

# 财务数据分析 (Excel版)

## 教材介绍



王戈弋, 2022年7月

# 大纲

财务数据分析 (Excel版)

01 编写理念



02 编写原则



03 内容编排



04 特色创新



# 开发背景

财务数据分析 (Excel版)

## 大数据

与会计的融合是会计人才培养模式的转型,会计类专业的未来在于财务、技术和信息科学的交叉融合。

一方面是大量重复性、标准化的会计职能被替代。另一方面,既能基于会计专业判断又能融合大数据分析为企业做出有效决策的数据管理人员和分析师却有着巨大缺口。会计正从一个最初只关注事后核算、报告和财务数据的“账房先生”,日益转型升级为为不确定环境下进行复杂决策提供服务的“战略数据分析师”。



数据化思维方式,用数据说话,以结果为导向。



数据洞察能力,能理解数据背后的含义,将商业问题转化为数据分析问题。



具备结构化分析能力,按数据采集、清洗、分析和展示流程确定问题,制定目标,提出方案。



具备数据可视化的能力,能简洁直观的方式表达数据。

01

### 企业数智化转型的到来

传统企业经过流程驱动、用户驱动和数据驱动全面进入数智化时代。数智化为企业带来的不仅仅是技术的进步,更重要的是体系框架、管理理念的革新。

02

### 专业目录的更名

响应教育部印发《职业教育专业目录(2021年)》文件精神贯彻落实职业教育专业升级和数字化改造建设任务,引导全国职业院校紧跟数字经济时代脉搏提升教学质量内涵发展,培养高水平高素质技术技能人才。

03

### 国家级课程教学标准的发布

顺应会计数字化、网络化、智能化发展新趋势,对接新产业、新业态、新模式下会计职业和岗位(群)的新要求,满足会计行业高质量发展对高素质劳动者和技术技能人才的需求。

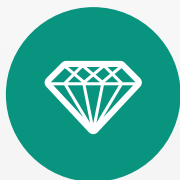
# 企业岗位需求现状

财务数据分析 (Excel版)



## 人才缺口220万

据麦肯锡权威预测2025年中国将需数据人才高达220万。



## 平均月薪10K+

猎聘数据显示, 岗位平均薪资22322元, 应届生月薪10K+。



## 各行业必备的通用能力

电商、金融、财会、教育、游戏等全领域覆盖, 研究显示, 有数据分析能力的人工资比一般人多30%, 而没有数据分析能力的人失业率是一般人的2倍。

电子表格 (微软Excel、金山WPS)

100%

Python

80%

R 语言

40%

SQL

60%

Tableau, Power BI

80%

# 电子表格蕴含的真正价值

财务数据分析 (Excel版)

## (一) 小型数据库

### 经常使用

- 小 (少于 1000 行数据)
- 二维数据

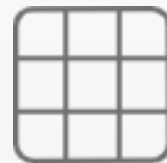
### 偶尔使用

- 大 (多于 10万行数据)
- 层次结构
- 多维
- 关系型

## (二) 建模



— 预测 →  
如投资回报



— 分析 →  
如产品销售



— 计算 →  
如个人所得税



## (三) 处理业务流程

### 数据采集工具

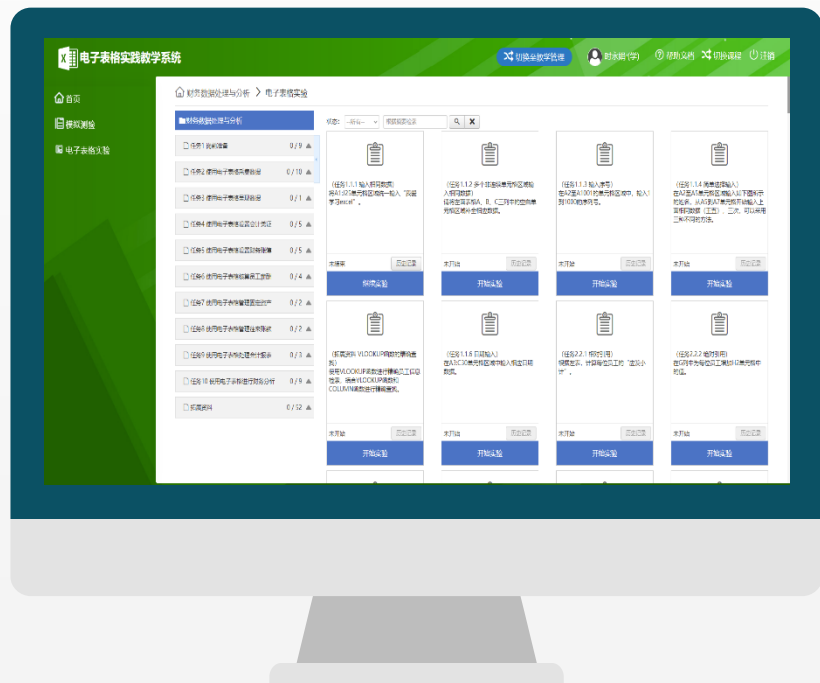
- 单一数据库
- 多数据源

### 业务管理系统

- 表单模板
- 业务流
- 运用VBA宏计算或编码
- 做为中间件

# 编写原则

财务数据分析（Excel版）



微软Excel、金山WPS双平台  
谷歌Chrome浏览器

教材以教学资源为载体，以实践练习为主线，通过使用Excel软件进行数据处理操作，使学生能够了解财务数据分析的基础应用知识，熟练实践教学平台各项功能，理解财务数据分析工作任务的处理步骤，掌握财务数据处理与分析流程，提高财务数据处理能力、分析能力和可视化应用能力等，具有遵纪守法、严谨细致、良好服务的工作态度，养成诚实、守信、善于劳动的思想品德，培养学生团结合作、沟通交流的工作能力和职业道德，养成精益求精的工匠精神。



## 教学资源载体

按教材目录创建课件、练习、试卷等教学资源。



## 实践练习主线

构建线上实验教学功能，支持学生查阅实验手册、答疑互动和系统自动评价机制。



## 数据处理工作任务

开发真实数据分析任务，可在微软Excel、金山WPS双平台中练习。



## 数据分析岗位能力

对接企业岗位能力要求，训练并提高数据分析岗位能力。

# 内容编排

## 财务数据分析 (Excel版)

以“工作任务”为导向，学生在做中学，通过借助微软Excel、金山WPS等常用软件完成财务数据处理工作任务。让学生学会分析财务数据工作任务，学会运用Excel工具软件进行常见数据处理，最终完成工作任务，围绕知识目标、能力目标和素养目标规划章节目录，设计教材内容。

01

企业财务数据获取与验证  
数据采集

02

企业财务数据整理  
数据整理

04

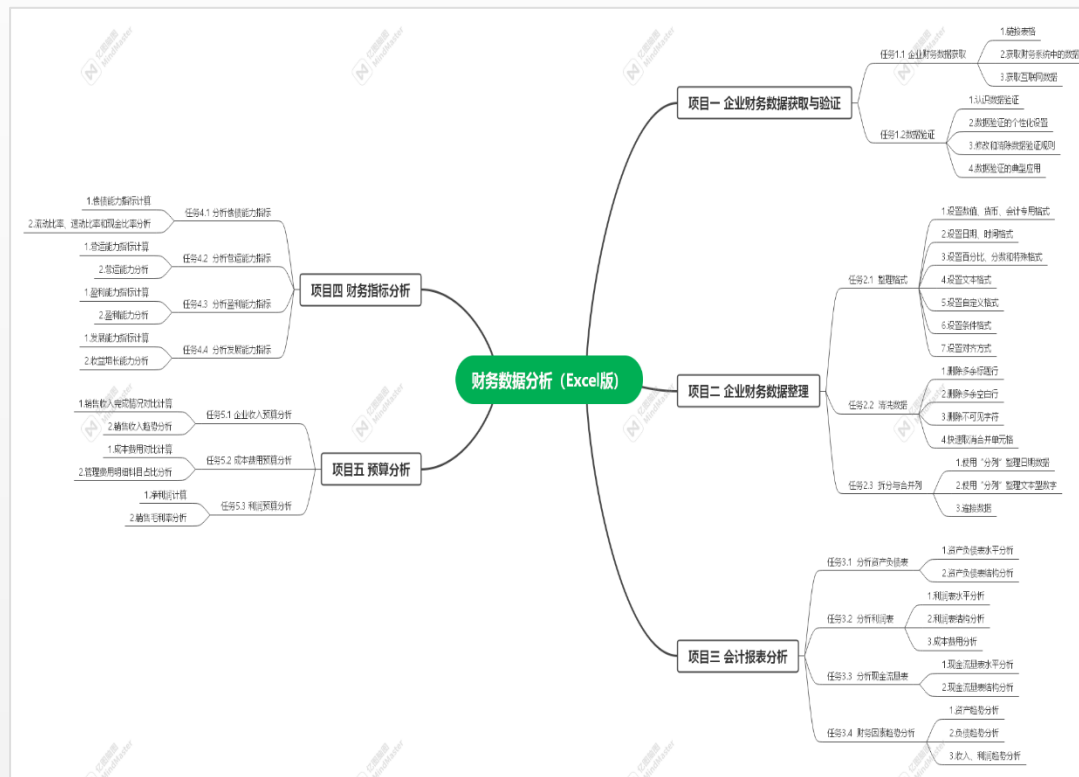
财务指标分析  
数据分析应用

03

会计报表分析  
数据分析应用

05

预算分析  
数据分析应用



财务数据分析 (Excel版)  
教材知识结构图

# 特色创新

## 财务数据分析（Excel版）

财务数据分析（Excel版）配备36学时教学资源，提供实践教学系统，支持微软Excel、WPS双平台，提供课件、微课、单项实践练习资源、综合练习资源等。

依托财务数据实践教学案例，结合大数据、电子表格办公软件和产品自动评判技术，通过电子表格实践教学系统中的在线实验功能，学生可以反复纠错练习，学会并掌握财务数据处理与分析流程，培养既精通财会技能又精通数据处理技术的复合型人才。



01

### 在线实验（实践）资源

资源包配备36学时在线实验资源，每个实验资源均配备双平台实验手册，提高学生独自解决问题能力。

02

### 综合考试（竞赛）资源

提供课程考核，竞赛练习用综合资源，支持线上开展财务数据处理校内赛。

03

### 微课（视频）资源

按项目提供教学课件，每个工作任务配备了操作微课视频。

04

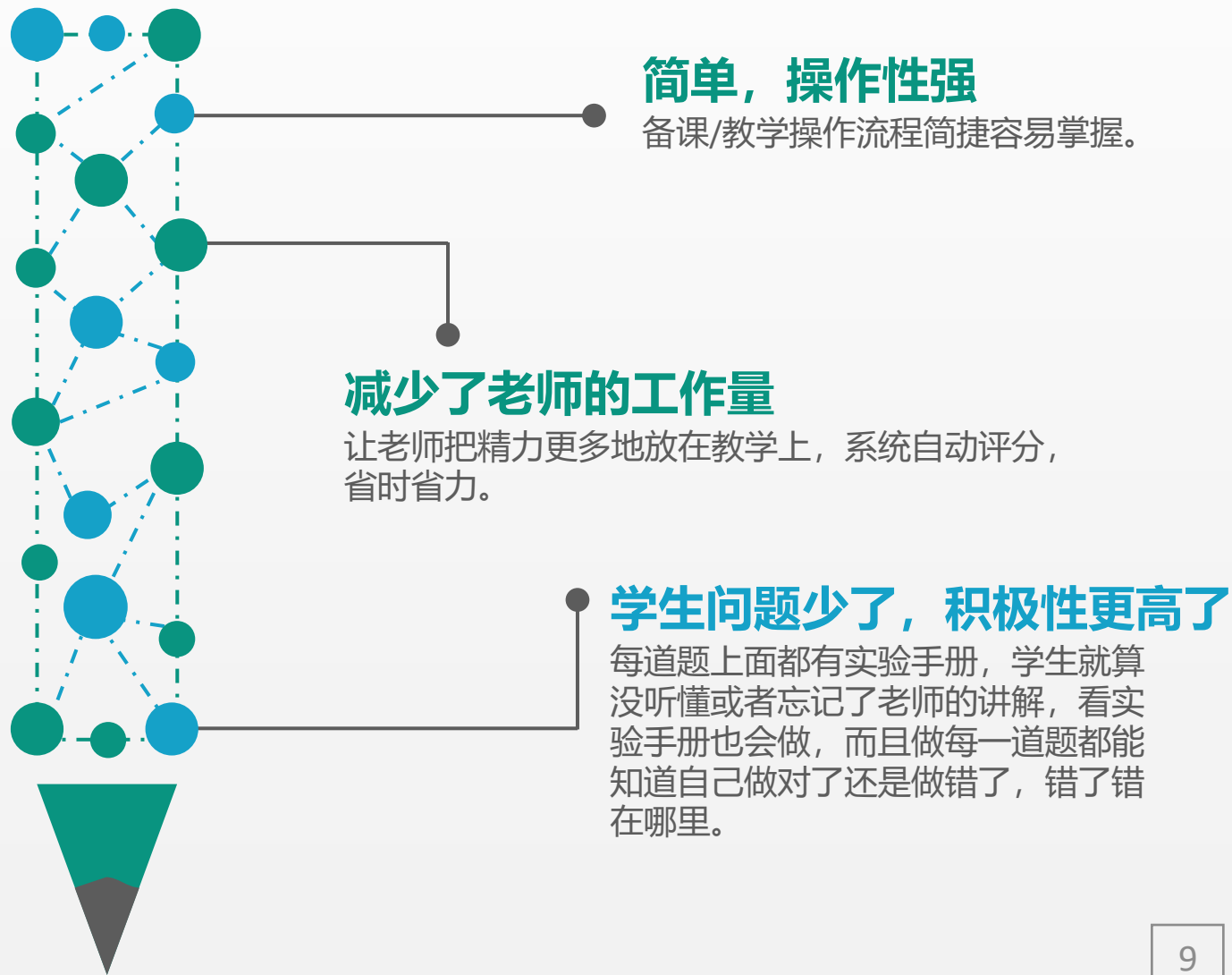
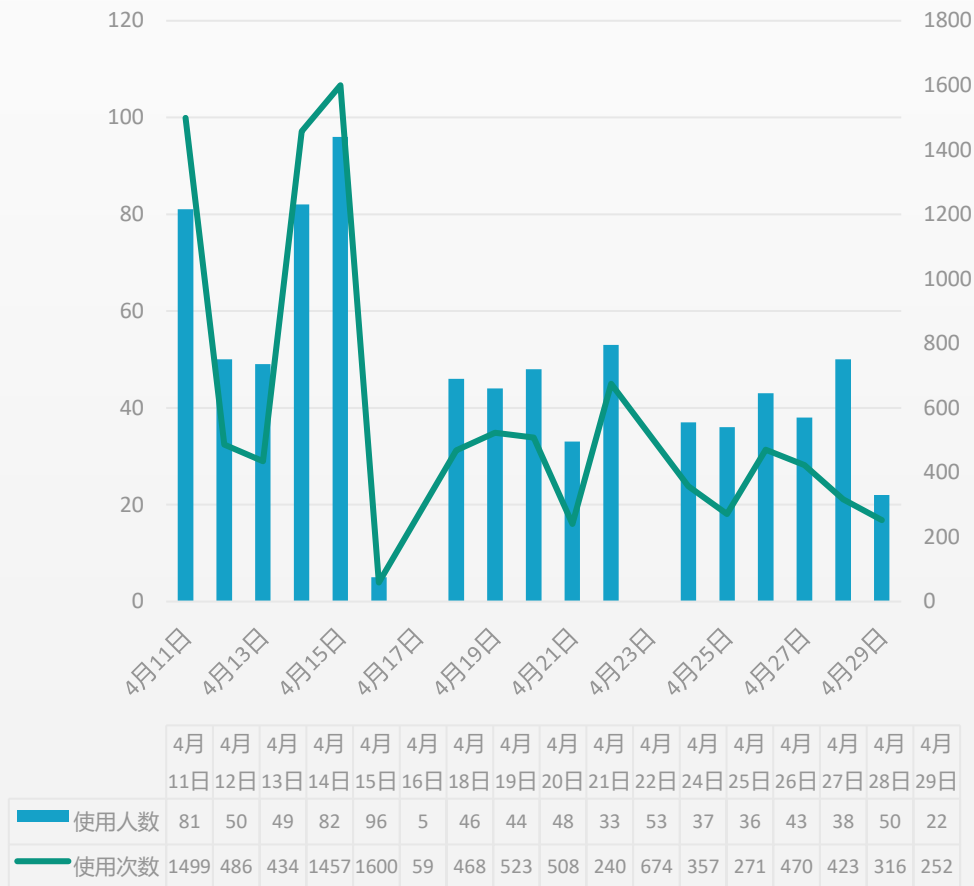
### 实践教学系统（支撑）资源

可安装到学校机房，不限制使用人数，支持微软Excel、金山WPS双平台，实验结束后系统立即进行评判并反馈答题结果，定位到错误单元格。教师可以查看教学进度，统计实验成绩等教学功能。



# 教学使用效果

财务数据分析 (Excel版)



恳请专家批评指正！

财务数据分析（Excel版）