

北京大成方略纳税人俱乐部有限公司

全国专题函[2025]14号

从财务数据渗透到企业经营

邀请函

数字智能时代，一切业务数据化，一切数据业务化。面对当今复杂的经营环境、更加激烈的市场竞争，企业管理变革从财务能力模型入手，业务和财务进行有效融合，加入信息技术，多维度，多视角、重判断、精计算，先将数字变成数据，再将数据变成信息，信息才是提供给决策者的最大价值。

为此，大成方略定于2025年9月17-21/23日在新疆·乌鲁木齐举办《从财务数据渗透到企业经营》大会。届时，我们将邀请知名财税专家，帮助我们掌握企业经营数据和财务报表的分析，理解隐藏在数据背后的企业经营信息，强化现金流管理，提高资金运作效率。从业务和财务角度出发，综合运用财务报表和运营数据来分析企业的实质经营状况，把握分析要点，精准找出企业问题所在，为管理者、决策者和投资人提供信息支持。懂运营、谋战略、作决策，让财务管理真正帮企业实现价值提升。

大会预定200个席位，贵单位作为特邀嘉宾，收函后请及时安排相关人员参加，报名以先后顺序为准，额满为止。

另附：培训说明

北京大成方略纳税人俱乐部有限公司

2025年8月15日

从财务数据渗透到企业经营

培训说明

一、主办单位

北京大成方略纳税人俱乐部有限公司

二、大会地点

新疆·乌鲁木齐

三、大会时间

2025 年 9 月 17-23 日（17 日报到、18 日培训、19-20 日 A 线考察、21 日休会）；
会后考察 B 线（17 日报到、18 日培训、19-22 日考察、23 日休会）。

四、主讲专家

文老师 财务管理实战专家，18 年财务管理实战经验，清华大学 EMBA，中国财政科学研究院内控管理委员会委员，《财效罗盘》版权联合主讲老师。曾任湖南兰天集团总经理，湖南九城投资集团总经理、集团财务总监，湖南某实业有限公司集团财务总监。

五、主讲大纲

专题一《洞察企业经营状况支持业务决策》

（一）互动环节

1. 利润增长模型
2. 不同视角看数据

（二）企业经营财务风险的十大表现

1. 资产负债率居高不下，无力偿还到期债务，且无重组计划
2. 关联企业之间转让资产、债务担保、转移资金等使资产灵活性降低
3. 现金流入结构不合理、收益质量差、营业现金不足，现金流入不敷出
4. 资产运营效率低，应收账款和存货大量积压，周转率下降

5. 营业收入发生萎缩，依靠关联交易或虚构销售收入来弥补
6. 利润结构不合理，大量来自政府补贴，费用支出增加，税负较高
7. 多元化经营处理不好，投资方向不明确，多样化经营处理欠妥
8. 不动产投资额巨大、购建周期过长，用短期融资支持长期资产
9. 缺乏基于提高企业核心竞争力和基于提高资产报酬的财务策略
10. 税务筹划不当，税负过重，出现错计、漏缴，违规被罚款

（三）“一利五率”考核指标调整解读

1. 考核指标：利润总额、净资产收益率、营业收现率、研发投入强度、全员劳动生产力、资产负债率

2. 营业现金比率 VS 营业收现率指标变化的经营导向

3. 注重营收质量：无收入合同、无利润收入、无现金流利润均不可取

（四）识别企业经营风险的“五维视角”

1. 把脉问诊盈利能力
2. 把脉问诊营运能力
3. 把脉问诊发展能力
4. 把脉问诊偿债能力
5. 把脉问诊现金流

专题二《财务数据渗透企业经营深度挖潜》

（一）洞察企业经营状况的：两大“法器”

1. “望远镜法”登高望远，高瞻远瞩，预测未来
 - （1）跳出财务看企业，看懂行业盈利模式
 - （2）对比行业财务价值，找到自身差距
2. “显微镜法”见微知著，刨根问底，解决问题
 - （1）层层深入，刨根问底
 - （2）“五个为什么”分析法

（二）成本费用分析深度挖潜：全流程成本盈利分析的业务决策

1. 全流程成本管理的目标

2. 全流程成本管理的价值

(1) 精准衡量每个产品的盈利情况

(2) 识别不赚钱的产品，支持业务决策，从而提升盈利水平

(3) 精准衡量产品成本，有效支持报价

(4) 有利于流程改进，发现优化点

(5) 有效支持业绩考核

六、费用及其他

(一) 5800 元/次·人（含培训、食宿、资料等）；

(二) 会后安排两条考察线路，由参会人员自行选择，选择 B 线路需另加费用 2500 元（发票可以与培训费同开）；

(三) 汇款信息

户 名：北京大成方略纳税人俱乐部有限公司

开户行：交通银行北京西三环支行

账 号：1100 6130 7018 0100 11479

《从财务数据渗透到企业经营》 大会报名表				
单位名称				
姓 名	性 别	职 务	手机号码	身份证号码
会后考察 线路选择	<input type="checkbox"/> A 线（天山天池+吐鲁番） <input type="checkbox"/> B 线（喀纳斯+禾木+魔鬼城）			
住宿需求	<input type="checkbox"/> 统一安排（两人一标间，各地区参会人员随机分配） <input type="checkbox"/> 独立住宿（A 线/另加 900 元/4 晚，B 线/另加 1600 元/6 晚）			
备 注				