

# 机器人能否帮助 首席财务官优化 财务流程？

■ ■ ■  
The better the question. The better the answer.  
The better the world works.

现在，世界各地的首席财务官和财务主管无不面临着在错综复杂中创造机遇的压力。随着自身角色不断演变，他们凭借财务和会计职能先人一步。

此外，企业希望财务主管在战略和运营决策中发挥更大作用。在简化财务流程的压力下，许多财务主管正在考虑投入发展财务自动化。

企业，尤其是首席财务官，需要适应不断变化的财务格局，构建创新的、低成本、高效率的运作模式。随着机器人流程自动化

（RPA）在提高效率和成本合理化方面的作用日益重要，采纳这一颠覆性技术也成为首席财务官日程表中的里程碑事项。

RPA 具有的潜力不仅能帮助企业保持盈利和竞争优势，也许还能推动建立 IT、创新和业务运营之间的联系，并且作为日后采用其他技术的有效切入点。

财务会计咨询服务（FAAS）团队能助您识别贵企业财务流程中有哪些部分可以从 RPA 中获益，在您进行变革的过程中提供支持。经过较短的发展期，您或许就能实现成本削减，提高质量和可靠性，增强客户与员工的满意度。

## RPA 如何嵌入财务职能

RPA是企业级软件自动化，模仿人类通过现有用户系统完成任务。RPA可以作为不同财务报告系统之间的媒介，并帮助企业实现高重复性财务流程的自动化。因此，在财务服务领域，RPA有多种应用方式，可以应对巨大的财务交易量以及日渐增强的监管。监管方面鼓励企业加强简化业务流程以及确保合理控制级别的能力。RPA在财务领域的应用举例如下：

<b>会计</b> <ul style="list-style-type: none"><li>• 公司间转账</li><li>• 对账</li><li>• 预提</li><li>• 月底结账</li><li>• 会计分录处理</li><li>• 坏账核销</li><li>• 分配和调整</li></ul>	<b>资本管理和投资</b> <ul style="list-style-type: none"><li>• 会计分录处理</li><li>• 资产转移</li><li>• 数据获取</li></ul>
<b>政策、控制、治理及合规</b> <ul style="list-style-type: none"><li>• 企业信息维护</li><li>• 供应商及客户信息载入</li></ul>	<b>税务规划</b> <ul style="list-style-type: none"><li>• 编制纳税申报单并提交电子文档</li><li>• 税务工作手册，包括税率表</li><li>• 按照不同管辖区计算税金</li><li>• 整合数据，满足税务合规需求</li></ul>
<b>采购及付款</b> <ul style="list-style-type: none"><li>• 数据获取</li><li>• 供应商及客户信息维护</li></ul>	<b>资金</b> <ul style="list-style-type: none"><li>• 资金管理</li><li>• 抵押物管理/报告</li><li>• 流动性监控</li><li>• 月度分析</li></ul>

## RPA 协助应对外部挑战

由于报告系统数量增加、全球化以及监管要求变化等原因，财务团队正面临着愈加复杂的外部环境。此外，投资者对企业的运营团队和财务团队在利润优化、业务增长以及战略部署方面提出了更高的要求。

RPA 是帮助你应对上述挑战的有效方案——RPA 可以简化流程以有效应对外部监管及合规要求，并且成为企业控制成本并提高效率的优化方案。

随着企业日益重视业务变革以及健康的投资回报率（ROI），投资RPA可能成为您及贵企业的竞争优势。RPA可以帮助您：

- 增加财务报告透明度，减少异常情况
- 进一步标准化财务流程，实现财务报告流程自动化
- 减少企业内控成本

---

## RPA 的优势

RPA不仅能以较低的成本实现流程自动化，还能减少人工操作误差，提升用户满意度。比起重大IT平台更新而言，实施RPA给企业带来的负担往往并不重大。因此，RPA很可能从一个竞争优势，迅速转变成一项标准做法。

实施 RPA 的关键优势包括：

- 提高流程一致性：按照既定规律重复执行流程步骤，消除由人工操作差异引起的潜在输出结果差异
- 节约成本：减少人工参与，从而降低人力成本
- 更合适的工作地点：不依赖地理位置,减少对离岸工作的需求
- 更高的生产力：流程实现自动化后，原流程工作人员可以将更多精力投入到其他高附加值工作中
- 改善的审计线索：完整的 RPA 系统日志对于合规监测和报告需求至关重要
- 更好地保留人才：使员工更加专注于知识提升及其他高附加值工作，有助于更好地保留人才
- 改善的可伸缩性：提高企业匹配需求高峰和低谷的能力
- 

更高的投资回报率：RPA 项目投资回收期通常不超过一年。

---

## RPA 运用的成功案例

安永拥有管理 RPA 项目的全球经验，近期参与了以下项目：

- 我们帮助客户应用 RPA 在薪酬计算期间实现账单报销流程自动化。该客户以前运用人工操作 Microsoft Excel 完成此工作。运用 RPA 后实现了自动化，明显节约了成本。
- 在建筑行业，设备租赁过程非常复杂，它基于各式各样的租赁价目牌、租赁规则和多种系统（如 ERP 中的时间记录系统和资产标准费率）。这导致我们一位客户的月度结账周期发生了重大延误。运用 RPA 显著提升了这一过程的效率，节约了成本。
- 我们助力一家银行精简其某一特定产品的获客流程。旧流程的流程链涉及多个部门，这导致延误并且透明度不够。引入 RPA 带来了重大流程效率，节约效果显著。
- 我们一位电信客户的财务和计费部门面临 SIM 卡激活流程带来的延误问题。运用 RPA 帮助他们实现了显著效率，消除了流程中的人工干预。

---

## 为什么选择安永？

我们高度整合的多学科团队在支持客户改善财务功能和报告效率及效果方面经验丰富。我们可以与您一起确定可自动化的流程，然后协助您实施这些变革以提高报告的效果和效率。

### 成熟方法

我们使用历经检验的方法，构建并实施 RPA 策略。

### 领先 RPA 工具的丰富经验

我们与领先的 RPA 供应商之间合作经验丰富，关系稳固，这让我们提供的 RPA 服务方案具有吸引力。

### 未来与愿景

我们正转向使用智能机器人。为此，我们要打造行业使用案例，形成思想领导力，并和领先的具有颠覆性的技术供应商协力合作。

### 员工能力

我们的团队包含诸多经验丰富的专业人士，熟知 RPA 策略及部署工具的方方面面。

安永审计客户及其附属公司可能出于使用独立性规范的合规要求，在使用特定服务和工具时会受到限制。请联系安永联系人获取进一步信息。

#### 安永联系人:

刘国华 (Lawrence Lau)  
安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）  
财务会计咨询服务  
大中华区主管合伙人  
lawrence.lau@cn.ey.com  
+86 21 2228 2816

李鹏 (Bryan Li)  
安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）  
财务会计咨询服务  
大中华区机器人及流程自动化  
主管合伙人  
bryan-peng.li@cn.ey.com  
+86 10 5815 2342

刘岳 (Aaron Lau)  
安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）  
财务会计咨询服务  
高级经理  
aaron.lau@cn.ey.com  
+86 10 5815 2277

关于安永

安永是全球领先的审计、税务、财务交易和咨询服务机构之一。我们的深刻洞察和优质服务有助全球各地资本市场和经济体建立信任和信心。我们致力培养杰出领导人才，通过团队协作落实我们对所有利益关联方的坚定承诺。因此，我们在为员工、客户及社会各界建设更美好的商业世界的过程中担当重要角色。

安永是指 Ernst & Young Global Limited 的全球组织，也可指其一家或以上的成员机构，各成员机构都是独立的法人实体。Ernst & Young Global Limited 是英国一家担保有限公司，并不向客户提供服务。如欲进一步了解安永，请浏览 [www.ey.com](http://www.ey.com)。

© 2018 安永，中国  
版权所有。  
APAC no.03006627  
ED None.

本材料是为提供一般信息的用途编制，并非旨在成为可依赖的会计、税务或其他专业意见。请向您的顾问获取具体意见。

[ey.com/china](http://ey.com/china)