

现代 CFO 为何希望拥有能让他们自主完成工作的工具和技术，不必依靠 IT 人员获取访问权限和支持。

财务部门如何增强数字化韧性

2021 年 5 月

提问方：SAP

回答方：IDC 未来智能研究总监 Chandana Gopal

问. 为了满足打造韧性企业的需求，首席财务官 (CFO) 的角色发生了哪些变化？

答. 增强数字化韧性已成为各行各业不同规模企业的首要任务。企业必须快速响应和适应新形势。如果能做好充分准备，把握眼前机遇，企业往往能领跑同行和整个市场。但是，为什么有些企业拥有更高的韧性？因为他们能够掌握企业现状，清楚了解所处形势，这使得他们能立足当下，并面向未来制定战略计划。

CFO 的角色对企业的战略和方向至关重要，因为 CFO 承担着企业的两项重要职责。一方面，CFO 负责监管企业现状，包括维护记录系统，管理支出和风险，以及维持企业的高效运营。另一方面，CFO 通过评估现有机遇的成果，并规划部署推动业务增长所需的资源，影响企业未来的发展方向。

虽然 CFO 领导的财务部门一直都是数据先行，但是现代 CFO 要求获取更多数据，并拥有和管理对所有必要数据源的访问权限，从而成为运筹帷幄的战略专家。IDC 的研究显示，CFO 希望拥有能让他们自主完成工作的工具和技术，不必依靠 IT 人员获取访问权限和支持。如今，财务部门拥有和管理的云数据源及云计划和分析工具越来越多，这在很大程度上推动了 CFO 角色的转变。

问. 财务部门利用哪些类型的数据，支持企业开展业务运营和获取洞察？

答. 现代数据环境非常复杂。CFO 领导的财务部门在制定决策时，很少只用一个数据库或应用中的数据；相反，决策所需的数据可能分布在混合环境和多云环境中。IDC 研究表明，87% 的首席级高管希望所在企业能够提高决策的智能化水平。然而，数字原生代员工（包括数字原生代财务人员）仅投入了 28% 的时间进行分析，这意味着他们的大部分时间都花在数据准备和数据管理上。

对 CFO 而言，及时访问可靠的数据是他们取得成功的关键因素。他们通常希望能够快速、轻松地访问并分析统一的数据源，尤其是实时地访问和分析数据。CFO 制定战略计划所用的数据通常来自不同的记录系统，比如 ERP 系统（总账、HR 应用）、CRM 系统（销售计划）和运营系统（供应链）。他们希望整合这些数据源中的数据，并对数据进行周密的分析，比如场景计划、假设分析、差异分析和预测分析。理想情况下，财务部门将与 IT 部门合作，确定从哪些记录系统获取数据，并构建可扩展的增强型数据层用于分析，但是财务部门拥有持续的执行和管理权限。

问. 数据层能为财务部门带来哪些收益，财务部门为什么要投资数据层？

答. 在现代数据环境中，数据具有高度分散、多样化和动态的特点，在这种情况下，分析和利用数据是一项艰巨的任务。根据 IDC 最近的一项企业数据文化研究，半数受访者表示，庞大的数据量令他们不堪重负，而 44% 的受访者表示缺少足够的数​​据来支撑决策流程。一名负责制定战略计划的高管告诉 IDC，他们面临的​​最大挑战是，企业内部存在数据孤岛，导致所有人都无法获得统一的真实数据源。

另一个常见问题是，许多企业没有采用标准化的业务语言。举例来说，一个记录系统中的某个账号可能是另一个系统中的客户 ID。如果缺乏统一的业务数据术语表，企业各个部门将只能单独制定计划，而财务部门将需要负责从往来的电子邮件中收集大量电子表格数据。

这种孤立脱节的方法带来的后果就是，分析速度缓慢、容易出错且效率低下。等到数据分析完成时，数据已经过时。纵使企业有千般机遇，也都会遗憾错失。而借助通用数据层，企业能分析数据，并基于最新的情境化数据采取行动，让决策者能即时了解行动所产生的影响。

问. 财务部门应该如何看待现代化和转型？

答. 企业如果认为财务部门只有战术价值，而忽略其战略价值，无异于自剪羽翼。在企业的数字化转型之旅中，企业应该将财务部门视为战略合作伙伴，因为 CFO 能够回顾过往绩效，并支持企业的未来发展。CFO 将负责交付成果、管理风险、提供运营资金，以及规划企业的未来前景。整个企业范围内的数字化转型计划应保持协调统一，并考虑到对企业各个方面的影响。由于实施转型计划的资金最终是由财务部门提供，因此，财务部门能够将所有利益相关方团结在一起。

若想实现财务转型，企业应该评估推动决策的必要业务流程和所有数据。他们应当确定关键的症结和低效环节，比如，由电子邮件驱动的工作流、异步协作、故障排除和手动数据输入，以及这些流程中固有的所有数据依赖关系。此外，企业应该采用卓越实践，并针对转型投资回报构建业务案例。他们还应该投入资源，构建面向财务领域的现代化数据和分析平台，并特别注意构建可扩展的数据模型。财务部门转型所带来的真正优势在于，将财务部门与其他业务部门互联，比如，HR、销售、运营和市场等部门。拥有互联平台后，财务部门可以运行各类场景，并了解自身对企业其他领域的影响，确保各个部门通力协作，尤其是在战略计划和运营计划等领域开展合作。要想参与场景计划和影响分析等活动，财务部门需要获取比以往更多的数据，尤其是在利用机器学习算法构建预测性计划模型时。

问. 现代 CFO 在企业中的首要任务是什么？

答. 现代 CFO 必须推动企业的数字化转型，整合和统一所有利益相关方的思想，确定一致的优先投资项目，同时增强数字化韧性，推动业务增长和创新。CFO 需要持续制定计划，支持企业适应瞬息万变的市场环境。IDC 研究表明，67% 的企业将优先投资自动化，这与 CFO 制定的未来计划息息相关。

企业要想进一步贯彻由数据驱动的理念，企业领导者和高管能否熟练应用数据就成为了决定企业成败的关键。CFO 可以在数据处理方面树立榜样，以身作则，让企业能够更高效地实现现代化和转型。

此外，始终走在创新前沿也能增加财务部门的价值。他们可以利用各种核心技术要素，其中包括：

- » 云数据仓库，能够帮助企业更轻松地连接多个数据源，访问实时数据并建立数据模型；
- » 云计划分析工具，企业用户可以完全拥有和全权管理这些零代码平台；
- » 人工智能和机器学习，这两项技术更深入地融入了业务应用和流程中。

新冠疫情进一步凸显了财务部门的重要性。IDC 跟踪企业在疫情期间的发展情况发现，企业已经从适应数字化转向加速拥抱数字化，进而增强数字化韧性。财务部门在这一发展历程中扮演了关键角色。在疫情初期的反应阶段，财务部门负责管理成本，规划工作模式变更，并制定业务连续性战略。随着经济形势趋于稳定，CFO 开始针对不同场景制定计划，分析影响，并权衡风险与机遇。除此之外，随着各个国家/地区逐渐走出疫情的阴霾，CFO 正在制定运营战略，应对后疫情时代的新局面。这每一步举措都要求 CFO 及时获取妥善管理的数据，用于制定战略计划和运营计划。新冠疫情不是企业面临的第一次颠覆性变化，也不会是最后一次。然而，这场危机再次表明，增强数字化韧性和打造数据驱动型企业势在必行。

关于分析师



Chandana Gopal, IDC 未来智能研究总监

Chandana Gopal 目前担任 IDC 未来智能市场研究和咨询业务总监。她的核心研究领域涵盖影响企业智能的多个因素，包括人工智能、商业智能、数据智能，以及数据素养和知识共享等文化元素。凭借在集成和分析领域积累的丰富经验，Chandana Gopal 侧重于研究企业如何构建企业智能，并利用企业智能赢得差异化竞争优势，推动业务增长。

赞助商寄语

让人人都能制定由数据驱动的决策

企业应该积极培养财务人才，建立数据优先的文化，利用商业分析技术，获取业务洞察和市场洞察。这样，财务团队不仅能为企业的运营指引方向，还能帮助企业制定战略决策。借助 SAP 先进的数据和分析云解决方案，你不仅能加快由数据驱动的转型之旅，还能保护现有投资，使你免受技术变革的影响。具体来说，SAP 能为你提供以下帮助：

- » 提供统一的数据源和自助分析功能，帮助你获取洞察，优化日常运营；
- » 提供紧密集成的数据和分析解决方案，实现计划流程自动化；
- » 提供统一的财务管理解决方案，支持你获取实时数据，制定更明智的决策；
- » 将计划功能和分析功能整合于同一解决方案，帮助你快速创建场景模型；
- » 针对任意级别的计划，自动进行预测
- » 利用自动化报告和假设模拟，增强员工洞察力，并发现隐藏的驱动因素。

<https://www.sap.cn/products/erp-financial-management.html>

IDC Custom Solutions

IDC Research, Inc.
140 Kendrick Street
Building B
Needham, MA 02494
电话：508.872.8200
传真：508.935.4015
推特：@IDC
idc-insights-community.com
www.idc.com

本出版物由 IDC 定制解决方案 (Custom Solutions) 团队创作。本文提供的观点、分析数据和研究成果均摘自由 IDC 独立开展和发布的更加详细的研究和分析报告，注明了具体赞助供应商的文章除外。IDC 定制解决方案团队采用多种格式提供 IDC 内容，以供不同的公司发布。许可发布 IDC 内容并不代表对被许可人的认同或看法。

未经 IDC 副总裁或区域经理事先书面批准，不得对外发布 IDC 信息和数据，包括将 IDC 信息用于任何广告、新闻稿或宣传资料。提交申请时，须随附要发布的内容草稿。IDC 保留拒绝对外发布数据的权利。

© 2021 IDC 版权所有。未经事先书面许可，严禁复制。