

# 数据表

## Oracle 财务管理 11i

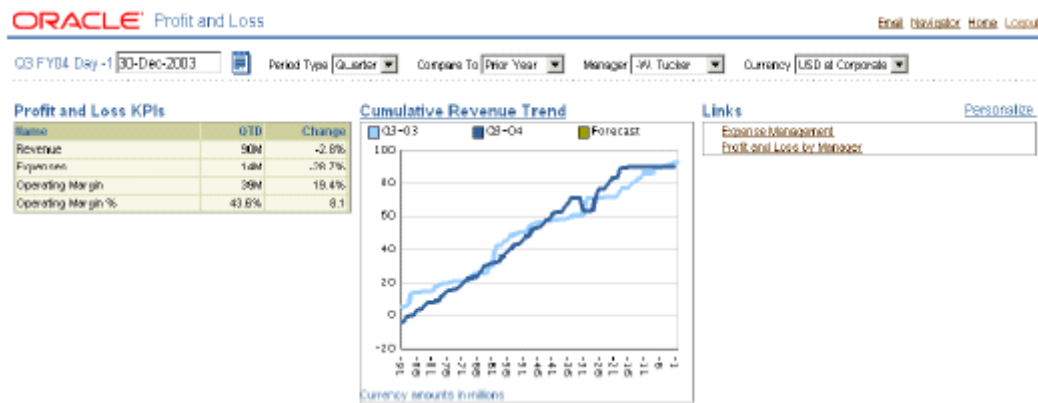
### 日常商务智能

Oracle 财务管理日常商务智能系统是电子商务智能系统的一个组件，使管理人员能够全面了解机构的重要财务活动。Oracle 日常商务智能是 Oracle 电子商务套件的一部分，后者是为协同工作而设计的应用程序集成套件。

#### 及时、全面地了解重要的财务信息

传统上，在每个期间结束之后，才会把财务信息分发给高层主管和部门经理们，这对于采取改进措施来说通常都太迟了。在当今这个快速发展的环境中，管理人员需要随时获取及时的、详细的财务信息，以便制定决策并有效地运行公司的业务。

Oracle 财务管理日常商务智能系统可提供满足财务报表需要的各种可靠而又最新的相关信息。报表所提供的测量指标包括收入、已销售货物的成本、营业费用、毛利、员工人数和开销最大的人。及时获取这些信息可为高层主管和部门经理提供更深入的洞察力，从而提高运营效率并在一个阶段结束之前提前采取措施来影响财务结果。



(图 1) 盈亏页面为管理人员提供其机构财务信息的控制板视图。

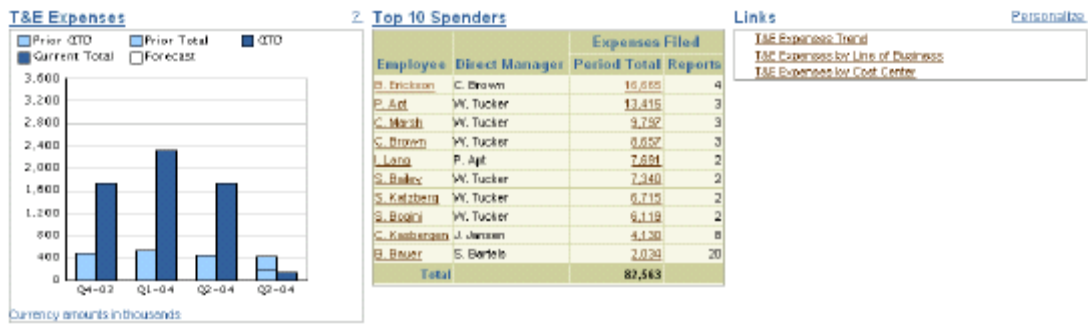
#### 每日跟踪重要的财务信息

以前，如果高层主管和部门经理要在一个期间结束之前了解合并的财务数据，那么财务分析人员必须从多个分类账中收集这些信息，而这需要进行大量的工作。当把这些信息汇集完时，则往往已经过时了。Oracle 财务管理日常商务智能可每天提供收入和支出信息，从而解决了这个问题。现在，不用等到一个期间的结束，管理人员每天都能够以自助方式获取这些信息。

Oracle 财务管理日常商务智能可以轻松部署到多个级别的管理机构，其受众范围比传统的解决方案广泛得多。可以为管理团队中的主要人员（从高层主管到利润中心经理）提供全企业的标准化信息。高层主管能够看到在他们那个级别上汇总并按向他们报告的管理人员分类的财务信息。

Oracle 财务管理日常商务智能提供两个主要页面：盈亏页面（见图 1）和费用管理页面（见图 2）。盈亏页面使你能够根据预测跟踪收入和利润。费用管理页面使你能够根据预算

和预测跟踪费用。易于理解的表格和图表可以发现需要解决的潜在问题。



(图 2) 费用管理页面使管理人员能够及时了解其机构的开支情况。

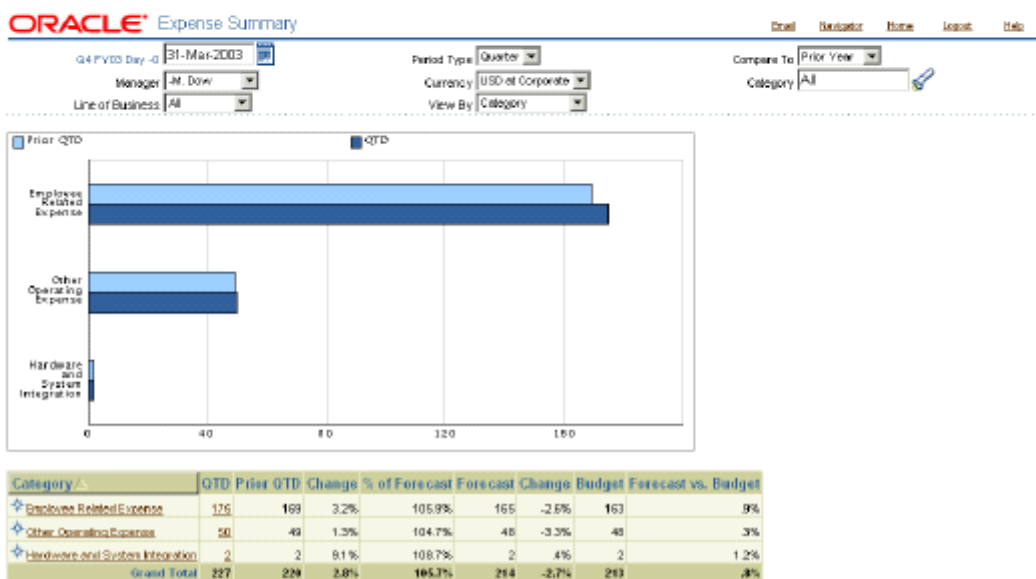
最终结果是产生一个包括关键绩效指标 (KPI)、图表和表格的控制板, 它汇总了跨各个经理和业务部门的数据, 从而使管理人员能够及时做出影响收入和费用支出的决策。

### 了解和改进财务绩效

具有影响收益的能力是所有高层主管和部门经理的一个主要目标。Oracle 财务管理日常商务智能使管理人员能够分析重要的财务信息和识别需要改进的方面。每周、月、季度或年度的趋势能够快速揭示出异常之处。与预算和预测数据进行比较可以使管理人员一直瞄准公司的目标。从汇总数据深入到会计事项的能力使高层主管和部门经理能够详细审查收入和费用支出情况。日常商务智能的强大的挖掘和剖析特性使管理人员能够从多个角度快速分析数据 (见图 3)。

每天揭示这类信息使管理人员能够控制他们的支出。例如, 如果一个部门进行了一项大的采购, 那么管理人员会看到它在费用关键绩效指标上的反映, 并立即评估出是否超过了预算。了解明细使管理人员能够识别出实际上哪笔开支超出了预算。

Manager	QTD	Prior QTD	Change	% of Forecast	Forecast	Change	Budget	Forecast vs. Budget
M. Dow	227	220	2.8%	105.7%	214	-2.7%	213	.8%
S. Roberts	47	43	9.1%	108.4%	43	.6%	43	.7%
M. Lasher	34	32	6.3%	106.4%	32	-1.1%	33	-1.0%
A. Bender	13	15	-14.6%	97.0%	13	-11.9%	16	-14.4%
Drill / Pivot								
Category			3%	106.1%	3	-1.7%	3	-4%
Line of Business			4%	109.0%	2	-6%	2	-1.3%
Cost Center			8%	104.9%	316	-2.0%	309	.3%
<b>Drill to Another Report</b>								
Expenses Trend	or display.							
T&E Expenses by Line of Business								
T&E Expenses by Cost Center								
Current Expenses per Hood by Manager								



(图 3) 费用汇总报表突出显示了日常商务智能的挖掘和剖析功能。该报表使管理人员能够看到他们的下属是如何按照预算和预测掌握费用开支的。

### 充满信心地采取措施

Oracle 财务管理日常商务智能不仅能够方便监视信息和进行分析，而且还能够帮助管理人员采取措施。例如，如果显示出收入意外地下降了，那么管理人员可以调查产生这一问题的根本原因。他们可以深入到某个特定的业务部门、客户和发票来识别引起收入下降的客户退货。了解了该特定的事项之后，管理人员便能够充满信心地采取适当的措施来处理这种情况。

**ORACLE Revenue Detail by Invoice** Monthly Home Logout Help

Manager: L. Lang      Currency: USD at Corporate      Category: Revenue  
Month: Dec.02

---

Previous Next 12

Cost Center	Account	Account Name	Customer	Invoice Number	Invoice Date	Amount
1001637	1001791	Support	AT&T Universal Card	500934	28-DEC-2002	23
1001637	1001791	Support	Computer Service and Consulting	500903	14-DEC-2002	11
1001637	1001791	Support	Computer Service and Rentals	500796	07-DEC-2002	12
1001637	1001791	Support	Total Internet	500924	21-DEC-2002	15
1001637	1001792	Consulting	AT&T Universal Card	500800	07-DEC-2002	29
1001637	1001792	Consulting	AT&T Universal Card	500801	07-DEC-2002	31
1001637	1001792	Consulting	Computer Service and Rentals	500826	21-DEC-2002	34
1001637	1001792	Consulting	Hilman and Associates	500807	14-DEC-2002	53
1001637	1001792	Consulting	Imaging Innovations, Inc.	500932	28-DEC-2002	30
1001637	1001793	Training	A. C. Networks	500911	21-DEC-2002	10
1001637	1001793	Training	Federal Parts	500994	14-DEC-2002	15
1001637	1001793	Training	Imaging Innovations, Inc.	500930	07-DEC-2002	1
<b>Grand Total</b>						<b>22,600</b>

Previous Next 12

Currency amounts in thousands

**Links**

Expand Printable Page

(图 4) 按发票分类的收入明细报表使你能够针对特定的客户和发票采取措施。

在费用支持方面，费用管理页面为管理人员提供了采取削减费用的措施的能力。例如，管理人员不仅能够查看机构中开销最大的 10 个人，而且能够深入了解底层的费用支出报表（见图 5）。这使管理人员能够发现异常和违背政策的地方，并在机构中推动关于谨慎支出的积极文化变革。

**ORACLE Expense Reports Listing** Monthly Home Logout Help

01 FY03 Day 62 31 Dec 2003      Period Type: Quarter      Employee: B. Erickson  
Currency: USD at Corporate

Report Number	Currency	Amount	Amount	Cost Center	Report Date	Purpose
W17309	USD	8,232	8,232	010-HR and Administration Management-01	02-Oct-2003	Internal Meeting
W17326	USD	3,304	3,304	010-HR and Administration Management-01	02-Dec-2003	Sales Overview - Benefit Features
W17312	USD	2,916	2,916	010-HR and Administration Management-01	12-Oct-2003	Internal Meeting
W17333	USD	2,313	2,313	010-HR and Administration Management-01	12-Dec-2003	Development Preparation - HR Products
<b>Grand Total</b>			<b>16,865</b>			

**ORACLE Expense Reports** Home Logout Statistics

Expense Lines for Expense Report #W17309

Cash and Other Expenses

Receipt-Based Expenses

Warning	Line	Date	Receipt Amount	Exchange Rate	Expense Rate Type	Merchant Name	Justification	Responsible Amount (USD)	Expense Group	Adjustment Reason	Receipt Verified	Receipt Missing	Receipt Required	Details
	1	29-Sep-2003	22.00	USD	1	Telephones		22.00			✓			Details
	2	29-Sep-2003	23.00	USD	1	Miscellaneous	Laundry	23.00			✓			Details
	3	29-Sep-2003	640.00	USD	1	Meals		640.00			✓			Details
	4	29-Sep-2003	1,327.00	USD	1	Airfare		1,327.00			✓			Details
	5	29-Sep-2003	2,305.16	USD	1	Car Rental		2,305.16			✓			Details
	6	29-Sep-2003	4,014.12	USD	1	Hotel		4,014.12			✓			Details
<b>Total</b>								<b>8,232.28</b>						

(图 5) 费用管理页面——从开销最大的员工的报表区域开始往下深入追踪使你能够在网上费用报销系统中有针对性地审查特定的费用报表。

### 从汇总表深入到原始会计事项

Oracle 财务管理日常商务智能使用户能够了解汇总的信息并轻松导航到组成汇总数据和关键绩效指标的会计事项的明细，从而使用户能够识别和查看汇总信息背后的特定会计事项，以回答可能提出的细节问题。

### 直接部署

Oracle 财务管理日常商务智能是一个低成本且可直接实施和维护的应用程序。利用现有的总账会计科目分类值和层次结构及分类账基础架构，你可以在日常商务智能维度和会计科目表之间进行映射。结果是直接部署即可运用来产生一组内容丰富的报表，以一种全球化货币和日历来显示整个企业的关键财务指标。

## Oracle 电子商务套件——完整集成的解决方案

Oracle 电子商务套件使企业能够有效地管理客户过程、制造产品、按订单发货、接收货款等，所有这一切都是通过构建在一个统一的信息结构上的各个应用程序来完成的。这个信息结构对企业的客户、供应商、员工、产品，即企业的各个方面，提供单一的定义。无论是实施一个模块还是整个套件，Oracle 电子商务套件都使你能够在整个企业范围内共享统一的信息，从而在更好的信息基础上做出更加英明的决策。

### 主要特性

#### 每天跟踪重要的财务信息

- 每天查看管理级别上的收入和费用支出信息
- 把所有管理级别上的信息标准化
- 用关键绩效指标每天评测绩效情况
- 通过图和表格轻松地一眼就能了解各种数据

#### 充满信心地采取措施

- 近乎实时地做出英明的决策
- 查看机构中开销最大的 10 个人
- 可深入到网上费用报销系统中的详细信息，以发现违反政策者
- 深入到应收账款和应付账款票据的细节

#### 直接部署

- 利用现有的总账会计科目分类和层次结构
- 查看所有分类账的数据
- 在会计科目表和日常商务智能维度之间简单地进行映射
- 在一个采用全球化货币和日历的规范化视图中分析所有的财务信息
- 低成本实施
- 现成可用的内容

#### 了解和改进财务绩效

- 详细分析收入和费用支出信息
- 使用几个筛选参数进行详细的绩效分析
- 根据预算和预测分析收入和费用支出信息
- 观察以周、月、季度或年为周期的趋势
- 将今天的绩效与前一时期或前一年的同一时期的绩效进行比较
- 监测管理人员、业务部门或财务类别等多个方面的信息

#### 从汇总信息深入到原始会计事项细节

- 分析高级的汇总数据，深入到详细资料，再深入到服务应用程序以获得实时的状态信息
- 通过深入到构成关键绩效指标的各项事务处理信息对各项指标进行分析
- 完成从汇总信息到细节的整个周期

## Oracle 财务管理日常商务智能的关键绩效测评指标

这些测评指标使你能够监视关键目标的趋势

### 盈亏页面

- 收入——查看记入总账的收入总额。基于映射到收入财务类别的账目。
- 费用——查看记入总账的费用支出总额。基于映射到支出财务类别的账目。
- 营业利润——收入和已售出产品的成本及经营管理费用之差。
- 营业利润的百分比——确定营业利润相对于收入的比率。

### 费用管理页面

- 费用——查看记入总账的费用支出总额。基于映射到经营管理费用财务类别的账目。
- 占预测费用的百分比——测量利用了预测费用的百分之多少。
- 预测费用与预算费用的比率——预测费用与预算费用之差除以预算费用。
- 每个人的当前费用支出——评估每个员工的费用支出金额。
- 每个人的当前差旅和娱乐费用支出——评估每个员工的差旅和娱乐费用支出金额。
- 当前员工人数——统计在经理所管的机构中登记的当前人数。

### 财务报表

这些报表使你能够评估支出和供应商表现并分析趋势。

- **收入汇总**——显示选定时期的实际的、预算的和预测的收入。你可以按照成本中心、业务部门、财务类别或管理人员来查看该报表。
- **累计收入**——显示迄今为止相对于预测收入的累计收入。
- **收入趋势**——显示当年和前一年 12 个月的收入活动。
- **按照销售渠道统计的收入**——显示按照销售渠道细分的收入。（仅在实施 Oracle 应收账款管理系统和 Oracle 订单管理系统时才提供这些信息）
- **按照产品统计的收入**——查看按照产品细分的收入。
- **按照财务类别统计的收入**——显示按照财务类别细分的收入。
- **按照日记账来源统计的收入**——显示按照日记账来源（例如应收账款管理系统中的凭证、人工日记账分录和其他原始凭证）细分的收入。
- **按照发票分类的收入明细**——显示按照应收账款管理系统中的发票细分的收入（仅在实施了 Oracle 应收账款管理系统时才提供该信息）。
- **毛利汇总**——显示选定时期的实际的、预算的和预测的收入与已售出产品的成本之差。
- **营业利润汇总**——显示选定时期的实际的、预算的和预测的收入与已售出的产品成本及经营管理费用之差。
- **已售出产品的成本汇总**——显示选定时期的实际的、预算的和预测的已售出产品的成本。你可以按照成本中心、业务部门、财务类别或管理人员来查看该报表。
- **已售出产品的成本趋势**——显示当年或上一年 12 个月的已售出产品作业的成本。
- **按照类别细分的已售出产品的成本**——显示按照财务类别细分的已售出产品的成本。
- **按照日记账原始凭证分类的已售出产品的成本**——显示按照日记账来源（例如应付账款管理系统中的凭证、人工日记账分录和其他原始凭证）细分的已售出产品的成本。

- **按照发票分类的已售出产品的成本明细**——显示按照应付账款管理系统中的发票细分的已售出产品的成本（仅在实施了 Oracle 应付账款管理系统时才提供该信息）。
- **费用汇总**——显示选定时期的实际的、预算的和预测营业费用。你可以按照成本中心、业务部门、财务类别或管理人员查看该报表。
- **费用趋势**——显示当年和上一年 12 个月的营业费用活动。
- **按照类别细分的费用支出**——显示按照财务类别细分的经营管理费用。
- **按照日记账来源分类的费用支出**——显示按照日记账来源（例如应付账款管理系统中的凭证、人工日记账分录和其他原始凭证）细分的经营管理费用。
- **按照发票分类的费用明细**——显示按照应付账款管理系统中的发票细分的营业费用（仅在实施了 Oracle 应付账款管理系统时才提供该信息）。
- **差旅和娱乐费用趋势**——显示差旅和娱乐费用的历史趋势。
- **费用报表清单**——显示关于当前时期员工费用报表的信息。只有在 Oracle 应付账款管理系统工作流程中批准的的费用才会被显示出。
- **费用报表查询**——显示一个特定费用报表的详细信息（仅在实施 Oracle 网上费用报销系统时才提供该信息）。
- **每个人的当前费用**——按照管理人员显示每个员工的费用。
- **员工人数和费用趋势**——显示选定时期的员工人数和运营支出。
- **10 个开销最大的人**——显示用 Oracle 网上费用报销系统报告的开销最大的 10 个员工——按照所选经理所管的部门里发生费用的每个员工的总费用排列（仅在实施了 Oracle 网上费用报销系统时才提供该信息）。
- **员工目录**——显示来自 Oracle 人力资源管理系统员工目录的一名员工的信息（仅在实施了 Oracle 人力资源管理系统员工目录组件时才提供该信息）。

Oracle 公司  
全球总部  
500 Oracle Parkway  
Redwood Shores, CA 94065  
USA

全球咨询:

电话: 650.506.7000

传真: 650.506.7200

网址: [www.oracle.com](http://www.oracle.com)

Oracle 公司（纳斯达克：ORCL）是世界领先的信息管理软件供应商和世界第二大独立软件公司。年收入超过 101 亿美元，在全球 145 个以上国家提供数据库、工具和应用程序产品及其相关的咨询、教育和支持服务。

本文介绍的特性和屏幕图片可能与发布的产品略有不同。

Oracle 是 Oracle 公司的注册商标。

文中涉及的所有其他公司和产品的名称仅起标识作用，它们可能是其各自所有者的商标。

版权©2002 归 Oracle 公司所有。未经允许，不得以任何形式和手段复制和使用。

最后更新：2004 年 7 月

**ORACLE®**