



“十四五”职业教育国家规划教材

高等职业教育财务会计类专业“岗课赛证”融通教材



高等职业教育新形态一体化教材



财务机器人 应用与开发

(第二版)

新道科技股份有限公司 组编

冯弋江 李俊峰 主编

中国教育出版传媒集团
高等教育出版社

内容提要

本书是高等职业教育财务会计类专业“岗课赛证”融通教材，是“财务数字化应用”“业财一体信息化应用”1+X证书制度书证融通教材，是财务会计类专业校企“双元”合作开发教学改革成果教材，也是新道科技股份有限公司“财务机器人应用与开发”课程的配套教材。

本书在对人工智能技术、RPA 技术等相关知识体系进行阐述的基础上，采用案例教学法，以基于数字化背景下管理的企业集团为例，从费用、销售、采购三个环节，按照业务流程分析、方案设计、RPA 财务机器人应用与开发的步骤，详细介绍了人工智能与财务的融合技术，帮助读者深度理解和快速掌握 RPA 技术在财务工作中的应用。内容全面，案例丰富，分析详略得当。

本书配套资源丰富，与本书配套的教学 PPT 可登录高等教育出版社产品信息检索系统（xuanshu.hep.com.cn）免费下载使用，其他资源可扫描书中二维码观看相关教学视频、拓展阅读，完成项目练习。

本书既适合高等职业教育专科、职业教育本科院校及应用型本科院校财务会计类专业学生使用，也适合社会财务工作者学习拓展财务机器人开发与应用相关知识使用。

图书在版编目（CIP）数据

财务机器人应用与开发 / 新道科技股份有限公司组
编；冯弋江、李俊峰主编. --2 版. --北京：高等教育出版社，2025.2. --ISBN 978-7-04-064046-5
I.F275 ; TP242.3
中国国家版本馆 CIP 数据核字第 2025RE7007 号

财务机器人应用与开发（第二版）
CAIWU JIQIREN YINGYONG YU KAIFA

策划编辑 张雅楠
责任校对 王 巍

责任编辑 张雅楠
责任印制 存 怡

封面设计 李树龙

版式设计 马 云

出版发行 高等教育出版社
社 址 北京市西城区德外大街 4 号
邮政编码 100120
印 刷 河南华新印业有限公司
开 本 787mm×1092mm 1/16
印 张 22
字 数 460 千字
购书热线 010-58581118
咨询电话 400-810-0598

网 址 <http://www.hep.edu.cn>
<http://www.hep.com.cn>
网上订购 <http://www.hepmall.com.cn>
<http://www.hepmall.com>
<http://www.hepmall.cn>
版 次 2021 年 8 月第 1 版
2025 年 2 月第 2 版
印 次 2025 年 8 月第 2 次印刷
定 价 49.80 元

本书如有缺页、倒页、脱页等质量问题，请到所购图书销售部门联系调换
版权所有 侵权必究
物 料 号 64046-00

目 录

Contents ·····

案例企业背景	1
--------	---

项目一 智能财务认知	13
------------	----

模块一 人工智能技术概述	// 14
模块二 智能技术与财务结合	// 18

项目二 RPA 技术应用	31
--------------	----

模块一 RPA 应用概述	// 32
模块二 智多星 RPA 应用	// 37

项目三 费用报销业务处理的 RPA 机器人应用	75
-------------------------	----

模块一 费用报销业务处理	// 77
模块二 差旅费报销业务流程分析及设计	// 102
模块三 差旅费报销 RPA 机器人开发与应用	

项目四 销售业务处理的 RPA 机器人应用 ————— **141**

- 模块一 销售业务处理 // 142
- 模块二 销售业务流程分析及设计 // 171
- 模块三 销售业务 RPA 机器人开发与应用 // 177

项目五 采购业务处理的 RPA 机器人应用 ————— **245**

- 模块一 采购业务处理 // 248
- 模块二 采购业务流程分析及设计 // 271
- 模块三 采购业务 RPA 机器人开发与应用 // 277

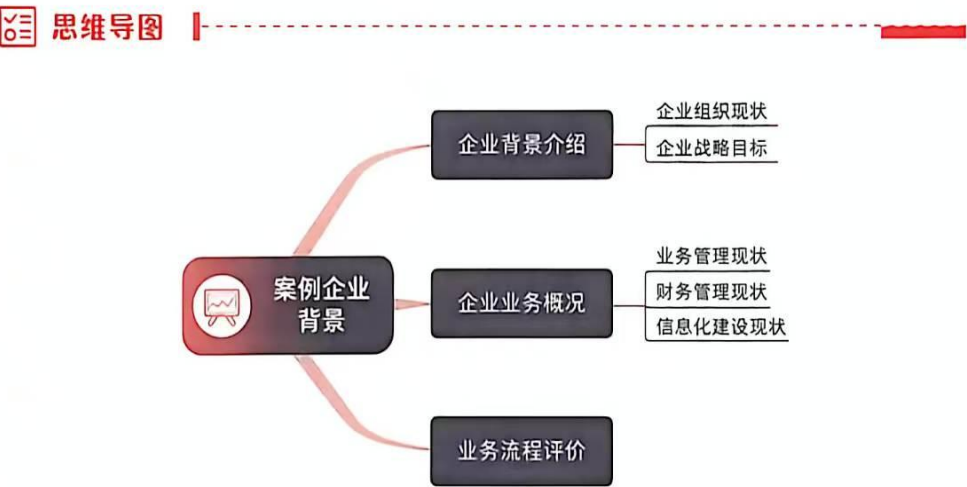
项目六 更多财务机器人应用 ————— **309**

- 模块一 VPA 机器人应用 // 310
- 模块二 税务机器人应用 // 317
- 模块三 财资机器人应用 // 321
- 模块四 报表机器人应用 // 324
- 模块五 其他机器人应用 // 325

附录 1+X 书证融通对照表 ————— **335**

参考文献 ————— **343**

案例企业背景



一、企业背景介绍

本书将以一个新型数智化企业集团享跃体育集团有限公司（以下简称“享跃体育集团”）为例，介绍智能财务的应用场景。该集团是一个源于欧洲的时尚体育用品公司，其开创了把所有体育用品汇集在一个商场内的销售概念，致力于大众运动领域，是全球体育用品的设计者和品牌缔造者，同时也是体育用品的零售商。集团集体育用品研发、设计、品牌、生产、物流及全渠道零售于一体，目前在全球 54 个国家和地区拥有 1 500 多家商场，员工超过 9 万人。截至 2019 年年底，该集团在中国已经拥有 294 家商场实体店，遍布全国约 112 个城市，同时，于 2009 年起步的电子商务业务也已经覆盖超过 400 个城市。

享跃体育集团积极拥抱技术创新，推动业务数字化转型，应用智能技术，在不断提升运行效率、压缩运营成本的同时，持续改善用户的消费体验。该集团拥有强有力的研发和创新实力，集团控制了产业链的两端，把产品设计、原材料采购和商场运营抓在自己手里，中间的制造环节由原始设备制造商（Original Equipment Manufacturer，简称 OEM 厂商）完成。享跃体育集团采取全球采购的运营模式，其 OEM 厂商遍布全球 21 个国家及地区，包括亚洲、欧洲、美洲等，其中中国区域占据全球生产量的 50.3%。本书对享跃体