

《财务机器人》课程教学大纲

一、课程简介

课程中文名	财务机器人				
课程英文名	Financial Robot			双语授课	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
课程代码		课程学分	2	总学时数	32
课程类别	<input type="checkbox"/> 通识教育课程 <input type="checkbox"/> 公共基础课程 <input checked="" type="checkbox"/> 专业教育课程 <input type="checkbox"/> 综合实践课程 <input type="checkbox"/> 教师教育课程	课程性质	<input type="checkbox"/> 必修 <input checked="" type="checkbox"/> 选修 <input type="checkbox"/> 其他	课程形态	<input type="checkbox"/> 线上 <input type="checkbox"/> 线下 <input checked="" type="checkbox"/> 线上线下混合式 <input type="checkbox"/> 社会实践 <input type="checkbox"/> 虚拟仿真实验教学
考核方式	<input type="checkbox"/> 闭卷 <input checked="" type="checkbox"/> 开卷 <input type="checkbox"/> 课程论文 <input type="checkbox"/> 课程作品 <input type="checkbox"/> 汇报展示 <input type="checkbox"/> 报告 <input checked="" type="checkbox"/> 课堂表现 <input type="checkbox"/> 阶段性测试 <input checked="" type="checkbox"/> 平时作业 <input type="checkbox"/> 其他（可多选）				
开课学院	财经学院		开课系(教研室)	财务管理	
面向专业	财务管理		开课学期	第6学期	
课程负责人	胡加		审核人		
先修课程	宏观经济学、微观经济学、基础会计学				
后续课程	无				
选用教材	程平.财务机器人原理、应用与开发[M]. 北京: 中国人民大学出版社, 2022.				
参考书目	1. 孙玥璠. RAP财务机器人开发与应用 [M]. 北京: 中国人民大学出版社, 2021. 2. 谭宏 陈少强. 财务机器人应用与开发[M]. 上海: 立信会计出版社, 2024.				
课程资源	无				
课程简介	<p>《财务机器人》是财务管理专业的专业选修课程。本课程旨在帮助学生全面理解并掌握财务机器人的概念、原理、应用及发展趋势的一门学科。课程将深入讲解财务机器人所依赖的人工智能、大数据和云计算等关键技术，学生将理解这些技术如何使财务机器人具备智能化处理财务数据的能力，以及如何通过机器学习等方法进行财务数据的分析和预测。通过本课程的学习，学生将更好地适应数字化时代的财务需求，成为具备创新能力和实践能力的财务人才。</p>				

二、课程目标

表 1 课程目标

序号	具体课程目标
课程目标 1	知识目标： 能够掌握财务机器人的基本概念、原理和功能，理解其在财务管理领域的应用价值和作用；能够了解财务机器人所涉及的核心技术，如人工智能、大数据、云计算等，以及这些技术在财务机器人中的应用和发展趋势；熟悉财务机器人的应用场景和操作流程，包括发票管理、报销审核、税务申报、审计等具体财务流程。
课程目标 2	能力目标： 具备配置和操作财务机器人的能力，能够独立完成财务机器人的基本设置和任务分配；能够运用财务机器人进行财务数据的收集、整理和分析，提高财务工作的效率和准确性；培养学生解决实际问题的能力，能够针对具体财务问题，运用财务机器人提出有效的解决方案。
课程目标 3	素养目标： 能够培养学生的创新意识和探索精神，鼓励他们在财务机器人的应用和发展中不断探索新的可能性和创新点；提升学生的信息素养和数字化思维，使他们能够更好地适应数字化时代的财务管理需求；培养学生的团队协作精神和沟通能力，以便在团队中更好地发挥财务机器人的作用，提升整个团队的工作效率。

表2-1 课程目标与毕业要求对应关系

毕业要求	指标点	课程目标
毕业要求3：专业知识【L】	指标点3.2：掌握会计学相关的基本理论、基本知识。	课程目标1
	指标点 3.3：掌握财务管理的基本理论、基本方法及基本知识	
毕业要求 4：专业能力【H】	4.1 具有企业投融资理财的基本操作技能，具有分析企业财务状况的能力。	课程目标2
	4.2 具有为高层管理者提供经营决策、投融资决策等所需信息的能力。	
毕业要求 8：终身学习【M】	8.2 具有自主学习意识和不断学习和适应发展的能力。	课程目标3

三、课程学习内容与方法

(一) 理论学习内容及要求

表3-1 课程目标、学习内容和教学方法对应关系

序号	课程模块	学习内容	学习任务	课程目标	学习重点难点	教学方法	学时
1	财务机器人原理	1.财务机器人概论	1.线上学习： 学习通中本章课件、教学视频、热点资料等线上教学资源 2.主题讨论： 结合当前国内外现状分析财务转型发展发展的趋势	课程目标1	重点： 1.财务机器人的功能 2.财务机器人的特点 难点： 1.财务机器人平台组成与运行机制	1.讲授法： 主要针对财务机器人的功能和特点等进行讲解，促进学生学习兴趣。 2.讨论法： 深入探讨人工智能技术在财务机器人中的应用，包括机器学习、深度学习、自然语言处理等，并分析这些技术如何提升财务机器人的智能化水平。 3.案例分析法： 分析财务机器人在税务申报、税务筹划、税务风险管理等方面的应用案例，展示其如何提高税务工作的效率和准确性。	10
		2.财务机器人应用构架与技术		课程目标2			
		3.RAP财务机器人软件平台		课程目标1			
		4.财务机器人需求规划		课程目标2			
		5.财务机器人设计与开发		课程目标1			
		6.财务机器人部署与运维		课程目标3			
2	成为机器人应用	1.财务机器人主要应用场景	1.拓展阅读： 财务机器人应用场景案例	课程目标2	重点： 1.费用报销	1.讲授法： 介绍财务机器人在审计流程自动化、数据分	12

		2.财务机器人重要应用场景	<p>2.线上学习：学习通中本章课件、教学视频、案例分析、热点资料等线上教学资源</p> <p>3.个人作业：线上作业及课后教材作业</p>	课程目标2	<p>2.采购到付款</p> <p>3.销售到收款</p> <p>难点：</p> <p>1.预算管理</p> <p>2.风险管控和合规管理</p>	<p>析、风险识别等方面的应用，以及其在提升审计质量和效率方面的作用。</p> <p>2.案例法：选取具有代表性的财务机器人应用案例，进行深入剖析，包括实施过程、应用效果、遇到的问题及解决方案等，为学生提供实用的参考和启示。</p>	
3	财务机器人开发	1.UIBOT 软件的安装与使用	<p>1.拓展阅读：UIBOT软件的界面介绍和基本语法</p> <p>2.线上学习：学习通中本章课件、教学视频、案例分析、热点资料等线上教学资源</p> <p>3.个人作业：线上作业及课后教材作业</p>	课程目标 1	<p>重点：</p> <p>1.智能费用报销机器人的设计与开发</p> <p>2.银行对账机器人的设计与开发</p> <p>3. 盈利能力分析机器人的设计与开发</p> <p>难点：</p> <p>1.智能费用报销机器人的运用</p> <p>2.盈利能力分析机器人的运用</p>	<p>1.讲授法：介绍财务机器人开发的基本思路、原理和方法，包括需求分析、系统设计、算法实现等方面的内容</p> <p>2.案例法：选取具有代表性的财务机器人开发案例，进行深入剖析，为读者提供实用的参考和启示。</p> <p>3.讨论法：深入探讨人工智能技术在财务机器人开发中的应用，包括机器学习、深度学习、自然语言处理等技术的原理和实现方法。</p>	12
		2.智能费用报销机器人		课程目标 3			
		3.银行对账机器人		课程目标 3			
		4.盈利能力分析机器人		课程目标 3			

四、课程考核

(一) 考核内容与考核方式

表4-1 课程目标、考核内容与考核方式对应关系

课程目标	考核内容	所属学习模块/项目	考核占比	考核方式
课程目标1	1.财务机器人概论	模块1	40%	课堂表现 课程作业 线上学习 开卷考试
	2.RAP财务机器人软件平台	模块1		
	3.财务机器人设计与开发	模块1		
	4.UIBOT软件的安装与使用	模块3		
课程目标2	1.财务机器人应用构架与技术	模块1	50%	课堂表现 课程作业 线上学习 开卷考试
	2.财务机器人需求规划	模块1		
	3.财务机器人主要应用场景	模块2		
	4.财务机器人重要应用场景	模块2		
课程目标3	1.财务机器人部署与运维	模块1	10%	课堂表现 课程作业 线上学习
	2.智能费用报销机器人	模块3		
	3.银行对账机器人	模块3		
	4.盈利能力分析机器人	模块3		

表4-2 课程目标与考核方式矩阵关系

课程目标	考核方式				考核占比
	期末成绩 60%	平时成绩 40%			
	开卷考试 60%	课堂表现 16%	作业完成情况 12%	线上学习 12%	
课程目标1	50%	10%	20%	50%	40%
课程目标2	50%	50%	62%	38%	50%
课程目标3	0%	40%	18%	12%	10%

(二) 成绩评定

1.平时成绩评定

(1) **课堂表现 (40%)**：通过学生课堂出勤及在课堂上阐明知识的情况及相关能力水平进行评价，主要包括听课状态、课堂发言、讨论、提问、回答问题、练习，以及在言行中表现出的家国情怀、国际视野、社会责任、世界观与人生价值观等。

(2) **课程作业 (30%)**：小组作业、线下章节作业的完成情况，主要考核学生综合运用知识的能力。

(3) **线上学习 (30%)**：学习通平台的任务点完成情况（包括课件、视频、测验、作业、考试）、章节学习频次和讨论表现等，主要考察学生的知识掌握情况、自主学习能力、学习态度与终身学习意识。

2.期末成绩评定

期末考试以开卷方式进行。试题类型一般包括单选、多选、判断、简答、计算、分析等题型。期末考试主要考察学生对财务机器人基本概念、基本原理、具体计算的理解掌握与综合运用情况。要求学生具备配置和操作财务机器人的能力，能够独立完成财务机器人的基本设置和任务分配，能够运用财务机器人进行财务数据的收集、整理和分析，能够针对具体财务问题，运用财务机器人提出有效的解决方案。

3.总成绩评定

课程期末总成绩由平时考核成绩和期末考核成绩构成。期末总成绩（100%）= 平时成绩×（40%）+ 期末成绩 ×（60%）

（三）评分标准

表5 评分标准（非试卷考核项目）

考核项目	评分标准				
	优秀 (100>x≥90)	良好 (90>x≥80)	中等 (80>x≥70)	及格 (70>x≥60)	不及格 (x<60)
课堂表现	(1) 课堂主动回答问题、回答问题正确，且能进行解（50%） (2) 提问、讨论发言观点正确，问题有深度、有创新（50%）	(1) 课堂主动回答问题，回答正确，但解释欠清楚（50%） (2) 提问、讨论发言观点正确，但问题无深度或无创新（50%）	(1) 课堂回答问题大部分正确，且不能解释（50%） (2) 提问、讨论发言观点基本正确，但问题无深度、无创新（50%）	(1) 课堂测验、回答问题错误率在30~50%之间，且不能解释（50%） (2) 提问、讨论发言观点有部分错误（50%）	(1) 课堂测验、回答问题错误率超过50%，且不能解（50%） (2) 提问、讨论发言观点错误，思路不清晰，逻辑不严密（50%）

作业完成情况	(1) 按时全部完成 (40%) (2) 书写工整 (20%) (3) 答案正确 (40%)	(1) 按时全部完成 (40%) (2) 书写工整 (20%) (3) 答案大部分正确 (40%)	(1) 按时全部完成 (40%) (2) 书写一般 (20%) (3) 答案基本正确 (40%)	(1) 按时完成大部分作业 (40%) (2) 书写一般 (20%) (3) 答案基本正确 (40%)	(1) 不能按时完成 (40%) (2) 书写潦草 (20%) (3) 错误较多 (40%)
线上学习	(1) 按时学完全部课件与视频任务点 (40%) (2) 按时完成全部课前课后练习与测验, 正确率 90~100% (40%) (3) 参与全部平台讨论, 观点完全正确, 有自己独到见 (20%)	(1) 按时学完全部课件与视频任务点的80~89% (40%) (2) 按时完成全部课前课后练习与测验, 正确率 80~89% (40%) (3) 参与全部平台讨论, 观点正确, 鲜有独到见解 (20%)	(1) 按时学完全部课件与视频任务点70~79% (40%) (2) 按时完成全部课前课后练习与测验, 正确率 70~79% (40%) (3) 参与全部平台讨论, 观点基本正确, 无个人见解 (20%)	(1) 按时学完全部课件与视频任务点的60-69% (40%) (2) 按时完成全部课前课后练习与测验, 正确率60~69% (40%) (3) 未全部参与平台讨论, 但观点完全正确, 有独到见解 (20%)	(1) 按时学完全部课件与视频任务点不足60% (40%) (2) 按时完成全部课前课后练习与测验, 正确率在60%以下 (40%) (3) 未全部参与平台讨论, 或观点不正确, 或存在明显复制现象 (20%)

五、其它说明

本课程大纲依据2023版财务管理专业人才培养方案, 由财经学院财务管理系讨论制定, 财经学院教学工作委员会审定, 教务处审核批准, 自2023级开始执行。