

上海财经大学研究生课程教学大纲

(The Syllabus of the Postgraduate Courses)

学年学期 (The semester and the year): 2023—2024 学年第一学期

课程名称 (The course): 《商务数据分析》

授课教师 (The teacher): 邹欢

助教 (The assistant)

授课对象 (The grade and the major of the students)

22 会计硕士（会计与财务精英）-2

课程类别 (The type of the course)

专业必修课

总课时 (Total hours of the course)

32

学分 (The credits of the course)

2

先修课程 (The pre-course required)

教材 (The textbook)

《商业数据分析》，坎姆等著，机械工业出版社

参考文献和推荐资料 (The recommended readings and websites)

课程简介 (The brief introduction of the course)

在如今“大数据”的背景下，我们经常能听到“数据分析”这个词，即对收

集来的大量第一手资料和第二手资料进行技术分析，以求最大化地开发数据资料的功能，发挥数据的作用。在这个网络发达的时代，要想更好地发展企业，就必须通过各种渠道，收集行业相关数据，整体把握行业现状，并且对企业自身的各种数据进行科学和严谨的分析，通过分析结果的可靠性，制订切实可行的运营计划。因此，未来企业争夺的能源就是数据。由此可见，数据分析在企业经营管理中的重要性。了解和掌握商业数据分析的相关内容，是会计专业硕士的知识体系中不可或缺的部分。

思政方面，课程立足于社会主义核心价值观、党的十九大精神、习近平新时代中国特色社会主义思想等，旨在通过将上述主流意识形态融入课程体系中，不仅帮助学生理解和掌握商务数据分析的基本理论、基本方法和基本操作技术，扎根于中国特色，坚持核心价值体系的引导，培养一名优秀的财务和会计人才应当具有崇高的历史使命感和职业担当。

1、在政治意识的定位上，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，牢固树立“四个意识”，坚定“四个自信”，做到“两个维护”，加强课程思政，培养同学牢记初心使命、政治能力过硬、敢于担当作为、勇于创新突破，做让党和人民放心的经济安全“守护者”和人民财产“看门人”。

2、在核心价值的引领上，将思想政治教育融入商务数据分析学习，结合商务数据分析的内在要求，让学生在不断的学习与实践中提升对专业知识的理解与领悟，总结并自发遵从正确的人生观、价值观、世界观。了解社会各界对商务数据工作的认知和期待，并能够坚守职业道德，成长为德才兼备的人才。

3、在基础知识的传授上，将思政教育与专业知识有机融合，让学生的学有一个正确的出发点，帮助同学了解商务数据分析工作的重要使命，并从社会主义核心价值体系中汲取营养，从而更好地为社会服务。

4、在育人理念的方法上，丰富和扩展了一系列新型的授课模式，例如互动教学、案例教学等增强了学生的学习兴趣和面试能力，拓展了思考的广度和深度，脱离了狭隘的技术框架发展复杂的分析决策技能，开发必要的终身学习技能以及适应复杂和多变的经营环境的能力。

教学目的 (The main aim of the course)

本课程提供了商业分析的全景式内容，包含描述性、预测性和规定性分析。通过循序渐进的指导，帮助学生学习 Excel 及其功能强大且使用便利的插件，掌握商业数据分析的基本方法、过程，并对相关结果进行分析。

教学计划 (The course schedule)

学习方式 (The mode of study)

教学方法 (The innovative method used)

本课程以 Excel 作为基本的分析工具, 降低了学生学习统计软件的难度, 具体包括:

第一, 充分讲解 Microsoft Excel 的运用。Excel 运用的讲解贯穿本书的方方面面, 对一些比较简单的数量解析方法, 我们既说明了手工计算, 也介绍了 Excel 的处理过程。对那些比较复杂的只能通过电子表格解决的问题, 我们着重介绍了 Excel 的使用办法和具体操作过程。

第二, 以 Excel 2013 版的运用介绍为主。书中安排的有关 Excel 运用的内容, 基本上使用的是 2016 版的 Excel。与以前的版本相比, Excel 2016 版虽然改动不大, 特别是与商务数量解析有关的功能, 但数据资料的可视化处理能力有了不小的改进。在 Excel 2016 版中, 生成、修改和分析数据图像变得较为容易。

第三, 说明与解释。在本书一些章节的末尾部分, 我们对相应章节介绍的内容做了注意事项提醒和点评, 以帮助学生更深入地认识和理解所学的知识, 主要是所介绍方法的局限性、应用方面的建议等。

第四, 实践中的数量解析。几乎每一章, 我们在一开始都编写了一段案例性质的实际应用材料。这些应用材料, 都是商务数量解析在实际应用中比较有趣的例子, 它们来自于不同领域的研究报告和科研论文, 包括健康管理、金融、制造业、市场营销等领域。

第五, 复习思考题和案例讨论。除了第 1 章, 本书其余各章都编写了 20 道左右的复习思考题, 以帮助学生更好地通过练习掌握相应章节的学习内容。复习思考题的难易程度不一样, 但它们绝大多数都是商务数量解析实际应用的实例。除第 1 章外, 本书其他的 11 章, 都编写了有一定深度的案例, 以便学生掌握各种方法的综合运用。

教学监督 (The details of systems to monitor student progress)

学术道德 (The academic ethics)

考核方式 (The Assessment) 待定

| | | | | | |
|----|---|----|---|----|---|
| 闭卷 | % | 开卷 | % | 讨论 | % |
| 论文 | % | 案例 | % | 考勤 | % |
| 其他 | % | | | | |

上课教室 (The Classroom)

教技中心 126

课外答疑 (The office hours and address)

教学内容 (The brief description of the course content)

之所以采用这本教科书，对学生有没有选修过基础统计学没有过多的要求。书中非常详细地介绍了统计学的一些基本概念，足够帮助同学们理解商务数据分析工具。凡是书中涉及的统计学概念，该教材均通过具体事例，从商务数量解析学角度给出了明确的解释。

第 1 章为导论。这一章对商务数量解析和采用的处理方法进行了概貌性的介绍。简而言之，商务数量解析以数据为基础，根本目的在于帮助商务专业人士做出更好的决策。

第 2 章～第 6 章分别介绍了数据资料的统计描述方法、数据资料的可视化图表分析技术，以及如何运用线性回归模型、时间序列分析方法、数据挖掘方法，从历史数据中获取有用的认识。

第 7 章讲电子表格模型。主要讲解如何建立电子表格模型，怎样审查电子表格模型，怎样利用 Excel 中的一些有用的函数等。

第 8 章～第 10 章讨论了优化模型，主要是告诉决策分析人员如何根据可用的资料，找出最好的决策方案。第 10 章讲解的非线性优化模型，在商务管理领域有极其广泛和重要的应用，

第 11 章讲 Monte Carlo 模拟。讲解了如何对不确定性的决策问题进行模拟分析，了解并掌握不确定性对决策的影响。

第 12 章讲决策分析。这一章着重讲解如何站在决策人的视角，把决策人对风险的态度引入决策分析中。