

（八）财务管理专业人才培养方案

一、培养目标

本专业坚持“以商立校、应用为本”的办学理念，培养具有社会责任、专业素养、实践能力、创新创业精神、国际视野的应用型人才。使学生经过本科教育，成为具备较为深厚的人文素养、扎实的财务管理相关知识和能力以及高标准道德操守的高素质商科人才。学生毕业后能够在企事业单位及中介机构从事财务规划、财务决策、财务控制和财务评价等管理会计方面相关工作。

二、培养规格

本专业培养理论基础扎实、实践应用能力较强，适应社会发展需要并能胜任理论和实务部门工作的专业人才。本专业注重基础理论传授和实践能力培养，培养学生掌握本学科的基础知识和专门技能。同时将学历教育与注册管理会计师（Certified Management Accountant, 简称 CMA）职业教育相融合，通过各类模拟实训和企业实习，使学生具备分析和解决理财实务的决策能力和财务战略分析等基本能力。

毕业生应获得以下几个方面的素养、知识和能力：

要素	内容	基本要求
素质	思想道德素质	具备过硬的政治素质，具备国家至上和经世济民的社会责任感。
	身心素质	具备健康的体格，稳定向上的情感、意志和人格力量
	科学文化素质	具有科学的思维方式、良好的道德修养和人文素养
	专业素质	具有良好的公民意识和职业操守，具备团队合作意识和沟通协调能力
知识	学科理论基础知识	具备与财务相关的经济、管理、会计、金融、税收等学科基础知识
	专业理论基础知识	掌握现代财务管理主要的理论和方法
	人文社科基础知识	具有广泛的社会、文化、艺术等学科的基础知识
能力	专业应用能力	基于 CMA 能力框架，具备扎实的专业技能及基本的判断和决策能力，能够分析解决基本财务问题
	适应与引领能力	了解学科前沿和行业标准，熟悉国际惯例、提升创新创业能力

三、学制和学分要求

1. 学制：基本学制为四年，学习年限可为三至六年。
2. 学分要求：总学分 159 学分

其中：

通识教育 65 学分	思想政治理论	15 学分
	基础课程	39 学分
	通识选修	11 学分
专业教育 94 学分	专业学位课	44 学分
	开放选修课	24 学分
	实践教学	26 学分

四、授予学位门类

管理学学士

五、专业主干课程及其内容简介

1. 管理学 B

本课程介绍企业以及其他社会组织管理活动的普遍规律、基本原理和一般方法，通过本课程的学习，学生能够掌握组织管理的计划、组织、领导、控制等四项基本职能，以及其他管理理论。该课程是财经类和管理类本科专业的专业基础课程，是一门综合性、知识性和实践性较强的课程，也为其他管理类课程的学习奠定理论基础。课程主要内容包括：管理以及管理者，管理的基本职能，管理思想与理论演进，现代管理理论的发展，组织环境与组织文化，决策原理与决策方法，计划管理与方法，组织管理及结构设计，领导理论与方法，激励理论与方法，沟通与控制，冲突与沟通方法，管理的绩效等。

2. 会计学原理 B

本课程使学生全面掌握财务会计的基本理论与基本方法，为财务专业课程奠定坚实的基础。课程从学习和理解财务会计概念框架和基本原则入手，主要围绕资产负债表、利润表和现金流量表项目展开，帮助学生全面掌握会计要素的确认、计量和报告的原则、方法和技术。

3. 经济学

西方经济学主要由微观经济学和宏观经济学构成，分别研究经济资源配置和最大化利用的问题。通过该课程学习，要求学生比较全面、系统地掌握现代西方经济学的基本概念、原理和方法，理解现代市场经济运行的一般规律和政府干预经济生活的必要性及方法；要求学

生掌握经济学的基本思维方式和分析方法，对实际经济现象进行合理分析。其中，微观经济学理论分析市场经济框架中微观经济主体（企业、消费者）的经济行为，其主要内容：市场供求与价格决定、消费者行为及效用分析、生产者行为及生产函数、成本函数分析、市场形态及市场竞争等。宏观经济学理论以国民经济总过程的活动为研究对象，着重考察和说明国民收入、就业水平、价格水平以及宏观财政政策、货币政策的调节功能和作用机制，以及通货膨胀、通货紧缩、经济周期等宏观经济现象等经济总量运行、波动和规律。主要内容包括：宏观经济的特征、表现和内容；现代市场经济与宏观经济；宏观经济总量平衡、国民收入分配、经济增长、物价水平、就业水平以及宏观调控政策工具、运作原理。

4. 中级财务会计 B

本课程使学生全面掌握财务会计的基本理论与基本方法，为财务专业课程奠定坚实的基础。课程从学习和理解财务会计概念框架和基本原则入手，主要围绕资产负债表、利润表和现金流量表项目展开，帮助学生全面掌握会计要素的确认、计量和报告的原则、方法和技术。

5. 管理会计 B

通过本课程的教学，使学生了解现代管理会计学在会计学科体系中的地位和作用，掌握管理会计的基本内容和基本理论，学会如何在现代企业制度环境中，进一步加工和运用企业内部财务信息，预测经济前景、参与经营决策、规划经营方针、控制经营过程和考评责任业绩的基本程序、操作技能和基本方法等。

6. 财务管理 B

本课程使学生了解和掌握现代财务管理的基本理论、方法及具体应用。主要内容包括：财务管理目标、财务环境、资金的时间价值与风险价值、筹资决策、投资决策、股利分配决策、营运资金管理、财务预算、财务控制等为学生后续理财课程奠定基础。

7. 财务计划

本课程系统地介绍企业财务预测、计划和预算的理论内容和方法，通过本课程的学习，使学生能学习和体会战略和预算对公司的决定性作用。同时本课程通过案例，将预算理论和方法与现实中的企业财务管理实践紧密联系起来，使学生全面掌握企业预算的基本方法和技术。

8. 战略管理

本课程从传统公司战略与现代公司战略对比入手，围绕战略分析、战略选择与战略实施三步骤，向学生详细讲授公司战略管理过程。通过本课程学习，学生能够掌握公司战略的制定与实施过程，具体而言，通过企业外部环境与内部环境分析入手，在 SWOT 分析的基础之

上，对公司层战略、竞争战略与职能战略进行适合的选择，并掌握在战略实施过程中，协调公司战略与组织结构、企业文化和利益相关者之间的关系。该课程内容为后续开设财务分析课程奠定了战略分析基础。

9. 财务分析 B

本课程使学生了解和掌握财务分析的基本原理和工具，提高财务分析技能。主要内容包括：财务分析的依据、方法和技术；偿债能力分析，流动性分析，营运能力分析，盈利能力分析，发展能力分析，敏感性分析，财务战略分析，企业价值分析，财务风险和危机分析，财务分析软件运用等。

10. 成本管理

本课程是财务管理专业本科生的专业必修课。本课程要求学生掌握将现代商业企业运行中所涉及的所有成本予以度量、累计、分配和归类的技术。本课程主要讲授成本管理的基本概念、基本理论；各种费用的横向、纵向分配方法；成本核算的基本方法；供应链管理和业务流程改进。

11. 内部控制与风险管理 B

通过本课程的学习，学生可以了解内部控制与风险管理的基本理论、内部控制的五个要素、内部控制与风险管理的方式、各种经济业务的内部控制制度的建立程序和方法等，为各类企业建立和实施内部控制制度与风险管理提供理论基础和操作建议。

12. 资产评估

通过本课程学习，使学生了解资产评估的基本理论，掌握资产评估的基本技能。该课程从资产价值判断的角度出发，说明资产评估实务中主要类型资产的评估原理与方法。本课程的学习目的在于认识资产评估的功能和目的，掌握资产评估中的价值类型，掌握各种评估方法的主要思路 and 关键步骤，熟悉资产评估报告的主要内容。

六、实践教学

1. 军事训练（含军事理论课）：1 学分，安排在第一学年夏季学期至第二学年秋季学期。

2. 学术素质拓展：1 学分，原则上须在前 3 学年的春、秋学期内修完，因特殊情况未修满的学生，须在第四学年秋季学期补修未完成的学分。

3. 形势与政策：2 学分，安排在第一学年至第四学年。

4. 社会调查：1 学分，利用第一、二、三学年夏季学期安排 3 次社会调查与考察等社会实践活动，时间分别为 2 周，内容为社会调查与考察等社会实践活动，要求学生完成调查

报告，并将实践过程登录《上海商学院大学生素质拓展活动记录》内。

5. 商科公共实验：2 学分，安排在第二学年春季学期和第三学年秋季学期。每学期选择一个 1 学分的商科公共实验项目。

6. 学年论文：2 学分，安排在第三学年春季学期，要求学生根据所学专业知知识，完成一篇专业文献综述、学术论文或外文文献翻译，字数要求不少于 5000 字。

7. 认知实习：1 学分，安排在第一学年夏季学期（2 周），主要通过参观走访企业、专家讲座、实习基地座谈交流等形式，让学生对专业有初步的认识。

8. 体验实习：2 学分，安排在第二学年夏季学期（4 周）。要求学生参加校内专业实训操作或者实习基地的各种培训项目以及创新创业项目、互联网+项目撰写等方面实训实习。

9. 专业实习：2 学分，安排在第三学年夏季学期（4 周）。要求学生利用 Co-Op 校企合作，采用联合培养模式，到校外企业或实习基地专项实习，根据实习内容完成专业实习报告，实习报告不少于 3000 字；同时，结合实习所学所思，深化创新创业项目、互联网+项目和创新创业项目申报书撰写内容，参与项目申报，合格者获得 2 学分。

10. 毕业实习：4 学分，安排在第四学年春季学期（8 周），要求学生参与校外企业或实习基地实地开展业务实习并按学校统一要求完成毕业实习报告。毕业实习报告不少于 3000 字，实习单位与学校指导教师综合评定实习成绩。

11. 毕业论文（设计）：8 学分，安排在第四学年春季学期。要求学生在完成有关专业课程后，按规定撰写毕业论文（设计）并参加论文答辩。

七、指导性教学计划进程表

类别	课程代码	课程名称	学分	总学时			按学期分配周学时											
				合计	理论	实践	第一学年			第二学年			第三学年			第四学年		
							秋	春	夏	秋	春	夏	秋	春	夏	秋	春	
通识教育 (6 5 学 分)	602210011	马克思主义基本原理 Basic Principles of Marxism	3	45	45	0					3*							
	602210062	毛泽东思想和中国特色 社会主义理论体系概论 Introduction to Mao Zedong Thought and the Theoretical System of Socialism with Chinese Characteristics	3	45	30	15				2+1 *								
	607020030	思想道德与法治 Ideological Morality and Rule of Law	3	45	45	0		3										
	602220022	中国近现代史纲要 Outline of Modern and Contemporary History of China	3	45	30	15	2+1											

类别	课程代码	课程名称	学分	总学时			按学期分配周学时											
				合计	理论	实践	第一学年			第二学年			第三学年			第四学年		
							秋	春	夏	秋	春	夏	秋	春	夏	秋	春	
基础课程 (必修 39 学分)	607010030	习近平新时代中国特色社会主义思想概论 Introduction to Xi Jinping Thought on Socialism with Chinese Characteristics for a New Era	3	45	45	0				3*								
	小 计			15	225	195	30	3	3		6	3						
	603010021 (2) (3) (4)	大学英语 College English	12	240	180	60	3+1*	3+1*		3+1*	3+1*							
	602210031 (2) (3) (4)	体育 Physical Education	4	120	120	0	2*	2*		2*	2*							
	602220030	大学语文 College Chinese	3	45	30	15	3											
	607010001	高等数学 A (1) Advanced Mathematics A(1)	4	60	60	0	4*											
	607010002	高等数学 A (2) Advanced Mathematics A(2)	4	60	60	0		4*										
	607010010	概率论与数理统计 A Probability Theory and Mathematical Statistics A	3	45	45	0				3*								
	607010020	线性代数 A Linear Algebra A	2	30	30	0		2*										
	601010010	计算机应用基础 Basic Computer Application	2	30	15	15	2*											
	608020030	大学生心理健康与发展 Mental Health and Development for College Students	2	30	30	0	2											
	608020020	职业生涯规划与管理 Career Planning and Management	1	15	15	0				1								
602520010	商学导论 Introduction to Business	2	30	30	0		2		需在此类课程中, 选择其中一门作为商学必修课。									
602020010	商业伦理学 Business Ethics	2	30	30	0		2											
小 计			39	705	615	90	17	14		10	6		0	0	0	0	0	
通识选修课 (选修 11 学分)	人文与社会 Humanities and Social Sciences		2	30	30	0		2										
	经济与法律 Economics and Law		3	45	45	0				3								
	语言与跨文化沟通 Language and Cross-cultural Communication		2	30	30	0					2							
	创新与科技 Innovation and Scientific Technology		2	30	30	0							2					
	艺术与审美 Arts and Aesthetics		2	30	30	0								2				
小 计			11	165	165	0		2		3	2		2	2				
专业教育 (94 学分)	622010000	管理学 B Management B	3	45	45	0	3*											
	622510690	会计学原理 B Principles of Accounting B	3	45	45	0	3*											
	621510270	经济学 Economics	3	45	45	0		3*										
	622510030	统计学 Statistics	3	45	45	0		3*										

类别	课程代码	课程名称	学分	总学时			按学期分配周学时										
				合计	理论	实践	第一学年			第二学年			第三学年			第四学年	
							秋	春	夏	秋	春	夏	秋	春	夏	秋	春
分	622510201	中级财务会计 Intermediate Financial Accounting	3	45	45	0				3*							
	622510140	管理会计 B Management Accounting B	3	45	45	0				3*							
	622510051	财务管理 B Financial Management B	3	45	45	0				3*							
	622510022	税法 A Taxation A	3	45	45	0					3*						
	622510540	财务计划 Financial Planning	3	45	45	0					3*						
	622510551	成本管理 Cost Management	2	30	30	0					2*						
	622510730	资产评估基础 Asset Appraisal Fundamental	2	30	30	0							2*				
	622510360	财务分析 Financial Analysis	3	45	45	0								3*			
	622510333	财务报告(全英语) Financial Reporting	2	30	30	0								2*			
	622510480	金融市场与金融机构 Financial Markets and Financial Institutions	3	45	45	0									3*		
	622510570	内部控制与风险管理 B Internal Control and Risk Management B	3	45	45	0									3*		
	622010640	战略管理 Strategic Management	2	30	30	0											2*
	小 计			44	660	660	0	6	6		9	8		7	6		2
管理会计 (CMA) 模块																	
开 放 选 修 课(选 修 24 学分)	632521720	运营管理 Operating Management	2	30	30			2									
	632020096	组织行为学 Organizational Behavior	2	30	30	0		2									
	632020366	人力资源管理 Human Resource Management	2	30	30	0				2							
	632521335	职业道德 Professional Ethics	1	15	15	0				1							
	632020855	公司治理 Corporate Governance	2	30	30	0				2							
	632521310	管理会计实训 Practical Training of Management Accounting	2	30	0	30					2						
	632521210	财务管理实训 Financial Management Practical Training	2	30	0	30					2						
	632520745	证券交易 Securities Transactions	2	30	0	30					2						
	632521420	Excel 在财务中的应用 Application of Excel in Finance	2	30	0	30							2				
	632521305	财务计划实训 Practical Trainig of Financial Planning	2	30	0	30							2				
632520835	财务管理案例分析 The Case Analysis of Financial Management	2	30	30	0							2					

类别	课程代码	课程名称	学分	总学时			按学期分配周学时											
				合计	理论	实践	第一学年			第二学年			第三学年			第四学年		
							秋	春	夏	秋	春	夏	秋	春	夏	秋	春	
632520796	高级财务管理（全英语） Advanced Financial Management	2	30	30	0									2				
632520851	财务软件应用 Application of Financial Software	3	45	0	45									3				
632521430	ERP 综合实训 ERP Practical Practice	3	45	0	45										3			
632520645	审计学 Auditing	2	30	30											2			
632521320	财务分析实训 Practice of Financial Analysis	2	30	0	30										2			
632521155	国际财务管理 International Financial Management	2	30	30	0										2			
632521445	多元统计分析和 SPSS 的应用 Multivariate Statistical Analysis and Application of SPSS	2	30	0	30													2
632521340	财务理论前沿 Frontiers of Financial Theory	2	30	30	0													2
632521450	财务共享服务 Financial Sharing Service	2	30	0	30													2
632020660	创业学 Entrepreneurship	2	30	30	0													2
632521655	财务大数据分析 with 决策 Financial Big Data Analysis and Decision Making	2	30	0	30													2
资产评估模块																		
632521720	运营管理 Operating Management	2	30	30	0		2											
632020096	组织行为学 Organizational Behavior	2	30	30	0		2											
632020366	人力资源管理 Human Resource Management	2	30	30	0				2									
632520745	证券交易 Securities Transactions	2	30	0	30					2								
632520990	投资学 Investment	2	30	30	0								2					
632521725	金融资产评估 Financial Asset Appraisal	2	30	30	0								2					
632521730	无形资产评估 Intangible Asset Appraisal	2	30	30	0									2				
632521735	企业价值评估 Business Appraisal	2	30	30	0									2				
632521740	房地产评估 Real estate Appraisal	2	30	30	0													2
632521420	Excel 在财务中的应用 Application of Excel in Finance	2	30	0	30								2					
632520835	财务管理案例分析 Case Studies of Financial Management	2	30	30	0								2					
632520796	高级财务管理（全英语） Advanced Financial Management	2	30	30	0								2					

类别	课程代码	课程名称	学分	总学时			按学期分配周学时											
				合计	理论	实践	第一学年			第二学年			第三学年			第四学年		
							秋	春	夏	秋	春	夏	秋	春	夏	秋	春	
	632520851	财务软件应用 Application of Financial Software	3	45	0	45								3				
	632521430	ERP 综合实训 ERP Practical Practice	3	45	0	45									3			
	632520645	审计学 A Auditing A	2	30	30	0									2			
	632521155	国际财务管理 International Financial Management	2	30	30	0									2			
	632521745	资产评估实务 Asset Appraisal Practice	2	30	0	30											2	
	632521445	多元统计分析和 SPSS 的应用 Multivariate Statistical Analysis and Application of SPSS	2	30	0	30											2	
	632521340	财务理论前沿 Frontiers of Financial Theory	2	30	30	0											2	
	632521450	财务共享服务 Financial Sharing Service	2	30	0	30											2	
	632020660	创业学 Entrepreneurship	2	30	30	0											2	
	632521655	财务大数据分析决策 Financial Big Data Analysis and Decision Making	2	30	0	30											2	
		备 选	91	1365	735	630		8		7	8		24	20		24		
		应 选	24	360	270	90		2		3	4		6	5		4		
实践教学 (必修 26 学 分)	668020010	军事训练 (军事理论) Military Training (Theory)	1						√	√								
	668020021	形势与政策 Situation and Policy	2				√	√		√	√		√	√			√	
	668020170	学术素质拓展 Academic Quality Development	1				√	√		√	√		√	√				
	668020060	社会调查 Social Surveys	1						√			√			√			
	668020181 (2)	商科公共实验 Common Business Experiment	2	60	0	60					2		2					
	662520041	学年论文 Term Paper	2											√				
	662520051	认知实习 Cognitive Practice	1						2 周									
	662520061	体验实习 Experiential Practice	2								4 周							
	662520071	专业实习 Specialty Practice	2												4 周			
	662510031	毕业实习 Graduation Internship	4															√
	662510041	毕业论文 (设计) Graduation Thesis (Project)	8															√
		小 计	26	60	0	60	0	0	0	0	2	0	2	0	0	0	0	0
		合 计	159	2175	1905	270	26	27	0	31	25	0	17	13	0	6	0	

注:

1. 学术素质拓展 1 学分, 为免费课程。实际学费按 158 学分收取。

2. *为考试课

八、修读指导

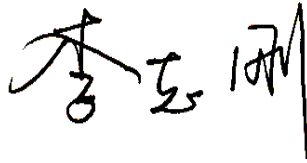
1. 学生修满培养方案规定的 159 学分方可毕业；

2. 通识选修课部分给出了各个学期选修学分建议，学生可根据学分要求和各自实际情况进行选课，建议学生在选择通识选修课时，注意文理渗透；

3. 本专业学生在选择开放选修课时，建议优先选修管理会计或资产评估两个方向模块，加大实训课程选修比重；

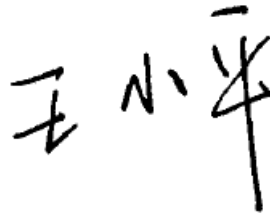
4. 学生一般在六年内完成学业。

二级学院院长：



日期：2022 年 5 月

二级学院教学副院长：



日期：2022 年 5 月

专业负责人：



日期：2022 年 5 月

(九) 会计学专业人才培养方案

一、培养目标

本专业培养德、智、体、美、劳全面发展，为改革开放和社会主义现代化建设服务的，理论基础扎实、专业能力强、综合素质高，具有改革创新时代精神和国际视野，有理想、有担当、有修养的高层次、应用型专门人才。能在营利性和非营利性机构从事会计实务工作的创新型、应用型、国际化的高素质商科人才。

二、培养规格

本专业培养理论基础扎实、实践应用能力较强，适应社会发展需要并能胜任理论和实务部门工作的专业人才。本专业注重基础理论传授和实践能力的培养，培养学生掌握本学科的基础知识和专门技能。与注重高度国际化环境下资本市场规则、风险控制意识和能力培养的应用型会计人才培养目标相适应。毕业生应获得以下几个方面的知识、能力和素养：

要素	内容	基本要求
知识	学科基础知识	应掌握管理学和经济学等学科知识，建立良好的、基础扎实的知识背景
	专业知识	在具备学科基础知识后，需要系统掌握包括基本理论、方法和技能在内的会计专门知识，了解本学科的理论前沿和发展动态，熟悉国内外与会计有关的法规制度和国际惯例
	通识性知识及其他相关知识	还需具备文学、社会学、心理学、历史学、政治学、伦理学、哲学和艺术学等方面的人文社会科学知识，学习思想政治理论知识，掌握并运用高等数学、统计学、外语和计算机等方面的知识技能，以及适当的工程技术和信息技术知识。
能力	专业能力	学生需要熟练掌握定性和定量分析方法，准确地陈述和处理会计事项，撰写会计工作报告和财务分析报告，养成职业能力判断，提升专业水准，通过敏锐的洞察力对信息进行恰当分析，为决策支持和风险管理提出合理建议
	综合能力	包括知识与信息的获取能力、人际交往与沟通能力、以及自主学习、终身学习和持续创新的能力。学生需要具有良好的人际关系和团队精神，较强的语言与文字沟通能力，文献检索

要素	内容	基本要求
		和资料查询等信息获取能力，较强的学习提高和知识转化与应用能力，能够理论联系实际，不断探索理论与实践的创新。
素养	人文和科学素质	学生需要树立社会主义核心价值观，具有良好的道德修养和社会责任感、积极向上的人生理想，符合社会进步要求的价值观念和应有的爱国主义情怀，注重人文素养，树立法制观念、公民意识和科学态度。
	专业素质	学生需要具备会计专门知识和技能，具有创新意识以及分析和解决相关问题的基本能力，坚持职业操守和道德规范，具有事业心、责任感和严谨的工作态度，以及遵纪守法、诚实守信和勇于奉献的精神。
	身心素质	学生具有健康的体魄和心理素质，正确认识自然规律和社会发展规律，正确处理人与自然的和谐发展关系以及社会人际关系。

三、学制和学分要求

1. 学制：基本学制为四年，学习年限可为三至六年。
2. 学分要求：总学分 159 学分。其中：

通识教育 65 学分	思想政治理论	15 学分
	基础课程	39 学分
	通识选修	11 学分
专业教育 94 学分	专业学位课	44 学分
	开放选修课	24 学分
	实践教学	26 学分

四、授予学位门类

管理学学士

五、专业主干课程及其内容简介

1. 经济学

西方经济学主要由微观经济学和宏观经济学构成，分别研究经济资源配置和最大化利用

的问题。通过该课程学习，要求学生比较全面、系统地掌握现代西方经济学的基本概念、原理和方法，理解现代市场经济运行的一般规律和政府干预经济生活的必要性及方法；要求学生掌握经济学的基本思维方式和分析方法，对实际经济现象进行合理分析。其中，微观经济学理论分析市场经济框架中微观经济主体（企业、消费者）的经济行为，其主要内容：市场供求与价格决定、消费者行为及效用分析、生产者行为及生产函数、成本函数分析、市场形态及市场竞争等。宏观经济学理论以国民经济总过程的活动为研究对象，着重考察和说明国民收入、就业水平、价格水平以及宏观财政政策、货币政策的调节功能和作用机制，以及通货膨胀、通货紧缩、经济周期等宏观经济现象等经济总量运行、波动和规律。主要内容包括：宏观经济的特征、表现和内容；现代市场经济与宏观经济；宏观经济总量平衡、国民收入分配、经济增长、物价水平、就业水平以及宏观调控政策工具、运作原理。

2. 管理学 B

本课程介绍企业以及其他社会组织管理活动的普遍规律、基本原理和一般方法，通过本课程的学习，学生能够掌握组织管理的计划、组织、领导、控制等四项基本职能，以及其他管理理论。该课程是财经类和管理类本科专业的专业基础课程，是一门综合性、知识性和实践性较强的课程，也为其他管理类课程的学习奠定理论基础。课程主要内容包括：管理以及管理者，管理的基本职能，管理思想与理论演进，现代管理理论的发展，组织环境与组织文化，决策原理与决策方法，计划管理与方法，组织管理及结构设计，领导理论与方法，激励理论与方法，沟通与控制，冲突与沟通方法，管理的绩效等。

3. 会计学原理 B

本课程是会计学专业的入门课程，主要介绍会计的概念与方法，课程按照凭证、账簿和报表这一顺序由浅入深，循序渐进加以展开，使学生掌握会计等式、记账方法、凭证编制、账簿登记、盘存方法、账项调整、结账、财产清查和会计报表编制等基本的会计技术和方法。

4. 统计学 B

统计学主要研究如何用科学的方法去搜集、整理、分析国民经济和社会发展的实际数据，并通过统计所特有的统计指标和指标体系，表明所研究的社会经济现象的规模、水平、速度、比例和效益，以反映社会经济现象发展规律在一定时间、地点、条件下的作用，描述社会经济现象数量之间的联系关系和变动规律，也是进一步学习其他相关学科的基础。

5. 经济法 A

主要介绍我国改革开放以来国家立法机关、行政管理部门所颁布的经济法律和法规，并结合人民法院及正规媒体公布的丰富相关案例予以阐述，并结合新法规的颁布予以更新和补

充。尤其注重于公司法律制度、合同法律制度、金融票据法律、房地产法律和反不正当竞争法律的讲解和分析。

6. 税法 A

该课程是建立在会计学基础、财务会计、财务管理、经济法、审计学等专业理论课程基础之上的独立的专业课程。本课程应根据国家税收法规的变更随时进行教学内容的更新和调整。通过本课程的教学，使学生了解税收法律制度基础和税收征收管理法律制度，理解并掌握各种税收法律制度的主要内容，全面把握我国现行各税种的计税依据、计算方法，正确计算各税种的应纳税额，从而具备对实际经济业务中涉及到的税收问题的分析和解决问题的能力，以达到培养应用型人才的目标。

7. 中级财务会计（上、下）

本课程使学生全面掌握财务会计的基本理论与基本方法，为从事会计专业工作奠定坚实的基础。从学习和理解财务会计概念框架和基本原则入手，主要围绕资产负债表、利润表和现金流量表展开，帮助学生全面掌握会计要素的确认、计量和报告的原则、方法和技术，以及财务报表列报和分析的一些基本原理与方法，为学习高级财务会计课程做好准备。

8. 财务管理 B

本课程使学生了解和掌握财务管理的基本理论和方法。主要介绍现代财务管理的基本理论和方法及其具体应用。其主要内容包括：财务管理目标、财务环境、资金的时间价值与风险价值、筹资决策、投资决策、股利分配决策、营运资金管理、财务预测、财务控制等。本课程以企业各项财务活动为中心内容，以资金的筹集、投放、耗费、收入、分配为框架，对预测、决策、计划、控制和分析等基本业务方法进行详细讲解。帮助学生为学习财务财务管理专业的后续课程奠定基础。

9. 审计学 B

本课程使学生了解和掌握现代审计的基本理论和方法。主要内容包括审计的基本理论和概念、审计方法和审计程序、与业务循环相关的审计实务、审计风险控制、其他常见的鉴证与审核业务等。

10. 会计职业道德

本课程使学生了解和掌握商业伦理与会计职业道德的主要内容，掌握常用方法，为以后学习相关学科和从事实际工作打好基础，并引导学生突破会计学的学科界限，学会运用经济学和管理学的知识来分析会计问题。掌握公司治理、商业伦理与会计职业道德的基本概念和常用方法，做到理论联系实际，会计与管理相结合，以实现通过规划和控制企业的经济

活动，达到改进经营管理、提高经济效益之根本目的。结合自身的岗位责任把握相关的伦理规范与和要点，从而提高企业会计人员处理道德困境的能力，进而提升从业人员的道德修养与职业水准。

六、主要实践教学环节

1. 军事训练(含军事理论课): 1 学分, 安排在第一学年夏季学期至第二学年秋季学期。

2. 学术素质拓展: 1 学分, 原则上须在前 3 学年的春、秋学期内修完, 因特殊情况未修满的学生, 须在第四学年秋季学期补修未完成的学分。

3. 形势与政策: 2 学分, 安排在第一学年至第四学年。

4. 社会调查: 1 学分, 利用第一、二、三学年夏季学期安排 3 次社会调查与考察等社会实践活动, 时间分别为 2 周, 内容为社会调查与考察等社会实践活动, 要求学生完成调查报告, 并将实践过程登录《上海商学院大学生素质拓展活动记录》内。

5. 商科公共实验: 2 学分, 安排在第二学年春季学期和第三学年秋季学期。每学期选择一个 1 学分的商科公共实验项目。

6. 学年论文: 安排在第三学年春季学期。要求学生根据所学专业理论知识, 完成一篇符合学术规范的学术论文, 字数要求不少于 5000 字。论文合格者获得 2 学分。

7. 认知实习: 1 学分, 安排在第一学年夏季学期(2 周)。

通过参观走访等形式, 带领学生深入企业一线, 实地感受不同类型的企业文化和经营理念、管理模式、生产规模与业务范围、组织机构与职能, 财务业务流程, 加工制造工艺流程等内容。

8. 体验实习: 2 学分, 安排在第二学年夏季学期(4 周)。

体验实习采取两种形式: 一是利用校内专业实验室进行实验实训; 二是利用专业实习基地, 结合实习基地的具体业务发展需要, 开展多种多样的培训、团队项目、业务实习、创新创业项目、互联网+项目撰写等。学生参加一种形式的专业实习。

体验实习在第二学年夏季学期期末评定成绩, 合格者分别获得 2 学分。

9. 专业实习: 2 学分, 安排在第三学年夏季学期(4 周)。

专业实习将全面执行 Co-Op 校企合作, 引入企业导师, 充分利用现有实习基地, 打造行业贯通的专业实习模式。专业实习鼓励学生深入某一具体企业现场, 全面深入了解和熟悉其业务环节, 运用所学专业知识和分析、评判其实践活动, 并形成相关的专业分析报告, 字数不少 5000 字; 同时, 结合实习所学所思, 深化创新创业项目、互联网+项目和创新创业项目申报书撰写内容, 参与项目申报。专业实习实行学生顶岗实习, 实现校企联合培养学生。

专业实习要求学生写一份实习实践报告。合格者获得 2 学分。

实习要求：在理论与实践相结合的基础上发挥出个人的主观能动性，学会对所见所闻所思所想进行理论分析和概括的能力。

10. 毕业实习：4 学分。第八学期安排到企业实习 8 周。

要求学生理论联系实际，把在学校学习的理论知识与实习单位的具体情况结合起来，通过实践，完成符合实习大纲要求的实习报告，实习报告不少于 3000 字。实习单位评定实习成绩以及学校指导老师评定实习报告成绩合格者获得 4 学分。

11. 毕业论文（设计）：8 学分。

毕业论文与毕业实习同时进行。毕业论文写作要求结合实习单位的具体情况，根据所学专业理论知识，理论联系实际写出毕业论文，并参加毕业答辩。成绩合格者获得 8 学分。

七、指导性教学计划进程表

类别	课程代码	课程名称	学分	总学时			按学期分配周学时											
				合计	理论	实践	第一学年			第二学年			第三学年			第四学年		
							秋	春	夏	秋	春	夏	秋	春	夏	秋	春	
通识教育（65 学分）	602210011	马克思主义基本原理 Basic Principles of Marxism	3	45	45	0					3*							
	602210062	毛泽东思想和中国特色社会主义理论体系概论 Introduction to Mao Zedong Thought and the Theoretical System of Socialism with Chinese Characteristics	3	45	30	15				2+1*								
	607020030	思想道德与法治 Ideological Morality and Rule of Law	3	45	45	0		3										
	602220022	中国近现代史纲要 Outline of Modern and Contemporary History of China	3	45	30	15	2+1											
	607010030	习近平新时代中国特色社会主义思想概论 Introduction to Xi Jinping Thought on Socialism with Chinese Characteristics for a New Era	3	45	45	0				3*								
	小 计			15	225	195	30	3	3		6	3						
	基础课程（必修 39 学分）	603010021 (2)(3)(4)	大学英语 College English	12	240	180	60	3+1*	3+1*		3+1*	3+1*						
602210031 (2)(3)(4)		体育 Physical Education	4	120	120	0	2*	2*		2*	2*							
602220030		大学语文 College Chinese	3	45	30	15	3											
607010001		高等数学 A（1） Advanced Mathematics A(1)	4	60	60	0	4*											
607010002		高等数学 A（2） Advanced Mathematics A(2)	4	60	60	0		4*										
607010010		概率论与数理统计 A Probability Theory and Mathematical Statistics A	3	45	45	0				3*								
607010020		线性代数 A Linear Algebra A	2	30	30	0		2*										

类别	课程代码	课程名称	学分	总学时			按学期分配周学时												
				合计	理论	实践	第一学年			第二学年			第三学年			第四学年			
							秋	春	夏	秋	春	夏	秋	春	夏	秋	春		
	601010010	计算机应用基础 Basic Computer Application	2	30	15	15	2*												
	608020030	大学生心理健康与发展 Mental Health and Development for College Students	2	30	30	0	2												
	608020020	职业生涯规划与管理 Career Planning and Management	1	15	15	0				1									
	602520010	商学导论 Introduction to Business	2	30	30	0		2		需在此类课程中，选择其中一门作为商学必修课。									
	602020010	商业伦理学 Business Ethics	2	30	30	0		2											
	小 计			39	705	615	90	17	14		10	6		0	0	0	0	0	
通识选修课(选修11学分)	人文与社会 Humanities and Social Sciences		2	30	30	0				2									
	经济与法律 Economics and Law		3	45	45	0					3								
	语言与跨文化沟通 Language and Cross-cultural Communication		2	30	30	0				2									
	创新与科技 Innovation and Scientific Technology		2	30	30	0						2							
	艺术与审美 Arts and Aesthetics		2	30	30	0					2								
	小 计			11	165	165	0				4	5		2					
专业教育(必修44学分)	622010000	管理学B Management Science B	3	45	45	0	3*												
	621510270	经济学 Economics	3	45	45	0		3*											
	622510690	会计学原理B Principles of Accounting B	3	45	45	0		3*											
	622210450	经济法律通论B General Theory of Economic Law B	3	45	45	0	3*												
	622510030	统计学 Statistics	3	45	45	0				3*									
	622510022	税法A Tax Law A	3	45	45	0				3*									
	622510207	中级财务会计(上) Intermediate Financial Accounting (I)	3	45	45	0				3*									
	622510660	会计职业道德 Accounting Professional Ethics	2	30	30	0		2*											
	622510208	中级财务会计(下) Intermediate Financial Accounting (II)	3	45	45	0					3*								
	622510070	成本会计 Cost Accounting	3	45	45	0					3*								
	622510051	财务管理B Financial Management B	3	45	45	0					3*								
	622510141	管理会计A Management Accounting A	2	30	30	0							2*						
	622510181	会计信息系统 Accounting Information System	3	45	0	45							3*						

类别	课程代码	课程名称	学分	总学时			按学期分配周学时											
				合计	理论	实践	第一学年			第二学年			第三学年			第四学年		
							秋	春	夏	秋	春	夏	秋	春	夏	秋	春	
分	622510410	高级财务会计 A Advanced Financial Accounting A	3	45	45	0								3*				
	622510151	审计学 Auditing	4	60	60	0									4*			
	小 计		44	660	615	45	6	8		9	9		8	4				
CPA 和 ACCA 模块																		
开放选修课 (选修24学分)	632521230	金融市场与金融机构 Financial Markets and Financial Institutions	3	45	45	0		3										
	632521235	公司战略 Corporate Strategy	2	30	30	0				2								
	632520745	证券交易 Securities Transactions	2	30	0	30					2							
	632521180	税收筹划 Tax Planning	2	30	30	0					2							
	632521435	国际会计准则(全英语) International Accounting Standards	2	30	30	0					2							
	632521640	上市公司会计准则案例分析 Case Studies of Accounting Standards for listed Enterprises	2	30	30	0							2					
	632520661	财务分析 Financial Analysis	3	45	45	0							3					
	632521241	内部控制与风险管理 A Internal Control and Risk Management A	2	30	0	30							2					
	632521325	资产评估 Asset Appraisal	2	30	30	0							2					
	632520796	高级财务管理(全英语) Advanced Financial Management	2	30	30	0								2				
	632521427	政府与非营利组织会计 Accounting for Government and Non-profit Organizations	3	45	45	0					3							
	632520641	金融企业会计 Financial Enterprise Accounting	3	45	45	0					3							
	632520667	管理会计(ACCA) Management Accounting (MA)	3	45	45	0		3										
	632521567	业绩管理(ACCA) Performance Management(PM)	4	60	60	0				4								
	632521192	财务会计(ACCA) Financial Accounting (FA)	3	45	45	0					3							
	632521496	公司理财(ACCA) Finance Management (FM)	4	60	60	0					4							
	632521043	投资决策(ACCA) Investment Decisions	2	30	30	0					2							
632521477	财务报告(ACCA) Financial Reporting (FR)	4	60	60	0							4						
632521037	财务报表编制(ACCA) Financial Statement Preparation	2	30	30	0							2						

类别	课程代码	课程名称	学分	总学时			按学期分配周学时											
				合计	理论	实践	第一学年			第二学年			第三学年			第四学年		
							秋	春	夏	秋	春	夏	秋	春	夏	秋	春	
数智化会计师模块																		
	632520675	文献检索 Literature Retrieval	2	30	0	30		2										
	632521420	EXCEL 在财务中的应用 Application of Excel in Finance	2	30	0	30				2								
	632521430	ERP 综合实训 ERP Practical Practice	3	45	0	45							3					
	632521445	多元统计分析 with SPSS 的应用 Multivariate Statistical Analysis and Application of SPSS	2	30	0	30										2		
	632521450	财务共享服务 Financial Sharing Service	2	30	0	30										2		
	632521705	财务大数据可视化分析 Visual Analysis of Financial Big Data	2	30	8	22										2		
	632521710	云财务智能会计 Cloud Financial Intelligent Accounting	2	30	6	24							2					
	632521715	区块链综合实践 Comprehensive Practice of Blockchain	2	30	15	15										2		
		备 选	67	1005	719	286		8		11	18		15	7		8		
		应 选	24	360	135	225		5		2	4		8	2		3		
实践教学 (必修 26 学分)	668020010	军事训练 (军事理论) Military Training (Theory)	1						√	√								
	668020021	形势与政策 Situation and Policy	2				√	√		√	√		√	√		√		
	668020170	学术素质拓展 Academic Quality Development	1				√	√		√	√		√	√				
	668020060	社会调查 Social Surveys	1						√			√			√			
	668020181 (2)	商科公共实验 Common Business Experiment	2	60	0	60					2		2					
	662520042	学年论文 Term Paper	2											√				
	662520052	认知实习 Cognitive Practice	1						2 周									
	662520062	体验实习 Experiential Practice	2								4 周							
	662520072	专业实习 Specialty Practice	2												4 周			
	662510032	毕业实习 Graduation Internship	4													√		
	662510042	毕业论文 (设计) Graduation Thesis (Project)	8													√		
		小 计	26	60	0	60					2		2	6				
		合 计	159	2175	1725	450	26	30		31	29		20	6		3		

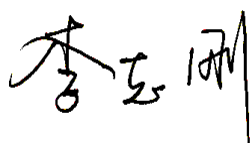
注:

1. 学术素质拓展 1 学分, 为免费课程。实际学费按 158 学分收取。
2. *为考试课。

八、修读指导

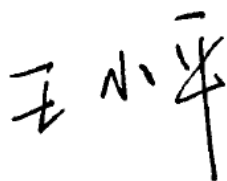
1. 学生修满教学计划规定的 159 学分方可毕业；
2. 建议学生在选择通识选修课时，注意文理渗透；
3. 本专业学生在选择开放选修课时，建议先修独立实践课程，为专业实习、毕业实习以及毕业论文涉及提供基础；
4. 开放选修课部分给出了各个学期选修学分建议，学生可根据学分要求和各自实际情况进行选课；
5. 学生一般在六年内完成学业。

二级学院院长：



日期：2022 年 5 月

二级学院教学副院长：



日期：2022 年 5 月

专业负责人：



日期：2022 年 5 月

(十) 金融学专业人才培养方案

一、培养目标

本专业培养具有社会责任、专业素养、实践能力、创新创业精神、国际视野的应用型人才,使学生经过本科教育,形成具有扎实的专业知识、深厚的人文素养和高标准道德操守,并能胜任各类金融机构、企事业单位从事投资决策分析和财富管理等金融事务和应用研究工作的高素质商科人才。

二、培养规格

本专业培养理论基础扎实、实践应用能力较强,适应社会发展需要并能胜任理论和实务部门工作的专业人才。本专业注重基础理论传授和实践能力培养,培养学生掌握本学科的基础知识和专门技能。

本专业在知识、能力、素质框架下,嵌入特许金融分析师(Chartered Financial Analyst,简称 CFA)国际执业资格认证的专业课程体系,并与我国金融市场和区域经济发展紧密联系。本专业学生在 4 年的学习过程中主要学习经济学科和金融学科的基础理论和基础知识,系统掌握金融学基本理论、专业知识和专业技能,具有较强的金融工作实践能力,掌握金融学科科学研究的方法。

知识框架下,本专业要求学生掌握学科理论基础知识、专业理论基础知识和人文社科基础知识,以及必备的工具性知识和其他相关领域知识。

能力框架下,本专业要求学生掌握专业应用能力、跨文化适应与持续学习能力。

素质框架下,本专业要求学生坚持社会主义核心价值观,具有公民意识、服务意识以及国家情怀;具有良好的思想道德素质、优秀的身体心理素质、深厚的科学文化素质和扎实的专业素质。

毕业生应获得以下几个方面的素养、知识和能力:

1. 具有良好的思想政治素质和道德品质,有很强的责任心和敬业精神。
2. 掌握良好语言沟通能力,能够熟练运用现代信息技术,具备团队合作能力。
3. 掌握经济学和金融学的基本理论、基本知识和基本方法,了解金融学科的理论前沿和发展动态,了解金融领域的最新发展状况及国际金融活动的规则和惯例。
4. 能够较好地运用数学、统计学、计量经济学等分析方法对现实金融问题进行分析研究。
5. 熟悉国情,熟悉国家有关经济和金融的方针、政策和法规。

6. 具有初步从事金融学理论研究的能力和实际工作能力，具有一定的批判性思维能力，具有良好的品德操行、人文修养、职业道德和社会责任感，具有较强的社会适应能力和优秀的综合素质；具有一定的市场意识、竞争意识和创新意识。

7. 具有扎实的投资和财富管理技能，成为上海金融中心建设和长三角区域经济发展所需的专业金融人才。

8. 熟练掌握英语且具有较好的书面与口头表达能力，适应以英语为工作语言的工作环境或外向型业务需求。

三、学制和学分要求

1. 学制：基本学制为四年，学习年限可为三至六年。

2. 学分要求：总学分 159 学分

其中：

通识教育 65 学分	思想政治理论	15 学分
	基础课程	39 学分
	通识选修	11 学分
专业教育 94 学分	专业学位课	44 学分
	开放选修课	24 学分
	实践教学	26 学分

四、授予学位门类

经济学学士

五、专业主干课程及其内容简介

1. 金融学 B

本课程为金融学专业必修课程。

本课程从当代国际经济、金融发展和中国经济、金融运行与经济关系的密切关系出发，分别介绍金融运作的对象、金融运行的特殊方式；阐明金融运作的场所、渠道；研究金融运行的政策环境、金融宏观调控对经济的重要影响。主要内容包括货币功能与货币制度，信用与利息、利率，金融机构体系的组成及各类金融机构的职责分工，银行与非银行金融机构的业务内容，金融市场分类及业务操作，货币供求理论与货币政策等。

通过本课程的学习，使学生掌握金融学的基本概念、基础理论和基础知识。

2. 投资学（全英语）

本课程详细介绍了证券投资学的基础知识、基本原理和实际操作技巧，既帮助学生掌握股票、债券等投资知识，也有助于学生对证券市场和资产组合理论有比较全面透彻的理解。同时，本课程对债券投资风险与投资策略，对股价评估、股票投资技术、上市公司财务等均有较独到的分析。

本课程的学习目的在于提升金融专业学生的专业素质。

3. 公司金融（全英语）

本课程系统介绍现代公司金融的主要内容，包括公司金融活动中各个方面的知识，覆盖了公司治理结构、公司投资决策、融资决策、证券发行、分红政策、资本结构、融资租赁、兼并与收购、公司养老金等诸多方面的内容。本课程以大量中国案例为分析对象，将公司金融学科中的最新知识与我国的实践活动相结合，帮助学生理解公司金融学课程的主要内容。

本课程的教学目标是帮助学生掌握公司金融的基本理论和培养学生的实际应用能力。

4. 金融工程学（全英语）

本课程为三大部分：金融工程的一般知识；远期、期货、互换和期权等主要金融衍生产品的基础知识、市场制度、定价和运用；金融风险管理的知识。

本课程强调知识的应用性，注重理论模型的严谨性，配有大量丰富且贴近现实的案例解析。本课程的目标是通过金融工程的理论、方法和应用的介绍，帮助学生掌握金融工程的基本理论和培养实际应用能力，以期在中国新一轮金融改革和金融产品创新进程中把握机遇。

5. 计量经济学 B

本课程主要讲授计量的基本理论、方法及其在经济分析中一些应用，内容包括计量经济分析概率统计基础、单元、多元线性回归方程的估计方法、定式和随机性偏差及几种典型的宏观计量经济模型及应用、运用 Eviews 软件进行计量模型的操作。

6. 国际金融（全英语）

通过本课程的学习，学生将了解，国际金融作为一种全球范围的经济交易活动，主要反映了国际间货币资金的周转与运动；同时，它又具体体现了当代世界各国之间所遵循的一般原则、规律和运行的具体形式。

本课程的研究对象主要是国际经济关系中的国际金融关系。

7. 财务报表分析（全英语）

本课程主要研究财务报表的作用、构成及财务报表编制的基本假设、一般原则和相关法规体系；熟悉财务分析的基本理论；资产负债表分析、利润表分析和现金流量表分析的基本方法。

本课程的目的是使学生能掌握阅读资产负债表、利润表和现金流量表的方法；具备分析资产负债表、利润表和现金流量表，评价企业财务等方面的技能能力以及培养分析企业财务状况和经营成果的能力。

8. 金融市场学（全英语）

本课程主要研究金融市场的重要性；金融市场中的有关基本概念；我国金融市场的基本特征、基本职能和基本业务；如何管理金融市场并了解日益变化着的国际金融市场的业务。通过本课程的学习，学生们应该形成对我国金融市场方面理论方法的系统认识，同时还应该具备提出改善见解的能力。

9. 保险学

通过本课程的学习，既可以使学生明确保险学的研究对象、掌握保险学的最基本概念、了解保险的基本业务，还可以拓宽金融学专业学生的知识结构、提高学生从事经济工作的综合素质。

10. 金融风险管理

本课程主要介绍金融风险管理的理论、方法与技术，以培养学生识别、分析、管理金融风险的能力。本课程按照金融风险管理的逻辑顺序，包括金融风险管理的一般过程、金融风险识别、金融风险度量方法、金融衍生工具与金融风险管理的关系等。

六、实践教学

1. 军事训练（含军事理论课）：1 学分，安排在第一学年夏季学期至第二学年秋季学期。

2. 学术素质拓展：1 学分，原则上须在前 3 学年的春、秋学期内修完，因特殊情况未修满的学生，须在第四学年秋季学期补修未完成的学分。

3. 形势与政策：2 学分，安排在第一学年至第四学年。

4. 社会调查：1 学分，利用第一、二、三学年夏季学期安排 3 次社会调查与考察等社会实践活动，时间分别为 2 周，内容为社会调查与考察等社会实践活动，要求学生完成调查报告，并将实践过程登录《上海商学院大学生素质拓展活动记录》内。

5. 商科公共实验：2 学分，安排在第二学年春季学期和第三学年秋季学期。每学期选择一个 1 学分的商科公共实验项目。

6. 学年论文：安排在第三学年春。要求学生根据所学专业理论知识，完成一篇符合学术规范的学术论文，字数要求不少于 5000 字。论文合格者获得 2 学分。

7. 认知实习：1 学分，安排在第一学年夏季学期，安排 2 周。主要通过参观走访金融

机构、专家讲座、实习基地座谈交流等形式，让学生对金融行业有初步的认识；参与创新创业项目和互联网+项目申报，提高对金融行业、创新创业教育的认识。

8. 体验实习：2 学分，安排在第二学年夏季学期，安排 4 周。内容为利用校内专业实验室开展商业银行业务、投资银行业务、衍生产品交易、金融理财实务、金融计量软件应用、金融工程、保险规划、金融大数据、Python 编程应用、创新创业项目、互联网+项目撰写等方面实训实习。学生依据具体实习安排，完成实验实训报告和项目申报书的撰写，合格者获得 2 学分。

9. 专业实习：2 学分，安排在第三学年夏季学期，安排 4 周。鼓励学生深入某一具体金融企业现场，全面深入了解和熟悉其业务环节，运用所学专业知识理解、分析和评判其实践活动，并形成相关的专业分析报告，字数不少 5000 字；同时，结合实习所学所思，深化创新创业项目、互联网+项目和创新创业项目申报书撰写内容，参与项目申报，合格者获得 2 学分。

10. 毕业实习：4 学分。安排在第四学年春，学生到企业实习 8 周。

要求学生理论联系实际，把在学校学习的理论知识与实习单位的具体情况结合起来，通过实践，完成符合实习大纲要求的实习报告，实习报告不少于 3000 字。实习单位评定实习成绩以及学校指导老师评定实习报告成绩合格者获得 4 学分。

11. 毕业论文（设计）：8 学分。第四学年春，安排 8 周。

毕业论文与毕业实习同时进行。毕业论文写作要求结合实习单位的具体情况，根据所学专业理论知识，理论联系实际写出不少于 8000 字的毕业论文，并参加毕业答辩。成绩合格者获得 8 学分。

七、指导性教学计划进程表

类别	课程代码	课程名称	学分	总学时			按学期分配周学时											
				合计	理论	实践	第一学年			第二学年			第三学年			第四学年		
							秋	春	夏	秋	春	夏	秋	春	夏	秋	春	
通识教育 (6 5 学分)	602210011	马克思主义基本原理 Basic Principles of Marxism	3	45	45	0					3*							
	602210062	毛泽东思想和中国特色 社会主义理论体系概论 Introduction to Mao Zedong Thought and the Theoretical System of Socialism with Chinese Characteristics	3	45	30	15				2+1 *								
	607020030	思想道德与法治 Ideological Morality and Rule of Law	3	45	45	0		3										
	602220022	中国近现代史纲要 Outline of Modern and Contemporary History of China	3	45	30	15	2+1											

类别	课程代码	课程名称	学分	总学时			按学期分配周学时												
				合计	理论	实践	第一学年			第二学年			第三学年			第四学年			
							秋	春	夏	秋	春	夏	秋	春	夏	秋	春		
	607010030	习近平新时代中国特色社会主义思想概论 Introduction to Xi Jinping Thought on Socialism with Chinese Characteristics for a New Era	3	45	45	0		3*											
	小 计			15	225	195	30	3	6		3	3							
基础课程(必修39学分)	603010021 (2)(3)(4)	大学英语 College English	12	240	180	60	3+1*	3+1*		3+1*	3+1*								
	602210031 (2)(3)(4)	体育 Physical Education	4	120	120	0	2*	2*		2*	2*								
	602220030	大学语文 College Chinese	3	45	30	15	3												
	607010001	高等数学A(1) Advanced Mathematics A(1)	4	60	60	0	4*												
	607010002	高等数学A(2) Advanced Mathematics A(2)	4	60	60	0		4*											
	607010010	概率论与数理统计A Probability Theory and Mathematical Statistics A	3	45	45	0				3*									
	607010020	线性代数A Linear Algebra A	2	30	30	0		2*											
	601010010	计算机应用基础 Basic Computer Application	2	30	15	15	2*												
	608020030	大学生心理健康与发展 Mental Health and Development for College Students	2	30	30	0	2												
	608020020	职业生涯规划与管理 Career Planning and Management	1	15	15	0				1									
	602520010	商学导论 Introduction to Business	2	30	30	0		2		需在此类课程中, 选择其中一门作为商学必修课。									
	602020010	商业伦理学 Business Ethics	2	30	30	0		2											
小 计			39	705	615	90	17	14		10	6		0	0	0	0	0		
通识选修课(选修11学分)	人文与社会 Humanities and Social Sciences		2	30	30	0				2									
	经济与法律 Economics and Law		3	45	45	0					3								
	语言与跨文化沟通 Language and Cross-cultural Communication		2	30	30	0				2									
	创新与科技 Innovation and Scientific Technology		2	30	30	0							2						
	艺术与审美 Arts and Aesthetics		2	30	30	0					2								
应 选			11	165	165	0				4	5		2						
专业学位课(必修44学分)	621510011	微观经济学 A Microeconomics A	3	45	45	0		3*											
	621510021	宏观经济学 A Macroeconomics A	3	45	45	0				3*									
	622510690	会计学原理 B Principles of Accounting B	3	45	45	0		3*											
	622510670	金融学 B Finance B	3	45	45	0		3*											
	622510030	统计学 Statistics	3	45	45	0					3*								

类别	课程代码	课程名称	学分	总学时			按学期分配周学时											
				合计	理论	实践	第一学年			第二学年			第三学年			第四学年		
							秋	春	夏	秋	春	夏	秋	春	夏	秋	春	
专业教育 (94 学分)	621510101	计量经济学 (全英语) Econometrics	3	45	45	0								3*				
	622510590	国际金融 (全英语) International Finance	3	45	45	0				3*								
	622510600	金融市场学 (全英语) Financial Markets	3	45	45	0				3*								
	622510521	公司金融 (全英语) Corporate Finance	4	60	60	0					4*							
	622510610	商业银行经营学(全英语) Commercial Bank Management	3	45	45	0					3*							
	622510620	金融风险 Financial Risk Management Management	4	60	60	0									4*			
	622510640	金融工程学 (全英语) Financial Engineering	3	45	45	0								3*				
	622510122	投资学 (全英语) Investments	3	45	45	0								3*				
	621510200	保险学 Insurance	3	45	45	0									3*			
		小 计		44	660	660			9		9	10		9	7			
特许经营分析师 (CFA) 课程模块																		
开放选修课(选修 24 学分)	632510300	职业道德与伦理 (全英语) Professional Ethics and Ethics	3	45	45	0				3*								
	632521151	中级财务会计 Intermediate Financial Accounting	3	45	45	0				3								
	632521491	经济学 (CFA) (全英语) Economics (CFA)	3	45	45	0				3								
	632521495	公司理财 (全英语) Business Finance	2	30	30	0					2							
	632510310	财务报表分析 (全英语) Financial Statement Analysis	3	45	45	0								3*				
	632521370	衍生品和另类投资 (全英语) Derivatives and Alternative Investment	2	30	30	0								2				
	632521500	投资组合管理与财富规划 (全英语) Portfolio Management and Wealth Planning	2	30	30	0								2				
	632510100	证券投资技术分析 Technical Methods in Equity Security Investments	2	30	0	30								2*				
	632510090	证券交易 Securities Transactions	2	30	0	30								2*				
	632521350	金融计量软件应用 Application of Financial Measurement Software	2	30	0	30								2				
	632510290	投资银行实务 Practices in Investment Banks	1	15	0	15								1*				
	632510280	金融理财实务 A Training in Financial Management A	1	15	0	15								1*				
	632521365	衍生产品交易 Derivatives	2	30	0	30											2	
632521505	量化分析 (全英语) Quantitative Analysis	2	30	30	0									2				

类别	课程代码	课程名称	学分	总学时			按学期分配周学时											
				合计	理论	实践	第一学年			第二学年			第三学年			第四学年		
							秋	春	夏	秋	春	夏	秋	春	夏	秋	春	
反洗钱和反制裁课程模块																		
	632521575	反洗钱概论 Introduction to Anti-money Laundering	3	45	45	0				3								
	632521580	反洗钱经典案例 Case studies of Anti-money Laundering	4	60	60	0				3								
	632521585	反制裁概论 Introduction to Anti-sanctions	3	45	45	0				3								
	632521590	反制裁经典案例 Case Studies of Anti-sanctions	4	60	60	0				3								
	632521595	反洗钱前沿动态研究 Research on the Frontier of Anti Money Laundering	3	45	45	0						3						
	632521600	反制裁前沿动态研究 Research on the Frontier of Anti Sanctions	3	45	45	0							3					
	632510070	外汇交易实务 Foreign Exchange Trading Practice	2	30	0	30				2*								
	632521345	信托实务 Practices in the Trust Industry	2	30	0	30				2								
	632521210	财务管理实训 Financial Management Practical Training	2	30	0	30						2						
	632521355	金融法律实务 Financial Law Practice	2	30	0	30									2			
	632521605	大数据金融计量分析综合实践 Comprehensive Practice of Big data Financial Metrological Analysis	2	30	0	30							2					
	632521360	保险规划 Insurance Planning	2	30	0	30							2					
金融科技课程模块																		
	632521610	金融科技概论 Introduction to Financial Technology	3	45	45	0				3								
	632521615	金融信息安全 Financial Information Security	3	45	45	0				3								
	632521620	金融科技监管 Financial Technology Supervision	2	30	30	0				3								
	632521385	区块链金融 Block Chain Finance	3	45	45	0				3								
	632521625	机器学习与智能金融 Machine Learning and Intelligent Finance	3	45	45	0						3						
	632521630	信息新技术应用前沿 Frontier of New Information Technology Application	2	30	15	15						2						
	632521635	大数据和资产管理 Big Data and Asset Management	2	30	30	0							2					
	632521540	Python 编程基础 Python Programming Foundation	2	30	30	0						2						

类别	课程代码	课程名称	学分	总学时			按学期分配周学时										
				合计	理论	实践	第一学年			第二学年			第三学年		第四学年		
							秋	春	夏	秋	春	夏	秋	春	夏	秋	春
	632521545	Python 数据分析实战 Practice of Python Data Analysis	2	30	30	0								2			
	632521550	Python 网络爬虫技术 Python Network Reptile Technology	2	30	30	0										2	
金融创新课程模块																	
	632521201	金融理财原理 Principles of Financial Management	3	45	45	0								3			
	632520821	税法 Tax Law	3	45	45	0								3			
	632521195	金融中介学 Financial Intermediaries	2	30	30	0				2							
	632521185	中央银行学 Central banking	2	30	30	0								2			
	632521375	行为金融学 Behavioral Finance	3	45	45	0								3			
	632521535	金融专题研究 Issues in Finance	3	45	45	0								3			
	632521380	金融租赁业务 Business in Financial Leasing	2	30	30	0				2							
	632521385	区块链金融 Block Chain Finance	2	30	30	0					2						
	632521390	金融心理学 Financial Psychology	2	30	30	0								2			
	632521395	行为经济学 Behavioral Economics	2	30	30	0								2			
	632521400	中国金融前沿 Frontiers in China's Financial Industry	3	45	45	0								3			
	632521405	创新管理与风险投资 Entrepreneur Management and Venture Capital Investment	2	30	30	0								2			
	632521260	博弈论 Game Theory	2	30	30	0											2
	632521415	供应链金融 Supply Chain Finance	2	30	30	0								2			
		备 选	119	1785	1440	345				23	22		34	31		8	
		应 选	24	360	240	120				2	2		8	10		2	
实践教学 (必修 26 学 分)	668020010	军事训练 (军事理论) Military Training (Theory)	1						√	√							
	668020021	形势与政策 Situation and Policy	2				√	√		√	√		√	√		√	
	668020170	学术素质拓展 Academic Quality Development	1				√	√		√	√		√	√			
	668020060	社会调查 Social Surveys	1						√		√				√		
	668020181 (2)	商科公共实验 Common Business Experiment	2	60	0	60					2		2				
	662520043	学年论文 Term Paper	2											√			
	662520053	认知实习 Cognitive Practice	1							2 周							

类别	课程代码	课程名称	学分	总学时			按学期分配周学时											
				合计	理论	实践	第一学年			第二学年			第三学年			第四学年		
							秋	春	夏	秋	春	夏	秋	春	夏	秋	春	
	662520063	体验实习 Experiential Practice	2									4周						
	662520073	专业实习 Specialty Practice	2												4周			
	662510033	毕业实习 Graduation Internship	4														√	
	662510043	毕业论文(设计) Graduation Thesis (Project)	8														√	
	小 计		26	60	0	60					2		2					
	合 计		159	2175	1875	300	20	29		28	28		21	17		2		

注:

1. 学术素质拓展 1 学分为免费课程, 实际学费按 158 学分收取。
2. *为考试课。

八、修读指导

1. 学生修满教学计划规定的 159 学分方可毕业;
2. 建议学生在选择通识选修课时, 注意文理渗透;
3. 本专业学生在选择开放选修课时, 建议先修独立实践课程, 为专业实习、毕业实习以及毕业论文涉及提供基础;
4. 开放选修课部分给出了各个学期选修学分建议, 学生可根据学分要求和各自实际情况进行选课;
5. 学生一般在六年内完成学业。

二级学院院长:

李志刚

日期: 2022 年 5 月

二级学院教学副院长:

王小平

日期: 2022 年 5 月

专业负责人:

王小平

日期: 2022 年 5 月

(二) 中等职业教育—应用本科教育贯通 会计—会计学专业人才培养方案

一、专业名称

会计—会计学专业

二、招生对象及学习年限

初中毕业生，学制7年，其中中职段3年，本科段4年。

三、培养目标

本专业主要培养面向上海及长三角地区企事业单位，具有诚信、敬业的良好职业素质，适应经济社会发展要求、熟悉市场规则和国家财经法律及法规、善于经营管理、精通会计标准、具有较强外语能力，能胜任会计核算、资金管理、往来款项管理、资金资产管理、预算管理、成本核算及管理、投融资管理、税务管理、内部审计等财务会计工作，同时具有获取国际通用职业资格证书的能力，具有较大发展潜力的应用型、复合型、国际化的高素质商科人才。

四、职业范围

职业方向	工作岗位群	职业资格类证书		
		名称	发证单位	等级
各级各类企事业单位和服务机构	◇资金管理 ◇会计核算 ◇债权债务管理 ◇成本核算和控制 ◇预算编制 ◇纳税申报 ◇资产管理 ◇投融资管理 ◇财务分析 ◇审计与内控 ◇小企业会计主管	助理会计师资格证书★	国家财政部门	初级职称
		ERP供应链管理证书(财务管理)*	国家信息产业部、用友集团公司	(全套模块)
		CPA注册会计师资格证书*	中国注册会计师协会	
		ACCA国际注册会计师资格证书*	英国特许公认会计师公会	
		CMA注册管理会计证书	美国管理会计师协会	
		财务数字化应用1+X职业技能等级证书*	新道科技股份有限公司	初级、中级、高级

注：证书中带★号的为“双证融通”必考证书，带*号的为“双证融通”选考证书。

五、培养规格

经中职本科连续七年贯通培养的本专业人才应具有以下职业素养与职业能力：

(一) 职业素养

1. 具备良好的职业意识、岗位职责理念；
2. 具备诚实守信、严谨细致、廉洁自律、认真负责的职业道德；
3. 具有良好的人文修养，善于处理个人与团队的关系、个人发展与集体发展的关系；
4. 具有法制观念，注重人文精神、公民意识、科学态度和社会责任；
5. 具有健康的体魄和健康的心理，包括健康的身心素质和自我调控能力。

（二）职业能力

1. 具备较扎实的会计工作能力

（1）熟悉市场规则和国家财经法律及法规、善于经营管理、熟悉会计标准，能依法按规进行会计核算，处理各种经济业务；

（2）熟悉企事业单位经营管理流程，熟悉日常经营管理过程中发生的业务，能管理单位的资产（包括存货、应收款项）和预算；

（3）熟悉企事业单位的资金流转，熟悉金融机构融资的各种金融产品及其条件，能管理单位的资金运作及资金链；

（4）掌握企业成本核算的各种方法，能对企业的成本进行控制和管理；

（5）掌握企事业单位日常发生业务的会计处理方法，能独立承担企事业单位财务会计日常工作职责，独立完成财务会计岗位各类常见工作任务；

（6）能够根据企事业单位的经营管理需要，收集、整理、分析、提供有关财务信息资料；

（7）初步掌握定性和定量分析方法，初步懂得财务报表的分析、成本控制、各类资金的筹集与管理、中短期预测决策等工作的操作要求和知识，并具备一定的企业经营风险防范意识；

（8）有比较扎实的税务知识，能有效地进行企业的税务管理；

（9）有较好的专业英语能力，能够用英语进行财会日常工作的口头交流，能阅读并编制英文会计报告(报表)。

2. 具备较熟练的会计操作技能

（1）能够熟练运用计算机信息技术，操作通用财务软件处理会计业务；

（2）能够熟练操作办公自动化软件，完成各类报告、文件的撰写、编排；

（3）能够熟练点钞、翻打传票、识别假币；

（4）能够熟练使用各类常见的信息化设备和办公设备。

3. 具备较全面的通用工作能力

(1) 具有较强的语言与文字表达能力;

(2) 具有良好的交流沟通能力, 能够有效地倾听、观察、传递和交换意见或看法;

(3) 具有较强的团队协作意识, 懂得岗位之间、部门之间、单位之间的合作与协调的方法和技巧;

(4) 懂得基本的社交礼仪, 学会处理各方面人际关系;

(三) 应取得的能力水平证书与职业资格证书

1. 英语水平达到剑桥商务英语(中级)或雅思 6.0;

2. 计算机应用能力水平取得上海市高等学校信息技术水平考试一级证书;

3. 取得 1~2 张与会计专业相对应的职业资格证书。

六、学制和学分要求

1. 学制: 基本学制为七年

2. 学分要求: 总学分 340 学分

其中, 中职段学分要求: 总学分 181 学分, 其中:

通识教育 113 学分	公共基础文化课: 103 学分
	专业通识课程: 10 学分
专业教育 68 学分	专业核心课程: 31 学分
	专业方向课程: 19 学分
	实践教学: 18 学分

本科段学分要求: 总学分 159 学分。其中:

通识教育 65 学分	思想政治理论 15 学分
	基础课程 31 学分
	通识选修 11 学分
专业教育 94 学分	专业学位课 52 学分
	开放选修课 24 学分
	实践教学 26 学分

七、授予学位门类

管理学学士

八、课程一体化设计安排

中本课程一体化设计，形成公共基础文化课程、专业通识课程、专业核心课程、专业拓展（方向）课程和实践教学“五个模块”，模块化课程一体化设计、有效贯通，按照“由浅入深、逐步推进”的原则安排专业课程，具体安排如下：

1. 公共基础文化课一体化设计安排

（1）德育类：第一至第四学期分别开设教育部规定中职段的《中国特色社会主义》、《心理健康与职业生涯》、《哲学与人生》、《职业道德与法治》等普适性德育课程及会计专业职业道德《经济法基础》；另第一学期开设《职业生涯规划与管理》，安排会计专业入学教育及会计职业生涯规划与管理之“入门篇”，在第六学期安排《会计职业生涯规划与管理》之“就业篇”；第七至第九学期开设教育部规定本科段的《思想道德与法治》、《马克思主义基本原理》、《毛泽东思想和中国特色社会主义理论体系概论》、《中国近现代史纲要》等。此外，音乐（美术）和健康教育课程也相应开设，由此构成较为完整、又前后相衔的德育课程体系。

（2）语文类：共开设6个学期，其中：第一至第四学期的教学目标既要求达到上海市中等职业学校语文课程标准的较高水平要求，又要求在第六学期能通过上海市教育考试院组织的转段考试；同时在此基础上加强“双基”训练和知识构建的系统性，为后续语文学习奠定必要的基础。第五、第六学期安排《大学语文》，本科段的语文课下移，此外，第十三学期在“专业方向课程”模块安排《财经应用文写作》课程，这是在前期通用应用文书写作教学的基础上向专业发展的自然延伸。

（3）数学类：共开设8个学期，其中：第一至第四学期的教学目标既要求达到上海市中等职业学校数学课程标准的较高水平要求，又要求在第六学期能通过上海市教育考试院组织的转段考试；同时在此基础上加强“双基”训练和知识构建的系统性，为后续数学学习奠定必要的基础。第五、第六学期安排符合财经类高等教育教学要求的《经济数学》课程，涵盖微积分、线性代数与概率论等内容，充分满足学生继续深造的需求。此外，第五学期同时在“专业方向课程”模块安排《统计信息技术与应用》，作为经济数学在应用领域积极而有效的补充。

（4）英语类：共开设10个学期，其中：第一至第四学期的教学目标既要求达到上海市中等职业学校英语课程标准的较高水平要求，又要求在第六学期能通过上海市教育考试院组织的转段考试；同时在此基础上加强“双基”训练和知识构建的系统性（第三学年每

周专设 2 课时外教口语课程), 为后续英语学习和考证奠定必要的基础。第五至第六学期安排彰显应用型本科特色的剑桥商务英语课程, 要求达到中级水平。此外, 着眼于国际化课程和国际证书的融通, 开设 ACCA 会计专业国际考证课程全英语 F1-F9 及 P 段选修课程, 服务和促进学生多样化的发展。

(5) 计算机应用类: 第一、第二学期开设《信息技术》; 第六、第七学期开设《计算机应用》, 不仅要求衔接《信息技术》教学, 而且要求学生在本科第一学年秋季期期中考试后能取得上海市高等学校信息技术水平考试一级证书。此外, 计算机专业应用课程从单项财务软件使用到企业综合管理软件的应用, 分别于第四学期、本科第三学年秋季学期开设, 第四学期《ERP 基本操作》课程要求学生掌握小企业财务软件 T-3 的使用, 本科第二学年春季开设《管理信息系统》, 第三学年秋季学期开设《会计信息系统》、《EXCEL 在财务中的应用》。由此体现公共课程和专业课程的先后呼应和有效衔接。

(6) 体育: 按照国家规定开设课程外, 在 7 个学年中, 除了下企业的教学周, 每周另外还在课表之外开设 2 课时“体育俱乐部”课程, 加强学生的体能和素质锻炼, 均列入学生综合素质考核体系。

2. 专业通识课一体化设计安排

(1) 经济学类: 第六学期安排《经济学入门》课程, 第八学期安排《经济学》课程。本科课程的适当下移, 既是相关专业课程教学的需要, 也是课程体系一体化设计的体现。

(2) 其他: 学生可选修人文与社会类、经济与法律类、语言与跨文化沟通类、创新与科技类、艺术与审美类等课程, 提升职业综合素养。

3. 专业核心课一体化设计安排

(1) 财务会计类: 第一学期开设会计入门课程《基础会计》; 第二三学期以会计职业能力为起点, 以会计工作岗位为线索开设《初级财务会计(上、下)》; 第二学期开设《出纳实务》; 第四至第六学期分别开设《ERP 基本操作》、《岗位实务》、《会计综合实训》等课程, 巩固初级财务会计所涉及的财务会计专业知识与专业技能, 同时为本科段的专业深入学习奠定基础(也为个别转段未成的学生掌握就业所需的初步会计操作能力)。本科第一学年秋季和夏季学期开设《中级财务会计(上、下)》, 以会计要素为载体, 使学生达到助理会计师对财务会计专业知识与专业技术的要求, 同时开设《财务会计 F3》全英语选修课程; 本科第二学年秋季学期开设《高级财务会计》, 帮助学生掌握会计特殊事项的业务处理, 结合其他的专业课程学习, 学生具有参加会计师职称或注册会计师执业考试资格的能力。

(2) 财务管理类：第五学期开设《财务管理基础》帮助学生初步建立时间价值等观念；本科第二学年春季学期开设《财务管理》，帮助学生掌握筹资、投资、经营决策及财务分析的方法，第三学年秋季学期可选修《财务管理》全英语课程，帮助学生建立国际视野。

(3) 管理会计类：建立管理会计课程体系，第四学期开设《成本会计》，使学生了解制造业产品成本的形成过程，掌握品种法、分批发、分步法等传统的产品成本计算方法和不同行业成本的含义及其计算方法，同时将产品成本计算方法的具体运用渗透于第五、六学期的专业实训中；第二学年春季学期开设《管理会计》，使学生掌握量本利、标准成本、作业成本法等成本计算方法和成本管理技术以及业绩管理等，学生可以在第二学年春季学期至第四学年秋季学期分别选修《管理会计实训》、《财务计划实训》等课程。

(4) 经济法类：第三学期开设《经济法基础》课程，会计职业道德渗透到课程中，本科第一学年春季学期开设《经济法》课程，循序渐进提升学生的经济法律意识，第三学年秋季学期开设《会计职业道德》，使学生了解和掌握商业伦理与会计职业道德的主要内容，逐步提升学生的道德修养与职业水准。

(5) 税类：第二、三学期《初级会计会计（上、下）》课程掌握主要税种的基本计算与会计核算；本科第二学年秋季学期《税法》课程，第二学年春季学期选修课程《税收筹划》及《税法（全英语）》课程引导学生步入税务专门化方向发展道路。

(6) 风险管理类：在相关基础课程学习的基础上，在第三学年秋季学期开设《内部控制与风险管理》、第三学年春季学期开设《审计学》；同时在方向课程中开设《公司战略》，在 ACCA 方向课程中开设《审计与认证业务》。

4. 职业资格证书（双证融通）教学和考核一体化设计安排

(1) 助理会计师资格证书（财政部）：要求在第六学年完成全部相关课程的教学，并在本科毕业之前通过考核并取证。

(2) ACCA 国际注册会计师资格证书（英国特许公认会计师公会）：这是基于专业核心课的进一步拓展，为学生的职业生涯提供多样化、专门化发展道路，为此鼓励学生在本科第四学年秋季学期及之前修完全部必修、选修的相关课程，在毕业之前通过考核并取证。学生也可在修完必修和必要的选修课程后，选考中国注册会计师协会的 CPA 注册会计师资格证书。

(3) 1+X 职业资格证书：是以学历证书与职业技能等级证书内涵衔接融通为前提，将证书培训内容及要求有机融入专业人才培养方案中，根据职业技能等级标准，优化课程设

置。在中职阶段取得相应的初级证书，在本科段取得相应的中、高级证书。

5. 实践教学一体化设计安排

基于广泛的校企合作平台，全面开展理实一体、双证融通、工学交替专业实践活动。具体分为会计操作技能、会计实训、会计实习、论文写作等四个模块，详见下表。

序号	实践教学模块		实践教学基本安排
1	会计操作技能	数字录入	第一学期，周课时 1 节
		账簿书写	第一学期，周课时 1 节
		点钞	第一学期，周课时 1 节
		珠算	第二学期，周课时 2 节
		中英文录入	第三学期，周课时 2 节
		会计综合技能	第四学期，周课时 1 节
2	会计业务实训	会计分岗单项实训	第三学期，出纳岗位实训 第四学期，ERP 基本操作（T-3）岗位实训 第五学期，助理会计师岗位实务实训
		本科第二学年秋季学期，会计软件（U8.V10.1）应用实训	
		会计综合实训	第五学期，VBSE 虚拟商业社会环境实训 第六学期，小型企业会计综合实训
		认识实习	第二学期，企业认识实习（1 周） 第四学期，企业管理 ERP 沙盘实训（1 周）
	会计实习	认知实习	本科第一学年夏季学期：企业认识实习（2 周）
		体验实习	本科第二学年夏季学期：校内实训、实习基地实习（4 周）
4	论文写作	学年论文	本科第三学年春季学期，学年小论文或专业案例调研分析报告
		毕业论文	本科第四学年春季学期，毕业论文（设计）、答辩

九、主要专业课程内容及教学要求简介

1. 《基础会计》 要求学生掌握会计的基础理论、基础技能和基本技能，重点掌握会计核算的基本方法，并通过训练学会掌握会计等式、记账方法、凭证编制、账簿登记、盘存方法、账项调整、结账、财产清查和会计报表编制等基本的会计技术和规范化操作方法。

2. 《初级财务会计》 要求学生掌握资金结算岗位、存货岗位、非流动资产岗位、筹资岗位、职工薪酬岗位、税务会计岗位、财务成果会计核算岗位的工作职责、工作流程及

其相关会计处理。

3. 《出纳实务》 典型的岗位业务课程。通过学习,使学生掌握企事业单位出纳岗位的职责范围,懂得出纳业务的基本知识、具备处理出纳业务的基本技能和专业技能:会审核、编制、复核会计凭证;会登记现金、银行存款日记账;学会各种与银行结算方式的基本操作;会进行货币资金的日清月结;熟悉货币资金管理的法规条例;能准确鉴别人民币的真伪,并能按规定程序没收假币。达到出纳员的上岗要求。

4. 《ERP 基本操作》 通过学习,使学生熟练掌握 ERP 的基本理论、基础知识和基本方法。学生在明确会计信息化相关制度规定下,能够熟练操作常见会计核算软件,完成会计业务信息化处理工作。

5. 《经济法基础》 通过学习,要求学生掌握经济法基础理论、劳动合同法、个人所得税法及其他相关税收法律制度,并掌握相关税收征收管理法律制度和支付结算法律制度。达到助理会计师认证资格考试《经济法基础》相关标准要求。

6. 《成本会计》 要求学生能依据我国企业会计准则的相关规定,熟悉工业企业成本核算的流程和方法,具备成本会计岗位职业能力,达到国家助理会计师认证资格考试中《初级会计实务》成本会计相关标准要求。

7. 《财务管理基础》 通过学习要求学生初步掌握企业财务管理的基本概念和基本技能。主要包括财务管理的价值观念、资金成本和资金结构等,学会各种利率的计算和分析。

8. 《财务会计(全英语 FA)》 通过学习要求学生了解和理解以英语表述的各种会计专业名词以及以英语描述的会计专业基本理论和会计基本操作方法。包括:复式记账财会技术所涉及的基本的原则、概念、规则;基础财务报表的编制和解释;如何处理会计数据,复式记账法的技巧,会计的基本原理和准则,期末的对账和调整方法,以及为个体经营者和合伙企业做简单的财务报表。

9. 《中级财务会计 B》 通过学习使学生较全面掌握财务会计的基本理论与基本方法,为从事会计工作奠定坚实的基础。从学习和理解财务会计概念框架和基本原则入手,主要围绕资产负债表、利润表和现金流量表展开,帮助学生全面掌握会计要素的确认、计量和报告的原则、方法和技术,以及财务报表列报和分析的一些基本原理与方法。具备处理往来账务核算、总账核算、薪资核算、财务报告等岗位基本业务的职业能力。

10. 《税法 B》 通过教学使学生全面掌握我国现行各税种的主要税收法律法规的基

本内容、应纳税额的计算、会计核算及申报缴纳要求，主要内容包括增值税法、消费税法、关税法、企业所得税法、个人所得税法等。具备税务会计和管理岗位职业能力。

11.《高级财务会计 B》 通过学习使学生掌握处理复杂的财务会计问题的理论指导和方法技能。课程内容包括特殊企业的会计、特殊的财务报告、特殊的经济业务处理等。具备包括：外币业务、租赁、对子公司（合营企业、联营企业）的核算、股份支付、职工薪酬的设定受益计划、金融工具、合并财务报表等企业高层财务会计岗位的业务能力。

12.《管理会计 B》 通过学习使学生掌握管理会计的基本理论和基本方法。课程内容包括决策分析，主要包括成本性态分析和变动成本计算、本量利依存关系的分析、短期经营决策分析和长期投资决策分析；预算与控制，主要包括全面预算、标准成本系统和责任会计；作业成本法，包括成本动因、作业动因、动因成本的分配、作业成本与传统成本的比较；战略管理会计的基本理论。要求学生掌握在企业经营管理中如何利用会计方法进行成本计算、决策、控制、评价等方面的基本知识与技能，具有参与企业成本管理业务的职业能力。

13.《财务管理 B》 通过学习要求学生掌握企业财务管理的基本概念和基本技能。主要内容包括财务管理的价值观念、筹资管理、资金成本和资金结构、投资管理、流动资金的管理、收益分配和财务分析。能运用所学知识分析解决筹资、投资和资金管理中的实际问题，对企业的财务状况进行分析评价。具有参与企业资本运作、项目预决算筹划等业务的职业能力。

14.《会计职业道德》

本课程要求学生掌握公司治理、商业伦理与会计职业道德的基本概念和常用方法，做到理论联系实际，会计与管理相结合，以实现通过规划和控制企业的经济活动，达到改进经营管理、提高经济效益之根本目的。结合自身的岗位责任把握相关的伦理规范和要点，从而提高学生处理道德困境的能力，进而提升学生的道德修养与职业水准。

15.《财务分析 B》 通过学习要求学生掌握以会计核算和报表资料及其他相关资料为依据，采用一系列专门的分析技术和方法，对企业等经济组织过去和现在有关筹资活动、投资活动、经营活动、分配活动的盈利能力、营运能力、偿债能力和增长能力状况等进行分析与评价，初步具有参与企业财务分析业务的职业能力。

16.《内部控制与风险管理 B》 通过学习使学生初步懂得企业内部控制与风险管理的基本理论、基础知识、具体控制内容与监控方法，了解许多行之有效的内部控制思想、

方法与典型案例等。初步具有参与企业内部控制与风险管理业务的职业能力。

17.《审计学 B》 通过学习使学生了解和掌握现代审计的基本理论和方法。主要内容包括审计的基本理论和概念、审计方法和设计程序、与业务循环相关的审计实务、审计风险控制、其他常见的鉴证与审核业务等。初步具有参与企业内部审计业务的职业能力。

18.《公司战略》 通过学习使学生初步掌握公司战略和风险管理的基本概念和理论，具体包括战略与战略管理基础理论、战略分析（内外部环境）、战略选择、战略实施、战略控制和财务战略几个部分，公司治理风险管理的概念、风险管理程序、风险管理策略、风险管理实务、公司倒闭风险、信息技术管理等。初步具有参与企业战略决策与风险管理的职业能力。

十、实习实训课程要求简介

1.《会计操作技能》 本课程安排在第一至第四学期，会计操作技能包括“中英文录入、点钞技术、账簿书写、数字录入、珠算、现代办公设备的使用等”，通过教学、训练要求学生能掌握规范操作方法，熟练运用这些基本技能完成会计业务的处理。

2.《认识实习》 本实习安排在第二学期，组织安排学生到各类企业考察、参观、调研，邀请企业人士到学校介绍企业经营管理案例等活动，要求学生通过看、听、交流、调查等形式，对企业、岗位、职业等概念有初步的感性认识。

3.《ERP 沙盘实训》 本实训课安排在第四学期，1 周内连续完成，通过实训要求学生充分认知企业在经营管理中各部门的协同关系，全面了解企业经营管理中的业务流、资金流、物资流、信息流的运作，懂得各部门的工作职责和要求，懂得市场竞争规则及调研、分析市场行情的重要性，为参加企业顶岗实习打下基础。

4.《岗位实务》 分别安排在第五、第十三学期。第五学期为会计员相关岗位实训，第十三学期为助理会计师相关岗位实训。

5.《VBSE 虚拟商业社会环境实训》 安排在第五学期进行虚拟商业社会 VBSE 综合实训，通过场景模拟让学生真实感受企业经营过程，达到企业感知的效果。

6.《会计综合实训》 安排在第六学期，对小型企业采用手工记账方式，同时使用会计核算软件进行会计综合实训。

7.《军事训练（含军事理论课）》 中职安排在第一学期，本科安排在第一学年夏季学期至第二学年秋季学期。

8.《形势与政策》： 2 学分， 安排在第一学年至第四学年。

9. 《学术素质拓展》 1 学分，原则上须在前 3 学年的春、秋学期内修完，因特殊情况未修满的学生，须在第四学年秋季学期补修未完成的学分。

10. 《社会调查》： 1 学分，利用第一、二、三学年夏季学期安排 3 次社会调查与考察等社会实践活动，时间分别为 2 周，内容为社会调查与考察等社会实践活动，要求学生完成调查报告，并将实践过程登录《上海商学院大学生素质拓展活动记录》内。

11. 《商科公共实验》2 学分，安排在第二学年春季学期和第三学年秋季学期。每学期选择一个 1 学分的商科公共实验项目。

12. 《学年论文（专业案例调研分析报告）》 安排在第三学年春季学期。要求学生根据所学专业理论知识，完成一篇符合学术规范的学术论文，字数要求不少于 5000 字。论文合格者获得 2 学分。

13. 《认知实习》： 1 学分，安排在第一学年夏季学期(2 周)。

通过参观走访等形式，带领学生深入企业一线，实地感受不同类型企业的企业文化和经营理念、管理模式、生产规模与业务范围、组织机构与职能，财务业务流程，加工制造工艺流程等内容。

14. 《体验实习》： 2 学分，安排在第二学年夏季学期(4 周)。

体验实习采取两种形式：一是利用校内专业实验室进行实验实训；二是利用专业实习基地，结合实习基地的具体业务发展需要，开展多种多样的培训、团队项目、业务实习、创新创业项目、互联网+项目撰写等。学生参加一种形式的专业实习。

体验实习在第二学年夏季学期期末评定成绩，合格者分别获得 2 学分。

15. 《专业实习》： 中职安排在第六学期，本科安排在第三学年夏季学期(4 周)。

中职阶段第六学期的专业实习在代理记账公司综合实训在企业专家的指导下，要求学生学会运用学过的知识和技能完成一至两个不同类型的企业整套的会计业务，熟悉各环节的操作流程和业务处理的要求。

本科阶段的专业实习将全面执行 Co-op 校企合作，引入企业导师，充分利用现有实习基地，打造行业贯通的专业实习模式。鼓励学生深入某一具体企业现场，全面深入了解和熟悉其业务环节，运用所学专业知识和理解、分析和评判其实践活动，并形成相关的专业分析报告，字数不少 5000 字；同时，结合实习所学所思，深化创新创业项目、互联网+项目和创新创业项目申报书撰写内容，参与项目申报。

专业实习实行学生顶岗实习，实现校企联合培养学生。

实习要求：在理论与实践相结合的基础上发挥出个人的主观能动性，学会对所见所闻所思所想进行理论分析和概括的能力。

16. 《毕业实习》：4 学分。安排在第四学年春季学期，到企业实习 8 周。

要求学生理论联系实际，把在学校学习的理论知识与实习单位的具体情况结合起来，通过实践，完成符合实习大纲要求的实习报告，实习报告不少于 3000 字。实习单位评定实习成绩以及学校指导老师评定实习报告成绩合格者获得 4 学分。

17. 《毕业论文（设计）》 毕业论文与毕业实习同时进行，共计 8 周。学生在完成全部课程后，在教师指导下，结合本专业特点，围绕会计专业的基本理论问题或者当前实务的热点、难点问题，深入到有关单位实习调研，撰写毕业论文（设计）。毕业论文应理论联系实际，对我国的会计和实践具有现实意义。学生论文中，来自企业的选题不得少于 80%。完成论文（设计）并通过答辩者获得 8 学分。

十一、指导性教学计划进程表（中本贯通七年制课程进程表）

类别	课程代码	课程名称	学分	学时	按学期分配周学时																
					中职段						本科段										
					一	二	三	四	五	六	第一学年			第二学年			第三学年			第四学年	
					18周	18周	18周	18周	9周	16周	秋	春	夏	秋	春	夏	秋	春	夏	秋	春
公共基础课程	573-01 (2) (3) (4)	德育 The moral education	8	142	2	2	2	2													
	1106-01(2) (3) (4) (5) (6)	语文（大学语文） Chinese (College Chinese)	24	416	4*	4*	4*	4*	4*	4*											
	602219510	数学（经济数学） Mathematics (Economic Mathematics)	24	322	4*	4*	4*	4*	4*	4											
	603019511 (2)	英语（大学英语） English (College English)	28	434	4*	4*	4*	4*	4+2	4+2											
	150004-01 (2) (3) (4)	体育与健康 Physical Education and Health	4	143	2	2	2	2													
	778-01(3)	音乐（美术） Music (Art)	2	36	1		1														
	1103-01 (2)	信息技术（计算机应用） Information Technology(Computer Application)	9	154	3	3*				3											
	100308-01 (6)	职业生涯规划与管理 Career Planning and Management	2	34	1					1											
	00307-01	心理健康 Mental Health	2	35	1			1													
		小 计		103	1716	22	19	17	17	14	18										
专业 通识 课程	ZBKJXZT01	经济学入门 Introduction to Economics	3	45						3											
		专业通识选修课	7	112	2	2	3														
		小 计	10	157	2	2	3	0	0	3											

类别	课程代码	课程名称	学分	学时	按学期分配周学时																		
					中职段						本科段												
					一	二	三	四	五	六	第一学年			第二学年			第三学年			第四学年			
					18周	18周	18周	18周	9周	16周	秋	春	夏	秋	春	夏	秋	春	夏	秋	春		
论 课	602210062	毛泽东思想和中国特色社会主义理论体系概论 Introduction to Mao Zedong Thought and the Theoretical System of Socialism with Chinese Characteristics	3	45											2+1*								
	602220022	中国近现代史纲要 Outline of Modern and Contemporary History of China	3	45								2+1											
	607010030	习近平新时代中国特色社会主义思想概论 Introduction to Xi Jinping Thought on Socialism with Chinese Characteristics for a New Era	3	45											3*								
	小 计		15	225							3	3		3	6								
基 础 课 程	603010021 (2) (3) (4)	大学英语 College English	12	240							3+1*	3+1*		3+1*	3+1*								
	602210031 (2) (3) (4)	体育 Physical Education	4	120							2*	2*		2*	2*								
	607010001	高等数学 A (1) Advanced Mathematics A(1)	4	60							4*												
	607010002	高等数学 A (2) Advanced Mathematics A(2)	4	60								4*											
	601010010	计算机应用基础 Basic Computer Application	2	30							2*												
	608020030	大学生心理健康与发展 Mental Health and Development for College Students	2	30							2												
	608020020	职业生涯规划与管理 Career Planning and Management	1	15										1									
	602520010	商学导论 Introduction to Business	2	30								2		需在此类课程中, 选择其中一门作为商学必修课									
	602020010	商业伦理学 Business Ethics	2	30								2											
	小 计		31	555							14	12		7	6								
通 识 选 修 课	人文与社会 Humanities and Social Sciences		2	30										2									
	经济与法律 Economics and Law		3	45										3									
	语言与跨文化沟通 Language and Cross-cultural Communication		2	30										2									
	创新与科技 Innovation and Scientific Technology		2	30										2									
	艺术与审美 Arts and Aesthetics		2	30												2							
	应 选		11	165										4	5		2						
专	622010000	管理学 B Management Science B	3	45								3*											

类别	课程代码	课程名称	学分	学时	按学期分配周学时																
					中职段						本科段										
					一	二	三	四	五	六	第一学年			第二学年			第三学年			第四学年	
					18周	18周	18周	18周	9周	16周	秋	春	夏	秋	春	夏	秋	春	夏	秋	春
业 学 位 课	621510270	经济学 Economics	3	45								3*									
	622210450	经济法通论 B General Theory of Economic Law B	3	45										3*							
	622510207 (8)	中级财务会计(上、下) Intermediate Financial Accounting (I and II)	6	90							3*	3*									
	622510550	成本管理 Cost Management	3	45										3*							
	622510022	税法 Tax Law	3	45										3*							
	622510030	统计学 Statistics	3	45								3*									
	622510410	高级财务会计 A Advanced Financial Accounting A	3	45										3*							
	622510280	管理会计 B Management Accounting B	3	45											3*						
	622510051	财务管理 B Financial Management B	3	45											3*						
	622510181	会计信息系统 Accounting Information System	3	45													3*				
	622510660	会计职业道德 Accounting Professional Ethics	2	30													2*				
	622510570	内部控制与风险管理 B Internal Control and Risk Management B	3	45													3*				
	622510151	审计学 Auditing	4	60														4*			
	622010690	企业生产运作管理 Enterprise Production and Operation Management	2	30							2*										
	622510720	财经应用文写作 Business Writing for Finance and Economics	2	30																2*	
621010080	管理信息系统 B Management Information Systems B	3	45											3*							
小 计			52	780							5	12		12	9		8	4		2	
CPA 和 ACCA 方向选修课																					
开 放 选 修 课	632521230	金融市场与金融机构 Financial Market and Financial Institutions	3	45								3									
	632521235	公司战略 Corporate Strategy	2	30										2							
	632520745	证券交易 Securities Transactions	2	30											2						
	632521180	税收筹划 Tax Planning	2	30											2						
	632521640	上市公司会计准则案例分 析 Case Studies of Accounting Standards for listed Enterprises	2	30													2				

类别	课程代码	课程名称	学分	学时	按学期分配周学时																
					中职段						本科段										
					一	二	三	四	五	六	第一学年			第二学年			第三学年			第四学年	
					18周	18周	18周	18周	9周	16周	秋	春	夏	秋	春	夏	秋	春	夏	秋	春
	632520661	财务分析 B Financial Analysis B	3	45													3				
	632520796	高级财务管理 Senior Financial Management	2	30														2			
	632521427	政府与非营利组织会计 Accounting for Government and Non-profit Organizations	3	45										3							
	632520641	金融企业会计 Financial Enterprise Accounting	3	45											3						
	632521435	国际会计准则（全英语） International Accounting Standards (In English)	2	30											2						
	632520667	管理会计（ACCA） Management Accounting (MA)	3	45								3									
	632521567	业绩管理（ACCA） Performance Management (PM)	4	60										4							
	632521192	财务会计（ACCA） Financial Accounting (FA)	3	45										3							
	632521496	公司理财（ACCA） Finance Management (FM)	4	60											4						
	632521043	投资决策(ACCA) Investment Decisions	2	30											2						
	632521477	财务报告（ACCA） Financial Reporting (FR)	4	60													4				
	632521037	财务报表编制（ACCA） Financial Statement Preparation	2	30													2				
数智化会计师方向选修课																					
	632520675	文献检索 Literature Retrieval	2	30										2							
	632521420	EXCEL 在财务中的应用 Application of EXCEL in Finance	2	30													2				
	632521430	ERP 综合实训 ERP Practical Practice	3	45														3			
	632521445	多元统计分析 with SPSS 的应用 Multivariate Statistical Analysis and Application of SPSS	2	30														2			
	632521450	财务共享服务 Financial Sharing Service	2	30																	2
	632521705	财务大数据可视化分析 Visual Analysis of Financial Big Data	2	30																	2
	632521710	云财务智能会计 Cloud Financial Intelligent Accounting	2	30														2			

(2) 学分折算办法：一般按周课时 15-18 计 1 个学分，其中体育课、实践教学课学分减半折算。

(3) 本科段学术素质拓展 1 学分为免费课程。实际学费按 158 学分收取。

(4) “*”为考试课，其中前三年的考试课为教考分离课程。“★”为考证课。

(5)《思想政治》第 1 至第 4 学期分别为中国特色社会主义、心理健康与职业生涯、哲学与人生、职业道德与法治；《语文》第 5-6 学期为《大学语文》；《数学》第 6 学期到本科段第一学年为财经类高等数学；《英语》第 6 学期到本科段第二学年为大学英语，考核以剑桥商务英语（中级）或雅思（6.0）为要求；《信息技术》为中职学段课程；第 6 学期到本科段第一学年的秋季学期的《计算机应用基础》为高校阶段考证课程，其中本科段第一学年的秋季学期周课时 2 节在实际实施中按周课时 4 节排课 9 周，以与上海高等学校信息技术水平考试一级证书考核时间相衔接。本科学段下移课程可由高校教师任教。

(6) 会计操作技能第一学期为数字录入、账簿书写，各 1 课时；第二、第三学期为点钞、珠算、中英文录入，其中点钞为 1 课时，珠算和中英文录入课各 2 课时；第三学期为会计综合技能 1 课时。

(7) 带括号的实习实训课程原则上不占用学期教学时间，但同样要求实习质量并计入总学分。

十二、中本贯通七年制教学周安排一览表

项目名称	学期分布													
	一	二	三	四	五	六	七	八	九	十	十一	十二	十三	十四
教学	18	18	18	17	17	15	15	15	15	15	12	15	12	0
考试	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	0
实习	0	(1)	0	1	1	2	0	(2)	0	(2)	4	(2)	4	16
军训	(2)	0	0	0	0	0	(2)	0	0	0	0	0	0	0
机动	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	2
合计	20	20	20	20	20	20	18	18	18	18	18	18	18	18

十三、各类选修课程（含说明）

1. 专业通识选修课

用以提高学生综合职业素养，根据与本专业相对应的行业职业岗位群的职业通用能力选择课程，也可根据本专业培养目标特色进行适当调整，也可根据需要选择某门课程中的几个模块组合成一门课程；课时可根据本专业需要适当调整。

中职段

序号	课程名称（适用所有专业）	开设学期	学分	学时		
				总学时	理论	实践
1	经济生活中的数学 Mathematics in Economic Life	1	2	36	36	
2	经贸基础知识（含外贸基础知	3	3	54	54	

序号	课程名称 (适用所有专业)	开设学期	学分	学时		
				总学时	理论	实践
	识、营销、管理) Basic knowledge of Economy and Trade (including basic knowledge of foreign trade, marketing and management)					
3	商务礼仪 Business Etiquette	2	2	36	36	
4	客户服务 Customer Service	1	2	36	30	6
5	公共关系 Public Relations	3	3	54	54	
6	企业与社会 (双语) Business and Society	3	3	54	30	24
7	演示与技能 (双语) Presentation and Skills	3	3	54	54	
8	商务英语口语 Oral Business English	2	2	36	36	
9	管理基础知识 Management Basics	3	3	54	27	27

2. 专业方向选修课程

专业方向选修课程主要围绕本专业学习需要设置，分为中职段选修课模块、本科段选修课模块，课时可根据需要适当调整。

(1) 中职段选修课

序号	课程名称 (适用所有专业)	开设学期	学分	学时		
				总学时	理论	实践
1	沟通与演讲 (实践) Communication and Presentation (practice)	1	2	36		36
2	网上银行实务 Online Banking Practice	2	2	36		36
3	电子商务基础 Fundamentals of E-commerce	3	3	36	18	18
4	初级实用统计 Primary Practical Statistics	4	2	36		36
5	就职技能 (双语) Inaugural Skills	4	2	36	30	6
6	会计岗位英语 English for Accounting Posts	4	2	36	36	
7	财务数字化 (初级) Financial digitization (junior)	4	3	54		54
8	财经计算 Financial calculation	4	2	36	18	18
9	财税金融实务 Finance and Tax Practice	6	3	54	34	20
10	Accountant in Business (AB)	5	4	64	44	20
11	Management Accounting (MA)	6	4	64	34	30
12	财务数字化 (中级) Financial digitization (intermediate)	6	4	64	34	30

(2) 本科段选修课

本科段开放选修课程列表见表十一、指导性教学计划进程表

说明：中本贯通的培养方案中，通过必修课、选修课多个模块的课程设置，为学生提供了 CPA, ACCA, CMA 多个职业发展方向的课程选择，这些课程的设置不仅为学生未来的职业发展奠定了坚实的基础，也为学生提供了更广阔的视野和空间，更多的职业选择。这些课程与相关职业资格考试内容之间的关系如下表：

课程名称	CPA	ACCA	CMA
专业核心课			
成本会计	★		
中级财务会计（上、下）	★		★
税法	★		
高级财务会计	★		
管理会计	★		★
财务管理	★		★
经济法	★		
审计学	★		
专业方向课			
Accountant in Business (AB)		★	
Management Accounting (MA)		★	
Financial Accounting (FA)		★	
Corporate and Business Law (LW)		★	
Performance Management (PM)		★	
专业方向选修课			
Taxation (TX)		★	
Financial Reporting (FR)		★	
Audit and Assurance (AA)		★	
Financial Management (FM)		★	
内部控制与风险管理	★		★
公司战略	★		★
财务分析			★

说明：标注★，说明该课程所讲授的内容在有关职业资格证书考试中有所涉及。

十四、修读指导

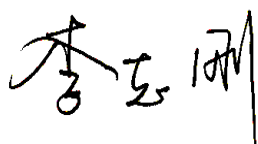
1. 本科段学生修满教学计划规定的 159 学分方可毕业。
2. 每位学生所选专业通识选修课不少于 11 学分，开放选修课程不少于 24 学分，注意实践性课程渗透。
3. 本科段学生一般在 6 年内完成学业。
4. 中职段的第 3 学期结束进行学业水平考试，第 6 学期参加转段阶段考试，转段考试合格者方有资格进入本科阶段继续学习。
5. 本科阶段专业课包括专业学位课和开放向选修课。专业学位课为必修课，开放性选修课分为 CPA 和 ACCA、CMA、数智化会计师三个模块，其中：

(1) 选修 CPA 和 ACCA 方向课程的学生，建议在该模块集中选课，以达到对 CPA 注册会计师和 ACCA 国际注册会计师考核内容的系统掌握。

(2) 选修数智化会计师方向课程的学生，建议选修 EXCEL 在财务中的应用、ERP 综合实训、财务共享服务、财务大数据可视化分析、云财务智能会计等课程。

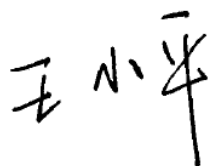
(3) 选修 CMA 方向课程的学生，建议选修管理会计实训、财务管理实训、财务计划实训、财务管理案例分析、财务分析实训、创业学等课程。

二级学院院长：



日期：2022 年 5 月

二级学院教学副院长：



日期：2022 年 5 月

专业负责人：



日期：2022 年 5 月

（三）财务管理专业（专升本）人才培养方案

一、培养目标

本专业坚持“以商立校，应用为本”的办学理念，培养具有社会责任、实践能力、创新创业精神、国际视野的应用型人才。使学生经过本科教育，成为具备较为深厚的人文素养、扎实的财务管理相关知识和能力以及高标准道德操守的高素质商科人才。学生毕业后能够在企事业单位及中介机构从事财务规划、财务决策、财务控制和财务评价等管理会计方面相关工作。

二、培养规格

本专业培养理论基础扎实、实践应用能力较强，适应社会发展需要并能胜任理论和实务部门工作的专业人才。本专业注重基础理论传授和实践能力培养，培养学生掌握本学科的基础知识和专门技能。同时将学历教育与注册管理会计师（Certified Management Accountant，简称 CMA）职业教育相融合，通过各类模拟实训和企业实习，使学生具备分析和解决理财实务的决策能力和财务战略分析等基本能力。

毕业生应获得以下几个方面的素养、知识和能力：

要素	内容	基本要求
素质	思想道德素质	具备过硬的政治素质，具备国家至上和经世济民的社会责任感。
	身心素质	具备健康的体格，稳定向上的情感、意志和人格力量
	科学文化素质	具有科学的思维方式、良好的道德修养和人文素养
	专业素质	具有良好的公民意识和职业操守，具备团队合作意识和沟通协调能力
知识	学科理论基础知识	具备与财务相关的经济、管理、会计、金融、税收等学科基础知识
	专业理论基础知识	掌握现代财务管理主要的理论和方法
	人文社科基础知识	具有广泛的社会、文化、艺术等学科的基础知识
能力	专业应用能力	基于 CMA 能力框架，具备扎实的专业技能及基本的判断和决策能力，能够分析解决基本财务问题
	适应与引领能力	了解学科前沿和行业标准，熟悉国际惯例、提升创新创业能力

三、学制和学分要求

1. 学制：基本学制为二年，学习年限可为二至三年

2. 学分要求：总学分 78 学分

其中：

通识教育 15 学分	思想政治理论	6 学分
	基础课程	5 学分
	通识选修	4 学分
专业教育 63 学分	专业学位课	29 学分
	开放选修课	20 学分
	实践教学	14 学分

四、授予学位门类

管理学学士

五、专业主干课程及其内容简介

1. 管理学

通过本课程学习，激发学生学习管理的兴趣，掌握管理的基本知识和方法，并能初步运用管理学的基本思想和方法，分析和解决自身管理问题，分析和解释组织管理问题。熟悉管理学中的基本观点、基本理论和基本思维方法；理解各项管理工作的重要性，熟悉各项管理工作中一些常用的方法。

2. 管理会计

通过本课程的教学，使学生了解现代管理会计学在会计学科体系中的地位和作用，掌握管理会计的基本内容和基本理论，学会如何在现代企业制度环境中，进一步加工和运用企业内部财务信息，预测经济前景、参与经营决策、规划经营方针、控制经营过程和考评责任业绩的基本程序、操作技能和基本方法等。

3. 战略管理

本课程从传统公司战略与现代公司战略对比入手，围绕战略分析、战略选择与战略实施三步骤，向学生详细讲授公司战略管理过程。通过本课程学习，学生能够掌握公司战略的制定与实施过程，具体而言，通过企业外部环境与内部环境分析入手，在 SWOT 分析的基础之上，对公司层战略、竞争战略与职能战略进行适合的选择，并掌握在战略实施过程

中，协调公司战略与组织结构、企业文化和利益相关者之间的关系。该课程内容为后续开设财务分析课程奠定了战略分析基础。

4. 财务报告（全英语）

本课程是本课程从学习和理解财务报告概念框架和基本原则入手，围绕资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益变动表展开，帮助学生全面掌握会计要素的确认、计量和报告的原则、方法和技术，以及财务报表编制和分析的基本原理与方法。

5. 财务计划

本课程系统地介绍企业财务预测、计划和预算的理论内容和方法，通过本课程的学习，使学生能学习和体会战略和预算对公司的决定性作用。同时本课程通过案例，将预算理论和方法与现实中的企业财务管理实践紧密联系起来，使学生全面掌握企业预算的基本方法和技术。

6. 成本管理

本课程是财务管理专业本科生的专业必修课。本课程要求学生掌握将现代商业企业运行中所涉及的所有成本予以度量、累计、分配和归类的技术。本课程主要讲授成本管理的基本概念、基本理论；各种费用的横向、纵向分配方法；成本核算的基本方法；供应链管理和业务流程改进。

7. 金融市场与金融机构

课程系统介绍了各种金融工具、金融交易方式以及各类金融机构，让学生们了解金融市场与金融机构的重要性；明确金融市场与金融机构中的有关基本概念；理解并掌握我国金融市场与金融机构的基本特征、基本职能和基本业务，学习如何管理金融市场与金融机构并了解日益变化着的国际金融市场与金融机构的新业务。通过对本门课程的学习，让学生能打下良好金融市场与金融机构方面的理论基础，具备关于金融市场与金融机构主要业务操作的基本能力。

8. 内部控制与风险管理

通过本课程的学习，学生可以了解内部控制与风险管理的基本理论、内部控制的五个要素、内部控制与风险管理的方式、各种经济业务的内部控制制度的建立程序和方法等，为各类企业建立和实施内部控制制度与风险管理提供理论基础和操作建议。

9. 资产评估

通过本课程学习，使学生了解资产评估的基本理论，掌握资产评估的基本技能。该课程从资产价值判断的角度出发，说明资产评估实务中主要类型资产的评估原理与方法。本

课程的学习目的在于认识资产评估的功能和目的，掌握资产评估中的价值类型，掌握各种评估方法的主要思路 and 关键步骤，熟悉资产评估报告的主要内容。

10. 财务分析

本课程使学生了解和掌握财务分析的基本原理和工具，提高财务分析技能。主要内容包括：财务分析的依据、方法和技术；偿债能力分析，流动性分析，营运能力分析，盈利能力分析，发展能力分析，敏感性分析，财务战略分析，企业价值分析，财务风险和危机分析，财务分析软件运用等。

11. 统计学

统计学是研究统计资料的搜集、整理和分析的一般原理和方法，培养学生应用数量分析的方法从事经济管理的能力。重点讲授统计学的基本理论和方法，包括统计数据的搜集整理方法，统计分析方法，如时间序列分析法、指数分析法、回归分析法、抽样推断法、假设检验等。

统计学主要研究如何用科学的方法去搜集、整理、分析国民经济和社会发展的实际数据，并通过统计所特有的统计指标和指标体系，表明所研究的社会经济现象的规模、水平、速度、比例和效益，以反映社会经济现象发展规律在一定时间、地点、条件下的作用，描述社会经济现象数量之间的联系关系和变动规律，也是进一步学习其他相关学科的基础。

六、主要实践性教学环节

1. 形势与政策：1 学分。安排在第一学年至第二学年。
2. 社会实践：1 学分。在第一学年夏季学期安排 1 次社会调查与考察等社会实践活动，时间为 4 周，内容为社会调查与考察等社会实践活动，要求学生完成调查报告，并将实践过程登录《上海商学院大学生素质拓展活动记录》内。
3. 毕业实习：4 学分。第 8 学期学生在企业实习并完成实习报告。
4. 毕业论文：8 学分。要求学生在第 7、8 学期完成毕业论文并答辩。

七、指导性教学计划进程表

类别	课程代码	课程名称	学分	总学时			按学期分配周学时				
				合计	理论	实践	第一学年			第二学年	
							秋	春	夏	秋	春
通识教育	602210011	马克思主义基本原理 Basic Principles of Marxism	3	45	45		3*				
	602220022	中国近现代史纲要 Outline of Modern and Contemporary History of China	3	45	30	15		2+1			
	小计		6	90	75	15	3	3			
	602260020	高等数学 Advanced Mathematics	4	60	60		4*				
	608070010	职业发展规划与管理 Career Planning and Management	1	15	15			1			
	小计		5	75	75		4	1			
通识选修课			4	60	60			4			
专业教育	622010000	管理学 B Management B	3	45	45		3*				
	622510140	管理会计 B Management Accounting B	3	45	45		3*				
	622010640	战略管理 Strategy Management	2	30	30		2*				
	622510333	财务报告（全英语） Financial Reporting	2	30	30		2*				
	622510540	财务计划 Financial Plan	3	45	45			3*			
	622510551	成本管理 Cost Management	2	30	30			2*			
	622510480	金融市场与金融机构 Financial Markets and Financial Institutions	3	45	45			3*			
	622510570	内部控制与风险管理 Internal Control and Risk Management	3	45	45			3*			
	622560340	资产评估 Asset Appraisal	2	30	30					2*	
	622510360	财务分析 Financial Analysis	3	45	45					3*	
	622510030	统计学 Statistics	3	45	45					3*	
	小计		29	435	435		10	11			8
	开放选修课	632521420	Excel 在财务中的应用 Application of Excel in Finance	2	30		30	2			
631520480		公司治理 Corporate Governing	2	30	30		2				
632521335		职业道德 Professional Ethics	1	15	15		1				
632520796		高级财务管理（全英语） Advanced Financial Management	2	30	30		2				
632521515		人力资源管理 Human Resource Management	2	30	30		2				

类别	课程代码	课程名称	学分	总学时			按学期分配周学时				
				合计	理论	实践	第一学年			第二学年	
							秋	春	夏	秋	春
	632520835	财务管理案例分析 The Case Analysis of Financial Management	2	30	30		2				
	632520851	财务软件应用 Application of Financial Software	3	45		45	3				
	632521430	ERP 综合实训 ERP comprehensive Training	3	45		45		3			
	632521525	运营管理 Operating Management	2	30	30			2			
	632521530	组织行为学 Organizational Behavior	2	30	30			2			
	632521155	国际财务管理 International Financial Management	2	30	30			2			
	632520745	证券交易 Securities Transaction	2	30		30		2			
	632520645	审计学 Auditing	2	30	30			2			
	632521450	财务共享服务 Financial Sharing Service	2	30		30				2	
	632521340	财务理论前沿 Corporate Financial Theory	2	30	30					2	
	632570470	创业学 Entrepreneurship	2	30		30				2	
	632521445	多元统计分析和 SPSS 的应用 Multivariate Statistical Analysis and Application of SPSS	2	30		30				2	
	备选		35	525	285	240	14	13		8	
	应选		20	300	210	90	6	10		4	
实践教学	668070010	形势与政策 Situation and Policy	1				√	√		√	
	668070070	社会调查 Social Surveys	1						4周		
	662510031	毕业实习 Graduation Internship	4								8周
	662510041	毕业论文(设计) Graduation Thesis (Project)	8								8周
	小计		14								
合计			78	960	855	105	23	29		12	

注：*为考试课。

八、修读指导

1. 学生修满教学计划规定的 78 学分方可毕业。
2. 建议学生在选择通识选修课时，注意跨学科渗透。

二级学院院长：

李志刚

日期：2022年5月

二级学院教学副院长：

王小平

日期：2022年5月

专业负责人：

蒋平

日期：2022年5月