

# Financial Digital Transformation Measures of Enterprises under the Financial Sharing Mode

Xuemin Yan

CNOOC Financial Sharing Service Center, Beijing, 100027, China

## Abstract

With the rapid development of the current era, in order to be able to stand out in the increasingly fierce market competition, you need to effectively combined with the current digital information technology, especially for capital flow more frequent enterprises, with the help of digital transformation and upgrading of enterprise financial, can more efficiently processing enterprise complex financial taxes and fees. When the current digital transformation continues to penetrate into all walks of life, the financial sharing mode is also born and developed in it. As an efficient control mode in the current digital transformation of enterprises, it plays an important role in the improvement of enterprise financial data, and further strengthens the operation efficiency of enterprises. This paper analyzes the overview of the financial sharing mode and the importance of digital transformation, and puts forward the measures of enterprises for reference.

## Keywords

financial sharing; corporate finance; digital transformation

## 财务共享模式下企业财务数字化转型措施

闫雪敏

中国海洋石油集团有限公司财务共享服务中心, 中国·北京 100027

## 摘要

随着当前时代的飞速发展,为了能够在日益激烈的市场竞争中脱颖而出,就需要与当前的数字化信息技术有效结合,尤其针对资金流动较为频繁的企业而言,借助企业财务的数字化转型升级,能够更加高效地处理企业繁杂的财务税费。在当前数字化转型不断渗透到各行各业中时,财务共享模式也在其中诞生与发展起来,作为当前企业数字化转型中的一种高效管控模式,其对于企业财务数据提升起到了重要的作用,进一步加强了企业的运行效率。论文就关于财务共享模式的概述以及数字化转型的重要性进行分析,并提出相关企业财务数字化转型措施,以供参考。

## 关键词

财务共享; 企业财务; 数字化转型

## 1 引言

在互联网与大数据技术全面推进的时代背景下,现代化的企业对高效、便捷的运营管理模式提出了更多的需求,基于这一点,就需要借助数字化信息技术来优化改进现有的传统管理模式,在企业运营的效率与绩效上做出改变,为企业的战略决策提供科学的参考依据,以此来推动企业的可持续发展。因此,借助企业财务的数字化转型来确保财务数据的可靠性、有效性,对于企业的决策与经营管理都有着十分重要的现实意义,也是当前各大企业财务共享模式的核心目标。

## 2 财务共享服务模式的概述

财务共享服务模式始于1980年,美国学者首先提出的一种基于社会经济发展与管理理念的一种模式,并随着时代的发展日趋成熟。财务共享模式主要是企业借助收集计算信息以及对信息的整合来处理企业财务工作,并结合市场变化向客户提供专业化的一种服务模式,财务共享模式将传统财务,变为三位一体财务,包含战略财务、业务财务和共享财务。战略财务以企业战略目标为核心,制定财务战略目标和计划,共享财务主要提供财务核算、资金结算和报表出具业务,实现核算标准化和提升报表质量,同时与以业务为核心的业务财务紧密结合,能够加速推进企业的业财融合。在当前时代下,企业通过财务共享服务模式,能够进一步为实现数字化企业财务转型升级提供助力,进而保障企业财务信息的可靠性,帮助企业在日益激烈的市场竞争中占据一席之地。

【作者简介】闫雪敏(1990-),女,中国山东滨州人,硕士,工程师,从事财务共享信息系统研究。

### 3 数字化转型对企业财务的意义

#### 3.1 推动企业与时俱进

就目前来讲,时代发展迅速,各类新业态与新技术蓬勃发展,世界经济一体化的进程也在逐步加快,如何在互联网时代下保持企业的核心竞争力,就需要企业与时俱进,在企业的经营与管理中加强数字化建设。在当前的企业财务工作中,通常会出现财务信息数据时效性不足、工作强度大以及可靠性不足等问题,为了减少这类问题的发生,往往需要企业提供更多的人力资源来弥补,但靠人力堆砌显然无法保证其最终工作效果,对企业的经济效益发展也造成了阻碍。因此,通过数字化转型,能够有效解决当前企业财务中存在的问题,同时还能够帮助企业掌握当前的市场信息,并快速形成财务报表,为企业的战略决策提供数据支撑。

#### 3.2 解决传统企业财会工作的不足

尽管当前中国在互联网技术与大数据技术方面已经日趋成熟,但是部分企业的财会工作仍存在明显的不足与矛盾,对企业财务工作的开展造成了严重的影响,从而制约着企业经济效益的增长。目前企业财会工作的不足主要集中在企业内部经营与财务之间的矛盾、集团内财务核算的存在各方面的差异、财务信息分析水平不足、企业发展与财务规划适配性较差、财务管理工作进展缓慢以及财务数据信息独立等<sup>[1]</sup>。借助企业财务共享及其数字化转型,能够在很大程度上解决这些问题,为企业财务的现代化发展提供思路。

#### 3.3 提高企业财会工作人员的整体水平

在新时代下,企业的经济效益提升就需要数字化转型来提供助力。因此,为了有效推动企业财务的数字化建设,提高企业财务工作的效率与质量,助力企业的一体化发展,就需要在人力资源方面形成重视。当前,在企业的人力资源管理中,对于财务工作人员的综合素质提出了更高的要求,但是由于时代发展较快,目前集团的财务人员具有结构性问题,人力资源短板效应明显,财务人员依然以核算人员为主,部分财会人员尚未形成正确的财务服务意识,进而会忽略对新知识与新技术的学习,在财务预算分析以及市场信息、时政信息的处理分析上有所欠缺,缺乏管理分析型人才,无法发挥财务共享天然数据中心的价值,无法满足当前企业财务工作的需求。因此,通过数字化转型,能够带动企业在财务工作人员专业队伍方面的建设工作,通过更加科学合理的培训来提高财会工作人员的整体水平<sup>[2]</sup>。

### 4 财务共享模式下企业财务数字化转型的措施

#### 4.1 推动财务共享服务组织优化改革

借助财务共享服务模式能够帮助企业在财务管理的全过程中突出更多的数字化、信息化与现代化特征,与以往的财务管理模式相比,财务共享借助互联网与财务系统的自动化能够在很大程度上节省大量时间,避免财务人员围绕部分具备重复性的工作,提高企业人力资源管理工作的效率。财

务共享服务中心的建立为企业相关部门的财务管理工作提供了一定的便捷性,提高了企业的现代化与一体化管理程度以及财务数据的可靠性,确保企业运行的资本合理性。在财务共享模式下,企业财务的数字化转型还需要做到以下几个方面:首先,拓宽企业各部门之间的交流渠道,同时将企业的战略发展作为工作重点,高效完成企业目标,合理开展财务管理工作。财务工作人员需要对各部门以及岗位的工作职能全面掌握,以此来开展具体的财务管理工作,并且要深入参与各部门的业务环节中,提出相关的财务可行性建议,提高财务管理效率的同时合理降低项目成本,提高企业的整体经济效益。其次,企业财务的数字化转型,还需要加强内部控制,将各部门与财务工作有机结合,实现企业管理的一体化,保证企业的健康运行<sup>[3]</sup>。最后,企业要健全当前的财务管理制度,推出合理的奖惩机制,有效促进各部门与财务工作的联动。

#### 4.2 建立大数据财务共享中心

在当前的企业财务管理中,必须合理利用大数据技术来开展企业财务信息的分析工作,建立财务共享中心来打通企业内部的信息共享屏障,帮助各部门全面掌握当前的市场情况。目前,财务共享中心建立的主要任务就是对企业内部财务数据以及市场销售数据的收集、整合,为企业的战略决策提供可靠的数据支撑。随着中国经济科技的不断发展,财务系统与大数据技术的融合也是势在必行。财务共享中心不光需要收集、整合财务数据,还要对相关数据开展多元化的分析。在此基础上,还要建立大型数据中心来满足实时共享与分析数据的需求,为企业的一体化发展提供帮助,除此之外,大数据财务共享中心的建立还有以下两方面的优势。一方面在于,大数据财务共享中心能够对不同区域的财务数据进行收集与核算,提高企业财务信息的全面化与多元化,便于企业掌握当前市场情况与企业的财务信息。另一方面在于,大数据财务共享中心也是企业内部高效的沟通渠道,能够做到企业资金运转的可视化,同时相关财务数据也能够更加精准,有利于企业资金的合理调配<sup>[4]</sup>。

在企业财务的数字化转型中,构建完善的系统平台至关重要,也是财务共享中心建立的基础。因此,企业在财务管理中需要不断加强互联网技术的应用,借助金蝶等财务软件的应用,向企业的战略规划与决策、企业运营等环节提供财务数据,提高财务核算的统一性,防止财务信息遭到遗漏,以此来有效降低企业的财务风险。企业在完成财务共享服务的规划后,还需要加强对“财务+IT”的复合型人才培养,促进企业的数字化变革。

#### 4.3 健全企业财务管理体系

在企业管理中,由于各部门之间的业务性质存在差异,造成了企业内部控制的难度较大。因此,企业管理层必须根据各部门的业务特征来制定严格的管理制度,提高企业工作的规范性<sup>[5]</sup>。首先,在财务共享服务中心中,要结合企业的

具体发展情况来健全相关的财务管理体系,从而做好企业内部控制与监督工作。其次,企业的管理人员需要主动、及时地更新财务共享中心中的内容,帮助企业的财务工作人员对自身岗位的职能有清晰的了解,规避企业在财务管理上的职能错乱问题,提高财务工作的效率。最后,企业要注重财务共享的安全性,做好严格把控,为财务共享中心的健康运行夯实基础。

#### 4.4 组建财务共享数字化人才队伍

相对于传统财务模式,共享财务模式依托信息化系统才能保证共享模式的正常运营。财务共享模式的运行效率,很大程度上依赖于共享系统的运行模式和效率。首先,依托健全的财务管理体系,厘清共享模式下各方的职责界面和业务流程,并将职责和业务流程固化于系统中;其次,通过业务规则固化、系统校验、跨系统集成等方式,实现业务流程全面线上化,以系统自身的校验方式代替人工审核,并可以用RPA等手段代替人工,处理规则明确的财务核算业务,大大提高处理效率和质量;系统自动化程度的提升,必然会使业务对系统的依赖大幅提升,系统的建设及运维难度也会出现数量级次的增加。组建财务共享数字化人才队伍,维护财务共享系统的正常高速运行,是保证财务共享日常运营和价值提升的必要手段。

#### 4.5 加快企业财务人员转型

在财务共享模式下,为了尽快完成企业财务的数字化转型,就必须从人力资源这一主观因素中深入挖掘,以此来加快企业财务人员的转型。第一,企业要积极转变财务工作人员的认识。在财务共享模式下,扁平化管理替代了原先的垂直管理,传统的结果论也逐步转变为全过程精细化管理,而企业内部管理中的员工,也需要积极转变认识,这也是当前多个转型措施中最为关键的因素。在转型过程中,如果员工对数字化建设理解不足,就容易滋生抵触心理,而企业的

管理人员需要提前打好预防针,做好宣传引导,加强与员工的沟通,以此来获取员工对转型工作的支持<sup>[6]</sup>。第二,企业要对员工的专业进行重新准确的定位。在企业的财会工作岗位上,要合理划分出纳、会计以及财务管理这三类。同时,企业需要加强相关内容的培训,其中由于财务管理的岗位能力需求较大,仅依靠培训无法在短期内为企业提供有效帮助,企业也可以通过外部引进的方式,选聘部分高质量人才来满足当前的发展需求。

## 5 结语

综上所述,通过对财务共享服务模式概述的分析,全面阐述了当前时代下进行企业财务数字化转型的意义,并采取有针对性的措施来加快转型的脚步,能够有效推动企业的高质量发展。在财务共享服务模式下,可以借助推动财务共享服务组织优化改革、建立大数据财务共享中心、健全企业财务管理体系、加快企业财务人员转型以及搭建数字化平台等手段,实现现代化的企业财务管理。

## 参考文献

- [1] 苏龙,袁永友,张兰波.国际性集团企业财务共享服务与数字化转型的思考[J].财会通讯,2022(9):135-139.
- [2] 戴劫馨.财务共享模式下企业财务数字化转型策略探讨[J].财经界,2022(9):62-64.
- [3] 魏文青.数字化转型背景下企业财务共享服务升级策略探讨[J].企业改革与管理,2022(2):141-143.
- [4] 殷晓丽.施工企业财务共享服务数字化转型存在的问题及优化对策研究[J].中国物流与采购,2022(6):87-88.
- [5] 李霞.基于财务共享服务模式刍议企业财务数字化转型策略[J].科技资讯,2021,19(22):84-86.
- [6] 严金铭.财务共享模式下企业财务数字化转型策略分析[J].财会学习,2021(9):10-12.