

Financial Transformation and the Role Transformation of Financial Personnel under the Financial Sharing Mode

Jingqi Gao Kun Zhang*

Datang Jilin Energy Marketing Co., Ltd., Changchun, Jilin, 130000, China

Abstract

The purpose of this paper is to deeply study the financial transformation of financial personnel and the role change of financial personnel under the financial sharing mode, and make a detailed analysis of the current situation, in order to clarify the existing problems. It aims to provide substantive solutions through specific measures, including establishing shared service centers, investing in security measures, and making adjustments in the roles of financial personnel. By deeply analyzing the challenges of financial account management, cultural and organizational level under the financial sharing mode, this paper aims to provide useful enlightenment for enterprises in the financial transformation. Combined with the current situation of corporate financial sharing, this paper puts forward some suggestions to promote corporate innovation in the field of financial management, in order to better respond to changes and achieve sustainable development under the financial sharing mode.

Keywords

financial sharing mode; financial transformation; financial personnel; role change

财务共享模式下财务转型与财务人员角色转变

高静琪 张坤*

大唐吉林能源营销有限公司, 中国·吉林 长春 130000

摘要

本论文旨在深入研究财务共享模式下的财务转型与财务人员角色变革,并对当前状况进行详细分析,以明确存在的问题。通过采取具体措施,其中包括建立共享服务中心、投资于安全措施,以及财务人员角色的调整,旨在提供实质性的解决方案。通过对企业在财务共享模式下财务账目管理、文化和组织层面所面临的挑战等问题进行深入剖析,论文旨在为企业在财务转型中提供有益的启示。结合企业财务共享的现状,论文提出了一些建议,旨在推动企业在财务管理领域的创新,以更好地应对变革,实现在财务共享模式下的可持续发展。

关键词

财务共享模式; 财务转型; 财务人员; 角色转变

1 引言

在当前迅猛变化的企业经营环境和数字化潮流的冲击下,财务共享模式作为一种创新的管理方式正在逐渐引起企业的重视。在这种新型管理模式,财务转型以及财务人员角色的转变变得尤为紧迫。论文将聚焦于财务共享模式的定义,着眼于其理论基础,以明确其核心概念和原则。通过系统性的理论分析,深入研究财务转型的必要性,同时揭示企业在应对变革和数字化浪潮中所面临的关键挑战。同时,论文将细致剖析当前财务共享模式下财务人员角色转变的现状,聚焦于角色演变的趋势和所带来的影响。为了更全面地

支持企业在财务共享模式下的转型过程,论文将提出一系列具体可行的措施,旨在为企业提供明晰的指导,以确保其能够成功应对未来的挑战,实现在财务共享模式下的顺利转型。

2 财务共享模式及财务管理的理论基础

2.1 财务共享模式的含义

财务共享模式是将企业所有单位的费用报销、会计核算、资金支付、电子档案、税务管理、报表编制、数据分析集中化,建立专门的共享中心,配备专业的财务人员进行集中处理,以提高企业内部的财务透明度,让各部门更清晰地了解整体财务状况,有助于制定更明智的决策。

与此同时,财务共享模式涵盖了资源共享的重要层面,其中包括设备、人力资源、技术等生产要素的共享,以更有效地利用企业内部资源,避免不必要的重复投资,提高整体效率。责任共担也是该模式的组成部分,各业务单元共同分担特定项目、业务或债务的责任,有助于降低风险集中度,

【作者简介】高静琪(1990-),女,中国吉林人,本科,高级会计师,从事财务研究。

【通讯简介】张坤(1986-),男,中国吉林通化人,本科,高级会计师,从事企业资金管理研究。

避免某一部门独自承担全部责任。

集中式财务服务作为企业内部财务共享的一种形式，将特定的财务服务集中提供给整个企业，如共享财务处理、报销管理、预算规划等服务。这有助于提高效率，减少重复劳动，确保财务处理的一致性和标准化。通过实施企业内部的财务共享模式，企业能够更好地整合各个部门的资源和能力，实现协同效应，从而提升整体业务的竞争力^[1]。

2.2 财务共享模式下财务转型与财务人员角色转变的必要性

提高了企业效率和降低成本，通过整合财务流程和共享服务以实现整体运营的优化。在这个过程中，财务人员需要主动适应新的工作方式和流程，确保财务活动更加高效和协同。另外，财务共享模式使企业能够更加灵活地共享财务人力资源、技术和系统。这意味着财务人员的角色不再受限于传统的财务职能，而是需要具备更广泛的技能。他们将更积极地参与跨部门的工作，优化资源利用，为企业提供更全面的支持。

在这种转型中，财务人员被要求担任更为战略性的角色，不再仅仅是执行性的部门。现今的财务人员需要提供更深入的数据分析和预测能力，积极参与业务决策过程，为企业的长期发展提供战略支持。这也要求他们加强沟通和协作技能，以确保财务策略与业务战略相一致，从而提高整体的透明度和合规性。这一过程对财务人员来说不仅是一种职责的变革，更是对其职业素养和能力的全面提升。

3 财务共享模式下的财务转型与财务人员角色转变的现状分析

3.1 财务共享模式下的财务转型与财务人员角色转变的现状

财务共享服务在中国大型企业发展过程中应用较多，在这个背景下，企业的财务人员通常积极应对变革。然而，当前财务共享服务模式的发展存在一些人为认知误区。其中一个显著的问题是，许多人普遍认为通过企业财务共享服务中心，任何企业都能够轻松获取财务信息和业务支持。更为值得关注的是，专业技术性的财务人员存在短缺。这一现象在一定程度上不仅影响了财务转型，而且对管理者职能的角色转变产生了一定的阻碍，同时也拖慢了财务资源共享进程的发展。因此，虽然企业纷纷采用财务共享服务，为了确保这一模式的健康发展，需要更多的专业人才的支持。

3.2 财务共享模式下财务转型与财务人员角色转变存在的问题

3.2.1 企业财务账目管理存在缺陷

在财务预算方面，企业在制定预算时未充分考虑业务需求、市场变化以及其他潜在因素。这导致了预算制定过程中信息的不完备或不准确。由于缺乏合理控制，企业可能在资源分配和支出方面做出不明智的决策，最终影响了财务的稳健性。

财务管理核算存在不严谨的问题，主要涉及财务数据的采集、记录和报告。如果企业的财务管理系统存在漏洞或不完善，那么财务核算就可能变得不准确。这包括未能及时记录所有的交易、费用和收入，以及可能存在的数据录入错误。这些问题都会对财务报表的准确性产生负面影响。这种不严谨可能导致企业在决策制定和业务运营方面缺乏可靠的数据支持。

3.2.2 文化和组织层面的挑战

文化和组织层面的挑战在整合不同团队、协同工作的过程中显得尤为突出。这是因为不同部门之间存在文化差异和组织结构上的差异，可能引发一系列问题。每个部门通常都培养了自己独特的工作风格、核心价值观以及沟通方式，从而使整合这些团队变得更加复杂。不同团队对工作目标和方法的理解存在偏差，甚至在沟通风格和团队协作上有差异。这种差异性会对整合和协同工作产生负面影响。此外，员工在从传统的独立财务团队过渡到共享服务中心时可能会面临一定的适应困难和阻力。这种阻力可能源于员工习惯于独立工作的模式，对于共享服务中心的新工作方式感到陌生^[2]。

4 财务共享模式下财务转型与财务人员角色转变的具体措施

4.1 财务转型

4.1.1 建立共享服务中心

明确的目标和战略规划是成功实施共享服务中心的基石。这包括确定中心的主要目标，如提高财务效率、降低成本以及增强数据准确性，并通过制定详细的战略规划来规定中心的职能范围、服务对象和服务水平。

在建立共享服务中心之前，要对现有财务流程进行全面评估。通过识别当前财务流程和系统中的瓶颈和问题，组织可以更好地确定哪些财务职能适合集中管理，并制定整合计划，确保平稳过渡。

在共享服务中心的运营中，要关注组织结构、技术支持、培训发展。建立有效的组织结构、引入先进技术和系统、实施全面的培训和发展计划，以及确保信息安全和合规性，都是实现共享服务中心目标的不可或缺的步骤。逐步推行和监测以及良好的沟通和变革管理策略也将在共享服务中心的建立和运营中发挥关键作用，确保整个组织理解和接受这一财务转型举措。

4.1.2 投资于安全措施

采用先进的数据加密技术，如 AES (Advanced Encryption Standard) 等高级加密标准。这些技术能够有效地将财务数据转化为难以破解的密文，即使在数据传输过程中被非法获取，也难以还原成有意义的原文。建立强大的访问控制和监测机制。访问控制涉及对用户权限的精确控制，以确保只有经过授权的人员才能够访问敏感的财务数据。通过建立细粒度的权限管理系统，对用户进行有效分类和授权，确保不同

层级的员工仅能够访问与其职责相关的数据。同时，建立监测机制，及时发现和阻止潜在的网络攻击和异常行为，包括系统登录、数据访问、文件传输等关键活动的实时监控和记录，以便在出现异常时能够快速做出反应。

在防范网络攻击方面，财务共享平台还应采用先进的人工智能检测系统和防火墙技术。这些技术能够识别和阻止潜在的攻击行为，保护系统免受未经授权的访问。同时，定期进行安全漏洞扫描和渗透测试，以发现和纠正系统中的潜在安全风险，提高整体系统的安全性水平。

4.2 财务人员角色转变

4.2.1 提升技术能力和发展数字化能力

财务人员应定期参与在线课程、研讨会等培训，持续自我学习，有助于财务专业人员及时了解最新的科技趋势和数字化工具，跟上行业的发展步伐。学习编程语言，如 Python、R 等，灵活运用数字化工具进行数据分析和处理。深入了解各种数字化工具和软件，尤其是熟练运用企业资源规划系统（ERP）等工具，可以提高财务流程的整合性和高效性^[1]。

财务专业人员还应积极参与实际的数字化转型项目，通过亲身参与数字化过程，更好地理解数字化带来的变革，并将理论知识有机地应用于实际工作中。在团队层面，建议建立专注于技术和数字化领域的团队，以促进整体数字化水平的提升。此外，与 IT、数据科学等部门进行跨部门协作也是推动数字化的关键，通过建立跨职能团队，可以更好地解决数字化过程中的技术和业务挑战。维持持续自我学习意识，积极参与行业内网络和社群，与同行分享经验和知识，有助于财务专业人员不断了解行业最新的数字化趋势和最佳实践。

4.2.2 加强沟通和合作能力

建立有效的沟通渠道，制定清晰的沟通计划，利用在线协作平台和即时通讯工具确保信息在团队内畅通无阻。定期组织团队会议，分享项目进展和解决方案，促进信息共享。通过团队培训和发展计划提升团队成员的沟通技能和协作能力。组织团队建设活动，增强团队成员之间的默契和信任。鼓励参与行业研讨会和培训课程，以不断拓展业务视野。

建立跨职能团队，促进不同专业背景成员之间的交流与合作。定期召开跨职能团队会议，共同解决跨部门合作中的问题。同时，明确责任和角色定义，制定清晰的工作流程和标准，以减少沟通混乱。利用数字化工具，如共享文档和在线协作平台，促进信息的实时共享。推广项目管理工具，

提高任务分配和追踪的效率。最后，建立良好的反馈机制，定期召开反馈会议，鼓励开放式的沟通氛围，使团队成员能够自由表达意见^[4]。

4.2.3 参与战略并创造价值

财务人员应该深入理解组织的战略目标，其中包括熟悉公司的长期愿景、目标以及当前的业务策略。通过全面了解战略方向，财务人员能更好地将自己的工作与组织的整体目标对接，确保财务活动能够直接支持公司的战略愿景。在战略规划过程中积极参与是至关重要的。财务人员可以通过与高层管理层合作，参与制定和优化战略计划。凭借对财务数据的深刻理解，他们能够提供有关投资、成本优化和财务可行性等方面的宝贵建议。同时，需要强调数据驱动的决策。财务人员通过运用数据分析和财务建模等工具，为战略决策提供实时、准确的信息。此外，财务人员还能够通过推动成本管理和效率提升来创造价值。通过优化财务流程、精简业务成本，并提出战略性的财务建议，他们可以为组织提供实质性的盈利和效益。财务人员还应该与其他部门保持紧密合作。通过与市场、销售、运营等部门密切沟通，他们可以更好地理解业务需求，提供更精准的财务支持，从而更好地参与战略制定和创造价值。

5 结语

综上所述，新时期财务共享模式下，企业进行财务部门和人员角色的转型，不仅能够提升工作效果，同时有助于促进决策的完善与优化。论文通过对财务共享模式下财务转型与财务人员角色转变的深入研究，明确了在当前经济背景下企业所面临的机遇与挑战。结合目前企业财务共享的现状，论文提出了一些建议，旨在推动企业在财务管理领域的创新，以更好地应对变革，实现在财务共享模式下的可持续发展。

参考文献

- [1] 樊秀蓉. 财务共享模式下财务转型与财务人员角色转变研究[J]. 中国乡镇企业会计, 2023(7): 177-179.
- [2] 孙友东. 财务共享模式下财务转型与财务人员角色转变研究[J]. 经济师, 2023(4): 87-88.
- [3] 黄燕萍. 财务共享模式下财务转型与财务人员角色转变[J]. 财会学习, 2022(5): 40-42.
- [4] 秦小艳. 财务共享模式下财务转型与财务人员角色转变[J]. 时代金融, 2020(35): 101-103.