

数字化转型背景下财税管理策略与实践

◆甄兆静

(中国邮政集团有限公司河北省分公司, 河北 石家庄 050000)

【摘要】随着科技的不断进步和创新,数字化转型已经成为企业发展的关键驱动力之一。财税管理作为企业财务管理的重要组成部分,也必须适应数字化转型的浪潮,以更好地适应市场的变化、提高运营效率和决策水平。数字化转型给财税管理带来了诸多挑战和机遇,如何制定相应的策略并加以实践成为企业急需解决的问题。本文对数字化转型对财税管理的影响、财税管理的战略制定以及实践案例分析等方面进行了探讨,旨在为企业数字化转型提供有益的参考和借鉴。

【关键词】财税管理;人工智能;大数据分析;人才培养

在数字化技术快速发展的时代背景下,企业各个方面都受到了前所未有的影响,财税管理作为企业运营中至关重要的一环也不例外。本文将从技术对财税管理会计的影响、财税管理会计策略的制定以及数字化转型下的财税管理实践等方面展开讨论,旨在深入探讨数字化转型对财税管理的影响和应对策略。

1 数字转型对财税管理的影响

1.1 技术对财税管理的影响

技术的飞速发展对财税管理带来了前所未有的变革,其中人工智能、大数据分析和云计算是影响最为显著的方面。

1.1.1 人工智能

人工智能的发展为财税管理提供了更加智能化、高效化的解决方案。通过人工智能技术,会计工作中的大量重复性任务可以被自动化和智能化处理,比如 AI 数字员工模拟出纳自动付款、财务数据的分类整理、财务报表的生成等。人工智能还可以通过对海量数据的分析和学习,发现数据中的潜在规律和价值信息,为企业的财税管理决策提供更加准确、及时的参考依据。

1.1.2 大数据分析

大数据分析技术的应用,使得财税管理会计在处理财务数据和信息时能够获取更加全面、深入的洞察。通过对海量数据的分析,财税管理人员可以发现数据之间的关联性和趋势,从而更好地进行财税预测和风险管理。例如,通过大数据分析,企业可以更准确地把握市场需求,优化财务资源配置,提高财务运营效率。

1.1.3 云计算

云计算技术的兴起为财税管理带来了更加灵活、便捷的信息化管理方式。传统的财税管理往往需要大量的纸质文档和繁琐的表格处理,而云计算技术可以使得财税管理工作

实现信息的数字化、网络化存储和处理,极大地提高了财税管理工作的效率和便捷性。同时,云计算还可以为企业提供更加安全、稳定的数据存储和备份方案,有效保障了财税管理数据的安全性和完整性。

1.2 数据的重要性

随着数字化转型的深入推进,数据在财税管理会计中的地位变得愈发重要,其影响主要体现在数据驱动的决策、数据安全和隐私保护两个方面。

1.2.1 数据驱动的决策

在数字化转型的背景下,财税管理会计需要更多地依靠数据来进行决策和分析。传统的财税管理决策往往更多地依赖于经验和专业知识,而数字化转型使得财税管理会计可以更多地依据数据和信息来进行决策,从而使得决策更加客观、科学。通过对财务数据的分析,企业可以更好地掌握经营状况,发现问题和把握机遇,并及时调整经营策略,提高经营效率。

1.2.2 数据安全和隐私保护

随着数据在财税管理会计中的重要性日益增加,数据安全和隐私保护问题也日益凸显。企业的财税管理数据涉及企业的会计信息质量、财务状况、经营策略等重要信息,一旦泄露或损坏,将会给企业带来严重的损失。因此,数据安全和隐私保护成为数字化转型中财税管理面临的重要挑战。企业需要加强对财税管理数据的保护和管理,建立健全的数据安全管理制度和技术防护体系,保障财税管理会计数据的安全和隐私。

综上所述,数字化转型对财税管理产生了深远的影响。技术的不断创新为财税管理带来了更多发展的机遇和可能性,同时也提出了更多挑战和风险。财税管理会计需要不断学习和适应新技术,保持开放的心态,才能更好地应对数



数字化转型所带来的变革。

2 财税管理策略

2.1 适应数字化转型的战略

数字化转型对财税管理的影响主要体现在信息化水平的提升、业务流程的优化、数据分析能力的强化等方面。随着信息技术的不断发展,企业财税管理会计需要更加依赖数字化工具来支持业务运作,包括财务软件、数据分析工具、电子发票等。数字化转型也使得企业能够更加高效地管理财务数据,实现财务数据的实时监控和分析,从而为企业的决策提供更加准确和及时的信息支持。在适应数字化转型的过程中,企业还需要明确制定数字化转型的战略目标,这些目标应当与企业的发展战略和业务需求相一致,例如提高财务数据处理效率、降低财务成本、提升数据分析能力、加强财税合规管理等。制定明确的战略目标有助于企业更好地引导数字化转型的方向,使其成为企业发展的有力支撑。

制定数字化转型的时间表和预算是企业适应数字化转型的关键一步。在制定时间表时,企业需要充分考虑到业务发展的实际情况和数字化转型的复杂性,合理安排数字化转型的时间节点,并确保数字化转型与业务发展保持同步。同时,合理的预算安排也是数字化转型成功的关键因素,企业需要充分考虑到硬件设备、软件采购、人才培养等方面的投入,确保数字化转型能够顺利进行并取得预期的效果。

2.2 技术基础设施建设

在进行数字化转型时,企业需要根据自身的规模和业务需求选择适合的技术。不同规模和不同行业的企业在数字化转型时所需应用的技术也会有所不同,因此企业需要根据自身的实际情况选择适合的财税管理会计技术。例如,小型企业可能更适合选择云财务软件,而大型企业或者集团企业可能需要定制的财务管理系统来满足自身复杂的业务需求。随着企业财税管理会计数据的数字化,数据的安全性和可靠性变得尤为重要。企业还需要建立安全可靠的数据存储和处理系统,保障财税管理数据的完整性和保密性。具体包括建立完善的数据备份和恢复机制、加强数据的访问权限管理、采用先进的数据加密技术等,以确保财税管理数据不会受到意外损坏或恶意攻击。

数字化转型使得企业能够更加便捷地进行财税管理会计数据的分析和报告。企业可以借助数据分析工具来挖掘财税管理会计数据中潜在的商业价值,帮助企业更好地理解业务运作的状况,并为决策提供有力支持。同时,企业还需要建立相关的报告系统,将财税数据以直观、清晰的形式展现给管理者,帮助他们更好地了解企业的财务状况和经营绩效。

2.3 人才培养和管理

随着数字化转型的推进,企业需要确保现有员工能够掌

握数字化所需的技能,具体包括财务软件的操作、数据分析工具的使用、数字化会计的理念等方面。企业可以通过内部培训、外部培训、员工交流学习等方式来提升员工的数字化技能,使其能够更好地适应数字化转型带来的变化。在适应数字化转型的过程中,企业可能需要引进具备数字化转型经验和专业的财税管理会计知识,能够帮助企业更好地推动数字化转型的进程,解决数字化转型中的各种挑战。企业可以通过招聘、委托顾问、与专业机构合作等方式来进行人才引进。

为了更好地推动数字化转型,企业还可以设立数字化转型的管理团队。这个团队可以由企业内部的财税管理会计专业人员和信息技术专家组成,负责统筹规划和推动数字化转型的各项工作。这个管理团队的建立有助于数字化转型工作的专业化和系统化,提高数字化转型的成功率和效率。

3 实践案例分析

为了更好地理解数字化转型对财税管理会计的影响,以下将以公司A的数字化转型实践为例进行详细分析。

3.1 案例背景

公司A是一家大型国有企业,面临着市场竞争日益激烈、财税管理会计工作繁杂且效率不高的挑战。为了应对这些挑战,公司A决定进行数字化转型,以提升财税管理会计工作的效率和准确性,从而增强企业的竞争力。

3.2 数字化转型的策略和步骤

为了顺利实施数字化转型,公司A制定了相应的策略和步骤。首先,公司A明确了数字化转型对其财税管理会计的影响,深刻认识到数字化转型对提升财税管理会计效率和准确性的重要意义。其次,公司A还制定了明确的数字化转型战略目标,旨在通过数字化转型实现财税管理会计工作的智能化和高效化。公司A意识到,数字化转型不仅仅是技术上的升级,更是对财税管理会计业务流程的全面优化和革新。最后,公司A还建立了详细的数字化转型时间表和预算,确保数字化转型工作的有序进行,聘请了专业的机构并分配了专门的团队负责数字化转型项目的推进和落地。

3.3 数字化转型后的效果和收益

经过一段时间的数字化转型实施,公司A取得了显著的成效。首先,财税管理会计工作的效率大幅提升,各项财务数据的采集、处理和报告都变得更加快捷和准确。其次,公司A实现了财税管理会计工作的智能化,通过大数据分析和人工智能技术,提前发现了一些潜在的财税风险,并加以应对,降低了企业面临的财税风险。最后,公司A的数字化转型不仅提升了财税管理会计工作的效率和准确性,也降低了相关的人力成本和运营成本,取得了显著的经济效益。

3.4 案例比较和总结

通过公司 A 的数字化转型实践案例,可以看到数字化转型对财税管理会计的影响是全方位的。数字化转型不仅提升了财税管理会计工作的效率和准确性,也为企业带来了更多的经济效益。此外,公司 A 的数字化转型实践还提醒人们,数字化转型并非一蹴而就,而是需要有明确的战略目标、详细的实施步骤、全面的考虑,以及不断的优化,才能取得成功。

4 数字化转型背景下的财税管理会计实践

4.1 数据的收集和处理

大数据时代,企业面临着海量的财税数据,如何高效地收集和处理这些数据成为财税管理会计实践中的重要课题。数字化转型为解决这一问题提供了新的思路和方法。

在数字化转型的背景下,企业可以利用大数据技术对财税数据进行深入分析,挖掘出潜在的商业价值和风险点。通过对海量数据的挖掘和分析,企业可以更好地了解市场趋势、客户需求、供应链情况等信息,从而优化财税管理决策,提升企业的竞争力和盈利能力。

在数字化转型的过程中,企业需要重视财税数据的准确性和完整性。只有确保数据的准确性和完整性,才能够保证企业财税管理决策的科学性和有效性。企业需要加强对数据采集和处理过程的管理,利用先进的技术手段来提高数据的准确性和完整性,比如采用数据清洗和验证技术、建立数据质量管理体系等。

4.2 决策支持系统的建立

在数字化转型的背景下,建立智能化的决策支持系统对于企业提高财税管理效率和决策水平至关重要。人工智能技术的应用以及报表和数据可视化的应用,为财税管理会计实践带来了诸多新的机遇和挑战。

人工智能技术在财税管理会计实践中的应用,可以极大地提升决策的智能化水平。通过对历史数据的学习和分析,人工智能系统可以为企业提供更加准确和科学的财税管理决策建议,帮助企业更好地把握市场机会,降低经营风险,提升财务绩效。

数字化转型使得企业可以更加方便地利用报表和数据可视化技术来展现财税数据,决策者可以更直观地了解企业的财税状况和经营情况。通过直观的数据展示和分析,企业管理者可以更加及时地发现问题和机遇,从而更好地制定财税管理策略和决策。

4.3 风险管理和合规性

在数字化转型的背景下,风险管理和合规性审计成为财税管理会计实践中的重要内容。利用数字化技术来进行风险管理和合规性审计,以及加强数据隐私和安全保护,成为企业必须面对和解决的重要问题。

数字化技术为企业提供了更加科学和高效的手段来进行风险管理和合规性审计。通过建立风险管理和合规性审计的数字化平台,企业可以更加及时地发现和评估风险,做出相应的调整和决策,降低经营风险。同时,数字化技术也可以帮助企业更好地满足监督部门对于合规性的要求,减少合规性风险。

随着数字化转型的深入推进,企业面临着越来越严峻的数据隐私和安全挑战。如何保护财税数据的安全和隐私成为企业急需解决的重要问题。数字化转型为解决这一问题提供了新的思路和方法,比如加强数据加密技术的应用、建立完善的数据权限管理体系、加强员工的数据安全意识培训等。

5 结束语

在数字化转型的背景下,财税管理会计作为企业管理的重要组成部分,也受到了深刻的影响。本文通过深入探讨数字化转型对财税管理的影响、数字化转型的相关策略与实践,希望为企业数字化转型提供有益的参考和指导。随着数字化转型的不断深入,财税管理也将迎来更加广阔的发展空间,相信在不久的将来,财税管理定将迎来崭新的发展机遇。

参考文献:

- [1]朱婕.管理会计视角下的企业财税管理策略[J].今日财富(中国知识产权),2023(09):23-25.
- [2]朱书彤,王超群.管理会计视角下的事业单位会计财税管理分析[J].中国产经,2023(14):185-187.
- [3]权超.大数据时代企业财税管理策略分析[J].中国产经,2023(10):141-143.
- [4]江冬冬.浅谈管理会计视角下的企业财税规划[J].财讯,2023(10):1-3.
- [5]王勇.财税政策下财务会计管理工作的必要性分析[J].财会学习,2023(08):123-125.

作者简介:

甄兆静(1988—),女,汉族,天津人,硕士,会计师,研究方向:财务与税务管理、数字化转型、管理会计。

