

作者介绍：朱莉，某世界 500 强保险财务从业人员，西南财经大学硕士。累积为多家保险公司从事 I17 项目的咨询与实施落地，对 I17 的知识，实操，落地方案有深厚的理论功底和实操经验。

I17 下财务 BP 在保险公司的落地实战

第一部分 I17 准则下保险财务 BP 成长记

第 1 章：野蛮生长：保险财务 BP 黎明前的黑暗

1.1 从一个暴雷的保险公司说起

1.1.1 某公司暴雷带来的启示

1.1.2 以价换量带来了什么

1.1.3 背后的深层原因是什么

1.1.4 保险公司与普通公司的差异

1.1.4.1 了解保险公司财务准则与其他行业的特殊之处

1.1.4.2 精算与财务的关系

1.1.5 保险公司财务 BP 现状

1.2 初遇：我是怎么走向保险财务 BP

1.3 探索：I17 下保险公司财务 BP 机遇与挑战

1.4 定义：I17 下财务 BP 的问题与任务

1.5 拆解：I17 落地实施阶段目标

1.6 路径：I17 落地实施的方法

第 2 章：理清问题：保险行业财务 BP 能力模型的构建

2.1 财务理论能力：理论研究

2.2 业务能力：对保险产品及其激励方案等

2.3 项目管理能力

2.4 心法：协调沟通与任务节奏把控

2.5 保险财务 BP 个性化方向定制

第二部分：落地实战：保险财务 BP 实战之理论

第 3 章 IFRS17 新保险会计准则前世今生

3.1 IFRS17 基础知识

3.1.1 保险合同的确认及确认

3.1.2 保险合同的拆分

3.1.3 各类业务的准则适用

3.2 确认拆分新老准则变化点

3.3 案例：市场上各种产品确认和拆分

3.4 本书的思路及框架

第 4 章 保险负债那些事

4.1 保险合同组合及合同组

- 4.2 I17 下合同负债计量的几种方式
 - 4.2.1 一般计量法
 - 4.2.1.1 合同负债的构成及各个要素的含义
 - 4.2.1.2 保险负债的初始计量思路
 - 4.2.1.3 保险负债后续计量的思路
 - 4.2.1.4 案例分析
 - 4.2.2 保费分配法
 - 4.2.3 直接分红的保险合同组的浮动收费法
- 4.3 亏损合同组的初始计量与后续计量
- 4.4 本章小结

第4章 分出再保险合同的资产计量和损益确认

- 4.1 分出再保险合同的初始计量及后续计量
 - 4.1.1 分出再保险的概念
 - 4.1.2 分出再保险的确认
 - 4.1.3 分出再保险的计量
- 4.2 分出再保险的案例
- 4.3 本章小结

第三部分：保险财务 BP 实战之财务报告及财务指标分析

第5章 I17 财务报告的关注点

- 5.1 新旧准则报表的列式和披露
 - 5.1.1 新旧准则报表的列式对比
 - 5.1.2 I17 资产负债表关注事项
 - 5.1.3 I17 利润表关注事项
- 5.2 I17 下财务报告对公司的影响点
 - 4.2.1 增强会计信息的可比性
 - 4.2.2 提高财务报表的可理解性
- 5.3 本章小结

第6章 上市公司财务报告的解读案例

- 6.1 财务报告的分析方法
 - 6.1.1 财务报告指标体系的建设
 - 6.1.2 新财务会计体系拆解
- 6.2 上市公司财报解读
 - 6.2.1 案例分析：上市公司财报分析
 - 6.2.2 上市公司财报对比
- 6.3 本章小结

第四部分：保险财务 BP 实战之企业落地实施

第7章 某公司 I17 落地实施案例拆解

- 7.1 需求调研阶段关注的重点事项
- 7.2 项目启动阶段关键步骤
 - 7.2.1 关键动作的拆解和计划
 - 7.2.2 实施关键要素一：会计政策
 - 7.2.3 实施关键要素二：合同分组
 - 7.2.4 实施关键要素三：会计科目梳理
 - 7.2.5 实施关键要素四：数据质量把控
 - 7.2.6 实施关键要素五：财务报表的搭建
- 7.3 本章小结

第 8 章 项目实施阶段拦路虎及解决方案

- 8.1 拦路虎一：系统的选择
- 8.2 拦路虎二：跨系统传输
- 8.3 拦路虎三：项目管理问题
- 8.4 拦路虎四：相关系统的改造与优化
- 8.5 拦路虎五：实施转运维
- 8.6 本章小结

第 9 章 项目收尾阶段关键控制点

- 9.1 萃取项目的 SOP 流程
- 9.2 知识库的积累与传承
- 9.3 本章小结

第五部分:保险财务 BP 之未来发展

第 10 章 保险财务行业的市场动态

- 10.1 关注市场动态
- 10.2 报行合一的影响
- 10.3 ESG 的影响
- 10.4 财务准则变化对财务 BP 带来的机遇