

探析油田 ERP 财务模块的实施与应用

马俊

(中国石油辽河油田分公司信息工程公司,辽宁 盘锦 124010)

摘要:针对油田 ERP 财务模块的实施与应用问题,本次研究结合 ERP 财务模块的发展情况,首先对油田企业中的 ERP 财务模块进行全面的概述,对相关系统进行简单介绍,对其实施与应用进行全面研究,为推动我国油田 ERP 财务模块的全面发展奠定基础。研究表明:对于我国的油田企业而言,ERP 系统属于其规划的核心,涵盖的内容相对较多,其中,财务模块属于各个模块的核心,不同类型的模块需要分别与财务模块相互融合及集成,最终在财务模块中进行统一的业务管理,目前,常见的相关系统也相对较多,使用这些系统可以对企业内的资产进行统一的管理。

关键词:油田企业;ERP 系统;财务模块;系统概述;实施与应用

[DOI]10.12231/j.issn.1000-8772.2021.05.125

1 前言

目前,我国各个油田企业都在大力推进信息化建设,在进行信息化建设的过程中,ERP 系统属于其核心组成部分,通过引入该种类型的系统,可以对油田企业内的资源进行整合,进行统一化形式的管理,资源利用率以及利用效果必然会大幅提升^[1]。在另一方面,通过建立 ERP 系统可以推动我国油田企业的进一步发展。ERP 财务模块属于整个系统的核心组成部分,本次研究主要是对该模块的基本情况介绍,对其实施及应用进行全面分析,为推动该模块的建立及发展奠定基础。

2 油田 ERP 财务模块概述及相关系统

2.1 ERP 系统概述

在我国石油体系信息化建设的过程中,ERP 系统属于其规划中的核心内容,其涵盖的领域相对较多,包括勘探开发、炼油加工以及销售市场等各个领域,对于我国大多数的油田企业而言,所使用的 ERP 系统主要以德国的 SPA 系统为主。通过对我国多数的油田进行调研后发现,大多数的油田将整个系统分为六个模块,分别是财务模块、物资管理模块、项目管理模块、产品销售模块、设备管理模块以及产品生产模块,在这些模块中,财务管理模块属于其组成核心,各个模块需要分别与财务模块进行融合以及集成,最终可以在该模块中对油田企业中的财务状况以及业务情况进行统一的管理^[2]。通过该种措施,使得企业中的资金得到了充分的利用,各个部门之间的交流沟通更加通畅,油田企业的运作效率得到了提升。

2.2 相关系统

在建立财务管理系统的过程中,所需要使用的系统包括财务计划系统、预算系统、报销系统等,通过使用多种类型的系统,可以实现财务管理、标准管理、报表查询、资产管理、成本核算、利润核损、资金规划以及财务报销等功能,由此可见,财务管理系统可以实现的功能相对较多,其功能与油田企业生产作业的各个方面之间都存在一定的联系,这也从侧面证明该种系统的建立对于油田企业而言十分重要。

3 浅谈油田 ERP 财务模块的实施与应用

3.1 财务模块与项目模块融合

对于项目模块而言,其主要内容可以分为两个方面,分别是投资类项目以及费用类项目,两种类型的项目存在本质的区别。工作人员通过进行项目建立的方式,最终可以得到项目的基本结构,项目的整体预算以及各种类型的费用都可以融合到项目结构之中,从项目申请到项目结算的各个阶段,工作人员可以及时的将费用状况反馈到预算之中,使得财务人员的预算管理能力和管理效果都可以得到提升。对于项目的实施部门而言,其主要是可以根据合同的履行情况,对工作量进行周期性的统计,然后与财务部门进行相互确认,对于无法进行量化的内容,工作人员也可以通过使用百分比的方式进行统计,财务人员根据项目管理部门工作人员的录入情况进行确认^[3]。对于通过外包形式进行的业务而言,财务人员可以对服务情况进行确认,对发票进行全面的校验,在采购过程中建立一种以凭证为主的关系。同时,项目的核算还将包括成本的总结、成本的转资等多方面内容。

3.2 财务模块与物资模块集成

在进行物资采购的过程中,当所有的物资都已经完全入库,工作人员可以根据现场的需求情况,对其进行不断的调拨。在对物资进行领用之前,需要申请领料单,工作人员可以在系统中对领料单的流动形式进行设定,在发放物资的过程中,也可以选择合理的移动措施,分别向多个部门进行全面确认,以此保障多种类型的物资都可以得到合理使用,将物流情况以及资金流情况进行全面统一,同时,工作人员还可以根据生产订单的情况,对需要的物资进行分批入库,根据订单对其进行合理的发货。通过将财务模块与物资模块相互集成,可以使得物资的管理效率以及使用效果得到提升,各种类型的物资可以及时运往生产现场,产品也可以得到及时的输出,这对于油田企业的经济效益十分重要。

3.3 财务模块与销售模块集成

在将财务模块与销售模块相互集成以后,工作人员在对产品进行入库的过程中,主要可以通过进行订单发送的形式对其进行结转,对于外购的油气资源而言,工作人员可以根据订单情况对其进行合理的入库,在进行发货作业的过程中,还需要全面确定业务的成本费用,在对发票进行全面的确认以后,最终产生销售的凭证。

3.4 财务模块与设备模块集成

在油田生产作业的过程中,所需要的设备数量以及类型相对较多,在进行设备采购、设备维护保养以及设备报废等各个过程中,都会产生大量的费用,因此,将该模块与财务模块相互集成也十分关键,该种类型的集成主要体现在委托采购等方面,在进行委托采购的过程中,工作人员可以根据对于设备的需求情况,进行系统申请,财务部门对所需要的费用进行全面审核,同时该种类型的措施,可以使得设备采购流程更加的简单以及标准,采购效率必然会得到提升。在进行设备维修的过程中,工作人员可以通过系统对维修进度情况、工作量进行确定,财务人员根据设备管理部门输入的数据,进行入账,最终对费用进行统计分析,以便及时了解设备使用及维修过程中所产生的额外费用。

4 结束语

在我国油田企业大力进行信息化建设的过程中,ERP 系统属于其核心,该种类型的系统可以分为多个部分,其中,财务管理模块属于整个系统的核心,通过将其它的系统模块都分别与财务管理模块进行融合集成,可以使得整个油田企业的物资使用效率以及生产效率提高,有利于推动油田企业进一步发展。

参考文献

- [1] 雒恒晟.ERP 在油田财务管理中的应用探析[J].环球市场,2018(04):119.
- [2] 钱四元.浅谈如何推进 ERP 在油田企业的深化应用[J].江汉石油职工大学学报,2008(04):87-89.
- [3] 刘英.胜利油田 ERP 财务模块应用现状及对策建议[J].理论学刊,2012(21):92.

作者简介:马俊(1989-),男,吉林长春人,工程师,研究方向:信息工程。