

石油企业财务管理数智化转型的探究

周健

中油辽河工程有限公司

摘要：随着信息技术的发展和产业转型升级管理需要，石油企业财务管理数智化转型工作迫在眉睫。本文结合企业实际，阐述了石油企业财务管理数智化转型的背景及意义，提出了数智化转型的实施路径，并进一步详细指出后续保障措施。

关键词：石油企业；财务管理；数智化；实施路径

【DOI】 10.12252/j.issn.2096-6288.2022.12.198

一、石油企业财务管理数智化转型的背景

随着科学技术的迅速发展和数智化、智能化的普及，财务管理工作也在发生重大的变革。在新时期，石油企业面临的挑战越来越多，追求高速增长追求高质量高效益发展的任务更加艰巨。因此，石油企业要持续探讨应用数智化管理模式，发挥管理潜力，实现企业的可持续发展。财务管理是企业发展的重要驱动力，财务管理也是风险管理的有效手段和业务增长的坚实基础，更是转换财务业务的有效途径。财务管理部门更应该充分认识到数智化时代的重要性，积极探讨实践数智化智能化管理模式，为企业积极参与数智化工作的转型发展，实现企业价值的最大化。

二、石油企业财务管理数智化转型的意义

1. 促进企业财务管理水平的提高

随着数智化的发展，传统的财务工作不再局限于旧的思路和模式，通过智能结合，财务工作还可以更加灵活地实现各项管理事务，从而充分发挥财务管理职能。随着社会的快速进步和企业的蓬勃发展，财务交易事项愈加频繁，财务账目更加细致，财务部门面临前所未有的挑战。所以石油企业以满足市场的需求为目标，应该更加积极主动地创造实际价值。数智化转型能够帮助财务业财融合的广度与深度，同时在智能上凸显特色，从而提升工作效率，提高财务工作准确率及时率，给企业的发展带来更大的经济效益，同时智能化的监督和控制不断提高企业的财务管理水平。新时期，企业在经营管理实践中获得更多的效益提升空间，需要利用信息技术处理财务事务，从而提高管理效率，减少错误率。从一定层面来讲，数智化财务管理模式的应用，使财务人员在繁琐的财务会计工作中解放出来，管理人员可以获得更多的时间思考业财融合的结合点和创新点，思考财务管理的突破口和提质增效空间，为企业的决策提供更全

面的可靠的智慧支持。财务日常管理需要对大量数据进行整理，通过数智化财务管理模式应用，企业财务信息更加逻辑清晰，现金流更加直观具体，监管监督和内控流程趋于合理高效，财务漏洞进一步挖掘受控，从而进一步提高企业核心竞争力。

2. 促进石油企业经营效益的提高

通过企业业务和财务管理的有机结合，通过市场的需求研判，数智化管理模式进行深度分析后，可以帮助财务人员和管理者更好地掌握企业的运营情况、成本支出情况和经营状况。数智化管理模式能够通过有效控制资金流动，实现企业的长期发展，使财务部门能够准确把握资金流动趋势，从而更有效地协调各项工作。随着数智化智能化技术的飞速发展，财务管理人员的角色发生了极大变化，他们不仅负责管理收入和支出，还要通过分析企业的财务报告，及时发现企业经营的实际情况，采取有效措施改善企业的经营状况。借助智能化手段对企业财务报告的分析，可以及时发现存在的不合理事项，采取针对性措施调整以提高企业的效率和竞争力。为了获得更大的效益，数智化能够帮助管理者抓住适当机会，制定更加合理的经营战略，确保企业的发展方向正确确实。企业要在日常管理中积极推进数智化进展，确保财务报表数据的准确性和可靠性，结合市场变化及时调整策略，实现企业更高更好的经营战略。

3. 促进企业财务管理的细分

企业在实施财务管理时，要加强业务管理和财务管理的有机结合，所谓的业财融合才能更好地收集和分析业务信息，从而提高企业的财务管理水平。业务信息来自生产一线，业务信息真实可靠，数智化背景下结合财务数据可以有效地提高企业的管理水平，进一步实现财务细分，进而推动企业的高效发展。同时，财务管理数智化应用，可以有效提高财务管理效率，充分调动各职

能部门和各流程管理人员的职能，消除企业内部信息壁垒，完善资金管控流程，完善企业内部控制体系，提高内部管理的效力。随着数智化技术在企业财务管理领域的应用，企业内部生产经营的数据与财务数据叠加，使财务人员疲于应对，数智化财务管理的有效应用将进一步发挥智能技术优势，基于大数据分析筛选优势，以数据的高效流通和共享为基础，处理和实现内部财务数据细分互联共享，将全面提高企业财务管理的效率和内部管理的现代化水平。

4. 促进企业财务风险的预警防范

企业在进行生产经营活动时，要加强财务管理工作的细致化专业化，密切关注运行数据及实际运营情况，及时分析业务部门返回的相关信息，一旦发现异常，就要进行分析干预并果断处理。为了保证企业财务管理的效率，必须立即采取纠正错误的措施。通过数智化手段，如果发现各项数据异常，系统会立即发出警报并分析原因，提醒财务管理人员通过采纳各类措施防范财务风险，确保企业稳定发展。石油企业财务管理数智化转型应用实现了对财务数据高效率处理，实现了对各项工作进行优化整合，进一步提高项目成本管理效果，充分提升了数据信息服务支持水平和内部控制的协同作用。数智化管理模式下，石油企业不仅是财务管理岗位，其他管理者的活动也与财务数据联系起来，确保企业更准确、更有效地获得更多质量的数据和业务支持。同时，企业的财务管理人员可以从不同的角度和维度进行数据分析，提出优化决策，进一步促进企业核心业务的高质高效业绩，这又为企业实现整体数智化转型提供了重要动力。

三、石油企业数智化转型的实施路径

1. 会计管理自动化和税务管理智能化

基于数智化管理模式，财务工作更加关注于事前、事中和事后控制，对财务数据将从呈现、分析、控制、决定、创新五个方面进行自动化采集分析。并对数据进行审核、检查、诊断和预测，帮助财务管理者更加清晰准确预判管理趋势。提升纳税筹划水平和降低税务风险也是财务数智化模式应用的重要优势。财税数智化涉及企业的税务申报、税务筹划、政策适配、减免分析和过程稽核等各个方面，便于管理人员及时管理评估各类业务的税务相关问题。

2. 财务管理智能化和财务共享一体化

通过先进的数智化技术升级，助力财务平台不断完善财务管理手段。随着业务范围扩展和管理理念升级，财务管理在资金的运用上更加科学合理，通过数据分析和信息收集，系统能够实时提醒管理人员动态控制资源分配。数智化助理财务信息共享畅通快捷。为了进一步规范业务，数智化促进财务人员转变工作思路，深入借助系统挖掘汇集各类数据，统一数据标准，深度发掘数据价值，促进财务业务与各项生产经营工作深度融合。

3. 报表合并智慧化和会计档案电子化

数据管理的需求提高了对财务报表的要求。财务报表不仅用于外部公开，更要服务于内部经营分析。财务数据冗繁多杂，令管理人员不得思绪。数智化系统转型升级后可以实现多维数据、多维结构、多口径收集数据并分析，自动生成、合并报表实现合并运算。通过数据分析等优化会计能力和数据质量，同时规范化的报告和灵活系统报告，便于管理者决策。数智化财务管理系统可以进行电子会计凭证统一收集和管理、账簿等会计资料汇总存档等，同时保留原始单据，保证电子会计文件具有原始性，而又不让文件受时间和空间限制。数智化还可以实现会计档案和数据共享共用，提高工作效率，提升会计文件管理水平，防止人员错误，实现会计核算全过程、全周期数智化管理。在一定程度上也节约了纸张，降低了用纸用印和电脑耗材消耗费用。

4. 决策分析多维化和全面预算体系化

以财务数据为基础数智化转型构建，打造了财务管理统一数据服务决策中心，为管理者准确的决策提供了有价值的支撑和多维化的决策支持。同时，数智化实现了监控、主动报警和改进流程的重要事项。全面的预算管理以计划为先导，预算为辅助。为了更好地推进石油企业战略目标的实施，全面预算管理通过数智化转型，实现功能突破，将施工预算、业务预算、专业预算等进行目标估计和分配，对预算编制、预算调整、预算控制、预算审批、分析评价、决策优化等多个环节有效地衔接控制，实现事前、事中和事后动态监管。

四、石油企业数智化转型的保障措施

1. 顶层设计，统一规划

财务数智化转型要全面考虑石油业的实际情况，结合战略思维综合确定目标和方向，实现财务工作质的

飞跃。数智化转型将合同、生产、资金、预算、风险等数据多个模块有机地结合在一起，构建综合财务系统，可以提高财务管理效率。而且，在数智化转型中要降低成本，满足企业的全面发展需求，提高企业的竞争力。经过一系列科学合理转型实践和不断改进，最终构建完整的数智化体系。

2. 流程再造，配套制度

财务数智化转型需要在业务的基础上重建财务管理流程，使各个流程相互融合，确立逻辑关系和属性，使其系统化。石油企业可以采用数字、参数、业务和财务集成方法来优化业务和财务流程，借助数智化实现财务工作与生产经营等工作的深度融合。

3. 系统打通，信息共享

数智化财务管理的应用以开放性、动态性、高效率等优势受到越来越多的关注。石油企业要加强技术创新，建立财务共享中心，为数智化财务管理的高效率应用创造良好的条件。企业必须结合自己的实际，实时引进适合自己情况的系统和技术，使数智化转型实现最佳投入产出比。具体地说，企业可以引进财务信息智能收集系统，通过整合流程全天候在线工作，有效地提高财务管理效率。此外，通过数智化技术，还可以优化财务管理过程，充分提高整体程序化水平。发挥数智化互联互通等功能，可以大幅提高数据整合、分析和运算能力。数智化的创新应用为构建完善的财务共享中心创造了良好的条件，有利于企业优化总体资源，提升各项业务管理水平。还要考虑企业的业务范围、战略谋划、基础财务数据统一等等基础性工作是为了更好的实现数智化转型，为了数据集成要先行做好充分工作，以此切实提高财务信息数据数智化效率。企业要不断尝试数智化转型与财务管理的有机融合，建立高效率数智化平台，确保各功能模块的高度集成，从而为企业经营管理提供决策支持，同时结合财务管理数智化，促进业务流程重建，优化内部控制环境，以确保财务管理工作助推企业高效益高质量发展。

4. 数据互联，强化管控

石油企业可以制定统一的计划，将企业的财务数据标准化、分级化，然后把它模块化程式化，这样就能建设建立完善的系统，更有效地支持企业的发展。数智化实践中通过识别代码，将业务和财务系统紧密联系在

一起，创建一套信息共享、流程优化、数据集成、监督协调、管理系统高效、业务流程规范的数智化系统，提高财务数据分析的准确性，最终实现企业财务数据互通互联。构建数智化财务管理系统，可以使业务和财务模块有机融合，从而对企业的核心指标进行多维分析和深度挖掘，各业务部门和财务部门就可以提供更可靠、更准确的决策。为了实现此目标，可以建立一个多维度、包含完整业务指标体系、涵盖业务全流程的信息系统。通过分析数据之间的相关性，改进管理模型和算法，更好地引导业务。在预算管理和成本控制方面，还可以创造精细化预算编制过程，大大提高预算控制的效率以及精确度。预算人员也可以借助数智化应用，及时调整系数，从而大大提高预算的完整准确性。

五、结束语

新时期，财务管理数智化转型可以彻底改变财务管理模式，更好地分析石油企业实际情况，预测效益，深入推进财务预算等各项工作与生产经营工作的衔接，提高企业的核心竞争力。石油企业财务管理数智化转型工作刚刚起步，在信息化智能化创建过程中要准确把握顶层规划设计大局，精细设计流程机制，实现系统互联共享，达到数据互联和管理升级的目的。当然，再实施过程中还会遇到各种各样的实际问题和困难，但是只要精心设计并不断改进，财务管理数智化转型之路必会馈赠企业。

参考文献

- [1] 丁玉娜. 基于业财融合背景下的财务数智化管理探析[J]. 中国石油企业, 2021(09): 64-66.
- [2] 付建华. 财务数智化基础研究[J]. 会计之友, 2021(18): 2-8.
- [3] 张英明. 数字经济背景下的财务转型研究[J]. 会计之友, 2021, (11).
- [4] 贺顺. 基于财务共享服务中心的财务机器人应用研究[J]. 财会通讯, 2021, (19).
- [5] 刘慧. 风险管理背景下的石油企业财务管理问题的分析[J]. 新金融世界, 2019, (10).
- [6] 安玉琴, 高瑾瑛. 浅议数智化时代下集团财务共享中心建设[J]. 山西财税, 2021(10): 31-33.
- [7] 付建华. 财务数智化基础研究[J]. 会计之友, 2021, (18). 2-8.