



体系名称	财务管理	编 码	FC-01-13-01	版本号	2024-1
中海石油气电集团有限责任公司江苏分公司 分公司资金池实施细则					
公司名称	中海石油气电集团有限责任公司江苏分公司				
批 准 人	总经理办公会				
批准依据	《中海石油气电集团有限责任公司江苏分公司内控制度体系管理办法》（CG-02-01）				
发布范围	普发				
发布文号	江苏分公司风险办〔2024〕9号				
发布日期	2024年4月3日				
生效日期	2024年4月3日				

1 目的

规范江苏分公司资金池业务的运作流程，控制和防范分公司资金池业务的操作风险，加强江苏分公司资金集中管理，提高江苏分公司资金的安全性、流动性、盈利性，实现气电集团利益最大化。

2 适用范围

江苏分公司及各所属分公司。

3 应对的主要风险

分公司资金池加入、退出及资金池资金下拨审批及操作流程不规范的风险。

4 职责分工

4.1 江苏分公司财务资金部

- a) 根据气电集团资金集中管理规定，制订、完善江苏分公司资金池管理实施细则，并指导、监督各分公司执行；
- b) 向气电集团财务资产部申请加入或退出分公司资金池；审核所属分公司加入与退出气电集团分公司资金池。
- c) 审核汇总江苏分公司及所属分公司资金池资金计划，并按时向气电集团财务资产部提交资金池周度、月度资金计划；
- d) 依据本单位实际情况做好分公司资金池资金归集工作，并根据资金需求

情况及时上报分公司资金池资金下拨申请；审核所属分公司分公司资金池资金下拨申请；

- e) 及时鉴别本单位分公司及所属分公司资金池业务操作过程中存在的风险，采取防范措施，并及时向上级管理单位汇报；
- f) 接受上级管理单位或气电集团财务资产部对本单位分公司及所属分公司资金池业务的检查，并及时按照检查意见进行整改汇报。

4.2 分公司

- a) 向江苏分公司及气电集团财务资产部申请加入或退出分公司资金池；
- b) 按时向江苏分公司及气电集团财务资产部提交分公司资金池周度、月度资金计划；
- c) 依据本单位实际情况做好分公司资金池资金归集工作，并根据资金需求情况及时上报分公司资金池资金下拨申请；
- d) 及时鉴别本单位分公司资金池业务操作过程中存在的风险，采取防范措施，并及时向上级管理单位汇报；
- e) 接受江苏分公司、气电集团财务资产部及上级管理单位对资金池业务的检查，并及时按照检查意见进行整改汇报。

5 管理要求

5.1 总体管理要求

5.1.1 气电集团各分公司原则上均应纳入分公司资金池管理，新成立的分公司应在财务公司账户开立后 2 周内向江苏分公司、气电集团提交加入分公司资金池申请。

5.1.2 分公司资金池采取收支两条线的结算管理模式。气电集团设立资金池总账户，分公司设立收入专用账户和支出专用账户。收入专用账户用于分公司主营业务等各类收款及向资金池归集闲置资金，支出专用账户用于接收资金池总账户下拨资金以及对外付款业务；

5.1.3 气电集团对分公司实施资金集中管理，各分公司应最大限度的将资金归集至气电集团资金池。主营业务结算及其他结算应尽量通过资金池收入及支出账户办理，提高资金余额集中度和结算集中度。

5.1.4 资金池归集采用零余额自动归集方式。分公司如有资金缺口，应按周度通过资金管理系统提出资金下拨申请。

5.2 资金池操作程序

5.2.1 资金池加入

5.2.1.1 分公司提交申请

分公司提交加入资金池申请材料，说明本单位经营及财务资金情况。

5.2.1.2 评估审批

气电集团财务资产部审核分公司的申请材料，根据分级授权最终经气电集团财务总监审批。

5.2.2 财务公司资金池开通程序

5.2.2.1 签署资金池协议

资金池加入批准之后，气电集团、分公司、财务公司共同签署资金池服务三方协议或相关文件。

5.2.2.2 开立资金池账户

气电集团在财务公司开立一般结算户，作为资金池主账户。分公司在财务公司开立两个一般结算户，分别作为收入专用账户和支出专用账户。

5.2.2.3 资金池初始化

财务公司依据分公司资金池服务协议及相关文件，对分公司资金池进行初始化设置。

5.2.3 资金预测

5.2.3.1 月度资金计划

分公司应于每月初第一个工作日随月度资金计划向江苏分公司、气电集团财务资产部上报分公司资金池月度资金计划，内容包括但不限于当月归集至分公司资金池和从分公司资金池申请下拨的资金计划。

5.2.3.2 周度资金计划

分公司应于每个自然周最后一个工作日 12 时之前通过资金管理系统向气电集团财务资产部上报双周滚动资金计划，内容包括但不限于归集至分公司资金池和从分公司资金池申请下拨的双周资金计划，资金计划应分解到每个工作日填报。

5.2.4 资金归集

分公司应将分公司资金池收入专用账户作为主营业务收款账户，并将临时闲置资金及时划入资金池收入专用账户，气电集团资金池将依据协议约定，将分公

司资金池收入专用账户中的资金按时点分次自动归集至气电集团资金池总账户。

5.2.5 资金下拨

5.2.5.1 各分公司应依据下周实际用款需求,于每周最后一个工作日向气电集团财务资产部提交分公司资金池资金下拨申请,气电集团根据分级授权权限审批通过后,在实际资金下拨日拨款至各分公司资金池支出专用账户。

5.2.5.2 如各分公司有紧急用款需求,分公司资金池下拨申请提交时间应不迟于实际资金下拨日前的一个工作日下午 15 时。

5.2.5.3 各分公司须严格按照分级授权审批权限,在气电集团核准的法人日透支额度内先行透支付款结算,透支付款截止时间为每日 15:00。财务公司每日邮件自动提醒还款时间为 15:10,财务公司自动扣款平账时间为 16:30。日终,气电集团通过分公司资金池主账户归还各分公司透支款项至财务公司。如当日账户资金不足以平账,气电集团可采用向财务公司提取流贷方式归还财务公司日透支款项。

5.2.6 资金池退出

5.2.6.1 资金池退出申请

各分公司由于经营情况、股权结构等发生变化,可向气电集团财务资产部提出书面退出资金池的申请。同时,气电集团基于对分公司经营等情况的评估,有权要求分公司退出资金池。

5.2.6.2 资金池退出审批

分公司退出资金池申请由气电集团财务资产部审核,最终经气电集团财务总监批准。

5.2.6.3 资金池解除协议

气电集团批准分公司退出资金池后,分公司应配合气电集团财务资产部办理资金池协议解除工作和其他相关清理工作。

6 附则

6.1 由江苏分公司管理的各销售分公司参照本细则执行。

6.2 本办法由江苏分公司财务资金部负责解释。

【正文结束】

附件 1：编制依据

附件 2：释义

附件 3：气电集团分公司资金池业务分级授权表

附件 4：分公司资金池加入/退出/资金池资金下拨流程图

附件 5：分公司资金池内控活动列表

附件 6：气电集团分公司资金池事项审批表

附件 7：气电集团分公司资金池拨款审批表

附件 1

编制依据

- 1.1 《中海石油气电集团有限责任公司资金结算管理办法》，FC-02-03，2023-1，气电集团。
- 1.2 《中海石油气电集团有限责任公司分公司资金池管理实施细则》，FC-02-03-04，2023-1，气电集团。
- 1.3 《中海石油气电集团有限责任公司江苏分公司资金结算管理办法》，FC-01-13，2023-1，江苏分公司。

附件 2

释义

1.1 气电集团

指中海石油气电集团有限责任公司总部，包括气电集团管理层、职能部门、业务部和资源与市场部。

1.2 江苏分公司

指中海石油气电集团有限责任公司江苏分公司，简称“江苏分公司”，包括江苏分公司管理层和各职能部门。。

1.3 分公司

指气电集团作为出资人，在中国境内设立的分公司。

1.4 财务公司

指中海石油财务有限责任公司。

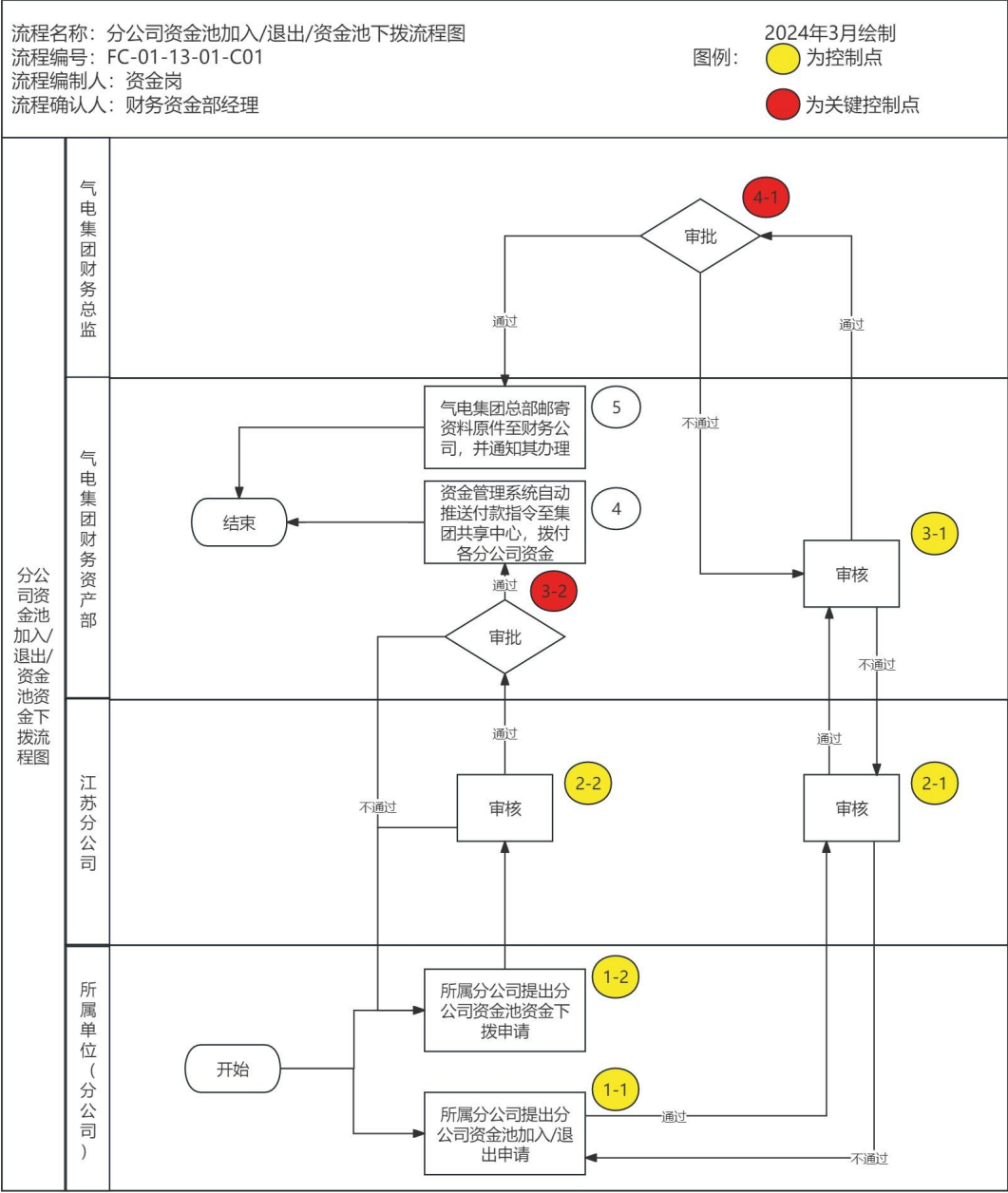
1.5 分公司资金池

分公司资金池是指气电集团和各分公司通过财务公司建立的资金集中管理模式，通过资金的归集与下拨实现气电集团内部资金的调度与配置。

附件 3：江苏分公司资金池业务分级授权表

序号	批准事项	气电集团相关角色				江苏分公司	所属分公司
		财务总监	财务资产部 总经理	财务资产部 副总经理	财务资产部 结算岗		
1	所属分公司加入及退出分公司资金池	批准	审核	审核	审核	审核	提交
2	气电集团总部向分公司/所属分公司拨付分公司资金池归集资金		批准	审核	审核	提交/审核	提交

附件 4：分公司资金池加入/退出/资金池资金下拨流程图



附件 5：分公司资金池内控活动列表

业务流程编号	业务流程名称	控制点编号	控制点描述	是否为关键控制点	相关制度是否覆盖该控制点	责任岗位/单位
FC-01-13-01	分公司资金池加入、退出审批流程	FC-01-13-01-1-1	审核本单位资金池加入、退出材料是否齐全、准确	否	是	所属分公司
		FC-01-13-01-2-1	审核所属分公司资金池加入、退出材料是否齐全、准确	否	是	江苏分公司
		FC-01-13-01-3-1	审核江苏分公司所属分公司资金池加入、退出材料是否齐全、准确	否	是	气电集团 财务资产部
		FC-01-13-01-4-1	审批江苏分公司所属分公司资金池加入、退出材料是否齐全、准确	是	是	气电集团 财务总监

附件 6:

中海石油气电集团有限责任公司
分公司资金池业务审批表

部室（单位）名称：

分公司资金池 业务事项	成员单位加入资金池	☐
	成员单位资金归集时间调整	☐
	成员单位退出资金池	☐
业 务 申 请 说 明		
结 算 岗:		
财务资产部总经理:		
气电集团财务总监:		

附件 7:

气电集团分公司资金池拨款审批表

单位：元

本次支付内容	拨付气电集团 XXXX 分公司资金			
本次申请 付款金额 (人民币)	(大写):			
	(小写) :			
收款单位全称	XXXX 分公司		备注	气电集团 XXXX 分公司本次申请资金 XXXX 万元, 用于.....
开户银行名称	中海石油财务有限责任公司			
开户银行账号 (支出专用账户)				
期望付款日期	20XX/XX/XX		付款方式	电汇
业务申请	所属单位申请及审核		区域分公司审核	
资金审批	气电集团财务资产部 结算岗		气电集团财务资产部 副总经理及总经理	

备注：本表仅在资金管理系统不能使用的情况下启用