

证券代码：839203

证券简称：启天股份

主办券商：东莞证券

## 广东启天自动化智能装备股份有限公司财务管理制度

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

### 一、 审议及表决情况

本制度经公司 2020 年 4 月 24 日第二届董事会第四次会议审议通过。

### 二、 制度的主要内容，分章节列示：

## 广东启天自动化智能装备股份有限公司 财务管理制度

### 第一章 总 则

**第一条** 为加强广东启天自动化智能装备股份有限公司（以下简称“公司”）财务管理，使财务管理工作有法可依、有章可循，根据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》等国家有关法律、法规，结合公司具体情况制定。

**第二条** 本制度适用于公司及下属控股、参股公司（以下简称“子公司”）。各控股、参股公司可根据本制度，结合自身实际情况制定实施细则。

**第三条** 本制度是公司财务管理工作的基本制度，在公司范围内统一执行。股份有限公司和各子公司应根据本制度及国家相关法规、准则的规定，并结合实际情况，建立、健全各项基础财务工作制度。

**第四条** 公司财务行为和财务管理工作必须遵守国家有关法律法规，并接受政府有

关部门、公司监事会和审计部门的检查和监督。

## 第二章 财务组织体系

### 第五条 财务部门机构设置：

1. 公司设立总会计师（财务总监），负责和组织公司会计核算和财务管理工作。总会计师由总经理提名，董事会按规定的任职条件聘用，对董事会和总经理负责。财务负责人作为高级管理人员，除符合前款规定外，还应当具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上。

2. 公司设置财务部，履行公司会计核算与财务监督职能，公司所属分、子公司设置财务部门作为独立的会计机构，配备必要的会计人员，办理公司的财务会计工作。

3. 财务部部长作为会计机构负责人，需符合相应的任职条件，经公司总经理办公会审议通过后聘用，向总会计师报告工作。

4. 公司对下属控股、参股公司财务会计工作实行垂直统一管理，根据投资公司情况予以委派财务经理，并依照规定程序聘任和解聘。

### 第六条 财务部门职责：

1. 制定公司内部财务制度；
2. 组织会计核算、会计监督，编制会计报表及年度决算报告；
3. 筹集、调配、管理资金；
4. 编制年度预算、跟进预算执行，考核经营业绩；
5. 组织品类核算，分析经营状况，提供决策依据；
6. 实施结算管理，管理货款结算，控制财务收支；
7. 组织税务管理，协调税务关系，组织申报缴纳各项税款；
8. 指导、监控子公司及关联公司的财务运作；
9. 论证投资项目。

### 第七条 会计人员职业道德：

1. 树立良好的职业品质和严谨的工作作风，严守工作纪律，努力提高工作效率和工作质量；
2. 敬业爱岗，努力钻研业务，使自己的知识和技能适应所从事工作的要求；

3. 实事求是，客观公正地办理会计事务，坚持原则，廉洁奉公；
4. 熟练运用国家会计法规，保证所提供的会计核算信息合法、真实、准确、及时、完整；
5. 保守公司财务及商业秘密，除公司授权外，不能私自向外界提供或者泄露会计信息。

**第八条** 财务会计人员因询私舞弊、重大失职、泄露机密等对公司造成经济损失或重大影响，应按照相关法律法规、处罚制度等对其追究刑事、民事责任。

广东启天自动化智能装备股份有限公司

董事会

2020年4月24日