

证券代码：874556

证券简称：嘉耐股份

主办券商：中信建投

江苏嘉耐高温材料股份有限公司财务负责人职责及工作细则

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

公司董事会于 2025 年 12 月 11 日召开第二届董事会第十五次会议，审议通过《关于修订江苏嘉耐高温材料股份有限公司财务负责人职责及工作细则的议案》，表决结果：8 票同意，0 票反对，0 票弃权。本议案无需提交股东大会审议。

二、 分章节列示制度的主要内容

江苏嘉耐高温材料股份有限公司 财务负责人职责及工作细则

第一章 总则

第一条 为充分发挥财务负责人的作用，确保实现财务负责人工作目标，发挥财务负责人在加强经济管理、提高经济效益中的作用，根据《中华人民共和国公司法》（以下简称公司法）和《江苏嘉耐高温材料股份有限公司章程》（以下简称公司章程）的规定，特制定财务负责人职责及工作细则。

第二条 财务负责人是对公司财务活动和会计活动进行管理和监控的高级管理人员。

第二章 财务负责人的任免

第三条 公司设财务负责人一人，财务负责人经总经理提名，由董事会聘任或解聘。

第四条 公司财务负责人必须专职，财务负责人不得在集团等控股股东单位及其下属公司中担任其他职务。财务负责人在本公司领薪。

第五条 财务负责人每届任期三年，连聘可以连任。

第六条 财务负责人应具备以下条件：

1、具有良好的个人品质和职业道德，维护社会公益、公司、投资者和职工的利益；

2、具有较全面的财会专业理论知识和现代公司管理知识，熟悉财经法律、法规和制度；

3、具有会计、审计、经济类中级以上专业技术资格，并曾担任公司总会计师或财务会计机构负责人2年以上；

4、不至因身体原因干扰、影响其任职工作。

第七条 《公司法》规定的情形，因渎职造成公司重大经济损失的人员；有违反国家财经法律、法规和制度，弄虚作假、贪污受贿等违法行为的人员，不得担任公司财务负责人。

第八条 财务负责人在任职期间，可以向董事会提出辞职，但应于二个月前先向总经理提交辞职报告，由总经理签字同意后报经董事会，待董事会批准后离任。若在不利于公司的情形下辞职或在董事会未正式批准前擅自离职等原因给公司造成损害的，财务负责人应负赔偿责任。

第九条 董事会无正当理由不得拖延对辞职的审查，应于收到财务负责人辞职报告之日起一个月内给予正式批复。

第十条 财务负责人离任必须进行离职审计。

第三章 财务负责人的职权

第十一条 财务负责人对董事会负责，行使下列职权：

1、审核公司的重要财务报表和报告，与公司负责人共同对财务报表和报告的真实性负责；

2、参与审定公司的财务管理规定及其他经济管理制度，监督检查下属子公司财务运作和资金收支情况；

3、参与审定公司重大财务决策，拟定公司财务预、决算方案；为公司重大

经营性、投资性、融资性的计划和合同以及资产重组和债务重组方案提供财务决策信息；参与拟订公司的利润分配方案和弥补亏损方案；

- 4、对董事会批准的公司重大经营计划、方案的执行情况进行财务监督；
- 5、检查公司财务会计活动及相关业务活动的合法性、真实性和有效性，及时发现和制止可能造成出资者重大损失的经营行为，并向董事会报告；
- 6、配合会计事务所组织公司报表审计工作；
- 7、制定公司内部控制制度，并对其执行情况进行监督；
- 8、列席董事会会议；
- 9、公司章程规定或董事会授予的其他职权。

第四章 财务负责人的责任和义务

第十二条 财务负责人对下列情况应承担责任：

- 1、因未履行董事会批准的公司重大经营计划、方案执行情况的财务监督职责，致使公司发生重大损失的；
- 2、未履行对公司财务会计信息质量的监督职责，造成公司决策失误的；
- 3、财务负责人应当根据董事会的要求，向董事会报告公司财务报告，并对其真实性、完整性负责。

第十三条 财务负责人必须忠实履行职责，维护公司合法利益，不得利用职务之便利谋取私利。

第十四条 财务负责人对公司有诚信和勤勉义务，不得参与对本公司构成竞争或其他可能损害公司利益的活动。

第十五条 除非国家或公司章程规定或经股东会、董事会批准，财务负责人不得泄露公司秘密，并承诺在离职后继续履行该义务（公司已将该信息合法披露除外）。非经授权，财务负责人不得对外披露公司信息。

第十六条 财务负责人不得擅自挪用公司资金或将公司资金借贷给他人，不得擅自将公司资产以个人名义或他人名义开立帐户存储。

第十七条 财务负责人行使职权时，应遵守法律、章程、股东会决议、董事会决议的各项规定，因违反以上规定而给公司造成损害的，应对公司负赔偿责任。

第十八条 财务负责人应当主动、积极、有效地行使董事会、总经理赋予的

职权，对分管工作负主要责任。

第十九条 财务负责人应承担国家法律、法规或公司章程规定的其他责任和义务。

第五章 财务负责人的奖惩

第二十条 财务负责人的薪酬由董事会讨论决定。

第二十一条 财务负责人在经营管理工作中，忠实履行职责，为公司发展和经济效益做出贡献，应得到奖励；财务负责人因财务监督管理不善，导致公司财务制度出现问题，则由董事会给予相应的处罚。具体奖惩办法另定。

第二十二条 财务负责人违反国家法律、法规的，则根据有关法律、法规的规定，追究法律责任。

第六章 附则

第二十三条 本细则未尽事宜，按国家有关法律、法规和《公司章程》的规定执行；如与国家日后颁发的法律、法规或经合法程序修改后的《公司章程》相抵触时，按国家有关法律、法规和《公司章程》的规定执行。

第二十四条 本细则由董事会负责解释。

第二十五条 本细则经董事会审议通过后生效，修改时亦同。本细则根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等要求制定的与全国中小企业股份转让系统有关的条款，自公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌之日起适用。

江苏嘉耐高温材料股份有限公司

董事会

2025年12月11日