

八、加快系统建设,坚持集中建设与试点相结合,以信息化建设促进财金管理水平提升

增强对“大数据、大财务、大金融”部署要求的必要性和紧迫性认识,跳出财务看财务,站在经营看财务,坚持把信息化作为提升财金管理水平的重要手段,并持续推动系统建设。集团公司统一构筑了资金和报表两条集中监控线,2018年完成了资金管理系统一期建设,各层级单位开展资金管理系统账户信息初始化工作,可通过系统查询所有资金账户,对存量账户进行了梳理并全部纳入到资金管理系统。组织开发大额资金监控系统接入国资委综合监管平台。组织开发建设了集团公司报表管理系统,实现报表信息的集中管理;完成总部网上报销二期收拨款系统的上线运行,实现总部预算执行监控全覆盖。集团公司组织中国运载火箭技术研究院开展主数据管理信息化的建设试点,实现财务主数据标准化、规范化管理;组织上海航天技术研究院开展财金闭环管理系统建设试点,进一步提升财金管控能力。

九、坚持以人为本,加强全员思想向企业化市场化的财务金融管理转变

大力推动总会计师委派到位、履职到位、考核到位,加大对集团公司委派总会计师(财务总监)管理,落实集团公司重点工作部署,突出业财融合和风险管控,颁布了2018年总会计师工作责任令,作为对总会计师年度考核评价的依据,按季度要求上报总会计师重大事项报告,全面监控集团公司的经济运行状况,监督总会计师制定应对风险的措施并督促执行落实。针对财金管控逐级递减状况,直接问计于基层单位,开展了面向1800名35岁以下财金青年“迈向双一流——加强财金管控,支撑集团公司高质量、高效率、高效益发展”建言献策活动。推进型号会计师队伍的试点工作,上海航天技术研究院通过制定型号会计师岗位标准明确工作职责;通过组织两期覆盖各领域各单位的型号会计师工作交流,不断加强专业知识储备和技能锤炼;通过开展型号会计师论坛和专业知识培训等,不断提升型号会计师学习、理解、掌握和运用知识的能力。加强财金队伍全员培训,实现会计继续教育全覆盖,2018年2人入选全国高端会计人才培养工程。

(中国航天科技集团有限公司财务金融部供稿)

王爱国 张娜娜执笔)

中国电子科技集团有限公司 财务会计工作

2018年,中国电子科技集团有限公司(以下简称集团公司)以集团公司“十三五”发展规划纲要和“十三五”财务管理分规划为引领,坚持质量第一、效益优先,遵循“深化改革、稳定增长、增强能力、提质增效、强‘弱’补‘短’、精益管理”总体要求,突出“提质增效”这一主题,不断发挥财务

在“服务战略、配置资源、管理风险、创造价值”中的作用。

一、不断深化全面预算管理,有效发挥预算的引领和管控作用

紧紧围绕“深化改革、稳定增长、增强能力、提质增效、精益管理”的指导思想,全面分解落实预算目标,积极配置资源,狠抓重点指标管控,加强预算执行监督,不断提升集团公司整体管理水平,确保集团公司年度各项任务顺利完成。“深化改革”,着力激发集团公司活力。进一步推进军、民、国际业务的供给侧结构性改革,加大“补短板”力度;推进事业单位的分类改革,推进仪器仪表公司等混合所有制的改革试点,优化公司融资结构与公司治理结构,激发经营活力;推进业绩考核与薪酬分配制度改革,充分激发各单位及全员参与价值创造的积极性。“稳定增长”,全力保障预算目标顺利实现。积极落实中央稳中求进的总基调,加强形势研判和行业分析,党组前置决策提出2018年全面预算总体方案,并按照“横向到边,纵向到底”要求,积极分解责任目标,实现责任主体和年度经营目标的有效传递。“增强能力”,打造集团可持续发展能力。提升科技创新能力,安排全口径科技预算投入400亿元以上,积极落实科技创新“20条”;提升市场竞争能力,突出主业发展,减轻经营负担,争取国有资本预算支持22所等单位“三供一业”移交治理,按地方政策全额满足各事业单位离退休人员规范津贴补贴缺口;提升企业化运作能力,安排预算积极推动中国博微电子科技有限公司、中电国基南方有限公司等子集团的建设。“提质增效”,不断提升发展质量与运行管理效率。认真贯彻国资委瘦身健体提质增效要求,强化以EVA为导向的价值管理,取得良好的财务绩效,各项质量指标圆满完成国资委考核目标。“精益管理”,进一步提升全面预算管理水平。继续以业务计划为基础,进一步完善军民贸等八个专项预算编制;强化了五大业务预算、投融资预算、薪酬预算以及财务质量预算指标审核,提高预算的科学性;加强预算执行管控,开展按季分月滚动预算,采用通报、视频会、座谈会等多种形式,有针对性地加大对预算执行、科研生产经营情况和集团主导重点项目的全过程监测,及时提示经营中存在的风险;推进预算执行预警机制、项目(总)会计师管理以及预算对标管理机制建设。

二、强化资金统筹力度,进一步提升集团化运作能力

2018年不断深化资金管理,按照以资金集约化管理为宗旨的管理思路,继续加强资金的集团化运作,节约资金成本13亿元,同时开拓多种融资渠道,更好地支撑集团战略和经营发展。持续推进扁平化的资金集中统一管理。夯实资金管理基础,加强资金风险管控,从银行账户管理、资金计划管理、资金集中管理三个层面开展资金管理工作。全面推进全级次单位银行账户的签约工作,可签约账户签约率达到94%;上市公司资金集中工作取得突破性进展,全集团全口径资金集中率达到75%。拓宽融资渠道增强资源配置能力。通过优化内外部资源配置控制集团整体债务规模,2018