湖北省2026年度会计人员系列会计专业副高级专业技术任职资格申报人员综合材料一览表

姓名	董娟	**性别**	女	**出生年月**	1987-03	**联系方式**	
身份证号码（护照号等）					**从事本专业技术工作年限**	9	
现工作单位	湖北机场集团有限公司				**现工作岗位**	财务管理部业务经理	
现从事专业技术工作	会计				**聘岗时间**	2024-09-02	
现职称1	会计师		**批准时间**	**2021-11-14**	**何时取得何职（执）业资格**		
现职称2			**批准时间**		会计专业技术资格 2021-11-14		
申报职称	高级会计师		**是否破格**	否	**是否转评**	否	
申报专业范围	会计			**行政职务**		财务管理部业务经理	

学历情况	**学历**	**学位**	**学校**	**所学专业**	**毕业时间**
基础学历	本科	学士	湖北大学知行学院	会计	2010-06
申报学历	本科	学士	湖北大学知行学院	会计	2010-06
最高学历	本科	学士	湖北大学知行学院	会计	2010-06

近5年年度考核情况	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**水平能力测试年度**	**水平能力测试结果**
	合格	优秀	优秀	合格	优秀	2026	61

继续教育情况	达标
从事专业技术工作简历	2026-03~2026-10 于湖北机场集团有限公司担任：财务管理部业务经理，从事：财务管理、总账会计、合并报表及决算、发债审计、共享系统总账模块搭建、财务团队梯队建设、资金结算、国资委“做大不做强、控股不控权”专项审计、机场集团经营质效分析 2024-09~2026-03 于湖北机场集团有限公司担任：财务管理部业务经理，从事：核算质控、应收账款管理、合并报表、财务决算、降本增效、省委巡视、贸易业务专项分析、资金结算 2023-09~2024-09 于湖北机场集团有限公司担任：助理会计师，从事：核算质控、应收账款管理、经责审计、党务工作 2023-03~2023-09 于湖北机场集团有限公司担任：会计，从事：基本建设项目管理与竣工财务决算、固定资产核算与管理、党委巡察、工会会计、工会系统迁移 2021-06~2023-03 于湖北机场集团有限公司担任：会计，从事：基本建设项目管理与竣工财务决算，固定资产核算与管理、资产系统的搭建与财务平台的对接、工会会计 、工会预算、工会决算

	2018-10~2021-06 于湖北机场集团有限公司担任：会计，从事：武汉天河机场航空性收入结算、机场集团应收账款管理、坏账催收、海航系航空公司破产债权申报、疫情航司纾困减免
培训进修情况	2026-03~2026-08 武汉 “穿透式”监管下典型税务稽查案件剖析与合规处理 2025-12~2025-12 荆州 国有企业财务监督、中央企业虚假贸易整治 2025-11~2025-11 武汉 湖北省国有企业财会业务骨干综合素质提升培训 2025-10~2026-01 武汉 财务经理履职能力全面提升 2024-08~2024-08 武汉 湖北省国有企业财会业务骨干综合素质提升培训 2023-08~2023-08 武汉 湖北省国有企业财会业务骨干综合素质提升培训
任职期间奖励情况	2023-10 创新优金点子评选获闪光金点子奖励 其他 湖北机场集团财务管理部 2024-03 优秀员工 其他 湖北机场集团财务管理部 2025-09 优秀学员 其他 正保会计网校 2026-03 先进财务工作者 其他 湖北机场集团财务管理部

任期内相关成果情况

起止时间	**专业技术工作名称（项目、课题、成果等）**	**工作内容、本人起何作用（主持、参加、独立完成）**	**完成情况及效果（获何奖励效益或专利）**
2023-09 至 2026-10	财务管控优化与财务队伍梯队建设	在财务管控优化与财务人才梯队建设方面，本人结合集团财务管控优化项目，主持完善二级公司财务负责人评价体系，围绕报表报送质量、财务分析、决算执行、核算差错率、整改完成率、政策创新 6 大维度细化量化评分细则，明确数据来源与佐证材料，按半年、年度组织资料核验、打分和结果反馈，推动考核结果与绩效挂钩，形成完整管理闭环。同时，主持搭建财务 AB 岗轮岗机制，完善下属员工绩效考核，开展业务谈心引导；牵头编制财务专业考核题库，编写《航空性收入岗位操作手	建立二级公司财务负责人可量化、可核验、可挂钩的评价机制，提升财务管控刚性。形成“指标设定—资料核验—打分评价—结果反馈—绩效挂钩”的管理闭环。 通过 AB 岗轮岗和绩效考核，促进岗位协同、能力互补和人员积极性提升。形成财务专业考核题库、《航空性收入岗位操作手册》、资产系统对接浪潮财务系统标准化流程等工具成果和制度成果。 推动襄阳、荆州、恩施等支线机场在基建决算、工会财务等专项领域规范操作、提升能力。为集团财务管控优化和财务人才梯队建设提供有力支撑。

		册》，制定资产系统对接浪潮财务系统标准化流程；对襄阳、荆州、恩施等支线机场提供基建决算、工会财务专项实操指导，推动财务队伍能力提升和梯队建设。 本人作用：主持	
2023-09 至 2026-10	集团财务会计工作统筹管理	任集团核算质控负责人，组织核算质量控制；2025 年起全面负责年度财务决算与财务检查工作。 本人作用：主持	核算质控负责人履职超过 1 年，年度财务决算与财务检查由本人全面统筹。29 家并表单位、368 亿元资产规模。
2026-02 至 2026-10	集团债券发行专项审计	一是主持集团 2023 至 2025 年 15 亿元债券发行专项审计，紧扣国企服务“两重两新” 战略要求，牵头会计师事务所制定联合审计方案，建立 “日报跟踪 + 周例会复盘” 管控机制，统筹各单位错峰报送函证、盘点、权属证明等审计资料，完成三级复核质控答疑，保障三年连审资料按期交付。发债审计报告同步按期出具。 二是针对子公司持股比例、鄂州机场并表时点、提质增效奖励、贸易业务总额法转净额法等口径差异，搭建差异分析台账与底稿，严谨论证差异合理性。对接信用评级机构开展资料答疑；协同券商编制募集说明书财务章节，做好对外信息披露。 三是还原各类审计差异口径，完成 2026 年 1-3 季度报表及附注发债口径调整，保障报表数据连续可比。形成专项汇报材料向集团领导、外部董事专题汇报，抢抓低利率融资窗口，有力支撑集团债券发	发债注册金额 15 亿元。克服两项重大审计同期开展的时间压力，高效统筹 29 家并表单位完成三年连审资料供给；厘清年报与发债多类会计口径差异，报表多期口径调整衔接准确。顺利对接信用评级、券商中介机构，募集说明书财务部分披露合规。发债审计报告同步按期出具，未出现资料延误影响发行节点。为集团抢抓低利率债券发行窗口期、优化融资成本、服务国家重大工程项目提供坚实财务审计支撑，保障债券申报工作有序落地。

		行及再融资工作。 本人作用：主持	
2024-06 至 2026-10	集团年度决算、合并报表	主持集团年度财务决算全流程管理与多口径合并报表工作：统筹决算预审与专项布置，闭环关联交易对账抵消，审核汇总子公司报表及附注，对接年审会计师事务所处理核算差异，编制合并财务情况说明书，落实国资委、省财政、民航局多部门报送、交叉验审及复审；主持月度、季度合并报表及多套主管部门报表编制。梳理16类高频错误编制标准化校验清单，前置指导29家并表单位。 本人作用：主持	集团为2025年省财政决算评审顺利过关的8家企业之一，省财政厅72项复核指标一次送审过关、无退回整改，决算报告与专项报告按期出具；覆盖29家并表单位、形成16类校验标准。月季报全年报送及时、无重大调整，并表单位报送规范性、准确性、时效性稳步提升。
2022-01 至 2026-10	会计信息化与财务数字化建设	一是主持财务共享平台总账、报表模块搭建，全程参与调研、蓝图、配置与测试，提出20余项优化建议并全部落地，负责报表表样设计与计算、校验审核公式配置，制定内部交易抵消规则与分批上线合并报表方案，攻克新平台凭证回传旧系统不触发内部交易识别的技术难点，打通凭证跨系统流转链路。二是主持浪潮财务系统与中设资产系统对接实施，打通数据双向互通并编写两部操作手册；优化浪潮财务系统固定资产模块，增设资产启用日期、工程项目字段及导入模版字段，实现折旧自动计提与批量上账。 本人作用：主持	完成总账、报表核心模块配置，建成适配集团多业态的报表与管理报表体系，厘清内部交易抵消全场景规则，保障新旧系统过渡期集团29家公司合并报表稳定、准确出具，为共享平台稳步推广奠定基础。打通资产和财务数据链路，实现资产全生命周期信息联动，减少人工录入差错；资产启用时点清晰、入账折旧金额准确，批量上账与资产检索、盘点效率显著提升，集团固定资产核算与管理水平整体加强。
2023-01 至 2026-06	财务检查与内外部审计对接	本人2019年至2022年负责收入业务、资产核算与工会、党费经费的专项检	财务检查覆盖财务内控、资金安全、收入业务、资产管理等8方面，建立发现整改验收回

		查工作。2025 至 2026 年全面主持机场集团财务检查工作。2023 年抽调至集团巡察组，参与对物流公司、建投公司、襄阳机场党委的三轮专项巡察。2023 年对接离任经责审计固定资产与应收账款板块检查工作、2025 年承担省委巡视财务板块的迎检工作，助力审计巡视问题闭环管理。 本人作用：主持	头看闭环；巡察物流公司、建投公司党委及襄阳机场党委 3 轮，调阅收入核算、工程建设资料百余份、深挖制度执行问题；推动审计巡视问题闭环。
2025-06 至 2026-06	民航企业安全保障财务专项考核	主持集团 2024 年、2025 年民航企业安全保障财务数据考核专项工作，考核围绕安全保障能力、安全保障程度、财务信用三大维度共 7 项核心财务指标开展，以年度财务决算报告为基础。考核直接关系航线资源分配、补贴资金拨付，政策性强。对照考核规则，牵头梳理校验集团下属各机场对应财务数据，统一指标口径，保证数据逻辑严谨；统筹完成各机场全套考核资料的按时报送；对接民航局监管部门，高效响应审核问询，针对指标核算口径、数据来源、指标异动开展解释说明，根据反馈及时补充佐证材料，化解考核风险。兼顾集团各家机场的数据差异，统筹协调各机场指标填报，保障全集团参评工作有序推进。本人作用：主持	2024 年：中南地区 44 家参评机场中，集团所属机场（神农架除外）得分均超 8 分，襄阳机场 9.05 分列第 4 名，襄阳、恩施、武汉、荆州排位显著提升。2025 年：6 家参评单位除神农架外均超 8 分，襄阳机场 9.0 分在全国 190 家企业中列第 16 名、获评优秀等级；鄂州、恩施、荆州较上年提升，武汉持平；神农架 7.95 分，高于 200 万以下吞吐量机场均值（7.89 分）。
2021-09 至 2025-12	集团经营管理与收费流程优化	分析客桥计费、客改货收费及服务与付款主体分离等问题，提出收费流程与代理协议优化建议，参与单位经营管理。 本人作用：主持	客桥费按桥头计费、客改货预收款加机下收费、外航代理三方协议建议均被采纳实施，为经营决策提供依据。

2023-09 至 2025-12	内部控制制度与核算质量管控	2023 年 9 月至 2025 年 1 月，主持集团财务核算质控工作。一是制度先行，建立质控长效机制。牵头制定《财务核算质控检查方案》及配套检查规则，明确检查范围、工作频次、问题分级标准及整改闭环流程，确保质控工作有章可循。　　二是问题画像，精准定位高频风险。通过常态化核算核查，编发 12 期财务核算质控报告，开展问题画像归因，识别新收入准则、新租赁准则执行偏差、现金流列报失实、系统操作缺陷等高频风险，编制《财务核算质控问题库》，为各单位开展自查自纠提供对照标尺。　　三是流程再造，固化标准流程。聚焦资产核算关键环节，主导浪潮财务系统三项功能优化：新增资产启用日期字段联动自动计提折旧、更新资产导入模板、增设工程项目字段，固化标准操作，把风控节点前置业务源头，相关系统优化在集团全面落地，支撑多个重大基建项目资产顺利入账。 本人作用：主持	形成核算质控检查方案、12 期质控报告及问题库，建立集团统一风控标准；推行浪潮资产模块 3 项优化，支撑天河机场等项目上账。
2020-01 至 2025-12	降本增效与业财融合	一是在收入颗粒归仓与拒付压降方面，本人聚焦航司拒付客桥费问题，深入一线梳理计费到开票全链条数据，创新提出按“桥头”据实计费并推动嵌入收费系统。 二是牵头拒付账单专项审核，形成标准化流程沿用至今。针对“客改货”航班收费风险，提出预收保障金、机	一是客桥费按桥头计价嵌入系统，拒付由每月高峰 28 万元降至 1 万元内、降超 96%。二是开展拒付账单专项审核，挽回拒付损失 80 余万元。三是应税口径明确，三方协议厘清服务付款职责、增设欠款暂扣奖励。四是客改货航班无漏收少收发生、并补录货邮重量 240308 公斤。五是航线奖励挽回 92 万元、建立前置审

		下“即保障即收费”、物流统一归口结账的“双保险”方案。 三是在外航代理税务合规、航线奖励款审核和债权轧差方面，明确应税收入管理，推动签订补充三方协议并增设暂扣条款。 四是开展房产税专项测算，依规剥离附属设备价值，优化计税基础、降低企业税负。 本人作用：主持	核，剥离房产税附属设备价值降本。
2021-01 至 2024-12	应收款项清收与债权管理	本人树立集团一体化债权管理理念，打破单一法人主体核算局限，分级分类推进逾期及疑难款项清收，牵头 2021 年至 2024 年应收款专项管理，按风险等级分类处置，统筹破产重整债权申报、涉外对账和法律追偿。同时搭建应收账款可视化看板，实现全量应收数据动态监测、高风险款项快速识别，推动应收管理由事后清收向风险前置管控转变，切实保障国有资金安全完整。 本人作用：主持	收回天河逾期困难款 830 余万元、协同 414 万元，2024 分类回收 1222 万元；海航 8 家债权 1325 万元经民航局清算中心全收，菲律宾鹰航账龄 5 年已全额计提坏账的 56 万元全收，俄罗斯艾菲 200 余万元已收回；看板推动事后清收转向风险前置，提高资金使用效率。
2023-01 至 2024-12	资产管理与重大投资项目后评价	统筹存量资产清理及基建项目转固，牵头组织对天河机场旅客过夜楼项目开展四轮实地盘点，发现实物移交与结算资料存在差异后，主动协同相关单位推动施工单位补装缺失资产并完成验收移交，挽回损失 8 万余元；组织完成 T2 航站楼改造项目资产清理，将原计入房产的设备资产逐项剥离，改造后按设备类别重新登记入账，合理划分房产与设备计税基础，有效降低房产税税负。完成宋家岗水厂资产	完成 T2 资产清理、宋家岗水厂资产下账核销，导航设备更新工程、4 号倒班楼及旅客过夜楼决算入账，形成 T3 标识项目决算报告；2024 年推动 28 个基建项目竣工决算，促使长期按概算暂估入账的历史遗留资产实现账实相符，有效夯实资产质量，推动存量资产管理和基建项目转固取得实质性成效。三期概算超 170 亿元，8 个月 4 轮分析为后评价提供依据。

		核销，推动导航设备更新工程项目、4 号员工倒班楼等多个项目完成竣工财务决算入账，独立编制 T3 标识系统提档升级改造项目决算报告。本人作用：主持。 概算超 170 亿元、含 7 大主体工程及 122 个单体工程的武汉天河机场三期扩建工程，2022 年由国家发展改革委评估督导司组织后评价。本人作为财务部门核心成员历时 8 个月全程参与，经前后 4 轮分析比对可研预测值与实际运营差异并撰写自评报告财务与效益章节。本人作用：参加	
2021-11 至 2024-02	集团基建竣工财务决算制度建设与修订	依据财政部基建财务相关规章，2021 年主持编制《基本建设项目竣工财务决算实施细则》，针对审计披露的基建项目长期暂估入账问题，明确全流程工作要求与部门职责。2023 年结合集团机构改革主持修订细则，从流程优化、职责厘清、刚性时限、监督考核四个维度完善，新增结算、决算、资产入账节点时限，建立通报考核倒逼落实机制。 本人作用：主持	有效推动基建项目财务决算进程，真实反映项目建设成果、准确核定资产价值并为固定资产的后续管理工作奠定坚实的基础，修订后的细则为集团基建项目决算工作提供了清晰的制度遵循，有效支撑了 2024 年 28 个项目竣工财务决算的集中突破，历史遗留问题取得实质性化解。
2021-01 至 2023-12	工会会计制度切换与预决算管理	本人主持落实新《工会会计制度》，负责集团本级、多支线机场工会合并口径预决算编制；牵头完成 2010 年至 2022 工会资产全面清查，完成资产卡片建立与折旧测算；主持博思工会财务系统升级，完成科目映射、全量历史数据迁移初始化，厘清多年 “应付上级经费” 历	追溯 2010 至 2022 年共 12 年形成资产，全科目数据零差错迁移；完成 2021、2022 年度本级、在汉各公司及支线机场工会全口径预决算，核清 2010 至 2017 年应付上级经费明细，实现新旧制度平稳过渡。

		史明细账。 本人作用：主持	

任期内发表论文、论著、刊物等情况

出版年月	论文论著名称	刊物(出版社)名称	排序	刊号	刊物级别
2026-04	全流程核算驱动的机场降本逻辑	理财周刊		ISSN 1009-9832	其他公开刊物
2026-04	机场投资周期与资本效率重构分析	消费		ISSN 1671-7732	其他公开刊物

任职以来主要工作业绩和履行岗位职责情况

本人董娟，现任湖北机场集团有限公司（以下简称“机场集团”）财务管理部业务经理，中共党员，本科会计专业，2021 年 11 月取得中级会计师资格，2026 年 5 月通过全国高级会计师资格考试。取得中级资格以来，先后在收入结算、应收账款管理、基建项目决算、工会会计、核算质控、合并报表与年度决算、发债审计、财务共享系统总账及报表模块建设等岗位历练，从基层核算会计成长为能够统筹集团级重大财务专项工作的业务经理，具备扎实的业务能力和较强的内外协调与组织统筹能力。本人政治立场坚定，严守财经纪律，恪守职业道德，近 5 个年度考核均为合格以上等次，2022、2023、2025 年获集团绩效考核优秀，2024 年获部门“优秀员工”，2023 年获“闪光金点子”奖励，2026 年获集团“先进财务工作者”。现将理论水平、专业能力及主要业绩报告如下。

一、理论水平与学术科研

本人系统掌握企业会计准则、新工会会计制度及民航财经法规，按规定完成近 3 个年度会计专业技术人员继续教育。2023 年至 2025 年三次参加湖北省财政厅国有企业财会业务骨干综合素质提升培训，2025 年 12 月参加湖北省国资委国有企业财务监督与中央企业虚假贸易整治培训，2025 年 10 月至 2026 年 1 月参加中国中小企业协会财务经理履职能力提升培训。2026 年 4 月在《理财周刊》发表独著论文《全流程核算驱动的机场降本逻辑》，在《消费》发表独著论文《机场投资周期与资本效率重构分析》。

二、专业应用能力

制度建设方面，针对集团大部分基建项目长期未办竣工财务决算、资产按概算金额暂估入账，并被经责审计重点披露的情况，本人依据财政部《基本建设财务规则》（财政部令第 81 号）和《基本建设项目竣工财务决算管理暂行办法》（财建〔2016〕503 号），主持编制《湖北机场集团有限公司基本建设项目竣工财务决算实施细则》（鄂机场发〔2021〕223 号）并印发；2023 年结合组织机构改革主持修订，从流程优化、职责明晰、时限约束、监督考核四个维度完善，首次对结算送审、决算编制、资产入账设定刚性时限并建立通报考核机制，支撑 2024 年 28 个基建项目财务决算集中突破。主持所在单位经济工作方面，2023 年 9 月至 2024 年 12 月任集团核算质控负责人，牵头统一全集团核算标准；2025 年起全面负责年度财务决算与财务检查，统筹本部及 29 家并表单位报表、决算与审计对接。参与经营管理方面，提出的客桥费按桥头计费、“客改货”预收款加机下收费、外航代理三方协议等建议均被采纳实施。

三、专业工作业绩

（一）统筹发债审计，抢抓低息窗口

2026 年 2 月至今，本人主持集团 2023 至 2025 年财务报告审验与发债专项审计，发债 15 亿元，与年度决算审计时间完全重叠，涉及本部及 29 家并表单位、367 亿元资产。本人牵头对接会计师事务所，建立“日报跟踪+周例会复盘”机制，统筹各单位错峰交付资料，全程跟进函证、盘点及关联交易抵销；针对子公司持股比例、鄂州机场并表时点、提质增效奖励款、贸易业务总额法改净额法等口径差异逐一建账溯源论证，主导

完成审计机构三级复核答疑，协同券商完成募集说明书财务部分编制，并按差异事项调整 2026 年 1-3 季度报表，并出具调整后报表的附注，保证后续数据可比衔接。系统梳理重大数据差异与财务影响形成汇报材料，向集团领导及外部董事专项汇报，为高层决策提供清晰有据的财务判断。决算与发债审计报告共 77 份在同一窗口同步出具，为集团抢抓低利率窗口、降低融资成本赢得时间。

（二）主持年度决算，提升报表质量

集团 29 家并表单位业务板块多元、关联交易频繁，报送需同时满足省国资委、省财政厅、民航中南局要求。本人自 2024 年起配合、2025 年起全面负责年度财务决算组织实施，统筹月度季度合并报表及各类对外报表编制，梳理 16 类易错点形成集团统一校验清单；2025 年组织决算预审、召开决算布置会，统筹方案制定、关联交易对账与内部抵销、报表审核汇总、财务情况说明书编制及上报验审。2024 年度决算经民航中南局评为优秀编报单位；2025 年度省财政厅决算质量评审中，14 家省属国企有 6 家被通报，集团为顺利过关的 8 家之一，72 项复核指标实现“一次送审、一次过关”。牵头民航企业安全保障财务数据考核，该结果与航线资源分配、补贴资金拨付直接挂钩，2024 年中南地区 44 家参评机场中集团所属机场除神农架外均在 8 分以上、襄阳机场 9.05 分列第四，2025 年得分再涨 0.05 至 0.45 分，两年优良。

（三）参与项目后评价，夯实资产账实

概算超 170 亿元、含 7 大主体工程及 122 个单体工程的武汉天河机场三期扩建工程，2022 年由国家发展改革委评估督导司组织后评价，本人作为财务部门核心成员历时 8 个月全程参与，提供投资决策、资金筹措、概算执行、竣工决算全套财务资料，经前后 4 轮分析比对可研预测值与实际运营差异并撰写自评报告财务与效益章节。同时统筹存量资产处置与基建项目转固：牵头旅客过夜楼项目四轮实地盘点，发现实物移交与结算资料存在差异，协同推动施工单位补装缺失资产并验收移交，挽回损失 8 万余元；完成 T2 航站楼改造资产清理、宋家岗水厂资产核销，推动导航项目、4 号员工倒班楼等完成决算入账，编制 T3 标识系统提档升级改造项目决算报告；2024 年累计推动 28 个项目完成竣工财务决算，使长期按概算暂估入账的历史遗留资产实现账实相符。

（四）搭建质控体系，统一核算标准

为打破各子公司核算“信息孤岛、标准不一、执行偏差”困局，集团 2023 年 2 月新设质控岗位，本人 2023 年 9 月至 2024 年 12 月任核算质控负责人。一是制度先行，制定《财务核算质控检查方案》及配套规则，明确检查范围、频次、问题分级与整改闭环流程；二是问题画像，编发 12 期《财务核算质控报告》，精准定位政策适应性偏差、新收入准则时段法时点法执行不准、新租赁准则使用权资产确认滞后、现金流列报失实四大高频风险，编写《财务核算质控问题库》供各单位自查对照；三是流程再造，主导浪潮系统三项优化——增设“资产启用日期”字段联动折旧自动计算，解决延期上账资产未补提折旧难题；更新资产导入模板消除批量上账手工差错；增设“工程项目”字段便利盘点处置。方案在全集团推行，支撑天河机场、襄阳机场二期扩建、商旅公司公务机等重大项目资产上账。

（五）细化绩效评价，建强人才梯队

集团 2023 年 2 月制定二级公司财务负责人评价体系框架，本人负责其中与财务核算及报表管理相关标准的细化完善与组织实施，围绕报表报送质量、财务分析报告质量、决算执行情况、核算差错率、整改完成率、财税政策研究利用与创新六个维度修订评分细则，并明确各指标数据来源、评分规则与佐证材料；按半年度和年度周期核验各公司报表、决算、整改台账并逐项评分反馈，结果与年度绩效考核直接挂钩，推动管理由经验判断转向量化评价，形成“评价—反馈—改进—再评价”闭环。团队建设方面，健全 AB 岗轮岗机制与下属员工绩效考核体系，编制财务专业考核题库，编写《湖北机场集团航空性收入岗位操作手册》；指导襄阳机场完成二期扩建工程财务决算及资产入账、协助荆州民用机场完善工程决算报告，为恩施、荆州机场等支线机场及宜昌航管站工会财务提供专项支撑。

（六）推进信息化建设，驱动数字化转型

2026 年起本人牵头财务共享系统总账及报表模块建设，深度参与需求调研与蓝图设计，系统配置及测试，提出 20 余项优化建议并全部落地。负责总账核算规则、合并报表架构、抵销分录模板、报表取数公式、校验公式等核心设计。制定各公司分批上线新共享系统，集团合并报表的实施出具方案，攻克新共享平台凭证回

传旧系统不触发内部交易识别的技术难点，打通凭证跨系统流转链路。保障新旧系统过渡期集团29家公司合并报表稳定、准确出具，为共享平台稳步推广奠定基础。
2021至2023年中设资产管理系统建设期间，主持浪潮财务系统与中设资产系统对接实施，打通数据双向互通机制——中设系统推送资产新增、处置、变更信息，浪潮系统按月回写累计折旧与资产净值，实现资产全生命周期信息联动。编写《浪潮财务系统固定资产模块集成中设系统操作手册》。
优化浪潮财务系统固定资产模块，增设资产启用日期、工程项目字段及导入模板字段，实现折旧自动计提与批量上账，减少人工录入差错；资产启用时点清晰、入账折旧金额准确，批量上账与资产检索、盘点效率显著提升，集团固定资产核算与管理水平整体加强。
依托新工会会计制度实施契机，主持工会财务系统迁移至博思新系统，实现全科目数据零差错迁移。实现新旧制度平稳过渡。

（七）深化业财融合，实现降本增效

一是压降航司拒付客桥费。针对此前按“桥位”计费导致双廊桥机位仅用一个桥头仍按400元/小时双倍计价、航司拒付率居高不下，本人深入一线梳理计费到开票全链条数据，提出按“桥头”据实计费（每个桥头200元/小时）的创见性建议并获采纳嵌入收费系统，每月拒付由高峰时28万元降至1万元以内、降幅超96%。二是牵头拒付账单专项审核，累计挽回不合理拒付80余万元，并形成成因研判、审核要点、异议沟通补收的标准化流程沿用至今。三是优化“客改货”航班收费流程，2020至2022年该类航班激增且多无保障协议，本人提出按最大业载量预收保障金、无法预付的实行机下“即保障即收费”兜底、物流公司统一归口结账的“双保险”方案并经会议纪要固化，确保无一班漏收少收；2021年发现客舱货邮长期漏统，推动补录货物重量240308公斤。四是外航代理业务税务合规管控，对接华政税务、板桥税务及税审部门论证，明确国内代理商实际承运结算业务应作应税收入管理，推动签订补充三方协议厘清服务与付款职责，增设“欠款未清可暂扣航线奖励款”条款，变被动催收为主动制衡。五是2021年审核航线奖励款时核实航司实际执飞数据，发现核算不符标准，上报挽回损失92万元并推动建立支付前置审核流程，运用债权轧差思路协助地服、物流公司回收历史欠款414万元。六是配合开展天河机场房产税专项测算，依规将符合条件的附属设备价值从房产原值中剥离，优化计税基础、降低企业税负。

（八）统筹应收清收，盘活存量债权

本人树立集团一体化债权管理理念，打破单一法人主体核算局限，分级分类清收逾期及疑难款项：收回天河机场逾期困难款项830余万元，协同相关单位收回各类欠款414万元；2024年牵头应收款专项管理，按风险等级分类处置，全年累计回收问题款项1222万元；完成海航系8家航司破产重整债权申报1325万元并通过民航局清算中心全额收回；经多轮涉外对账收回菲律宾鹰航已全额计提坏账、账龄长达5年的欠款56万元；通过法律途径追偿俄罗斯艾菲航空欠款200余万元。同时搭建应收账款可视化看板，实现全量应收数据动态监测、快速识别高风险款项，推动应收管理由事后清收向风险前置管控转变，切实保障国有资金安全完整。

（九）组织财务检查，强化财会监督

随着2023年中办、国办印发《关于进一步加强财会监督工作的意见》，财务检查已由账务核查升级为保障国有资产安全的系统性监督工程。本人2019至2022年先后组织各并表单位收入业务专项检查及资产核算与专项经费检查，重点核查收入确认依据匹配性、内控执行有效性、基建项目正式上账完成情况及工会经费、党费收支核算情况；2025至2026年全面负责集团年度财务检查，覆盖财务内控、资金安全、库存管理、收入业务、核算质控、资产管理、问题回头看等八个方面，逐一反馈整改意见并明确时限，将“整改闭环及长效机制回头看”纳入次年方案，建立“发现—整改—验收—回头看”闭环防止问题反弹。2023年抽调至集团党委第一巡察组，参与对物流公司、建投公司及襄阳机场党委三轮专项巡察，调阅资料百余份，坚持“从业务看政治”深挖制度执行不到位等深层次问题；同年配合离任经济责任审计承担固定资产与应收账款板块对接，牵头推动应收欠费整改与未决算项目分类办理；2025年承担省委巡视财务板块迎检，助力审计巡视问题闭环管理。

（十）衔接工会制度，完成预决算

2022年新《工会会计制度》实施，工会固定资产由不计提折旧、仅作备查登记改为全面纳入核算并按月计提折旧，集团工会面临“新制度切换+系统更替”双重任务。本人牵头新旧制度衔接：对全部固定资产系统清查，追溯2010年至2022年共12年形成的资产，逐笔核对原始凭证与资产清单，完成卡片建立、折旧年限确定、月折旧额测算及初始化录入；梳理2010年至2020年资产明细账并完成实物盘点与账务核对，确保账账相符、账实相符。负责2021、2022年度涵盖本级、在汉各公司及支线机场工会的全口径预算和决算编制，完成全套决算报表；同步核清2010年至2017年“应付上级经费”明细账，消除潜在财务风险，实现新旧制度平稳过渡。

本人经过公司和部门多年的培养，在领导和同事们一直以来的指导与支持下，逐步积累了较为扎实的财务专业功底和较为丰富的管理实践经验，在此深表感谢。取得会计师资格后，本人持续从事会计工作已满5年，主持统筹15亿元债券发行专项审计、年度财务决算及合并报表、财务共享总账报表模块建设、疑难应收账款专项处置等多项全局性、攻坚性财务工作，推动竣工财务决算、核算质控、拒付压降、降本减亏等重点难点取得实质性突破，在资产质量改善、收入颗粒归仓、资金风险防控、财务数字化转型等方面形成可量化、可验证的实效。对照高级会计师评审条件，本人系统掌握财经法规与会计准则，能够独立解决复杂、重要的财务业务问题，主持并深度参与多项集团级财务管理专项工作，具备较高的专业理论水平和较强的组织协调能力。下一步，本人将紧扣集团打造航空客货运输双枢纽、构建全省机场一体化发展格局的战略部署，深化业财融合与降本增效，做好青年财务人员传帮带工作。综上所述，本人符合高级会计师专业技术资格申报条件，具备相应的政治素质、职业道德和业务能力，特此申报，请各位评审专家审阅指正。