附表1：

会计师事务所基本情况表

|  |
| --- |
| 基本情况 |
| 名 称 |  |
| 所属行政区划 |  | 组织形式 |  |
| 成立批准日期 |  | 工商设立登记日期 |  |
| 成立批准文号 |  | 跨省迁移批准日期\* |  |
| 执业证书编号 |  | 注册资本（出资总额）（单位：万元） |  |
| 办公场所 |  |
| 通讯地址 |  |
| 联系人 |  | 电子邮箱 |  |
| 联系电话 |  | 传真 |  |
| 分所数量 |  |
| 2016年度是否因执业行为受行政处罚或行业惩戒（含分所） |  |
| 人员情况\*\* |
| 首席合伙人（主任会计师）姓名 |  | 首席合伙人（主任会计师）国籍 |  |
| 合伙人（股东）总数 |  | 具有注册会计师资格的合伙人（股东）人数 |  |
| 全所从业人数（含分所） |  | 总所从业人数 |  |
| 其中：注册会计师人数 |  | 其中：注册会计师人数 |  |
| 财务情况（含分所，单位：元） |
| 审计业务收入\*\*\* |  | 职业风险基金 |
| 税务业务收入 |  | 该年度年初数 |  |
| 咨询业务收入 |  | 该年度提取 |  |
| 其他业务收入\*\*\*\* |  | 该年度使用 |  |
| 业务收入合计 |  | 该年度年末数 |  |
| 该年末净资产 |  | 该年度职业责任保险费 |  |
| 净利润 |  | 职业责任保险累计责任限额 |  |
| 缴税总额 |  | 该年度职业责任保险赔偿发生额 |  |
| 出具审计（鉴证）报告数量（个） |  | 职工薪酬 |  |
| 国际业务情况（如有） |
| 国际业务收入（含境内、港澳台及境外承接的国际业务，单位：元） |  |
| 加入国际网络名称 |  | 发展国际成员所数量 |  |
| 加入国际网络上交的年费、管理费或服务费（单位：元） |  | 发展国际成员所取得的业务收入（单位：元） |  |
| 备注\*\*\*\*\* |

首席合伙人（签章）： 会计师事务所盖章 填表日期： 年 月 日

（主任会计师）

注：\*未跨省迁移所不需填。

\*\*人数以2016年12月31日为准。

\*\*\*审计业务收入包括财务报表审计（包括与财务报表审计密切相关的专项审计）、内部控制审计、验资和其他审计业务。

\*\*\*\*其他业务收入是指会计师事务所总收入中不能列入本表中审计业务、税务业务、咨询业务的其他各项收入。

\*\*\*\*\*上年度因执业行为受行政处罚或行业惩戒的，应当在本栏填写各次处罚（惩戒）时间、原因、种类；涉及合伙人（股东）或其他注册会计师的，应填列其姓名。

附表2：

会计师事务所分所基本情况表

|  |
| --- |
| 基本情况 |
| 名 称 |  |
| 所属行政区划 |  | 组织形式 |  |
| 成立批准日期 |  | 工商设立登记日期 |  |
| 成立批准文号 |  | 分所负责人 |  |
| 办公场所 |  |
| 通讯地址 |  |
| 联系人 |  | 电子邮箱 |  |
| 联系电话 |  | 传真 |  |
| 2016年度是否因执业行为受行政处罚或行业惩戒 |  |
| 人员情况\* |
| 分所从业人数 |  | 注册会计师人数 |  |
| 2016年度财务情况（单位：元） |
| 审计业务收入\*\* |  |
| 税务业务收入 |  |
| 咨询业务收入 |  |
| 其他业务收入\*\*\* |  |
| 业务收入合计 |  |
| 备注\*\*\*\* |

分所负责人（签章）： 首席合伙人（签章）： 填表日期： 年 月 日

 （主任会计师）

分所盖章 总所盖章

注：\*人数以2016年12月31日为准。

\*\*审计业务收入包括财务报表审计（包括与财务报表审计密切相关的专项审计）、内部控制审计、验资和其他审计业务。

\*\*\*其他业务收入是指会计师事务所总收入中不能列入本表中审计业务、税务业务、咨询业务的其他各项收入。

\*\*\*\*上年度因执业行为受行政处罚或行业惩戒的，应当在本栏填写各次处罚（惩戒）时间、原因、种类；涉及合伙人（股东）或其他注册会计师的，应填列其姓名。

附表3：

会计师事务所合伙人（股东）情况汇总表\*

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 姓 名 | 性别 | 出生年月 | 国家/地区\*\* | 是否为中国注册会计师 | 注册会计师证书编号\*\*\* | 注册会计师资格取得方式（考试/考核） | 其他执业资格证书名称（包括编号）\*\*\*\* | 取得执业证书后连续执业时间（年） | 在本所工作时间（年） | 出资额（单位：万元） | 出资（出资）比例 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

首席合伙人（签章）： 会计师事务所盖章 填表日期： 年 月 日

（主任会计师）

注：\*本表以2016年12月31日为基准填写；会计师事务所分所不填本表；本表行数不足时，可自行添加。

\*\*国家/地区填写中国内地、香港特区、澳门特区、台湾地区或其他具体国家或地区名称。

\*\*\*非注册会计师合伙人（股东）请填写“其他执业资格证书名称”一栏。

\*\*\*\*其他执业资格为注册资产评估师、注册税务师或注册工程造价师。

附表4：

会计师事务所业务收入明细表\*

 **单位：元**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **证券期货相关业务\*\*** | **非证券期货相关业务** |
| **2016年度数** | **2015年度数** | **2016年度数** | **2015年度数** |
| 一**、主营业务收入** |  |  |  |  |
| （一）财务报表审计 |  |  |  |  |
|  1．年报审计 |  |  |  |  |
|  2．中报审计 |  |  |  |  |
|  3．专项审计\*\*\* |  |  |  |  |
| （二）内部控制审计 |  |  |  |  |
| （三）验资 |  |  |  |  |
| （四）资产评估 |  |  |  |  |
| （五）涉税鉴证 |  |  |  |  |
| （六）工程预决算审核 |  |  |  |  |
| （七）其他鉴证业务\*\*\*\* |  |  |  |  |
| （八）会计服务 |  |  |  |  |
| （九）税务服务 |  |  |  |  |
| （十）咨询服务 |  |  |  |  |
| （十一）其他 |  |  |  |  |
| **二、其他业务收入** |  |  |  |  |
| （一）培训收入 |  |  |  |  |
| （二）其他 |  |  |  |  |
| **业务收入合计** |  |  |  |  |
| **补充资料：** |  |  |  |  |
| **一、国际业务收入情况** |  |  |  |  |
| 1.境外分支机构收入\*\*\*\*\* |  |  |  |  |
| 2.为内地企业提供境外上市、融资或其他审计服务取得的收入 |  |  |  |  |
| 3.来源于境外客户的其他收入 |  |  |  |  |
| **二、客户数量** |  |  |  |  |
| 1．财务报表审计户数 |  |  |  |  |
| 2．内部控制审计户数 |  |  |  |  |
| 3．验资户数 |  |  |  |  |
| 4．资产评估户数 |  |  |  |  |
| 5．涉税鉴证户数 |  |  |  |  |
| 6．工程预决算审核户数 |  |  |  |  |
| 7．其他业务服务户数 |  |  |  |  |

首席合伙人（签章）： 会计师事务所盖章 填表日期： 年 月 日

（主任会计师）

注：\*会计师事务所总所以全所（含分所）数据填写本表，分所以本分所数据填写本表。

\*\*证券期货相关业务收入的范围见财政部、证监会《关于调整证券资格会计师事务所申请条件的通知》（财会〔2012〕2号）。

\*\*\*指与财务报表紧密相关的一些专项审计业务，如IPO审计、净资产专项审计等。

\*\*\*\*指审计业务以外的带有鉴证或证明性质的业务，如高新技术企业认定审计、司法鉴定、捐赠审计、移民审计等。

\*\*\*\*\*指会计师事务所在境外设立的，具有实质控制权的分支机构的收入，以人民币表示。

附表5：

会计师事务所支出明细表\*

 **单位：元**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **2016年度数** | **2015年度数** |
| **一、营业支出** |  |  |
| （一）工资薪酬支出 |  |  |
| 1.合伙人（股东）工资薪酬 |  |  |
| 2.高级经理级人员工资薪酬支出 |  |  |
| 3.经理级人员工资薪酬支出 |  |  |
| 4．其他人员工资薪酬支出 |  |  |
| （二）办公费\*\* |  |  |
| （三）差旅费 |  |  |
| （四）劳务费 |  |  |
| （五）租赁费 |  |  |
|  1.办公场所租赁支出 |  |  |
|  2.交通工具、办公设备租赁支出 |  |  |
|  3.其他 |  |  |
| （六）教育培训支出 |  |  |
|  其中：境内培训支出 |  |  |
|  境外培训支出 |  |  |
| （七）技术开发费 |  |  |
| 1.审计软件开发费 |  |  |
|  2.管理信息系统开发费 |  |  |
|  3.其他 |  |  |
| （八）职业责任保费 |  |  |
| （九）职业风险基金 |  |  |
| （十）折旧费 |  |  |
| （十一）低值易耗品摊销 |  |  |
| （十二）会议费 |  |  |
| （十三）聘请中介机构费 |  |  |
| （十四）咨询费 |  |  |
| （十五）诉讼费 |  |  |
| （十六）行业会费 |  |  |
| （十七）业务招待费 |  |  |
| （十八）上缴管理费 |  |  |
|  1．上缴国内管理总部管理费或服务费等 |  |  |
| 2．上交国际会计公司年费\*\*\* |  |  |
| （十九）其他 |  |  |
| **合计** |  |  |
| **二、各项税费支出** |  |  |
| （一）增值税 |  |  |
| （二）营业税 |  |  |
| （三）城市维护建设税 |  |  |
| （四）教育费附加 |  |  |
| （五）企业所得税 |  |  |
| （六）个人所得税 |  |  |
|  1．合伙人个人所得税 |  |  |
|  2．从业人员个人所得税 |  |  |
| （七）房产税 |  |  |
| （八）土地使用税 |  |  |
| （九）车船税 |  |  |
| （十）印花税 |  |  |
| （十一）其他税费 |  |  |
| **合计** |  |  |
| **三、其他支出** |  |  |
| （一）捐赠支出 |  |  |
| （二）剩余收益分配支出 |  |  |
| 1.向合伙人（股东）分配的剩余收益 |  |  |
| 2.向其他人员分配的剩余收益 |  |  |
| **合计** |  |  |
| **补充资料** |  |  |
| 1. 合伙人（股东）本年平均人数 |  |  |
| 2．高级经理级人员本年平均人数 |  |  |
| 3. 经理级人员本年平均人数 |  |  |
| 4. 除合伙人（股东）外的具有执业资格的专业人员本年平均人数 |  |  |
| 5. 其他辅助性从业人员（含支持保障系统员工）本年平均人数 |  |  |

首席合伙人（签章）： 会计师事务所盖章 填表日期： 年 月 日

（主任会计师）

注：\*总所以全所（含分所）数据填写本表，分所以本分所数据填写本表。

\*\*不包括办公场所、办公设备等租赁支出。

\*\*\*指加入国际会计公司网络后向管理总部上缴的管理费或服务费等。

附表6：

会计师事务所2016年度境外（含港澳台及外国）审计业务情况表

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 客户名称 | 是否为港澳台投资者控制的内地企业\* | 业务类型\*\* | 上市地（业务所在地） | 境外股票名称及代码 | 会计师事务所注册登记机构（如有\*\*\*） | 境内及境外合作方事务所名称（如有） | 报告签署方\*\*\*\* | 签字合伙人或注册会计师姓名及其执业资格证书号 | 本所项目合伙人姓名及其执业资格证书号 | 报告意见类型 | 报告签署日期 | 本所收费金额（单位：元） |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 备注 |

首席合伙人（签章）： 会计师事务所盖章 填表日期： 年 月 日

（主任会计师）

注：本表行数不足时，可自行添加。会计师事务所执行境外审计业务而未如实报告的，依法承担法律责任。

\*是指在内地依法设立且由香港特别行政区、澳门特别行政区和台湾地区投资者直接或间接持有50%以上股份、股权、财产份额、表决权或者其他类似权益的企业。

\*\*业务类型选填①内地企业境外上市审计业务②非内地企业境外上市审计业务③内地企业境外投资审计业务④其他境外审计业务。如为非上市业务，境外股票名称及代码无需填写。“内地企业境外上市审计业务”是指根据《会计师事务所从事中国内地企业境外上市审计业务暂行规定》（财会﹝2015﹞9号）的相关规定，中国内地企业直接或间接在境外发行股票、债券或其他证券并上市（含拟上市）相关的财务报告审计以及上市后年度财务报告审计等业务。

\*\*\*指在上市地（业务所在地）执行审计业务是否需要向上市地（业务所在地）有关监管机构进行注册登记。

\*\*\*\*报告签署方是指出具该项目审计报告的会计师事务所，选填①本所②合作方境内所③合作方境外所。

附表7：

会计师事务所2016年度境外（含港澳台及外国）非审计业务情况表

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 客户名称 | 业务类型\* | 业务所在地 | 境内及境外合作方事务所名称（如有） | 合作关系\*\* | 本所项目合伙人姓名及其执业资格证书号 | 本所收费金额（单位：元） |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | —— | —— | —— | —— |  |  |  |
| 备注 |

注：本表行数不足时，可直接自行添加。

\*业务类型选填①税务②咨询③其他。

\*\*合作关系选填①联系所 ②同为国际会计公司成员所 ③其他。