

潮州市财政局文件

潮财监〔2020〕9号

关于开展2020年注册会计师行业和资产评估行业专项整治工作的通知

各会计师事务所、资产评估机构：

根据《中华人民共和国注册会计师法》和《中华人民共和国资产评估法》以及财政部令第97号公布的《会计师事务所执业许可和监督管理办法》《资产评估行业财政监督管理办法》等有关规定，按照省财政厅、财政部广东监管局工作部署，现决定开展全市注册会计师和资产评估两行业执业人员专项整治工作。有关事项通知如下：

一、专项整治目的

专项整治会计师事务所和资产评估机构（以下称两执业机构）内部执业人员挂名执业（多处执业）或多头执业等违法违规情况，清理整顿虚增两行执业从业人数，扰乱公平竞争的行业秩序的行为，促进两行业的健康有序发展。

二、检查对象和方式

(一) 检查对象。2020年4月30日前在广东省(不含深圳)登记许可/备案并存续的会计师事务所及其分所中的执业注册会计师;资产评估机构及其分支机构中的执业资产评估师,不包括两执业机构中雇佣的非执业管理从业人员。

(二) 检查方式。

两执业机构按要求全面开展自查自纠,对本机构合伙人(或股东)、执业人员参保、执业资格等相关情况进行梳理,分别填报《会计师事务所注册会计师自查情况表》(附件1)和《资产评估机构资产评估师自查情况表》(附件2)后,并于7月24日前将纸质材料报送我局,自查情况表电子版报送至邮箱CZCZ2396309@163.COM。

我局将对自查材料进行重点核查。

- 附件: 1. 会计师事务所注册会计师自查情况表
2. 资产评估机构资产评估师自查情况表



公开方式: 主动公开

附件1

会计师事务所注册会计师自查情况表

机构名称：

社会统一信用代码：

序号	姓名	身份证号码（18位）	执业人员身份性质 （从下拉菜单中选取）	执业证书编号	执业人员参保情况（从下拉菜单中选取）（2019年12月31日）						是否在其他事务所/机构执业（若有，则填写）			相关业务开展情况 （从下拉菜单中选取）	
					在本所 缴纳社保	个人缴纳社保 在本所报销	在公司同一控制主体缴纳社保 （评估、税务、工程造价 等经济鉴证中介公司）	在外单位 缴纳社保	未缴社保 （不含退休）	退休、 退职人员	资格证名称 （从下拉菜单 中选取）	执业证书编号	执业地及 执业机构名称	近三年是否从事 有关上市公司的 证券服务业务	报告出具时间 （明确到年份）
合 计		共（ ）人													
例	张三	XXXXXXXXXXXXXXXXXX	单位负责人	XXXXXXXXXXXX	是	是	是	否	否	否	无		浙江省xx会计师事务所	否	2018
1															
2															
3															
4															
5															
6															
7															
8															
9															
10															

备注：可根据实际从业人员增加行数。

资产评估机构资产评估师自查情况表

机构名称:社会统一信用代码:

序号	姓名	身份证号码 (18位)	从业人员身份性质 (从下拉菜单中选取)	是否为执业人员 (从下拉菜单中选取)	执业证书编号	从业人员参保情况 (从下拉菜单中选取) (2019年12月31日)							是否存在其他执业资格 (若有, 则填写)			相关业务开展情况 (从下拉菜单中选取)	
						在本所 缴纳社保	个人缴纳社保 在本所报销	在公司同一控制主体缴纳社 保 (审计、税务、工程造价 等经济鉴证中介公司)	在外单位 缴纳社保	未缴社保 (不含退休)	退休、 退职人员	资格证名称 (从下拉菜单中选取)	执业证书编号 /注册证号	执业地及 执业机构名称	近三年是否从事 过 证券期货 相关 资产评估业务	报告出具时间 (明确到年份)	
合 计		共 () 人															
例	张三	XXXXXXXXXXXXXXXXXX	单位负责人	是	XXXXXXXXXX	是	是	是	否	否	否	房地产估价师	XXXXXXX	浙江省xx房地产估价公司	否	2018	
1																	
2																	
3																	
4																	
5																	
6																	
7																	
8																	
9																	
10																	

备注: 可根据实际从业人员增加行数。