会计师事务所或资产评估机构综合评分表

事务所或资产评估机构名称:

序　号	指标项	数　　据	得　分	指标定义及填写要求
	一、业务收入（评分）			
	1.事务所或评估机构本身业务收入			其中含省外、高端、新兴业务收入
1	（1）鉴证业务（财务报表审计、评估等，单位:万元。）			
2	（2）相关业务（代理记账、税务咨询、管理咨询等，单位：万元。）			
3	（3）本身业务收入较上年增长率（单位;%)			
4	（4）全员人均本身业务收入（单位：万元）			
5	（5）注册会计师或资产评估师人均本身业务收入（单位：万元）			
	2.与事务所或评估机构统一经营的其他执业机构业务收入			指与事务所或评估机构具有统一经营战略、统一品牌、统一专业资源、统一人员管理的专业服务机构经营取得的业务收入。
6	（1）与事务所或评估机构统一经营的其他执业机构业务收入（工程预决算审核、招标代理等，单位：万元)			
	3.省外业务收入(单位：万元）			
7	（1）事务所或评估机构(含分所或分支机构)省外业务收入			
8	（2）事务所或评估机构(含分所或分支机构)省外业务收入占本身业务收入比重（单位：%）			
	4.高端业务收入(单位：万元）			
9	（1）境内上市公司客户（不含港澳台及境外）业务收入			
10	（2）港澳台及境外上市企业客户（包括同时在境内、港澳台及境外上市的客户）业务收入			
11	（3）中央企业客户（不含上市公司）业务收入			
12	（4）省部属企业集团客户（不含上市公司）业务收入			
13	（5）高端业务收入占本身业务收入的比重（单位：%）			（1）-（4）项业务收入合计为高端业务收入
	5.新兴业务收入（单位：万元）			上年度开发的全省行业近一年开展的业务
14	（1）新兴业务收入			
15	（2）新兴业务收入占本身业务收入的比重（单位：%）			
	二、注册会计师或资产评估师人数（评分）			
16	1.实有合格人数（单位：人）			截止上一年度12月31日，事务所或评估机构实有合格的注册会计师或资产评估师人数
17	2.注册会计师或资产评估师人数较上年增长率（单位：%）			
	三、综合评价质量情况（评分）			
	(一)内部治理			
	1.合伙人（股东）出资情况			总所填列
18	（1）最大合伙人（股东）出资比例（单位：%）			
19	（2）主任会计师/首席合伙人的出资比例（单位：%）			评估机构指负责人
	2.上年度发展新合伙人或股东人数			总所填列
20	（1）新晋升合伙人（股东）人数			只包括自然晋升的合伙人(股东)，不包括合并转所等新增加的合伙人(股东)。
	3.由事务所或评估机构缴纳社会保障的员工比例			
21	（1）医疗保险（单位：%）			

22	（2）养老保险（单位：%）			
23	（3）失业保险（单位：%）			
24	（4）工伤保险（单位：%）			
25	（5）生育保险（单位：%）			
26	（6）住房公积金（单位：%）			
	4.风险保障			
27	（1）报告期计提职业风险基金比例（单位：%）			
28	（2）购买职业责任保险（是/否）			
	（二）执业质量			
	1.质量控制部门			按照设立质量控制部门的决议和组织结构情况填列
29	（1）设置专门的质量控制相关机构（如质量控制委员会、风险管理委员会、质量控制负责人、质量控制部、专业技术部等）（是/否）			
	2.项目质量控制复核			按照项目质量控制复核的业务项目记录填列。
30	（1）实施项目质量控制复核的业务项目数量（单位：个）			
	3.职业道德规范制度			按照职业道德规范制度的决议和职业道德规范制度填列。
31	（1）审计、评估和审阅要求（是/否）			
32	（2）其他鉴证业务要求（是/否）			
33	（3）相关服务要求（是/否）			
34	（4）建立统一的项目负责人定期轮换制度并执行（是/否）			
	4.负责职业道德事务人员职责（有/无）			
35	（1）确定员工是否符合独立性要求			
36	（2）就独立性要求涉及的问题提供咨询			
37	（3）就员工违反独立性要求提出措施			
	5.分所或分支机构质量管理			按照质量控制制度的决议和质量控制制度填列，没有分所的事务所、评估机构或本身是分所的不需填列。
38	（1）分所（或分支机构，下同）质量控制由总所（或评估机构，下同）统一实施（是/否）			
39	（2）重大业务（如上市公司业务）由总所统一承接（是/否）			
40	（3）上市公司审计或评估业务由总所实施质量控制复核并出具报告（是/否）			
	6.总所对分所进行综合检查（包括人事、财务、业务、质量控制、风险管理、信息技术、技术标准等）			
41	（1）总所对分所一年检查一次（是/否）			
42	（2）总所对分所两年检查一次（是/否）			
43	（3）总所对分所三年检查一次（是/否）			
	（三）人力资源管理			
	1.合伙人管理委员会（董事会成员）或分所（分支机构）管理层的年龄结构			
44	（1）65岁以上（单位：人）			
45	（2）35-65岁（单位：人）			
46	（3）34岁以下（单位：人）			
	2.合伙人管理委员会（董事会成员）或分所（分支机构）管理层的学历结构			
47	（1）大专及以下（单位：人）			
48	（2）本科（单位：人）			
49	（3）研究生（单位：人）			
50	（4）博士（单位：人）			
	3.注册会计师或资产评估师年龄结构			
51	（1）60岁以上（单位：人）			
52	（2）35-59岁（单位：人）			
53	（3）34岁以下（单位：人）			

	4.一般员工学历结构			
54	（1）大专及以下（单位：人）			
55	（2）本科（单位：人）			
56	（3）研究生（单位：人）			
57	（4）博士（单位：人）			
	5.资深会员			
58	（1）资深注册会计师或资产评估师（单位：人）			
	6.高端人才（单位：人）			
59	（1）全国会计、评估领军人才			
60	（2）省级会计、评估领军人才			
61	（3）国际化人才			获港、澳、台及境外执业资格证及省国际化注册会计师人才证书者
	7.参政议政（单位：人）			
62	（1）全国党代表/人大代表			
63	（2）全国政协委员			
64	（3）省党代表/人大代表			
65	（4）省政协委员			
66	（5）市党代表/人大代表			
67	（6）市政协委员			
68	（7）区县党代表/人大代表			
69	（8）区县政协委员			
	8.在重要媒体发表文章（单位：篇）			
70	（1）国家级			
71	（2）省级			
72	（3）市级			
	（四）人才培养			
	1.人才培养制度（有/无）			
73	（1）设立合理的人才培养制度			
	2.人才支出金额（单位：万元）			
74	（1）继续教育支出			
75	（2）领军（后备）人才培养支出			
76	（3）港澳台及境外进修支出			
77	（4）其他教育支出			
78	（5）人才培养支出占业务总收入比例（单位：%）			
	3.参加培训情况			指注册会计师或资产评估师
79	（1）继续教育培训完成率（单位：%）			
80	（2）参加省财政厅注册会计师和资产评估师指导中心的培训（单位：人次）			
81	（3）参加中注协或中评协的培训（单位：人次）			
82	（4）参加省注协或省评协的培训（单位：人次）			
83	（5）参加经认可的事务所或评估机构的内部培训（单位：人次）			
84	（6）参加中注协或中评协组织的港澳台及境外培训（单位：人次）			
85	（7）参加省注协或省评协组织的港澳台及境外培训（单位：人次）			
86	（8）参加事务所或评估机构组织的港澳台及境外培训（单位：人次）			
	（五）国际化发展			
	1.国际业务收入			
87	（1）在大陆承接的国际业务收入（单位：万元）			
88	（2）在港澳台及境外承接的国际业务收入（单位：万元）			
89	（3）国际业务收入占本身业务收入的比重（单位：%）			
	2.国际业务机构			
90	（1）在港澳台及境外设立的分支机构（单位：个）			
	3.发展国际网络			

91	（1）发展国际成员所的数量（单位：个）			按照在港澳台及境外发展国际成员所的决议和国际网络组织结构情况填列。
92	（2）发展国际成员所取得的业务收入（单位：万元）			
	4.加入国际网络			
93	（1）加入国际网络取得的业务收入金额（单位：万元）			
94	（2）加入国际网络名称			按照加入国际网络的决议填列。
	（六）社会责任			
	1.提供就业服务情况			根据编制的员工花名册和相关劳务合同填列。
95	（1）建立大学生实习基地（是/否）			
96	（2）上一年度新招聘的大学生人数（单位：人）			包含暂未签劳动合同的实习生
	2.参加公益活动			按照以单位名义参加公益活动的内部通知、活动总结等记录填列。
97	（1）上一年度参加公益活动（单位：次）			
98	（2）对外慈善捐款与捐助（单位：元）			按照收到有关部门的慈善捐款收据和本单位财务部门提供的捐赠支出明细账填列。
	（七）受奖励情况			
	1.单位受到各部门表彰情况			
99	（1）全国性表彰（单位：次）			受到中央及组成部门、国务院组成部门及直属机构、全国性人民团体表彰。
100	（2）省部级表彰（单位：次）			受到省级党委、政府及组成部门、人民团体表彰。
101	（3）地市级表彰（单位：次）			受到地市级党委、政府及组成部门、人民团体表彰。
102	（4）中注协、中评协行业表彰（单位：次）			受到中注协、中评协表彰。
103	（5）省注协、省评协行业表彰（单位：次）			受到省注协、省评协表彰。
	2.个人受到各部门表彰情况			
104	（1）全国性表彰(单位：人次)			受到中央及组成部门、国务院组成部门及直属机构、全国性人民团体表彰。
105	（2）省部级表彰(单位：人次)			受到省级党委、政府及组成部门、人民团体表彰。
106	（3）地市级表彰(单位：人次)			受到地市级党委、政府及组成部门、人民团体表彰。
107	（4）中注协、中评协行业表彰(单位：人次)			受到中注协、中评协表彰。
108	（5）省注协、省评协行业表彰(单位：人次)			受到省注协、省评协表彰。
	3.荣获青年文明号情况			按照共青团中央、中国注册会计师行业团委、中国资产评估师行业团委、省区市团委、省级行业团组织、地市级团委授予青年文明号的相关证书或表彰文件填列
109	（1）全国青年文明号（单位：次）			

110	（2）省级青年文明号（单位：次）			
111	（3）地市级青年文明号（单位：次）			
112	（4）行业团委青年文明号（单位：次）			
	四、党群工作情况（评分）			
113	1.成立独立党支部（是/否）			
114	2.成立联合党支部（是/否）			
115	3.成立团组织（是/否）			
116	4.共产党员人数（单位：人）			
117	5.发展新党员人数（单位：人）			
118	6.将持有执业资格证书的发展为共产党员的人数（单位：人）			
119	7.将共产党员培养成有执业资格证书的人数（单位：人）			
120	8.党组织生活“三会一课”次数（单位：次）			按照会议记录填列
121	9.组织员工开展各种活动（单位：次）			按照内部通知、影像资料等填列。
122	10.员工对内部信息及时了解（是/否）			按照内部资料填列
	五、受处罚惩戒情况（减分）			
	1.单位因业务质量、职业道德、财务会计问题等受到处罚惩戒情况			按照上年度人民法院、行政部门对外公布的司法审判、行政处罚正式文件填列
123	（1）承担民事责任（单位：次）			
124	（2）受到行政处罚（单位：次）			
	警告			
	罚款			
	没收违法所得			
	责令停产停业			
	暂扣或者吊销执照			
	法律、行政法规规定的其他行政处罚			
125	（3）受到行业惩戒（单位：次）			按照中注协、中评协、省注协、省评协有关文件填列
	训诫			
	通报批评			
	谴责			
126	(4)来信来访情况（单位：次）			按照财政厅接收的来信来访情况填列
	2.注册会计师或资产评估师因业务质量、职业道德等受到处罚惩罚情况			按照上年度人民法院、行政部门对外公布的司法审判、行政处罚正式文件填列
127	（1）承担刑事责任（单位：人次）			
128	（2）承担民事责任（单位：人次）			
129	（3）受到行业惩戒（单位：人次）			按照中注协、中评协、省注协、省评协有关文件填列
	训诫			
	通报批评			
	谴责			
130	（4）来信来访情况（单位：人次）			按照财政厅接收的来信来访情况填列

联系人信息：

职　位	姓　名	办公室号码及传真	手　机	邮　箱
首席合伙人				
主任会计师（单位负责人）				
综合评价负责人				
综合评价填表人				
单位所在地				
邮政编码				