## 附件2

## XX公司年度总结报告

(参考模板)

一、机构保持设立条件情况

（一）根据财政部《代理记账管理办法》设立代帐机构，具有代理记账资格。结合本机构的实际情况，按照《企业会计准则》、《内部会计控制规范》以及国家统一会计制度的规定，制定本机构的财务管理制度和会计核算办法。加强代理记账机构的管理，规范代理记账业务。促进代理记账行业的健康发展，严格遵守《中华人民共和国会计法》、《代理记账管理办法》和其他有关法律、行政法规的规定。

（二）有3名以上持有会计专职从业人员；

姓名： 身份证号码： 姓名： 身份证号码： 姓名： 身份证号码：

（三）主管代理记账业务的负责人具有会计师以上专业技术职务资格或者从事会计工作不少于三年，且为专职从业人员；

姓名： 身份证号码：

专业技术职务资格

从事会计工作年限

（四）有固定的办公场所；

固定办公场所：

1. 有健全的代理记账业务规范和财务会计管理制度。  
   　　二、业务开展情况 （以下列举了10项，针对公司本身补充完善内容，详见下表）

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司开展业务情况 | | | | | |
| 序号 | 业务类型 | 代理企业数量（家） | 代理业务件数（件） | 实现收入（万元） | 备注 |
| 1 | 代理各个税种的纳税申报，代理企业纳税情况自查及清算各种税款业务。 |  |  |  |  |
| 2 | 代理企业整体税务安排、投资项目税收评估，代理代理记账制作涉税文书。 |  |  |  |  |
| 3 | 建立企业纳税核算体系用办税制度，为企业设计财务制度。 |  |  |  |  |
| 4 | 为企业提供报表分析，提供其他管理建议。 |  |  |  |  |
| 5 | 委托人要求的其他常年代理业务。 |  |  |  |  |
| 6 | 代理企业办理工商、税务登记、变更及注销手续。 |  |  |  |  |
| 7 | 代办减税免税、代理行政复议，协调与税务机关的关系。 |  |  |  |  |
| 8 | 代理企业所得税汇算清缴审计，代办报批手续。 |  |  |  |  |
| 9 | 代办一般纳税人认定。 |  |  |  |  |
| 10 | 委托人要求的其他代理业务。 |  |  |  |  |
|  | 合计 |  |  |  |  |

　　三、遵纪守法情况及人员变动情况等   
　　严格遵守《代理记账管理办法》，强化代理记帐从业人员的职业道德建设，规范代理记帐从业人员的执业行为，确保会计核算的规范和会计信息的真实、完整。代理记帐从业人员必须遵守会计法律、法规和国家统一会计制度的规定，依法开展代理记帐业务，维护国家利益，保护委托人合法权益。   
　　着力塑造“守法、独立、客观、公正”的职业形象，确立“诚信为本、操守为重、坚持准则、不做假帐”的职业理念，廉洁自律、恪尽职守、勤勉尽责。代理记帐从业人员从事代理记帐业务保持应有的职业谨慎，应当局有一定的专业知识和时间经验，并取得从事代理记帐业务的资质。   
　　代理记帐从业人员对开展代理记帐业务中知悉的委托单位的商业秘密应当保密，不得利用其为自己或他人谋取利益。

（有/无）人员变动。  
　　四、公司发展情况及现存问题

（针对公司本身及行业发展情况提出问题）

五、意见和建议（以下列举了5项，针对公司本身提出意见和建议）  
　　（一）加强代理记账业自身建设，提高服务质量；   
　　（二）提高会计人员自身素质和队伍建设；   
　　（三）充分发挥行业职能；   
　 （四）推动成立代理记账行业协会；

（五）营造良好的社会氛围。

XX公司（盖章）

年 月 日