**附件1**

**XXXX资产评估有限公司**

**2022年执业质量自查报告**

**二0二二年 月**

**目录**

[一、自查工作的基本情况 3](#_Toc23872)

[二、抽查情况 4](#_Toc21538)

[三、自查业务报告发现的主要问题 4](#_Toc24939)

[四、 机构内部治理存在的问题 6](#_Toc1080)

[五、自查存在问题产生的原因分析 6](#_Toc6792)

[六、整改措施 7](#_Toc32608)

附表：2022年资产评估机构执业质量自查业务报告发现问题汇总表

资产评估业务基本情况表

资产评估业务打分表

**XXXX资产评估有限公司**

**2022年执业质量自查报告**

# 一、自查工作的基本情况

1.自查小组：组长：（拟由首席评估师担任） ，组员：

2.自查时间： 2022年 月 日至 2022 年 月 日。

3.自查范围：2021年1月1日-2021年12月31日出具的资产评估报告和工作底稿。

4.自查机构基本情况：

（1）机构名称：XXXX资产评估有限公司

（2）机构地址：

（3）首席资产评估师：

（4）股东人数：

其中股东XXX出资 万，占 %，XX出资 万，占 %。

（5）执业人员人数：人 ，其中资产评估师人数： 人

（6）业务开展情况： 单位：万元/个

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2020年 | 2021年 | 合计 |
| 出具资产评估报告总数 |  |  |  |
| 其中：（1）证券业务报告数 |  |  |  |
| （2）国资业务报告数 |  |  |  |
| （3）其他业务报告数 |  |  |  |
| 收入总额 |  |  |  |
| 其中：分支机构收入 |  |  |  |

# 二、自查业务报告情况

1.抽查报告情况

本评估机构本次抽查评估报告和底稿共计 份，约占总报告 %。具体抽查数量如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 抽查份数 | 其中涉及证券业务的报告份数 | 其中涉及国资项目的报告份数 |
| 企业价值评估报告 |  |  |  |
| 无形资产评估报告 |  |  |  |
| 单项资产评估报告 |  |  |  |
| 以财务报告为目的的评估报告 |  |  |  |
| 其他类型评估报告 |  |  |  |
| 合计 |  |  |  |

2.抽查报告得分情况：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 抽查份数 | 平均得分 | 其中涉及证券业务的报告份数 |
| 企业价值评估报告 |  |  |  |
| 无形资产评估报告 |  |  |  |
| 单项资产评估报告 |  |  |  |
| 资产组合评估报告 |  |  |  |
| 其他（新业务）评估报告 |  |  |  |
| 合计 |  |  |  |

**三、自查业务报告发现的主要问题**

（一）共性问题（要列示出具体问题，并指出与哪些评估准则规定存在差距）

1.评估工作底稿规范性和完备性存在的主要问题

2.评估报告内容规范性和完备性存在的主要问题

（二）个性问题（要列示存在问题的具体事实，并指出与哪些评估准则规定存在差距，不少于3个报告）

1.报告名称：

报告文号：

报告日期：

评估基准日：

评估目的：

评估对象：

评估范围：

价值类型：

评估方法：

评估结果（万元）： ；增值额： ；增值率：

主要增值资产及增值率：

签字资产评估师：

自查得分：

存在的个性问题：（与执业质量自查业务发现问题汇总表保持一致）

工作底稿方面

……

评估报告方面

……

2.（同上）

……

# **四、 机构内部治理存在的问题**

（一）持续满足设立条件自查情况

（应符合《资产评估法》和财政部《资产评估行业财政监督管理办法》资产评估师是否挂名或者不在资产评估机构专职执业情况）

……

（二）内部管理制度自查情况

（应对标财政部《资产评估行业财政监督管理办法》规定制定内部管理制度，指出存在的不足）

……

（三）风险防范机制自查情况

（对标质量控制制度或业务管理制度，指出存在的不足）

……

（四）质量控制体系自查情况

（应对标资产评估专家指引第7号——中小评估机构业务质量控制，指出存在的不足）

……

（五）财务管理制度自查情况

（对标会计制度和税务法规，指出存在的问题）

# 自查存在问题产生的原因分析

……

# 六、整改措施

……

附表：

1.2022年资产评估机构执业质量自查业务发现问题汇总表

2.XXXX号资产评估业务基本情况表

3.XXXX号资产评估业务打分表

XXXX资产评估有限公司（盖章）

2022年 月 日