



关于提供资料的联系函

敬启者：

关于贵公司安排账目审核事宜，为符合相关程序工作的要求，现需公司配合提供如下相关的文件资料，以便作出尽职调查的相关评估工作。

一、概况文件资料

以下资料为公司注册登记的法定文件资料：

- 1、 各公司成立的批文及批准证书，含历年变更部分（如有的话）
- 2、 企业法人营业执照（含分支机构）
- 3、 国税及地税税务登记证
- 4、 组织机构代码证
- 5、 外汇登记证（如有的话）
- 6、 海关登记证（如有的话）
- 7、 财政登记证（如有的话）
- 8、 企业持有的特许证照和特种经营许可证照（如有的话）
- 9、 历年注册登记变更情况说明（如有的话）
- 10、 除集团公司外关联企业名单及基本概况（注册资本、行业性质、投资股东及验资报告、营业执照等）（如有的话）

二、历史文件资料

- 1、 集团公司的业务介绍或简介
- 2、 集团公司架构图
- 3、 各公司的股权架构及变动情况说明
- 4、 企业发展过程的合并，分立，重组事件及其原因和背景说明（如有的话）
- 5、 各公司的验资报告
- 6、 前期资产评估报告（如有的话）
- 7、 公司章程、合同（含历年变更部分）（如有合同的需提供）
- 8、 尚未解决的法律纠纷说明（如有的话）

三、财务会计文件资料

- 1、 近两年各公司的审计报告（如没有审计则提供管理账报表）
- 2、 近两年各公司销售合同和主要客户明细（列举 **10** 大客户）
- 3、 近两年各公司采购合同和主要供应商明细（列举 **10** 大供应商）
- 4、 近两年的资产分类明细表、使用年限及折旧情况
- 5、 资产权属证明文件（房地产使用证、土地使用证、商标或专利权等）（供审核用）
- 6、 近两年的记账凭证及会计账簿（供审核用）
- 7、 存货管理和核算情况说明及资料（如有的话）
- 8、 近两年年末各应收应付款项余额明细表、账龄分析
- 9、 近两年收入、成本及费用明细表



嘉域中國商業顧問
KAOWICK CHINA BUSINESS CONSULTANTS

- 10、 近两年的关联交易情况说明及明细 (如有的话)
- 11、 进出口报关单资料及海关核销资料 (如有的话)
- 12、 外汇核销资料 (如有的话)
- 13、 长期、短期借款的借款合同 (如有的话)
- 14、 抵押合同 (如有的话)
- 15、 其他重大交易的合同和相关文件 (如有的话)
- 16、 其他特殊的会计处理说明 (如有的话)

四、 税收文件资料

- 1、 近两年的各项税务申报资料 (含国税、地税)
- 2、 近两年的企业所得税汇算清缴报告或税务申报资料
- 3、 未付清税收状况 (或欠税情况) (如有的话)
- 4、 近两年取得的税收减免或优惠待遇之文件 (如有的话)
- 5、 近两年税务稽查/检查及相关处理决定书 (如有的话)

五、 人事及管理资料

- 1、 有效的会计政策和相关的财务会计制度 (如有的话)
- 2、 成本管理制度与核算政策 (如有的话)
- 3、 人事管理制度 (如有的话)
- 4、 其他管理制度 (如有的话)
- 5、 社会保险金缴付情况说明和相关资料
- 6、 住房公积金缴付情况说明和相关资料

以上文件资料，请贵司配合提供，以便我们进行下一步的工作。上述安排事项，如有任何疑问或问题，可随时联系本人，多谢合作！

此致

商祺！

深圳广深会计师事务所

二零一四年