



外汇年检审计所需资料清单

一、基础资料

- 1、外国（地区）企业常驻代表机构登记证
- 2、外国企业常驻代表机构批准证书
- 3、外国企业税务登记证
- 4、中华人民共和国组织机构代码证
- 5、外商驻京机构备案表
- 6、驻华机构外汇账户备案表
- 7、开户许可证、财政登记证
- 8、外汇登记证、外汇账户变更有关资料、有关外汇处罚、罚款情况说明
- 9、外债登记证、外债反馈表
- 10、公司章程、首席代表工作证
- 11、纳税鉴定文件（国地税的各种批复）
- 12、以前年度审计报告
- 13、分支机构资料、组织结构图、各投资方简介
- 14、管理层、财务人员名单及职责
- 15、财务会计制度及相关内部控制制度（股东会、董事会、经理会议事规则，重大投资、经营决策的程序、规则及权限，对外担保、关联方交易决策的程序和规则，独立董事制度，资金管理制度，内部审计制度，考核激励办法等）
- 16、房屋租赁协议复印件
- 17、股东会、董事会重大决议

二、财务资料

- 1、会计报表及附注、全部明细账目、会计凭证
 - 2、科目余额表（包括最末级科目）
 - 3、银行存款年末对账单、余额调节表（人民币和外币）
 - 4、房屋、车辆产权证明复印件
 - 5、所有涉外收入申报单
-



6、大额支出合同及外管局批文或备案凭证