

广东省商务厅文件

粤商务管字〔2015〕27号

广东省商务厅关于印发广东省拍卖企业 年审工作制度的通知

各地级以上市、顺德区商务主管部门：

根据《中华人民共和国拍卖法》和《拍卖管理办法》的规定，为规范拍卖企业年度核查工作，我厅制定了《广东省拍卖企业年审工作制度》，现印发给你们，请认真贯彻执行。今后将不再每年另行下发年审工作安排通知。

执行中遇到的问题请径向我厅（贸易管理处）反映。



公开方式：依申请公开

抄送：商务部流通发展司，省拍卖业协会，本厅贸易管理处。

[共印 28 份]

附 件

广东省拍卖企业年审工作制度

第一条 为加强管理与服务，规范拍卖企业的经营行为，促进拍卖行业健康发展，依据《拍卖法》（中华人民共和国主席令第23号）、《拍卖管理办法》（商务部令2004年第24号）和《广东省人民政府关于公布省直部门权责清单（第一批）的决定》（省府〔2014〕72号）等有关法律法规，制定本制度。

第二条 拍卖企业年审工作制度，是指根据国家和省的有关规定，按年度对拍卖企业进行核查，确定企业是否具备继续从事拍卖业务条件的制度。

第三条 拍卖企业年审工作由省商务厅负责组织实施。

一、年审范围

第四条 本制度适用于广东省范围内经批准已经取得从事拍卖业务许可并持有《拍卖经营批准证书》的企业及其分公司。

二、年审时间

第五条 拍卖企业年审时间为每年3月1日至4月30日止。

（一）拍卖企业在3月1日-10日向所在地地级以上市商务主管部门提交上一年度年审材料。

（二）各地级以上市商务主管部门在3月31日前完成初审并向省商务厅提交本市拍卖企业年审工作总结及企业年审材料。

（三）省商务厅在4月30日前完成年审工作，通报年审情况，并报商务部备案。

三、年审内容

第六条 拍卖企业年审包括下列事项:

(一) 拍卖企业遵守《拍卖法》、《拍卖管理办法》及有关法律法规等情况,重点核查有否按规定办理变更手续;有无存在擅自出租、转让拍卖企业经营权情况;拍卖师聘用情况。

(二) 拍卖企业经营情况。

(三) 拍卖企业报送企业经营月报情况,是否按时、准确在《全国拍卖行业管理信息系统》填报相关数据。

四、年审材料

第七条 拍卖企业年审应当提交下列材料及证照。

(一) 《拍卖企业年审报告书》。

(二) 企业年度报告基本信息表(附1)。

(三) 上一年度拍卖企业经营统计报表(附2)。

(四) 《拍卖经营批准证书》正、副本(原件和复印件)。

(五) 《企业法人营业执照》(复印件)。

(六) 拍卖企业经营场所租赁合同或房产证明(复印件)。

(七) 企业所属的拍卖师执业资格证书(复印件,分公司附备案文件)。

(八) 上一年度企业会计报表或审计报告。

以上附件及相关表格可在广东省拍卖企业年度报告在线填报系统(pmhc.gdaa.cn)上下载(下同),材料提供复印件的,需由当地商务主管部门核对原件。

五、年审程序

第八条 拍卖企业年审按以下程序办理。

(一)拍卖企业向所在地地级以上市商务主管部门提交年审材料一式两份。年审材料要按第七条所列顺序统一用 A4 纸打(复)印并装订成册,附上目录、联系人、联系电话等内容,对未按上述要求报送的材料,将退回报送单位。

(二)地级以上市商务主管部门对企业材料进行核查,在年审报告书上填写初审意见;对本市拍卖行业的经营情况、主要特点、存在问题以及加强和改进行业监管工作的意见建议进行分析,形成年审工作总结;在规定时间内行文向省商务厅报送年审工作总结和企业年审材料,其中《拍卖企业年审报告书》和年审工作总结电子文档发送到电子邮箱(wjmt-lzq@gd.com.cn)。

(三)省商务厅委托第三方对企业年审材料进行审核,在对年审材料进行抽查复核后确定年审结果,并按照有关规定在厅网站公示。经公示无异议,通报年审情况。

六、处理原则

第九条 年审中没有发现违法违规行为的拍卖企业、分公司确定为合格企业,省商务厅在其《拍卖经营批准证书》副本上加盖年审合格印章,发还《拍卖经营批准证书》正、副本。

第十条 对出现以下违规行为的拍卖企业,限期两个月完成整改。

(一)没有配备国家注册拍卖师。

(二)连续 12 个月没有举办拍卖会;拍卖企业及分公司成立后 6 个月未开业,或开业后连续 6 个月无正当理由未举办拍卖会。

(三)拍卖企业经营场所没有达到规定要求。

(四) 累计四次未在规定时间内在《全国拍卖行业管理信息系统》报送月报, 或未按要求填报相关内容。

第十一条 有下列情形之一的企业, 年审为不合格。

(一) 拒不参加年审的。

(二) 超过整改时限仍未整改或经整改后验收仍不合格的。

(三) 有违法或严重违规行为, 被有关部门处罚并通报的。

第十二条 各级商务主管部门对拍卖企业采取分类管理方式。

(一) 对年审合格企业, 做好政策引导和服务工作, 推动企业做强做大, 稳步发展。

(二) 对限期整改企业, 应当加大日常监管和检查力度, 整改期间, 整改企业及其分公司不得申请办理相关登记事项变更手续, 严格管理其主要股东参与投资的拍卖企业或分公司。

(三) 对年审不合格企业, 按照《拍卖法》、《拍卖管理办法》相关规定处理。

七、附则

第十三条 本制度自 2016 年 1 月 1 日起施行。

第十四条 本制度由省商务厅负责解释。

- 附: 1. 企业年审报告基本信息表
2. XX 年拍卖企业经营统计报表
3. XX 年____市拍卖行业经营统计汇总表
4. XX 年拍卖行业年审报告初审情况汇总表
5. 广东省拍卖企业年审报告书

附 1

拍卖企业年审报告基本信息表

填报单位（盖章）：

填报日期： 年 月 日

企业名称			法定代表人		
			手机		
通讯地址及邮编			成立时间		
			注册资本（万元）		
网 址 或电子邮箱			资产情况 （万元）	其中：净资产额	
经营场地面积（m ² ）	租赁：			固定资产原值	
	自有：			固定资产净值	
企业员工人数				固定资产折旧	
持有相关证书人数					
拍卖师情况	姓 名	性 别	执业注册时间	证书管理号	联系电话 (手机)
企业经营情况 (xx 年度)	拍卖场次			营业税金及附加（万元）	
	成交金额 (万元)			营业利润 (万元)	
	主营业务收入 (万元)			其他收入 (万元)	
商务主管部门 初审意见	(盖章) 年 月 日				

注：表格内容须机打，不可手写（签名除外）。

拍卖企业经办人：

联系电话：

附 2

XX 年拍卖企业经营统计报表

申报单位名称（并加盖公章）_____ 联系电话：_____ 通讯地址和邮编：_____

员工总数：_____（人） 具有拍卖行业专业技术人员（拍卖师）数量：_____（人）

部 门 \ 分 类	房 地 产		土 地 使 用 权		机 动 车		农 副 产 品		债 权、股 权		文 化 艺 术 品		无 形 资 产		其 他		合 计	
	成交额	场次	成交额	场次	成交额	场次	成交额	场次	成交额	场次	成交额	场次	成交额	场次	成交额	场次	成交额	场次
法院委托																		
政府部门委托 (包括土地、海 关、公安、工商、 税务、检察等)																		
金融资产机构委 托(包括银行、 资产管理公司 等)																		
破产清算组委托																		
其它机构委托																		
个人委托																		
合 计																		

其他数据：1、本年度最大单项标的名称（_____）及成交额_____万元。2、本年度较有影响、有特色的拍品名称（_____）及成交额_____万元。3、本年度进入各地公共资源拍卖中心交易_____场次，成交额_____万元。4、本年度慈善义拍_____场，成交_____万元，向社会捐赠_____万元。

填表说明：1、拍卖场次以拍卖公告的次数为准。2、填报金额单位为万元，小数保留二位。3、表格内容须机打，不可手写（签名除外）。

统计口径说明：1、无形资产：包括广告发布权、机动车牌照、知识产权、冠名权和特许经营权等。2、拍卖标的不属于上述分类的，请填其它类中，并在备注中说明。

负责人签字：_____

填报人签字：_____

填报日期：_____

附 3

XX 年 _____ 市（区）拍卖行业经营统计汇总表

拍卖企业总数：_____（家）本年度新增拍卖企业数量：_____（家）本年度注销、取缔拍卖企业数量：_____（家）

申报统计数据企业_____（家）企业员工总数_____（人）具有拍卖行业专业技术人员（拍卖师）数量_____（人）

本年度进入本地区公共资源拍卖中心交易_____（场次），成交额_____（万元）

分 类 部 门	房 地 产		土 地 使 用 权		机 动 车		农 副 产 品		债 权、股 权		文 化 艺 术 品		无 形 资 产		其 他		合 计	
	成交 额	场 次	成交 额	场 次	成交 额	场 次	成交 额	场 次	成交 额	场 次	成交 额	场 次	成交 额	场 次	成交 额	场 次	成交 额	场 次
法院委托																		
政府部门委托 (包括土地、海 关、公安、工商、 税务、检察等)																		
金融资产机构委 托(包括银行、 资产管理公司等)																		
破产清算组委托																		
其它机构委托																		
个人委托																		
合 计																		

填表说明：1、拍卖场次以拍卖公告的次数为准。 2、填报金额单位为万元，小数保留二位。 3、表格内容须机打，不可手写（签名除外）。

统计口径说明：1、无形资产：包括广告发布权、机动车牌照、知识产权、冠名权和特许经营权等。 2、拍卖标的不属于上述分类的，请填写其它类中，并在备注中说明。

通讯地址：_____

邮编：_____

负责人签字：_____

填报人签字：_____

联系电话（手机）：_____

填报日期：_____

附 4

XX 年_____市（区）拍卖行业年审报告初审情况汇总表

填报单位（盖章）：

负责人签字：

填报人签字：

联系电话（手机）：

序号	企业名称	初审意见 (合格、限期整改或不合格)	限期整改或不合格原因
1			
2			
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10			

附 5

广东省拍卖企业年审报告书

(年度)

企业名称:

联系人:

手机:

固定电话:

(公 章)

填报日期: 年 月 日

目 录

1. 拍卖企业年审报告基本信息表（附 1）
2. XX 年拍卖企业经营统计报表（附 2）
3. 拍卖经营批准证书正、副本（复印件）
4. 企业营业执照（复印件）
5. 拍卖企业经营场所租赁合同或房产证明（复印件）
6. 企业所属的拍卖师执业资格证书（复印件）
7. 经具有法定资质会计师事务所审计的 XX 年度企业财务报表
8. 其它