

会计监管工作通讯

2014年第8期（总第16期）

深圳证监局

2014年5月5日

编者按：为加强深圳证监局与辖区上市公司、证券期货经营机构、辖区内执业的审计与评估机构的专业交流，优化服务机制，促进上市公司财务信息披露质量和审计与评估机构执业质量的提高，全面提升证券服务机构服务资本市场的能 力，自 2013 年起深圳证监局不定期编印《深圳证监局会计监管工作通讯》，视内容发至辖区上市公司、证券期货经营机构、辖区执业审计与评估机构，并在证监会网站深圳证监局栏目发布，通报深圳资本市场会计监管信息。欢迎各单位提出意见建议并积极投稿。

投稿邮箱：szkjc@csrc.gov.cn

本期导读：

[审计执业信息查询网站提示]

[资本市场诚信信息查询提示]

[审计与评估机构信息查询提示]

[审计执业信息查询网站提示]

“工欲善其事，必先利其器”。注册会计师审计执业时，除了从被审计单位获取交易对手信息和土地、专利技术相关信息的审计证据外，还可利用如下信息查询手段获取外部审计证据，提高审计效率和审计效果。

一、企业基本信息—全国企业信用信息公示系统

网址：<http://gsxt.saic.gov.cn/>



该网站无需注册，2014年3月1日正式运行。目前可查询中国大陆全部省份企业的工商登记信息，具体包括企业基本信息（营业执照上的全部内容）、股东及其出资、董监高成员、分支机构等。但企业的历次变更登记及股权质押信息尚不能查询。

根据国务院2014年注册资本登记改革的要求，工商企业年度报告、工商部门对企业的行政处罚也可于此查询。

二、企业信用信息—深圳信用网

网址: <http://www.szcredit.com.cn/web/Index.aspx>



深圳市企业信用信息中心是深圳市政府依据《深圳市企业信用征信和评估管理办法（市政府 122 号令）》于 2003 年 2 月设立的事业单位，负责深圳市企业信用信息系统的管理、维护和运营。深圳市企业信用信息系统建立在政府城域网平台上，自 2003 年 12 月正式开通运行至今，集成了 60 家行政机关、司法机关、行业协会、中介服务机构提供的内容涵盖全市 170 万多家各类市场主体的登记、监管、资质认证、表彰与处罚、纳税、信贷、诉讼立、结案等信息，初步实现了各政府部门之间的企业信息互联互通、资源共享，可为政府各部门和社会公众提供窗口和互联网查询服务。

三、沪深上市公司运营信息—“巨潮资讯网”

网址：<http://www.cninfo.com.cn/>



该网站无需注册，查询内容丰富，包括沪深上市公司重大事项发布的公告、分红情况、财务指标、公司年报等。查询时亦可登录上海证券交易所（<http://www.sse.com.cn/>）和深圳证券交易所（<http://www.szse.cn/>）网站查询。

四、应收账款质押信息—中国人民银行征信中心“中登网”

网址：<http://rs.zhongdengwang.com/>



该网站需要注册，但无身份限制，即任何自然人或机构填写相关信息、完成注册程序后即可进行查询界面。可查询企业应收账款质押、转让登记信息，具体包括质权人名称、登记到期日、担保金额及期限等。

五、涉诉信息查询—最高人民法院“中国裁判文书网”

网址：<http://www.court.gov.cn/zgcpwsw/>



该网站为“裁判文书网”，仅适用于已届判决阶段的案件。该网站无需注册即可查询。目前处于试运行状态，仅有部分省市（如北京、上海、浙江等）已实现了 2014 年以来辖区内三级法院生效裁判文书全部公开的目标。

注：根据《最高人民法院关于人民法院在互联网公布裁判文书的规定》，自 2014 年 1 月 1 日起，除涉及国家秘密、个人隐私的、未成年人犯罪、调解结案以外的判决书，各法院判决书均应在该网站上公布。

六、涉诉被执行信息

（一）“全国法院被执行人信息查询系统”

网址：<http://zhixing.court.gov.cn/search/>



全国法院被执行人信息查询

被执行人姓名/名称：

身份证号码/组织机构代码：

执行法院/地区：

全国法院被执行人信息查询使用申明

该网站无需注册，可查询 2007 年 1 月 1 日以后新收及此前未结的执行实施案件的被执行人信息。

（二）“全国法院失信被执行人名单信息查询系统”

网址：<http://shixin.court.gov.cn/>



对于不履行或未全部履行被执行义务的被执行人，最高院还发布了“全国法院失信被执行人名单信息查询系统”。自2013年10月24日起，可于该系统中查询失信被执行人的履行情况、执行法院、执行依据文书及失信被执行人行为的具体情形等内容。

七、土地信息查询

（一）国土资源部网站

网址：<http://www.mlr.gov.cn/>



国土资源部可查询全国范围内土地抵押、转让、招拍挂等信息。

(二) 国土资源部子网站“中国土地市场网”

网址：<http://www.landchina.com/>



该网站无需注册。中国土地市场网可查询全国范围内的

供地计划、出让公告、大企业购地情况等。

八、专利信息查询—国家知识产权局“专利检索系统”

网址：<http://www.sipo.gov.cn/zljs/>



该网站无需注册。除专利基本信息（如发明/设计人、专利权人、公开日等）外，还可查询各专利权法律状态、专利证书发文、年费计算及全国大部分省市的专利代理机构名录等内容。

九、商标信息查询—国家工商总局商标局“中国商标网”

网址：<http://www.saic.gov.cn/ywbl/zxcx/sbcx/>



该网站无需注册，根据查询提示可确定拟查询商标的商品分类。具体可查注册商标信息及申请商标信息。“商标注册信息查询”又分为商标相同或近似信息查询、商标综合信息查询和商标审查状态信息查询三类。需要注意的是，商标局明确该网站查询内容仅供参考，具体的商标注册信息还应以国家工商行政管理总局商标局编辑出版的《商标公告》为准。

十、企业外销信息查询—中国电子口岸

网址：www.chinaport.gov.cn（中国电子口岸）



该网站是国务院有关部委将分别掌管的进出口业务信息流、资金流、货物流等电子底帐数据集中存放到口岸公共数据中心，为各行政管理部门提供跨部门、跨行业的行政执法数据联网核查，并为企业及中介服务机构提供网上办理进出口业务服务的数据交换平台。

十一、中国注册会计师协会—经济数据库

网址: <http://www.cicpa.org.cn/>

行业经济数据库是指为支持注册会计师从事审计鉴证、管理咨询、资产评估及其他业务工作对数据的需求，而建立的集经济数据与分析工具于一体的经济数据库平台。其中，经济数据包含宏观经济数据、行业数据、公司数据、金融数据，以及与资本市场密切相关的其他数据。证券资格会计师事务所使用经济数据信息和分析工具，对提高执业质量，推进信息化建设具有重要意义。中注协向证券资格会计师事务所

所免费提供行业经济数据库端口账号。行业经济数据库采取CS/BS结合方式进行部署，用户通过访问中注协门户网站(<http://www.cicpa.org.cn>)左侧“知识系统”栏目，点击“经济数据库”链接进入行业经济数据库(首次登陆系统会提示安装行业经济数据库金融终端)。

[资本市场诚信信息查询提示]

一、中国证监会对资本市场相关主体行政处罚信息查询网址：

<http://www.csrc.gov.cn/pub/zjhppublic/index.htm?channel=3300/3313>



中国证券监督管理委员会
CHINA SECURITIES REGULATORY COMMISSION

证券期货监督管理信息公开目录

信息搜索： 全部 搜索 高级搜索 返回专栏首页

当前位置：行政处罚决定

当前栏目按年份查看：[2014](#) [2013](#) [2012](#) [2011](#) [2010](#) [2009](#) [2008](#) [2008年以前数据](#)

序号	名称	发文日期	文号
1	中国证监会行政处罚决定书(考尚校)	2014年03月14日	(2014) 32号
2	中国证监会行政处罚决定书(王雄英)	2014年02月28日	(2014) 29号
3	中国证监会行政处罚决定书(姜兵)	2014年02月17日	(2014) 26号
4	中国证监会行政处罚决定书(胡海波、曹珺珺)	2014年02月14日	(2014) 25号
5	中国证监会行政处罚决定书(江阴市汇金铜业有限公司、赵凤琳)	2014年02月13日	(2014) 23号
6	中国证监会行政处罚决定书(紫鑫药业股份有限公司、郭春生、曹恩辉等9名责任人)	2014年02月13日	(2014) 24号

该网站可查询中国证监会对资本市场各类市场主体及相关人员(包括上市公司、证券期货经营机构、证券资格审计与评估机构等)违法违规行为行政处罚的信息。

二、上海证券交易所纪律处分信息查询

网址:

<http://www.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/credibility/condemn/>



该网站可查询上海证券交易所对其会员（包括沪市上市公司、证券服务机构等）采取的纪律处分信息。

三、深圳证券交易所处罚与处分信息查询

（一）深市上市公司及相关人员的处罚与处分信息查询

网址:

<http://www.szse.cn/main/disclosure/bulliten/cxda/cfcfj1/>



该网站可查询深市上市公司及相关人员被深圳证券交易所处罚与处分信息。

(二) 证券服务机构处罚与处分信息查询

网址:

<http://www.szse.cn/main/disclosure/bulliten/cxda/zjjgcfcf/>



该网站可查询证券资格会计师事务所及注册会计师、保荐机构及其保荐代表人被深圳证券交易所处罚与处分信息。

[审计与评估机构信息查询提示]

一、中国注册会计师协会对会计师事务所及注册会计师的信息查询

网址：

<http://cmis.cicpa.org.cn/cicpa2-web/goto/nomsg/DNA-XH/default.shtml>



该网站可查询全国会计师事务所（包括证券资格会计师事务所）及注册会计师的信息。包括事务所的基本信息、登记信息、分所设立情况、诚信信息、执业资质等。

二、深圳市注册会计师协会对深圳会计师事务所及注册会计师的信息查询

网址：<http://www.szicpa.org/About/Firm.aspx>



该网站可查询深圳会计师事务所（含证券资格会计师事务所深圳分所）及其注册会计师的情况。

三、中国资产评估协会对资产评估机构及注册资产评估师的信息查询

网址：<http://www.cas.org.cn/xyxxcx/index.htm>



该网站可查询全国资产评估机构（包括证券业资格资产评估机构）及注册资产评估师的信息。包括资产评估机构的基本信息、诚信记录、分所设立情况、执业资质等。

四、深圳市注册资产评估师协会对深圳资产评估机构及注册资产评估师的信息查询

网址：<http://www.szpg.org.cn/member/>



该网站可查询深圳资产评估机构（含证券业资格资产评估机构深圳分所）及其注册资产评估师的情况。