**附件：**

**关联方关系及其交易清单（被审计单位提供）**

编制单位（盖章）：　　　　　　　　　　　　　 截止日/期间

**一、关联方关系**

（一）母公司与子公司的基本信息

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司名称 | 业务性质 | 注册地 | 与本公司关系 | 持股  比例% | 表决权  比例% |
| A公司 |  |  | 母公司的最终控制方 |  |  |
| B公司 |  |  | 母公司、且最终控制方 |  |  |
| C公司 |  |  | 子公司 |  |  |
| …… |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |

（二）母公司与子公司的注册资本（或实收资本、股本）及其变化（金额单位：万元）

| 公司名称 | 期初金额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末金额 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| A公司 |  |  |  |  |
| B公司 |  |  |  |  |
| C公司 |  |  |  |  |
| …… |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |

（三）本公司的合营、联营方有关信息（金额单位：万元）：

| 被投资单位名称 | 关联  关系 | 主要经营地 | 注册地 | 业务  性质 | 注册  资本 | 本企业持股比例% | 本企业在被投资单位表决权比例% | 核算方法 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| X公司 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| …… |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |

（四）其他关联方关系的性质及交易类型

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 公司名称 | 与本公司的关系 | 交易类型 |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |

交易类型列举如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 标识 | 交易类型 | 标识 | 交易类型 |
| **A** | 购买或销售商品 | **H** | 研究与开发项目的转移 |
| **B** | 购买或销售除商品以外的其他资产 | **I** | 许可协议 |
| **C** | 提供或接受劳务 | **J** | 代表企业或由企业代表另一方进行债务结算 |
| **D** | 担保 | **K** |  |
| **E** | 提供资金（借款） | **L** |  |
| **F** | 租赁 | **N** |  |
| **G** | 代理 | **M** |  |

**二、关联方交易情况**

（一）向关联方采购货物/接受劳务

| 公司名称 | 本期交易  金额 | 占本期全部同类交易的比例(%) | 上期交易  金额 | 占本期全部同类交易的比例(%) | 定价依据（有合同或协议的附复印件） |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 合 计 |  |  |  |  |  |

（二）向关联方销售货物/提供劳务

| 公司名称 | 本期交易  金额 | 占本期全部同类交易的比例(%) | 上期交易  金额 | 占上期全部同类交易的比例(%) | 定价依据（有合同或协议的附复印件） |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 合 计 |  |  |  |  |  |

（三）关联托管情况

1、本公司作为受托方

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 委托方名称 | 受托方名称 | 托管资产类型 | 受托  起始日 | 受托  终止日 | 托管收益定价依据 | 本年确认的  托管收益 |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |

2、本公司作为委托方

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 委托方名称 | 受托方名称 | 托管资产类型 | 委托  起始日 | 委托  终止日 | 托管费定价依据 | 本年确认的  托管费 |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |

注：托管资产类型包括：股权托管、其他资产托管。

（四）关联托管情况

1、本公司作为承包人

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 出包方名称 | 承包方名称 | 承包资产类型 | 承包  起始日 | 承包  终止日 | 承包收益定价依据 | 本年确认的  承包收益 |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |

2、本公司作为出包人

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 出包方名称 | 承包方名称 | 出包资产类型 | 出包  起始日 | 出包  终止日 | 出包费定价依据 | 本年确认的  出包费 |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |

（五）关联租赁情况

1、本公司作为出租人

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁收益定价  依据 | 本年确认的租赁收入 | 上年确认的租赁收入 |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |

2、本公司作为承租人

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁费定价依据 | 本年确认的租赁费 | 上年确认的租赁费 |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |

（六）关联方担保情况

1、本公司作为担保方

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |

②本公司作为被担保方

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |

（七）关联方资金拆借

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 拆入 | | | | |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| …… |  |  |  |  |
| 拆出 | | | | |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| …… |  |  |  |  |

（八）关联方资产转让、债务重组情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 关联交易类型 | 关联交易  内容 | 关联交易定价原则 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| 金额 | 占同类交易金额的比例（%） | 金额 | 占同类交易金额的比例（%） |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |

（九）关键管理人员薪酬

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
| --- | --- | --- |
| 关键管理人员薪酬 |  |  |
| …… |  |  |

（十）关联方应收应付款项

（1）应收项目

| 项目名称 | 年末余额 | | 年初余额 | |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款： |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| …… |  |  |  |  |
| 合 计 |  |  |  |  |
| 应收票据： |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| …… |  |  |  |  |
| 合 计 |  |  |  |  |
| 预付款项： |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| …… |  |  |  |  |
| 合 计 |  |  |  |  |
| 其他应收款： |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| …… |  |  |  |  |
| 合 计 |  |  |  |  |

注：关联交易约定以净额结算的，应收关联方款项可以抵销后金额填列。

（2）应付项目

| 项目名称 | 年末余额 | 年初余额 |
| --- | --- | --- |
| 应付账款： |  |  |
|  |  |  |
| …… |  |  |
| 合 计 |  |  |
| 应付票据： |  |  |
|  |  |  |
| …… |  |  |
| 合 计 |  |  |
| 预收款项： |  |  |
|  |  |  |
| …… |  |  |
| 合 计 |  |  |
| 其他应付款： |  |  |
|  |  |  |
| …… |  |  |
| 合 计 |  |  |

注：关联交易约定以净额结算的，应收关联方款项可以抵销后金额填列。

（十一）关联方承诺

【说明关联方承诺的情况、金额。】

（十二）其他关联交易

【说明其他关联交易情况，包括关联交易的内容、定价原则、关联交易金额等。】