

# 跨专业软件使用说明

北京方宇博业科技有限公司

(会计师事务所)



跨专业软件使用说明.....	1
一、 注册与登录.....	3
1. 平台注册.....	3
2. 如何登录.....	4
二、 会计师事务所.....	6
1. 事务所设立.....	错误！未定义书签。
1.1 企业名称预先核准登记.....	错误！未定义书签。
1.2 企业设立登记.....	错误！未定义书签。
1.3 税务登记.....	错误！未定义书签。
2. 审计.....	6
2.1. 审计小组人员管理.....	6
2.2. 审计项目.....	6
2.3. 业务数据.....	8
3. 工作底稿.....	9
3.1 审计工作底稿.....	9
3.2 审计工作小结与报告.....	10
4. 工作日志管理.....	10
5. 组织机构.....	11

## 一、注册与登录

### 1. 平台注册



➤ 点击注册按键，出现注册信息：

1. 正确的填写用户名邮箱、密码、姓名。
2. 正确的输入教师给用户独有的注册码。
3. 点击提交之后自动登录



## 2. 如何登录

- 如果用户已经注册，直接输入用户、密码。点击登录即可



- 系统中存在很多类型的企业：如下图园区：

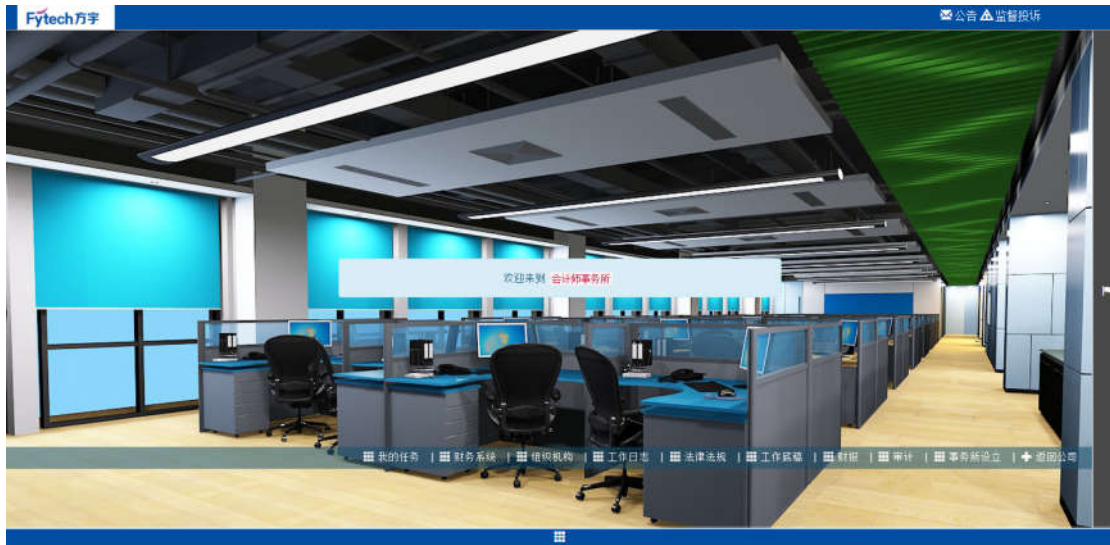




- ① 制造园区(制造企业).
- ② 金融服务区(商业银行、**会计事务所**).
- ③ 政务服务区(工商局、国家税务局).
- ④ 流通服务区(国际货代、物流公司).
  - 选择②模块，点击会计事务所，进入企业。
  - 点击具体企业的时候，系统会判断，如果点击的是本企业，则自动进入企业。如果不是归属企业，则进入这家企业的外围服务机构。（相当于归属企业去这家企业办理业务。）
  - 例如：如果账号绑定的企业是制造企业，跑到工商局去办理企业企业名称预先核准。



## 二、 会计师事务所



### 1. 审计

#### 2.1. 审计小组人员管理

- 审计>审计小组人员管理（可新建审计小组或。可删除、修改、人员查看和人员调配）



- 调集操作按钮“小组人员管理”（可为审计小组添加人员）

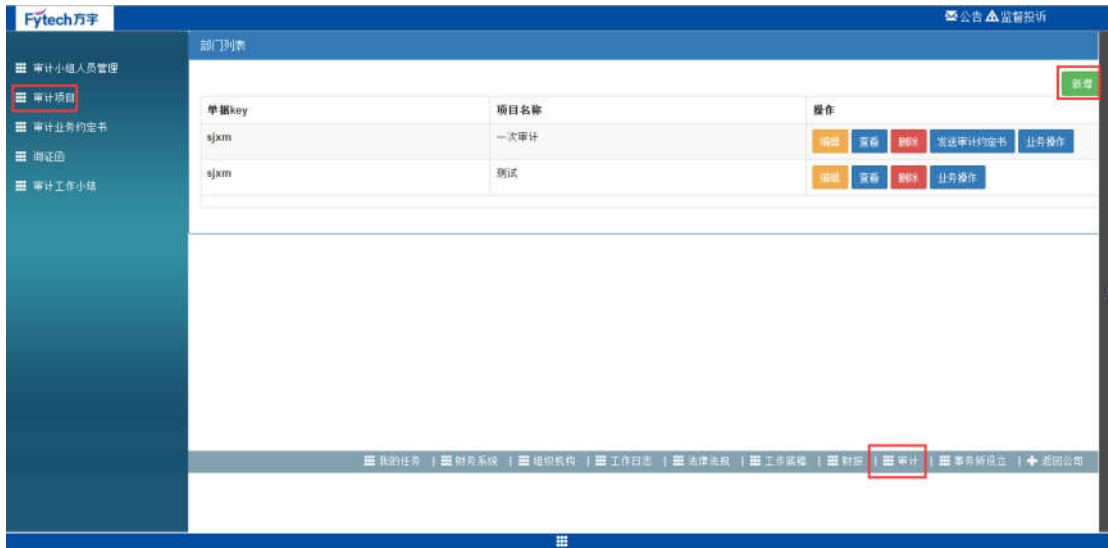


#### 2.2. 审计项目

- 审计>审计项目



➤ 点击新建，新建审计项目



➤ 新建一个审计项目,完成后点击提交（被审计单位名称）

项目名称	
审计时限范围	年 月 日
至	年 月 日
财务报表模板	
工作底稿模板	
所属部门	审计1部 ▾
审计类别	
被审计单位名称	keai的制造企业 ▾
被审计人	keai的制造企业
审计时间	到

提交

- 发送审计约定书给选择的企业。并填写审计业务约定书。
- 带上纸质版《审计业务约定书》递交给被审计企业。



Fytech 方字

- 审计小组人员管理
- 审计项目
- 审计业务约定书
- 询证函
- 审计工作总结

### 审计业务约定书

甲方: keai的制造企业 有限公司  
 乙方: 北京方字博业会计师事务所

兹由甲方委托乙方进行 20c 年度财务报表及高新技术产品情况表进行审计, 经双方协商, 达成如下约定:

**一、业务范围及审计目标**

1、乙方接受甲方委托, 对甲方按照企业会计准则和《 企业会计制度 》编制的 年 月 日的资产负债表, 年度的利润表和现金流量表以及财务报表附注 (以下统称财务报表) 进行审计, 以及对 20c 年度企业自产高新技术产品销售及研究开发经费情况表进行审计。

2、乙方通过执行审计工作, 对财务报表的下列方面发表审计意见:

(1) 财务报表是否按照企业会计准则和《 企业会计制度 》的规定编制;

(2) 财务报表是否在所有重大方面公允反映甲方的财务状况、经营成果和现金流量。

**二、甲方的责任与义务**

**(一) 甲方的责任**

1、根据《中华人民共和国会计法》及《企业财务会计报告条例》甲方及甲方负责人有责任保证会计资料的真实性和完整性。因此, 甲方管理层有责任妥善保存和提供会计记录 (包括但不限于会计凭证、会计账簿及其他会计资料), 这些记录必须真实、完整地反映甲方的财务状况、经营成果和现金流量。

2、按照企业会计准则和《 企业会计制度 》的规定编制财务报表是甲方管理层的责任, 这种责任包括: (1) 设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制, 以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报; (2) 选择和运用恰当的会计政策; (3) 作出合理的会计估计。

**(二) 甲方的义务**

### 2.3. 业务数据

- 当企业填写完审计业务约定书之后, 会计师事务所在审计项目>业务数据。
- 填写电子版和纸质版年度审计计划。

Fytech 方字

- 审计小组人员管理
- 审计项目
- 审计业务约定书
- 询证函
- 审计工作总结

单据key	项目名称	操作
sjxm	一次审计	编辑 查看 删除 发送审计约定书 业务操作
sjxm	测试	编辑 查看 删除 业务操作
sjxm	审计一期报告	编辑 查看 删除 发送审计约定书 业务操作

企业名称	年度	操作
keai的制造企业		查看审计业务约定书 填写年度审计计划



Fytech 方宇

- 审计小组人员管理
- 审计项目
- 审计业务约定书
- 询证函
- 审计工作小结

**审计总体工作计划表**

被审计单位: keai的制造企业    编制人: 当代会计    日期:    索引号:   

会计期间及截止日: 2015-7-3    复核人:    日期:    页次:   

一、委托审计的目的、范围:

二、审计策略 (是否实施预审, 是否进行控制测试, 实质性测试按业务循环还是按报表项目等)

三、评价内部控制和审计风险:

四、重要会计问题及重点审计领域:

## 2. 工作底稿

### 3.1 审计工作底稿

- 审计项目>业务操作>编制审计工作底稿。
- 对每个企业进行审计时, 需要填写审计底稿。底稿分为纸质版和电子版。

企业名称	年度	操作
keai的制造企业		<a href="#">查看审计业务约定书</a> <a href="#">查看年度审计计划</a> <span style="border: 2px solid red; padding: 2px;">编制审计工作底稿</span> <a href="#">审计工作小结</a> <a href="#">编制审计报告</a>

负债类			
短期借款底稿	应付帐款底稿	应付工资底稿	
应付福利费底稿	长期借款底稿		
内控类			
内部控制测试表(一)	内部控制测试表(二)	内部控制测试表(三)	
损益类			
管理费用底稿	财务费用底稿	产品销售成本底稿	
产品销售收入底稿	税金及附加底稿	销售费用底稿	
营业外收入底稿	营业外支出底稿		
所有者权益类			
盈余公积底稿	实收资本底稿		
资产类			
无形资产底稿	其他应收款底稿	固定资产及折旧趋势分析	
坏账准备底稿	在建工程底稿	存货底稿	
应收账款底稿	货币资金底稿		
自定义类			
填写自定义审计底稿			



### 3.2 审计工作小结与报告

➤ 完成工作底稿之后，需要做出电子版和纸质版的工作总结汇报。并最后编制出审计报告。

企业名称	年度	操作
keai的制造企业		<a href="#">查看审计业务约定书</a> <a href="#">查看年度审计计划</a> <a href="#">编制审计工作底稿</a> <a href="#">审计工作小结</a> <a href="#">编制审计报告</a>

**审计工作小结**

\_\_\_\_\_年\_\_\_\_月\_\_\_\_日

被审计企业名称			会计年度		
审计组组长			审计组成员		
工作耗用时间	计划	年	月	日	外勤共 人日
	实际	年	月	日	外勤共 人日

1. 被审计企业概况

2. 审计依据，审计范围、内容、方式

3. 审计风险及重要性水平

4. 审计计划的执行情况

5. 审前调查情况

部门负责人意见

**编写审计报告**

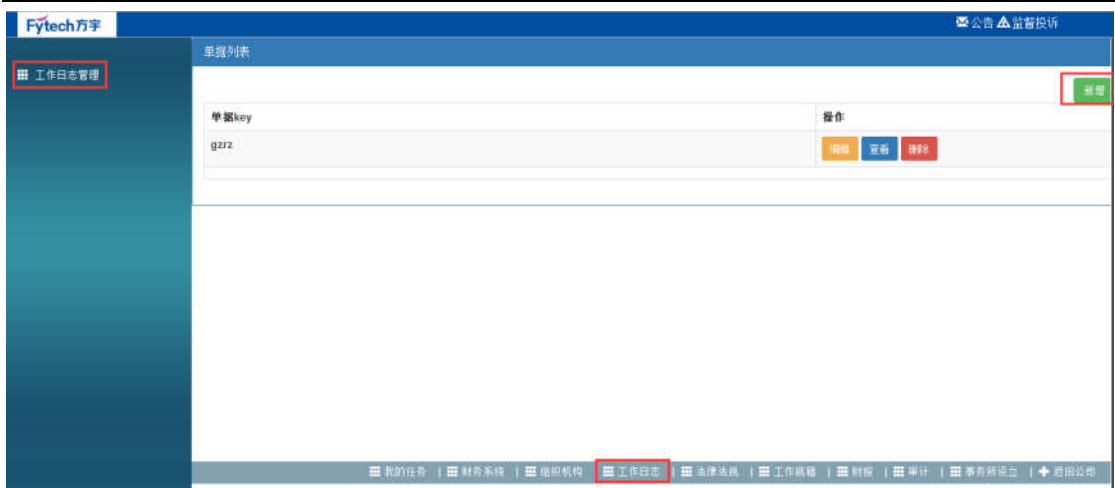
标准审计报告(无保留意见的审计报告)
  内部控制管理建议书
  保留意见的审计报告
  否定意见的审计报告
  无法表示意见的审计报告

暂存  发送

提交

### 3. 工作日志管理

➤ 工作日志>工作日志管理（新增工作日志，将自己当日的工作内容编写成工作日志）



#### 4. 组织机构

- 组织机构，经理将会计师事务所未分配的人员，通过拖拉拽的方式，分配到各个岗位

