

全国代理记账机构管理系统

代理记账机构

操作手册

财政部会计司

目 录

| | | |
|-----|--------------|----|
| 一 | 系统登录 | 1 |
| 二 | 代理记账用户菜单介绍 | 4 |
| 1.1 | 总部机构代理记账资格申请 | 4 |
| 1.2 | 分支机构代理记账业务备案 | 6 |
| 2 | 年度备案 | 8 |
| 3 | 机构信息变更登记 | 10 |
| 4 | 补发/换发证书申请 | 11 |
| 5 | 终止/撤销业务申请 | 12 |
| 三 | 服务支持 | 14 |

一、系统登陆

1、打开浏览器（请使用 360 浏览器极速模式，或谷歌浏览器），在地址栏内输入全国代理记账机构管理系统网址（<http://dljz.mof.gov.cn>），按回车。出现如图：



2、点击 **代理记账机构入口**，首次登陆需要先注册。点击 **注册** 按钮，填写相关信息，如图



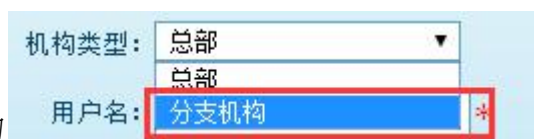
The image shows a user registration form titled "用户注册" (User Registration). The form contains the following fields and options:

- 机构负责人姓名: 张三
- 身份证号码: 311111111111111111
- 申请地区: 鼓楼区 (with a "选择" button)
- 机构名称: 鼓楼代账公司
- 机构类型: 总部 (dropdown menu)
- 用户名: gulou
- 密码: 123
- 邮箱: gulou@qq.com
- 固定电话: 02583304698
- 手机号码: 15856425984 (with a "免费获取验证码" button)
- 验证码: 5101 (with a CAPTCHA image showing "5707")

At the bottom, there is a blue "注册" (Register) button and a red link "已有账号? 立即登录" (Already have an account? Log in immediately).

机构类型默认是总部机构，如果是分支机构，请点击机构类型下

拉框，选择分支机构。检查所有信息都填写无误后，点击注册。提示注册成功后，可用注册时填写的机构负责人姓名和身份证号码，或者用户名和密码这两种登录方式登陆。



模式一是用用户名和密码进行登陆，如图

 用户管理登录



用户名

密码

验证码: 

[忘记密码?](#)

模式二是用机构负责人姓名和身份证号码进行登陆的，如图

 用户管理登录



负责人姓名

身份证号码

验证码: 

二、代理记账用户菜单介绍

1.1、总部机构代理记账资格申请



财政部令第 80 号规定：

符合下列条件的机构可以申请代理记账资格：

- (一) 为依法设立的企业；
- (二) 持有会计从业资格证书的专职从业人员不少于 3 名；
- (三) 主管代理记账业务的负责人具有会计师以上专业技术职务资格且为专职从业人员；
- (四) 有健全的代理记账业务内部规范。

总部机构登录系统后，选择左侧  菜单，录入代理记账总部机构的相关信息，如图

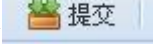
| 机构基本信息 | | | |
|-------------|-------------|----------------|--------------------|
| 机构名称: | 南京秦淮代理记账公司 | 组织形式: | 有限责任公司 |
| 注册号: | 124564 | 成立日期: | 2016-04-24 |
| 注册资本(万元): | 100 | 企业类型: | 内资企业 |
| 办公地址: | 南京市太平南路28号 | 邮政编码: | 210000 |
| 机构负责人姓名: | 张三 | 负责人身份证号: | 320158985412565451 |
| 联系人姓名: | 张三 | 联系电话: | 13852654121 |
| 传真号码: | 02583305412 | 电子邮箱: | xichen88@yeah.net |
| 代理记账业务负责人信息 | | | |
| 业务负责人姓名: | 张三 | 会计专业技术资格证书管理号: | 123456 |
| | | 资格等级: | 中级 |
| 专职从业人员信息 | | | |
| 姓名 | 会计从业资格档案号 | 会计专业技术资格证书管理号 | 资格等级 |
| 张武 | 123456 | 125421 | 中级 |
| 李二 | 124512 | | |
| 王三 | 125487 | | |

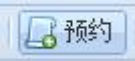
如需填写多名从业人员信息，需点击上方  按钮。相关信息输入完毕后，还需上传相关附件，点击上方  ，在弹出框中，先在上方选择需要上传的资料类型，然后点击中间上传附件按

钮，选择需要上传的文件（文件类型支持 doc, pdf, jpg 格式），如上传后发现上传文件有误，可以点击文件后面的删除按钮，如下图

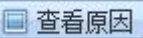


按财政部规定，除其他资料这项可以不上传文件之外，其他项都需要上传对应的文件。

信息录入完毕，附件上传完毕确认无误后，可以点击  提交。提交后，信息就不允许再修改了。

提交后，耐心等待财政局审核，如审核通过后，可以点击资格申请中  按钮，在弹出框中，选择合适的现场审核时间，然后点击左上角预约，预约现场审核的时间。如图

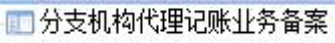
| 预约设置 | | | | |
|------------|------------|----|-----|-------|
| 预约 | | | | |
| 开始日期 | 结束日期 | 时间 | 预约量 | 剩余预约量 |
| 2015-11-02 | 2015-11-16 | 上午 | 10 | 10 |

如果审核不通过，可以点击  查看原因，修改信息后，再次点击提交。

1.2、分支机构代理记账业务备案

财政部令第 80 号规定：

代理记账机构设立分支机构的，分支机构应当及时向其所在地的审批机关办理备案登记。

分支机构注册登陆系统后，点击左边  分支机构代理记账业务备案 菜单，录入相关信息，如图

系统首页 | 分支机构代理记账业务备案

➕ 增行 ➡ 插入 ➖ 删行 📎 附件上传 💾 保存 📤 提交 👁 预览 🔍 查看原因 单据状态-保存

总部机构基本信息

总部机构名称: 南京鼓楼代账公司 所在地区: 鼓楼区 选择
 代理记账许可证书编号: DLJZ32010620150001 发证日期: 2015-10-01

分支机构基本信息

分支机构名称: 南京鼓楼代账公司分公司 组织形式: 有限责任公司
 注册号: 123456 成立日期: 2016-05-04
 办公地址: 中山北路30号 邮政编码: 210000
 机构负责人姓名: 李武 机构负责人身份证: 321584515214514254
 联系人姓名: 李武 联系电话: 18652485412
 传真号码: 02583304697 电子邮箱: xichen88@yeah.net

代理记账业务负责人信息

业务负责人姓名: 李武 会计专业技术资格证书管理号: 12456 资格等级: 中级

专职从业人员信息

| 姓名 | 会计从业资格档案号 | 会计专业技术资格证书管理号 | 资格等级 |
|----|-----------|---------------|------|
| 李武 | 12456 | 14587 | 中级 |
| 王三 | 15871 | | |
| 陈晨 | 87458 | | |

如需填写多名从业人员信息，需点击上方按 ➕ 增行 按钮。相关信息输入完毕后，还需上传相关附件，点击上方 📎 附件上传，在弹出框中，先在上方选择需要上传的资料类型，然后点击中间上传附件按钮，选择需要上传的文件（文件类型支持 doc, pdf, jpg 格式），如上传后发现上传文件有误，可以点击文件后面的删除按钮，如下图

附件上传-会计专业技术职务资格证明

会计从业资格证明 | 会计专业技术职务资格证明 | 专职从业书面承诺 | 代理记账业务内部规范 | 营业执照 | 其他材料


| 文件名 | 上传状态 | 删除文件 |
|-----------|-------|-----------------|
| 资格证明.docx | 上传成功! | 删除 |


📎 上传附件(IE低版本仅支持单个文件上传!)

文件上传规定:

* 上传附件说明:
文件上传类型支持 word, jpg, pdf, 单个文件大小不能超过500k。

按财政部规定，除其他资料这项可以不上传文件之外，其他项都需要上传对应的文件。

信息录入完毕，附件上传完毕确认无误后，可以点击  提交。提交后，信息就不允许再修改了。

提交后，耐心等待财政局审核，如审核通过后，分支机构业务备案工作结束，如果审核不通过，点击  查看原因，修改相关信息后再次点击提交，等待审核。

2、年度备案

财政部令第 80 号规定：

代理记账机构应当于每年 4 月 30 日之前，向审批机关报送下列材料：

- (一) 代理记账机构基本情况表（附表）；
- (二) 专职从业人员变动情况。

代理记账机构设立分支机构的，分支机构应当于每年 4 月 30 日之前向其所在地的审批机关报送上述材料。

总部机构登录系统后，选择左侧  总部机构年度备案 菜单，录入年度备案的相关信息，如图

系统首页 | 总部机构年度备案

新单 | 增行--人员信息 | 插行--人员信息 | 删行--人员信息 | 附件上传 | 保存 | 提交 | 预览 | 查看原因 | 单据状态

备案年度: 2015

机构基本信息

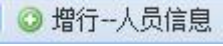
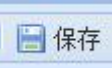
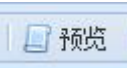

| | |
|--------------------------------|-------------------------------|
| 代理记账许可证书编号: DLJZ32010620150001 | 发证日期: 2015-04-01 |
| 机构名称: 南京鼓楼代账公司 | 组织形式: 有限责任公司 |
| 注册号: 123456 | 成立日期: 2015-03-25 |
| 注册资本(万元): 100 | 企业类型: 内资企业 |
| 办公地址: 南京中山北路28号 | 邮政编码: 210000 |
| 机构负责人姓名: 张三 | 机构负责人身份证号: 321058451254121412 |
| 股东/合伙人数量: 2 | 机构人员数量: 10 |
| 联系人姓名: 张三 | 联系电话: 02586541251 |
| 传真号码: 02585874121 | 电子邮箱: xichen88@yeah.net |
| 本年度业务总收入(万元): 50 | 其中代理记账收入(万元): 40 |
| 代理客户数量: 50 | 分支机构数量: 0 |

代理记账业务负责人信息

业务负责人姓名: 张三 | 会计专业技术资格证书管理号: 123456 | 资格等级: 中级

专职从业人员信息

| 姓名 | 会计从业资格证书档案号 | 会计专业技术资格证书管理号 | 资格等级 |
|----|-------------|---------------|------|
| 张三 | 123456 | 123456 | 中级 |
| 李二 | 541254 | | |
| 王五 | 874512 | | |

如需填写多名从业人员信息，需点击上方按钮  按钮。相关信息输入完毕后，可以先点击 ，然后点击 ，在预览界面可以将年度备案表打印出来。点击上方 ，在弹出框中，先在上方选择需要上传的资料类型，然后点击中间上传附件按钮，选择需要上传的文件（文件类型支持 doc, pdf, jpg 格式），如上传后发现上传文件有误，可以点击文件后面的删除按钮，如下图

附件上传-电子版年度备案表

电子版年度备案表 | 专职从业人员变动情况


| 文件名 | 上传状态 | 删除文件 |
|--------------|-------|------|
| 电子版年度备案表.doc | 上传成功! | 删除 |


上传附件(IE低版本仅支持单个文件上传!)

文件上传规定:

* 上传附件说明:

1. 电子版年度备案表须经机构负责人签字或签章和代理记账机构盖章。
2. 专职从业人员发生变动的，应将从业人员会计从业资格证书扫描后上传；主管代理记账业务的负责人发生变动的，应将主管代理记账业务负责人的会计专业技术资格证书扫描后上传。
3. 上传文件类型可以为word文档格式和jpg图片格式，每一个文件大小不能超过500K。

信息录入完毕，附件上传完毕确认无误后，可以点击  提交。提交后，信息就不允许再修改了。

提交后，等待财政局审核，如果审核通过，年度备案工作结束，如果审核不通过，点击  查看原因，修改相关信息后再次点击提交，等待审核。

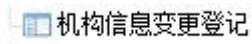


分支机构年度备案和总部机构年度备案操作一致。


3、机构信息变更登记

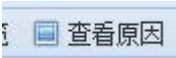
财政部令第 80 号规定：

代理记账机构名称、主管代理记账业务的负责人发生变更，设立或撤销分支机构，跨原审批机关管辖地迁移办公地点的，应当自作出变更决定或变更之日起 30 日内依法向审批机关办理变更登记，并应当自变更登记完成之日起 20 日内通过企业信用信息公示系统向社会公示。

机构如涉及以上信息变更，需登陆系统，点击左边

 机构信息变更登记，填写相关信息。如果增设了分支机构，点击上方  增行-设立机构，在填报下方的设立或者撤销机构信息时，所在地区这项，需要先把鼠标定位在这一栏，然后按回车才能跳出区域选择框。填写好相关信息后，点击  附件上传，上传规定的附件。

信息录入完毕，附件上传完毕确认无误后，可以点击  提交。提交后，信息就不允许再修改了。




提交后，等待财政局审核，如果审核通过，信息变更工作结束，如果审核不通过，点击 ，修改相关信息后再次点击提交，等待审核。


4、补发/换发证书申请

对于已经取得代理记账资格证书的机构，如果资格证书出现遗失，损毁等情况，机构可以通过此模块来补发换发新证书。另外，旧版证书换取新版证书也是通过此模块来申请。

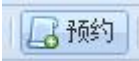
机构登陆系统后，点击左边  菜单，录入相关信息，如下图

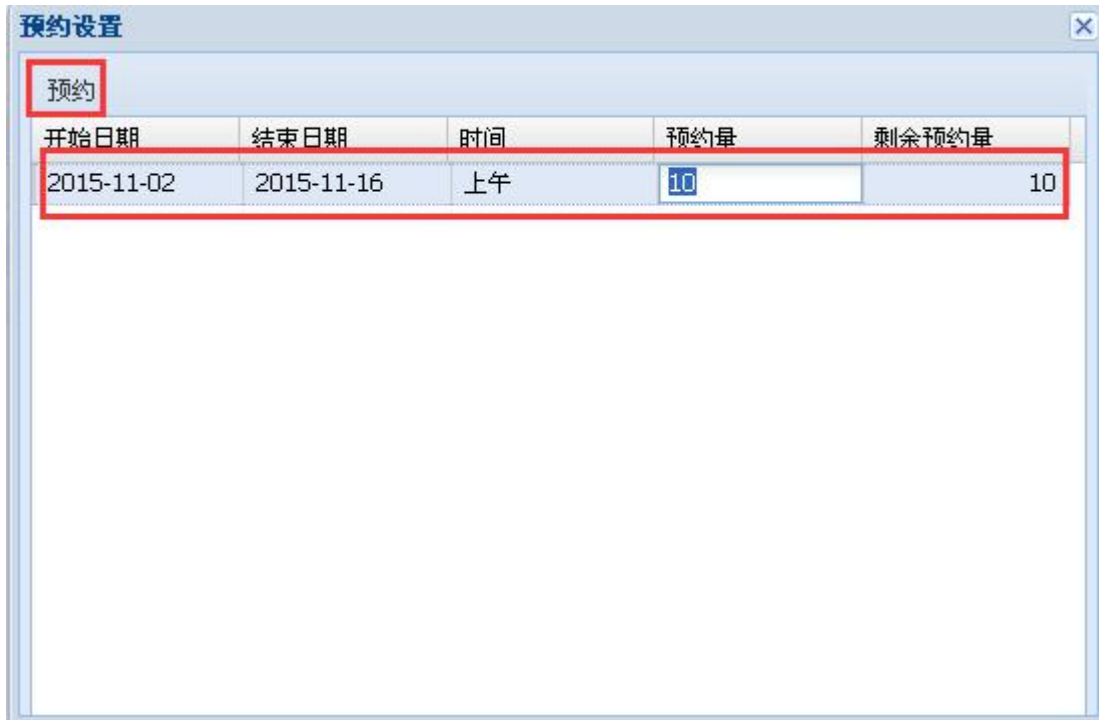
| 机构基本信息 | |
|--------------------------------|------------------------------|
| 代理记账许可证书编号: DLJZ32010420160001 | 机构名称: 南京秦淮代理记账公司 |
| 发证日期: 2016-04-25 | 所在地区: 秦淮区 |
| 机构负责人姓名: 张三 | 机构负责人身份证: 320158985412565451 |
| 联系人姓名: 张三 | 联系电话: 18652145874 |
| 注册号: 123456 | 申请补/换发证书: 换发 |
| 申请原因: 换发新版证书 | |

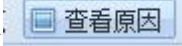
相关信息输入完毕后，可以先点击 ，然后点击 ，在预览界面可以将补发换发申请表打印出来。点击上方 ，然后点击中间上传附件按钮，选择需要上传的文件（文件类型支持 doc, pdf, jpg 格式）。

信息录入完毕，附件上传完毕确认无误后，可以点击 。提交后，信息就不允许再修改了。

提交后，耐心等待财政局审核，如审核通过后，可以点击补发/

换发证书申请中  按钮，在弹出框中，选择合适的现场审核时间，然后点击左上角预约，预约现场审核的时间。如图



如果审核不通过，可以点击 ，修改信息后，再次点击提交。


5、终止/撤销业务申请

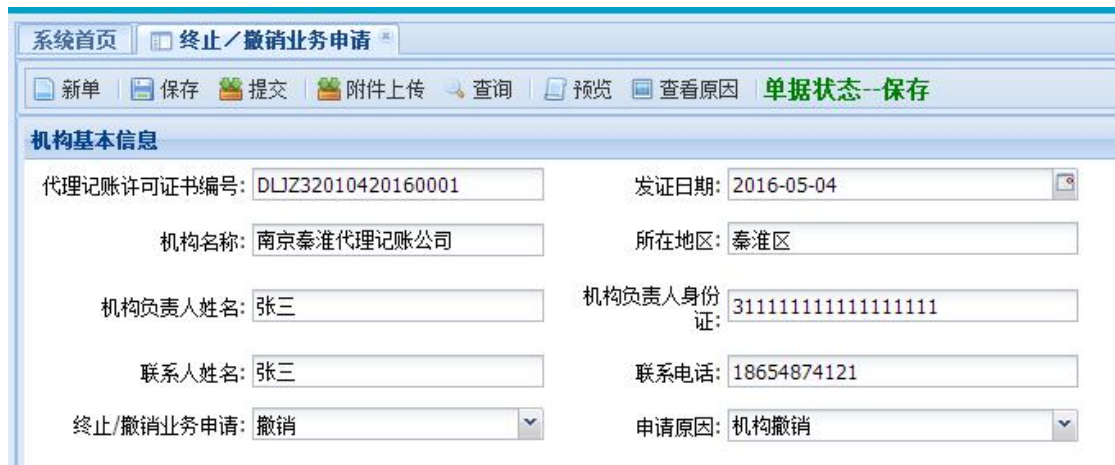
财政部令第 80 号规定：

代理记账机构有下列情形之一的，审批机关应当办理注销手续，收回代理记账许可证书并予以公告：

- （一）代理记账机构依法终止的；
- （二）代理记账资格被依法撤销或撤回的；
- （三）法律、法规规定的应当注销的其他情形。


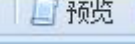

如果代理机构有以上情况时，需要登陆系统，点击左边

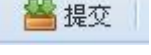
 终止/撤销业务申请 菜单，录入相关信息，如下图



系统截图显示“终止/撤销业务申请”表单。表单顶部有“系统首页”和“终止/撤销业务申请”标签。操作栏包含“新单”、“保存”、“提交”、“附件上传”、“查询”、“预览”、“查看原因”和“单据状态-保存”按钮。表单标题为“机构基本信息”。

| | | | |
|-------------|--------------------|-----------|--------------------|
| 代理记账许可证书编号: | DLJZ32010420160001 | 发证日期: | 2016-05-04 |
| 机构名称: | 南京秦淮代理记账公司 | 所在地区: | 秦淮区 |
| 机构负责人姓名: | 张三 | 机构负责人身份证: | 311111111111111111 |
| 联系人姓名: | 张三 | 联系电话: | 18654874121 |
| 终止/撤销业务申请: | 撤销 | 申请原因: | 机构撤销 |

相关信息输入完毕后，可以先点击  保存，然后点击  预览，在预览界面可以将终止/撤销业务申请表打印出来。点击上方  附件上传，然后点击中间上传附件按钮，选择需要上传的文件（文件类型支持 doc, pdf, jpg 格式）。

信息录入完毕，附件上传完毕确认无误后，可以点击  提交。提交后，信息就不允许再修改了。

财政局审核完毕后，收回证书后，此业务流程结束。