

什么是股票内部审计...什么是h股审计？h股审计流程是什么？-股识吧

一、股票账户怎么审计

总的来说，股民甲不能向法院直接起诉D注册会计师，而是应该向法院起诉D注册会计师所在的会计师事务所。

再说了，审计报告也不可能只有一名注册会计师签字，要有两名以上符合资格的会计师签字，并由会计师事务所盖章才行的。

就你所提出的三个问题：(1) 为了支持诉讼请求，股民甲应当向法院提出哪些理由？

- 一是证明会计师事务所或注册会计师明知银行进账单和对账单是假，仍出具无保留意见的审计报告；
- 二是确实给自己造成损失的事实；

否则的话，只能向法院起诉丁公司。

(2) 指出D注册会计师提出的免责理由是否正确，并简要说明理由.D注册会计师提出了什么免责理由？你没有说清楚。

D注册会计师以其与股民甲未构成合约关系为由要求免于承担民事责任。这也算是正确的，但这只是主体关系，股民确实不能直接起诉D注册会计师个人。

(3) 在哪些情形下，D注册会计师可以免于承担民事责任？在银行和企业串通造假，故意隐瞒D注册会计师，而且注册会计师在按审计程序完成自己的审计工作之后，确实没有发现或不知情的情况下，可以免除刑事责任。

但不是民事责任，就是有民事责任，也应该由其所在的会计师事务所承担。会计师事务所可以根据情况，再追究相关注册会计师的民事责任。

如果该注册会计师故意出具虚假的审计报告，但有证据证明是由会计师事务所指使或强令其这样做的，到最后可以免除民事责任。

二、你好，请问公司机构业务、个人银行业务、金融市场业务、资产负债、风险内控、内部审计分别是做什么的？

其实学什么专业到了各个岗位都是一片空白，从头学起的，我学会计的，到了个人贷款部，压根就跟专业没关系，但是一点点学起来，也挺开心的。

公司部据说比较好，企业贷款啊之类的，还有开银票之类的，因为我不在公司部具体的也不清楚。

个人银行业务么就比较繁琐了，柜面储蓄上，也算个人银行业务的，当柜员挺累的

，你得面对形形色色的客户，有时候客户都是没道理的，但是他们总认为自己是听的不听你的。

风险上面，一般会涉及到审批。

你可以去公司部或者风险上面，感觉你专业会用的到。

三、证券公司审计相关工作

首先告诉你，证券从业证书(SAC)比较容易取得，比起CPA简单得多。

证券公司内部有合规管理部门，里面有负责内审的工作岗位。

证券公司一般没有自己的对外审计部门和专业人员，应为在上市公司都有自己的签约会计师事务所。

证券公司作为保荐机构只是负责企业股票的发行与承销和后续督导，对于客户的财务状况依赖于会计师事务所的审计报告。

对于你拥有CPA和SAC，你适合的岗位是到合规部门，去财务部也可以，不过证券公司会计很简单，用不了CPA这样的大材。

在合规部门做得好，可以做到合规总监，属于公司高管，对口证券监管部门的工作，收入也很丰厚。

还有一点，在证券公司比事务所要轻松许多，不过事务所的知识大多也都用不上了，自己考虑吧。

四、什么是h股审计？h股审计流程是什么？

h股是在香港上市的公司的股票。

h股审计就是对在香港上市的公司进行审计。

流程和一般审计流程相似，不过，要满足香港会计准则的要求和香港证件会的要求吧。

另外，大陆事务所有h股审计资格的会计师事务所只有12家吧

五、内部控制审计报告对股票是利好还是利空

那得分情况讨论啊，如果报告指出内控做的比较到位，没有什么重大、重要缺陷，

那么就是利好；

如果报告指出有重大缺陷，并且该重大缺陷已经对企业造成了之前没有披露出来的重大影响，那就绝对是利空了。

六、证券公司内审部待遇怎么样

大专毕业都可以进去了，关键是看你打算做什么岗位。

一般分前台员工：入职前需考取证券从业资格，合格后入职可领取资格证，从事客户拓展工作（拉客）中台员工：客户服务工作，包括客户投资指导，推荐投资项目（例如推荐某某股票）后台员工：接待新开户客户，办理开户流程，或公司内勤（相当于文员）待遇要看是在哪家公司，不一定，有的公司注重前台员工（因为新客户的不断开发才能让公司资产不断累积），许以厚待重金；

有点公司注重中后台员工（因为要维持老客户成为忠实跟随者）……但总体而言，行业在大城市竞争比中小城市激烈，待遇水平占优势，像前台，底薪许多为1800~2500不等，加上提成，做上2年坚持下来不走人（或不被开除）的，基本上好几千，甚至过万……中后台多数靠关系，当然也有的靠实力，然后累积工作年限（资历），平常工资一般，最后靠年终分红拿上一笔（当然也得当年股市走的好，公司赚钱才行）……大部分证券公司“看天吃饭”……即是，股市气势如虹时赚个盘满钵满；

股市一熊到底时勉强维系，甚至亏损都不在话下。最后，看你这样问，肯定是专业不对口了，如果专业对口，你基本上已经考取了几个科目，最后把《分析》也拿下，混个分析师，一不小心…大专毕业都可以进去了，关键是看你打算做什么岗位。

股市一熊到底时勉强维系，甚至亏损都不在话下。

最后，看你这样问，肯定是专业不对口了，如果专业对口，你基本上已经考取了几个科目，最后把《分析》也拿下，混个分析师，一不小心…大专毕业都可以进去了，关键是看你打算做什么岗位。

一般分前台员工：入职前需考取证券从业资格，合格后入职可领取资格证，从事客户拓展工作（拉客）中台员工：客户服务工作，包括客户投资指导，推荐投资项目（例如推荐某某股票）后台员工：接待新开户客户，办理开户流程，或公司内勤（相当于文员）待遇要看是在哪家公司，不一定，有的公司注重前台员工（因为新客户的不断开发才能让公司资产不断累积），许以厚待重金；

有点公司注重中后台员工（因为要维持老客户成为忠实跟随者）……但总体而言，行业在大城市竞争比中小城市激烈，待遇水平占优势，像前台，底薪许多为1800~2500不等，加上提成，做上2年坚持下来不走人（或不被开除）的，基本上好几千，甚至过万……中后台多数靠关系，当然也有的靠实力，然后累积工作年限（资历），平常工资一般，最后靠年终分红拿上一笔（当然也得当年股市走的好，公司赚钱才行）……大部分证券公司“看天吃饭”……即是，股市气势如虹时赚个盘满钵满；

股市一熊到底时勉强维系，甚至亏损都不在话下。

最后，看你这样问，肯定是专业不对口了，如果专业对口，你基本上已经考取了几个科目，最后把《分析》也拿下，混个分析师，一不小心还可能成为“首席分析师”（小公司有可能，硕士生嘛）……靠脑子吃饭的，没有业绩压力，挺好，就是老看分析报告，老写分析报告，头发掉的厉害，要么就白头发张的贼快……工资也刷刷涨。

七、股票账户怎么审计

打印历史交割单，以及去开户的证券公司进行函证。

-----如果是对通过发行股票来融资的公司进行审计，那么募股前财务审计与审核工作是必不可少的尽职调查内容之一。一般而言，凡注册会计师在审计报告和审核结论涉及范围内的有关财务事实，都必须尽职调查。

在我国实践中，这一尽职调查主要分以下几个阶段：首先是制订审计计划，包括详细的且符合实际的审计方案、审计程序和审计时间预算表。

审计方案明确审计目标、审计范围和审计任务；

审计程序明确为完成审计目标和要求而应实施的具体步骤；

审计时间表是对实施各项审计所需时间以及预算总体时间的安排。

其次是对公司内控制度的测试与评价，可以说，这是审计工作具体展开的第一步，其方法可分为穿行测试和遵行性检查。

穿行测试是由审计人员通过抽审，对所抽取的经营业务循环进行追查，以核实其是否与审计工作底稿的有关描述相一致，并依此修改审计工作底稿。

穿行测试的目的在于证实审计工作底稿对公司内部控制系统的描述是否准确、真实、完整，以进一步熟悉发行人内控制度。

遵行性检查是指审计人员对公司的某一内部控制系统的效能进行检查，以确定发行人的内部控制制度的效果与可靠程度，从而为下一步的审计工作提供指导性依据。

再次是对经营业务与财务报表的确定性检查，其主要目的是为了证实发行人财务报表项目余额的表达是否准确公允，主要范围涉及资产账户余额的确定性检查；

负债账户余额的确定性检查；

股东权益账户的确定性检查；

收入和费用账户的确定性检查等。

最后是完成审计并出具审计报告。

以上是审计人员最基本的工作。

在我国股票发行实践中，审计人员担负的审计任务还要宽得多，如发行人盈利预测、财务状况变动情况的审计与审核，对招股书中的财务数据进行审核等，都是由审计人员完成的。

参考文档

[?????????????.pdf](#)

[??????????????????](#)

[??????????????](#)

[??????????????](#)

[??????????????](#)

[?????????????????.doc](#)

[??????????????????????...](#)

????????????????????????????????????????

<https://www.gupiaozhishiba.com/author/14172235.html>