

DIB 内部控制与风险数据库

产品使用手册

(2017 年)

迪博企业风险管理技术有限公司



了解我们：<http://www.ic-erm.com/>

<http://www.dibdata.cn/>

联系我们：027-87497827

电子邮箱：dataservice@dibcn.com

1 系统登录

登录方式一：

打开浏览器：<http://www.ic-erm.com>，按回车进入 DIB 内部控制与风险管理数据库网站首页。



选择“研究版登录”，输入账号和密码，点击“登录”，进入研究版正式系统。点击“匿名登录”可不用输入账号和密码，直接进入研究版试用系统（应用版登录相同）。

登录方式二：

打开浏览器：

研究版 <http://irmd.dibcn.com:8082/irmd/common/login.jsp>（应用版 <http://irmd.dibcn.com:8090/irmd/common/login.jsp>），按回车进入 DIB 内部控制与风险管理数据库正式系统首页。

输入账号和密码，点击“登录”，进入研究版正式系统。

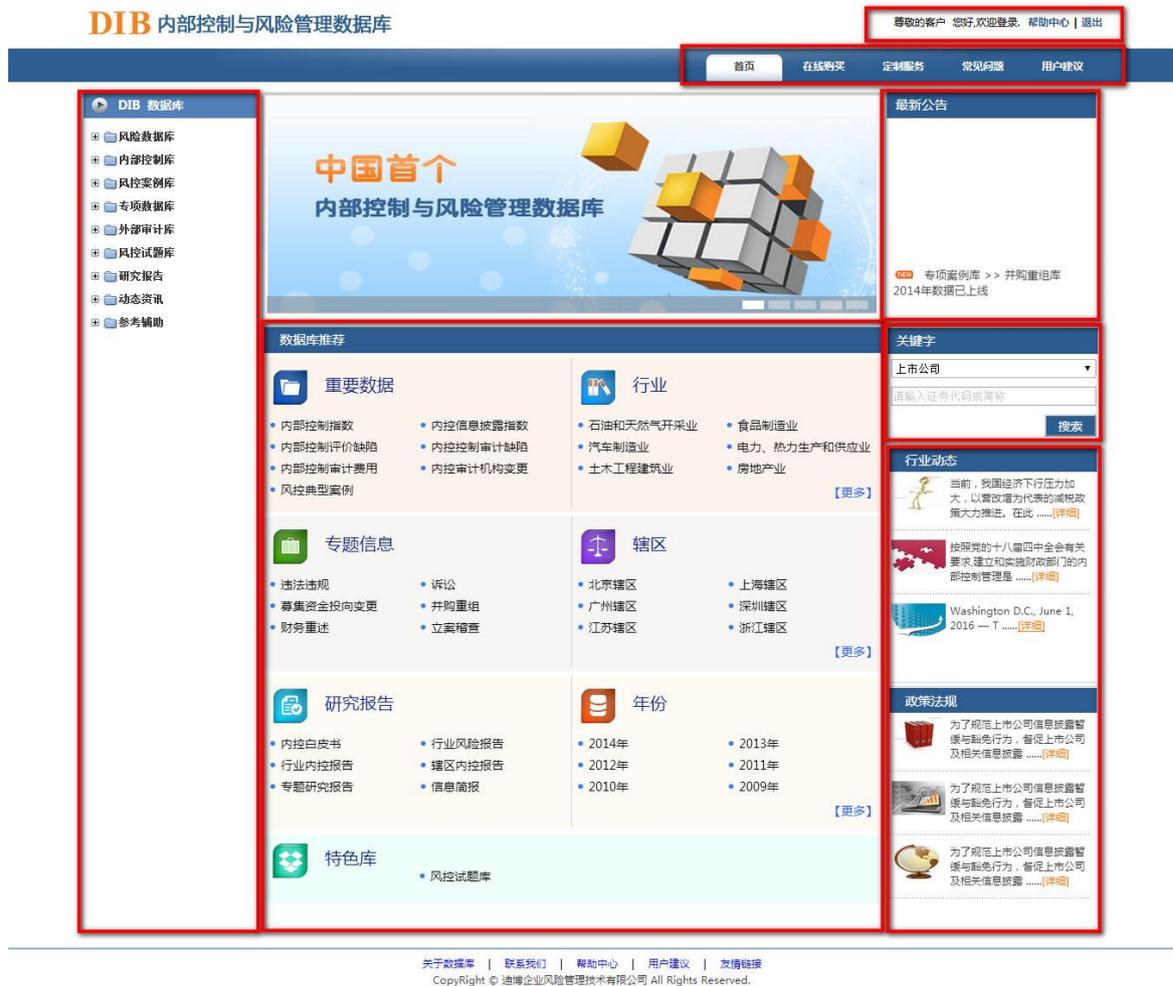


需要强调的是，对于机构单账户，需与配送的密钥一起使用才能成功登录正式系统；对于机构公共账户，需在单位提供的 IP 地址范围内才能成功登录。

2 系统功能

2.1 系统首页

系统首页为用户提供了 8 个不同的视角，方便用户在第一时间全面浏览数据库相关模块及主要功能，并快速定位所需要的信息或功能。



2.2.1 账号信息视角

在首页右上角的账号信息视角，用户可以点击“账号信息”查看账号相关的基本信息；点击“修改密码”重新设置新的密码；点击“帮助中心”，查看客户经理的联系信息，以及关于数据库的一些常见问题解答；点击“退出”则可退出数据库登录。

2.2.2 首页栏视角

首页栏视角包括 5 个功能模块，分别是首页、在线购买、定制服务、常见问题、用户建议。其中，除在线购买和定制服务尚未正式上线外，点击“常见问题”可以查看关于数据库使用的一些常见问题解答，点击“用户建议”可以提交您关

于数据库的意见和建议，以便我们不断完善数据库，为客户提供更好的服务。此外，定制服务、在线购买尚未正式上线之前，如有需要，您可直接与我们的客户经理联系。

2.2.3 DIB 数据库视角

DIB 数据库视角向用户展示数据库中包含的所有产品，现有 8 个一级子库、30 多个二/三级子库。用户可直接点击已购买的数据库，进入“分类导航”和“我的定制”页面查阅和下载数据。如下图所示。

The screenshot shows the 'DIB 内部控制与风险管理数据库' interface. The '数据库' (Database) section is highlighted with a red box. It contains a tree view of databases and a '分类导航' (Classification Navigation) section. The main content area displays a table of risk data with columns for '序号' (Serial Number), '证券代码' (Security Code), '证券简称' (Security Name), '风险事项' (Risk Item), '风险描述' (Risk Description), '应对措施' (Response Measures), '年份' (Year), and '所属行业' (Industry).

序号	证券代码	证券简称	风险事项	风险描述	应对措施	年份	所属行业
21	000011	深物业A	管理风险	调控将市场的主导权交到买方手中，客户 >>>	公司早已认识到提高房地产开发管理水平 >>>	2011	房地产业
22	000011	深物业A	市场风险	在调控政策未能放松的情况下，预计20 >>>	公司已充分预判将面临的的市场风险，并逐 >>>	2011	房地产业
23	000011	深物业A	运营风险	房地产行业周期波动加剧运营风险，尤其 >>>	2012年公司将同时运作深圳、东莞、 >>>	2011	房地产业
24	000011	深物业A	财务风险	调控政策严格限制商业银行等金融机构的 >>>	公司一贯坚持稳健经营，把确保资金安全 >>>	2011	房地产业
25	000012	南玻A	N/A	能源、原材料价格大幅震荡，劳动力成本 >>>	A. 公司将以技术创新、管理创新，进 >>>	2011	非金属矿物制品业
26	000012	南玻A	N/A	国内房地产调控政策的延续以及欧债危机 >>>	A. 公司将以技术创新、管理创新，进 >>>	2011	非金属矿物制品业
27	000016	深康佳A	电子商务将影响彩电行	彩电行业电子商务在2012年有望 >>>	公司将继续坚持和全面推行价值 >>>	2011	计算机、通信和其他电

如果用户尚未购买某数据库，点击后将出现一个提示窗口“联系我们”。如下图所示。

The screenshot shows the 'DIB 内部控制与风险管理数据库系统' interface. A warning message is displayed in the center: '您无权访问该页面。如需购买，请联系我们' (You are not authorized to access this page. If you need to purchase, please contact us). The interface includes a navigation menu on the left and a search bar at the top.

2.2.4 数据库推荐视角

数据库推荐视角为用户提供了两个不同的维度快速定位核心产品及切片信息。其中“重要数据”、“专题信息”、“研究报告”、“特色库”四个板块分类展示了本数据库的核心产品，方便用户直接点击进入；“行业”、“辖区”、“年份”

则从纵横两个维度为用户展示最常用的切片信息，方便用户直接点击进入。

本视角权限设置同“DIB 数据库”。

2.2.5 最新公告视角

最新公告视角主要显示迪博公司和数据库产品发生的最新动态信息，便于用户及时了解掌握最新资讯。

2.2.6 关键字搜索视角

关键字搜索视角为用户提供简单快捷的搜索路径。用户可按“上市公司”和“行业”两个维度进行搜索，查找本库中该上市公司或某一行业相关的所有信息。需要注意的是，如您需要查找二级行业相关信息，则可从左侧行业树状图点击进入，如下图所示。

The screenshot shows the 'DIB 内部控制与风险管理数据库系统' interface. The main content area displays a table of search results for '隆平高科' (Longping High-tech). The table has the following columns: 序号 (Serial Number), 证券代码 (Securities Code), 证券简称 (Securities Name), 风险领域 (Risk Area), 风险事项 (Risk Item), 风险领域_迪博 (Risk Area - DIB), 风险事项_迪博 (Risk Item - DIB), and 风险 (Risk). The table contains 7 rows of data.

序号	证券代码	证券简称	风险领域	风险事项	风险领域_迪博	风险事项_迪博	风险
1	000998	隆平高科	制种风险	N/A	运营风险	不可抗力风险	种子生产对环境敏感度较高，且
2	000998	隆平高科	市场风险	N/A	市场风险	竞争风险	虽然报告期内存较上年同期
3	000998	隆平高科	市场风险	N/A	财务风险	现金流风险	虽然报告期内存较上年同期
4	000998	隆平高科	新品种研发和推广风险	N/A	运营风险	研究与开发风险	近年来，公司研发投入，提升
5	000998	隆平高科	业绩承诺完成风险	N/A	战略风险	资产重组风险	2013年12月行股份
6	000998	隆平高科	非公开发行股票风险	N/A	战略风险	公司治理风险	报告期内，公司兴业投资，中
7	000998	隆平高科	信用风险	N/A	财务风险	信用风险	信用风险，是一方不能

2.2.7 动态资讯视角

动态资讯视角主要向客户展示内部控制与风险管理领域最新、最典型的行业动态和政策法规信息，用户可点击“详细”直接查看详细内容。如下图所示。

【政策】关于增加上市公司信息披露时段相关事项的通知



2.2.8 在线客服&微信视角

在线客服&微信视角为客户提供 DIB 数据库相关的客户和宣传渠道。其中，通过“在线客服”可直接与我们的客户经理 QQ 联系进行咨询；通过“官方微信”可直接扫描二维码关注迪博公司及数据库动态资讯；通过“淘宝”可直接进入迪博公司官方淘宝网店，也可通过扫描二维码从移动终端进入；通过“客服电话”则可直接电话联系我们。

2.2 分类导航

对于风险数据库、内部控制库、专项数据库、外部审计库、公司基本信息库等大批量、结构型数据来说，提供行业、辖区、上市交易所等不同维度的分类导航方式，便于客户即时查阅所需信息。同时，提供证券代码、证券简称、年份等搜索字段，便于客户即时查阅更细维度的信息。其中：

行业分类标准遵循证监会发布的最新标准，即 19 个一级行业/90 个二级行业；所属辖区亦遵循证监会划分标准，即 36 个辖区；上市交易所分上海交易所和深圳交易所。

以“内部控制库—内部控制评价信息库”为例，点击“行业”维度下的不同层级，则显示的是不同行业维度的相关信息；点击”行业-年份“，显示的所查年度不同行业维度的信息。以此类推。

序号	证券代码	证券简称	内部控制评价结论	内部控制评价结论说明	内部控制评价报告格式	是否披露内部控制
1	000998	隆平高科	内部控制整体有效	公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套	以前的格式	是
2	002041	登海种业	内部控制整体有效	根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情	规范的格式	是
3	002772	众兴菌业	内部控制整体有效	综上所述，本公司管理层认为，本公司于201	以前的格式	否
4	300087	圣农高科	内部控制整体有效	根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情	规范的格式	是
5	300143	星河生物	内部控制整体有效	根据公司财务报告内部控制重	规范的格式	否

需要强调的是，分类导航不提供导出功能。如需导出所需数据，可进入“我的定制”功能。

2.3 我的定制

“我的定制”为客户提供根据自身需要，自主选择字段、年份、行业、辖区来检索、导出数据的功能，同样适用于大批量、结构型的数据。

以“风险数据库-境内上市公司风险库”为例，点击“我的定制”，在“字段选择”中勾选“证券代码、证券简称、风险事项、辖区、年份”，年份选择“2013-2013”年，行业选择“农林牧渔业”，辖区选择“全选”。如下图所示。

风险库 >> 境内上市公司风险库

分类导航
我的定制

我的定制

本库说明

字段选择 (*必选项)

<input checked="" type="checkbox"/> 证券代码	<input checked="" type="checkbox"/> 证券简称	<input checked="" type="checkbox"/> 风险事项	<input type="checkbox"/> 风险描述
<input type="checkbox"/> 应对措施	<input type="checkbox"/> 交易所	<input checked="" type="checkbox"/> 辖区	<input checked="" type="checkbox"/> 年份
<input type="checkbox"/> 所属行业	<input type="checkbox"/> 来源		

年份选择 (*必选项)

起始年份: 结束年份:

行业选择 (*必选项)

辖区选择 (*必选项)

<input checked="" type="checkbox"/> 青岛辖区	<input checked="" type="checkbox"/> 北京辖区	<input checked="" type="checkbox"/> 江苏辖区	<input checked="" type="checkbox"/> 宁夏辖区	<input checked="" type="checkbox"/> 青海辖区	<input checked="" type="checkbox"/> 安徽辖区
<input checked="" type="checkbox"/> 西藏辖区	<input checked="" type="checkbox"/> 黑龙江辖区	<input checked="" type="checkbox"/> 四川辖区	<input checked="" type="checkbox"/> 海南辖区	<input checked="" type="checkbox"/> 湖北辖区	<input checked="" type="checkbox"/> 云南辖区
<input checked="" type="checkbox"/> 广东辖区	<input checked="" type="checkbox"/> 甘肃辖区	<input checked="" type="checkbox"/> 厦门辖区	<input checked="" type="checkbox"/> 深圳辖区	<input checked="" type="checkbox"/> 天津辖区	<input checked="" type="checkbox"/> 山西辖区
<input checked="" type="checkbox"/> 福建辖区	<input checked="" type="checkbox"/> 辽宁辖区	<input checked="" type="checkbox"/> 广西辖区	<input checked="" type="checkbox"/> 浙江辖区	<input checked="" type="checkbox"/> 新疆辖区	<input checked="" type="checkbox"/> 贵州辖区
<input checked="" type="checkbox"/> 宁波辖区	<input checked="" type="checkbox"/> 内蒙古辖区	<input checked="" type="checkbox"/> 山东辖区	<input checked="" type="checkbox"/> 吉林辖区	<input checked="" type="checkbox"/> 河南辖区	<input checked="" type="checkbox"/> 江西辖区
<input checked="" type="checkbox"/> 大连辖区	<input checked="" type="checkbox"/> 湖南辖区	<input checked="" type="checkbox"/> 陕西辖区	<input checked="" type="checkbox"/> 河北辖区	<input checked="" type="checkbox"/> 重庆辖区	<input checked="" type="checkbox"/> 上海辖区

[全选](#) [取消](#)

点击“检索数据”，找到满足上述要求的数据共有 173 条。如下图所示。若点击“重置”，则重新进行选择定制。

风险库 >> 境内上市公司风险库

分类导航
我的定制

我的定制

本库说明

序号	证券代码	证券简称	风险事项	年份	辖区
1	000592	中福实业	宏观政策风险	2013	福建辖区
2	000592	中福实业	市场或业务经营风险	2013	福建辖区
3	000592	中福实业	进入新领域经验不足风险	2013	福建辖区
4	000592	中福实业	财务风险	2013	福建辖区
5	000592	中福实业	管理风险	2013	福建辖区
6	000663	永安林业	宏观调控政策风险	2013	福建辖区
7	000663	永安林业	林业经营风险	2013	福建辖区
8	000663	永安林业	人造板生产经营风险	2013	福建辖区
9	000663	永安林业	财务风险	2013	福建辖区
10	000713	丰乐种业	N/A	2013	安徽辖区
11	000713	丰乐种业	N/A	2013	安徽辖区

第 1 页 共 9 页 总记录数 173 [首页] [上一] [下一] [尾页] 跳到第 页

点击“导出”，弹出如下对话框。选择“保存”即可将资料保存至相应路径。下载的文件为 csv 类型文档，可直接另存为 xls 等 Excel 类型文档进行统计分析。

风险库 >> 境内上市公司风险库

分类导航 我的定制 导出

我的定制 本库说明

序号	年份	辖区
1	2013	福建辖区
2	2013	福建辖区
3	2013	福建辖区
4	2013	福建辖区
5	2013	福建辖区
6	2013	福建辖区
7	2013	福建辖区
8	2013	福建辖区
9	2013	福建辖区
10	2013	安徽辖区
11	2013	安徽辖区

文件下载

你要打开还是保存此文件?

名称: 境内上市公司风险库.csv
类型: Microsoft Office Excel 逗号分隔值文件
来源: imd.dibcn.com

打开 (O) 保存 (S) 取消

来自 Internet 的文件可能对你有帮助, 但某些文件可能危害你的计算机。如果你不信任其来源, 请不要打开或保存该文件。 [有何风险?](#)

第 1 页 共 9 页 总记录数 173 (首页) [上一] [下一] (尾页) 跳到第 页

2.4 在线浏览

对于典型案例、案例素材、研究报告等文档类资料，提供在线浏览功能。以“研究报告—信息简报”为例，点击报告题目“DIB 内部控制与风险管理信息简报【2015年4月】”，即可在线查看简报详细内容。具体如下图所示。

研究报告 > **信息简报**

信息简报

报告类型

信息简报

标题: 发布时间: 报告类型: 全部

序号	标题	发布日期	报告类型	发布单位
1	DIB内部控制与风险管理信息简报【2015年4月】	2015-05-06	信息简报	迪博企业风险管理技术有限公司
2	DIB内部控制与风险管理信息简报【2015年3月】	2015-04-02	信息简报	迪博企业风险管理技术有限公司
3	DIB内部控制与风险管理信息简报【2015年2月】	2015-03-05	信息简报	迪博企业风险管理技术有限公司
4	DIB内部控制与风险管理信息简报【2015年1月】	2015-02-05	信息简报	迪博企业风险管理技术有限公司
5	DIB内部控制与风险管理信息简报【2014年12月】	2015-01-14	信息简报	迪博企业风险管理技术有限公司
6	DIB内部控制与风险管理信息简报【2014年11月】	2014-12-05	信息简报	迪博企业风险管理技术有限公司
7	DIB内部控制与风险管理信息简报【2014年10月】	2014-11-07	信息简报	迪博企业风险管理技术有限公司
8	DIB内部控制与风险管理信息简报【2014年9月】	2014-10-13	信息简报	迪博企业风险管理技术有限公司
9	DIB内部控制与风险管理信息简报【2014年8月】	2014-09-05	信息简报	迪博企业风险管理技术有限公司
10	迪博内控指数发布媒体汇编2014	2014-08-25	信息简报	迪博企业风险管理技术有限公司

DIB内部控制与风险管理信息简报【2015年4月】

2015年4月

中国领先的内部控制与风险管理解决方案提供商

企业内部控制风险管理领域DIB品牌

国家财政部首批为中央企业内控建设提供服务的单位

内部控制与风险

目录

政策解读：
关于联交所《企业管治守则》风险管理与内部控制章节修订解读
.....P1

案例分析：
加多宝与好声音：中国好合伙人
.....P6

2.5 文件下载

对于“动态资讯”中的内控法规、内控动态信息，提供在线查看和文件下载功能。以“内控法规库”为例，点击法规名称，系统弹出下载框，选择下载路径保存数据，选择直接打开则可直接查看文件内容。具体如下图所示。

The screenshot displays the DIB Internal Control and Risk Management Database System interface. The left sidebar shows the navigation menu with 'DIB 数据库' and '动态资讯 >> 内控法规' selected. The main content area shows a list of regulations. The fourth item, '中国证监会关于进一步加强对保险公司合规管理工作有关问题的通知', is highlighted with a red box. A '新建下载任务' (New Download Task) dialog box is open over this item, showing the download URL, filename 'IL240_20160506_01.pdf', and the download path 'C:\Users\Administrator\Desktop'. The dialog box has buttons for '下载并打开' (Download and Open), '下载' (Download), and '取消' (Cancel).

序号	政策法规名称	分类	颁布日期	发文单位
1	证监会公告[2016]9号	规范性文件	2016-05-11	证监会
2	附件1：《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第39号——公司债券半年度报告的内容与格式》	规范性文件	2016-05-11	证监会
3	附件2：《关于公开发行公司债券的上市公司半年度报告披露的补充规定》	规范性文件	2016-05-11	证监会
4	中国证监会关于进一步加强对保险公司合规管理工作有关问题的通知	规范性文件	2016-05-06	保监会
5	对《关于进一步加强保险公司关联交易信息披露工作有关问题的通知（征求意见稿）》公开征求意见	规范性文件	2016-05-05	保监会
6	中国证监会关于印发《保险公司资金运用信息披露准则第4号：大额未上市股权和大额不动产投资》的通知	规范性文件	2016-05-04	保监会
7	中国证监会关于印发商业银行内部审计指引的通知	规范性文件	2016-04-18	银监会
8	关于征求《小微企业内部控制规范（征求意见稿）》意见的通知	规范性文件	2016-04-08	财政部
9	关于修订《证券公司风险控制指标管理办法》及配套规则公开征求意见的通知	规范性文件	2016-04-08	证监会

2.6 全文链接

对于“动态资讯—境外内控动态”，提供链接网址供客户浏览文章内容。如下图所示，点击第二行数据“Managing Risk as an Integral Part of Managing an Organization”中的网址，即可查看全文内容。

内控动态 >> 境外

境外

发布地区
本库说明

标题: 发布时间: 搜索

序号	标题	内容摘要	发布日期	发布单位	发布地区
1	Invitation to Comment on ED Revised Technical Bulletin AATB 1 Assistance Options to New Applicants and Sponsors in connection with Due Diligence Obligations, including Internal Controls over Financial Reporting	This Technical Bulletin is intended as a guide for members >>	2015-05-08	HKICPA	中国香港
2	Managing Risk as an Integral Part of Managing an Organization	Effective management of risk helps organizations achieve the >>	2015-05-07	IFAC	美国
3	SEC Proposes Rules to Require Companies to Disclose the Relationship Between Executive Pay and a Company's Financial Performance	The Securities and Exchange Commission today voted to propose >>	2015-04-29	SEC	美国

http://www.hkicpa.org.hk/file/media/section6_standards/standards/Audit-n-assurance/ed-2015/edaatb1_revmay.pdf

<http://www.ifac.org/publications-resources/bolt-built>

<http://www.sec.gov/news/pressrelease/2015-78.html>

IFAC International Federation of Accountants® Strengthening Organizations. Advancing Economies

ABOUT IFAC IFAC GLOBAL KNOWLEDGE GATEWAY INDEPENDENT STANDARD-SETTING BOARDS

Home > About IFAC > Publications & Resources > From Bolt-on to Built-in

Filter By: Publication Type Source All Languages Search Publications

Surveys & Reports

PAIB Committee
Published: May 07, 2015
ISBN 978-1-60813-230-8
English

Find more publications & resources related to: governance, PAIB, risk management and internal control, roles and domain of professional accountants in business

From Bolt-on to Built-In: Managing Risk as an Integral Part of Managing an Organization

Effective management of risk helps organizations achieve their objectives, while complying with legal, regulatory, and societal expectations, and enables them to better respond and adapt to surprises and disruptions. This paper positions the management of risk as an indispensable and integral part of decision making and subsequent execution in order for boards and management to ensure their organization makes the best decisions and achieves its objectives.

The paper also a) demonstrates the benefits of properly integrating the management of risk, including internal control, into the governance, management, and operations of an organization; b) provides ideas and suggestions on how such integration can be achieved; and c) furnishes practical examples of how professional accountants in business can support their organizations with this integration.

If you cannot see the image below, please click [here](#) to view publication.

Copyright © 2015 The International Federation of Accountants (IFAC). All rights reserved.

Related Resources

- > Visit the Global Knowledge Gateway for more Risk Management & Internal Control resources
- > Management Accounting, Risk Management, and Internal Control—It's What We Do!
- > Effective Governance, Risk Management, and Internal Control
- > Integrating the Business Reporting Supply Chain
- > New Thought Paper Released by IFAC Tears Down the Risk Management Silo

HOME | ABOUT IFAC | PUBLICATIONS & RESOURCES | NEWS & EVENTS | IP, TRANSLATIONS & PERMISSIONS | WORKING AT IFAC | CONTACT | SITE MAP
GATEWAY: AUDIT & ASSURANCE | BUSINESS REPORTING | ETHICS | FINANCE LEADERSHIP & DEVELOPMENT | GOVERNANCE | ISLAMIC FINANCE | PERFORMANCE & FINANCIAL MANAGEMENT | PRACTICE MANAGEMENT | RISK MANAGEMENT & INTERNAL CONTROL | SUSTAINABILITY
STANDARD-SETTING BOARDS: IASB | IAESB | IESBA | IPSASB COMMITTEES: NOMINATING | PAIB | PAO DEVELOPMENT | SMP | TAC | CAP
FIND US ON: Facebook YouTube LinkedIn
Copyright © 2015 International Federation of Accountants. All rights reserved. Any person accessing this site agrees to the Terms of Use and Privacy Policy.

2.7 论文检索

论文检索是 DIB 数据库为客户提供的一个免费辅助功能，收录了 1982 年以来国内外权威学术期刊、学位论文、会议论文中所有与内部控制相关的文献信息，包括文献来源、作者单位、基金、关键词、摘要、关联数据库、关联行业等，能够帮助客户及时了解和查询内部控制领域的研究动态。

客户可按照论文分类、文献来源以及题名、关键词、单位、发表时间等不同维度进行分类检索，并导出相应的数据。如下图所示。

The screenshot displays the '论文检索库' (Paper Search Library) interface. On the left is a navigation tree with categories like '论文分类' (Paper Classification) and '文献来源分类' (Literature Source Classification). The main area features search filters for '题名' (Title), '关键词' (Keywords), '单位' (Unit), and '发表时间' (Publication Date), along with '搜索' (Search) and '导出' (Export) buttons. A table of search results is visible, with columns for '序号' (Serial Number), '文献来源' (Literature Source), and '文献来源分类' (Literature Source Classification). A '文件下载' (File Download) dialog box is overlaid on the table, asking '你要打开还是保存此文件?' (Do you want to open or save this file?). The dialog provides details: '名称: 论文检索.csv' (Name: Paper Search.csv), '类型: Microsoft Office Excel 逗号分隔值文件' (Type: Microsoft Office Excel Comma-separated values file), and '来源: irmd.dibcn.com' (Source: irmd.dibcn.com). It includes '打开(O)' (Open), '保存(S)' (Save), and '取消' (Cancel) buttons. A security warning at the bottom of the dialog states: '来自 Internet 的文件可能对你有所帮助, 但某些文件可能危害你的计算机。如果你不信任其来源, 请不要打开或保存该文件。' (Files from the Internet may help you, but some files may harm your computer. If you do not trust the source, do not open or save the file.)

序号	文献来源	文献来源分类	
1	会计研究	期刊	无
2	会计研究	期刊	无
3	财经研究	期刊	无

第 1 页 共 328 页 总记录数 6550 [首页] [上一页] [下一页] [尾页] 跳到第 [] 页 go