

IBM 软件
业务分析

IBM[®] Cognos Financial Statement Reporting (FSR) 自动化外部报告



IBM[®]

IBM Cognos FSR 为任何组织的外部报告要求提供一个全面的解决方案，它自动创建年度报告、季度报告、银行财政报告、企业行为、CSR 报告以及其他法定或法规备案。

IBM Cognos FSR 提供了一个协作环境，使多名贡献者可以在一个安全的环境中参与外部文档的创建，并提供严格的审计线索以及与源数据的无缝连接。

问题

断开的流程

如今，大多数组织继续手工生成其外部财务文档，如年度报告、监管机构要求的季度和年度提交（如 SEC 的 10-K 和 10-Q）、银行财政报告、企业行为以及许多其他法定和法规备案。

组织通常会在完成外部财务报告的过程中面临着一系列挑战，其中包括：

- 耗时的手工流程
- 数据的不准确性
- 没有审计线索，无法更改记录的人员
- 没有公共系统来管理流程和对信息的访问

CFO 面临着越来越多的风险...

日益复杂的法规。不断缩短的最后提交期限。财务部门普遍使用电子表格。扩大季度报告和年度报告。在创建这些敏感报告时涉及的人数比以往任何时候都多。CFO 负责外部财务文档的所有方面，而所有这一切风险都使得他的工作倍加困难。

CFO 需要减轻财务报告风险的几个来源，其中包括：

- 导致报告重述的错误风险
- 逾期提交的风险
- 内幕泄漏的风险
- 违反各种法规的风险

“Nucleus 发现，企业采用 IBM Cognos FSR 能够实现合规性以外的效益。通过自动收集财务数据和处理众多最新的会计变更，该应用程序提高会计师、报表生成器及其管理人员的效率。”

*“L9 – 研究纪要 – 评估 IBM Cognos FSR 的效益”，
Nucleus Research, 2011*

...和不断上涨的合规性成本

财务报告的手工性质意味着，随着外部报告及其要求变得更加复杂，需要做更多工作才能创建报告和管理流程。因此，目前的工作人员必须延长工作时间或增添更多的人手来整合多个电子表格，发现并纠正错误，管理合规性检查列表，并协调审批流程——所有这些都导致成本增加。

CFO 发现合规性成本表现为以下几个方面：

- 内部人员成本，包括从货币和健康角度出发的内部人员成本
- 审计人员费用
- 图形设计费用

解决方案

将源数据链接到报告数据

最终报告中的每个数字都直接链接回到一个单一的数据源，以确保报告中的任何数据都不互相冲突。并且，源数据的变更将在整个报告中进行自动级联。这可确保只有“一个事实版本”。

易于使用

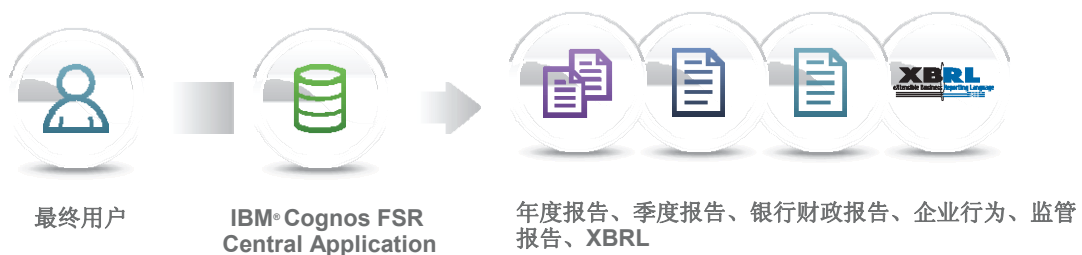
大多数人已经熟悉 Microsoft® Word 和 Microsoft Excel®。IBM Cognos FSR 提供了一个用户界面，该用户界面利用了 Microsoft Word 的所有格式功能以及 Microsoft Excel 的所有计算功能。

将先前的报告用作下一个报告的模板

新的报告通常包含一些与先前报告相同的章节，重用相同的数据源（如收入、净利润等），重新创建先前报告的外观。IBM Cognos FSR 利用这一事实，“快速启动”报告创建流程。最新的数据被自动加载到预先格式化的报告模板中，使用户着重编辑文档而不是收集、整合和格式化数据。

审计线索

IBM Cognos FSR 提供全面的审计线索——跟踪文档的每个变更。凭借 IBM Cognos FSR 的审计线索，用户可以轻松地比较文档的两个版本，以查看变更的内容、进行变更的人员，以及进行变更的时间。



XBRL

IBM Cognos FSR 可以只轻松地标记一次财务数据和评论，并使它自动流向将来的报告。Taxonomy Manager、Taxonomy Editor 和 Taxonomy Designer 可扩展您特定于公司的分类，以满足最新的申报规定。而 XBRL Viewer 可以使用户能够查看最终的 XBRL 报告。

集成在线资源

IBM Cognos FSR 可集成在线调查系统，如 Thompson Reuters Tax 和 Accounting Checkpoint® 平台。例如，在 IBM Cognos FSR 中创建外部报告时，用户可以直接访问分析、法规和标准的官方文本、可搜索的 SEC 申报、以及当前的新闻法规发展。

工作流

IBM Cognos FSR 内的工作流进程，跟踪文档每个部分的状态，其中包括截止日期和责任分配。利用工作流，管理员可以轻松地查看文档每个部分的状态，逾期未交的部分，每个部分的责任人。

输出

IBM Cognos FSR 支持多种输出选项，其中包括：Microsoft Word、Microsoft PowerPoint®、Adobe® PDF、Adobe InDesign 和可选的 XBRL 或提交给 SEC 的“Edgar 就绪”文档

“在完成并提高报告的过程中，IBM Cognos FSR 给予我们莫大的帮助，并且显著减轻了时间压力。IBM Cognos FSR 快速、准确地提供对金融事务的可见性，向金融组织展示您的公司根基稳固且能够正常运作，这是一件非常有价值的事情。IBM Cognos FSR 帮助我们做到了这一点！”

— Roughan Sheedy, 集团财务总监, LGC

获益

减少人员成本

凭借能够从多个源导入数据、内置的工作流、多个输出选项和熟悉的用户界面，利用 Microsoft Word 的所有格式化功能以及 Microsoft Excel 的所有计算能力，财务报告部门不断提高人员的效率和成效。

- 通过更高效的流程减少工作量
- 减少加班时间
- 高薪员工专注于高回报的活动
- 增加审查时间，带来更多“可操作的”业务洞察力

降低外部成本

凭借内置的内部控制、审计线索和工作流，减少检查外部资源和生成各种报告所需的时间，企业可使用 IBM Cognos FSR 实现重大节省。

- 减少审计人员费用
- 减少印刷费用
- 减少排版费用

降低风险

通过 IBM Cognos FSR 工作流、协作、审计线索和中央数据库特性，避免多种风险，其中包括与实际错误、逾期申报、内幕泄漏和违规事件相关的风险。

- 降低错误的风险
- 降低逾期申报的风险
- 降低违规的风险
- 降低内部泄漏的风险

缩短周期时间

通过自动化整个外部报告的流程来缩短生成报告的时间，从而获得时间以便执行更全面的内部审查、讨论和分析，并有充足的时间在截止日期之前完成申报工作。而单一事实版本意味着，不必重新应用公式，也不必重新输入数据，从而增加对“数字”的信心。

- 缩短审查时间
- 减少人工流程

“我们在市场上并没有找到与 IBM Cognos FSR 相近的产品，所以，该产品本身就是卖点。我们马上意识到，这就是我们所需要的控制机制。总的来说，数据不准确性风险的降低以及审计线索功能的可用性，说服我们必须购买该产品，并且令人高兴的是我们购买了该产品。”

— Jeff Brister, 报告编制经理, 集团财务报告, British Airways



© 版权所有 IBM Corporation 2011

IBM Corporation
Route 100
Somers, NY
10589

美国政府用户受限的权利 — 使用、复制或泄密受 GSA ADP 与 IBM 公司签署的计划合同的限制。

在美国印刷
2011 年 5 月
保留所有权利

IBM、IBM 徽标、ibm.com、WebSphere、InfoSphere、Clarity、OpenPages 和 Cognos 是国际商业机器公司在美国和/或其他国家（地区）的商标或注册商标。如果上述和其他 IBM 商标在本信息中首次出现时,标注了商标符号 (® 或 TM)，均代表在本文出版之际，它们是 IBM 在美国或其他国家/地区注册的商标或普通法规定的商标。此类商标在其他国家或地区也可能是注册商标或普通法规定的商标。关于 IBM 商标的最新列表，请访问 www.ibm.com/legal/copytrade.shtml 的“Copyright and trademark information”部分。

其他公司、产品或服务名称可能是其他公司的商标或服务标志。



请回收利用