

大家好，今天给各位分享财务舞弊人工智能的一些知识，其中也会对财务舞弊人工智能案例进行解释，文章篇幅可能偏长，如果能碰巧解决你现在面临的问题，别忘了关注本站，现在就马上开始吧！

本文目录

1. [瑞幸咖啡财务造假，“董责险”能替它赔付投资人损失吗？](#)
2. [公司用财务软件做账可以防止财务人员造假吗？](#)
3. [财务舞弊案例最新非上市公司有](#)
4. [舞弊冰山理论是谁提出的](#)

瑞幸咖啡财务造假，“董责险”能替它赔付投资人损失吗？

瑞幸也算是热点了，“董责险”就算赔付了也只限于董监高个人责任部分，不是全部赔付，对于投资人来说损失还是损失。唯一受到保护的就是投保以后的董监高罢了。

公司用财务软件做账可以防止财务人员造假吗？

财务软件是系统，录入财务数据金额错误或者借贷不平衡这些低级错误，系统会根据设置的规则制定提示错误、并需要人去干预调整无误。

“财务造假”是人为故意的造假行为，这个基本上都是“高手”出手，一般的小财务会计基本做不了，他们为了不合法的不当利益去挖空心思设计制做虚假的账务处理，这个是道德层面和法律层面的严重问题，无论任何系统都无法自动杜绝人为的造假，无论多么严格的财务系统也终究是最后必须听人的指令操作。

杜绝财务造假其实有很多的手段，比如：多几道审核流程，制定内控机制完善流程和管理，日常对财务工作进行定期和不定期的审查抽检，可以设定专业的内部审计IA部门进行定期财务状况审查，另外，不同事业部的财务团队也可以互相审核对方的工作，还有，每年引入高品质的外部审计团队和足够专业的咨询顾问进行财务年度审计并出具报告。除此以外，还可以制定内部不记名举报流程等等。

管控财务造假更重要的是公司高层、决策层的态度和处罚力度，是否“零容忍”还是“走形式”，抑或“看人上菜”...态度不同，效果不同。

以上希望对你有帮助。

财务舞弊案例最新非上市公司有

由于财务舞弊案例的数量众多，非上市公司也有很多，以下是一些最近的案例：

1.2019年，江苏宏图高科技股份有限公司被证监会立案调查，涉嫌虚增利润、隐瞒负债等财务舞弊行为。

2.2018年，湖南华菱钢铁股份有限公司被证监会立案调查，涉嫌虚增利润、隐瞒负债等财务舞弊行为。

3.2017年，广东华兴源创科技股份有限公司被证监会立案调查，涉嫌虚增利润、隐瞒负债等财务舞弊行为。

4.2016年，江苏中环股份有限公司被证监会立案调查，涉嫌虚增利润、隐瞒负债等财务舞弊行为。

需要注意的是，这些案例仅供参考，财务舞弊案例的种类和数量非常多，投资者在进行投资决策时，需要进行充分的调查和研究，以降低投资风险。

舞弊冰山理论是谁提出的

何林德奎斯特与波罗格纳提出的财务舞弊两因素理论也称为冰山理论，将财务舞弊比喻为矗立在南北极海中的冰山，将财务舞弊发生企业的结构制度、内部控制规范、人员配置等海平面以上可以被清楚看到的部分视为“冰山一角”，而财务舞弊手段、主观动机、舞弊途径则隐藏于冰山之下，重点强调除内部控制和公司结构设置以外的那些影响因素，为外部监管提供思路。

好了，关于财务舞弊人工智能和财务舞弊人工智能案例的问题到这里结束啦，希望可以解决您的问题哈！