

<<套期保值实务>>

图书基本信息

书名：<<套期保值实务>>

13位ISBN编号：9787504956545

10位ISBN编号：7504956546

出版时间：2010-9

出版时间：中国金融出版社

作者：姜昌武 等编

页数：290

字数：237000

版权说明：本站所提供下载的PDF图书仅提供预览和简介，请支持正版图书。

更多资源请访问：<http://www.tushu007.com>

## <<套期保值实务>>

### 内容概要

《套期保值实务》针对当前套期保值过程中存在的认识和应用误区，从风险分析、套保模式、效果评价等方面进行了深入研究，对树立正确的套保理念，建立科学的套保决策体系，选择正确的套保方法，均具有重要的启发和指导作用。

本书力求体现“可操作性强、理论和实践相结合”的特色。因此，本书不仅在套期保值理论上进行了深入的研究，而且对套期保值实践过程中遇到的重点和难点问题也给出了我们的答案。

## &lt;&lt;套期保值实务&gt;&gt;

## 书籍目录

第一章 全面风险管理的时代已经来临 第一节 商品价格波动扩大企业风险 一、全球大宗商品的价格波动性 二、价格波动对企业的影响 三、我国企业面临的形势 第二节 完全依赖预测市场被证明是失败的 一、不要试图驾驭市场 二、市场是难以捉摸的 三、全球金融市场格局变化扩大商品价格的波动幅度 四、套期保值是避免价格波动风险的有效方法 第三节 各种风险控制工具的出现及发展 一、初期避险工具介绍 二、现代金融避险工具的发展 三、避险工具在我国的发展 第二章 套期保值的发展演变 第一节 套期保值的传统理解 一、套期保值的概念 二、套期保值的原理 三、套期保值的风险承接者——投机者 四、套期保值的传统操作原则 第二节 套期保值理论的发展 一、传统套期保值理论 二、基差逐利型套期保值理论 三、组合投资理论 四、流动性理论 五、长期合约关系理论 第三节 企业实践后对保值意义的再认识 一、企业对套期保值的认知：从江铜保值“失败”论谈起 二、实践中企业参与保值的意义总结 第四节 风险管理和公司价值的提升 一、风险管理的必要性 二、套期保值的良好动机——企业价值最大化 第五节 套期保值作用的实例说明 一、利用期货市场实现企业快速发展 二、发挥套期保值功能，做大了规模降低了风险 第三章 套期保值的管理体系及运作流程 第一节 套期保值管理体系 第二节 套期保值管理体系的组织结构 一、套期保值管理体系组织结构设计的基本原则 二、套期保值管理体系组织架构 第三节 实践中套期保值的运作流程 第四章 风险识别及保值企业分类 第一节 企业的风险分类 一、价格波动风险 二、汇率风险 三、利率风险 第二节 风险识别的实践 第三节 套期保值企业的分类 第五章 风险量化 第一节 风险量化工具的演化 一、风险状况图 二、灵敏度方法和波动性方法 三、在险价值法(VaR) 第二节 在险价值的计算 一、概述 二、正态分布中的VaR 三、历史模拟法 四、Monte Carlo模拟法 第三节 情景分析 第四节 压力测试 第六章 保值工具介绍 第一节 远期合约 一、远期合约的概念和特征 二、远期合约的类型 三、远期合约的应用 四、远期合约的缺陷 第二节 期货 一、期货的概念 二、期货交易的特征 三、期货市场的基本经济功能 四、期货的类型 第三节 期权 一、期权的含义 二、期权的构成要素 三、期权的分类 四、期权的合约实例 五、期权的应用举例 第四节 互换 一、互换概述 二、互换的种类 三、互换市场的特征 四、互换市场的内在局限性 第七章 保值基本策略 第一节 针对双边敞口业务的基本策略 一、双边敞口企业的保值目的 二、双边敞口企业的风险点 三、不同风险点的保值策略 第二节 价格风险转换为基差风险 一、对基差的初步认识 二、基差管理的技巧 第三节 单边敞口业务的保值步骤 一、单边敞口企业的保值特点 二、保值目标的确定 三、分析价格趋势的方法 四、保值计划的制订 第四节 单边敞口企业的保值模式及策略 一、简易保值模式 二、组合产品的模式 三、总结 第八章 保值效果优化 第一节 优化的原因及原则 一、保值效果优化的原因 二、保值效果优化的基本原则 第二节 战术性优化方案 一、根据期货特征调整现货运营方式 二、以保值的心态建立头寸，以套利的心态处理头寸 三、利用短期趋势变化优化保值效果 四、管理好库存保值 五、交叉保值的灵活运用 第三节 战略性优化方案 一、套期保值比例的设定 二、对企业风险进行整体性管理 第九章 套期保值会计 第一节 套期保值相关会计制度 一、《企业会计准则》 二、《商品期货交易财务管理暂行规定》(部分) 三、《企业商品期货业务会计处理补充规定》 第二节 套期保值会计实务 一、公允价值的运用 二、运用套期会计方法的条件 三、会计处理 第三节 期货结算附录：名词解释后记

版权说明

本站所提供下载的PDF图书仅提供预览和简介，请支持正版图书。

更多资源请访问:<http://www.tushu007.com>