

<<如何做财务主管>>

图书基本信息

书名：<<如何做财务主管>>

13位ISBN编号：9787563806935

10位ISBN编号：7563806938

出版时间：1998-05

出版时间：首都经济贸易大学出版社

作者：隋解军

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>

<<如何做财务主管>>

书籍目录

目录

一、找准位置

财务主管的角色定位

- (一) “香饽饽”与“千斤担”
- (二) 矛盾的聚合点
- (三) 新时代的挑战与机遇

1.面对挑战

2.抓住机遇

- (四) 需要注意的两个问题

1.明确财务管理目标

2.做个称职的主管

二、建章立制

财务机构及财务制度的建立

- (一) 财务主管的魅力

1.有接受批评的雅量

2.有明辨是非的见识

3.无私心人人追随

4.给下属以学习和成长的机会

5.心存感谢之心

6.高尚的人格修养

- (二) 财务机构的设置及人员的配备

1.以会计机构为中心的财务管理机构

2.与会计机构并行的财务管理机构

3.集团企业的财务机构设置

- (三) 内部控制制度的设计

1.货币资金业务的内部控制制度

2.采购业务的内部控制制度

3.工资业务的内部控制制度

4.固定资产业务的内部控制制度

5.盘存业务的内部控制制度

6.销售业务的内部控制制度

三、险中求胜

预算与计划

- (一) 利在险中求

- (二) 险中求胜靠预算

- (三) 现金流入、流出有多少

- (四) 项目的风险明确了吗？

1.风险的一般判断、衡量及须注意的问题

2.用敏感性分析进行项目风险评价

- (五) 项目选择的根本所在

1.端正态度

2.评价项目收益

3.项目选择准则的确定

- (六) 多一分小心为妙

<<如何做财务主管>>

- 1.事前把问题和困难估计得严重些
- 2.制定完整周详的计划,并准备替代方案

四、聚财有道

财务主管如何筹措资金

(一) 万事俱备,只欠东风

- 1.企业的建立必须有资金
- 2.企业运行所需资金的数量不同
- 3.企业调整资金结构需要筹资

(二) “黑字”也会倒闭

(三) 如何估算资金的不足

- 1.销售百分比预测法
- 2.资金习性预测法
- 3.编制现金预算和资本预算

(四) 财务主管筹措资金的智慧

(五) 股票筹资

- 1.发行者的资格
- 2.股票的初次发行
- 3.发行股票的种类
- 4.涉外股本筹资
- 5.股票筹资的利弊

(六) 债券融资

- 1.企业发行债券的种类
- 2.企业发行债券的程序
- 3.企业债券的发行方式
- 4.债券评级对筹资成本的影响
- 5.债券利率的确定
- 6.债券筹资的优缺点

(七) 可转换债券筹资的妙用

(八) 融资租赁

(九) 银行借款

- 1.选择适合本企业的银行
- 2.选择适合本企业的贷款形式
- 3.信誉欠佳时,可采用担保贷款形式

(十) 利用商业信用筹资

- 1.商业信用筹资的方式
- 2.商业信用筹资的成本
- 3.商业信用筹资的优缺点

(十一) 内部筹资

(十二) 最佳筹资的选择

- 1.资金成本分析
- 2.筹资决策方法
- 3.筹资风险与筹资结构

五、当家理财

财务主管的日常财务管理工作

(一) 现金流量管理

- 1.做好现金收支预算
- 2.预测现金净流量及现金余缺

<<如何做财务主管>>

3.改善企业现金流量的方法

(二) 应收账款的管理

- 1.制定信用政策
- 2.信用管理的方法
- 3.建立账款稽核控制制度
- 4.收款绩效的考核
- 5.如何催收账款
- 6.确认坏账损失

(三) 存货管理

- 1.存货的范围和计价
- 2.存货管理中的矛盾
- 3.超额库存导致的经济损失
- 4.用存货周转率法管理存货
- 5.存货管理中的ABC分析法
- 6.经济订购量和备用量

六、杜绝后患

财务诊断与“保健”

(一) 生存比利润更重要

- 1.过分热衷于追求高速增长
- 2.无节制的负债
- 3.经营者的冒险
- 4.决策失误
- 5.仅仅依赖于一个客户
- 6.外部环境的恶化或突然变故

(二) 财务健康状况的诊断

- 1.首先应明确的几个问题
- 2.核心诊断 流动性与债务负担
- 3.边缘诊断 营运能力、获利能力与权益资本的筹措能力

(三) 财务保健

- 1.防患于未然
- 2.捕捉财务恶化的早期信号
- 3.正视财务困境

七、迎接挑战

股份制与资产运营

(一) 高手理财

(二) 股份制给财务主管带来了什么？

- 1.股利分配比例确定中的两难选择
- 2.股利支付方式的选择

(三) 资产运营

- 1.企业兼并
- 2.资产剥离
- 3.股权受让
- 4.投资入股

八、国际理财

跨国公司财务管理

(一) 外汇风险管理

<<如何做财务主管>>

1. 骇人听闻的外汇风险
2. 悬在跨国公司头上的达摩克里斯剑
3. 财务主管回避外汇风险的方法
 - (二) 陷阱密布的国际结算
 1. 防范不同结算方式下的风险
 2. 辨识国际结算中的欺诈
 - (三) 跨国公司主要运营资金管理
 1. 跨国公司现金的集中管理
 2. 跨国公司应收账款管理
 3. 跨国公司存货管理的特殊性
 - (四) 跨国公司的国际避税
 1. 跨国公司国际避税的客观原因
 2. 跨国公司国际避税的方法
 3. 利用国际避税地避税
- 九、财务公关
 - 如何处理各方面的关系
 - (一) 让股东信任你
 1. 做好投资建议
 2. 及时向股东通报公司发展信息
 3. 增进感情交流, 维持良好关系
 - (二) 让银行支持你
 1. 了解银行的特性
 2. 管好你的存款账户
 3. 不要只与一家银行往来
 4. 与银行信贷员建立私交
 5. 让银行熟悉企业情况
 6. 建立良好的财务制度
 7. 注意与银行交往中的言谈举止、仪容仪表
 - (三) 让总经理依赖你
 1. 为总经理的决策做好参谋
 2. 为决策项目实施提供资金支持
 3. 利用会计资料, 分析控制成本费用开支提高企业管理水平
 4. 实行财务监督, 保障资金安全
 5. 提供解决之道, 而非只提出问题
 - (四) 取得其他职能部门的理解与支持
 1. 与会计部门的关系
 2. 与生产、销售部门的关系
 3. 与采购部门的关系
- 后记

<<如何做财务主管>>

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>