

# 《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

出版社：首都经济贸易大学出版社

作者：隋解军,等

页数：279

版权说明：本站所提供下载的PDF图书仅提供预览和简介以及在线试读，请支持正版图书。

更多资源请访问：[www.tushu000.com](http://www.tushu000.com)

## 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

##### 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
- 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

##### 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：[www.tushu000.com](http://www.tushu000.com)