
总经理的财务管理

培训对象

企业董事长、总经理，副总经理等高层管理人员，各个部门主管

课程大纲：

第一讲 为什么要构建全面财务管理体系？

引子：总经理（高管）学习全面财务知识的利弊分析

一个古老而新鲜的话题：财务与会计的关系？

企业系统与财务系统的关系

全面财务管理的含义

为什么必须构建全面财务管理？

诊断——中国企业在财务管理方面通常存在的问题

原因剖析

是否有必要调整、构建？

全面财务管理体系在企业管理中的作用

第二讲 报表的解读、分析、利用

财务报表的分类

4张主要财务报表

资产负债表的解读、分析、利用

损益表资产负债表的解读、分析、利用

利润分配表的资产负债表的解读、分析、利用

现金流量表资产负债表的解读、分析、利用

内部报表（成本、利润表等）资产负债表的解读、分析、利用

报表分析的灵魂：通过数据透视、掌控您的企业！

第三讲 全面财务管理体系知识

全面财务管理体系的内涵

二、全面财务管理的内部数据流程

三、财务相关系统

四、财务管理子系统

现金管理

现金流量

工资核算与管理

固定资产核算与管理

总账——财务核算

报表

应收管理

应付管理

费用核算、管理

成本核算、管理
税务管理
海关管理
预算管理
采购
库存
销售
存货核算
财产清查
财务分析
现代西方财务管理——责任成本、成本性态、量-本-利
财务查询与决策支持

第四讲：成本核算与管理控制

成本的概念
中国企业成本管理存在的主要问题
成本管理的5大进阶
成本核算基本原理——成本对象；
成本核算基本原理——成本项目；
成本核算基本原理——4大成本核算方法；
成本核算基本原理——成本管理高级功能；
现代西方成本管理方法；
最大的成本控制降低方法；
怎么办——现状分析
怎么办——构建体系；
怎么办——大成本思维；
怎么办——工具的规划。
怎么办——成本：真正的效益、竞争力、赢在执行！

第五讲：集团财务管理基本知识

集团财务管理的独到性
集团财务管理体系
集团财务管理的建立、应用

第六讲：ERP成败与财务信息化

财务信息化
财务软件、ERP中的财务管理
不可抗拒的历史大趋势：主动顺应和迎接财务信息化！

第七讲：如何构建现代化的财务管理体系？

总经理工程：领导的高度重视与支持
全面的、现代化的财务管理包括哪几个方面？
管理的业务体系的完整性——16个子系统
管理功能体系的完整
事前——事中——事后三位一体

预测——预算——核算控制——分析——考核——决策
管理执行体系的完整、健全
在上述 3 步基础上，应用财务软件或 ERP 实现信息化！

业务体系的构建

功能体系的构建

执行体系的构建

组织架构

职责权限

岗位定义：分工协作

流程

方法

操作表、单

制度

工具

信息化问题

财务管理体系的应用、维护

财务在企业管理中的重要作用，真正发挥决策支持功能！

第八讲：成功的策略、方法：

20 多年来中国企业在财务及管理改善方面 10 大血的教训

咨询行业的分析

核心管理：最大效益，长青根基

财务及核心管理的 8 大解决方案

财务及核心管理成功的策略

特别奉献：主要税收的合理避税方法

特别奉献：企业主要财务指标及考核分析

最后算一笔账：是否值得做？