

# 《企业现金流的管理策略和方法》

孟郡

## 【课程背景】

现金流是企业的血液，是企业的命脉，是企业生存和发展的基本前提。至今因为现金流断裂而破产、而不得不转手于他人、而元气大伤的企业，不断的给我们教训和警示：

- 1、现金流量管理水平往往是企业存亡的决定要素！
- 2、很多企业的营运危机也是源于现金流量管理的不善！
- 3、投资人做投资决策也首先考虑的是投资对象的现金流量！
- 4、当经济危机来袭，资金周转危机是企业关门破产的直接导火索！

这门课程将为你提供现金流量和营运资本管理的方法和技术，充分理解怎样才能把握好“现金为王”。

## 【课程收益】

- 1、了解现金流量为企业命脉的原因
- 2、掌握量化现金流的基本方法
- 3、提升预测未来现金流的能力
- 4、掌控现金及营运资金面临的分险
- 5、学会建立自己公司的现金流量管理机制

【课程对象】 企业中层管理人员

【课程时长】 1天（6小时）

## 【课程要求】

- ◇ 分组研讨，按 6-8 人一组，现场学员呈岛状安排座位便于讨论；
- ◇ 白纸若干，做习题使用。

## 【课程大纲】

### 第一单元：为什么要管理好企业现金流？

案例分享

- 1、德隆集团的辉煌与没落给我们的启示
- 2、中小民营企业典型的“死亡三步曲”
- 3、现金流在企业中的重要性

### 第二单元：企业的三种活动对现金流有哪些影响？

- 1、企业不同发展阶段与资金需求的关系
- 2、现金流如何在企业经营管理活动中循环
- 3、企业三种经济活动如何影响现金流量

### 第三单元：企业现金流管理的目标、策略和方法是什么？

- 1、企业现金流管理的两大目标
- 2、企业现金流管理的四项关键活动
- 3、企业现金流管理的基本原则
- 4、企业现金流管理的四个维度
- 5、企业现金流管理的六项核心内容

#### **第四单元：怎样建立有效现金流内控机制？**

- 1、财务内控的五种基本方法
- 2、企业现金流的事前、事中和事后管理
- 3、企业现金流管理与企业关键业务流程内控
- 4、企业现金流内控管理的其他关键事项

#### **第五单元：企业不同阶段现金流管理战略是什么？**

- 1、企业发展战略、财务战略与现金流管理战略的关系
- 2、激进型现金流战略
- 3、防守型现金流战略
- 4、调整型现金流战略
- 5、企业灵活应用不同现金流战略实施业务扩张案例讲解

#### **第六单元：如何应对现金流的风险？**

- 1、如何应对运营资金风险
- 2、如何应对坏帐损失风险
- 3、如何应对流动性风险