

《现金流管理》课程大纲

课程收益：

理解现金流管理对企业经营的重要意义；
掌握运用现金流量表对企业现金流管理质量进行体检的方法；
重点掌握如何从运营、筹资、投资三大活动改善企业现金流；
理解企业价值的源泉是不竭的自由现金流。

课程介绍：

一、企业活动与现金流管理

- (一) 企业活动与现金流：内在逻辑
- (二) 现金流管理的重要性：现金为王

二、现金流量表分析

- (一) 三大财报的勾稽关系：现金流量表的角色扮演
- (二) 利润与现金：权责发生制与收付实现制的相互转换
- (三) 现金流量表结构与财务风险

三、从运营、筹资、投资进行现金流管理

(一) 营运资金管理

管理资产负债表

企业营运资金管理：时间维度与价值维度

(二) 筹资活动现金管理

企业筹资决策原则：该用谁的资金？

股利政策与现金流管理

(三) 投资活动现金管理

项目投资：经济可行性分析及对现金流管理的启示

对外投资：三类对外投资与现金流管理风险

四、自由现金流与企业价值管理

经营现金流与自由现金流

自由现金流与企业估值