

企业现金流的奥秘及其管理技巧

课程背景：

现金流管理的目标是什么？管理的内容是什么？管理模型与管理工具有哪些？如何改善企业的资金管理？现金流管理中需要关注的焦点问题有哪些？大型企业如何实施资金集中管理？如何利用现金流来加强企业的财务风险管控？本课程专门针对以上的热点与难点问题而开发，将为您撩开现金流神秘的面纱，还原其真实的面貌与管控之精髓。

课程收益：

培训师采用大量案例为学员详细剖析现金流管理的奥秘及其管理技巧，具体培训收益可以概括如下：

- 1) 明确现金流管理的目标与关键，掌握评估合理现金余量的方法；
- 2) 掌握现金预算的编制方法，利用现金预算加强资金的日常管理；
- 3) 了解现金管理的模型，掌握现金流量表的阅读与分析方法，有效指导现金管理；
- 4) 掌握资金集中管理的不同模式及其各自的利弊，选择适合企业自身特点的资金集中管理模式；
- 5) 掌握现金流管理需要关注的焦点，同时能够结合资金紧张的不同原因，采取相应的管理措施解决潜在的资金风险；
- 6) 掌握利用现金流评估财务风险的技巧与方法，未雨绸缪，帮助企业管控财务风险。

课程大纲：

一、认识现金流

- 1) 钱不是万能的，没有钱是万万不能的
- 2) 企业管理，现金为王

- 3) 现金流的管理目标
- 4) 现金流的管理内容
- 5) 企业持有现金的动机
- 6) 现金库存成本

二、现金管理规划

- 1) 现金的产生与流转过过程
- 2) 现金预算的编制、执行、考核
- 3) 现金的日常管理

三、现金管理模型

- 1) 鲍莫尔存货模型
- 2) 限度现金管理模型

四、现金流量表的阅读与分析

- 1) 经营活动现金流量的阅读
- 2) 投资活动现金流量的阅读
- 3) 筹资活动现金流量的阅读
- 4) 结构百分比分析
- 5) 变动趋势分析与趋势预测分析
- 6) 财务比率分析

五、大型企业集团的资金集中管理

- 1) 资金集中管理的必然性
- 2) 资金集中管理的优越性
- 3) 资金集中管理的条件
- 4) 资金集中管理的模式

六、企业发生资金危机的原因及其对策

- 1) 发展过快及其对策
- 2) 管理不佳及其对策
- 3) 错误的财务政策及其对策
- 4) 盈利危机及其对策
- 5) 销售危机及其对策

七、改善企业现金流需要关注的焦点问题

- 1) 应收账款的管理
- 2) 存货的管理
- 3) 固定资产的管理
- 4) 重大股权与债权投资的管理

八、关注现金流状况，有效控制财务风险

- 1) 营运资本监控企业的投资与融资环节
- 2) 营运资金需求监控企业的经营环节

3) 现金支付能力监控支付环节

4) 财务风险的自我诊断

主讲老师简介：

章从大，世界华人讲师百强，中国人民大学工商管理硕士（MBA），中国注册会计师（CPA），注册税务师（CPT），中国目前唯一纵横“财税管理、人力资源、战略管理”三大领域的“三栖”实战派管理专家与著名培训师，中国财税课程生动化、形象化第一人。章从大老师目前为中国总裁培训网、中华培训网、成功在线网、阿里巴巴直播室、国家发展与改革委员会“畅讲中国”组委会、聚成华企商学院、中国管理科学学会纳税筹划师论证项目、中国企业联合会财务主管论证项目、财务经理人网、中税网、航天信息、税友集团、金财财税学院、纳税人俱乐部、中财讯、时代光华、擎天科技特聘讲师，国富经济研究院特聘教授，北京大学客座教授，清华大学、浙江大学财务总监班特聘讲师。清华大学、北京大学、浙江大学、上海交通大学、同济大学、中国人民大学、中山大学、西北工业大学、中南大学、哈尔滨工业大学等著名高校 EMBA、MBA、总裁班特聘讲师。历任江苏油田江都油脂油品厂财务主管、江苏油田化工公司副总经理、扬州大公会计师事务所首席注册会计师、中美合资上海美通生物科技有限公司首席财务官（CFO）兼泰州美通药业有限公司财务总监。精通财务管理咨询及纳税筹划、资本运作、企业内部控制制度设计、项目可行性分析及项目融资等，先后为全国数十家企业提供深度咨询服务，为数百家客户提供企业内训，成功举办过愈千场公开课。主讲的《企业税务稽查与税务风险管控技巧》、《纳税筹划十八法与税务风险防范、化解与控制》、《非财务经理的财务管理》、《财务管理能力提升线路图》、《管理会计架构》、《业财融合与财务价值创造》、《全面预算管理》、《全面成本管理》、《内部控制与风险管理》、《应收账款回收与客户信用管理》、《内部审计实操与技能提升》等课程深受业内人士好评。

部分服务客户：中国移动、中国电信、中国铁塔、中国石油、中国石化、中国邮政、中

国工商银行、中国建设银行、中国银行、中国农业银行、中信银行、平安集团、江苏银行招商证券、中国水电、国家电网、南方电网、中国国航、彩虹集团、中免集团、杭实集团三峡集团、中国生物、宏福集团、公元集团、光明集团、长虹集团、美的集团、联想集团海天塑机集团、瑞云集团、汇鸿集团、爱康集团、昇兴集团、冰山集团、广兴达集团、鹰游集团、大海集团、常林集团、华丰集团、广药集团、常能集团、天地奔牛集团、珠海保安集团、上海烟草集团、江西焦化集团、合肥燃气集团、江苏盐业集团、重庆能投集团、富春江集团、牧羊集团、宝胜集团、汉威集团、中策橡胶集团、威胜集团、星华集团、荣基集团、科达集团、华湖集团、信源集团、镇海炼化、斯穆—碧根柏、五菱工业、亚星客车、奔驰汽车、宇通客车、金龙客车、吉利汽车、比亚迪汽车、一汽集团、二汽集团、上海大众、海马汽车、万象汽车、华晨金杯、比飞车业、中信戴卡、扬子江动力、盐城交运集团、宜昌交运、江西长运股份、恒诚织布、万华服饰、报喜鸟集团、步森集团、斐戈集团、与狼共舞、万科股份、绿地集团、合生创展、世茂集团、大华集团、三美化工、厦门钨业、虹鹭钨钼、晨宏力化工、泸天化集团、神威药业、立信药业、同济堂药业、西安杨森、葵花药业、江汉药业集团、碧迪医疗、国药控股、华润医药、老百姓大药房、银河世纪微电子、赛德电气、威克生物、星火锻压、红旗电缆、中机环建、中油天工、正大饲料京江大酒店、江都市发展与改革委员会、台州市经济与贸易委员会、永康五金城、森泰机电、银泰实业、浪达厨具、威特电池、天合光能、华山光电、研祥科技、九阳股份、恒宝股份、青岛啤酒、联合工业、晓通网络、不二制油、九联科技、江顺科技、罗姆电子、理文造纸、建发物资、巴德富实业、龙星化工、鲁阳股份、牧原食品、金科控股、中核工业南京地铁、华丰板材、旋极共创、清华大学、北京大学、浙江大学、上海交通大学、同济大学、中国人民大学、中山大学、西北工业大学、中南大学、哈尔滨工业大学、华东师范大学、华侨大学、扬州大学……

授课风格：旁征博引，诙谐幽默，深入浅出。实战、实用、实效。