

大中型企业财务公司 流动性管控研究

○ 汇报人：

○ 2024-01-18



目 录

- 引言
- 大中型企业财务公司流动性现状
- 流动性管控理论基础
- 大中型企业财务公司流动性管控实践
- 流动性管控效果评价及改进建议
- 结论与展望

contents

01

引言

CHAPTER





研究背景与意义

金融市场变革

随着金融市场的快速发展和变革，企业面临的流动性风险日益突出，大中型企业财务公司需要更加有效地管理流动性。

企业管理需求

流动性管理是企业财务管理的重要组成部分，对于保障企业正常运营、优化资源配置、降低财务风险具有重要意义。

政策监管要求

监管机构对企业流动性管理的要求不断提高，企业需要建立完善的流动性管理体系以满足监管要求。



研究目的和问题



研究目的

本研究旨在探讨大中型企业财务公司流动性管控的现状、存在的问题及其成因，提出针对性的改进措施和建议，为企业提高流动性管理水平提供参考。

研究问题

本研究将围绕以下几个问题展开探讨：
企业财务公司流动性管理的现状如何？
存在哪些问题？这些问题的成因是什么？
如何改进和优化企业财务公司的流动性管理？



研究方法和范围

研究方法

本研究将采用文献综述、案例分析、问卷调查等方法，对大中型企业财务公司的流动性管理进行深入探讨。

研究范围

本研究将选取具有代表性的大中型企业财务公司作为研究对象，对其流动性管理的现状、问题、成因及改进措施进行深入研究和分析。同时，本研究还将结合国内外相关理论和实践经验，为企业提高流动性管理水平提供有益的参考和借鉴。

02

大中型企业财务公司流动性现状

CHAPTER





流动性定义及重要性

流动性定义

指资产变现能力和企业偿付债务能力，反映企业财务状况与经营能力的重要指标。

重要性

确保企业正常运营，维持良好信誉，应对突发事件，实现可持续发展。



大中型企业财务公司流动性特点

1

资金规模大

涉及大量资金流入流出，需有效管理资金头寸。

2

业务复杂度高

涉及多种金融业务，如贷款、投资、汇兑等，需具备专业风险管理能力。

3

监管严格

受到严格监管，需遵守相关法律法规，确保合规经营。





当前流动性管理存在的问题



流动性风险管理意识不足

部分企业缺乏对流动性风险的足够认识，未能建立有效管理机制。



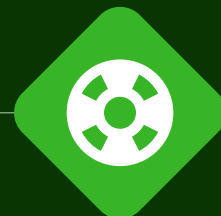
流动性管理工具缺乏

部分企业缺乏先进的流动性管理工具，无法准确评估和控制风险。



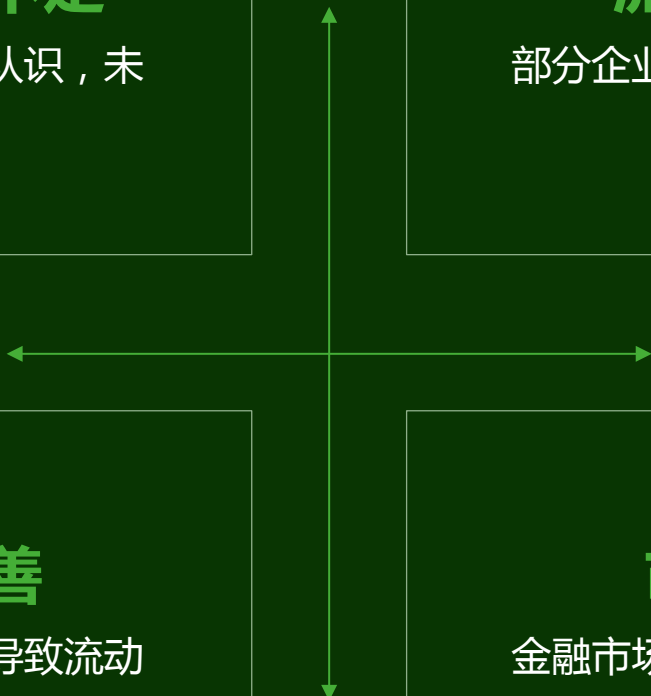
内部控制体系不完善

部分企业内部控制体系存在缺陷，导致流动性风险无法及时发现和应对。



市场环境变化快速

金融市场波动大，企业难以准确预测市场变化，增加流动性管理难度。



03

流动性管控理论基础

CHAPTER





流动性管控概念及原则

流动性管控概念

流动性管控是指企业通过对资金流入、流出及内部运转的有效管理，确保企业具备足够的偿付能力，以应对日常经营和突发事件对企业资金的需求。

流动性管控原则

包括安全性、流动性和盈利性。安全性要求企业保证资金安全，避免损失；流动性要求企业合理安排资金，确保及时支付；盈利性则要求企业在保证流动性和安全性的前提下，追求资金的最大收益。



流动性管控相关理论

01

资产管理理论

该理论侧重于资产方的管理，强调通过资产结构的优化来实现流动性与盈利性的平衡。

02

负债管理理论

该理论关注负债方的管理，主张通过调整负债结构来满足企业的流动性需求。

03

资产负债综合管理理论

该理论认为资产和负债管理应并重，强调资产与负债的协调和平衡，以实现企业整体的最优。

以上内容仅为本文档的试下载部分，为可阅读页数的一半内容。如要下载或阅读全文，请访问：
<https://d.book118.com/115002121134011240>