

如何指定上市公司营运资本 - 企业营运资本是指什么财务报表中，企业营运资本是如何-股识吧

一、如何知道一个企业采用了什么样的营运资金管理模式

分项目营运资金管理主要围绕提高营运资金使用效率而展开，是对营运资金的各个项目分别进行管理，“头疼医头脚疼医脚”，便于发现问题、解决问题，针对性较强。

针对某个或某些营运资金项目，利用项目营运资金周转期或周转率分析其利用效率。

项目营运资金周转期或周转率主要是指一定时期内某项营运资金的周转天数或周转次数，反映该项营运资金的使用效率。

这一观点是在营运资金总量一定的情况下，基于企业价值增长的前提，根据营运资金流动性强的属性，探索各个项目营运资金周转效率与企业盈利性的关系，强调的是各个项目营运资金传送资产价值的效率问题。

基于渠道管理的营运资金管理理念的重心是渠道关系管理，企业应建立上自供应商（甚至供应商的供应商），下至终端消费者的渠道控制网，把营运资金视为在产业链上流动形成的价值链，从整体上把握营运资金的流转，形成完整的价值链管理系统，对渠道纵深度、渠道成员质量和内部渠道纵向一体化模式等进行优化和整合，实现渠道成员在物流、资金流的信息化管理，提高渠道成员的高效运作状态，保障价值链畅通，降低渠道成员库存成本、管理成本、配送成本和资金成本，实现资金的优化、高效利用，使渠道成员共同受益。

这种营运资金的管理理念侧重实践环节，倡导企业业务流程的再造，打破了财务管理范畴上营运资金管理研究，走向公司金融管理、行业结构管理、产业链条管理等层面，是对营运资金管理研究的创新。

基于渠道管理的营运资金管理并不是对传统营运资金管理方法的否定，而是强调一种理念和思路的建立，更适宜于技术、市场、管理等成熟的企业运作，还要具备良好的客户信用评价、信用政策环境相配合。

二、如何管好企业的资金—营运资金管理

三、如何管好企业的资金—营运资金管理

营运资金又称营运资本，是指流动资产减去流动负债后的余额。

流动资产和流动负债又是什么呢？流动资产是指可以在一年或超过一年的一个营业周期内变现或使用的资产，主要包括现金、有价证券、应收账款、存货等。

而流动负债是指在一年或超过一年的一个营业周期内必须清偿的债务，主要包括银行短期借款、应付账款、应付票据、预收账款、应计费用等。

从有效管理的角度来说，企业必须以一定量的营运资金作为基础从事生产经营活动。为了有效地进行营运资金的管理，就必须对营运资金的特点有所了解。

营运资金主要具有以下特征：(1)流动性.相对于固定资产而言，营运资金具有较大的流动性，即可以在一年内或在一个营业周期内周转多次。

(2)变现性.营运资金一般具有较强的变现能力，即可在一年内或在一个营运周期内随着其周转而变现多次。

企业如果遇到资金周转不灵、发生现金短缺的问题时，可在必要时变卖这些资产，以解一时之急。(3)波动性.企业所拥有的净营运资金占用量不是固定不变的，它会随着企业生产经营的变化而变化，即每一时点的资金占用量会时高时低，有所波动。

(4)变动性。

这是说营运资金从现金、原材料、在产品、产成品、应收账款和现金依次序转化和不断循环，其占用形态出现变动的特征。

企业进行营运资金管理，必须遵循以下原则1、认真分析生产经营状况，合理确定营运资金的需要数量2、在保证生产经营需要的前提下，节约使用资金，3、加速营运资金周转。

提高资金的利用效果：必合理安排流动资产与流动负债的比例关系，保证企业有足够的短期偿债能力。

财务管理中的现金是广义的现金.是指立即可以投入流通的交换媒介、它是企业流动性最强的资产，包括库存现金、银行存款、银行本票、银行汇票等。

现金可以立即用来购买商品、货物、劳务或偿还债务，这也就是通常所说的付现.企业留存现金的动机主要是为了满足以下的一些需要：(1)交易性需要：交易性需要是指企业为了满足日常经营活动的交易行为而对现金的需要。

例如企业购买原材料、支付各种日常费用、偿还债务等，都需要以现金支付。

(3)投机性需要：投机性需要是指企业为了抓住意外有利可图的购买机会而持有一定的备用现金.例如在证券价格剧烈波动时，企业可利用所持有现金进行投资，赚取价差收益。

或是遇到廉价原材料和其他资产的购买机会，企业可以用所掌握的现金大量购入。

小企业既然需要持有一定量的现金，也就需要对所拥有的现金进行科学、有效的管理。

在管理实践中，有些小企业认为现金越多越好，造成现金闲置，未参加生产周转；而有些企业的资金使用缺少计划安排，导致过量购置不动产，无法应付经营急需的资金，使企业陷入财务困境。

而这些情况，都是小企业在进行科学的现金管理中应该尽量避免的。

四、请教，股市的资金是如何用于上市公司？

股份公司上市时，扣除股票发行费用后，中签股民的资金划归该上市公司。

因而，上市后股价的涨跌对上市公司资金流没有直接的影响。

只有在禁售期过后，公司持有的股票可以在市场自由变现时，公司才可以通过出售或买入公司的股票从而影响公司的现金流。

当公司有投资于股票时，持有其他公司的股票，股价的涨跌仅表现为投资收益的变化。

上市公司通过发行股票募集资金用于生产经营。

这些发行的股票在证券交易市场流通，股民通过股票买卖希望获得股票交易差价收入及上市公司的分红。

短期看，股票的涨跌是由资金推动的，买的人多就涨，卖的人多就跌。

长期看，这种涨跌与业绩正相关。

五、上市公司的总股本是怎样定出来的

1、总股本，包括新股发行前的股份和新发行的股份的数量总和。

2、基本信息：最新流通股本：流通股是在证券市场交易流通的股票数量

每股收益：每股收益=净利润/年末普通股股份总数

每股收益是衡量上市公司盈利能力较重要的财务指标。

它反映普通股的获利水平。

在分析时可进行公司间的比较，了解公司相对获利能力，可以进行不同时期比较，了解该公司盈利能力的变化趋势。

每股净资产：股票的净值又称为账面价值，也称为每股净资产，是用会计统计的方法计算出来的每股股票所包含的资产净值。

其计算方法是用公司的净资产（包括注册资金、各种公积金、累积盈余等，不包括债务）除以总股本，得到的就是每股的净值。

股份公司的账面价值越高，则股东实际拥有的资产就越多。

由于账面价值是财务统计、计算的结果，数据较精确而且可信度很高，所以它是股票投资者评估和分析上市公司实力的的重要依据之一。

六、公司注册资本应该怎么定

“注册资金”指集体所有制（股份合作）企业的股东实际缴付的出资数额；全民所有制、集体所有制企业法人经营管理的财产或者全部财产的货币表现，是国家授予企业法人经营管理的财产或者自有财产的数额体现。

注册资金是企业实有资产的总和；

注册资金依据实有资金的增减而增减，即当企业实缴资本比注册资金增加或减少20%以上时，要进行变更登记。

注册资金就是企业全部财产的货币表现，是企业从事生产经营活动的物质基础，是登记主管机关核定经营范围和方式的主要依据。

1) 注册资本是企业全体股东认缴出资额的总和；

注册资金是国家授予企业法人经营管理的财产或企业法人自有财产的数额体现。

2) 注册资本与企业的实有资产数额是分离的，企业实有资产数额的变化一般不会影响注册资本的变化；

企业注册资本的数额与实有资产数额允许在一定幅度内波动，当企业的实有资产增加或减少超过注册资金数额的20%时，企业应按实有资产数额变更注册资金。

3) “注册资本”适用于公司，“注册资金”适用于依照《企业法人登记管理条例》登记注册的非公司制法人企业。

根据营业执照上的注册资本与实收资本的差额确定要交多少注册资金。

缴纳时间1、注册资金，可以一次或分次缴足到位，但首次出资额不得低于20%，其余部份在公司成立日起两年内缴足（投资公司可以在5年内缴足）。

缴纳形式2、注册资金，可以用货币、实物、无形资产出资，但货币出资额不得低于30%，其余70%可以是无形资产或者实物资产。

最低限额3、注册资本的最低限额（内外资一样）：

一人有限责任公司，10万元人民币一次性缴足到位；

两名股东及上有限公司，3万元人民币；

股份有限公司，500万元人民币；

特种行业，按行业主管部门规定执行。

七、公司怎样上市？具体程序是什么？

思科律所-律师助理为您解答：股份有限公司上市的程序如下：

一、向证券监督管理机构提出股票上市申请

股份有限公司申请股票上市，必须报经国务院证券监督管理机构核准。

证券监督管理部门可以授权证券交易所根据法定条件和法定程序核准公司股票上市申请。

股份有限公司提出公司股票上市交易申请时应当向国务院证券监督管理部门提交下列文件：1．上市报告书；

2．申请上市的股东大会决定；

3．公司章程；

4．公司营业执照；

5．经法定验证机构验证的公司最近三年的或公司成立以来的财务会计报告；

6．法律意见书和证券公司的推荐书；

7．最近一次的招股说明书。

二、接受证券监督管理部门的核准 对于股份有限公司报送的申请股票上市的材料，证券监督管理部门应当予以审查，符合条件的，对申请予以批准；

不符合条件的，予以驳回；

缺少所要求的文件的，可以限期要求补交；

预期不补交的，驳回申请。

三、向证券交易所上市委员会提出上市申请 股票上市申请经过证券监督管理机构核准后，应当向证券交易所提交核准文件以及下列文件：1．上市报告书；

2．申请上市的股东大会决定；

3．公司章程；

4．公司营业执照；

5．经法定验证机构验证的公司最近三年的或公司成立以来的财务会计报告；

6．法律意见书和证券公司的推荐书；

7．最近一次的招股说明书；

8．证券交易所要求的其他文件。

证券交易所应当自接到的该股票发行人提交的上述文件之日起六个月内安排该股票上市交易。

《股票发行和交易管理暂行条例》还规定，被批准股票上市的股份有限公司在上市前应当与证券交易所签订上市契约，确定具体的上市日期并向证券交易所交纳有关费用。

《证券法》对此未作规定。

四、证券交易所统一股票上市交易后的上市公告 《证券法》第47条规定：“股票上市交易申请经证券交易所同意后，上市公司应当在上市交易的五日前公告经核准的股票上市的有关文件，并将该文件置备于指定场所供公众查阅。

” 《证券法》第48条规定：“上市公司除公告前条规定的上市申请文件外，还应当公告下列事项：（一）股票获准在证券交易所交易的日期；

（二）持有公司股份最多的前十名股东的名单和持有数额；

（三）董事、监事、经理及有关高级管理人员的姓名及持有本公司股票和债券的情况。

” 通过上述程序，股份有限公司的股票可以上市进行交易。

八、企业营运资本是指什么财务报表中，企业营运资本是如何

营运资本”的概念有狭义和广义的解释。

广义营运资本的意义就是企业的流动资产总额，这个概念主要在研究企业资产的流动性和周转状况时使用。

狭义的营运资本是指企业的流动资产总额减去各类流动负债后的余额，也称净营运资本。

两者不是一回事

#!NwL!#

参考文档

[下载：如何指定上市公司营运资本.pdf](#)

[《年报转赠的股票多久到账》](#)

[《股票发行筹备工作需要多久》](#)

[《学会炒股票要多久》](#)

[《上市公司好转股票提前多久反应》](#)

[下载：如何指定上市公司营运资本.doc](#)

[更多关于《如何指定上市公司营运资本》的文档...](#)

声明：

本文来自网络，不代表

【股识吧】立场，转载请注明出处：

<https://www.gupiaozhishiba.com/chapter/34234480.html>