

总主编/陈新环

商 务 运 作 路 线 图 丛 书

FINANCING &
INVESTING

融资投资

GUIFAN 规范 高效 操作规程
GAOXIAOCAOZUOGUICHENG

◎陈兴平 茆景洲 胡建平 主编

 中国时代经济出版社

硬指标分析(略)

软指标分析

是否满足独立性要求

是否规范运作

是否无其他违法
违规行为

商 务 运 作 路 线 图 丛 书

融 资 投 资 规范高效操作规程

陈兴平 苕景洲 胡建平 主编

中国时代经济出版社

图书在版编目 (CIP) 数据

融资投资规范高效操作规程/陈兴平, 苒景洲, 胡建平主编. —北京: 中国时代经济出版社, 2004.1

(商务运作路线图丛书)

ISBN 7-80169-506-2

I. 融… II. 陈… III. ①企业-融资-管理-规程-中国 ②企业-投资-管理-规程-中国 IV. F279.23

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (2003) 第 121128 号

商务运作路线图丛书

融资投资规范高效操作规程

陈兴平 苒景洲 胡建平 主编

出版者	中国时代经济出版社
地址	北京东城区东四十条 24 号 青蓝大厦东办公区 11 层
邮政编码	100007
电话	(010) 64066019 88361317
传真	(010) 64065971
发行经销	各地新华书店经销
印刷	北京市白帆印务有限公司
开本	787×1092 1/16
版次	2004 年 1 月第 1 版
印次	2004 年 1 月第 1 次印刷
印张	12
字数	221 千字
印数	1—5000 册
定价	23.00 元
书号	ISBN 7-80169-506-2/F·225

版权所有 侵权必究

编者的话

市场经济是法制经济，市场中的各个主体——企业、政府、个人以及其他组织必须严格按照法律规定办事，规范化运作是市场经济对各个主体行为的基本要求；市场经济以效率为中心，要求花费最少的时间、投入最小的成本办每一件事，高效是市场经济的内在要求。如何才能规范高效地进行商务运作？首先要了解和掌握政府的相关法规和制度，其次要掌握现代管理理论、理念和方法，在此基础上运用现代管理技术对商务运作规程进行最优化设计。为此我们设计并组织出版《商务运作路线图丛书》。

本套丛书由政府有关部门官员、企业、银行和高等院校从事管理理论研究的专家和长期从事实际管理工作的专家共同设计，采用图表形式，对商务运作规程进行科学设计，为企事业单位及其他单位和个人提供一套规范、高效的商务运作路线图。没有高深莫测的理论、没有连篇累牍的文字，有的只是简明、直观的图表及相关说明；即使没有学过，没有干过，只要按图索骥，就能规范高效地完成各项商务运作。这就是我们希望提供给广大读者的。当然，愿望与现实总是有一定的距离的。我们有良好的愿望，至于是否实现了我们的初衷，只有读者才有权利作出评判。我们在此诚恳并热切地期待着读者朋友们的批评与指正。

陈新环

2003年12月25日

《商务运作路线图丛书》编委会

联系人：徐荣才

联系电话：010—64065989

网址：xuxuxu923@sohu.com

《商务运作路线图丛书》编委会

主编：

陈新环 中国石化集团公司
中国石化股份有限公司

编委：

黄维成	中国化工新材料公司	总经理
	中国化工科技研究总院	院长
秦祥士	华风气象影视信息集团公司	董事长
李三喜	三泰恒业投资（集团）公司	董事长
高雅青	中天恒会计师事务所	董事长
孙兆林	辽宁石油化工大学	校长、教授、 博士生导师
石永怡	华风气象影视信息集团公司	总经理
李沧海	三泰正方生物环境科技公司	总经理
田志明	三泰龙泽球形硅微粉有限公司	总经理
梁慧媛	北京石油化工学院	注册会计师、 注册税务师、 注册评估师

本书编委会

主 编：	陈兴平	苋景洲	胡建平
编写人员：	王晓玮	杨泽学	苋景洲
	陈宝明	陈兴平	胡建平
	胡保中	胡 勋	崔 宇

■ 融资投资规范高效操作规程

□ 建设项目规范高效操作规程

□ 涉外业务规范高效操作规程

□ 企业运作规范高效操作规程

□ 合同管理规范高效操作规程

目 录

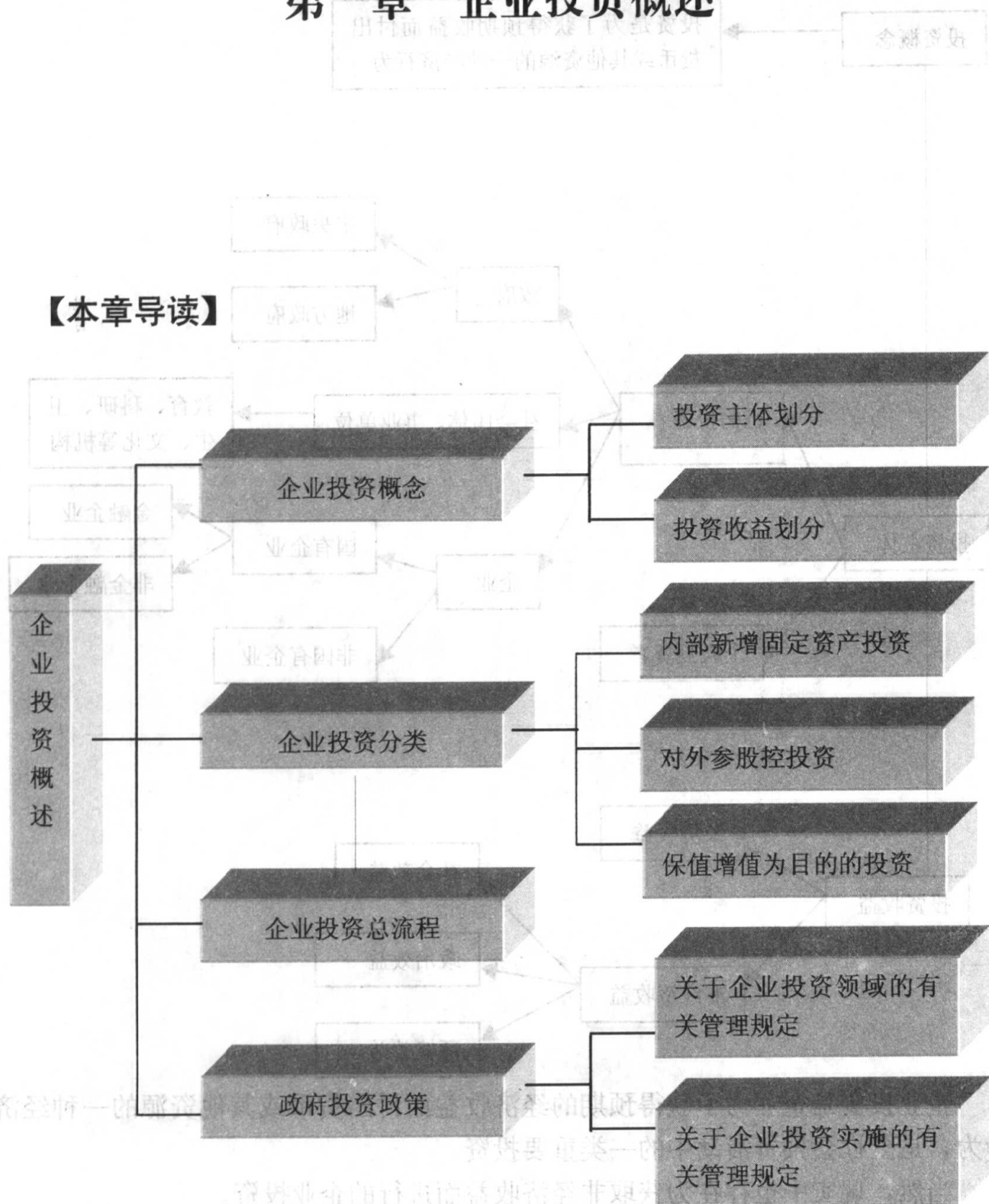
第一章 企业投资概述	(1)
第一节 企业投资基本概念	(2)
第二节 企业投资分类	(3)
第三节 企业投资管理活动总流程	(4)
第四节 政府关于企业投资的政策规定	(5)
第二章 企业固定资产投资	(7)
第一节 企业固定资产投资基本知识	(8)
第二节 企业固定资产投资分类	(9)
第三节 企业固定资产投资管理流程	(10)
第三章 企业对外参股控股投资	(18)
第一节 企业对外参股控股投资基本知识	(19)
第二节 企业对外参股控股投资分类	(21)
第三节 企业对外参股控股投资管理流程	(22)
第四章 企业保值增值投资	(32)
第一节 企业保值增值投资基本知识	(33)
第二节 企业保值增值投资分类	(34)
第三节 企业保值增值投资管理流程	(35)
第五章 直接融资的基本知识	(40)
第一节 直接融资概念	(42)
第二节 直接融资特征	(44)
第三节 直接融资主体	(46)
第四节 直接融资途径	(47)
第六章 直接融资途径——股票市场	(48)
第一节 股票市场的概念及其分类	(49)
第二节 股票的基本知识	(50)
第七章 直接融资途径——股票市场融资（境内市场首次发行股票）	(55)
第一节 股份有限公司的设立	(56)
第二节 首次公开发行股票前的辅导	(57)
第三节 首次公开发行股票申请文件的准备	(59)
第四节 首次公开发行股票的推荐与核准	(62)

第五节 股票发行与承销的实施	(65)
第八章 直接融资途径—股票市场融资 (境内市场再次发行股票融资) ...	(69)
第一节 新股发行的基本条件和方式	(69)
第二节 新股发行的申请程序	(71)
第三节 新股发行的申请文件	(72)
第四节 新股发行的推荐与核准	(73)
第九章 直接融资途径——债券市场融资	(74)
第一节 债券的构成要素及分类	(76)
第二节 公司 (企业) 债券发行程序	(79)
第四节 金融债的发行	(84)
第十章 直接融资途径——债券市场融资 (境内发行可转换公司债券) ...	(87)
第一节 可转换公司债券的基本概念	(89)
第二节 发行可转换公司债券的主体资格	(92)
第三节 发行可转换公司债券的准备工作	(94)
第四节 可转换公司债券的申请与核准	(98)
第五节 可转换公司债的发行与上市	(100)
第十一章 直接融资途径——基金市场融资 (境内风险投资基金市场)	(104)
第一节 风险投资概述	(106)
第二节 风险资本的来源	(108)
第三节 风险投资基金的组织形式	(110)
第四节 风险投资运作流程	(112)
第五节 如何编写商业计划书	(118)
第十二章 国内借款融资	(122)
第一节 国内借款融资的分类	(124)
第二节 固定资产贷款	(126)
第三节 流动资金贷款	(129)
第四节 外汇贷款	(134)
第五节 政策性银行贷款	(137)
第六节 非银行金融机构贷款	(140)
第十三章 国外借款融资	(145)
第一节 国际金融组织贷款	(148)
第二节 国际商业银行贷款	(152)
第三节 出口信贷	(154)
第四节 外国政府贷款	(156)

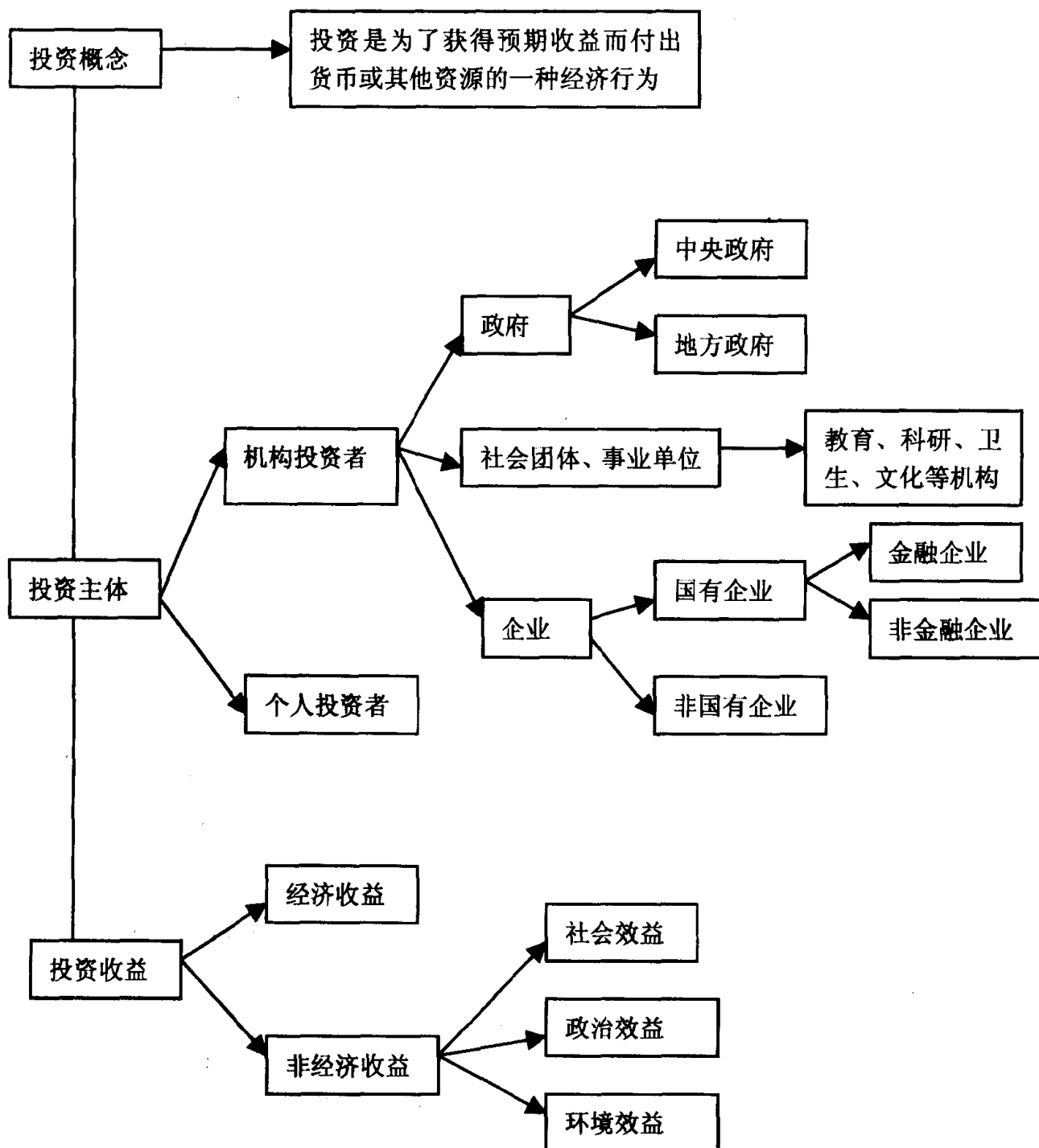
第十四章 租赁融资	(159)
第一节 融资租赁的概念及分类	(160)
第二节 融资租赁的当事人及标的	(162)
第三节 国内租赁融资	(165)
第四节 国际融资租赁	(168)
第十五章 项目融资	(171)
第一节 项目融资的概念及其基本特点	(173)
第二节 项目融资的框架结构及参与者	(175)
第三节 项目融资的阶段划分与主要模式	(177)

第一章 企业投资概述

【本章导读】



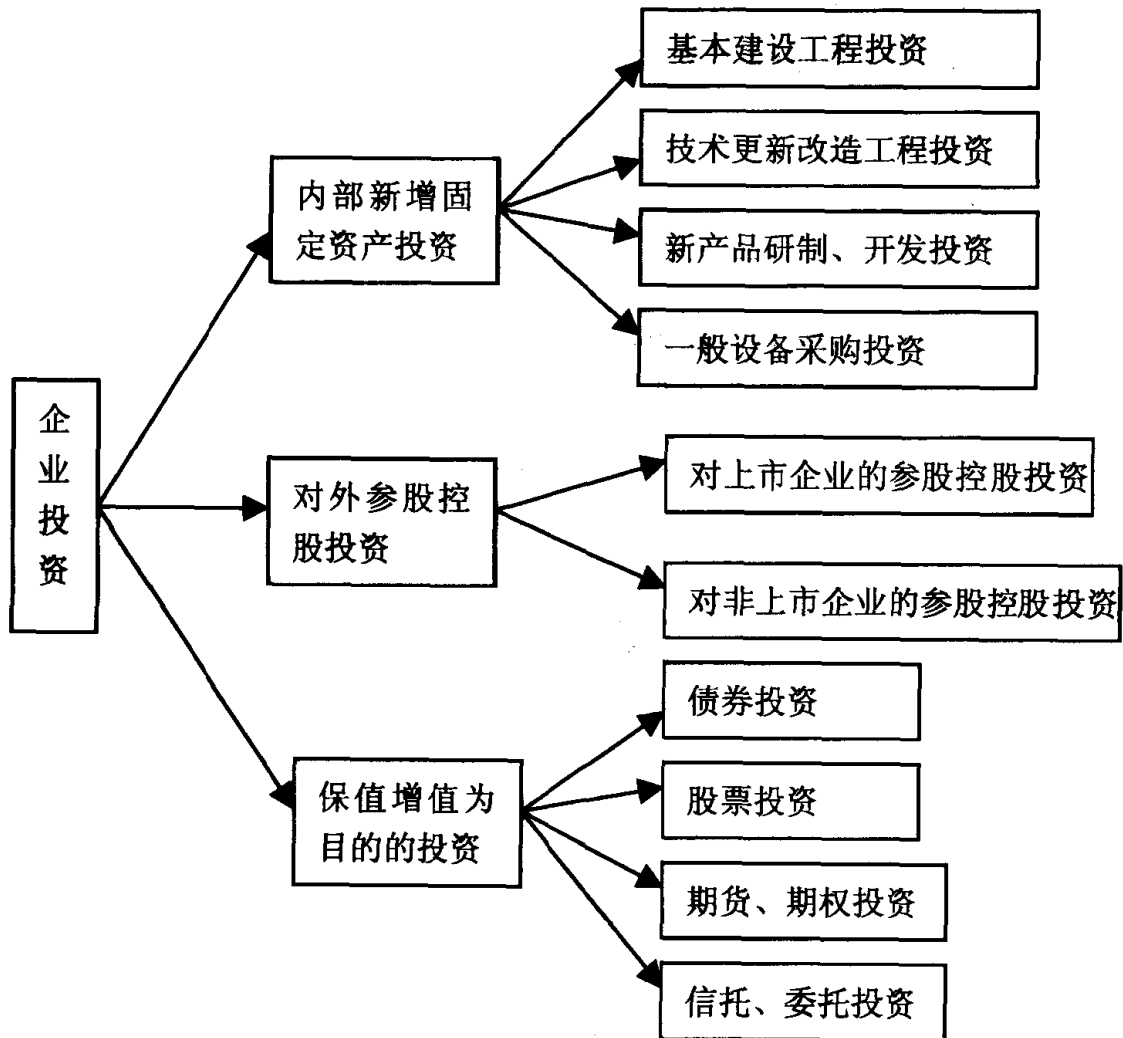
第一节 企业投资基本概念



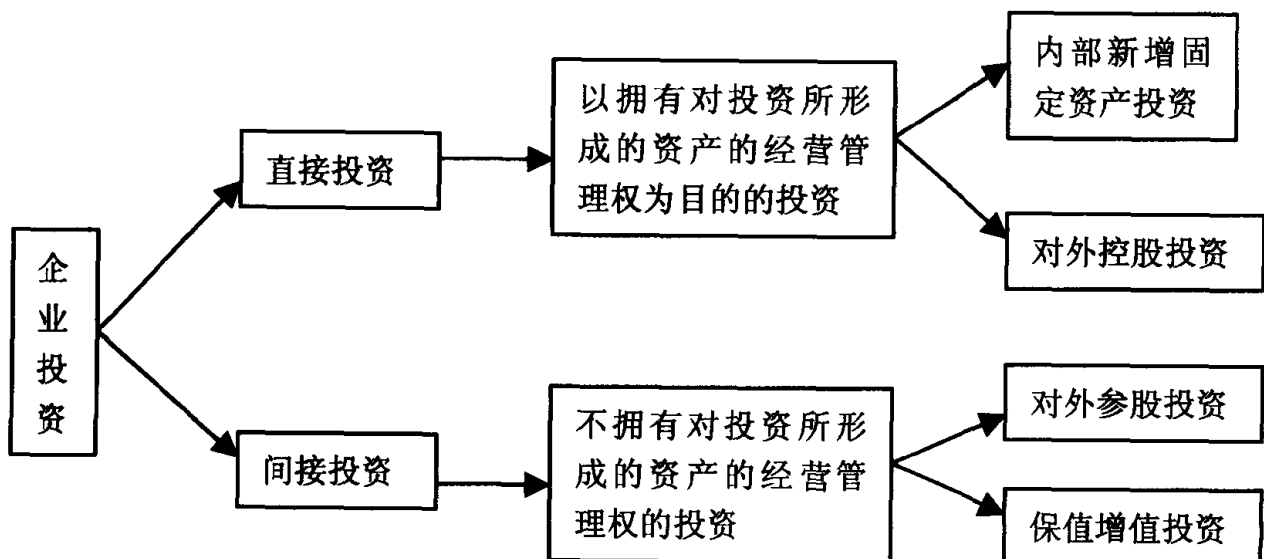
企业投资是企业为了获得预期的经济收益而付出货币或其他资源的一种经济行为，是全社会投资活动中的一类重要投资。

当然，现实中也存在为获取非经济收益而进行的企业投资。

第二节 企业投资分类

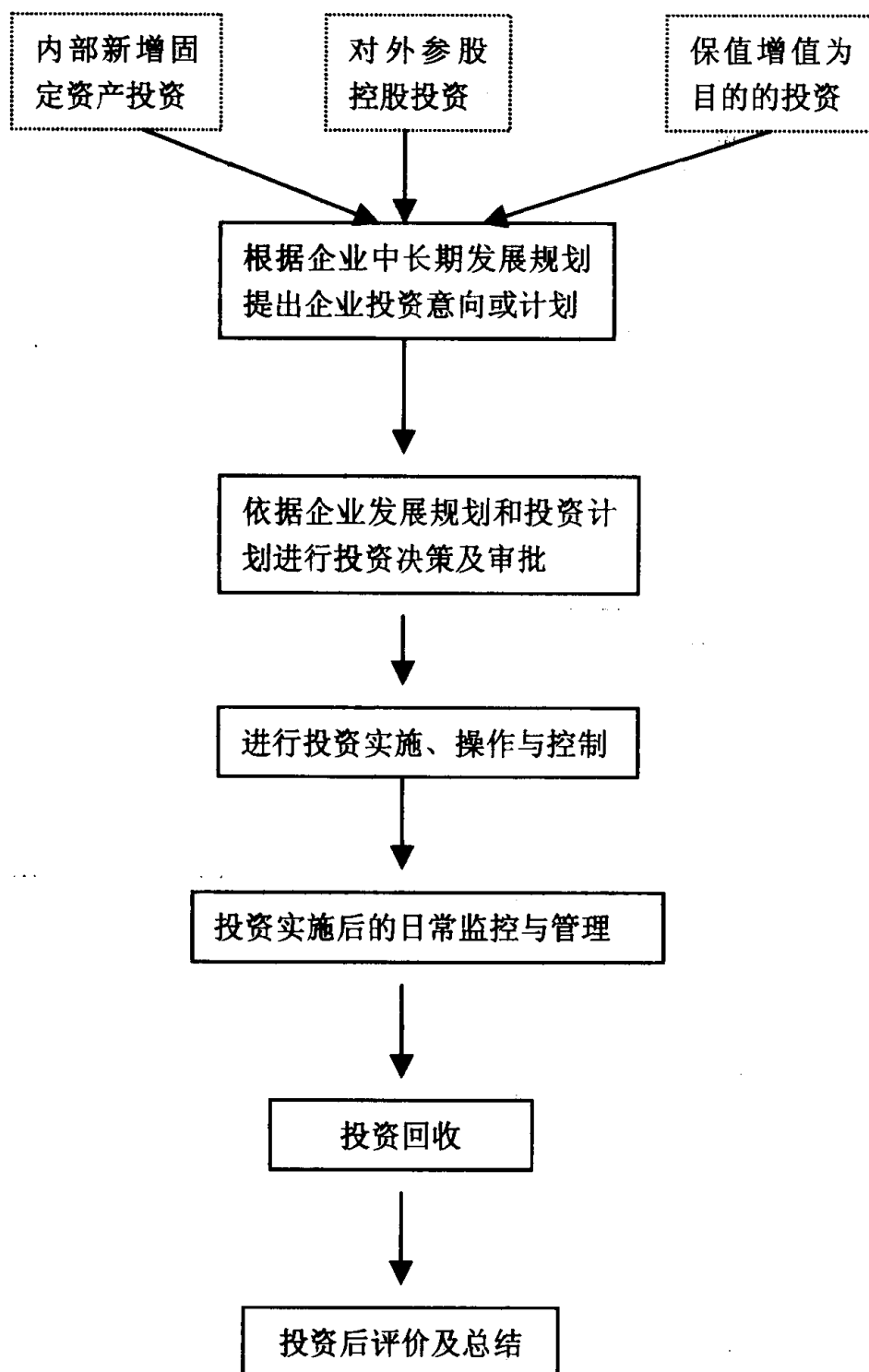


现实中，也可将企业投资分为直接投资与间接投资。



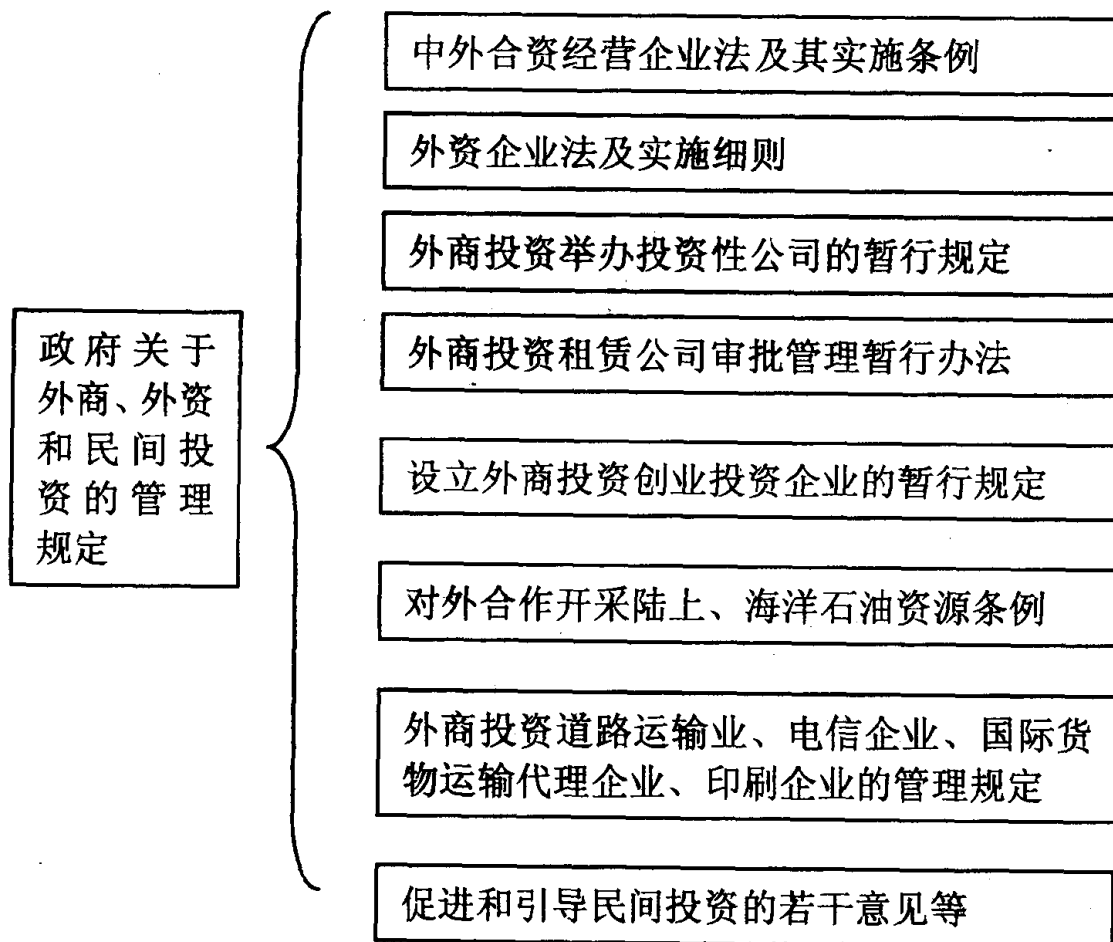
第三节 企业投资管理活动总流程

无论是内部新增固定资产投资，还是对外参股控股投资，或者是以增值保值为目的的投资，企业投资原则上都应遵循如下的管理流程：



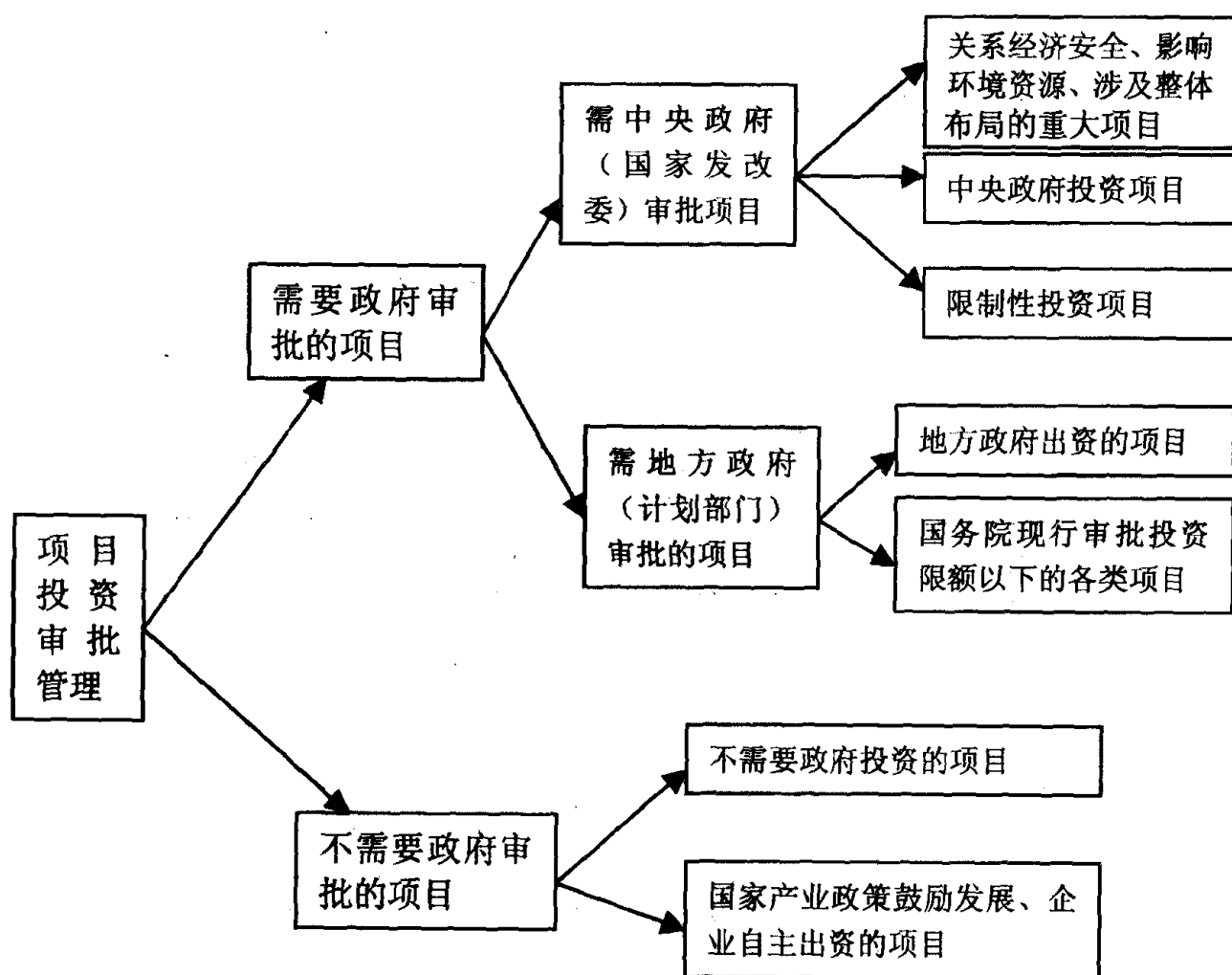
第四节 政府关于企业投资的政策规定

1. 政府关于企业投资领域的有关管理规定



为发挥国内民间投资的积极作用，除国家有特殊规定的领域外，凡是鼓励和允许外商投资进入的领域，民间投资均可进入。在实行优惠政策的投资领域，其优惠政策对民间投资同样适用。国家鼓励民间投资以独资、合作、联营、参股、特许经营等方式，参与经营性的基础设施和公益事业项目建设。

2. 政府关于企业投资实施的有关管理规定



【本节说明】

1. 随着投融资体制改革的深入，不需政府审批的项目投资将由审批制改为备案制，由投资主体自主决策，并依法办理用地、资源、环保、安全等手续。

2. 各种经营性投资项目应遵循国务院《关于固定资产投资项目试行资本金制度的通知》，并不得低于按行业规定的最低资本金比例。

3. 项目的招投标应遵循《工商领域固定资产投资项目招标监督管理办法（试行）》、《评标专家管理办法》等政策规定；工程的监理应遵循《建设工程监理范围和规模标准规定》（建设部令，第86号，2001年）；项目的投资建设用地应遵循《建设项目用地预审管理办法》（国土资源部令，第7号，2001年）。

第二章 企业固定资产投资

【本章导读】

