**固定资产管理培训**

|  |
| --- |
| 时间地点：2024年5月17-18日 广州 7月11-12日 上海 8月15-16日 北京  10月25-26日 深圳 11月14-15日上海 12月12-13日 北京  培训讲师：博文  培训费用：4580元/人 (包含：课程、讲义、午餐、茶点等费用)  授课对象：企业各级资产管理、财务会计、设备资产管理、资产项目管理、资产信息化管理等相关人员。  友情提示：此课程可以邀请我们的培训师到企业开展内训服务，欢迎来电咨询  课程地址：<http://www.sdlzzx.com/opencourse/k00201.htm> |

课程背景：

企业固定资产是现代企业持续经营和创造价值的基础资源，也是实现股东利益最大化的物质基础。如何获取、应用固定资产、维护保管固定资产、保持资产价值，增强资产流动性、安全性和创造价值持续性等，是现代企业经营管理活动中必不可少的核心基础工作，是财务管理的重要组成。信息化数字化时代，如何与时俱进实现固定资产管理的科学化、专业化、规范化、数字化、信息化和高价值化，已经成为企业迫切的问题。本课程是博文老师30年财务行政管理高管的任职经验的结晶，专门针对现代企业资产管理人员面临的短板，系统讲授与训练现代企业固定资产全生命周期的科学规范管理实务及基于精益化固定资产管理体系与操作标准构建实务，旨在快速系统提升学员的固定资产管理专业能力和提升企业固定资产价值和科学高效运用效益。

课程目标：

通过课程学习和应用，达致：

带领学员的重新认识企业固定资产管理的重要意义，纠偏思维，构建与时俱进的科学专业的管理思维和共识；

帮助学员学习掌握企业固定资产的内涵和价值构成、特性和在企业创造价值的作用，学习掌握固定资产的价值运动规律，为科学管理固定资产打基础；

帮助学员全面系统学习掌握固定资产管理的系统工具与方法论，提升资产管理理论方法基础水平；

帮助学员全面系统训练固定资产管理全流程的专业规范实务和实操要领，包括：固定资产投资建设决策与分析管理、固定资产采购管理、固定资产核算管理、固定资产交付调拨转移管理、固定资产使用管理、固定资产维护保养和维修管理、固定资产对外投资管理、固定资产折旧管理、固定资产清理和重置管理、和固定资产收益管理等全生命周期的规范专业方法。

学习掌握固定资产管理的数字化信息化编码标识技术和方法及应用，为实现固定资产管理数字化夯实基础；

学习掌握构建企业数字化精益化固定资产管理体系方法，学会资产管理流程优化设计、规范操作标准编撰及考核指标体系设置，以及全套管理制度体系的实施；

通过本课程系统学习训练，提升企业学员的固定资产与设备管理的综合专业能力和规范技能，为企业科学管理固定资产，实现资产设备的保值增值、安全完整，高效率利用夯实基础。

授课风格：

☆互动启发，理论精讲； ☆案例分析，现场点评； ☆激情、实战与实用； ☆通俗幽默，趣味生动。

课程大纲：

案例引子：企业固定资产与设备管理问题面面观

---固定资产管理常见问题分析

第一篇：现代企业固定资产管理理念、原理与规范基础

第一讲：固定资产概述及其重要性必要性新认识

1.1何谓企业固定资产？固定资产有何特点？

1.2 固定资产的价值内涵及其构成新认知

1.3固定资产的资本特性及全生命周期新认知

1.4固定资产的价值转移运动规律新认知

1.5固定资产是如何在企业价值创造链中发挥作用的新认知

1.6企业各部门及专兼职资产管理人员的职责与角色任务

案例与互动：

1）固定资产识别；

2）固定资产标准国标解读

3）现代企业价值链及资产运动规律认识互动

第二讲：固定资产管理的基础方法及分类规范和数字化编码

2.1何谓固定资产管理？固定资产管理的目的和内容范围

2.2固定资产管理的风险隐患及管控目标

2.3固定资产管理的基本原则和国家法定规范及标准

2.4固定资产管理基础之分类规范---国标解读

2.5固定资产管理基础之确认条件与计价、计量规范---国标解读

2.6固定资产管理基础之生命周期划分规范---国标解读

2.7固定资产管理基础之资产编码标识规则

---基于数字化信息化管理的新技术（条码技术）应用要领

2.8固定资产管理基础之账（台账）、卡、表的建设要领

2.8固定资产管理的优化配置原则和方法

案例与互动：

1）固定资产生命周期划分与识别；

2）固定资产管理相关国标（条例、制度）、行标解读

3）固定资产管理分类规范标准案例分享

4）固定资产数字化编码标识案例分享互动

5）固定资产管理的帐卡表范例分享

第二篇：固定资产形成、增加和减少的管理实务

第三讲：企业固定资产的形成和增加暨投资决策简述

3.1企业固定资产形成及来源的特点

3.2企业固定资产的形成和增加途径

3.3固定资产投资决策方法及其应用

3.3.1固定资产投资决策的现金概念及项目周期计算

3.3.2固定资产投资决策三大主要方法及其应用

案例与互动：

1）固定资产形成及来源的特点

2）投资决策三大主要方法及其应用案例分享

第四讲：固定资产的股东投入管理

4.1固定资产的股东投入定义和规范标准

4.2固定资产股东投入的价值计算依据

4.3股东投入的固定资产增加核算

案例与互动：1）ABC股份公司股东投入的厂房案例分析

第五讲：固定资产的采购购置管理

5.1固定资产的采购计划与预算

5.2固定资产的采购招投标

5.3固定资产的采购供应商管理

5.4固定资产的采购签约管理

5.5固定资产的验收管控

5.6固定资产的交付使用

案例与互动：

1）某国企固定资产招投标案例分析

2）验收管控案例

3）房屋购置账手续合规性和产权风险案例分析

第六讲：固定资产投资建设项目管理及风险管理

6.1固定资产投建项目的立项管理

6.2固定资产投建项目的可研及预算管理

6.3固定资产投建项目的勘察、设计管理

6.4固定资产投建项目的施工准备管理

6.5固定资产投建项目的施工管理

6.6固定资产投建项目的竣工验收交付管理

6.7固定资产投建项目的投资核算管理

6.8固定资产投建项目的风险及其管控

案例与互动：

1）某国企固定资产投资项目案例分析

2）某固定资产投资项目风险分析

第七讲：固定资产的其他增加途径的管理

7.1经营性租入固定资产的管理

7.2融资租入固定资产的管理

7.3非货币性资产交换换入固定资产的管理

7.4债务重组取得固定资产的管理

7.5接受捐赠固定资产的管理

7.6盘盈固定资产的管理

案例与互动：

1）某国企经营性、融资性租如固定资产案例分析

2）非货币性资产交换换入、债务重组增加固定资产案例分析

3）受赠、盘盈增加资产案例分析

第八讲：固定资产减少的管理与风险管控

8.1出售固定资产的管理

8.2经营性出租固定资产的管理

8.3对外投资固定资产的管理

8.4非货币性资产交换换出固定资产的管理

8.5债务重组减少固定资产的管理

8.6报废或毁损固定资产的管理

8.7对外捐赠固定资产管理

8.8盘亏固定资产的处理

8.9固定资产减少的风险管控要领

案例与互动：

1）某电力企业经营性、融资性租出固定资产案例分析

2）非货币性资产交换换出、债务重组增加资产案例分析

3）捐赠、盘亏资产案例分析

第三篇：固定资产折旧、修理、更新和清理管理实务

第九讲：固定资产折旧的管理

引子：固定资产价值转移运动规律回顾

9.1影响固定资产折旧的主要因素

9.2计提折旧的固定资产范围和标准

9.3计提固定资产折旧的方法

9.4固定资产折旧的核算

案例与互动：

1）固定资产折旧标准国标解读

2）固定资产折旧案例

第十讲：固定资产修理与更新管理

10.1固定资产修理的原则与标准

10.2固定资产修理的管理要领

10.3固定资产更新的原则与条件

10.4固定资产更新的管理要领

案例与互动：

1）固定资产修理案例分析

2）固定资产更新的案例分享

第十一讲：固定资产清查的管理

11.1什么叫固定资产清查？清查的目的

11.2固定资产清查的管理要领

11.2.1要领一：制度清查制度及范围、重点

11.2.2要领二：运用WBS分配清查任务

11.2.3要领三：组织清查活动

11.2.4要领四：清查数据分析（闲置、低利用率、问题资产）

11.25要领五：清查结果的处理方案

案例与互动：

1）固定资产清查制度范例

2）固定资产清查结果数据报告与处理方案分享

第十二讲：固定资产期末计价的管理

12.1固定资产费用化后续支出

12.2固定资产资本化后续支出

12.3固定资产期末计价

案例与互动：

1）固定资产后续支出及期末计价案例核算互动

第四篇：设备资产管理及固定资产档案管理

第十三讲：设备资产管理与风险管控

13.1设备资产的特点及其管理目的、意义

13.2设备资产的管理的基本要求

13.3设备采购的风险管控关键

13.4设备自制的风险管控关键

13.5设备安装、验收的风险管控关键

13.6设备付款的风险管控关键

13.7设备技术改造的风险管控关键

13.8设备运行管控要点

案例与互动：1）设备常见故障处理案例分析 2）设备运行管控案例分析

第十四讲：固定资产档案管理

14.1固定资产档案的特点

14.2固定资产档案的构成

14.3固定资产档案的立卷及数字化编码标识

14.4固定资产档案的归档及电子化

14.5固定资产档案的应用及到期鉴定销毁

案例与互动：1）设备档案案例分享

第五篇：固定资产管理数字化信息化暨管理体系构建

第十五讲：固定资产管理信息化与数字化

15.1信息化数字化的含义

15.2固定资产管理信息化数字化简述

15.3固定资产管理数字化要务

15.4固定资产管理系统的基本功能及基本规范

15.5固定资产管理信息化的安全管控

案例与互动：固定资产管理信息化系统案例分享

第十六讲：基于精益化规范化的全生命周期的固定资产管理体系构建

16.1固定资产管理目标提取与设置及考核指标体系设计

16.2规范化的全生命周期的固定资产管理业务流程优化设计

16.3基于精益化规范化的固定资产管理操作标准编撰

16.4固定资产管理部门、岗位职责体系设计

16.5全生命周期的固定资产管理KPI考核指标体系设计

案例与互动：

1）固定资产管理流程图分享

2）固定资产管理目标及KPI设置互动

3）某标杆企业固定资产管理制度体系范例

Q&A：学员问题解答

● 讲师简介：

博文（Bowen）老师

管理学硕士/企业档案管理专家/资深管理顾问/人力资源实战专家/高级会计师/世界500强企业商学院TOP100培训专家暨人力资源管理与财务管理专家、企业教育与培训实践经验。专注于精益管理系统构建和改善，专注于人力资源、绩效管理与流程优化、中高层管理提升训练和职业化素质教育、风险防控管理。

咨询项目背景：

具有跨国IT电子家电、汽车零部件、船舶重工、五金家具、木业胶合板、玩具服装、陶瓷化工、生物制药等企业及金融证券、服务业、房地产及物业管理、移动通讯等行业培训、咨询项目经验。核心课程《现代企业档案管理实务》公开课已10年。

主要课程系列：

☆公文、行政文秘、档案管理系列

☆精益人力资源管理系列☆绩效管理与绩效文化系列 ☆精益管理与流程设计优化系列 ☆全面预算与非财管理

☆企业选育用留人才系列 ☆MTP管理技能提升训练与管理素质系列 ☆问题分析与管理工具方法系列

☆执行力与跨部门沟通系列 ☆精益生产理念与6S及生产安全管理系列

工作背景：

有20多年外经贸部门、大型外资（新港台资）企业高管、管理咨询顾问的工作经历，曾任行政财务总监、人力资源总监、教育训练中心负责人、董事长助理、总经理助理、总裁助理。曾任职主要机构：政府及国有大型股份、大型港\台\新上市企业，涉及制造、地产、物业、科技工程领域。曾任外资地产集团财务总监、物业公司总经理。

管理咨询、教育训练成功案例：（尚未详列）

平安银行、中铝集团、联想惠阳、江西电信、常林集团、华润银行、文山移动、名雕集团、银仕来、深圳移动、韩通船舶、温氏集团、安吉尔、新兴地产、湖南烟草、华兴玻璃、香港华宝、深港驾校、利合房地产、保利地产、新中源、佳兆业、贵阳民生银行、惠州燃气、中国安防、北方电力、兴业银行、特发信息、广电股份、劲嘉彩印、玉溪矿业、万达置业、云南移动、中远航运、徐工、华贸地产、长大公路、南京移动、黑龙江移动、天河城、安徽联通、浙江电信、西部机场、华达集团、津村药业、勐海电力、桂林移动、海印集团、众生药业、中电电子、中捷集团、惠州电力、发耳电厂、华润电力、佛山公控、天彩电子、成都联想、深圳联通、宁波银行、露天煤业、华电集团、白沙物流、上海三国、昌河汽车、华能、华电、华侨城、广西移动、东莞移动等

授课风格：☆互动启发，理论精讲； ☆案例分析，现场点评； ☆实战与实用； ☆通俗幽默，趣味生动