

**製造科技業 《能力標準說明》 能力單元**

「財務管理」職能範疇

名稱	制定企業融資計劃及股權策略
編號	106600L6
應用範圍	此能力單元適用於各製造科技業的企業，具此能力者，能根據營運地區的法例及所制定的財務管理目標、方案及策略，向管理層建議合適的融資計劃及股權策略，並分析當中的風險及管理方案
級別	6
學分	6 ( 僅供參考 )
能力	<p>表現要求</p> <p>1. 瞭解制定企業融資計劃及股權策略的相關知識</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 認識營運地區的稅務政策</li> <li>• 了解企業運作模式及架構</li> <li>• 了解企業部門組織方法及架構組成策略</li> <li>• 了解企業的種類、其股份權限及其法律責任範圍</li> <li>• 了解企業運作模式及架構</li> <li>• 了解資金成本概念及主要的計算方法</li> <li>• 了解籌集資金的渠道及方式，如融資租賃</li> <li>• 了解資金籌措的原則及製造業的集資情況</li> <li>• 了解風險管理方法和融資風險類型</li> </ul> <p>2. 制定企業融資計劃及股權策略</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 能分析並制定企業架構策略及股權策略</li> <li>• 能評估公司的信用狀況</li> <li>• 能評估公司收入或盈利的情況及穩定性</li> <li>• 能預計公司的融資需要及動用時間</li> <li>• 能分析短期與長期融資的安排及比例</li> <li>• 能確認融資方案可帶來的風險</li> <li>• 能收集及分析不同融資方法及安排</li> <li>• 能評估不同融資方案的風險及靈活性</li> <li>• 能制定不同融資方案選擇，如不同籌資方式的比例</li> <li>• 能撰寫報告，闡釋建議的融資方案</li> </ul> <p>3. 制定企業融資計劃及股權策略的專業處理</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 能確保企業及各持份團體的長遠利益</li> <li>• 防止任何透過企業融資計劃及股權策略作濫權或舞弊的行為</li> </ul>
評核指引	<p>此能力單元的綜合成效要求為：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 能根據營運地區的法例及所制定的財務管理目標、方案及策略，作出合適的融資計劃及股權策略建議</li> <li>• 能撰寫報告，向管理層全面闡釋所建議的融資方案及潛在風險</li> </ul>
備註	