

<<煤炭企业内部控制研究>>

图书基本信息

书名：<<煤炭企业内部控制研究>>

13位ISBN编号：9787509617199

10位ISBN编号：7509617197

出版时间：2012-1

出版时间：经济管理出版社

作者：李静 等著

页数：201

版权说明：本站所提供下载的PDF图书仅提供预览和简介，请支持正版图书。

更多资源请访问：<http://www.tushu007.com>

## <<煤炭企业内部控制研究>>

### 内容概要

本书基于煤炭企业生产经营特点和整个行业的发展现状，将煤炭企业内部控制理论与全面风险管理有机融合，阐述了基于风险管理煤炭企业内部控制框架的构建以及评价机制，对实现煤炭企业战略目标，促进煤炭企业健康有序地发展具有重要的现实意义。

## <<煤炭企业内部控制研究>>

### 作者简介

李静，女，1968年11月生。

河南省漯河市人。

1990年毕业于中国煤炭经济学院会计统计系，高级会计师，现为郑煤集团公司裴沟煤矿总会计师。

2010年12月“煤炭企业网络化班组安全管理”获得全国企业管理现代创新成果国家级二等奖。

2011年7月5日“裴沟煤矿32031综采工作面瓦斯涌出规律的分析与研究”获得河南省工业和信息化科技创新二等奖。

李冬梅，女，1969年2月生，山东青岛人。

1991年7月毕业于中国煤炭经济学院。

现为山东工商学院会计学院副教授，山东大学MBA。

主要从事审计专业课程教学以及审计、内部控制等理论和实践研究工作。

在《财会月刊》、《企业经济》、《会计之友》等学术期刊上发表学术论文20余篇，编写教材6部，主持并参与完成省部级课题以及横向课题10余项。

秦喜胜，男，1970年2月生，1992年7月毕业于中国煤炭经济学院会计学专业，注册会计师、注册税务师。

高级会计师，郑州大学EMBA在读。

现任亚太(集团)会计师事务所有限公司第三届董事会董事、副主任会计师。

# <<煤炭企业内部控制研究>>

## 书籍目录

### 第一章 绪论

- 第一节 选题背景及研究意义
- 第二节 内部控制相关文献综述
- 第三节 研究方法、内容框架与思路
- 第四节 本书的创新点

### 第二章 煤炭企业改革及其内部控制的发展

- 第一节 我国煤炭工业的发展及煤炭企业改革
- 第二节 我国煤炭企业内部控制的发展历程及特点
- 第三节 煤炭企业内部控制的历史定位模式剖析
- 第四节 我国煤炭企业内部控制的现状及存在问题
- 第五节 对我国煤炭企业内部控制定位的思考

### 第三章 煤炭企业内部控制的本质及构建的理论依据

- 第一节 企业内部控制的本质
- 第二节 基于全面风险管理的煤炭企业内部控制构建的理论依据
- 第三节 各种理论对煤炭企业内部控制构建的指导意义
- 第四节 基于全面风险管理的煤炭企业内部控制构建原则和程序

### 第四章 基于全面风险管理的煤炭企业内部控制基本框架构建

- 第一节 基于全面风险管理的煤炭企业内部控制范围界定及控制目标
- 第二节 基于全面风险管理的煤炭企业内部控制的主体
- 第三节 基于全面风险管理的煤炭企业内部控制框架构建应考虑的因素
- 第四节 基于全面风险管理的煤炭企业内部控制基础框架
- 第五节 基于全面风险管理的煤炭企业内部控制构建应注意的问题

### 第五章 基于全面风险管理的煤炭企业内部控制自我评价

- 第一节 煤炭企业开展内部控制自我评价的意义
- 第二节 煤炭企业内部控制自我评价的原则
- 第三节 煤炭企业内部控制自我评价的主体和目标
- 第四节 煤炭企业内部控制自我评价方法
- 第五节 煤炭企业内部控制自我评价程序
- 第六节 煤炭企业内部控制自我评价的内容及指标体系
- 第七节 煤炭企业基于全面风险管理的内部控制模糊综合评判

### 附录A 《企业内部控制基本规范》

### 附录B 《中央企业全面风险管理指引》

### 附录c 《企业内部控制评价指引》

### 主要参考文献

<<煤炭企业内部控制研究>>

版权说明

本站所提供下载的PDF图书仅提供预览和简介，请支持正版图书。

更多资源请访问:<http://www.tushu007.com>