

<<上市公司财务困境预测模型研究>>

图书基本信息

书名：<<上市公司财务困境预测模型研究>>

13位ISBN编号：9787802470460

10位ISBN编号：7802470463

出版时间：2008-4

出版时间：知识产权出版社

作者：马若微

页数：312

字数：200000

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>

## <<上市公司财务困境预测模型研究>>

### 内容概要

本书在借鉴国内外文献的基础上，结合我国实际，以工业类上市公司为研究对象，提出进行上市公司财务困境预测的新思路：建立结合财务报表信息和实时股价信息的动静态综合预测模型，并进行实证检验和分析。

选题属于经济学的热点问题，具有重要的理论价值和现实意义。

本书主要特点有：提出并论证了综合动态股票市价信息和静态财务报表信息的模型能更准确有效地进行财务困境预测的假设；以现代期权定价理论作为分析企业财务困境的理论框架，运用经典的期权定价BSM理论度量企业陷入财务困境的程度，设计了基于实时股价信息的动态预测模型；采用粗糙集和信息熵原理，提出了一种客观选择财务困境静态预测模型指标的方法；提出并验证了传统预测模型方法中的样本配对、忽视误判成本、用建模样本检验正确率、忽视定性指标等做法对模型正确率的影响，并在本书提出的静态预测模型中进行了相应的改进。

## <<上市公司财务困境预测模型研究>>

### 作者简介

马若微，女，1976年出生，河南郑州人，西安交通大学应用经济学博士，北京大学经济学院博士后。主要研究方向为公司财务预警、银行信用评级等。近年来在《系统工程理论与实践》、《南开管理评论》、《数理统计与管理》、《当代经济科学》、《系统工程》等国家权威期刊发表论文数十篇，主持并参与多个国家级课题。

# <<上市公司财务困境预测模型研究>>

## 书籍目录

### 第一章 导论

- 1.1 研究背景
- 1.2 研究的价值与意义
- 1.3 问题的提出
- 1.4 财务困境概念界定及辨析
  - 1.4.1 财务困境
  - 1.4.2 财务困境产生的原因
  - 1.4.3 财务困境与破产
  - 1.4.4 我国上市公司财务困境的界定
  - 1.4.5 静态预测与动态预测
- 1.5 研究内容与思路
- 1.6 研究方法

- 1.6.1 实证分析与规范分析相结合

- 1.6.2 静态分析与动态分析相结合

### 第二章 公司财务困境预测文献述评

- 2.1 国外研究综述
  - 2.1.1 规范性理论研究
  - 2.1.2 实证性理论研究
- 2.2 国内研究综述
- 2.3 财务困境预测研究面临的问题
  - 2.3.1 规范性理论与实证性理论研究的割裂
  - 2.3.2 前瞻与后看
  - 2.3.3 传统预测模型的静态化与动态预测需要的矛盾
  - 2.3.4 传统预测模型研究方法的问题

小结

### 第三章 上市公司财务困境预测的分析框架

- 3.1 MM定理带来的挑战
- 3.2 现代期权定价理论
- 3.3 期权理论基础上的财务困境解释和模型设定
- 3.4 适用性分析

小结

### 第四章 上市公司财务困境动态预测模型的建立

- 4.1 财务困境预测实证检验
  - 4.1.1 样本洗选
  - 4.1.2 过程设计
  - 4.1.3 实证分析
- 4.2 模型构建存在的现实问题
  - 4.2.1 非流通股对模型的影响
  - 4.2.2 公司资产价值增长率的假设
- 4.3 上市公司财务困境动态预测模型的构建
  - 4.3.1 总体样本
  - 4.3.2 子样本划分
  - 4.3.3 分割点选取
  - 4.3.4 模型设计
  - 4.3.5 模型结果

## <<上市公司财务困境预测模型研究>>

### 4.3.6 模型比较与选取

#### 小结

## 第五章 上市公司财务困境静态预测模型实证研究

### 5.1 预测指标的确定

#### 5.1.1 文献回顾

#### 5.1.2 粗糙集与信息熵

#### 5.1.3 过程设计

#### 5.1.4 实证研究

### 5.2 样本选取

#### 5.2.1 样本的选取

#### 5.2.2 先验概率与分割点的关系

### 5.3 Fisher判别模型

#### 5.3.1 Fisher判别分析原理

#### 5.3.2 Fisher判别分析模型的建立及预测结果

### 5.4 Logistic回归模型的建立及预测结果

#### 5.4.1 Logistic回归分析原理

#### 5.4.2 Logistic回归模型的建立及预测结果

### 5.5 人工神经网络模型

#### 5.5.1 人工神经网络模型原理

#### 5.5.2 人工神经网络模型的建立及预测结果

### 5.6 模型比较

#### 5.6.1 误判率比较

#### 5.6.2 关键指标比较

#### 5.6.3 稳定性比较

#### 小结

## 第六章 上市公司财务困境动静态综合预测模型的构建

### 6.1 动态模型与静态模型的综合分析

#### 6.1.1 财务报表运用于财务困境预测的局限性

#### 6.1.2 股价能够为财务困境预测提供有用信息

#### 6.1.3 股价与财务指标的综合可以更好地预测财务困境

### 6.2 上市公司财务困境动静态综合预测模型的建立

#### 6.2.1 模型结果

#### 6.2.2 模型判别效果

### 6.3 动静态综合预测模型的优越性分析

#### 6.3.1 功率曲线

#### 6.3.2 误判率比较

#### 小结

## 第七章 研究结论与讨论

### 7.1 主要结论和创新点

#### 7.1.1 主要结论

#### 7.1.2 研究创新点

### 7.2 进一步研究的展望和建议

## 附录1

## 附录2

## 附录3

## 参考文献

## 后记



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>