

<<企业上市成功之路>>

图书基本信息

书名：<<企业上市成功之路>>

13位ISBN编号：9787208104228

10位ISBN编号：7208104220

出版时间：2011-12

出版时间：上海人民

作者：徐浩明

页数：448

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>

<<企业上市成功之路>>

内容概要

《企业上市成功之路》是光大证券对现阶段投资银行业务的整理与思考，主要从三方面对国内A股发行并上市进行解析。

上篇为“上市操作”，主要介绍IPO操作要点及流程；中篇为“实质性审核篇”，主要剖析发审会的关注要点与典型案例；下篇为“规范性审核”，主要阐述上会前可能面临的规范性问题、解决思路及相关案例。

<<企业上市成功之路>>

书籍目录

序

上篇 上市操作——对IPO要点及流程的介绍

第一章 决策

第二章 关注

第三章 流程

第四章 资本市场故事

中篇 实质性审核——发审会的关注要点

第五章 持续盈利能力问题

第六章 独立性问题

第七章 募集资金运用问题

下篇 规范性审核——上会前典型问题的解决

参考资料

后记

<<企业上市成功之路>>

章节摘录

(二) 总协调人 在通常情况下, 企业外部的总协调工作由保荐代表人承担, 企业内部的总协调人由董秘担任。

总协调人负责整体工作的开展。

总协调人需要具备以下特点: (1) 良好的个人能力, 主要包括交际能力、统筹协调能力以及必要的专业素养, 如对行业和公司的认知、法律与财务知识等; (2) 较高的公司级别与威信, 能够调动资源, 在各个部门间分派任务, 并有力地推动任务完成; (3) 充分的时间与精力的投入, 能够在完成分管工作之余, 还能充分兼顾上市任务。

总协调人是上市过程中最重要的润滑剂与催化剂。

总协调人的个人能力与投入程度, 决定了上市的参与主体间能否建立良好的衔接与合作, 公司能否尽早发现问题、制定合理方案、充分解决问题。

(三) 财务负责人 拟上市公司的财务基础通常较为薄弱。

而财务部分恰恰是中后期工作量最大、最为复杂的工作。

财务负责人在上市过程中有着无法替代的作用, 通常需要具备以下能力: (1) 扎实的财务功底, 特别是对新会计准则的理解和应用; (2) 能够培养、领导一支专业素养较高的财务团队, 因财务方面的具体工作异常繁杂, 财务负责人不可能亲历亲为, 公司的财务人员应足够勤勉、并有能力承担工作, 或者至少能够有力地配合中介机构开展工作。

在以上三个角色中, 决策者的人选通常无异议。

总协调人与财务负责人作为决策者的左膀右臂, 建议按照我们所描述的标准审慎选择。

曾有多案例, 在公司基本面良好的背景下, 由于总协调人或财务负责人的能力局限, 使上市计划没有如期完成, 甚至使企业错过最佳申报时机而最终饮恨。

因此, 如果其他两个角色在内部无法选出合适人选, 也可以考虑外聘董秘(对应总协调人)、财务总监(对应财务负责人)的方式。

董秘可以考虑证券公司、律所的专业人士, 财务总监可以考虑会计师事务所的专业人士。

尚需提醒的是, 在上市前的最后一个门槛——发审会时, 共有四人接受为时四十五分钟的答辩, 其中企业代表两人, 证券公司的保荐代表人两人。

企业代表通常会预留给董事长一席, 而另一席酌情在总协调人(通常为董秘)与财务总监中二选一。

此时, 清晰的思路、良好的表达能力, 以及记忆力与个人形象, 是需要考虑的重要因素。

二、选聘中介机构 在各参与主体的共同努力下, 企业将通过改制、审核、上市等一系列程序, 向监管机构、投资者直至整个社会传递公司各方面的信息, 其主要内容大致包括: (1) 行业情况、公司的核心竞争力; (2) 历史沿革、规范性治理等内容; (3) 公司业绩、财务分析等内容。

企业上市最主要的中介机构包括证券公司、律师事务所和会计师事务所。

在上述的流程环节和信息披露上, 证券公司、律师、会计师各有侧重。

.....

<<企业上市成功之路>>

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>