

<<中国证券监督管理委员会年报>>

图书基本信息

书名：<<中国证券监督管理委员会年报>>

13位ISBN编号：9787509522042

10位ISBN编号：7509522048

出版时间：2010-5

出版时间：中国财经

作者：中国证券监督管理委员会 编

页数：130

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>

## <<中国证券监督管理委员会年报>>

### 内容概要

《中国证券监督管理委员会年报2009》，本书主要包括了中国证监会介绍、2009年中国资本市场概貌、2009年重大监管政策和措施、对外开放与跨境监管合作等内容。

<<中国证券监督管理委员会年报>>

书籍目录

1.中国证监会介绍 1.1 管理层 1.2 国际顾问委员会 1.3 经费来源 1.4 人力资源 1.5 法定  
监管职责 1.6 法定监管措施 1.7 证券监管架构2.2009 年中国资本市场概览 2.1 股票发行 2.2  
股票市场交易 2.3 交易所债券市场交易 2.4 权证交易 2.5 商品期货市场交易 2.6 机构投  
资者2.7 中介服务机构3.2009年重大监管政策和措施 3.1 积极应对国际金融危机,支持经济平稳较  
快发展 3.2 加强市场基础建设,培育和完善市场化运行机制 3.3 平稳推出创业板,支持创新型国  
家建设 3.4 强化常规监管,促进市场主体规范发展 3.5 强化期货市场基础建设,稳步发展期货市  
场 3.6 全面推进依法行政.市场法治取得新进展4.对外开放与跨境监管合作 4.1 加入世界贸易组织  
证券业承诺的实施情况 4.2 主动实施的对外开放政策措施 4.3 与港澳台证券市场的合作与联系  
4.4 国际交流与跨境监管合作附录 附录1 2009年中国证券市场大事记 1.1 中国证监会颁布的  
部门规章 1.2 中国证监会颁布的重要规范性文件 1.3 中国证券市场重要发展事件 附录2  
主要证券监管制度 2.1 证券法律框架 2.2 证券发行及上市监管制度 2.3 证券交易结算  
及市场监管制度 2.4 上市公司监管制度 2.5 证券公司监管制度 2.6 基金监管制度  
2.7 期货市场与期货业监管制度 2.8 会计和财务信息披露监管制度 2.9 审计和资产评估  
监管制度 2.10证券执法制度 附录3 自律机构简介 3.1上海证券交易所 3.2 深圳证券交  
易所 3.3 中国金融期货交易所 3.4 上海期货交易所 3.5 大连商品交易所 3.6 郑州  
商品交易所 3.7 中国证券业协会 .....附表联系方式后记

章节摘录

插图：2.8.4 证券监管系统会计专业技术小组中国证监会的派出机构，各证券、期货交易所和中国登记结算公司均于2005年成立了会计专业技术小组（以下简称会计小组），并于2008年重新完善了架构。

中国证监会会计部具体负责证券监管系统会计专业标准制定、技术指导和工作协调。

会计小组是非行政性专业机构，负责证券市场会计专业监管工作，主要职责包括：就日常证券市场监管过程中遇到的重点和难点问题进行沟通，统一相关问题的处理标准；定期召开证券市场会计专业技术协调会，通报证券市场中执行会计准则、会计制度等方面的重点、难点问题，探讨相应的处理标准；开展证券监管系统会计专业培训，提高证券监管人员的会计专业水平。

会计小组成立以来，在统一证券监管系统会计专业监管标准、增强监管系统会计监管的协调性以及提高监管人员专业素质方面发挥了积极作用，有助于加强会计监管、提高上市公司会计信息质量和促进资本市场稳定健康发展。

2.9.1 中国审计准则与国际审计准则的趋同2005年底，中国审计准则委员会与国际审计与鉴证准则理事会（International Auditing and Assurance Standard Board，以下简称IAASB）签署了联合声明，高度认可了中国在审计准则国际趋同方面所做的努力和取得的重大进展。

2006年初，财政部颁布了《中国注册会计师鉴证业务基本准则》。

该基本准则在内容上充分吸收了国际审计准则的基本原则和核心程序，在审计的目标与原则、风险的评估与应对、审计证据的获取和分析，审计结论的形成和报告，以及注册会计师执业责任等重大方面与国际审计准则保持一致。

2007年底，中国审计准则委员会与香港会计师公会发布了联合声明宣布内地审计准则与香港审计准则等效。

2009年11月3日，国际会计师联合会（IFAC）在其公布的《世界各国（地区）采用国际审计准则情况的报告》中指出，中国已基本采用了国际审计准则，并对其作出了必要的调整，所作的调整符合IAASB公布的调整政策。

2009年，在国际审计准则完成明晰性项目后，为保持中国审计准则体系和国际审计准则的持续全面趋同，中国注册会计师协会针对国际审计准则的新变化，正在对中国审计准则进行全面修订，并计划于2010年10月发布修订后的审计准则。

## 后记

《中国证券监督管理委员会年报》（2009）是中国证监会成立以来编写的第三份年报，中国证监会国际合作部主要承担了具体的编写工作，经过近四个月的努力，终于付梓。在本年报的编写过程中，我们得到了中国证监会领导的关心和指导，也得到了会内外有关单位的大力支持和配合，他们为我们提供了大量资料。同时，我们还要特别感谢年报领导小组和写作小组成员在年报编写过程中付出辛勤劳动。另外，中国财政经济出版社在本年报的编辑、出版及发行过程中也给予我们大力的支持。我们在此对上述单位表示衷心感谢。

<<中国证券监督管理委员会年报>>

编辑推荐

《中国证券监督管理委员会年报(2009)(英汉对照)》是由中国财政经济出版社出版的。

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>