第一图书网, tushu007.com

<<带你走上境外上市的成功之路>>

图书基本信息

书名：<<带你走上境外上市的成功之路>>

13位ISBN编号：9787514110074

10位ISBN编号：7514110070

出版时间：2012-3

出版时间：经济科学出版社

作者：刘李胜

页数：499

字数：560000

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

内容概要

刘李胜编写的《带你走上境外上市的成功之路——著名境内外上市专家刘李胜讲堂实录》对企业境外上市的策略、路径和作业进行了深透的解析，毫无保留地透露了上市过程中的奥妙和诀窍，涵盖公司战略、财务、法律、金融、资本市场以及公共关系等各个方面。

本书的读者对象广泛，包括拟上市和已上市的公司高层管理人员，还包括律师、审计师、投资银行和政府相关上市工作部门的人员，以及立志从事金融和资本市场的相关人士。
读者能在最短的时间内，全面系统地掌握上市专业知识和技能。
特别是企业家通过阅读此书，可以在上市中避免走弯路，以最低的成本，快速获得上市成功。
许多在境外上市的企业家和市场人士对本书给予了高度评价。

作者简介

刘李胜，经济学博士后，曾任CSRC资深官员，主要从事政策研究、投资者教育、国际合作和境外上市等业务。
他曾由中央组织部选派到三峡工程挂职。
从事投资控制、战略发展和公司上市等工作。
他曾获得中国多家著名大学学位，并在美国SEC、东京证券交易所、香港证监会和联交所等国际知名金融机构学习工作。
他是中国国家级经济学和管理学研究员、教授及导师。
也是香港注册财务策划师和英国ACCA资格获得者。
他撰写并出版有40多部中文著作和15部外文翻译著作。
有数千家企业和境外机构接受过他的培训。

书籍目录

第1部分 境外上市的政策趋向与基本策略
第1讲 中国企业境外上市政策、途径与绩效——国际资本中国行暨首届企业境外上市融资高层论坛
第2讲 中国企业境外上市背景、利益与经验——中国国际金融高峰论坛
第3讲 企业境内外上市的基本问题——龙江银行国际资本市场论坛
第4讲 企业境内外上市的主要区别——北京市律师协会国际贸易和投资专业委员会培训讲 座
第5讲 中国企业境外红筹上市的路径与规则——中国企业境内外发行上市操作实务高层研讨会
第6讲 企业跨境上市与外资并购动力及趋势——澳门城市大学工商管理硕士(MBA)班
第2部分 国有企业及不同行业企业境外上市
第7讲 我国国有大中型企业境外发行上市有关问题——国有大中型企业境外上市与管理高层培训班
第8讲 我国金融企业境内外发行上市有关问题——清华大学国际投融资与资本运营总裁研修班
第9讲 中国民航企业境外发行上市有关问题——中国国航高层管理人员境外上市培训班
第10讲 新能源企业境内外发行上市有关问题——北京环境交易所及北京绿色金融协会高层会议
第11讲 中国时尚企业赴伦敦、米兰上市之路——中国(大连)全球时尚资本论坛
第12讲 通向境外房地产投资信托基金(REITs)之路——清华大学房地产企业总裁研修班
第3部分 民营中小型企业境外上市
第13讲 创业企业如何应对境内外创业板市场——广东佛山市民营企业创业板上市培训会
第14讲 中小企业境外上市的相关准备——中小企业创业板上市与私募股权融资实务高级培训班
第15讲 境外上市团队及其主要职能——企业发行上市与私募股权融资实务高级研修班
第16讲 私募股权基金与企业私募股权融资——中小企业私募股权融资与境内外发行上市实务高级培训班
第17讲 境外首次公开发行(IPO)的估值定价——北京大学私募股权融资及企业上市高级培训班
第18讲 境外公开发行失败的原因与防范——北京大学境内外发行上市实务高级研修班
第4部分 国际资本市场与投资银行业务
第19讲 美国资本市场与中国上市企业——中国铝业高层管理人员美国发行上市培训班
第20讲 美国证券发行制度与发行方式——兴业银行投资银行业务培训班
第21讲 国际投资银行及其主要业务——中国国际金融公司投资银行业务培训班
第22讲 美国存托凭证(ADR)与中国公司经验——南开大学国际金融研究生授课
第23讲 可转换公司债券的国际经验与发行策略——高级理财规划师国家职业资格培训班
第24讲 美国买壳上市操作实务及问题——中国西部国际资本市场高峰论坛
第25讲 超额配股选择权制度及其借鉴——上海交通大学上市融资实务高级培训班
第26讲 纽约证券交易所专营商制度及其借鉴——纽约金融学院投资银行业务高级培训班
第5部分 境外上市公司监管及风险控制
第27讲 境外上市公司监管政策与监管措施——上市公司监管国际高层研讨会
第28讲 OECD公司治理原则与中国上市公司实践——江苏省企业改制与境内外上市融资论坛
第29讲 独立董事在上市公司治理中的作用——武汉大学金融与管理学研究生授课
第30讲 激励型认股权利弊与在我国的实施——国有企业及上市公司管理层股权激励与收入分配制度改革研讨会
第31讲 资产泡沫的特征、周期与管理——全球化时代的风险管理与危机管理论坛
第32讲 国际应对股市突发事件的经验及借鉴——哈佛大学商学院代表团授课
第33讲 全球经济调整与资本市场机会——第六届中国(银联信)银行业博鳌年会
主要参考文献

章节摘录

（四）信息披露和透明度《原则》强调：“公司治理框架应确保及时、准确的披露所有与公司有关的实质性事项的信息，包括财务状况、业绩、所有权以及对公司的治理。
”信息披露体系的作用包括：帮助股东有效行使投票权；影响公司行为，保护投资者，吸引资本，维持资本市场的信息，促进公众对企业结构、活动、政策和业绩的了解等。
信息披露要求不应给企业增添不合理的负担，也不应强制企业公布有损其竞争力的信息（除非该信息为正确制定投资决策和避免误导投资者所必不可少）。
为确定信息披露最低要求，许多国家运用了“实质性信息”的概念。
所谓“实质性”信息，是指若不公布或不正确公布，将对信息利用者所做经济决策产生影响的信息。
从我国的情况看，上市公司信息披露确比以前有很大进步，由最初的初次披露到重大事项披露、年度报告、中期报告以及今后出现季度报告，还可以在互联网上进行披露，披露的密度和标准都在提高。
我国提倡采取国际会计准则进行财务信息披露，当然在尚未与国际会计准则接轨前，会对不同行业采取不同的披露要求。
但是，总的来说，差距还是很大，制造虚假信息的问题有时还比较严重。
按照OECD原则，信息披露应符合若干具体要求。
（1）信息披露应包括.但不限于以下实质性信息：　①公司的财务和运营结果。
公司的财务报表主要包括资产负债表、损益表、现金流量表等。
财务报表有两个主要作用：一是凭以进行适当的监控；二是提供评估证券价值的基础。
管理层对公司经营状况的分析，通常会在公司年度报告之中。
②公司目标。
除商业目标之外，还应鼓励公司公布与商业道德、环境及其他公共目标有关的政策。
③主要股权和投票权。
了解公司所有权结构是投资者的基本权利之一。
对主要股权和投票权的信息披露包括：主要股东、特别投票权、股东协议、控股股权、主要交叉持股及交叉担保。
④董事会成员和主要经理人员，以及他们的报酬。
投资者需要了解董事会成员和主要经理人及其报酬，以便正确评价他们的经验、资格、潜在利益冲突、报酬计划以及激励机制的作用等。
⑤实质性的、可预见的风险因素。
上述风险因素包括：某一产业或地域风险；对某些商业的依赖；金融市场风险（包括利率和汇率风险）；衍生产品交易或表外交易风险；与环境责任相关的风险。
⑥有关雇员和其他权益持有者的实质性问题。
包括：管理层／雇员关系，和其他权益持有者（债权人、供应商及当地社区）的关系。
一些国家要求公布公司的人力资源政策，如人力资源开发计划或雇员参与股权计划，因为这些计划与公司的竞争实力密切相关。
⑦治理结构和政策。
特别是股东、雇员和董事会成员之间的权利划分。
（2）应按照高质量的会计、财务和非财务及审计标准编制、审计和披露信息。
信息的质量取决于编撰、公布信息的标准。
《原则》支持建立高质量的、国际认可的标准、以提高各国信息的可比性。
（3）应有独立的审计者进行年度审计，以便对财务报表编制和提交的方式提供来自外部的客观的保证。
提高审计独立性的措施包括：运用高质量的审计标准，加强董事会审计委员会，扩大董事会选择审计师的责任等。
一些经合组织国家还采用了其他措施，如规定审计师从某一客户收取非审计收入的最高比例，审计师之间互检，审计师的强制转换，股东直接任命审计师等。

（4）信息公布渠道应能让使用者公平、及时和低成本地获取信息。
信息公布渠道与信息内容本身同样重要。
以电子方式填报数据、国际互联网络及其他信息技术等有助于改善信息公布渠道。
……

第一图书网, tushu007.com

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