

<<总经理上市一本通>>

图书基本信息

书名：<<总经理上市一本通>>

13位ISBN编号：9787545409727

10位ISBN编号：7545409728

出版时间：2011-11

出版时间：广东经济

作者：胡志颖

页数：248

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>

## <<总经理上市一本通>>

### 前言

2009年创业板的推出，似乎让很多企业总经理的造富梦想变得更加现实，而不断更新的富豪榜也令人目不暇接：在2011年福布斯中国内地富豪榜上，李彦宏成为首富；在胡润百富榜上，李锂和李坦夫妇、梁稳根、华谊两兄弟赫赫有名，张茵、杨惠妍也接连缔造了女首富的神话。

那么，谁是造就这繁荣景象的翻云覆雨手呢？

那就是：上市！

这一切，都给总经理们带来了造富暗示。

但是，上市绝不仅仅是亮丽的光环，它也有阴暗的一面。

丁磊说：“上市就像是裸奔。

”这句话道出了上市的无数辛酸：上市后股东多了，决策的人也多了，“一言堂”失效了，企业也就失去了经营的灵活性和自由性；牵连的利益多了，管你的人也多了，在监管部门、媒体和社会大众的眼皮底下，企业必须遵循一定的程序进行规范经营。

上市也绝不是财富的几何级数增长这么简单，而是一项系统工程，是异常复杂的商业活动。

很多企业家在上市的起跑线上信誓旦旦，雄心勃勃，却最终倒在了终点线前，终究没能在上市的漫漫征途中笑到最后。

神舟电脑给我们演绎了一出三次冲击上市，却最终折戟而归的悲壮故事。

而这样的例子，还有很多很多。

因此，在决定上市之前，你必须对上市的全过程有所了解，本书的写作出发点也正基于此。

本书以通俗易懂的文字，将复杂的上市过程步骤化、简单化，帮助你快速掌握上市的基本知识与方法，为你的上市之路提供全程指引。

作为一本上市的入门读物，本书的主要内容如下：第一章，细数上市将给企业带来的好处以及可能造成的损失，分析企业是否符合上市的条件，让你认清自己的企业到底该不该上市。

第二章，分别介绍企业上市的四个关键问题：如何选准上市的时机，如何选对上市地点，如何确定适合自身的上市方式，以及如何获得好的上市定价。

理清这些问题，有助于企业在上市过程中融得更多的资金。

第三章至第七章，引领你进入上市的漫漫征途，包括了解上市制度、成立筹备小组、选择中介团队、进行上市前的资本运作及制度设计、上市审批、进行证券的发行和承销等内容，涵盖了上市的全部过程，帮你构建上市的立体框架。

最后一章，对财务报告方面的知识进行了详细介绍。

回顾整个上市历程，财务无疑是贯穿始终的一条主线，因为它决定了企业能否取得上市资格和能否获得好的上市定价这两个关键问题。

同时，IPO(initial public offerings, 首次公开募股)后的财务也是企业财务状况和经营成果的总结，关系着经营、管理等方方面面。

所以，如果总经理掌握了财务方面的相关知识，将使企业上市如虎添翼。

愿本书能为你答疑解惑，祝你的企业顺利荣登上市殿堂！

## <<总经理上市一本通>>

### 内容概要

你的企业适合上市吗？  
在什么时机、什么地点上市？  
以什么方式、什么价格上市？  
上市前应该准备些什么？  
上市过程中又该注意些什么？  
如何才能顺利地通过上市审批？  
年报的编制又有什么要求？

《总经理上市一本通》用通俗易懂的语言和真实新鲜的案例将上市的秘密层层揭开，将复杂的上市过程步骤化、简单化，手把手指导企业如何成功上市，让你的企业在上市的漫漫征途中笑到最后。

## <<总经理上市一本通>>

### 作者简介

胡志颖，财政部财政科学研究所会计学博士，中国注册会计师。  
历任厦门仲正审计师事务所审计师、厦门港务局财务咨询师、阿尔斯通(中国)投资有限公司(世界500强)会计主管等职务，现为北京科技大学副教授、硕士生导师。  
擅长资本经营、财务管理、会计培训等。

在《科研管理》和《财经问题研究》等财经类专业期刊上发表文章20余篇，著有《财务报告中的职业判断》，译有《利润究竟在哪里：企业如何挖掘20%的潜利润》等。

## <<总经理上市一本通>>

### 书籍目录

#### 第一章 你的企业要不要上市

##### 一、上市是把双刃剑

1. 上市的收益
2. 上市的风险与代价

##### 二、哪些企业适合上市

1. 管理较为规范
2. 商业机密较少
3. 不用迅速作重大决策
4. 发展到一定阶段

##### 三、上市需要哪些条件

1. 好的故事
2. 持续的赢利能力
3. 漂亮的报表
4. 良好的公司治理结构

#### 第二章 上市之路该如何走

##### 一、在什么时机上市

1. 市场氛围
2. 同期上市企业的质量
3. 企业的内在修为

##### 二、在什么地点上市

1. 国内市场
2. 国际市场

##### 三、以什么方式上市

1. IPO
2. 造“壳”上市
3. 买“壳”上市

##### 四、以什么价格上市

1. IPO如何定价
2. 如何获得IPO的高价格

#### 第三章 上市前该准备些什么

##### 一、了解IPO相关制度

1. 股票发行制度
2. 中小板和创业板的上市要求

##### 二、做好工作的整体统筹

1. 理清工作要点
2. 设立上市筹备小组

#### 第四章 如何选择合适的中介机构

##### 一、保荐人（主承销商）的选择

1. 保荐人（主承销商）的职责
2. 如何选择保荐人（主承销商）

##### 二、会计师事务所的选择

1. 会计师事务所的职责
2. 如何选择会计师事务所

##### 三、律师事务所的选择

1. 律师事务所的职责

## <<总经理上市一本通>>

2. 如何选择律师事务所

### 四、资产评估机构的选择

1. 资产评估机构的职责
2. 如何选择资产评估机构

### 五、如何找到满意的中介

1. 寻找满意中介的途径
2. 选择满意中介的程序

## 第五章 如何进行资本运作及制度设计

### 一、股份制改组

1. 设立股权结构
2. 股份调整
3. 规范运作

### 二、资产重组

1. 资产重组模式的选择
2. 资产重组的核心原则

### 三、制度设计

1. 内部控制制度
2. 公司治理制度
3. 股权激励制度
4. 收购防御制度

## 第六章 如何通过上市审批

### 一、IPO被否的主要原因

1. 持续赢利能力和成长性问题
2. 独立性问题
3. 发行人主体资格问题
4. 募集资金用途问题
5. 信息披露问题
6. 规范运作问题

### 二、申报材料有技巧

1. 经营预期良好
2. 关联交易和同业竞争合理
3. 股权关系简单
4. 募集资金投向合理
5. 报表漂亮真实

## 第七章 如何发行与承销证券

### 一、询价与定价

1. 预路演
2. 正式路演和最终定价

### 二、证券的发行

1. 网上发行
2. 网下配售
3. 向战略投资者配售
4. 回拨机制

### 三、证券的承销

1. 承销团
2. 包销
3. 代销

## <<总经理上市一本通>>

### 第八章 如何编制与解读年报

#### 一、年报的披露规则与基本内容

1. 年报的披露规则
2. 年报的构成

#### 二、财务报表

1. 资产负债表
2. 利润表
3. 权益变动表
4. 现金流量表
5. 母公司报表和合并报表

#### 三、审计报告

1. 什么是审计报告
2. 审计报告的作用
3. 审计意见的类型

### 附录

#### 一、企业上市成功案例

1. 华谊兄弟上市征程大事记
2. 海普瑞药业上市征程大事记

#### 二、国内外知名上市中介机构

1. 承销商
2. 会计师事务所
3. 律师事务所
4. 资产评估机构

### 参考文献

## <<总经理上市一本通>>

### 章节摘录

版权页：插图：(2)买“壳”上市需要注意的问题但是现实中，很多企业在买“壳”成功之后，最终却黯然退出，这在很大程度上是因为它们没有买到合适的“壳”。

例如，在千禧年之交，名流投资入主幸福实业，但是幸福实业却并不真正幸福，并于2002年因连续3年亏损被暂停上市。

名流投资买“壳”上市失败的一个很重要原因在于，在买“壳”前对幸福实业的分析不够深入。

其实，名流投资耗费巨资买回的“壳”是一个早已被原来的大股东幸福集团掏空的空壳。

那么，总经理们应如何选择“壳”呢？

我们应从如下几个方面进行综合考虑：行业前景。

尽量选择所处行业与自己企业的发展战略相符的“壳”公司。

公司业绩。

这涉及企业对“壳”公司重组的程度。

如果企业希望通过买“壳”立即向二级市场融资，那么“壳”公司的业绩就不能太差，因为首次公开发行之后向市场再融资也需要满足一定的要求。

股权结构。

在股权分置改革以后，我国的股票市场将实现全流通。

在这种环境下，如果“壳”公司的股权结构相对分散，企业通过收购相对少的股份就可以达到相对控股的目的，所耗费的成本也相对少一些。

股本规模。

出于降低成本的考虑，企业应该选择股本规模较小的“壳”公司，因为如果“壳”公司规模过大，直接导致需要收购更多的股份才能达到控股的目的，收购成本将会提高。

股票价格。

直接影响收购成本的另一个因素是股票价格。

高的“壳”公司股票价格将直接增加收购成本，因此企业应选择股票价格适当的“壳”公司。

资产质量。

企业应尽量选择资产变现能力强、资产专用程度性低的“壳”公司。

债务较少。

虽然有些“壳”公司的资产庞大，但大部分为债务融资，收购这类“壳”公司的直接后果是企业要接管庞大的负债，这无疑是一个沉重的负担。

所以，企业要选择负债比例尽量小的“壳”公司。



## <<总经理上市一本通>>

### 编辑推荐

《总经理上市一本通》：专为总经理量身打造，一看就能懂，拿来就是用。

<<总经理上市一本通>>

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>