

<<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>

## <<带你走上境外上市的成功之路>>

### 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。

## <<带你走上境外上市的成功之路>>

### 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。

## <<带你走上境外上市的成功之路>>

### 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研修班
- 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

## &lt;&lt;带你走上境外上市的成功之路&gt;&gt;

## 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：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：一是用以进行适当的监控；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。

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。

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。

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。

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。

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。

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。

<<带你走上境外上市的成功之路>>

(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。

.....

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>