

《跨洋大鏖战》

图书基本信息

书名：《跨洋大鏖战》

13位ISBN编号：9787509544792

10位ISBN编号：7509544793

出版时间：2013-6-1

出版社：卓继民 中国财政经济出版社 (2013-06出版)

作者：卓继民

页数：523

版权说明：本站所提供下载的PDF图书仅提供预览和简介以及在线试读，请支持正版图书。

更多资源请访问：www.tushu000.com

《跨洋大鏖战》

作者简介

卓继民，持有中国注册会计师、证券期货特许会计师及中国律师资格。从中央财政金融学院会计系毕业后加入当时国际“六大”会计公司之一的安达信，在安达信及普华永道北京、悉尼公司的审计部工作近十年，随后加入摩根士丹利任高级经理、曾为众多跨国公司、国际组织及中国公司提供广泛的审计、风险管理及财务尽职调查等专业服务。还直接参与了大量中国企业境内外首次上市或之后的年度审计工作。这些中国企业包括：中国联通股份有限公司(H股及N股)，中国海洋石油股份有限公司(H股)，中国外运股份有限公司(H股)，北京首都国际机场股份有限公司(H股)，北京燕化石油化工股份有限公司(H股)，北京同仁堂科技发展股份有限公司(创业板H股)，华晨(中国)汽车股份有限公司(N股及H股)，重庆长安汽车股份有限公司(A股及B股)，南京邮电通信设备股份有限公司(B股)。

《跨洋大鏖战》

书籍目录

第一部分 中国公司赴美上市二十年回顾 / 1 第二部分 揭开美国证券集体诉讼的面纱 / 35 第三部分 跨洋大鏖战：中国概念股集体诉讼个案详情 / 59

1. “软件第一股”东南融通诉讼案 / 61
2. 分众传媒并购信息披露连环案 / 85
3. “电商第一股”麦考林股价暴跌案 / 104
4. 赛维LDK存货价值案 / 129
5. 多元水务“躺着中枪”案 / 152
6. 晶澳太阳能雷曼债损失案 / 173
7. “农业第一股”华奥物种天价薪酬案 / 184
8. 阿特斯太阳能销售收入退回案 / 197
9. UT斯达康收入确认和期权日期倒签连环案 / 218
10. 中国人寿前身公司审计信息披露案 / 246
11. 前程无忧业绩预测信息披露案 / 263
12. 第九城市《魔兽世界》代理权信息披露案 / 280
13. 巨人网络游戏玩家人数信息披露案 / 305
14. 新浪公司业务信息披露案 / 322
15. 网易公司收入确认案 / 338

第四部分 世纪大赔偿：美国公司证券集体诉讼经典案 / 353

1. 惊天动地安然案 百亿美元大赔偿 / 357
2. 世通欺诈创纪录七十五亿总赔偿 / 384
3. 美国银行收购美林公司案 / 419
4. 花旗集团次级债CDO案 / 440
5. 投行“老五”贝尔斯登倒闭案 / 462
6. 投行巨子雷曼兄弟倒闭案 / 479
7. 保险巨头自身难保：AIG次级债案 / 493

附录一 重要参考信息汇总表 / 507

1. 中国概念股集体诉讼案信息汇总表（截至2013年1月） / 508
2. 国际“五大”会计公司近年涉及重大诉讼案件赔偿信息汇总表（截至2012年10月） / 512

附录二 主要缩写及词汇对照 / 515 后记 / 519

《跨洋大鏖战》

编辑推荐

作者卓继民历经数年辛苦，实现了从会计专业向证券法律业的拓展，并收集、整理了大量证券集体诉讼案例，为中国发展的现实与未来作了思考和探索，读之流畅，深受教育和启发。《跨洋大鏖战：美国证券集体诉讼之中国概念股》个个严谨又冷峻的鲜活案例，深刻揭示了美国证券集体诉讼真身的妖娆，从而时刻警示我们，证券集体诉讼是资本市场中守护投资者权益的一把利剑，但握剑人、中介机构以及上市公司等各参与者都需要自律与他律双重光辉的照耀。中国上市企业在一个监管严密的市场中会遇到哪些法律和监管问题？通过阅读此书，外部监管从业者将领会到全新的监管思路；企业管理者可以学习如何做到应尽关注；财务管理者则可以理解，从来财务问题与法律问题是不会分家的，要想成长为胜任的CFO，必须具备合规能力。

精彩短评

- 1、之前的首席会计师，居然又出了一本书，推荐一个，美国上市公司合规人员必看
- 2、记得在我工作第一年，公司是上市后第一年做SOX合规，有一项合规要求是要遵循FCPA（Foreign Corrupt Practice Act，反海外贿赂法）。公司法务总监做FCPA法案的培训时，说这个法案对公司的政策制度、会计记录、运营管理、文档保管都提出了大量的要求，但真正被落实的、也就是说被美国司法部和SEC拿出来起诉的法规，不过是其中5%的条款，因此这5%的条款才是各家公司合规人员最重视的内容。所以，无论是作为公司内部的合规人员（法务、内审、风控、财务、税务），还是外部的投行、律所、会计师事务所的专业人员，大家在法律合规工作的审阅中，不能只去盯着法律法规的落实，更要理解公司各项业务最可能面对的法律诉讼风险，这样才能帮助公司真正做好法律合规风险的识别和预防。自2011年开始，美国上市的中概股受到了一波强烈的质疑，一些公司倒下了，一些公司在质疑声中站住了脚。这本书应该是国内首次披露中国概念股应战美国证券集体诉讼详情，以下是本书区别于市面上揭露财务报表造假等常见书籍的特点：1. 真实、丰富的内容。本书选择了15家中该股和7家国际巨头的集体诉讼案例，真实展现了多个行业（高科技、互联网、通信、金融、生物、电子商务、环保、游戏、能源）、多个主题（公司治理、财务数据、内部控制、信息披露、管理层尽职等）的法律合规风险。2. 多角度的分析。书中的案例涉及了集体诉讼的完整环节和各个利益相关方，从原告最初提交起诉状、被告的回复、原告被告双方不断更新法律文书、法院的驳回或拒绝驳回、以及最后庭审，我们可以看到诉讼律师如何寻找起诉的出发点和证据、公司和管理层会受到何种指控、被告如何为公司和管理层的行为进行有效的辩护、外部审计师如何为自己撇清责任、法官对案件的考虑等。3. 可靠、及时的信息。作者不但是中美两国的CPA，有着丰富的财务、审计和风险管理经验，同时也是美国法学院的毕业生，持有律师资格，非常重视信息的真实可靠，搜集的案例信息资料均有明确的官方出处，案例资料更新及时，截至目前的案件相关进展均已涵盖在内容之中。4. 对案例的归纳和提升。书中的开篇和结尾都做了适当的归纳总结，帮助读者回顾案例内容，让量的积累获得质的提升。总的来说，这本书以纪实和专业分析为主，没有花哨或夸张的描述，也没有将中国概念股在美国遭遇集体诉讼作过于负面的解读，而是通过这些案例让读者学会理解和管理企业经营中所面临的合规风险、熟悉规则、迎接挑战。-----以下是本书目录第一部分 中国公司赴美上市二十年回顾 / 1 第二部分 揭开美国证券集体诉讼的面纱 / 3 5 第三部分 跨洋大鏖战：中国概念股集体诉讼个案详情 / 5 9 1 “软件第一股”东南融通诉讼案 / 6 1 2 分众传媒并购信息披露连环案 / 8 5 3 “电商第一股”麦考林股价暴跌案 / 1 0 4 4 赛维LDK存货价值案 / 1 2 9 5 多元水务“躺着中枪”案 / 1 5 2 6 晶澳太阳能雷曼债损失案 / 1 7 3 7 “农业第一股”华奥物种天价薪酬案 / 1 8 4 8 阿特斯太阳能销售收入退回案 / 1 9 7 9 UT斯达康收入确认和期权日期倒签连环案 / 2 1 8 10 中国人寿前身公司审计信息披露案 / 2 4 6 11 前程无忧业绩预测信息披露案 / 2 6 3 12 第九城市《魔兽世界》代理权信息披露案 / 2 8 0 13 巨人网络游戏玩家人数信息披露案 / 3 0 5 14 新浪公司业务信息披露案 / 3 2 2 15 网易公司收入确认案 / 3 3 8 第四部分 世纪大赔偿：美国公司证券集体诉讼经典案 / 3 5 3 1 惊天动地安然案 百亿美元大赔偿 / 3 5 7 2 世通欺诈创纪录 七十五亿总赔偿 / 3 8 4 3 美国银行收购美林公司案 / 4 1 9 4 花旗集团次级债CDO案 / 4 4 0 5 投行“老五”贝尔斯登倒闭案 / 4 6 2 6 投行巨子雷曼兄弟倒闭案 / 4 7 9 7 保险巨头自身难保：AIG次级债案 / 4 9 3 附录一 重要参考信息汇总表 / 5 0 7 1 中国概念股集体诉讼案信息汇总表（截至2013年1月） / 5 0 8 2 国际“五大”会计公司近年涉及重大诉讼案件赔偿信息汇总表（截至2012年10月） / 5 1 2 附录二 主要缩写及词汇对照 / 5 1 5 后 记 / 5 1 9 阅读更多 ’
- 3、作者以案例分析的写实手法，深刻揭示了美国证券集体诉讼的起因、过程以及其对于中国企业的警示，对于中国企业在国际化道路中需要防范、应对的风险，进行了深入浅出的剖析，这本书对于监管机构、企业管理者以及PE、投行、会计师、律师等专业服务机构都具有鲜活的现实意义。非常好！
- 4、好书，美国上市公司必看，值得推荐
- 5、作者用生动的案情，描述了一个个信息披露案，推荐给财务人士阅读
- 6、大法官最近看的书忒少了
- 7、很详细的记录。
- 8、论文参考书

《跨洋大鏖战》

- 9、适合会计、法律人和企业管理者阅读。书中案例介绍详尽，条理清晰，分析透彻。我是个法律人，读后深感会计的重要性，便开始自学会计知识。通过阅读鲜活的案例，我对美国法有了一定认识。无疑从何种角度看，都是一本好书。
- 10、朋友推荐买的，写的很好，难得对现在很多案例写的这么详实，对于想要了解美国资本市场和上市的人士很有启发

1、记得在我工作第一年，公司是上市后第一年做SOX合规，有一项合规要求是要遵循FCPA（Foreign Corrupt Practice Act，反海外贿赂法）。公司法务总监做FCPA法案的培训时，说这个法案对公司的政策制度、会计记录、运营管理、文档保管都提出了大量的要求，但真正被落实的、也就是说被美国司法部和SEC拿出来起诉的法规，不过是其中5%的条款，因此这5%的条款才是各家公司合规人员最重视的内容。所以，无论是作为公司内部的合规人员（法务、内审、风控、财务、税务），还是外部的投行、律所、会计师事务所的专业人员，大家在法律合规工作的审阅中，不能只去盯着法律法规的落实，更要理解公司各项业务最可能面对的法律诉讼风险，这样才能帮助公司真正做好法律合规风险的识别和预防。自2011年开始，美国上市的中概股受到了一波强烈的质疑，一些公司倒下了，一些公司在质疑声中站住了脚。这本书应该是国内首次披露中国概念股应战美国证券集体诉讼详情，以下是本书区别于市面上揭露财务报表造假等常见书籍的特点：1. 真实、丰富的内容。本书选择了15家中该股和家国际巨头的集体诉讼案例，真实展现了多个行业（高科技、互联网、通信、金融、生物、电子商务、环保、游戏、能源）、多个主题（公司治理、财务数据、内部控制、信息披露、管理层尽职等）的法律合规风险。2. 多角度的分析。书中的案例涉及了集体诉讼的完整环节和各个利益相关方，从原告最初提交起诉状、被告的回复、原告被告双方不断更新法律文书、法院的驳回或拒绝驳回、以及最后庭审，我们可以看到诉讼律师如何寻找起诉的出发点和证据、公司和管理层会受到何种指控、被告如何为公司和管理层的行为进行有效的辩护、外部审计师如何为自己撇清责任、法官对案件的考虑等。3. 可靠、及时的信息。作者不但是中美两国的CPA，有着丰富的财务、审计和风险管理经验，同时也是美国法学院的毕业生，持有律师资格，非常重视信息的真实可靠，搜集的案例信息资料均有明确的官方出处，案例资料更新及时，截至目前的案件相关进展均已涵盖在内容之中。4. 对案例的归纳和提升。书中的开篇和结尾都做了适当的归纳总结，帮助读者回顾案例内容，让量的积累获得质的提升。总的来说，这本书以纪实和专业分析为主，没有花哨或夸张的描述，也没有将中国概念股在美国遭遇集体诉讼作过于负面的解读，而是通过这些案例让读者学会理解和管理企业经营中所面临的合规风险、熟悉规则、迎接挑战。-----以下是本书目录第一部分 中国公司赴美上市二十年回顾 / 1 第二部分 揭开美国证券集体诉讼的面纱 / 3 5 第三部分 跨洋大鏖战：中国概念股集体诉讼个案详情 / 5 9 1 “软件第一股”东南融通诉讼案 / 6 1 2 分众传媒并购信息披露连环案 / 8 5 3 “电商第一股”麦考林股价暴跌案 / 1 0 4 4 赛维 LDK 存货价值案 / 1 2 9 5 多元水务“躺着中枪”案 / 1 5 2 6 晶澳太阳能雷曼债损失案 / 1 7 3 7 “农业第一股”华奥物种天价薪酬案 / 1 8 4 8 阿特斯太阳能销售收入退回案 / 1 9 7 9 U T 斯达康收入确认和期权日期倒签连环案 / 2 1 8 10 中国人寿前身公司审计信息披露案 / 2 4 6 11 前程无忧业绩预测信息披露案 / 2 6 3 12 第九城市《魔兽世界》代理权信息披露案 / 2 8 0 13 巨人网络游戏玩家人数信息披露案 / 3 0 5 14 新浪公司业务信息披露案 / 3 2 2 15 网易公司收入确认案 / 3 3 8 第四部分 世纪大赔偿：美国公司证券集体诉讼经典案 / 3 5 3 1 惊天动地安然案 百亿美元大赔偿 / 3 5 7 2 世通欺诈创纪录 七十五亿总赔偿 / 3 8 4 3 美国银行收购美林公司案 / 4 1 9 4 花旗集团次级债 CDO 案 / 4 4 0 5 投行“老五”贝尔斯登倒闭案 / 4 6 2 6 投行巨子雷曼兄弟倒闭案 / 4 7 9 7 保险巨头自身难保：A I G 次级债案 / 4 9 3 附录一 重要参考信息汇总表 / 5 0 7 1 中国概念股集体诉讼案信息汇总表（截至 2 0 1 3 年 1 月） / 5 0 8 2 国际“五大”会计公司近年涉及重大诉讼案件赔偿信息汇总表（截至 2 0 1 2 年 1 0 月） / 5 1 2 附录二 主要缩写及词汇对照 / 5 1 5 后 记 / 5 1 9

《跨洋大鏖战》

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：www.tushu000.com