

## 美国证监会报告和 《萨班斯法案》404条款 2010大会

- - 在最严苛的资本市场，怎样让披露合规？怎样能避免诉讼？

2010年6月7-9日，ACCA CPD : 14Units ; IMA CPE : 14Units

> 大会简介

> 详细日程

> 主题研讨

> 演讲嘉宾

> 主办机构

> 注册报名

> 会场信息

# 大会简介

## 演讲者：

- 美国证券金融监管机构的专家、SEC（美国证监会）专家、FASB（美国会计准则委员会）和PCAOB（美国公众公司会计监察委员会）专家、SOX（萨班斯法案）合规专家

## 听众对象：

- 跨国公司高级财务管理人员
- 在海外上市中国公司的财务专业人士
- 拟在美国上市的中国公司高管
- 希望了解美国最新财务、内控法规的专业人士

## 重点话题：

- SEC热点议题
- FASB和IFRS（国际财务报告准则）最新动向
- 收入确认
- SOX优化
- 控制和GAAP（公认会计原则）转换
- 企业合并实施中的问题
- PCAOB和审计准则最新动向
- SEC执法回顾
- 美国证监会意见书

## 大会联合主持人

- **James Boynton**: 普华永道公司合伙人，主管事务所资本市场小组亚太区内部控制业务。Boynton先生在PCAOB审计和检查准则、内部控制评估，以及SEC报告和披露要求等领域拥有丰富的经验。
- **Ian Parker**: 毕马威会计事务所合伙人，现负责中国区资本市场业务。此前，他负责毕马威伦敦事务所美国上市业务。他在美国会计准则、萨班斯法案，以及美国证监会准则方面拥有丰富的经验。

语言：英语（配同声传译）

## 在最严苛的资本市场，怎样让披露合规？怎样能避免诉讼？

跨国公司舞弊曝光不断，中国在美上市企业屡遭集体诉讼，美国证监会新政层出，主流会计准则异动频频。在监管日渐严厉的国际资本市场，如何才能趋利避害、从容应对？在成功举办五届大会的基础上，本次大会特邀美国证监会执法部内部人士揭秘今后几年的执法重点，探讨应对证监会意见书的方法，分析最近的诉讼案件。另有四大会计师事务所的合伙人和权威专家全面透彻解释美国会计和审计准则的最新动向、并购中业务合并的最新规定、收入确认的未来趋向……两天的大会、一天的讨论会，把您的合规和财务知识升级到国际最前沿。

注册报名

↑ TOP




# 详细日程 6月7日

[6月7日日程](#)[6月8日日程](#)

## 上午

## 下午

-  08 : 00~08 : 45 丰盛欧式早餐
- 08 : 45~09 : 15 致欢迎辞和开幕辞  
Mohamed F. Markar, CPE 总裁  
Ian Parker, 合伙人, 毕马威会计师事务所  
James Boynton, 合伙人, 普华永道会计师事务所
- 09 : 15~10 : 30 SEC热点议题 I
- SEC最新动态
  - SEC和PCAOB最新指南
  - 业务合并
  - 信贷危机
  - SEC内部审阅流程
- Ian Parker, 合伙人, 毕马威会计师事务所  
Len Jui, 合伙人, 毕马威会计师事务所, 前美国证监会首席会计师办公室助理首席会计师  
Leiming Chen, 合伙人, 美国盛信律师事务所
-  10 : 30~10 : 45 茶歇
- 10 : 45~12 : 15 SEC热点议题 II
- 管理层讨论和分析 (MD&A)
  - 境外发行公司报告提高的规则 (FIRE)
  - 重要性
  - 重述
  - 收入确认
  - 未来趋向
- Len Jui, 合伙人, 毕马威会计师事务所, 前美国证监会首席会计师办公室助理首席会计师  
Leiming Chen, 合伙人, 美国盛信律师事务所

- 13 : 15~14 : 45 FASB最新动向
- 对金融危机的反应
  - 当前FASB动态
  - 已完成的指南
- Min Xiao, 合伙人, 普华永道中国会计师事务所
-  14 : 45~15 : 00 茶歇
- 15 : 00~16 : 15 IFRS最新动向
- 最新事件
  - 转换流程
  - 项目和标准状态
- Dora Cheung, 总监, 普华永道中国会计师事务所
-  16 : 15~16 : 30 茶歇
- 16 : 30~17 : 45 收入确认
- 技术性会计和实施的最新发展情况
  - FASB和IASB (国际会计准则理事会) 联合项目的结果和影响
  - EITF 08-1公告中关于收入确认中涉及多次交付的最新诠释
- Paul Lau, 合伙人, 毕马威会计师事务所
-  17 : 45~19 : 00 鸡尾酒会

 12 : 15~13 : 15 午餐

[注册报名](#)[↑ TOP](#)

# 详细日程 6月8日

[6月7日日程](#)[6月8日日程](#)

## 上午

## 下午

- ☕ 08 : 00~08 : 45 丰盛欧式早餐
- 08 : 30~08 : 45 内容回顾和当天目标  
Ian Parker, 合伙人, 毕马威会计师事务所  
James Boynton, 合伙人, 普华永道会计师事务所
- 08 : 45~09 : 45 审计标准新动态
  - 新的质量检查标准
  - PCAOB执行动态
  - PCAOB未来动作James Boynton, 合伙人, 普华永道会计师事务所  
Mary Sjoquist, 特别顾问, 美国公众公司会计监察委员会(tentative)
- 09 : 45~10 : 30 SOX最新动态
  - SOX404条款: 当前统计数据和调查结果
  - 对小企业的影响
  - 优化: 你应考虑哪些问题?James Boynton, 合伙人, 普华永道会计师事务所  
Mary Sjoquist, 特别顾问, 美国公众公司会计监察委员会(tentative)
- ☕ 10 : 30~10 : 45 茶歇
- 10 : 45~12 : 00 控制和公认会计原则 (GAAP) 转换
  - 转换流程
  - 要规避的陷阱和危险地带
  - 站在SOX的角度规划James Boynton, 合伙人, 普华永道会计师事务所  
Jason Padley, 总监, 普华永道会计师事务所
- 🕒 12 : 00~13 : 00 午餐

- 13 : 00~14 : 15 美国证监会的执法
  - 最近的执法行动
  - 如何与SEC打交道
  - 财务报告和信息披露Jason Flemmons, 副首席会计师, 美证监会执行组  
Peter Bresnan, 美国盛信律师事务所
- 14 : 15~15 : 15 业务合并实施中的争议问题
  - 或有因素的考虑
  - 或有事项 (FASB修正)
  - 负债的估值  
负商誉Jacky Lo, 总监, 安永会计师事务所
- ☕ 15 : 15~15 : 30 茶歇
- 15 : 30~16 : 30 SEC意见书
  - SEC意见书的当前趋势
  - 注脚信息披露的“最佳实践”
  - SEC意见书的触发因素  
应对审计师和SEC顾问Jessie Qian, 合伙人, 毕马威会计师事务所
- 16 : 30~17 : 30 FCPA (美国反海外腐败法) 和舞弊
  - 舞弊的风险管理: 驱动因素和趋势
  - 管理风险
  - 案例研究  
当心权宜之计和侥幸心理普华永道专家
- 17 : 30 大会结束

[注册报名](#)[↑ TOP](#)

# 主题研讨 6月9日

## 主题研讨

08:00 – 08:30 欧式早餐

### ■ 分主题一：内部控制评估实务解析

时间：2010年6月9日 8:30 – 17:00

本次主题研讨会将帮助您了解不同内部控制体系的基本要素，如美国萨班斯法案、中国内部控制准则和日本内部控制准则。各准则的专家将指导您了解实施中的各个要点：

- 识别重大内部控制风险
- 运用恰当的文档记录和测试方法
- 识别、评估、交流内部控制缺陷
- 了解上述三种内部控制准则的显著差异

### ■ 分主题二：辨析国际、美国和中国会计准则的主要区别

时间：2010年6月9日 8:30 – 17:00

尽管各方努力弥合，但国际财报准则、美国会计准则和中国会计准则之间仍存在显著的差异。小组讨论能帮助你：

- 区分三者之间的差异
- 解读以各种编制基础编制的财务报表
- 了解国际会计准则与美国会计准则趋同的方面

### ■ 分主题三：美国会计准则：热点话题研讨

时间：2010年6月9日 8:30 – 17:00

在为期一天的小组讨论中，帮助你了解美国最新的影响财报的准则和法规：

- 了解新准则是如何影响到公司和客户
- 分析最新的准则发展
- 提前预测准则的制定方向

注册报名

↑ TOP

## 演讲嘉宾(一)

**James Boynton**, 合伙人, 普华永道会计师事务所

Boynton先生主管事务所资本市场小组亚太区内部控制业务。Boynton先生在PCAOB审计和检查准则、内部控制评估, 以及SEC报告和披露要求等领域拥有丰富的经验。

**Peter Bresnan**, 合伙人, 美国盛信律师事务所, 前美国证监会执行组副总监

Bresnan先生的工作职责覆盖商业规范及公司治理问题, 包括为公司、金融机构及个人做证监会及其他监管代理诉讼。

**Leiming Chen**, 合伙人, 美国盛信律师事务所

Chen先生在美国盛信律师事务所的香港办公室工作, 主要负责资本市场方面事务。他还负责多种股票及债券发行, 包括中国一些知名企业的私有化发行。

**Dora Cheung**, 总监, 全球资本市场组, 普华永道中国会计师事务所

Cheung女士还曾任国际会计准则理事会实务研究员和国际会计准则理事会/国际财务报告解释委员会项目经理。

**Stephen Ducker**, 合伙人, 普华永道中国会计师事务所

Ducker先生是普华永道系统及程序保障业务合伙人, 专注于内部审计、萨班斯法案及公司治理相关的服务。他在审计及内控服务方面有20余年的专业经验。曾工作于英国及中东, 现任职于中国大陆。

**Jason Flemmons**, 副首席会计师, 美国证监会执行部

Flemmons先生为财务舞弊调查和其他违反联邦证券法调查在内的很多会计及审计难题提供技术指导, 他参与并监督了大量调查, 使得证监会能够对注册人、高管、外部审计师及其他第三方人员行使执法权。

**Len Jui**, 合伙人, 资本市场组, 毕马威会计师事务所, 前美国证监会首席会计师办公室, 助理首席会计师

Jui先生于2008年4月作为审计合伙人加入毕马威的美国国家办公室, 先工作于毕马威(中国)的北京办公室。在加入毕马威之前, 他是美国证监会的助理首席会计师, 主要专注于国际会计及审计标准, 以及国际审计准则。

## 演讲嘉宾(二)

**Ian Parker**, 合伙人, 资本市场组, 毕马威会计师事务所

Parker先生现负责中国区资本市场业务。此前, 他负责毕马威伦敦事务所美国上市业务。他在美国会计准则、萨班斯法案, 以及美国证监会准则方面拥有丰富的经验。

**Paul Lau**, 合伙人, 资本市场组(中国), 毕马威会计师事务所

Lau先生于2009年8月加入毕马威中国, 在此之前的3年间, 他是毕马威美国资本市场组亚太区的合伙人, 负责检查所有亚太地区在美上市公司的申报文件。

**Jacky Lo**, 高级经理, 安永会计师事务所

Lo先生是科技、通信及娱乐行业专家, 他还为多家公众及私有公司提供认证服务, 包括美国证监会年度及季度报告认证。

**Jason Padley**, 总监, 普华永道会计师事务所

Padley先生任职于普华永道的资本市场组, 现就职于东京。他在多个行业的业务流程咨询及审计方面有十余年的经验。Padley先生在风险管理及内部控制框架的实施方面与亚洲及北美客户展开广泛合作。

**Jessie Qian**, 合伙人, 毕马威会计师事务所

Qian女士是公司Huazhen办公室的审计合伙人。她于1997年加入旧金山的毕马威信息、沟通及娱乐(ICE)业务部, 于2003年加入毕马威中国。她在财务报告及内部控制审计服务方面有11年的经验。

**Mary Sjoquist**, 特别顾问, 美国公众公司会计监察委员会

Sjoquist女士负责将美国公众公司会计监察委员会的信息准确有效地传递给包括投资者、审计者、发行者、立法者、监管者、媒体及董事会雇员在内的所有利益相关者。在此之前, 她是董事会成员Bill Gradison的特别顾问, 她与董事会成员及高级管理层一起制定萨班斯法案所要求的规则, 更新及修订审计标准以及其他影响注册会计公司的相关政策。

**Min Xiao**, 合伙人, 普华永道中国会计师事务所

Xiao女士是公司“全球资本市场小组”的合伙人。她曾在多家普华永道驻美国及欧洲事务所工作, 目前任职于上海办公室, Xiao女士是美国公认会计准则、国际财务报告准则及美国证监会申报方面的专家。她领导了包括TOM在线、携程、如家及最近的晶奥太阳能在内的多家公司的美国IPO项目。

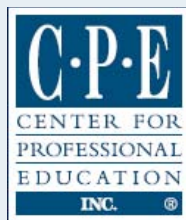
[注册报名](#)

[↑ TOP](#)

## 主办机构



安越专注于企业财务管理培训，致力于帮助组织与个人发展，使其获得成功所必备的财务管理知识与技巧。凭借专业的课程和优质的服务，安越赢得了客户的信赖，领跑于中国培训业。安越将国际先进的财务管理理念和方法同中国境内企业运作的实际情况相结合，开发并完善了11个系列，40余门财务管理课程，涵盖了企业财务管理的各个方面。实践与教学经验丰富的全职顾问精心设计了课程内容，使深奥、晦涩的专业财务内容变得简单而有趣。灵活、互动的小班面授课形式也充分保障了培训效果。



美国专业教育中心有限公司（CPE Inc.）是美国继续教育业界的领先企业。公司成立于1984年，专注于为财务专业人士提供最优质的继续专业教育，每年在世界各地举办2000多场培训和会议。CPE的培训及研讨会严格依照各权威会计组织的继续专业教育要求而设置，并具有多家组织认可的继续教育学分效力。在业界，CPE的培训和研讨会不仅在数量和覆盖面上首屈一指，而且在内容质量上也保持一流。20多年来的运作使得公司在美国证监会、美国公众公司会计监察委员会、四大会计师事务所和产业界积累了丰富的优秀讲师资源，其注重实践、时效的培训内容持续获得学员的好评。

## 注册报名

### 参会费用

原价：会议	<del>\$1695 / ¥ 11500</del>
主题研讨	<del>\$695 / ¥ 4800</del>
会议+主题研讨	<del>\$2100 / ¥ 14300</del>

### 安越推广价

	会议 6月7-8日	主题研讨 6月9日	会议+主题研讨 6月7-9日
安越或CPE客户 (5月21日前付款)	¥ 8,600	¥ 3,600	¥ 10,700
非安越或CPE客户 (5月21日前付款)	¥ 9,200	¥ 3,800	¥ 11,400
安越或CPE客户 (5月21日后付款)	¥ 9,800	¥ 4,000	¥ 12,100
非安越或CPE客户 (5月21日后付款)	¥ 10,300	¥ 4,300	¥ 12,800

### 付款信息

公司名称：上海安越企业管理咨询有限公司  
开户行：中国建设银行股份有限公司上海市福州路支行  
银行帐号：3100 1575 3000 5001 3197

### 报名表

姓名 \_\_\_\_\_  先生  女士  
邮箱 \_\_\_\_\_ 手机 \_\_\_\_\_  
公司 \_\_\_\_\_ 部门 \_\_\_\_\_  
地址 \_\_\_\_\_ 电话 \_\_\_\_\_

请选择您要注册参加的内容：

会议 6月7-8日     主题研讨 6月9日     会议+主题研讨 6月7-9日

贵公司是否参加过安越培训： 是  否

您是否需要 ACCA的CPD证书： 是  否

IMA的CPE证书： 是  否

请将此报名表传真至 **021 5836 1896**

### 联系方式

电话：021-58362000    传真：021-58361896  
邮箱：BD@EasyFinance.com.cn  
网站：www.EasyFinance.com.cn

注册报名

↑ TOP

## 会场信息

### 上海浦东香格里拉大酒店

酒店地址：中国上海浦东富城路33号

酒店电话：(86 21) 6882 8888

酒店传真：(86 21) 6882 6688

轨道交通：2号线 陆家嘴站 1号出站口



注册报名

↑ TOP