

# 《公司治理学》

## 图书基本信息

书名：《公司治理学》

13位ISBN编号：9787040169805

10位ISBN编号：7040169800

出版时间：2006-2

出版社：高等教育出版社

作者：李维安

页数：424

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.tushu111.com](http://www.tushu111.com)

# 《公司治理学》

## 前言

公司治理已经成为国内外理论界和实务界共同关注的一个新的学科领域。伴随着中外证券市场的建设与发展，上市公司向社会大众募集了大量资本，用于扩大再生产，为社会创造财富。然而近年来，国内外资本市场面临诚信危机，严重陷入信用沼泽。中国股市连续不断地出现如银广厦、德隆系列、中航油等案件以及美国的安然(Enron)公司会计假账案、世界通讯(World-Com)公司最大破产案、施乐(Xerox)公司财务欺诈案与安达信(Arthur Andersen) 审计丑闻案及意大利帕玛拉特(Parmalate)公司资产丑闻案等，对资本证券市场和投资者造成巨大伤害，给国家、社会和股民造成重大损失，也使企业和经营管理者自身面临巨大灾难..

# 《公司治理学》

## 内容概要

《公司治理学》一书具有理论创新、内容全面、实践性强、易于教学等特点。全书共分为五篇15章。“基础理论”篇，剖析公司治理的基本问题，进而阐释公司治理的理论框架。“内部治理”篇，分别讨论股东权益、董事会模式、独立董事、公司高层管理者激励约束机制等问题。“外部治理”篇，讨论证券市场与控制权配置等的治理功能，着重分析商业银行从治理者到被治理者的角色转换以及机构投资者在公司治理进程中应如何从幕后走到台前。“新兴治理”篇，对企业集团的治理机制、跨国公司的治理问题以及网络治理都作了较深入的分析。“治理模式与评价”篇，剖析了转轨经济中最为突出的治理问题——“内部人控制”，探讨英美公司治理模式、德日公司治理模式以及家族公司治理模式，揭示自20世纪80年代以来不同公司治理模式的趋同化倾向，最后介绍了公司治理原则与评价及治理指数。

本教材适用于普通高等院校管理类专业、经济类专业、法律类专业、MBA专业及MPAcc专业的公司治理课程，也可供在职管理、经济与法律人士学习和参考。

# 《公司治理学》

## 作者简介

李维安，经济学博士、管理学博士，全国首批文科长江学者特聘教授，现任南开大学商学院院长、教授、博士生导师，教育部人文社会科学重点研究基地南开大学公司治理研究中心主任、《南开管理评论》主编，兼任国务院管理学科评议组成员、国家教育部工商管理教学指导委员会委员、全国MBA教学指导委员会委员、国家自然科学基金委评审委员、中国企业管理研究会常务副理事长、天津市管理学会会长等学术职务，并兼任或曾兼任国内外18所大学的兼职教授、博士生导师或研究员、教育部社会科学重大攻关项目首席专家，享受政府特殊津贴。先后主持国家自然科学基金、国家社会科学基金、国家软科学项目基金、教育部重大攻关项目等二十余项国家级纵向课题和与大型企业合作的横向课题，并先后承担多项国际合作项目。研究成果先后获得第十届孙冶方经济科学著作奖、第二届蒋一苇企业改革与发展学术基金优秀著作奖、教育部第三届高校青年教师奖、教育部第三届中国高校人文社会科学优秀成果一等奖、宝钢全国优秀教师奖、天津市第八届优秀社会科学成果特等奖等多项奖励与荣誉称号。

# 《公司治理学》

## 书籍目录

第一篇 基础理论第一章 公司治理学：新兴学科的诞生学习目的关键词第一节 企业制度的演进与公司治理问题的产生第二节 公司治理研究的主题与内涵第三节 公司治理学的研究对象、学科性质与研究方法小结复习思考题案例讨论题美国IBM公司的兴衰：公司治理的影响第二章 公司治理：理论框架与基本问题学习目的关键词第一节 公司科层契约与公司治理体系第二节 公司治理边界及其原理第三节 有效公司治理机制的设计原则和权力指数小结复习思考题案例讨论题帕玛拉特V.s.安然：欧美模式的失败?第二篇 内部治理第三章 股东权益：谁是治理主体学习目的关键词第一节 股东权益及其特征第二节 股东大会及中小股东权益保护第三节 公司治理主体的选择小结复习思考题案例讨论题只有董事长一人参加的股东大会第四章 董事会与监事会：单层制还是双层制学习目的关键词第一节 董事会的起源、特征与职能第二节 董事会的模式与运行第三节 监事会的设置与运行小结复习思考题案例讨论题未及时披露信息sT黄河科技董事会做检查第五章 独立董事：实质重于形式学习目的关键词第一节 独立董事制度的产生与发展第二节 独立董事的独立性第三节 独立董事作用及其决策参与机制的设计小结复习思考题案例讨论题“伊利风波”与尴尬的独立董事第六章 高层管理者：激励与约束学习目的关键词第一节 高层管理者的激励机制第二节 高层管理者的约束机制第三节 高层管理者激励与约束的长效机制小结复习思考题案例讨论题“新59岁现象”：国有企业老总改制情结与新心病第三篇 外部治理第七章 证券市场与控制权配置：走向成熟学习目的.....第八章 银行治理：从治理者到被治理者第九章 机构投资者治理：从幕后到台前第四篇 新兴治理第十章 集团治理：揭开法人的面纱第十一章 跨国公司治理：文化对接的瓶颈第十二章 网络治理：公司治理的延伸第五篇 治理模式与评价第十三章 治理模式：是否趋同第十四章 转轨经济中的公司治理：路在何方第十五章 公司治理原则与评价：没有规矩何成方圆附录1：主要参考文献附录2：网络链接索引附录3：案例索引后记

# 《公司治理学》

## 编辑推荐

《公司治理学》是普通高等教育"十五"国家级规划教材，同时也是"国家级优秀教学成果二等奖"的教材部分，全面系统阐述了公司治理的理论基础、职能作用及其发展变化的客观规律。本书的出版是以公司治理学这门新兴学科的诞生为背景的。

## 精彩短评

- 1、国内的教材中难得看到这么专注于学术的。
- 2、扫盲，求知
- 3、院长的书，太牛了

## 章节试读

### 1、《公司治理学》的笔记-第六章 高层管理者激励与约束

公司治理中的代理成本和道德风险问题仅靠监督与制衡不可能解决，关键是设计有效的激励机制。

高层管理者的激励机制是解决委托人与代理人之间关系的动力问题，即委托人如何通过一套激励机制促使代理人采取适当的行为，最大限度地增加委托人的效用。激励相容性原理与信息披露性原理为设计这种激励机制提供了理论基础。

激励机制的主要内容包括：

1. 报酬激励机制；2. 剩余支配权与公司经营权激励机制（经营控制权包括日常的生产、销售、雇佣、享受特别消费等权利）；3. 声誉激励机制；4. 聘用与解聘激励机制；5. 知识激励机制。

报酬激励机制：

1. 固定薪金。优点是稳定可靠，但是缺乏灵活性和刺激性；2. 奖金、股票及股票期权。与经营业绩紧密相关，对经营者有一定风险，也有较强激励作用，但易引起经理人员短期行为；3. 退休金计划。有助于激励高层管理者的长期行为。

美国按长期付给的激励性报酬占很大比重，其形式包括采取延期支付奖金、分成、购股证和增发等。高层管理者约束机制建立的理论基础：1. 现代公司理论；2. 公司监督机制原理。

现代公司理论包括：

1. 产权理论。该理论认为，“剩余索取权”由公司所有。公司的分配机制是否合理，能否起到有效的激励作用，关键是公司是否建立了有效的剩余索取权与控制权的配置机制。2. 委托代理理论；3. 非对称信息理论

我国高层管理者行为约束机制的设计：1. 公司内部约束机制；2. 公司外部约束机制。

公司内部约束机制：

1. 组织制度约束。规范的公司治理结构中的股东大会、董事会和监事会制度本身就是一种约束机制。2. 管理制度约束。

公司外部约束机制：

1. 市场约束。经理人员的行为要受到来自商品市场、股票市场和经理市场三个方面的约束。2. 债权人约束（银行监督：将一部分负债实行债权转股权，银行通过这部分股权可以股东身份监督公司行为）。3. 法律法规约束

### 2、《公司治理学》的笔记-第三章 股东权益

普通股股东的权利：

1. 剩余收益请求权和剩余财产清偿权；2. 监督决策权；3. 优先认购权；4. 股票转让权。

优先股股东的权利：

1. 利润分配权；2. 剩余财产清偿权；3. 管理权。

维护中小股东合法权益的制度：

1. 累计投票制度；2. 强化小股东对股东大会的请求权、召集权和提案权；3. 类别股东表决制度；4. 建立有效的股民事赔偿制度；5. 建立表决权排除制度；6. 完善小股东的委托投票权；7. 引入异议股东股份价值评估权制度；8. 建立中小股东维权组织。

股东利益至上理论：资本的投入者即是企业的所有者，企业是资本投入者的企业，企业的经营以股东利益最大化为目标。其局限性在于：

1. 企业价值增值的来源不仅仅来源于股东最初投入的物质资本要素，企业的非物质要素日益构成企业价值增值的重要要素；  
2. 人力资本是企业价值增值的重要资源，企业职工与股东一样承担了企业经营效益相关的风险；  
3. 股权的分散和流动降低了股东承担的风险，其关注企业的积极性减弱；  
4. 经营环境的变化使越来越多的个人和群体的利益受到企业利益的影响，企业越来越演变成社会的企业。

利益相关者理论：企业不仅要为股东负责，而且要对与企业有经济利益关系的相关者负责。其不足在于：

1. 利益相关者理论将股东利益至上的企业单一目标转向服务于满足相关利益主体的多目标，实际上导致公司无目标；  
2. 企业所有的利益相关者参与的公司治理成本高，决策效率低；  
3. 强调满足各利益相关者的利益，要求企业管理者对所有的利益相关者都负责，相当于让他们对谁都不负责任。

公司治理主体选择的原则：公司长期市场价值最大化原则；

公司治理结构有效运营的原则。

### 3、《公司治理学》的笔记-第二章 理论框架与基本问题

公司科层一个公司能够良好营运，首先需要有一个基本的科层组织架构；

公司内部的科层主要表现为委托代理关系；

公司治理的一般模式

大致分为三个类型：

亚洲的家族式治理模式；

日本和德国式的内部治理模式；

英国和美国式的外部治理模式；

公司治理机制设计的主要原则

激励相容原则；

资产专用性原则；

等级分解原则；

效用最大化的动机和信息不对称假设的原则。

一股一票、投票多数是公司治理实施过程中的基础性制度安排。

### 4、《公司治理学》的笔记-第五章 独立董事

引入独立董事制度的根本意义：通过独立董事对公司重大决策过程的参与，监督经理人员，促进科学决策

### 5、《公司治理学》的笔记-第四章 董事会与监事会

董事会模式的分类：

1. 单层制董事会；

单一治理结构模式的基本制度是按照“股东会---董事会---首席官团队”的有形组织架构设计的。由股东大会选举董事，股东大会可以解散董事会，在股东大会上行使投票权的是大股东，小股东一般采取“委托投票”的方式来体现自己的意志，在这种模式下小股东对参加股东会没有兴趣，因此，小股东的表决权被削弱或淡化。

在单一治理结构模式中，所有董事在法律上处于同等地位，董事长没有过多的权利。

董事会的决策采取专业委员会的方式，一般设立提名、薪酬、审计、投资、发展战略等相应的委员会。

其他参考：[http://www.dongshihui.com.cn/news\\_view.php?typeid=78&id=44155](http://www.dongshihui.com.cn/news_view.php?typeid=78&id=44155)

2. 双层制董事会；

3. 业务网络模式（日本模式）。

区分单层制和双层制的基本依据是：监督职能呢执行职能的关系。

## 6、《公司治理学》的笔记-第一章 公司治理学

股权结构的分散化是当今公司的一大特征其优点：

明确、清晰的财产权利关系为资本市场的有效运转奠定了牢固的制度基础；

高度分散化的个人产权制度是现代公司得以生存和资本市场得以维持和发展的润滑剂；

不利的影晌是：

公司股东无法在集体行动上达成一致，造成治理成本的提高；

对公司经营者的监督弱化；

使得股东和公司其他利益相关者处于被机会主义行为损害、掠夺的风险之下。

## 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.tushu111.com](http://www.tushu111.com)