公司治理本科课程教学大纲

编制人：曾海洋

审定人：徐双溪

开课部门：商学院

编制时间：2019年6月30日

一、课程基本信息

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 课程名称 | 中文 | 公司治理 |
| 英文 | Corporate Governance |
| 课程代码 | 18319040200 | 课程性质 | 专业必修课 |
| 课程学分 | 2 | 课程学时 | 32 |
| 适用专业 | 人力资源管理 | 课程组负责人 |  |
| 课程组成员 |  |
| 先修课程 | 经济学原理、管理学、财务管理 |
| 选用教材 | 李维安.公司治理学（第3版）.北京：高等教育额出版社，2016. |
| 参考书目 | 1.马克·格尔根著；王世权、杨倩、侯君译. 北京：机械工业出版社，2014.2.罗伯特·A.G.蒙克斯，尼尔·米诺.公司治理（第五版）.北京：中国人民大学出版社，2017.3.张维迎.产权、激励与公司治理.北京：经济科学出版社，2005.4.吴炯.公司治理.北京：北京大学出版社，2014. |
| 推荐教材 | 蔡锐，孟越南.公司治理学(第2版).北京：北京大学出版社，2017. |

二、课程目标

**（一）课程具体目标**

|  |  |
| --- | --- |
| **序 号** | **课程具体目标** |
| 课程目标1 | 掌握公司治理的理论基础、职能作用和理论与实践的发展脉络 |
| 课程目标2 | 具备将公司治理的基本原理和方法应用于公司治理实践的能力 |
| 课程目标3 | 具有以人为本、遵守党的政策和国家法律的意识和能力 |
| 课程目标4 | 了解国内外公司治理的前沿理论和最新实践，提高学术素养和能力 |

**（二）课程目标与毕业要求的关系**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **课程目标** | **支撑的毕业要求** | **支撑的毕业要求指标点** |
| 课程目标1 | 毕业要求1:知识获取能力 | 1.1 本专业培养的学生应具备较为完备的知识结构，掌握管理学、经济学、人力资源管理基本知识，接受人力资源管理理论和研究方法的系统训练，充分掌握人力资源管理专业基础理论、基本知识。 1.2 掌握从事人力资源管理活动的法律法规和惯例，掌握人力资源管理活动专门知识，熟悉人力资源管理专业理论及本学科的理论前沿及发展动态。 |
| 课程目标2 | 毕业要求2:知识应用能力 | 2.2 具备系统的人力资源管理专业能力结构，具有较强的学习能力、创新能力，能够应用专业理论和方法，系统地分析并解决组织管理的理论与实践问题。 |
| 毕业要求3：专业素质 | 2.1 熟练掌握一门外语，具备较强的外语听、说、读、写、译能力。具有良好的数学基础。熟练掌握计算机和现代信息技术，能够运用现代信息技术和数据库进行文献检索、数据处理、模型设计、研究分析和论文写作。 |
| 课程目标3 | 毕业要求3：思想道德素质 | 3.1 具有坚定正确的思想政治方向，树立正确的人生观和价值观；具备健康的身体素质和心理素质。 |
| 3.3 具有较高的科学素养和人文素养，积极乐观地生活，充满责任感地工作。 |
| 课程目标4 | 毕业要求3：专业素质 | 3.2 系统掌握人力资源管理专业的理论、方法及解决管理问题的专业素质。3.3 具有较高的科学素养和人文素养，积极乐观地生活，充满责任感地工作。 |

三、课程教学要求与重难点

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **序号** | **课程内容框架** | **教学要求** | **教学重点** | **教学难点** |
| 1 | 第一章 公司治理学：新兴学科的诞生 | 1.了解企业制度演进脉络与公司企业制度的特征2.明确公司治理理论的发展线索3.理解国内外公司治理研究的主题4.把握公司治理学的研究对象、内容、学科性质、特点与研究方法 | 1.了解企业制度演进脉络与公司企业制度的特征2.明确公司治理理论的发展线索3.理解国内外公司治理研究的主题 | 1.明确公司治理理论的发展线索2.理解国内外公司治理研究的主题 |
| 2 | 第二章 公司治理：理论框架与基本问题 | 1.了解公司科层与市场契约的关系2.掌握公司治理的基本问题3.理解专用性资产与公司治理边界的关系，掌握公司边界、公司治理边界的类型和主要内容4.熟悉有效公司治理机制的设计原则5.明确公司治理机制与企业竞争力的关系 | 1.了解公司科层与市场契约的关系2.掌握公司治理的基本问题3.熟悉有效公司治理机制的设计原则 | 1.了解公司科层与市场契约的关系2.理解专用性资产与公司治理边界的关系，掌握公司边界、公司治理边界的类型和主要内容 |
| 3 | 第三章 股东权益：谁是治理主体 | 1.了解股东权益的概念2.理解中小股东维护机制3.区分普通股权、优先股权、不同股东的权力4.明确股东大会的职能5.掌握股东利益至上理论和利益相关者理论以及二者的不足 | 1.了解股东权益的概念2.明确股东大会的职能3.掌握股东利益至上理论和利益相关者理论以及二者的不足 | 1.理解中小股东维护机制2.区分普通股权、优先股权、不同股东的权力3.掌握股东利益至上理论和利益相关者理论以及二者的不足 |
| 4 | 第四章 董事会和监事会：设置与运作 | 1.了解董事会的结构和职能定位2.明晰董事和监事的权利与义务3.掌握董事会是如何做出决策及董事会是如何运作的4.把握监事会的设置的国别差异以及中国公司治理中监事会的功能定位 | 1.了解董事会的结构和职能定位2.明晰董事和监事的权利与义务3.掌握董事会是如何做出决策及董事会是如何运作的4.把握监事会的设置的国别差异以及中国公司治理中监事会的功能定位 | 1.掌握董事会是如何做出决策及董事会是如何运作的2.把握监事会的设置的国别差异以及中国公司治理中监事会的功能定位 |
| 5 | 第五章 独立董事：实质重于形式 | 1.了解国内外独立董事制度的发展历程2.区分一般独立性和特殊独立性、名义独立性和事实独立性的不同含义3.了解不同治理模式下独立董事独立性的差异4.以当前中国上市公司为例，分析哪些主要因素制约独立董事发挥应有的作用 | 1.区分一般独立性和特殊独立性、名义独立性和事实独立性的不同含义2.了解不同治理模式下独立董事独立性的差异 | 1.区分一般独立性和特殊独立性、名义独立性和事实独立性的不同含义2.以当前中国上市公司为例，分析哪些主要因素制约独立董事发挥应有的作用 |
| 6 | 第六章 高层管理者：激励与约束 | 1.了解高层管理者激励与约束机制理论的依据、概念和主要内容2.掌握激励机制与约束机制之间的关系3.把握国内高层管理者激励与约束机制的现状与对策4.尝试构建高层管理者激励约束长效机制设计的框架 | 1.了解高层管理者激励与约束机制理论的依据、概念和主要内容2.掌握激励机制与约束机制之间的关系3.把握国内高层管理者激励与约束机制的现状与对策 | 1.掌握激励机制与约束机制之间的关系2.尝试构建高层管理者激励约束长效机制设计的框架 |
| 7 | 第七章 证券市场与控制权配置：走向成熟 | 1.了解证券市场与公司治理的关系、证券市场与控制权配置的联系2.明确公司并购与公司剥离、证券市场监管、强制性信息披露的基本内容3.把握我国证券市场外部治理的特点与发展方向4.掌握证券市场对上市公司的公司治理发挥作用的基本机制 | 1.了解证券市场与公司治理的关系、证券市场与控制权配置的联系2.明确公司并购与公司剥离、证券市场监管、强制性信息披露的基本内容3.掌握证券市场对上市公司的公司治理发挥作用的基本机制 | 1.明确公司并购与公司剥离、证券市场监管、强制性信息披露的基本内容2.掌握证券市场对上市公司的公司治理发挥作用的基本机制 |
| 8 | 第八章 银行治理：从治理者到被治理者 | 1.了解商业银行在公司治理中的独特作用及其全球范围内的差异性2.理解和把握商业银行公司治理的一般模式和现实特点3.结合实际从宏观和微观层面分析商业银行公司治理问题 | 1.了解商业银行在公司治理中的独特作用及其全球范围内的差异性2.理解和把握商业银行公司治理的一般模式和现实特点 | 1.了解商业银行在公司治理中的独特作用及其全球范围内的差异性2.理解和把握商业银行公司治理的一般模式和现实特点 |
| 9 | 第九章 机构投资者治理：从幕后到台前 | 1.掌握机构投资者的含义、种类和特点2.了解机构投资者参与公司治理的发展历程和机理3.明确国内机构投资者状况及促使我国机构投资者参与公司治理的途径 | 1.掌握机构投资者的含义、种类和特点2.了解机构投资者参与公司治理的发展历程和机理 | 1.了解机构投资者参与公司治理的发展历程和机理2.明确国内机构投资者状况及促使我国机构投资者参与公司治理的途径 |
| 10 | 第十章 集团治理：揭开法人的面纱 | 1.把握集团治理的本质、特点及主要内容2.掌握母公司如何既能有效控制子公司又能保持其活力3.了解关联公司间如何通过有效合作降低交易成本4.熟悉母公司采取滥用交易行为侵害其他利益相关者利益的动机和手段5.理解对子公司利益相关者保护的效率分析及相关机制 | 1.把握集团治理的本质、特点及主要内容2.掌握母公司如何既能有效控制子公司又能保持其活力3.了解关联公司间如何通过有效合作降低交易成本4.熟悉母公司采取滥用交易行为侵害其他利益相关者利益的动机和手段 | 1.掌握母公司如何既能有效控制子公司又能保持其活力1.了解关联公司间如何通过有效合作降低交易成本3.理解对子公司利益相关者保护的效率分析及相关机制 |
| 11 | 第十一章 跨国公司治理：文化对接的瓶颈 | 1.了解跨国公司治理体系的特点2.深入理解跨国公司母子公司的治理机制3.掌握跨国公司的治理机制及其特点4.明确跨国公司外部治理对跨国公司行为的影响，以及跨国公司的应对策略5.理解中国企业跨国经营的公司治理特殊性，治理难点和展望 | 1.了解跨国公司治理体系的特点2.掌握跨国公司的治理机制及其特点3.明确跨国公司外部治理对跨国公司行为的影响，以及跨国公司的应对策略4.理解中国企业跨国经营的公司治理特殊性，治理难点和展望 | 1.深入理解跨国公司母子公司的治理机制2.掌握跨国公司的治理机制及其特点3.明确跨国公司外部治理对跨国公司行为的影响，以及跨国公司的应对策略 |
| 12 | 第十二章 网络治理：公司治理的延伸 | 1.了解网络组织的产生背景、网络治理与公司治理的关系2.理解网络治理的基本特征、与层级组织治理及市场交易的区别3.掌握网络治理的机制体系4.了解网络治理宏观机制与微观机制的作用5.能够利用相关知识对网络组织的治理现状、问题和对策作出分析。 | 1.了解网络组织的产生背景、网络治理与公司治理的关系2.理解网络治理的基本特征、与层级组织治理及市场交易的区别3.掌握网络治理的机制体系 | 1.理解网络治理的基本特征、与层级组织治理及市场交易的区别2.掌握网络治理的机制体系 |
| 13 | 第十三章 治理模式：是否趋同 | 1.了解全球三种主流的公司治理模式的产生过程、特点和缺陷2.掌握公司治理模式趋同的基本方向和主要表现3.理解公司治理趋同的内在原因 | 1.了解全球三种主流的公司治理模式的产生过程、特点和缺陷2.掌握公司治理模式趋同的基本方向和主要表现3.理解公司治理趋同的内在原因 | 1.掌握公司治理模式趋同的基本方向和主要表现2.理解公司治理趋同的内在原因 |
| 14 | 第十四章 转轨经济中的公司治理：路在何方 | 1.了解转轨经济条件下“内部人控制”内涵与成因2.熟悉“内部人控制”在各个转轨国家的不同的表现3.理解解决内部人控制问题的典型做法及其理论依据4.科学辨析转轨经济中的若干治理命题5.掌握构建适合转轨经济特点的公司治理模式的基本原则 | 1.了解转轨经济条件下“内部人控制”内涵与成因2.熟悉“内部人控制”在各个转轨国家的不同的表现3.理解解决内部人控制问题的典型做法及其理论依据 | 1.理解解决内部人控制问题的典型做法及其理论依据2.掌握构建适合转轨经济特点的公司治理模式的基本原则 |
| 15 | 第十五章 公司治理原则与评价：没有规矩何能方圆 | 1.了解中国公司治理原则的制定背景及其层级体系2.熟悉中国公司治理原则的内容3.掌握中国上市公司治理评价系统4.了解中国上市公司的治理状况 | 1.熟悉中国公司治理原则的内容2.掌握中国上市公司治理评价系统3.了解中国上市公司的治理状况 | 1.了解中国公司治理原则的制定背景及其层级体系2.掌握中国上市公司治理评价系统 |

四、课程教学内容、教学方式、学时分配及对课程目标的支撑情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **序号** | **课程内容框架** | **教学内容** | **教学方式** | **学时** | **支撑的****课程目标** |
| 1 | 第一章 公司治理学：新兴学科的诞生 | 第一节 企业制度的演进与公司治理问题的产生 | 讲授 | 1 | 课程目标1 |
| 第二节 公司治理研究的主题与内涵 | 讲授 | 1 | 课程目标1、4 |
| 第三节 公司治理学的研究对象、学科性质与研究方法 | 讲授 | 0.5 | 课程目标1 |
| 2 | 第二章 公司治理：理论框架与基本问题 | 第一节 公司科层契约与公司治理体系 | 讲授 | 1 | 课程目标1、4 |
| 第二节 公司治理边界及其原理 | 讲授、课堂讨论 | 1 | 课程目标1 |
| 第三节 有效公司治理机制的设计原则和企业竞争力 | 讲授 | 0.5 | 课程目标1、4 |
| 3 | 第三章 股东权益：谁是治理主体 | 第一节 股东权益及其特征 | 讲授 | 1 | 课程目标1 |
| 第二节 股东大会及中小股东权益保护 | 讲授 | 0.5 | 课程目标1、3 |
| 第三节 公司治理主体的选择 | 讲授、课堂讨论 | 0.5 | 课程目标1、2 |
| 4 | 第四章 董事会和监事会：设置与运作 | 第一节 董事会的设置与运作 | 讲授 | 1 | 课程目标1 |
| 第二节 监事会的设置与运作 | 讲授 | 1 | 课程目标1 |
| 5 | 第五章 独立董事：实质重于形式 | 第一节 独立董事制度的产生与发展 | 讲授 | 1 | 课程目标1、2 |
| 第二节 独立董事的独立性 | 讲授 | 0.5 | 课程目标1、2 |
| 第三节 独立董事作用及其决策参与机制的设计 | 讲授、课堂讨论 | 0.5 | 课程目标2、4 |
| 6 | 第六章 高层管理者：激励与约束 | 第一节 高层管理者的激励机制 | 讲授 | 1 | 课程目标1 |
| 第二节 高层管理者的约束机制 | 讲授 | 1 | 课程目标1、2 |
| 第三节 高层管理者激励与约束的长效机制 | 讲授、讨论 | 0.5 | 课程目标1、2 |
| 7 | 第七章 证券市场与控制权配置：走向成熟 | 第一节 股票价格、资本市场与控制权配置 | 讲授 | 0.5 | 课程目标1、2 |
| 第二节 公司并购与公司剥离 | 讲授 | 0.5 | 课程目标2、3 |
| 第三节 证券市场监管与信息披露 | 讲授 | 1 | 课程目标1、2、4 |
| 8 | 第八章 银行治理：从治理者到被治理者 | 第一节 商业银行与公司治理 | 讲授 | 0.5 | 课程目标1、2 |
| 第二节 商业银行治理的一般性分析 | 讲授 | 0.5 | 课程目标1、2 |
| 第三节 我国国有商业银行治理及其改进 | 讲授、课堂讨论 | 1 | 课程目标2、4 |
| 9 | 第九章 机构投资者治理：从幕后到台前 | 第一节 机构投资者的种类和特点 | 讲授 | 0.5 | 课程目标1、2 |
| 第二节 机构投资者参与公司治理的机理分析 | 讲授 | 1 | 课程目标1、3 |
| 第三节 我国机构投资者：不再沉默 | 讲授、课题讨论 | 0.5 | 课程目标1、3 |
| 10 | 第十章 集团治理：揭开法人的面纱 | 第一节 集团治理概述 | 讲授 | 0.5 | 课程目标1、2 |
| 第二节 母公司的行为：控制、合作与利益转移 | 讲授 | 1 | 课程目标1、3 |
| 第三节 保护子公司利益相关者的原则 | 讲授、课堂讨论 | 0.5 | 课程目标1、3 |
| 11 | 第十一章 跨国公司治理：文化对接的瓶颈 | 第一节 跨国公司治理的内涵和特征 | 讲授 | 1 | 课程目标1 |
| 第二节 跨国公司的内部治理 | 讲授 | 0.5 | 课程目标2、3、4 |
| 第三节 跨国公司的外部治理 | 讲授 | 0.5 | 课程目标1、2、3 |
| 第四节 中国企业跨国经营中的公司治理 | 讲授、讨论 | 0.5 | 课程目标1、2 |
| 12 | 第十二章 网络治理：公司治理的延伸 | 第一节 从传统治理到网络治理 | 讲授 | 1 | 课程目标1 |
| 第二节 共同治理：网络治理的特征 | 讲授 | 0.5 | 课程目标1、2 |
| 第三节 治理机制：网络治理的核心 | 讲授、课堂讨论 | 0.5 | 课程目标1、2、4 |
| 13 | 第十三章 治理模式：是否趋同 | 第一节 外部控制主导型公司治理模式 | 讲授 | 0.5 | 课程目标1 |
| 第二节 内部控制主导型公司治理模式 | 讲授 | 0.5 | 课程目标1 |
| 第三节 家族控制主导型公司治理模式 | 讲授 | 0.5 | 课程目标1、2 |
| 第四节 公司治理模式的趋同化 | 讲授 | 0.5 | 课程目标1、4 |
| 14 | 第十四章 转轨经济中的公司治理：路在何方 | 第一节 “内部人控制”：转轨经济中的治理症结 | 讲授 | 0.5 | 课程目标1 |
| 第二节 中国案例：“内部人控制”还是“行政控制” | 讲授 | 0.5 | 课程目标1、2 |
| 第三节 路在何方：转轨经济条件下成功治理模式的探讨 | 讲授、讨论 | 1 | 课程目标1、2、3 |
| 15 | 第十五章 公司治理原则与评价：没有规矩何能方圆 | 第一节 公司治理原则：治理实务的指引 | 讲授 | 0.5 | 课程目标1 |
| 第二节 公司治理评价：治理实践的呼唤 | 讲授 | 0.5 | 课程目标2、4 |
| 第三节 中国公司治理评价原则与方法 | 讲授、讨论 | 1 | 课程目标1、2 |

五、课程目标与考核内容

|  |  |
| --- | --- |
| **课程目标** | **考核内容** |
| 课程目标1 | 考核对公司治理的理论基础、职能作用和理论与实践的发展脉络的掌握程度 |
| 课程目标2 | 具备将公司治理的基本原理和方法应用于公司治理实践的能力 |
| 课程目标3 | 具有以人为本、遵守党的政策和国家法律的意识和能力 |
| 课程目标4 | 了解国内外公司治理的前沿理论和最新实践，提高学术素养和能力 |

六、考核方式与评价细则

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **考核方式** | **比例** | **考核/评价细则** |
| 课堂表现 | 20% | 考勤记录和课堂表现情况加分、扣分记录 |
| 平时作业 | 20% | 教师批改的课程作业 |
| 期末考核 | 60% | 采用期末课程考试的方式考核。通过期末考试考核学生对公司治理的掌握程度，以及运用公司治理的理论知识去分析问题和解决公司治理实践中的相关问题，并考核其基本的学术素养和商业伦理与法制水平。 |