公司治理学本科课程教学大纲

编制人：黄品羱

审定人：巫月娥

开课部门：商学院

编制时间：2019年6月25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 | 市场营销 | 课程组负责人 | 黄品羱 |
| 课程组成员 | 黄品羱 |
| 先修课程 | 管理学、组织行为学 |
| 选用教材 | 李维安. 公司治理学.北京：高等教育出版社，2016. |
| 参考书目 | 1. 公司治理学.东北财经大学出版社.乐平主编,2015.2. 公司治理学.中国经济出版社.高明华作者,2009. |
| 推荐教材 | 李维安. 公司治理学.北京：高等教育出版社，2016. |

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、职能作用及其发展变化的客观规律 |
| 课程目标2 | 具备以治理和管理相统一的系统论观点，强调战略管理及执行董事在公司治理中的衔接作用及实现方式 |
| 课程目标3 | 熟悉公司治理模式的特征、形成、运作、优缺点及演化趋势 |
| 课程目标4 | 明确公司治理的基本概念、基本原理和基本方法；熟悉公司治理的主要内容；并能利用有关理论和方法，分析公司治理相关问题 |

**（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 | 1.2专业性知识。本专业学生须系统地掌握管理学、组织行为学、会计学、财务管理学、市场营销学、创业学等工商管理类专业理论知识与方法，重点掌握市场营销学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 | 2.1 专业知识应用能力。具有国际视野，系统掌握市场营销专业基础知识。具备市场调查与预测、营销策划、销售管理等组织管理问题的敏锐性和判断力，并能够运用市场营销学理论和方法，系统分析、解决企业的营销问题。 |
| 毕业要求5：科学研究能力 | 5.1掌握文献检索、资料查询的基本方法，具有一定的科学研究能力5.3掌握管理、市场营销的定性和定量的研究分析方法 |
| 课程目标3 | 毕业要求3：思想道德素质 | 3.2 拥护党的领导和社会主义制度，具有较强的形势分析和判断能力。 |
| 毕业要求4：创新创业能力 | 4.1 具有较强的组织沟通能力与探索性、批判性思维能力，不断尝试理论或实践创新。4.3 具有创新意识，通过参与课外科研训练、学科竞赛、文化活动、学科技能训练，具备创新创业等实践活动能力。 |
| 课程目标4 | 毕业要求5：科学研究能力 | 5.2了解本学科的理论前沿和发展动态，具有较强的科研创新能力。 |

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.了解企业制度演进的脉络与公司制企业的特征2.把握公司治理学的研究对象与主要内容、学科性质、特点与研究方法3.国内外公司治理研究的主题和国内外对公司治理内涵的争论4.明确公司治理理论的历史发展线索 | 1.对企业制度演进的脉络与公司制企业理解2.全面理解公司治理学及其相关概念3.理解国内外公司治理研究的主题和主要内容4.结合实际阐释学习公司治理的重要性 | 1.国内外对公司治理内涵的争论2.公司治理学的研究对象与主要内容、学科性质、特点与研究方法 |
| 2 | 第二章 公司治理：理论框架与基本问题 | 1.公司科层和市场契约的关系2.公司治理的基本问题和当事人，以及公司的不同当事人在公司治理中所处的地位3.理解专用性资产与公司治理边界之间的关系，掌握公司边界、公司治理边界的类型和主要内容 | 1.了解公司科层和市场契约的关系及其演进2.掌握公司治理的基本问题和当事人的主要内容3.熟悉有效公司治理机制的设计原则 | 1.明确一股一票和投票多数制度，掌握权力指数的应用2.公司治理机制的设计原则的针对性 |
| 3 | 第三章 股东权益：谁是治理主体 | 1.股东权益的概念及其与债权人权益的差异2.中小股东维护机制的过程3.区分普通股权与优先股权、不同股东的权利内容4.了解企业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及二者的不足 | 1.解释股东权益的概念及其与债权人权益的差异2.理解中小股东维护机制和关键步骤3.普通股权与优先股权、不同股东的权利之间的关系4.明确股东大会的职能5.明确股东利益至上理论过程 | 掌握股东权益的维护及股东利益至上理论和利益相关者理论的运用及其优缺点 |
| 4 | 第四章 董事会和监事会：设置与运作 | 1.理解并掌握董事会制度的起源2.了解董事会的性质、董事的权利与义务以及议事的规则3.把握董事会的单层制与双层制及其各自的成因与发展趋势4.明确监事会的设置差异以及我国公司治理制度中监事会的功能定位 | 1.掌握董事会制度的起源2.董事的权利与义务以及议事的规则3.明确董事会的单层制与双层制及其各自的成因与发展趋势4.明确公司治理制度中监事会的功能定位 | 1.董事会的性质、董事的权利与义务2.董事会的单层制与双层制与监事会的设置差异 |
| 5 | 第五章 独立董事：实质重于形式 | 1.明确国内外公司独立董事制度2.一般独立性和特殊独立性、名义独立性和事实独立性两组概念3.独立董事的“独立性”4.哪些主要因素制约独立董事发挥作用。 | 1.了解国内外公司独立董事制度的基本发展历程的研究内容2.了解并区分一般独立性和特殊独立性、名义独立性和事实独立性两组概念的不同涵义3.了解不同治理模式下独立董事的“独立性”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作用。 | 1.一般独立性和特殊独立性、名义独立性和事实独立性两组概念的不同涵义2.不同治理模式下独立董事的“独立性”差异 |
| 6 | 第六章 高层管理者：激励与约束 | 1.了解高层管理者的激励与约束概念2.激励机制与约束机制3.高层管理者激励与约束机制的现状4.高层管理者激励约束设计的框架 | 1.高层管理者的激励与约束机制理论依据、概念及主要内容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和对策4.尝试构建高层管理者激励约束长效机制设计的框架 | 1.构建高层管理者激励约束长效机制设计的框架2.组织激励机制与约束机制的应用 |
| 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2.明确公司并购与公司剥离、证券市场监管3.我国证券市场外部治理的发展4.掌握证券市场对上市公司的公司治理机制 | 1.证券市场与控制权配置的联系2.强制性信息披露的基本涵义与主要内容3.把握我国证券市场外部治理的特点及发展方向4.上市公司的公司治理发挥作用的基本机制 | 1.公司并购与公司剥离、证券市场监管2.证券市场外部治理的特点及发展方向3.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2.理解和把握商业银行公司治理模式3.分析商业银行公司治理问题 | 1.商业银行在其全球范围内的差异性特征2.解读商业银行公司治理的一般模式和现实特点3.能结合实际从宏观和微观两个层面分析商业银行公司治理问题 | 1.从治理者到被治理者的差异2.商业银行公司治理的现实特点 |
| 9 | 第九章 机构投资者治理：从幕后到台前 | 1.认识机构投资者的特点2.认识机构投资者参与公司治理的发展3.明确国内机构投资者状况 | 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及其机理3.促使我国机构投资者参与公司治理的途径 | 1.机构投资者的特点的识别2.国内机构投资者状况 |
| 10 | 第十章 集团治理：揭开法人的面纱 | 1.掌握集团治理的本质2.母公司如何控制子公司又能保持其活力3.理解关联公司间如何通过有效合作降低交易成本4.理解对子公司利益相关者保护机制 | 1.能明确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地控制子公司又能保持其活力3.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与手段4.熟悉对子公司利益相关者保护的效率分析及相关机制 | 1.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与手段2.对子公司利益相关者保护机制3.把握集团治理的本质、特点及主要内容 |
| 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2.了解跨国公司母子公司机制3.掌握跨国公司的治理机制及其特点 | 1.跨国公司治理体系的特点2.对跨国公司母子公司机制有深入理解3.明确跨国公司外部治理对跨国公司行为的影响 | 1.中国企业跨国经营的公司治理特殊性2.跨国公司的应对策略3.跨国公司母子公司机制 |
| 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2.理解网络治理的基本特征3.掌握网络治理的机制体系4.对网络组织的治理现状、问题、对策做出分析 | 1.了解网络治理与公司治理的关系2.理解网络治理与层级组织治理及市场交易的区别3.理解网络治理的逻辑平台与治理机制发挥作用的基础4.能够利用相关知识对网络组织的治理现状、问题、对策做出分析 | 1.网络治理的逻辑平台与治理机制发挥2.网络治理与层级组织治理及市场交易的区别 |
| 13 | 第十三章 治理模式：是否趋同 | 1.主流公司治理模式的产生过程2.掌握并学会如何对三种主流模式进行分析3.公司治理模式的基本方向 | 1.了解全球三种主流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.公司治理趋同的内在原因2.三种主流公司治理模式的特点和缺陷 |

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、课堂讨论 | 0.5 | 课程目标1、4 |
| 第二节 公司治理研究的主题与内涵 | 讲授、课堂讨论 | 0.5 | 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、课堂讨论、案例分析 | 1 | 课程目标1、4 |
| 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、课堂讨论 | 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、案例分析 | 1 | 课程目标1、4 |
| 第三节 有效公司治理机制的设计原则和企业竞争力 | 讲授、课堂讨论、案例分析 | 1 | 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、课堂讨论 | 0.5 | 课程目标1、2、3 |
| 第二节 股东大会及中小股东权益保护 | 讲授、课堂讨论、案例分析 | 1 | 课程目标1、2、3 |
| 第三节 公司治理主体的选择 | 讲授 | 0.5 |  |
| 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 | 0.5 | 课程目标1、2 |
| 第二节 独立董事的独立性 | 讲授、课堂讨论、案例分析 | 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 | 1 | 课程目标1、2 |
| 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、课堂讨论 | 1 | 课程目标1 |
| 第二节 高层管理者的约束机制 | 讲授、课堂讨论、案例分析 | 1 | 课程目标1 |
| 第三节 高层管理者激励与约束的长效机制 | 讲授、课堂讨论 | 1 | 课程目标1 |
| 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 | 1 | 课程目标1、2 |
| 第二节 公司并购与公司剥离 | 讲授、课堂讨论、案例分析 | 1 | 课程目标1、2 |
| 第三节 证券市场监管与信息披露 | 讲授、课堂讨论 | 1 | 课程目标1、2 |
| 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、课堂讨论、案例分析 | 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、课堂讨论、案例分析 | 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、案例分析 | 1 | 课程目标1、2 |
| 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、课堂讨论 | 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、案例分析 | 1 | 课程目标1 |
| 第三节 我国机构投资者：不再沉默 | 讲授、案例分析 | 0.5 | 课程目标1 |
| 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、课堂讨论 | 1 | 课程目标1 |
| 第二节 母公司的行为：控制、合作与利益转移 | 讲授、案例分析 | 1 | 课程目标1 |
| 第三节 保护子公司利益相关者的原则 | 讲授、课堂讨论、案例分析 | 1 | 课程目标1、2 |
| 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、课堂讨论 | 0.5 | 课程目标1 |
| 第二节 跨国公司的内部治理 | 讲授、课堂讨论、案例分析 | 0.5 | 课程目标1、2 |
| 第三节 跨国公司的外部治理 | 讲授、课堂讨论、案例分析 | 1 | 课程目标1、2 |
| 第四节 中国企业跨国经营中的公司治理 | 讲授、课堂讨论、 | 1 | 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、课堂讨论 | 0.5 | 课程目标1 |
| 第二节 共同治理：网络治理的特征 | 讲授、课堂讨论、案例分析 | 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、案例分析 | 1 | 课程目标1、2 |
| 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、课堂讨论 | 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、课堂讨论、案例分析 | 0.5 | 课程目标1、2 |
| 第三节 家族控制主导型公司治理模式 | 讲授、课堂讨论、案例分析 | 1 | 课程目标1、2 |
| 第四节 公司治理模式的趋同化 | 讲授、课堂讨论、 | 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 | 有关公司治理理论知识和方法的理解和掌握情况 |
| 课程目标2 | 应用公司治理理论知识和方法解决公司治理问题的能力 |
| 课程目标3 | 解决公司治理问题时具有创新性思维 |
| 课程目标4 | 有关公司治理前沿问题及相关实践的了解情况 |

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 | 15% | 考勤记录和课堂表现情况加分、扣分记录 |
| 平时作业 | 15% | 教师批改的课程作业 |
| 期末考试 | 70% | 笔试，包含选择、名词解释、判断、简答、案例分析等题型，考核基本知识的掌握和运用情况 |