

## 《公司治理》教学大纲

课程名称： 公司治理	课程类别（必修/选修）： 必修
课程英文名称： Corporate Governance	
总学时/周学时/学分： 32/4/2	其中实验/实践学时： 6
先修课程： 管理学原理，经济学，经济法	
后续课程支撑： 人力资源战略与规划，创业团队管理、商业伦理，质量管理，客户关系管理与开发，项目管理	
授课时间： 周一上午 1-2 节、周三下午 5-6 节	授课地点： 莞城 6211
授课对象： 2022 人力资源管理 1 班、2 班	
开课学院： 经济与管理学院	
任课教师姓名/职称： 丁齐英/讲师	
<b>答疑时间、地点与方式：</b> 1.课堂： 每次上课的课前、课间和课后进行答疑； 2.课外： 可到管理工程系办公室进行答疑； 3.线上： 建立课程微信群，实施线上答疑。	
<b>课程考核方式：</b> 开卷（ ） 闭卷（ <input checked="" type="checkbox"/> ） 课程论文（ ） 其它（ ）	
<b>使用教材：</b> 李维安.公司治理学（第四版）.高等教育出版社. 2020 年 01 月 <b>教学参考资料：</b> 1.马连福.公司治理（第 2 版）.中国人民大学出版社.2020 年 01 月. 2.彼得·德鲁克.公司的概念.机械工业出版社.2019 年 1 月第 1 版. 3.张维迎.理解公司.上海人民出版社. 2014 年 12 月.	
<b>课程简介：</b> 公司治理是当前国内外理论和实务界研究的一个世界性的课题。在企业改革实践的呼唤下，公司治理的研究领域从单一问题逐步向多学科交叉领域扩展，涉及管理、经济、法律、社会等诸多学科。作为一门涉及多个学科领域的综合性独立的学科，公司治理是公司各个参与者，如董事会、经	

理层、股东和其他利益相关者的责任和权利分布的依据，也是科学决策公司事务时所应遵循的规则和程序。本课程的教学目的和任务是通过课堂教学，使学生了解公司治理学的研究对象、学科性质与研究方法，以及在此基础上形成对公司治理理论框架、基本问题与一般模式的认知；理解和熟悉公司的内外部治理机制，能够运用公司治理中的产权理论、委托代理理论、上市公司机制等知识对现阶段国内外公司治理研究主题、基本模式、面临的主要问题等做出基本研判，为学生适应现代企业管理制度下的企业人才岗位夯实基础，从理论与实务上深刻理解公司成长的逻辑，保证公司长治久安，实现绿色可持续发展。

**课程教学目标及对毕业要求指标点的支撑：**

课程教学目标	支撑毕业要求指标点	毕业要求
<p><b>目标 1：</b> 为学生作为公司投资人、管理者、合作者及利益相关者在公司经营运作中应有的知识储备；培养学生作为公司高层领导者在公司的存在与发展过程中，用全局和整体的观念，具有国际视野，科学决策；培养具有良好的职业道德和高度的社会责任感，在社会和道德的范围内工作。</p>	<p>1.1 具有坚定的理想信念，热爱祖国，遵纪守法；具有高度的社会责任感。</p>	<p>1 学生应该具有正确的理想信念、社会责任感和使命感，具有良好的道德、健康的身心。</p>
<p><b>目标 2：</b> 掌握公司治理的理论框架、现阶段研究主题、一般治理模式与治理机制；熟悉公司治理学的产权理论、委托代理理论、上市公司机制等；能够基于所学剖析当前相关案例，解决公司治理中的实际问题。</p>	<p>2.2 掌握工商管理大类必要的基本理论和知识，并理解这些理论的基本思想。</p>	<p>2 人力资源管理专业所需知识。</p>
<p><b>目标 3：</b> 熟练掌握公司治理架构，基于基本理论分析现阶段公司治理的主要现象和问题，能够具备通过剖析公司治理现象表征，思考公司治理的深层次不足的能力；学会具备良好的公司治理辩证思维与实际应用的能力，能从社会</p>	<p>5.4 能够应用商业知识支持企业社会责任实践。</p>	<p>5 学生具有创新意识并应用创新精神解决多元商业问题的能力。</p>

整体角度对具体治理案例进行综合分析与评价，彰显企业社会责任。		
--------------------------------	--	--

理论教学进程表

周次	教学主题	授课教师	学时数	教学内容（重点、难点、课程思政融入点）	教学模式（线上/混合式/线下）	教学方法	作业安排	支撑课程目标
1	公司治理学：新兴学科的诞生	丁齐英	2	<b>重点：</b> 企业制度演进；公司治理问题的产生和表现；治理与管理、企业与公司的联系与区别。 <b>难点：</b> 公司治理边界；公司治理研究主题与内涵。	线下	讲授 + 深度学习	<b>思政学习：</b> 要求学生每人至少阅读两篇与公司治理理论有关的论文或书籍。	目标 1
1-2	公司治理的理论框架与机制设计	丁齐英	4	<b>重点：</b> 公司科层和市场契约；公司治理的利益相关者介绍；公司治理的基本理论；公司治理的基本框架与一般模式。 <b>难点：</b> 公司治理机制与企业竞争力关系 <b>思政融入点：</b> 介绍公司治理理论的发展线索，国内外伟人的巨大贡献，培养学生的爱国精神。	线下	讲授 + 深度学习	<b>小组作业 1：</b> 阐述公司治理机制对企业竞争力的影响。	目标 2
3	股东权益：谁是治理主体	丁齐英	2	<b>重点：</b> 股东权益的概念及其与债权人权益的差异；中小股东维护机制；股东大会的职能；股权的架构。	线下	讲授 + 深度学习	<b>课堂小组讨论：</b> 从公司治理的角度思考，公司创始团队如何保住对公司的	目标 2 目标 3

				<b>难点：</b> 普通股权与优先股权、不同股东的权利内容；股东利益至上理论和利益相关者理论及二者的不足。			控制权？企业家是不是应该被治理？	
3	董事会和监事会：设置与运作	丁齐英	2	<b>重点：</b> 董事会制度的起源；董事会的性质、董事的权利与义务以及议事规则；董事会的单层制与双层制以及各自的成因与发展趋势。 <b>难点：</b> 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；委托代理理论。	线下	讲授+深度学习	<b>课堂讨论：</b> 董事会的“独立性”问题。	目标2
4	独立董事：实质重于形式	丁齐英	2	<b>重点：</b> 国内外独立董事制度的基本发展历程；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。 <b>难点：</b> 不同治理模式下独立董事的：“独立性”差异；制约中国上市公司独立董事发挥作用的主要因素。	线下	讲授+深度学习	<b>课堂讨论：</b> 独立董事存在的缺陷；中国特色的独立董事。	目标2
4-5	高层管理者：激励与约束	丁齐英	4	<b>重点：</b> 高层管理者的激励与约束机制理论依据、概念及主要内容。 <b>难点：</b> 激励机制与约束机制之间的关系；国内高层管理者激励与约束机制的现状与对策 思政融入点：	线下	讲授+深度学习	<b>课堂讨论：</b> CEO和董事长谁的官更大？ <b>思政学习：</b> 改变世界·中国杰出企业	目标2 目标3

				思政融入点：通过案例引导学生对经理治理内涵的理解，梳理学生对公司与公司治理的印象概念，引导学生对现阶段国企改革的问题进行思考，培养学生的家国情怀			家管理思想访谈录，专访科瑞集团董事局主席郑跃文。优秀的职业经理人应该是什么样的？ <b>小组作业 2:</b> 案例分析，如何对高管进行有效股权激励？	
5-6	公司控制权市场：趋于理性	丁齐英	2	<b>重点：</b> 公司控制权市场的内涵、收购保护的原因、反收购措施及避免不必要的收购。 <b>难点：</b> 理性分析中国公司控制权市场	线下	讲授 + 深度学习	<b>课堂讨论：</b> 如何通过公司治理建立生态型组织？案例分析“小米”的生态治理。	目标 3
7	银行治理：从治理者到被治理者	丁齐英	2	<b>重点：</b> 商业银行公司治理的一般模式和现实特点；商业银行在公司治理中的独特作用。 <b>难点：</b> 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。	线下	讲授 + 深度学习	<b>课堂讨论：</b> 银行在德国公司治理的深度参与。	目标 3
7	机构投资者治理：从幕后到台前	丁齐英	2	<b>重点：</b> 机构投资者的含义、种类和特点；机构投资者参与公司治理的发展历程及其机理。	线下	讲授 + 深度学习	<b>课堂讨论：</b> 如何学习和借鉴美国经验，发挥我国机构	目标 2

				<b>难点：</b> 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。			投资者在公司治理中的重要作用。	
8	集团治理：揭开法人的面纱	丁齐英	2	<b>重点：</b> 集团治理的本质、特点及主要内容；母公司如何既能有效的控制子公司又能保持其活力；关联公司间如何通过有效合作降低交易成本；产权理论。 <b>难点：</b> 母公司采取滥用交易行为侵害其他利益相关者的动机与手段。 <b>思政融入点：</b> 案例分析母公司滥用交易行为侵害子公司及其他利益相关者的公司治理事件，引导学生学习和理解公司的社会责任，培养学生富有责任心和大爱的企业家精神。	线下	讲授+深度学习	<b>课堂讨论：</b> 家族与企业，富不过三代？ <b>思政学习：</b> 观看《公司的力量之本土雄心》片段。	目标3
8	总复习：从公司治理的角度看基业长青的公司	丁齐英	2	<b>重点：</b> 从公司治理框架、公司股权架构、上市公司运营管理三个维度分析两种公司：有限责任公司和股份有限公司（上市公司）如何通过公司治理来保护主导者控制权、优秀企业家的经营权，实现公司绿色可持续发展。 <b>难点：</b> 相关理论和逻辑的串联、学生深入思考学习的引导	线下	讲授+课堂讨论+深度学习	事先了解案例，并分组做好预习。	目标1 目标2 目标3
合计			26					

实践教学进程表

周次	实验项目名称	授课教师	学时	教学内容（重点、难点、课程思政融入点）	项目类型（验证/综合/设计）	教学方式	支撑课程目标
2	公司章程与公司治理框架的作用与意义	丁齐英	1	重点：理论理解与实际运用 难点：案例分析方法、逻辑与表达技巧	综合	课堂讨论与小组汇报	目标 2
3	企业家精神的保护	丁齐英	1	重点：理论理解与实际运用 难点：案例分析方法、逻辑与表达技巧 <b>思政学习：</b> 通过分析小说《遥远的救世主》主人翁的企业家气质与能力，结合上一次案例分析结果，可以做如下思想升华：好的公司治理结构应该有利于利益创造、企业成长和可持续发展；好的机制固然应该应该兼顾价值和公平分配两个方面，但价值创造必须是优先项。初创公司能不能把“饼”做大，在很大程度上取决于公司的主导者能不获得主导权。而保护主导者的主导权就是保护企业家精神，这是企业获得成功和基业长青的不竭动力。	综合	课堂讨论与小组汇报	目标 2
3	股东持股结构的重要性与双重股权制度的理解	丁齐英	1	重点：理论理解与实际运用 难点：案例分析方法、逻辑与表达技巧	综合	课堂讨论与小组汇报	目标 3

				<p><b>思政学习：</b>通过案例分析企业家刘强东先生对京东公司的双重股权结构的设置及成功运营，阐述双重股权结构制度出现的动因与发展，引导学生展开对股权结构设置与公司控制权保护、公司可持续发展的深度思考和学习，同时对双重股权结构在我国证券市场上的发展提出自己的看法。</p>			
4	董事会监督作用的发挥与理解	丁齐英	1	<p>重点：理论理解与实际运用 难点：案例分析方法、逻辑与表达技巧</p>	综合	课堂讨论与小组汇报	目标 2
5	经理的激励与约束	丁齐英	1	<p>重点：理论理解与实际运用 难点：案例分析方法、逻辑与表达技巧</p>	综合	课堂讨论与小组汇报	目标 3
6	公司控制权市场的案例讨论	丁齐英	1	<p>重点：理论理解与实际运用 难点：案例分析方法、逻辑与表达技巧 <b>思政学习：</b>通过案例分析宝能与万科公司之间收购与反收购之战，引导学生展开对上市公司董事会的运行、公司治理结构的深度思考学习，让学生领悟到，好的公司治理结构不等同于简单的股权分散，而是一种全方位利益平衡机制。只有好的公司治理结构才能让公司长久绿色并持续的发展，实现基业长青。</p>	综合	课堂讨论与小组实践作业	目标 3
合计			6				

课程考核

课程目标	支撑毕业要求指标点	评价依据及成绩比例 (%)				
		平时作业	实践技能	期末考试		
目标 1	1.1	5	0	5		10
目标 2	2.2	10	10	30		50
目标 3	5.4	10	15	15		40
总计		25	25	50		100

备注：1) 根据《东莞理工学院考试管理规定》第十二条规定：旷课 3 次（或 6 课时）学生不得参加该课程的期终考核。2) 各项考核标准见附件所示。

大纲编写时间：2024 年 2 月 22 日

系（部）审查意见：

同意

系（部）主任签名：谷志燕

日期：2024 年 3 月 4 日

备注：

附录：各类考核评分标准表（仅供参考）

### 作业评分标准

观测点	评分标准			
	<i>A(100)</i>	<i>B(85)</i>	<i>C(70)</i>	<i>D(0)</i>
基本概念掌握程度	概念清楚，答题正确。	概念比较清楚，作业比较认真，答题比较正确。	概念基本清楚，答题基本正确。	概念不太清楚，答题错误较多。
解决问题的方案正确性	解题思路清晰，计算正确	概念比较清楚，作业比较认真，答题比较正确。	概念基本清楚，答题基本正确。	概念不太清楚，答题错误较多。
作业完成态度	按时完成，书写工整、清晰，符号、单位等按规范要求执行	按时完成，书写清晰，主要符号、单位按照规范执行	按时完成，书写较为一般，部分符号、单位按照规范执行	未交作业或后期补交，不能辨识，符号、单位等不按照规范执行

## 实践技能评分标准

观测点	评分标准			
	<i>A (100)</i>	<i>B (85)</i>	<i>C (70)</i>	<i>D (0)</i>
目标 2 (10%)	能全面结合案例所体现理论知识，深入剖析案例，解决实际问题。	能较全面结合案例所体现理论知识，较深入剖析案例，解决实际问题。	能较全面结合案例所体现理论知识，进行必要的案例分析。	能答出案例体现的部分理论知识，错误较多，无相关分析。未提交成果。
目标 3 (25%)	能通过公司治理的现象发现深层次问题，并能从社会整体角度进行综合分析与评价，体现企业社会责任。	能通过公司治理的现象发现一些问题，并能从社会整体角度进行综合分析与评价。	能通过公司治理的现象发现一些问题，并做必要的分析与评价。	能通过公司治理的现象发现一些问题，错误较多，无相关分析与评价。未提交成果。