

股票与债券投资 百科全书

洪允成 李守荣 主编

新时代出版社

(京)新登字 105 号

内 容 简 介

本书分四部分,共收词 970 余条。主要包括股份制度的产生、发展与现状,股份公司的设立、风险、经营、合并、重整、破产与组团;证券的种类、特点、收益、风险、投资与评级,证券的发行市场、流通市场与交易所;股票的类型、特征、收益、风险、价格指数、发行程序与交易过程;债券的类型、特征、收益、风险、价格、发行程序与交易过程等。融理论和实务于一体,具有全面性、系统性、实用性等特点。

本书是银行业务工作者、金融教育工作者、经济理论工作者的必备工具书,也是广大国营企业、集体企业、合资企业、独资企业、个体工商户搞好经营管理的重要工具书,同时,对于商品意识已经觉醒并且手里都或多或少地持有国库券、金融债券、企业债券、股票的居民也有重要的参考价值。

股票与债券投资百科全书

洪允成 李守荣 主编

*

新 时 代 出 版 社 出版发行

(北京市海淀区紫竹院南路 23 号)

(邮政编码 100044)

新华书店经售

北京怀柔王史山胶印厂印刷

*

850×1168 毫米 32 开本 29 $\frac{1}{2}$ 印张 插页 2 796 千字

1992 年 8 月第 1 版 1992 年 8 月第 1 次印刷 印数: 0 001—8 000 册

ISBN 7-5042-0150-2/F·24

定价: 45.00 元

目 录

股份制度和股份公司

股份·····	3
股本·····	3
股份制度·····	3
股份制度经历的社会经济形态·····	3
股份制度的基本特征·····	5
股份制度的性质·····	8
股份制度的作用 ·····	10
原始股份制 ·····	15
近代股份制 ·····	18
现代股份制 ·····	24
马克思关于股份经济的基本思想 ·····	29
股份经济和资本主义经济的区别 ·····	30
股份制与租赁、承包制的区别·····	32
法人所有权和一般经营权的关系 ·····	35
我国发展股份经济的根本原因 ·····	36
我国试行股份制的效果 ·····	38
股份制和股份化的区别 ·····	41
股份制对加速我国生产力发展的作用 ·····	41
股份制对推动企业横向联合的作用 ·····	42
股份制对职工生产积极性的作用 ·····	43
股份制对企业活力的作用 ·····	45
股份制对企业行为的作用 ·····	46
股份制对重点建设的作用 ·····	47

股份制对引进外资的作用	48
我国试行股份制的原则	50
我国股份制的基本结构	51
我国股份制的基本类型	51
国有企业股份制	52
国营企业试行股份制应注意的问题	53
国营企业试行股份制应建立的组织机构	54
国营企业试行股份制的外部条件	56
集体企业股份制	58
集体企业试行股份制的原则	58
对集体企业试行股份制的管理	59
开办股份制集体企业的条件	60
中外合资企业股份制	61
私营企业股份制	61
联合企业股份制	61
公司的企业特征	61
法人企业的条件	63
公司	65
公司的特征	65
社会主义公司的特征	69
公司法人	74
公司的创办人	75
公司章程和内部细则	76
发起设立和招股设立	78
分公司与子公司	80
股份公司	81
股份公司的类型	82
股份公司的特征	82
股份公司对资本主义经济的作用	83
现代资本主义国家股份公司的发展趋势	85

股份公司促进自身发展的因素	87
资本主义股份公司的二重性	88
社会主义股份公司与资本主义股份公司的区别	92
国家和股份公司的关系	93
无限责任公司	95
两合公司	95
股份有限公司	96
股份两合公司	96
有限责任公司	97
控股公司	98
关联公司	99
股份不公开公司	99
公司更生法	99
股东	100
股东权	101
股东权的类别	102
股东名册	103
股东大会	103
股东大会代表资格和表决权	104
股东大会的决议	105
股东的申请检查权	105
董事	106
董事会	108
董事长	109
常务董事	109
常务董事会	109
监事	109
监事会	111
股东大会、董事会、总经理的权限划分	111
股份公司的注册资本、实收资本、实际总资本	112

股份公司的投资	113
业主权益	113
公司股票	114
股息	114
社会主义股息和资本主义股息的区别	114
股东成为资本家的条件	115
社会主义股东与资本家的区别	118
股份公司的认股	119
股份公司的认股书	120
股份公司的资本	120
股份公司发行新股	120
股份公司创办人的权利和义务	124
股份公司注册的主要规定	126
股份公司章程备案和修改的法律规定	127
确定股份公司国籍的意义和标志	128
股份公司破产的法律规定	129
股份公司诉讼的法律规定	130
红利	131
公积金	132
公积金的种类	132
公积金的提出	132
公积金的使用	133
建设股息	134
建设股息的条件	134
合资企业	135
合资企业的特点	136
合资企业的性质	137
合资企业的类型	138
合资企业的作用	139
中外合资企业的组织形式	141

中外合资企业资本的构成·····	141
中外合资企业的投资形式·····	142
中外合资企业的外商技术入股·····	144
中外合资企业的外商机器设备入股·····	144
中外合资企业的租赁设备入股·····	144
中外合资企业同国内其它企业的合营·····	145
中外合资企业的中国股东资格·····	145
中外合资企业的合资一方转让股份·····	145
中外合资企业各方投入资本的核算·····	146
中外合资企业是有限责任公司·····	146
中外合资企业的董事会地位和职权·····	147
中外合资经营企业的设立程序·····	148
采取股份有限公司的形式组建中外合资企业·····	152
企业集团·····	153
企业集团的优势·····	154
企业集团的类型·····	155
企业集团组建的原则·····	159
企业集团组建的方法·····	160
企业集团的内部关系·····	161
联合集团·····	164
控股集团·····	164
股份制企业领导制度的特征·····	164
有限责任公司的设立程序·····	166
股份有限公司的特点·····	171
股份有限公司发起人的资格·····	172
股份有限公司发起人的权利和义务·····	172
股份有限公司的章程·····	172
股份有限公司的内部组织机构·····	173
股份有限公司总经理和副总经理的职责·····	173
股份有限公司的风险分担·····	174

股份有限公司的资本设立原则·····	175
股份有限公司股东平等原则·····	176
股份有限公司的公开原则·····	177
募集设立股份有限公司的程序·····	177
股份有限公司的设立程序·····	178
变更股份有限公司的规定·····	179
股份有限公司的重整·····	180
股份有限公司整顿的申请人·····	180
股份有限公司整顿的措施·····	181
股份有限公司的检查人·····	182
股份有限公司的整顿人·····	183
股份有限公司的监督人·····	184
股份有限公司的管理人·····	184
股份有限公司重整的立法特点·····	184
股份有限公司重整的法定程序·····	185
股份有限公司准许重整裁定后的措施·····	186
股份有限公司的增资·····	189
股份有限公司的减资·····	190
股份有限公司重整裁定的效果·····	191
股份有限公司重整和破产的区别·····	193
股份有限公司的合并·····	194
合并股份有限公司的意义·····	195
合并股份有限公司的法律规定·····	196
吸收合并·····	196
创立合并·····	197
母子合并·····	197
股份有限公司合并的法定程序·····	198
股份有限公司合并的结果·····	199
股份有限公司合并和联合的区别·····	199
股份有限公司的分立·····	200

股份有限公司的解散·····	203
股份有限公司解散的法定原因·····	203
股份有限公司解散的方式·····	203
股份有限公司的清算·····	204
股份有限公司的普通清算·····	204
股份有限公司的特别清算·····	207

证券和证券市场

证券·····	215
证券的种类·····	215
货币证券·····	215
商品证券·····	216
资本证券·····	216
所有权证券·····	216
有价证券·····	216
有价证券的种类·····	216
上市证券·····	223
非上市证券·····	224
证券投资·····	224
证券投资的原则·····	224
证券投资的目的·····	226
证券投资的收益·····	228
证券投资与银行贷款的区别·····	229
投资证券化·····	230
投资证券化的作用·····	230
证券投资的基本步骤·····	234
证券的作用·····	235
国际金融一体化·····	235
国际融资证券化·····	236
全球金融市场一体化·····	236

对外证券投资	236
证券资本的虚拟性	237
证券投资的方法	239
证券投资的分析	246
投资信托	254
投资信托的类型	255
证券投资市场	257
证券市场力	257
证券市场	257
证券市场的形成	258
证券市场的管理机构	260
证券市场的种类	263
证券市场的构成要素	265
证券市场的作用	267
证券市场管理的基本目标	269
股票与债券的异同	270
证券投资机构的类型	271
美国的证券投资机构	271
美国证券市场管理机构与法规	273
英国的证券投资机构	276
英国证券业的自我管理体制	277
日本的证券投资机构	278
法国的证券管理体制	278
证券发行	279
证券发行市场的结构	279
证券发行的管理	281
发行证券的信息公开制度	282
证券发行的基本程序	283
证券发行的担保	291
证券发行的包销	294

证券发行的代销·····	294
近年私募发行增多的原因·····	294
近年新股票发行减少的原因·····	295
证券发行的注册豁免·····	295
证券发行注册制度的实质·····	296
证券交易市场·····	297
证券交易市场的特点·····	297
证券交易所与普通市场的区别·····	298
证券交易市场的功能·····	298
证券市场交易的参与者·····	300
证券交易的管理·····	302
证券交易的基本程序·····	302
证券交易的方式·····	305
证券的承销·····	309
证券交易的方法·····	309
证券交易的程序·····	310
证券价格·····	310
交易所·····	312
交易所的特点·····	312
交易所的种类·····	315
交易所的组织类型·····	316
交易所的职责·····	318
交易所内部机构设置·····	320
交易所的利弊分析·····	322
交易所与期货交易的关系·····	329
期货交易的性质·····	329
旧中国政府对交易所的管理·····	330
政府对交易所采取的政策·····	332
在交易所买卖的方式·····	334
交易所的交易种类·····	335

经纪人·····	336
经纪人的主要法律规定·····	339
经纪人的交易方法·····	340
证券交易所·····	342
证券交易所的基本特点·····	344
证券交易所的组织方式·····	345
证券交易所的作用·····	347
在证券交易所进行交易的人员·····	348
证券交易所的职权·····	350
政府对证券交易所的管理·····	350
证券交易所的主要法律规定·····	353
纽约证券交易所·····	354
伦敦证券交易所·····	356
东京证券交易所·····	359
香港联合交易所·····	364
阿姆斯特丹证券交易所·····	365
法兰克福证券交易所·····	367
巴黎证券交易所·····	367
苏黎世证券交易所·····	368
俄国证券交易所·····	369
台湾证券交易所·····	371
旧中国的证券交易所·····	374
上海证券交易所·····	375
深圳证券交易所·····	384
证券上市制度·····	394
证券上市的基本标准·····	394
证券上市的作用·····	395
证券上市的申请·····	395
证券上市的程序与合同·····	396
停止证券上市的标准·····	396

证券市场的主要违法行为	397
证券监管机构	398
证券市场管理的必要性	399
证券市场国际化	402
国际性证券交易所	402
证券市场上利用外资的原则	403
伦敦股票交易所的大震	403
证券交易制度	405
证券买卖委托的种类	406
佣金经纪人	410
证券自营商	410
证券交易手续费	411
证券公司的业务	411
证券公司的收入	412
证券的税收	412
证券管理机构	413
证券交易行为的管理	414
对证券商的管理	415
大厅经纪人	420
专家经纪人	420
证券自营经纪人	421
零股经纪人	421
投资的计划模式	421
证券的交易方式	428
期货交易方式	428
垫头交易方式	432
期权交易方式	433
股票指数期货交易	433
投资组合管理的要素	433
投资组合管理的目标	434

投资组合管理的策略	437
证券抵押方式和手续	440
证券抵押风险	442
抵押证券的处分	444
证券的保管方式	445
证券的毁损和丢失	446
证券的继承	447
证券的赠予	450
证券投资风险的种类	451
证券投资风险的分析	455
避免证券投资风险的方法	456
银行证券业务的种类	457
证券评级	461
证券评级制度的意义	462
证券评级机构	463
证券评级的标准	464
证券评级的原则	473
证券评级的依据与级别	474
证券评级的一般程序	477

股票和股票市场

股票	483
股票的种类	483
普通股	485
优先股	485
后配股	486
记名股票	486
无记名股票	486
有票面金额股票	487
无票面价值股票	487

新股和旧股.....	487
混合股.....	487
转换股.....	488
偿还股.....	488
投资股.....	488
热门股.....	488
冷门股.....	488
代表股.....	488
掺水股.....	489
政府股.....	489
法人股.....	489
自然人股.....	489
不公开发行的股票.....	490
指定股票.....	490
干股.....	490
身股.....	490
优良股.....	490
高息股.....	491
无息股.....	491
潜力股.....	491
领导股.....	491
累计优先股.....	491
非累计优先股.....	491
参与优先股.....	492
非参与优先股.....	492
回收股.....	492
潜在股票.....	493
表决权股票.....	493
无表决权股票.....	493
全部参加优先股.....	493

部分参加优先股.....	494
不参加的优先股.....	494
优先分配剩余资产的优先股.....	494
分类的普通股.....	495
可赎回的优先股.....	495
参与分红的优先股.....	495
可转换优先股.....	495
累计调换优先股.....	496
单权股票.....	496
多权股票.....	496
无权股票.....	496
蓝筹股.....	496
周期性股.....	497
防守性股.....	497
库藏股.....	497
成长股.....	497
收入股.....	498
劣后股.....	498
上市股票.....	498
牛皮股.....	499
绩优股.....	499
股息股票.....	499
分割股票.....	499
国际股票.....	499
股息率可调整的优先股.....	499
股东的权利.....	500
股票优惠权.....	501
认股证书.....	502
股金.....	502
分红.....	502

股票的特性·····	502
有价证券·····	503
虚拟资本·····	505
股票的作用·····	505
股息分配·····	506
股票分股·····	507
股票的等级·····	508
股票投机·····	508
股息、红利与公积金的分配·····	509
普通股的基本特征·····	511
普通股的优缺点·····	512
优先股的基本特征·····	512
优先股的优缺点·····	513
股票囤积·····	513
普通股票权益·····	514
股息·····	515
红利·····	515
股息发放的原则·····	515
与股息发放密切相关的日期·····	516
股息收入税·····	516
股息分配政策的确定·····	517
股票分配的具体形式·····	519
股票分割·····	520
股票的过户·····	520
发行集体企业股票的主体·····	523
集体企业发行股票的方法·····	524
股份制集体企业破产的规定·····	524
对外资企业发行股票的规定·····	525
中外合资企业股利的分配·····	525
对企业发行股票的限制·····	526