

走向21世纪工商管理丛书

21
世纪

工商管理百科全书

主编 罗锐韧

股份制改造卷



山西经济出版社

21 世纪工商管理百科全书

股 份 制 改 造 卷

山西经济出版社

书 名:21 世纪工商管理百科全书

作 者:罗锐韧

出版者:山西经济出版社(太原市并州北路 69 号·

邮编:030001·电话:4044102)

发 行 者:山西经济出版社出版发行

印 刷 者:北京市华龙印刷厂印刷

开 本:787×1092 1/16

印 张:303.25

字 数:6000 千字

印 数:0001- 2000 册

版 次:1999 年 4 月第 1 版 1999 年 4 月第 1 次印刷

书 号:ISBN 7-80636-326-2/F·322

定 价:1580.00 元

责任编辑:王陆军 复 审:寇志宏 终 审:张凤山

《21 世纪工商管理百科全书》

全十卷目录

管理创新卷

财务管理卷

营销管理卷

管理制度卷

管理案例卷

股份制改造卷

资本运营卷

金融投资卷

管理艺术卷

经理素质卷

《21 世纪工商管理百科全书》编委会

主 编：罗锐韧 曹 荣

副 主 编：

徐桂兰 张克友 郑 云 张用刚 张冀湘 刘纪鹏 孙延祐

李剑宝 庄恩岳 吴天林 陈佳贵 沈鸿生 常东泉 蒋黔贵

编 委：（以姓氏笔画为序）

于 武	卫荃胜	王 军	王朝征	王晓辉	王朝琿	王琮嫔	王德禄
毛永利	邓荣霖	尹建云	宁 勇	叶汉联	古海泉	石述思	石 坚
石铜钧	池 腾	曲小雷	刘 红	刘纪鹏	刘 震	刘 燕	孙文胜
孙延祐	孙树义	孙树美	吕文滨	吕 兵	吕秀芹	吕春源	任 静
江兴华	许国平	许建华	齐 峰	齐德刚	庄恩岳	李东汉	李乐莘
李发春	李 军	李 冰	李有力	李妙贻	李剑宝	李晓阳	李 强
李联合	李 琦	李瑞华	李 鹏	花 卉	邢国辉	邢 涛	张子盈
张 卯	张用刚	张晓东	张冀湘	宋珏辉	吴天林	吴晓东	吴雪梅
吴 镡	汪福建	金 一	金 宁	金崇江	周丹洁	罗 红	罗泽生
罗锐韧	欧洪斌	季宝立	季 磊	范树军	杨云南	杨 秀	杨雅琴
邹亚生	邹 芩	陈冬鑫	陈佳贵	沈鸿生	郑春山	郑春海	赵冬冬
赵承津	赵 悦	胡陆军	南兆旭	秦 斌	郭应成	常东泉	常润滋
曹文杰	曹亚飞	陶 新	黄古庆	黄 伟	黄 岚	黄春亮	黄 梅
黄 笠	黄曙明	鹿树春	韩亚军	韩 福	蒋仲凯	蒋黔贵	彭亚楠
谢丹青	蔡晓春	虞榴花	谭国清	薛 雷	薄奇军		

前 言

人类即将进入 21 世纪,随着信息技术的高速发展和全球经济一体化的进程,知识经济已初露端倪。管理知识,作为运用各种可利用资源实现组织目标的经验的结晶,在经济发展中起着越来越重要的作用。目前,管理学科和管理实务发展的重要特点是国际化与本地化同步进行,新理论与新规则层出不穷。面对快速变化的世界,从事工商管理的企业家和管理人员、研究管理的学者、关注经济活动的政府官员及公众都迫切需要方便、快捷地掌握工商管理的基本理论、一般规律和运行机制。

《21 世纪工商管理百科全书》就是应时代发展的要求而编纂的大型工具书。全书由一批来自于各名牌大学、社会科学院和企业界的具有较高理论层次和实践经验且视野开阔、思维活跃的优秀中青年专家学者在多年研究的基础上撰写而成。《21 世纪工商管理百科全书》首先从管理者角度写作并界定全书内容,改变了传统的只侧重理论原理,不注重在实际工作中可操作性的特点,转而以案例为主、经验与理论相融合的方式,增强其可操作性。全书内容涉及 21 世纪工商管理的主要领域,构成较为完整的知识体系。该书成功地将西方先进的工商管理理论和经验与中国企业的管理实践相融合,相信它的出版会对我国工商管理水平的提高起到巨大的促进作用。

《21 世纪工商管理百科全书》结构合理,内容完整。全书共分十卷:

管理创新卷:系统阐述 21 世纪工商管理理论和实践的创新趋势——制度创新、组织创新、管理创新、技术创新和市场创新。

财务管理卷:全面介绍 21 世纪财务管理术,涵盖会计基础、财务会计、管理会计和财务管理四大方面内容。

营销管理卷:面对 21 世纪日益激烈的市场竞争,工商管理界人士应准确把握市场营销战略与战术,及时做出目标市场营销、促销沟通和销售促进以及人员促销决策。

管理制度卷:辑录整理 21 世纪工商管理必备管理制度,内容包括:计划管理制度、组织管理制度、人事管理制度、财务管理制度、营销管理制度、生产管理制度、质量管理制度和总务管理制度。

管理案例卷:以工商管理案例研究为主,将工商管理理论和实践相融合,内容涉及战略管理、组织管理、人力资源管理、市场营销管理、财务管理、生产与作业管理和工商管理综合实务。

股份制改造卷:对企业进行股份制改造,建立现代企业制度,是 21 世纪工商管理界人士面临的重要问题。本卷内容包括:公司法与现代企业制度、股份制改造和公司法

释义。

资本运营卷:资本运营是 21 世纪工商企业运营的主要方式,内容涉及资本运营基础、股份制改造、公司购并和产权重组、企业租赁、企业破产与拍卖、企业集团和跨国经营八大部分。

金融投资卷:金融投资术是 21 世纪工商管理界人士应把握的重要投资策略。股票投资术、债券投资术、融资租赁术、信托投资术、期货交易术以及期权交易术将帮助他们走在工商管理的最前沿。

经理艺术卷:21 世纪的工商管理充满艺术性和创造性,如果能够掌握并熟练运用管理艺术、权变艺术、时间管理艺术、谈判艺术、会议管理艺术和公关艺术,那么你将永远立于不败之地。

经理素质卷:如何提高自身的职业素质、知识素质、能力素质和创造素质,将关系到 21 世纪工商管理界人士能否适应工商管理新形势,创造工商管理新奇迹。

中国的市场经济不断朝着规范化和国际化方向发展,世界经济和国际市场也日益走向一体化和复杂化,这些都对工商管理人士提出了更高的要求,改变国人工商管理水平落后的状况尚需艰辛的努力,我们衷心企盼社会各界同仁的通力合作,为中国工商管理水平的现代化做出贡献。特别鸣谢信阳师范大学张克友、郑云两位同志提供案例教程卷的稿件。

《21 世纪工商管理百科全书》编委会
1999 年 4 月

目 录

第一篇 公司法与现代企业制度

第一章 现代企业制度	(3)
第一节 现代企业制度的基本内容	(3)
一、理顺产权关系,建立健全企业法人制度	(3)
二、借鉴公司体制,建立新的国有企业财产组织制度	(4)
三、改革企业领导体制,建立新的企业内部组织结构和权力结构	(6)
四、按照国际惯例,建立新的企业财务会计制度	(8)
五、深化企业内部各项制度改革,建立新的企业内部管理制度	(8)
六、实行政企分开,建立新型的政企关系	(8)
七、实行破产制度,建立企业优胜劣汰机制	(9)
八、改善职工民主管理	(9)
第二节 建立现代企业制度应遵循的基本原则	(9)
一、竞争的原则	(9)
二、市场的原则	(10)
三、效益的原则	(10)
四、资源有效配置的原则	(10)
五、资产评估的原则	(10)
六、科学管理的原则	(10)
第三节 建立现代企业制度进程中应注意的几个问题	(10)
一、国家参与方式	(10)
二、党团组织的地位	(11)
三、国家宏观调控问题	(11)
四、职工的地位问题	(11)
五、政府职能的转变问题	(11)
六、分配原则的兑现问题	(11)
第四节 建立现代企业制度的对策	(11)

一、关于理顺产权关系问题·····	(12)
二、关于改革现有干部人事制度问题·····	(13)
三、关于建立健全社会保障制度问题·····	(14)
四、关于解决企业债务负担沉重的问题·····	(16)
第五节 建立现代企业制度的不同思路 ·····	(17)
一、建立现代企业制度的意义·····	(17)
二、什么是现代企业制度·····	(18)
三、现代企业制度的基本特征·····	(19)
四、关于法人财产支配权、法人所有权和法人财产权·····	(20)
五、建立现代企业制度的难点·····	(21)
六、建立现代企业制度的思路·····	(21)
第二章 现代企业管理制度纲要 ·····	(23)
第一节 现代企业组织形式及其管理制度 ·····	(23)
一、企业组织形式的划分及其对管理的影响·····	(23)
二、现代企业的含义·····	(23)
三、现代企业管理制度是现代企业制度的重要组成部分·····	(24)
第二节 现代企业管理制度的特征 ·····	(24)
一、现代经营观念的确立·····	(24)
二、面向消费者·····	(25)
三、生产过程和流通过程的结合·····	(25)
四、内部条件与外部环境的结合·····	(25)
五、经营战略与管理方法的结合·····	(26)
第三节 现代企业管理制度的内容 ·····	(27)
一、销售管理制度·····	(27)
二、生产管理制度·····	(28)
三、人力资源管理制度·····	(28)
四、科技开发管理制度·····	(28)
五、财务管理制度·····	(29)
第四节 现代企业管理者 ·····	(29)
一、管理者的特征及其重要地位·····	(29)
二、管理者的层次·····	(30)
三、管理者的职能·····	(30)
四、管理者的技能·····	(30)
五、企业家的职业化·····	(31)
第五节 现代企业管理制度的环境保证 ·····	(31)

一、市场体系的形成和完善·····	(31)
二、法律制度的建立与完善·····	(31)
三、社会保障体系的建立与完善·····	(31)
四、政府职能的转变和宏观调节体系的建立·····	(31)
第三章 现代企业制度经典论述 ·····	(33)
第一节 市场秩序与市场立法·····	(33)
概 论·····	(33)
一、基本概念界定·····	(33)
二、市场的功能·····	(34)
三、市场规则与经济秩序·····	(35)
四、市场规则体系·····	(36)
五、市场管理·····	(42)
注 释·····	(44)
第二节 现代企业制度·····	(46)
概 论·····	(46)
一、起 源·····	(47)
二、企业的本质与界线·····	(49)
三、企业的效率·····	(55)
结束语·····	(57)
注 释·····	(57)
第三节 英美现代企业制度·····	(62)
概 论·····	(62)
一、持续的“集体资本主义”变化趋势·····	(63)
二、财产概念的出现·····	(64)
三、财产内涵的变化·····	(64)
四、财产法的发展·····	(66)
五、被动性财产的建立·····	(68)
六、结 论·····	(71)
注 释·····	(71)
第四节 日本现代企业制度·····	(72)
概 论·····	(72)
一、股份公司在日本经济体制中的地位·····	(72)
二、日本股份公司特点·····	(72)
三、经营者研究·····	(73)
四、公司间相互关系的研究·····	(74)

第二篇 股份制改造

第一章 公司的组织形式	(77)
第一节 从债务角度考察公司组织形式	(77)
一、无限责任公司	(77)
二、有限责任公司	(77)
三、股份有限公司	(78)
四、两合公司	(79)
五、股份两合公司	(80)
第二节 从经营业务考察公司组织形式	(80)
一、工业公司	(80)
二、商业公司	(80)
三、金融公司	(81)
四、工商公司	(81)
五、工贸公司	(81)
六、农工商联合公司	(81)
七、技术开发公司	(81)
八、信托公司	(82)
九、投资公司	(82)
十、咨询公司	(82)
十一、运输公司	(82)
十二、建筑公司	(82)
第三节 从经营规模考察公司组织形式	(83)
一、地区性公司	(83)
二、跨地区性公司	(83)
三、全国性公司	(83)
四、跨国公司	(83)
第四节 从技术经济联系考察公司组织形式	(84)
一、专业公司	(84)
二、联合公司	(84)
三、综合性公司	(84)
第五节 从其它角度考察公司组织形式	(84)
一、从产权关系看公司组织形式	(84)

二、从信用基础看公司的组织形式·····	(85)
三、从公司对公司的控制与依附关系看公司的组织形式·····	(85)
四、从公司的管辖系统看公司组织形式·····	(85)
五、从公司资本构成看公司组织形式·····	(85)
第二章 公司组织管理 ·····	(86)
第一节 公司组织结构的内容·····	(86)
一、公司组织的概念及其作用·····	(86)
二、部门化·····	(86)
三、管理的跨度·····	(88)
四、委员会·····	(89)
第二节 公司组织的结构形式·····	(92)
一、直线制组织结构形式·····	(92)
二、直线——参谋组织结构形式·····	(92)
三、事业部制组织结构形式·····	(92)
四、模拟分散化组织结构形式·····	(93)
五、矩阵组织结构形式·····	(93)
第三节 公司组织结构设计·····	(94)
一、一般的设计原则·····	(94)
二、动态的设计准则·····	(95)
三、授权·····	(95)
四、影响公司组织的因素·····	(96)
第四节 公司组织机构的内容和原则·····	(97)
一、公司组织机构的内容·····	(97)
二、公司组织机构的原则·····	(97)
第五节 公司的决策机构·····	(97)
一、股东大会·····	(97)
二、董事会·····	(100)
三、董 事·····	(100)
四、董事会会议·····	(102)
五、董事会的职权·····	(102)
六、董事会的内部结构·····	(103)
第六节 公司的执行机构·····	(104)
一、公司执行机构的含义·····	(104)
二、公司职员·····	(104)
三、公司执行机构的职权·····	(106)

四、公司执行机构和决策机构的关系	(107)
第七节 公司的监督机构	(107)
一、监督机构的设立	(107)
二、监督机构的职权	(107)
第三章 股份制企业组建	(108)
第一节 股份制与现代企业制度	(108)
一、股份制触动了传统体制深层问题	(109)
二、股份制真正转换了企业经营机制	(112)
三、国有大中型股份制企业的组建	(113)
四、国有大中型企业股份制结构	(114)
五、股份制在国有大中型企业中的适用范围	(114)
第二节 设 立	(115)
一、发起人	(115)
二、设立的方式	(115)
三、设立的程序	(116)
四、发起设立的程序	(116)
五、募集设立的程序	(117)
第三节 修改章程	(118)
一、修改章程的原因	(118)
二、修改章程的程序	(118)
第四节 变更组织	(119)
一、变更组织的目的	(119)
二、变更组织的程序	(119)
第五节 合 并	(119)
一、合并的目的	(120)
二、合并的方式	(120)
三、合并的程序	(120)
第六节 解 散	(121)
一、解散的事由	(121)
二、解散的方式	(121)
三、解散的程序	(121)
第七节 清 算	(121)
一、清算的作用	(122)

二、清算的方式	(122)
三、清算的机关	(122)
四、清算的程序	(122)
第八节 重 整	(123)
一、重整的意义	(123)
二、重整的机关	(123)
三、重整的程序	(123)
第四章 企业股份制改组的条件与程序	(125)
第一节 企业股份制改组的目的	(125)
一、股份制改组概述	(125)
二、股份制改组的目的	(126)
三、股份制改组中企业组织形式的选择	(128)
第二节 企业股份制改组的条件	(130)
一、公司法规定的条件	(130)
二、国家行政法规规定的条件	(130)
三、国家政策规定的条件	(130)
四、《股票发行与交易管理暂行条例》规定的条件	(131)
第三节 企业股份制改组的程序	(132)
一、改组为有限责任公司的一般程序	(132)
二、改组为境内上市公司的一般程序	(132)
三、改组为境外上市公司的一般程序	(133)
第五章 股份有限公司运行规则	(134)
第一节 权利能力	(134)
一、权利能力的限制	(134)
二、权利能力的基本内容	(134)
第二节 股 份	(135)
一、股份的含义	(135)
二、股份的性质	(135)
三、股份的种类	(135)
四、股份的发行	(136)
五、股份的适法取得、消除	(139)
六、股份的转让、设质、丧失	(139)
七、股 票	(140)
八、股东名簿	(141)

第三节 股 本	(141)
一、股本的含义	(141)
二、对股本的法律规定	(141)
第四节 股 东	(142)
一、股东的含义	(142)
二、股东资格的取得和丧失	(142)
三、股东的权利义务	(142)
四、股东平等原则	(143)
第六章 有限责任公司运行规则	(144)
第一节 有限责任公司基础	(144)
一、有限责任公司的含义	(144)
二、股 本	(144)
三、股 东	(144)
第二节 有限责任公司的人格事宜	(145)
一、设 立	(145)
二、修改章程	(146)
第三节 有限责任公司的机关	(146)
一、意思机关	(146)
二、业务执行机关	(147)
三、监督机关	(148)
第七章 控股公司概况	(149)
第一节 控股公司概况	(149)
一、控股公司基础	(149)
二、控股公司的种类	(151)
三、我国组建控股公司的意义	(153)
第二节 控股公司的组织	(154)
一、控股公司组建的原则	(154)
二、控股公司的成立	(162)
三、控股公司组建的途径	(163)
第三节 控股公司股权决策	(174)
一、控股权的意义	(174)
二、控股公司的股权决策机制	(176)

三、法人控股经营	(178)
四、法人控股的特性	(178)
第四节 控股公司资产管理	(179)
一、控股公司资产管理系统	(179)
二、控股公司资本结构	(182)
三、控股公司资产管理机制	(193)
四、公司购并、分立、清算业务处理	(195)
第五节 控股公司制度规范	(200)
一、控股公司组织制度	(200)
二、控股公司管理制度	(203)
三、控股公司章程	(207)
第六节 控股公司成长战略	(209)
一、控股公司成长战略的特点	(209)
二、垂直整合战略	(211)
三、水平整合战略	(216)
四、多角化战略	(221)
第七节 控股公司的法律规定	(227)
一、控股公司的法律含义	(227)
二、各国对控股公司的具体规定	(229)
三、我国法律中有关控股的规定	(232)
四、控股公司内母子公司关系的法律调整	(233)
第八节 国有控股公司	(234)
一、国有控股公司的几种模式	(234)
二、我国的国有控股公司	(239)
三、国有企业民营化	(244)
四、中国控股公司的跨国经营	(248)
第八章 股份制改组案例精选	(253)
万科企业股份有限公司	(253)
深圳发展银行	(270)
上海飞乐股份有限公司	(284)
北京天龙股份有限公司	(287)
上海石化总厂	(289)

第九章 控股公司案例精选	(293)
北京一轻总公司	(293)
青岛益青实业总公司	(296)
深圳市投资管理公司	(298)
意大利工业复兴公司	(301)
新加坡淡马锡控股公司	(308)
奥地利工业控股公司	(311)
英国国有企业局	(316)

第三篇 公司法释义

中华人民共和国公司法释义	(327)
第一章 总 则	(327)
第二章 有限责任公司的设立和组织机构	(335)
第三章 股份有限公司的设立和组织机构	(360)
第四章 股份有限公司的股份发行和转让	(384)
第五章 公司债券	(402)
第六章 公司财务、会计	(410)
第七章 公司合并、分立	(413)
第八章 公司破产、解散和清算	(417)
第九章 外国公司的分支机构	(420)
第十章 法律责任	(423)
第十一章 附 则	(431)

中华人民共和国公司法	(433)
-------------------------	-------

(1993年12月29日第八届全国人民代表大会常务委员会第五次会议通过)