



普通高等教育“十一五”国家级规划教材



面向 21 世纪课程教材  
Textbook Series for 21st Century



高等学校经济管理类基础课程教材

# 企业管理概论

(第四版)

□ 尤建新 雷星晖 主编





普通高等教育“十一五”国家级规划教材

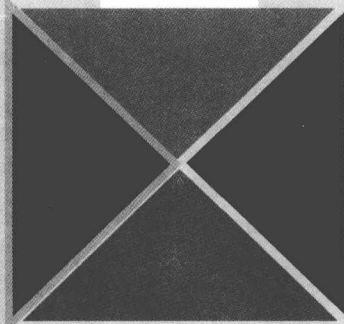


面向21世纪课程教材

Textbook Series for 21st Century



高等学校经济管理类基础课程教材



# 企业管理概论

Qiyeguanli Gailun

(第四版)

<input type="checkbox"/> 尤建新	雷星晖	主编
<input type="checkbox"/> 邵鲁宁	苏涛永	副主编



宁波大学00705543



高等教育出版社·北京  
HIGHER EDUCATION PRESS BEIJING

## 内容简介

本书是普通高等教育“十一五”国家级规划教材。

在第三版的基础上,本次修订更加关注基本原理,并精简和更新了相关内容。本书突破按业务线条论述的框框,以导论、组织与战略、资源管理、产品运作、创业与创新五篇十六章对企业管理进行全面、系统的阐述,增加了相关章节的案例研讨,力求给学生以企业管理理论与实践的全貌,有助于学生在知识与能力两个方面都能得到提高。

本书内容全面、体系清楚,反映了企业管理领域许多新的进展,特别适用于非管理类专业学生学习,也可以作为管理类专业的基础课程用书。

## 图书在版编目(CIP)数据

企业管理概论 / 尤建新, 雷星晖主编. — 4 版. —  
北京: 高等教育出版社, 2010. 9  
ISBN 978 - 7 - 04 - 030426 - 8

I. ①企… II. ①尤… ②雷… III. ①企业管理 - 高等学校 - 教材 IV. ①F270

中国版本图书馆 CIP 数据核字(2010)第 172528 号

策划编辑 张冬梅 责任编辑 刘 荣 封面设计 杨立新 责任绘图 尹 莉  
版式设计 王 莹 责任校对 俞声佳 责任印制 毛斯璐

出版发行 高等教育出版社  
社 址 北京市西城区德外大街 4 号  
邮政编码 100120

经 销 蓝色畅想图书发行有限公司  
印 刷 国防工业出版社印刷厂

开 本 787 × 1092 1/16  
印 张 21  
字 数 460 000

购书热线 010 - 58581118  
咨询电话 400 - 810 - 0598  
网 址 <http://www.hep.edu.cn>  
<http://www.hep.com.cn>  
网上订购 <http://www.landaco.com>  
<http://www.landaco.com.cn>  
畅想教育 <http://www.widedu.com>

版 次 1998 年 5 月第 1 版  
2010 年 9 月第 4 版  
印 次 2010 年 12 月第 2 次印刷  
定 价 39.80 元

本书如有缺页、倒页、脱页等质量问题,请到所购图书销售部门联系调换。

版权所有 侵权必究

物料号 30426-00

## 第四版前言

2008—2010年是不平静的,全球性金融危机导致各国经济发展面临严峻挑战,就连进入市场经济体制之后我们努力学习的美国三大汽车巨头也接二连三地遭遇经济衰退的狙击,一直是全球企业学习楷模的日本丰田汽车不仅在2008年度出现了巨额亏损,在2009年和2010年更是因为“召回门”而遭到重创……所有的一切,除了恶劣的外部经济环境影响外,企业自身的经营管理也暴露出许多问题,而这些问题在经济发展的大好形势下往往被忽视或湮没。因此,学习企业管理知识对于改善企业管理现状有着比以往更为迫切的需要。

《企业管理概论》(第一版)自1998年出版后,不仅获得了各使用学校的广泛好评,促进了其后第二版和第三版的面世,还获得了上海市高等学校优秀教材一等奖和全国普通高等学校优秀教材二等奖。在第四版的修订过程中,本书还被列为普通高等教育“十一五”国家级规划教材。近几年来,企业管理在理论和实践上有了新的发展,很多新的内容有必要在教材中得到体现。据此,作者经过一年多的努力对第三版的内容进行了更新和精简,完成了本书。本书内容分为五篇,第一篇导论,包括企业、管理与管理的基本职能以及企业管理;第二篇组织与战略,包括企业组织结构、企业战略管理和企业管理体系;第三篇资源管理,包括企业人力资源开发与管理、公司理财、企业设施与工作环境、信息管理与信息系统;第四篇产品运作,包括市场研究与市场营销、生产运作管理、质量管理、企业物流与供应链管理;第五篇创业与创新,包括创业和创立期企业管理、企业创新与创新管理。全书共十六章,每章之后均附有相关案例以及进一步阅读文献和本章研讨题,为学习者进一步学习和加深理解提供指导和帮助。

本书由尤建新拟订修订大纲,对第三版内容进行了精简和更新、补充,在赵红、蔡三发、杨洋、陈守明、杜学美等的帮助下对全书又进行了第二轮的整理,对部分章节进行了更新,最后由尤建新、雷星晖、邵鲁宁、苏涛永对全书进行梳理和校对。虽然第四版有较大的更新和补充,但仍然沿用第三版的风格和体系,包括许多内容。为此,我们参加第四版编写的所有编者对于第三版全体编者所作出的巨大贡献表示衷心感谢。

本书的第一版和第二版都是由黄渝祥任主编,尤建新、蒋景楠、杨思远任副主编。为了培养中青年学者,从第三版起主要由中青年学者参与编写和修订,并由尤建新担任主编。在此,我们衷心感谢黄渝祥、蒋景楠、杨思远、彭正龙、叶明海、刘杰、霍佳震、陈德棉、范体军等教授,他们为本书质量的不断提升作出了积极的贡献。

在本书的编写和修订过程中,自始至终得到了高等教育出版社相关领导和编辑的大力支持和帮助,也得到许多兄弟院校的热情关照和指点,在此一并表示衷心的感谢。

尤建新

2010年5月28日于同济园

## 第三版前言

本书第一版自1998年出版后,作为面向21世纪课程教材得到了广泛使用,普遍反映本书内容全面、体系清楚,且不乏管理学的新进展。在第二版编著过程中,本书还被列为上海市普通高校“九五”重点教材并得到了世界银行贷款的资助。由于受到各使用学校的广泛好评,本书被评为同济大学优秀教材一等奖、上海市高校优秀教材一等奖和全国普通高等学校优秀教材二等奖。最近几年以来,随着社会主义市场经济体制的逐步健全,企业管理在理论和实践上都有了很大的发展,又有很多新的内容有必要在教材中加以体现。据此,编者经过一年多的努力完成了第三版书稿。本书对第二版的内容作了较大幅度的修改和补充,但仍然保持了第二版的风格和形式。本书内容分为五篇,第一篇主要包括企业的概念、管理的概念和管理基本职能以及企业管理概述;第二篇主要陈述企业的组织结构、战略管理和管理体系;第三篇从资源管理的角度介绍了企业人力资源管理、财务管理、设施管理和信息管理;第四篇介绍了企业运作管理,包括企业市场营销、生产运作、质量和物流与供应链管理;第五篇阐述企业变革和发展,包括企业环境、创业管理和创新管理等。全书共五篇十七章,每章之后均附有进一步阅读的书目、思考练习题和参考文献,为读者进一步学习和加深理解提供指导和帮助。

本书由尤建新拟定大纲,各章编写人员如下:第一、三、十五和十七章蒋景楠(华东理工大学),第二和十三章尤建新(同济大学),第四章陈守明(同济大学),第五章赵红(中国科学院研究生院),第六和第九章杜学美(同济大学),第七章彭正龙(同济大学),第八章雷星晖(同济大学),第十章刘杰(同济大学),第十一章叶明海(同济大学),第十二章范体军(华东理工大学),第十四章霍佳震(同济大学),第十六章陈德棉(同济大学)。全书由尤建新担任主编,蒋景楠、雷星晖和杜学美担任副主编。

本书的第一版和第二版都是由我任主编,尤建新、蒋景楠、杨思远任副主编。为了培养青年学者,此次第三版主要由青年学者编写,并由尤建新担任主编。这些青年学者都是博士毕业,有比较扎实的理论基础,目前已经从事了较长时间的高等教育工作,积累了比较丰富的科研和教学经验。今天,我欣喜地看到年轻的一代终于成长起来了。承上启下是我们这一代人的任务,在今后的道路上,青年学者需要不断地学习,秉承前辈的优良传统,同时我也希望年长的学者们能够继续给予青年学者较多的帮助和支持。只有他们得到更大的发展,我们才能感到无比欣慰。因此,也恳切希望使用本教材的师生们提出批评和改进意见。

在本书编写过程中,得到了高教出版社有关人员的帮助,同济大学李奕也帮助做了大量的文字整理工作,在此一并表示感谢。

黄渝祥

2005年11月15日于同济园

## 第二版前言

本书自 1998 年 5 月出版以来已印刷了多次,并作为面向 21 世纪课程教材被多所院校采用为企业管理课程的教材。在同济大学,本书还被评为优秀教材一等奖。普遍反映此书内容全面、体系清楚,也不乏管理学的新进展。最近几年来,随着产业结构的演化和企业管理体制的改革,又有很多新的内容有必要在教材中体现。据此,编者经过半年多的努力,在第一版基础上作了修改补充,以第二版的形式出版。和第一版比较,主要增加了两部分内容:其一为“企业物流管理”(增加在第十章),其二为“高科技中小企业管理的特点”(作为新增的第十二章)。这两部分内容分别由同济大学霍佳震和陈德棉编写。增加这两部分是为了更进一步演示信息技术在物流以致整个管理方面所能起的作用以及对青年学子创业提供鼓励和帮助。

在第二版编著过程中,本书还被列为上海市“九五”重点教材并得到世界银行贷款的资助。高教出版社陈薇以及同济大学教务处和经济与管理学院的领导对于本书的再版提供了不可缺少的鼓励和帮助,在此深表谢忱。

编著者

1999 年 12 月

## 第一版前言

本书是根据国家教委管理类专业教学指导委员会公共课教学指导小组于1996年拟定的《企业管理概论》教材编写大纲组织编写的。本书主要作为高等院校非经济管理类专业选修企业管理课程的教材。此外,还可供有关科研、工程技术人员参考。

本书编写过程中充分注意到我国从计划经济体制向社会主义市场经济体制过渡的现实,也注意到管理学的新进展,充分考虑非经济管理类专业大学生的基础和需要,为他们拓宽知识面提供素材,力求做到深入浅出。本书内容可大致地划分为三大块,第一块包括企业概念和组织、管理的概念和管理思想以及企业管理环境;第二块主要提供企业在社会主义市场经济条件下的经营管理基础知识;第三块着重介绍企业内部的专业管理知识。全书共三篇十一章,每章之后均附有进一步阅读的书目、思考练习题和参考文献,为阅读者进一步学习和加深理解提供指导和帮助。

本书的编写执笔人如下:第一、三章蒋景楠(华东理工大学),第二章张红(华南理工大学),第四章黄渝祥(同济大学),第五章叶明海(同济大学),第六章黄渝祥、黄杰(同济大学),第七章杨思远(上海大学),第八章尤建新(同济大学),第九章彭正龙(上海大学),第十章卫民堂(西安交通大学),第十一章刘杰(同济大学)。全书由黄渝祥担任主编,尤建新、蒋景楠、杨思远任副主编;华南理工大学许统邦和东北大学杨锡怀担任本书的主审。

在本书编写过程中,得到了高教出版社傅英宝、陈薇的帮助,同济大学经济管理学院陶英杰、姜波也参与了部分文字整理工作,在此一并表示谢忱。

由于编写人员水平有限,书中缺点错误在所难免,恳切希望使用本教材的师生提出批评和改进意见。

编著者

1997年9月

# 目 录

## 第一篇 导 论

第一章 企业 .....	2
§ 1-1 企业的发展 .....	2
§ 1-2 企业的法律形式 .....	3
案例 1-1: 郑百文独立董事陆家豪告证 监会 .....	6
案例 1-1 研讨 .....	7
本章小结 .....	7
进一步阅读文献 .....	8
本章研讨题 .....	8
第二章 管理与管理的基本职能 .....	9
§ 2-1 管理的任务和定义 .....	9
§ 2-2 管理者 .....	10
§ 2-3 目标管理 .....	11
§ 2-4 管理职能 .....	16
§ 2-5 学习企业管理的目的 .....	17
案例 2-1: 三鹿集团发现问题奶粉后的 作为 .....	18

案例 2-1 研讨 .....	20
本章小结 .....	20
进一步阅读文献 .....	21
本章研讨题 .....	21
第三章 企业管理 .....	22
§ 3-1 现代企业管理的发展 .....	22
§ 3-2 企业的管理者 .....	23
§ 3-3 企业环境 .....	26
案例 3-1: 周国庆报考 MBA .....	31
案例 3-1 研讨 .....	31
案例 3-2: 日本丰田汽车宣告 2008 财年 亏损 .....	32
案例 3-2 研讨 .....	32
本章小结 .....	32
进一步阅读文献 .....	33
本章研讨题 .....	33

## 第二篇 组织与战略

第四章 企业组织结构 .....	36
§ 4-1 企业组织结构的基本形式 .....	36
§ 4-2 组织结构设计中的基本问题 .....	39
§ 4-3 组织结构设计的权变思想 .....	43
§ 4-4 企业变革与发展 .....	45
案例 4-1: Dupont 公司的组织发展 .....	48
案例 4-1 研讨 .....	50
案例 4-2: 转个身就行 .....	50
案例 4-2 研讨 .....	50
本章小结 .....	50

进一步阅读文献 .....	51
本章研讨题 .....	51
第五章 企业战略管理 .....	52
§ 5-1 企业战略与战略管理 .....	52
§ 5-2 企业战略环境分析 .....	58
§ 5-3 企业竞争战略的选择与实施 .....	65
§ 5-4 企业战略评价与控制 .....	70
案例 5-1: 另类汽车的发展战略 .....	73
案例 5-1 研讨 .....	75
案例 5-2: 家纺中国壮大的发展战略 .....	75



案例 5-2 研讨	76
本章小结	76
进一步阅读文献	76
本章研讨题	76
<b>第六章 企业管理体系</b>	<b>77</b>
§ 6-1 管理体系概述	77
§ 6-2 质量、环境和职业健康安全管理体系标准简介	80
§ 6-3 管理体系一体化的必要性与可	

行性	95
§ 6-4 一体化管理体系的内涵与实现要求	98
案例 6-1: 三鹿奶粉事件	100
案例 6-1 研讨	101
本章小结	101
进一步阅读文献	102
本章研讨题	102

### 第三篇 资源管理

<b>第七章 企业人力资源开发与管理</b>	<b>104</b>
§ 7-1 人力资源开发与管理概述	104
§ 7-2 企业人力资源开发	105
§ 7-3 企业人力资源规划	109
§ 7-4 企业人力资源评价	113
§ 7-5 人力资源的组织与使用效率管理	115
案例 7-1: 全力以赴	117
案例 7-1 研讨	117
案例 7-2: 温暖人心	118
案例 7-2 研讨	118
案例 7-3: 诚实的回报	118
案例 7-3 研讨	119
本章小结	119
进一步阅读文献	120
本章研讨题	120

<b>第八章 公司理财</b>	<b>121</b>
§ 8-1 公司理财的有关基本概念	121
§ 8-2 财务分析	125
§ 8-3 投资管理	130
§ 8-4 融资管理	132
§ 8-5 股利分配管理	137
案例 8-1: 美国次贷导致危机	141
案例 8-1 研讨	142
案例 8-2: 2008 年美国汽车三巨头面临的窘境	143

案例 8-2 研讨	143
本章小结	144
进一步阅读文献	144
本章研讨题	144
<b>第九章 企业设施与工作环境</b>	<b>145</b>
§ 9-1 基础设施管理	145
§ 9-2 设备管理	148
§ 9-3 工作环境管理	152
§ 9-4 5S 管理	154
案例 9-1: 实施 5S 管理, 提升公司绩效	157
案例 9-1 研讨	158
本章小结	158
进一步阅读文献	158
本章研讨题	158
<b>第十章 信息管理与信息系统</b>	<b>160</b>
§ 10-1 信息、系统与管理	161
§ 10-2 信息系统基本分类与架构	163
§ 10-3 信息系统的 IT 基础	166
案例 10-1: 1998 年许继集团 ERP 昙花一现	169
案例 10-1 研讨	170
本章小结	170
进一步阅读文献	171
本章研讨题	171

## 第四篇 产品运作

<b>第十一章 市场研究与市场营销</b> .....	174	§ 13-1 质量与质量管理概述 .....	231
§ 11-1 市场与市场研究 .....	174	§ 13-2 生产制造过程的质量控制 .....	240
§ 11-2 市场营销策略 .....	182	§ 13-3 生产制造过程控制常用的	
§ 11-3 市场促销策略 .....	192	几种工具 .....	242
案例 11-1: 送手套真难 .....	194	案例 13-1: 美国花生公司故意销售被	
案例 11-1 研讨 .....	196	污染产品 .....	251
本章小结 .....	196	案例 13-1 研讨 .....	252
进一步阅读文献 .....	196	本章小结 .....	252
本章研讨题 .....	196	进一步阅读文献 .....	253
<b>第十二章 生产运作管理</b> .....	198	本章研讨题 .....	253
§ 12-1 生产与生产运作 .....	198	<b>第十四章 企业物流与供应链管理</b> .....	254
§ 12-2 生产/服务设施选址与布置 .....	202	§ 14-1 企业物流的一般概念 .....	254
§ 12-3 生产运作流程分析 .....	205	§ 14-2 以信息为基础的企业物流	
§ 12-4 生产计划组织 .....	213	系统 .....	262
案例 12-1: 山杏处理工厂 .....	224	§ 14-3 物流领域的若干新观点及	
案例 12-1 研讨 .....	225	发展趋势 .....	266
案例 12-2: 飞毛腿集团的“飞毛腿” .....	226	§ 14-4 供应链管理的一般概念 .....	269
案例 12-2 研讨 .....	227	§ 14-5 供应链管理的主要内容与	
案例 12-3: ABC 公司实施 JIT 系统的		基本原理 .....	275
效果分析 .....	227	案例 14-1: UPS 的绿色供应链战略 .....	283
案例 12-3 研讨 .....	228	案例 14-1 研讨 .....	284
本章小结 .....	229	本章小结 .....	284
进一步阅读文献 .....	229	进一步阅读文献 .....	285
本章研讨题 .....	230	本章研讨题 .....	285
<b>第十三章 质量管理</b> .....	231		

## 第五篇 创业与创新

<b>第十五章 创业和创立期企业管理</b> .....	288	本章研讨题 .....	296
§ 15-1 创业 .....	288	<b>第十六章 企业创新与创新管理</b> .....	297
§ 15-2 风险投资的融资过程 .....	291	§ 16-1 企业创新概述 .....	297
§ 15-3 创立期企业的组织体制与		§ 16-2 企业创新的主要方面 .....	299
管理 .....	293	§ 16-3 企业创新管理 .....	304
案例 15-1: 比尔·盖茨的创业和退休 .....	294	案例 16-1: 比亚迪将直接跨越到	
案例 15-1 研讨 .....	295	电动汽车 .....	315
本章小结 .....	295	案例 16-1 研讨 .....	317
进一步阅读文献 .....	296	本章小结 .....	317



# 业 五 章 一 第

... ..

## 第一篇

### 导 论

... ..

### 系统简介 (一)

... ..



# 第一章 企 业

学习企业管理知识,应该从认识企业开始。所谓企业,一般是指从事生产、流通或服务等活动,为满足社会需要进行自主经营、自负盈亏、承担风险、实行独立核算,具有法人资格的基本经济单位。

在资本主义发展的早期,在市场经济思想和激烈的竞争环境影响下,许多学者和企业家都直言不讳地认为,企业是以获取利润为目的的经济组织。在中国改革开放初期,经济体制从计划经济向市场经济逐步过渡,刚接受市场经济思想的许多学者和企业家也持有这种观点。

随着市场经济的发展和不断健全,经济社会的不断进步,人们对于企业的认识开始有所提升,更多人的观点是,企业的首要任务是为社会提供服务,承担其社会责任,企业满足了社会需求,企业就能获得回报、赢得利润,从而获得生存和发展。基于社会责任的观点以及在企业实践的影响下,人们对企业开始有了进一步的认识。特别是2009年底至2010年初的日本丰田汽车“召回门”事件,让人们对企业有了更深刻的认识,盲目追求利润而不顾消费者和社会的利益将成为企业发展的陷阱。因此,企业要把为社会提供有益的服务,并为社会增添财富和有助于市场经济的发展作为自己的宗旨。显然,这种进步的观点对于企业的认识比较全面,具有战略眼光,并且更讲求企业的经营之道,代表了当今企业发展的趋势。

## § 1-1 企业的发展

从经济社会的发展角度而言,企业是社会生产力发展到一定水平的结果,是商品生产与商品交换的产物。在资本主义社会之前,由于社会需求和专业化分工的产生,出现了一些手工作坊,这些手工作坊具有一定的生产规模和一定量的劳动者,同时也开始了商品交换,形成企业的雏形。所以,企业起源于需求和分工。到了资本主义社会,随着社会生产力的提高和商品生产的发展,社会的基本经济单位发生根本的变化,产生现代意义上的企业。经过工业革命后两百多年的风风雨雨,企业的形式发生了千变万化,其组织和运作等变得越来越复杂,但学习企业管理仍然必须从企业的发展变化上认识管理理论和实践。企业既是社会生产力发展到一定历史阶段的产物,又是一个动态变化的经济单位,它随着人类社会的进步、生产力的发展、科学技术水平的提高而不断地发展、进步。纵观企业的发展历史,大致上经历了以下几个时期。

### 一、手工业生产时期

手工业生产时期主要是指从封建社会的家庭手工业到资本主义初期的工场手工业时期。此时生产者都属具有一技之长的专业劳动者。16世纪到17世纪,西方一些国家的封建社会制度向资本主义制度转变,主要表现在资本主义原始积累加快,向海外殖民扩张,大规模地剥夺农民土地,使家庭手工业急剧瓦解,向资本主义工场手工业过渡。工场手工业呈现出规模大、产业结构明确和细化、采用机器和专业化分工的倾向,已经具有企业的许多特征。

### 二、工厂生产时期

在18世纪,随着西方各国相继进入工业革命时期,工场手工业逐步发展到建立工厂制度。到19世纪,工厂制度在采掘、煤炭、机器制造、运输、冶金等行业相继建立,是工场手工业发展的质的飞跃,它标志着企业的真正形成。作为真正意义上的企业到这时才诞生。

### 三、企业运作时期

从工厂生产时期过渡到企业运作时期,确立和形成了现代企业制度。这个阶段不仅仅体现出生产规模空前扩大、新技术和新设备迅速发展,更重要的是企业建立了一系列科学管理制度,并产生一系列科学管理的理论。

从宏观角度看,政府的宏观管理和市场规制也更加完善,促进了现代企业制度的发展。从微观角度看,企业里逐步形成了一支专门的职业经理人队伍,出现了管理权与所有权的分离。

制约和推动企业发展的因素是多方面的,其中科学技术的发展是最根本的因素。每次技术革命后,必然伴随着一场空前规模的产业结构调整,一大批适应社会经济发展需要的全新企业迅速崛起,开拓出一系列新的市场和生产领域,构成新的经济发展热点。

## § 1-2 企业的法律形式

在市场经济条件下,企业是法律上和经济上独立自主的实体,它拥有一定法律形式下自主经营和发展所必需的各种权利。因此,无论是新建企业,还是老企业改制,都会面临企业的法律形式选择问题。企业的法律形式主要有两种:有限责任公司和股份公司。有限责任公司的股东以其认缴的出资额为限对公司承担责任,股份有限公司的股东以其认购的股份为限对公司承担责任。

### 一、有限责任公司

有限责任公司的注册资本为在公司登记机关登记的全体股东认缴的出资额。公司全体股东的首次出资额不得低于注册资本的20%,也不得低于法定的注册资本最低限额,其余部分由股

东自公司成立之日起两年内缴足;其中,投资公司可以在五年内缴足。

有限责任公司注册资本的最低限额为人民币三万元。法律、行政法规对有限责任公司注册资本的最低限额有较高规定的,从其规定。股东可以用货币出资,也可以用实物、知识产权、土地使用权等可以用货币估价并可以依法转让的非货币财产作价出资;但是,法律、行政法规规定不得作为出资的财产除外。对作为出资的非货币财产应当评估作价,核实财产,不得高估或者低估作价。法律、行政法规对评估作价有规定的,从其规定。全体股东的货币出资金额不得低于有限责任公司注册资本的30%。

有限责任公司股东会由全体股东组成。股东会是公司的权力机构,依照《中华人民共和国公司法》(以下简称《公司法》)行使职权。有限责任公司设立董事会的,股东会会议由董事会召集,董事长主持;不设董事会的,股东会会议由执行董事召集和主持。董事会或者执行董事、监事会或者不设监事会的公司的监事都不召集和主持的,代表1/10以上表决权的股东可以自行召集和主持。股东会会议由股东按照出资比例行使表决权,但是,公司章程另有规定的除外。

有限责任公司设立监事会,其成员不得少于三人。股东人数较少或者规模较小的有限责任公司,可以设一至二名监事,不设立监事会。监事会应当包括股东代表和适当比例的公司职工代表,其中职工代表的比例不得低于1/3,具体比例由公司章程规定。监事会中的职工代表由公司职工通过职工代表大会、职工大会或者其他形式民主选举产生。董事、高级管理人员不得兼任监事。监事可以列席董事会会议,并对董事会决议事项提出质询或者建议。

有限责任公司的股东之间可以相互转让其全部或者部分股权。股东向股东以外的人转让股权,应当经其他股东过半数同意。经股东同意转让的股权,在同等条件下,其他股东有优先购买权。两个以上股东主张行使优先购买权的,协商确定各自的购买比例;协商不成的,按照转让时各自的出资比例行使优先购买权。

## 二、一人有限责任公司

一人有限责任公司,是指只有一个自然人股东或者一个法人股东的有限责任公司。一人有限责任公司的注册资本最低限额为人民币十万元。股东应当一次足额缴纳公司章程规定的出资额。

一个自然人只能投资设立一个一人有限责任公司,并且,该一人有限责任公司不能投资设立新的一人有限责任公司。一人有限责任公司的股东不能证明公司财产独立于股东自己的财产的,应当对公司债务承担连带责任。

以前所讲的个体企业,就是指一人有限责任公司的形式。

## 三、国有独资公司

国有独资公司,是指国家单独出资、由国务院或者地方人民政府委托本级人民政府国有资产监督管理机构履行出资人职责的有限责任公司。

国有独资公司章程由国有资产监督管理机构制定,或者由董事会制定报国有资产监督管理

机构批准。

国有独资公司不设股东会,由国有资产监督管理机构行使股东会职权。国有资产监督管理机构可以授权公司董事会行使股东会的部分职权,决定公司的重大事项,但公司的合并、分立、解散、增加或者减少注册资本和发行公司债券,必须由国有资产监督管理机构决定;其中,重要的国有独资公司合并、分立、解散、申请破产的,应当由国有资产监督管理机构审核后,报本级人民政府批准。

国有独资公司设董事会,董事会成员由国有资产监督管理机构委派。董事会成员中应当有公司职工代表,职工代表由公司职工代表大会选举产生。

经国有资产监督管理机构同意,董事会成员可以兼任经理。董事长、副董事长、董事、高级管理人员,未经国有资产监督管理机构同意,不得在其他有限责任公司、股份有限公司或者其他经济组织兼职。国有独资公司监事会成员不得少于五人,其中职工代表的比例不得低于1/3,具体比例由公司章程规定。

#### 四、股份有限公司

股份有限公司的设立有两种方式:发起设立和募集设立。

股份有限公司采取发起设立方式设立的,注册资本为在公司登记机关登记的全体发起人认购的股本总额。公司全体发起人的首次出资额不得低于注册资本的20%,其余部分由发起人自公司成立之日起两年内缴足;其中,投资公司可以在五年内缴足。在缴足前,不得向他人募集股份。发起人应当书面认足公司章程规定其认购的股份;一次缴纳的,应即缴纳全部出资;分期缴纳的,应即缴纳首期出资。以非货币财产出资的,应当依法办理其财产权的转移手续。发起人首次缴纳出资后,应当选举董事会和监事会,由董事会向公司登记机关报送公司章程、由依法设立的验资机构出具的验资证明以及法律、行政法规规定的其他文件,申请设立登记。

股份有限公司采取募集方式设立的,注册资本为在公司登记机关登记的实收股本总额。以募集设立方式设立股份有限公司的,发起人认购的股份不得少于公司股份总数的35%。发起人向社会公开募集股份,必须公告招股说明书,并制作认股书,由认股人填写认购股数、金额、住所,并签名、盖章。认股人按照所认购股数缴纳股款。以募集方式设立股份有限公司公开发行股票,还应当由公司登记机关报送国务院证券监督管理机构的核准文件。

股份有限公司注册资本的最低限额为人民币五百万元。

股份有限公司股东大会由全体股东组成。股东大会是公司的权力机构,依照《公司法》行使职权。股东大会会议由董事会召集,董事长主持;董事长不能履行职务或者不履行职务的,由副董事长主持;副董事长不能履行职务或者不履行职务的,由半数以上董事共同推举一名董事主持。董事会不能履行或者不履行召集股东大会会议职责的,监事会应当及时召集和主持;监事会不召集和主持的,连续90日以上单独或者合计持有公司10%以上股份的股东可以自行召集和主持。股东出席股东大会会议,所持每一股份有一表决权。但是,公司持有的本公司股份没有表决权。股东大会作出决议,必须经出席会议的股东所持表决权过半数通过。但是,股东大会作出



修改公司章程、增加或者减少注册资本的决议,以及公司合并、分立、解散或者变更公司形式的决议,必须经出席会议的股东所持表决权的 2/3 以上通过。

股份有限公司设董事会,其成员为 5~19 人。董事会成员中可以有公司职工代表。董事会中的职工代表由公司职工通过职工代表大会、职工大会或者其他形式民主选举产生。

公司股票在证券交易所上市交易的股份有限公司,称为上市公司。上市公司在一年内购买、出售重大资产或者担保金额超过公司资产总额 30% 的,应当由股东大会作出决议,并经出席会议的股东所持表决权的 2/3 以上通过。上市公司设独立董事,具体办法由国务院规定(详细内容请参见《中华人民共和国证券法》和《上市公司章程指引》)。上市公司董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的,不得对该项决议行使表决权,也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行,董事会会议所作决议必须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联关系董事人数不足三人的,应将该项事项提交上市公司股东大会审议。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况,在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%;所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内,不得转让其所持有的本公司股份。上市公司必须依照法律、行政法规的规定,公开其财务状况、经营情况及重大诉讼,在每会计年度内半年公布一次财务会计报告。

股份有限公司上市后,由于面向社会发行股票,具有大规模的筹资能力,能迅速扩展企业规模,增强企业在市场上的竞争力。此外,由于股票易于迅速转让,提高了资本的流动性。当股东认为公司经营不善时,会在证券市场上抛售股票,把资金转向其他投资项目。这对公司经理人员形成强大的压力,鞭策他们努力提高企业的经济效益。

### 案例 1-1: 郑百文独立董事陆家豪告证监会<sup>①</sup>

根据中国证监会证监罚字[2001]19 号行政处罚决定书,郑百文存在虚假上市和上市后信息披露虚假两大违规事实,依据《股票发行与交易管理暂行条例》第七十四条的规定,郑百文董事长李福乾对上述违规事实负有领导责任和直接责任,董事陆家豪等负有直接责任;对郑百文处以警告,并罚款 200 万元;对董事长李福乾处以 30 万元罚款;对副董事长、总经理卢一德处以 20 万元罚款;对陆家豪等 10 名董事分别处以 10 万元罚款。

郑州大学退休教授、郑百文原独立董事陆家豪不服中国证监会于 2001 年 9 月 27 日对他作出的行政处罚决定,向北京市第一中级人民法院起诉中国证监会主席,法院于 2002 年 5 月 13 日正式立案。

据陆家豪出具的行政起诉状,他于 1995 年 1 月担任郑百文的董事。1995 年 12 月 2 日以前,

<sup>①</sup> 上海证券报,2002-08-13.