圆世纪工商管理革命

经 理 革 命

——公司的权力变迁、分化与重组

主编摇砸· 砸· 粤砸酝酝宰

企业管理出版社

摇图书在版编目(悄孵)数据

摇圆员世纪工商管理革命 辑砸· 砸· 粤酝酝韵宰 主编 圆原北京 :企业管理出版社,员怨怨圆原
摇陨杂月晕苑原愿员员源园园园园原原

摇Ⅰ圆员…摇Ⅱ圆粤酝酝韵宰摇Ⅲ圆工商企业 原企业管理 原研究摇Ⅳ圆云员园圆原

摇中国版本图书馆 悄孵数据核字(员怨怨怨)第 员园园缘号

摇责任编辑 :何摇斌
摇封面设计 :王摇晖
摇版式设计 :曹术钢

圆员世纪工商管理革命

砸· 砸· 粤酝酝韵宰摇主编

企业管理出版社出版发行
(北京市海淀区紫竹院南路 员远号)
全国新华书店经销
北京通县华龙印刷厂印刷
苑愿员园毫米摇员缘开摇员怨源印张摇猿缘园千字
员怨怨怨年 源月第一版摇摇摇员怨怨怨年 源月第一次印刷
印数 :员原猿园园册

陨杂月晕苑原愿员员源园园园园原原缘· 员怨愿摇摇摇定价 :愿愿园园元(全五册)

《圆世纪工商管理革命》

本书立意传播管理新观念，阐述 圆世纪——知识经济时代企业的组织变革、控制变革、权力变迁、产权重整等问题。书中出现的新概念、新观念与新原理，相信大多数国内读者都是第一次接触，是一本真正可以称之为“ 全新 ”的二十世纪工商管理教科书。

本书分如下五册：

第一册摇《第三代管理——知识经济时代工商管理导论》

本册全面系统地介绍了知识经济时代工商管理的新观念、新变革与新拓展，并将其与农业经济时代与工业经济时代的传统管理作了充分与细致的比较，因此才称之为“ 第三代管理 ”。本册着重介绍以下内容：知识经济时代工商管理的新理念、知识资本运营、管理道德、虚拟组织、学习理论、网络沟通、自我领导、虚拟激励和基于 [illegible] 的管理控制等，这是国内第一部全面介绍知识经济时代工商管理内容、体系与发展方向的高水平普及著作。

第二册摇《经理革命——公司的权力变迁、分化与重组》

这是中国第一部介绍公司权力学与企业产权演变的著作。它第一次揭示出一个令人震惊但又非常朴素的真理：企业内外部的权力斗争始终是企业成长与发展的主线，同时权力斗争的结果又演绎着企业兴旺或衰落的结局。本书解释了公司权力的法律渊源、所有权的再分配、企业结构演进与权力重组、代理角色与企业的治理结构、内部产权规制、企业的资本市场操作等。

第三册摇《公司再造——企业流程的改造与实践》

《公司再造》是一本介绍企业流程改造及实践的著作。此书从亚当·斯密的《国富论》谈起，论述了公司再造的时代背景及其基本思路，介绍了流程改造的难点和可能的误区。向巨人挑战是一些先进公司进行流程改造的目标，在这一目标导向下，再造实力全方位的管理革命，为此企业必须重视人才、借助外部智力、更

新观念、真正体现顾客利益，做到将欲取之，必先予之。本书依次论述了如下内容：公司再造的基本思想、组织领导核心领域、相应的同步工程、新型组织、阻力与克服等。

第四册摇《网络化生存——网络世界中的机遇与挑战》

《网络化生存》讲述的是计算机和网上技术正以惊人的速度改变着商业世界。网上经济的爆炸标志着商业时代将面临一个转折点。全世界的公司和企业都面临着巨大的挑战和机会。轻轻一击鼠标，你的计算机上就会出现全世界各地潜在的客户的合作者的名单。网上世界是商业史上有史以来最大的市场，任何富有创造性的公司和个人都面临着一个极大的机遇。本册系统介绍了以下内容：国际电信自由与网络革命、全球网络下的新型作业管理与新型企业组织、新型政企合作关系、新型国际经济关系以及与政府的新型关系、电子商务、电子商务与消费行为选择、电子商务与企业管理变化等。

第五册摇《知识英雄——影响中国与世界经济的先驱们》

本册讲述的是在汹涌澎湃的知识经济到来之际，知识革命与管理革命的先驱们超前的思维与“十倍速”的生存的故事。知识社会的来临源于知识价值革命。在知识社会里，在生活中多用“智慧”和知识才是受人尊敬的，而且只有包含“智慧”和知识的商品才会畅销。读过这册且只有读过这册之后，你才能深切地感受到当前管理所处的危机形势。

《圆员世纪工商管理革命》编委会

摇摇摇摇员怨怨缘年 猿月摇摇摇摇

目　录

第一篇　现代股份公司基本理论

第一章　现代公司的产生和发展 …… (3)

第一节　现代公司的含义及功能 …… (3)
一、现代公司的含义 …… (3)
二、现代公司的功能 …… (4)
第二节　现代公司的基本特征 …… (4)
一、大生产方式 …… (5)
二、大规模产销活动 …… (5)
三、具有现代企业制度 …… (6)
四、特有的现代企业精神 …… (6)
第三节　现代公司的发展历程 …… (8)
一、现代公司组织的发展历程 …… (8)
二、现代公司制度形态的发展历程 …… (10)
第四节　现代公司产生的原因 …… (13)
一、新古典微观经济学的解释 …… (13)
二、交易费用经济学的一般解释 …… (15)

第二章　现代股份公司所有权的再分配 …… (16)

第一节　过渡期的财产 …… (16)
第二节　股份公司的出现 …… (19)
第三节　经济力量的集中 …… (22)
第四节　股份所有权的分散 …… (37)
第五节　支配权的演变 …… (46)
一、通过近乎于完全的所有权的支配 …… (47)
二、多数持股支配 …… (47)
三、通过法律手段的支配 …… (48)

四、少数持股支配……（50）
五、经营者支配……（52）
六、美国 200 家“最大”股份公司中所有权与支配的分离情况……（54）
第六节　所有权与支配权之间的利益的离异 ……（70）

第三章　现代股份公司的结构演变与权力重组 ……（73）

第一节　现代股份公司结构的演化 ……（73）
一、股东的企业管理支配权的弱化……（77）
二、州政府对出资监督的消失……（78）
三、对企业增加投资的权利的缩小……（78）
四、关于限制股息的修正……（79）
五、固定资本结构和固定地位权利的消除……（80）
六、对企业未来各种权利的限制……（81）
第二节　调整股份参与权的权力 ……（81）
一、被渗水的各种参与权有面值股……（82）
二、无面值股……（83）
三、“寄生”股份（“Parasitic”Shares） ……（83）
四、资产在公司内部由一个集团向另一个集团的转移——缴入公积……（84）
五、参与权的转移——公司合并……（86）
六、参与权的变化——购买本公司的股票……（87）
七、股东的保护措施的消失——优先购股权的取消……（88）
八、不确定的参与权……（89）
九、认股权证……（89）
十、“空白”股票……（91）
十一、可依据公司自由决定转换的证券……（91）
第三节　调整各股份间收益分配的权力 ……（92）
一、对收益分配时间的决定支配……（92）
二、非积累优先股息（None－cumulative preferred dividende） ……（93）
三、参与优先股（Participating preferred stocks） ……（93）
四、寄生股票（Parasitic stock） ……（94）
五、股票股息……（95）
六、对会计的支配……（96）
七、通过金字塔型公司结构形成的分配……（97）
第四节　改变证券持有者最初契约权利的权力 ……（98）
一、改变契约的授权……（98）
二、改变契约权利的合法性 ……（100）
三、企业经营范围的变动 ……（100）
四、股东出资额的变动 ……（100）
五、参与者之间相对地位及风险的变动 ……（100）
六、参与权的变动 ……（101）

第五节　经营者的法律地位…… (102)
第六节　“支配者”的法律地位…… (105)
第七节　作为信托权的公司权力…… (109)
第八节　股东的终极位置…… (118)

第四章　现代股份公司的未来走向…… (123)

第一节　财产的传统逻辑…… (123)
第二节　利润的传统逻辑…… (125)
第三节　传统理论的不充分…… (127)
一、私有财产 …… (128)
二、财富 …… (128)
三、私人企业 …… (129)
四、个人的首创精神 …… (129)
五、利润动机 …… (129)
六、竞争 …… (130)
第四节　股份公司的新概念…… (130)

第二篇　现代股份公司组织机构原理

第一章　代理理论与公司的治理结构 …… (135)

第一节　企业的经理理论…… (135)
一、鲍莫尔(W. J. Baumol)的销售收入最大化模型 …… (136)
二、马里斯(R. Marris)的经理型企业(managerial enterprise)模型 …… (137)
三、威廉姆森(O. Williamson)的经理自由处置权模型
(the model of managerial discretion) …… (138)
第二节　现代企业剩余索取权和控制权的特征…… (139)
第三节　代理成本的抑制因素…… (142)
第四节　运行中的公司治理结构…… (144)
一、股东和股东大会 …… (144)
二、董事会 …… (145)
三、执行机构 …… (146)
四、监事会 …… (146)

第二章　现代公司的组织管理体制……（148）

第一节　组织管理体制的基本模式……（148）
一、集权模式和分权模式 ……（148）
二、中层管理的结构和组织形式 ……（149）
三、组织的层级与控制幅度 ……（152）
四、U 型企业、H 型公司和 M 型公司 ……（154）
第二节　组织创新……（156）
一、组织形式的创新 ……（157）
二、组织的寿命周期和成长中的变革 ……（158）
第三节　非正式组织……（161）
一、组织中的人的需要 ……（161）
二、非正式组织及其类型 ……（163）

第三章　现代公司的内部产权规制……（165）

第一节　现代公司内部产权规制产生的原因……（165）
一、原始产权和派生产权 ……（165）
二、公司大型化后产权的复杂化 ……（166）
三、日本电气公司的实例 ……（167）
第二节　内部产权规制……（169）
一、产权规制的准则 ……（169）
二、内部产权规制 ……（170）
第三节　董事体系与资产增值管理……（174）
一、专司产权管理的机构 ……（174）
二、董事体系 ……（176）
三、资产增值管理 ……（177）

第四章　现代公司的管理流程与再造 ……（179）

第一节　流程的特征和功能……（179）
一、流程的概念 ……（179）
二、流程的特性分析 ……（180）
三、流程的基本功能 ……（181）
第二节　公司流程的构造与内核……（182）
一、现代公司基本流程的构造 ……（182）
二、现代公司基本流程的内核 ……（184）
第三节　流程再造的基本思路……（186）
一、流程再造的出发点 ……（186）
二、再造流程的组织 ……（187）
三、流程再造的核心目标 ……（188）
四、流程再造的实施步骤 ……（188）

第五章　现代公司的资产经营与管理 …… (191)

第一节　资产及资产运作的两个层次…… (191)
一、资产的含义 …… (191)
二、资产运作的两个层次 …… (192)
三、资产运作和资产扩张方式 …… (193)
第二节　资产经营的内容和方式…… (193)
一、产权经营的内容及方式 …… (193)
二、实物资产的经营 …… (196)
第三节　资产重组…… (197)
一、资产重组的困难 …… (197)
二、资产重组的内容 …… (198)
三、资产重组的主要方式 …… (199)

第三篇　现代股份制集团公司权力结构的变迁

第一章　股份合作制企业的组建及运作 …… (203)

第一节　股份合作制的产生及发展…… (203)
第二节　股份合作制的有关理论问题…… (205)
一、股份合作制的理论内涵 …… (206)
二、股份合作制的几点认识 …… (208)
第三节　股份合作制的基本特征及主要功能…… (209)
一、股份合作制的基本特征 …… (209)
二、股份合作制的主要功能 …… (210)
三、股份合作制、合作制、股份制、合伙企业的比较…… (212)
第四节　股份合作制企业的组建与终止…… (214)
一、股份合作制企业的组建 …… (214)
二、股份合作制企业的终止 …… (216)
第五节　股份合作制企业的法人治理结构…… (216)
一、实行职工(代表)大会和股东大会合一的制度 …… (216)
二、设立董事会 …… (217)
三、设立监事会 …… (217)
四、建立董事长、总经理工作制度…… (217)
五、建立股东年会、董事会、监事会例会及临时会议制度，
并按规定程序和议事规则组织实施 …… (217)
六、按照精简、效能、统一的原则，设立企业内部管理机构…… (218)

第六节　股份合作制企业组建与发展中应把握的几个关键问题…… (218)
一、选准试点,做好示范…… (218)
二、科学界定产权 …… (218)
三、按照股份合作制的性质,实行民主管理…… (219)
四、兼顾眼前与长远利益,做好收益分配工作…… (219)
五、加快立法步伐,确保股份合作制企业的法律地位…… (220)

第二章　董事会的“工作”:确定职权范围 …… (221)

第一节　当事者对其职责内容的看法…… (221)
第二节　确定董事会的职权范围:一种直观的途径 …… (224)
一、责任与标准 …… (224)
二、经济业绩:开展公司业务…… (226)
三、开展业务 …… (226)
第三节　董事会如何行使其职责…… (227)
一、董事的意见 …… (227)
二、文献资料:模式…… (230)
三、选择投资方式的框架 …… (232)
第四节　重申管理权限…… (235)
第五节　本章小结…… (239)

第三章　董事会与管理核心的权力分配 …… (241)

第一节　谁该戴王冠…… (241)
第二节　权力的组成部分:个人影响力 …… (242)
第三节　权力的组成部分:制定战略 …… (243)
一、制定战略的过程 …… (244)
二、我们的公司究竟发生了什么情况 …… (245)
三、将适应性战略与计划方式结合在一起 …… (247)
四、混合采用进取性方式和计划方式 …… (248)
第四节　权力的组成部分:任命总裁和高层经理 …… (250)
一、任命总裁 …… (251)
二、任命执行董事 …… (253)
第五节　权力的组成部分:监督和控制经营 …… (255)
一、对业务活动的正式控制 …… (256)
二、正式的战略控制 …… (257)
三、外部审计和审计委员会 …… (258)
四、对业务活动的非正式控制 …… (259)
五、非正式的战略控制 …… (259)

第六节　形成一种平衡……（260）

第四章　董事会的决策机制……（262）

第一节　不同类型的执行董事……（265）
一、总裁 ……（267）
二、前执行董事 ……（267）
三、董事长 ……（268）
第二节　外聘的非执行董事……（268）
一、非执行董事 ……（269）
二、非执行（兼职）董事长 ……（270）
三、任职期长的非执行董事 ……（270）
四、专业非执行董事 ……（270）
五、机构投资者与业主 ……（271）
第三节　普通董事会结构的不平衡……（271）
一、身兼总裁的董事长和 9 至 12 名非执行董事……（272）
二、董事长、总裁和 9 至 12 名非执行董事 ……（272）
三、由董事长兼总裁外加五名执行董事 ……（272）
四、董事长兼总裁、四名执行董事、五名非执行董事 ……（273）
五、双重结构，董事长和 9—14 名非执行董事，外加一个总裁和四名执行董事 ……（273）
第四节　最严重的危险：火车失控 ……（274）
第五节　克服执行董事的身份矛盾……（279）
一、专项责任与董事会职务相结合的方式 ……（279）
一、向外聘董事提供信息 ……（280）
第六节　文化、环境气氛和习惯 ……（282）
第七节　本章结论……（283）

第四篇　现代股份公司经营管理

第一章　公司的财务会计制度 ……（287）

第一节　财务会计概述……（287）
一、财务会计导引 ……（287）
二、国家财政部颁布执行的《企业会计准则》和《企业财务通则》 ……（290）
三、会计核算的一般原则 ……（291）
第二节　会计要素的确认和计量……（293）
一、资产 ……（293）
二、负债 ……（297）

三、所有者权益 …… (298)
四、收入 …… (299)
五、费用 …… (300)
六、利润 …… (301)
第三节　财务报告 …… (302)
一、财务报告的意义、作用、内容及编制要求 …… (302)
二、资产负债表 …… (303)
三、损益表 …… (304)
四、财务状况变动表 …… (305)
五、会行报表分析 …… (306)

第二章　公司的资本市场操作 …… (308)

第一节　公司资本与债券概述 …… (308)
一、股份有限公司资本的含义及特征 …… (308)
二、有限责任公司、国有独资公司资本的含义和特征 …… (309)
三、公司债券的含义和特征 …… (310)
第二节　股份发行 …… (311)
一、股份概述 …… (311)
二、股份的发行 …… (312)
第三节　股票上市 …… (313)
一、股票概述 …… (313)
二、股票上市 …… (314)
第四节　股份转让 …… (315)
一、出资转让 …… (315)
二、股份转让 …… (316)
第五节　公司债券 …… (316)
一、公司债券概述 …… (316)
二、公司债券的发行条件 …… (318)
三、发行公司债券的主要程序 …… (318)
四、公司债券的转换和转让 …… (319)

第三章　公司的设立 …… (321)

第一节　有限责任公司的设立 …… (321)
一、设立条件 …… (321)
二、股东制定公司章程 …… (322)
三、股东出资 …… (324)
四、组织机构 …… (324)
五、设立登记 …… (324)
第二节　股份有限公司的设立 …… (325)
一、发起设立 …… (325)
二、募集设立 …… (329)

第四章　公司的合并(兼并)、分立及重整 …… (333)

第一节　公司的合并…… (333)
一、公司合并的含义、原因及方式…… (333)
二、公司合并的特点及结果 …… (335)
三、公司合并的程序 …… (336)
第二节　企业的兼并…… (337)
一、企业兼并的含义及原因 …… (337)
二、我国的企业兼并 …… (338)
三、企业兼并的形式 …… (338)
四、企业兼并的程序 …… (340)
五、企业兼并的原则 …… (341)
第三节　公司的分立…… (341)
一、公司分立的含义和特点 …… (341)
二、公司分立的结果 …… (342)
三、公司分立的形式和程序 …… (343)
第四节　公司的重整…… (344)
一、公司重整的含义 …… (344)
二、公司重整的程序 …… (344)

第五章　公司的破产、解散与清算 …… (348)

第一节　公司的破产及其清算…… (348)
一、公司破产的涵义 …… (348)
二、公司破产的成立要件 …… (349)
三、债权人会议 …… (351)
四、破产和解与整顿 …… (352)
五、破产宣告 …… (353)
六、破产清算 …… (354)
七、破产终结 …… (356)
第二节　公司的解散及其清算…… (357)
一、公司解散的涵义及特征 …… (357)
二、公司解散的原因 …… (357)
三、公司解散的形式 …… (358)
四、公司清算 …… (359)
五、公司解散与清算的特例——中外合资经营企业的解散与清算 …… (361)

第六章　股份公司的法人治理结构…… (362)

第一节　股份公司的组织结构安排…… (362)
一、股份公司的组织结构 …… (362)
二、股份公司的三权分立原则 …… (362)

第二节　股份公司的决策机构……（364）
一、股东大会 ……（364）
二、董事会 ……（367）
第三节　股份公司的执行机构……（370）
一、总经理的地位及其职责 ……（370）
二、总工程师的职责与权限 ……（371）
三、总经济师的职责与权限 ……（372）
四、总会计师的职责与权限 ……（373）
第四节　股份公司的监督机构……（373）
一、监事会的含义与组成 ……（373）
二、监事会的权限与责任 ……（374）
第五节　我国公司治理结构的矛盾与困惑……（374）
一、股东大会未能充分有效地行使职权 ……（375）
二、股权结构的不合理强化了政企不分与政资不分 ……（375）
三、董事会不“懂事”的现象比较普遍 ……（376）
四、监事会的监督机制弱化 ……（376）
五、“新三会”与“老三会”的关系尚未理顺 ……（377）

第五篇　股份制：国际典范

第一章　权利能力 ……（381）

第一节　权利能力的限制……（381）
一、性质上的限制 ……（381）
二、法律上的限制 ……（381）
三、目的上的限制 ……（381）
第二节　权利能力的基本内容……（382）

第二章　股　份 ……（383）

第一节　概　念……（383）
第二节　股份的性质……（383）
一、股份一律平等 ……（383）
二、股份可以自由转让 ……（384）
三、股份表现为有价证券 ……（384）
第三节　股份的种类……（384）
一、依据盈余分配请求权及剩余财产分配请求权的不同分类 ……（384）
二、依据表决权的有无分类 ……（385）

三、依据是否预先规定公司可以将其收回分类 …… (385)
四、依据是否预先规定股东可以将其转换为其他种类股份分类 …… (385)
五、依据股票是否记载股东姓名分类 …… (386)
六、依据股票是否记载一定的金额分类 …… (386)

第三章　股　本 …… (387)

第一节　概　念 …… (387)
第二节　对股本的法律规定 …… (387)
一、最低股本额 …… (388)
二、股本三原则 …… (388)

第四章　股　东 …… (390)

第一节　概　念 …… (390)
第二节　股东资格的取得和丧失 …… (390)
一、股东资格的取得 …… (390)
二、股东资格的丧失 …… (390)
第三节　股东的权利义务 …… (391)
一、股东的权利 …… (391)
二、股东的义务 …… (392)
第四节　股东平等原则 …… (392)

第五章　设　立 …… (393)

第一节　发起人 …… (393)
一、发起人的概念 …… (393)
二、发起人的人数和资格 …… (393)
三、发起人的法律地位 …… (393)
四、发起人的权利、义务、责任 …… (394)
五、发起人合伙 …… (394)
第二节　设立的方式 …… (394)
第三节　设立的程序 …… (395)
一、发起设立的程序 …… (395)
二、募集设立的程序 …… (397)

第六章　修改章程 …… (401)

第一节　修改章程的原因 …… (401)
第二节　修改章程的程序 …… (401)
一、董事会提议 …… (401)
二、股东会通过 …… (401)
三、董事、监事申请修改章程登记 …… (402)

第七章　变更组织 …… (403)

第一节　变更组织的目的 …… (403)
第二节　变更组织的程序 …… (403)
一、股份公司变更为有限公司的程序 …… (403)
二、有限公司变更为股份公司的程序 …… (404)

第八章　合　并 …… (405)

第一节　合并的目的 …… (405)
第二节　合并的方式 …… (405)
第三节　合并的程序 …… (406)
一、新设合并的程序 …… (406)
二、吸收合并的程序 …… (407)

第九章　解　散 …… (408)

第一节　解散的事由 …… (408)
第二节　解散的方式 …… (408)
第三节　解散的程序 …… (409)
一、自愿解散的程序 …… (409)
二、强制解散的程序 …… (409)

第十章　清　算 …… (410)

第一节　清算的作用 …… (410)
第二节　清算的方式 …… (410)
第三节　清算的机关 …… (411)
一、普通清算的机关 …… (411)
二、特别清算的机关 …… (411)
第四节　清算的程序 …… (412)
一、普通清算的程序 …… (412)
二、特别清算的程序 …… (412)

第十一章　重　整 …… (414)

第一节　重整的意义 …… (414)
第二节　重整的机关 …… (414)
第三节　重整的程序 …… (415)

第十二章　股东会 …… (416)

第一节　概　念 …… (416)
一、股东会是意思机关 …… (416)
二、股东会是最高机关 …… (416)
三、股东会是会议体机关 …… (416)
四、股东会是由全体股东组成的机关 …… (416)
五、股东会是必备机关 …… (417)
六、股东会是法定机关 …… (417)
第二节　股东会的种类 …… (417)
一、股东常会 …… (417)
二、股东临时会 …… (417)
第三节　股东会的召集 …… (417)
一、召集权人 …… (417)
二、召集的方法 …… (418)
第四节　股东会的开会 …… (418)
一、开会的地点 …… (418)
二、主席 …… (418)
三、出席 …… (419)
第五节　股东会的决议 …… (419)
一、股东的表决权 …… (419)
二、表决的方法 …… (420)
三、决议的瑕疵 …… (421)
第六节　股东会的议事录 …… (421)
第七节　股东会的权限 …… (422)
一、公司意思决定权 …… (422)
二、听取报告权 …… (423)
三、查核权 …… (423)

第十三章　董事会 …… (424)

第一节　概　念 …… (424)
一、董事会是业务执行机关 …… (424)
二、董事会是会议体机关 …… (424)
三、董事会是由全体董事组成的机关 …… (424)
四、董事会是必备机关 …… (424)
五、董事会是法定机关 …… (424)
第二节　董事会的召集 …… (425)
一、召集权人 …… (425)
二、召集的方法 …… (425)
第三节　董事会的开会 …… (425)
一、主席 …… (425)