形考任务一

任务一全部是简答题，请自行使用AI软件或网络寻找答案准备答案。

形考任务二

|  |
| --- |
| 一、单项选择题（15题，每题2分，计30分） |
| （难易度:中） |
| 2. 下列选项中哪一项不是企业集团的主要优势。（　） |
| 单选题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 企业集团的成本优势 |
| B. 企业集团的协同优势 |
| C. 企业集团的战略优势 |
| D. 企业集团的舰队优势 |
| 正确答案：A |
| 3. 企业集团的主要联结纽带是（　）。 |
| 单选题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 产品 |
| B. 技术 |
| C. 管理 |
| D. 资本 |
| 正确答案：D |
| 4. 公司的最高权力机构是（　）。 |
| 单选题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 股东大会 |
| B. 董事会 |
| C. 总经理班子 |
| D. 监事会 |
| 正确答案：A |
| 5. 下列哪一项不是有限责任制的功能。（　） |
| 单选题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 鼓励投资 |
| B. 消灭经营风险 |
| C. 促进资本流动 |
| D. 减少交易费用 |
| 正确答案：B |
| 6. （　）是指出资者（股东）在完成出资义务后，对公司所享有的权利。 |
| 单选题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 支配权 |
| B. 经营权 |
| C. 原始所有权 |
| D. 法人财产权 |
| 正确答案：C |
| 7. （　）是指公司法人对其拥有的法人财产所享有的较完整的权利。 |
| 单选题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 原始所有权 |
| B. 法人财产权 |
| C. 经营权 |
| D. 股权 |
| 正确答案：B |
| 8. 由一定人数的股东发起设立，全部资本划分成等额股份，股东以其认购的股份数额为限承担责任的公司是（　）。 |
| 单选题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 无限责任公司 |
| B. 有限责任公司 |
| C. 两合公司 |
| D. 股份有限公司 |
| 正确答案：D |
| 9. （　）是指一定比例以上的股份被另一公司所持有或者按照协议被另一公司实际控制的公司。 |
| 单选题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 母公司 |
| B. 子公司 |
| C. 总公司 |
| D. 分公司 |
| 正确答案：B |
| 10. 下列选项中不可能成为公司股东的是（　）。 |
| 单选题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 马云 |
| B. 北京京东世纪贸易有限公司 |
| C. 国家开放大学 |
| D. 北京市人民政府 |
| 正确答案：D |
| 11. （　）是公司法人资信状况的基础证明，是投资者对投资活动的最低担保，在一定程度上反映了公司法人的最初经济实力。 |
| 单选题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 注册资本 |
| B. 公司资产 |
| C. 股东权益 |
| D. 净资产 |
| 正确答案：A |
| 12. （　）是指由过去的交易或事项所形成，并由公司拥有或者控制的能以货币计量的经济资源。 |
| 单选题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 注册资本 |
| B. 公司资产 |
| C. 股东权益 |
| D. 净资产 |
| 正确答案：B |
| 13. （ ）是指拥有其他公司一定数额的股份或者根据协议能够控制和支配其他公司的公司。 |
| 单选题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 母公司 |
| B. 子公司 |
| C. 总公司 |
| D. 分公司 |
| 正确答案：A |
| 14. 公司财产权分离是以（ ）为中介的三权分离。 |
| 单选题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 公司法人 |
| B. 股东 |
| C. 公司财产 |
| D. 股东财产 |
| 正确答案：A |
| 15. 根据享有的权利的不同，股东可分为（ ）。 |
| 单选题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 自然人股东和法人股东 |
| B. 创始股东和一般股东 |
| C. 控股股东和非控股股东 |
| D. 普通股股东和优先股股东 |
| 正确答案：D |
| 16. 我国《公司法》规定，股份有限公司的发起人应当为（　）。 |
| 单选题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 2人以上 |
| B. 5人以上 |
| C. 2人以上200人以下 |
| D. 5人以上200人以下 |
| 正确答案：C |
| 二、判断正误题（20题，每题2分，计40分） |
| （难易度:中） |
| 18. 企业制度是指企业的财产组织形式及与之相适应的经营方式和管理体制。 |
| 判断题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 对 |
| B. 错 |
| 正确答案：A |
| 19. 业主制企业的产权主体是不唯一的。 |
| 判断题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 对 |
| B. 错 |
| 正确答案：B |
| 20. 公司起源和发展的历程表明，公司并非一开始就在所有的产业部门全面出现。公司首先出现在金融业。 |
| 判断题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 对 |
| B. 错 |
| 正确答案：B |
| 21. 企业集团是多个法人企业的联合体，作为整体的企业集团本身也具有法人资格。 |
| 判断题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 对 |
| B. 错 |
| 正确答案：B |
| 22. 合伙制企业的合伙人对企业债务承担有限责任。 |
| 判断题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 对 |
| B. 错 |
| 正确答案：B |
| 23. 公司是依法设立，由若干法人或自然人共同出资组成，独立从事生产经营和服务性活动的营利性经济组织。 |
| 判断题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 对 |
| B. 错 |
| 正确答案：A |
| 24. 公司不具有企业的一般属性。 |
| 判断题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 对 |
| B. 错 |
| 正确答案：B |
| 25. 公司财产来自股东的投资，所以股东对该财产享有充分的支配权。 |
| 判断题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 对 |
| B. 错 |
| 正确答案：B |
| 26. 股东债务可以由股东本人承担，也可以用公司财产清偿。 |
| 判断题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 对 |
| B. 错 |
| 正确答案：B |
| 27. 公司投资者的原始所有权表现为价值形态的股权。 |
| 判断题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 对 |
| B. 错 |
| 正确答案：A |
| 28. 凡在我国批准登记成立的公司均视为我国的公司，凡不在我国批准登记成立的公司均视为外国公司。 |
| 判断题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 对 |
| B. 错 |
| 正确答案：A |
| 29. 公司设立是指公司设立人为使公司获得独立法人资格，依照法律规定使公司在法律上获得认可的过程。 |
| 判断题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 对 |
| B. 错 |
| 正确答案：A |
| 30. 在我国，股东以土地出资，只能是以土地使用权出资入股。 |
| 判断题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 对 |
| B. 错 |
| 正确答案：A |
| 31. 股东出资的财产属于公司的法人财产，法人财产的所有人是股东而不是公司法人。 |
| 判断题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 对 |
| B. 错 |
| 正确答案：B |
| 32. 一个公司可以建立多处生产经营场所，所以一个公司经公司登记机关注册登记的公司住所也可以有多个。 |
| 判断题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 对 |
| B. 错 |
| 正确答案：B |
| 33. 我国《公司法》规定，只有自然人可以作为股东设立有限责任公司。 |
| 判断题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 对 |
| B. 错 |
| 正确答案：B |
| 34. 设立有限责任公司需要具备的条件之一是股东共同制定公司章程。 |
| 判断题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 对 |
| B. 错 |
| 正确答案：A |
| 35. 产权清晰实际上是指产权在两个方面的清晰：一是法律上的清晰，二是经济上的清晰。 |
| 判断题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 对 |
| B. 错 |
| 正确答案：A |
| 36. 发起设立是指由发起人认购公司应发行股份的一部分，其余股份向社会公开募集或者向特定对象募集而设立公司。 |
| 判断题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 对 |
| B. 错 |
| 正确答案：B |
| 37. 有限责任公司既可以采取发起设立方式，也可以采取募集设立方式。 |
| 判断题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 对 |
| B. 错 |
| 正确答案：B |
| 三、多项选择题（10题，每题3分，计30分） |
| （难易度:中） |
| 39. 原始公司的主要形式有（　）。 |
| 多选题(3.0分)（难易度:中） |
| A. 康枚达 |
| B. 索塞特 |
| C. “海上协会” |
| D. 家族企业 |
| 正确答案：A B C D |
| 40. 下列选项中属于自然人企业的有（　）。 |
| 多选题(3.0分)（难易度:中） |
| A. 有限责任公司 |
| B. 股份有限公司 |
| C. 独资企业 |
| D. 合伙企业 |
| 正确答案：C D |
| 41. 公司财产权分离指的是（　）相互分离。 |
| 多选题(3.0分)（难易度:中） |
| A. 原始所有权 |
| B. 法人财产权 |
| C. 经营权 |
| D. 物权 |
| 正确答案：A B C |
| 42. 公司与企业的主要区别在于（　）。 |
| 多选题(3.0分)（难易度:中） |
| A. 两者责任形式不同 |
| B. 两者法律地位不同 |
| C. 两者经营目的不同 |
| D. 两者适用的法律规范不同 |
| 正确答案：A B D |
| 43. 下列选项中属于股份有限公司的缺点有（　）。 |
| 多选题(3.0分)（难易度:中） |
| A. 公司信用程度较低 |
| B. 股权转让受限 |
| C. 容易造成投机 |
| D. 组建的成本较高 |
| 正确答案：A C D |
| 44. 下列选项中属于股份有限公司的优点有（　）。 |
| 多选题(3.0分)（难易度:中） |
| A. 有利于吸纳社会资金 |
| B. 有利于资本流动 |
| C. 有利于分散投资者的风险 |
| D. 有利于提高经营管理水平 |
| 正确答案：A B C D |
| 45. 下列选项中，（　）是公司作为法人应当具备的条件。 |
| 多选题(3.0分)（难易度:中） |
| A. 依法成立 |
| B. 有必要的财产和经费 |
| C. 有自己的名称、住所和组织机构 |
| D. 独立承担民事责任 |
| 正确答案：A B C D |
| 46. 公司设立与公司成立的区别主要体现在（　）。 |
| 多选题(3.0分)（难易度:中） |
| A. 主体不同 |
| B. 发生时间不同 |
| C. 性质不同 |
| D. 法律效力不同 |
| 正确答案：B C D |
| 47. 下列选项中，属于公司名称组成部分的有（　）。 |
| 多选题(3.0分)（难易度:中） |
| A. 行政区划名称 |
| B. 字号 |
| C. 行业或企业经营特点 |
| D. 组织形式 |
| 正确答案：A B C D |
| 48. 股东权益是指公司资产扣除负债所余下的部分，股东权益包括（ ）。 |
| 多选题(3.0分)（难易度:中） |
| A. 股本 |
| B. 资本公积和盈余公积 |
| C. 法定公益金 |
| D. 未分配利润 |
| 正确答案：A B C D |
| 一、单项选择题（15题，每题2分，计30分） |
| （难易度:中） |
| 2. 下列选项中哪一项不是企业集团的主要优势。（　） |
| 单选题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 企业集团的成本优势 |
| B. 企业集团的协同优势 |
| C. 企业集团的战略优势 |
| D. 企业集团的舰队优势 |
| 正确答案：A |
| 3. 企业集团的主要联结纽带是（　）。 |
| 单选题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 产品 |
| B. 技术 |
| C. 管理 |
| D. 资本 |
| 正确答案：D |
| 4. 公司的最高权力机构是（　）。 |
| 单选题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 股东大会 |
| B. 董事会 |
| C. 总经理班子 |
| D. 监事会 |
| 正确答案：A |
| 5. 下列哪一项不是有限责任制的功能。（　） |
| 单选题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 鼓励投资 |
| B. 消灭经营风险 |
| C. 促进资本流动 |
| D. 减少交易费用 |
| 正确答案：B |
| 6. （　）是指出资者（股东）在完成出资义务后，对公司所享有的权利。 |
| 单选题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 支配权 |
| B. 经营权 |
| C. 原始所有权 |
| D. 法人财产权 |
| 正确答案：C |
| 7. （　）是指公司法人对其拥有的法人财产所享有的较完整的权利。 |
| 单选题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 原始所有权 |
| B. 法人财产权 |
| C. 经营权 |
| D. 股权 |
| 正确答案：B |
| 8. 由一定人数的股东发起设立，全部资本划分成等额股份，股东以其认购的股份数额为限承担责任的公司是（　）。 |

形考任务三

|  |
| --- |
| 一、单项选择题（15题，每题2分，计30分） |
| （难易度:中） |
| 2. 公司董事是由（　）选举产生。 |
| 单选题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 股东大会 |
| B. 董事会 |
| C. 经理层 |
| D. 监事会 |
| 正确答案：A |
| 3. 下列哪一项是公司的决策机构：（　）。 |
| 单选题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 股东大会 |
| B. 董事会 |
| C. 经理层 |
| D. 监事会 |
| 正确答案：B |
| 4. 下列哪一项是公司的执行机构：（　）。 |
| 单选题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 股东大会 |
| B. 董事会 |
| C. 经理层 |
| D. 监事会 |
| 正确答案：C |
| 5. 下列哪一项是公司的监督机构：（　）。 |
| 单选题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 股东大会 |
| B. 董事会 |
| C. 经理层 |
| D. 监事会 |
| 正确答案：D |
| 6. （ ）是指股东大会选举董事或者监事时，每一股份拥有与应选董事或者监事人数相同的表决权，股东拥有的表决权可以集中使用。 |
| 单选题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 直接投票 |
| B. 累积投票 |
| C. 分类投票 |
| D. 非比例投票 |
| 正确答案：B |
| 7. 下列选项中不属于外部公司治理的是（ ）。 |
| 单选题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 资本市场治理 |
| B. 控制权市场治理 |
| C. 监事会治理 |
| D. |
| 经理人市场治理 |
| 正确答案：C |
| 8. 股票市场治理属于外部公司治理中的（　）。 |
| 单选题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 产品市场治理 |
| B. 经理人市场治理 |
| C. 控制权市场治理 |
| D. 资本市场治理 |
| 正确答案：D |
| 9. （　）是对经理人及其经营行为约束最强的市场。 |
| 单选题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 产品市场治理 |
| B. 经理人市场治理 |
| C. 控制权市场治理 |
| D. 资本市场治理 |
| 正确答案：B |
| 10. 债务市场治理属于外部公司治理中的（　）。 |
| 单选题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 产品市场治理 |
| B. 经理人市场治理 |
| C. 控制权市场治理 |
| D. 资本市场治理 |
| 正确答案：D |
| 11. （　）是以外部市场为主导，主要依靠高效运行的市场机制监督和激励经营者的一种公司治理模式。 |
| 单选题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 英美治理模式 |
| B. 德日治理模式 |
| C. 家族治理模式 |
| D. 内部治理模式 |
| 正确答案：A |
| 12. 下列选项中哪一种治理模式是以股东主权加竞争性市场为特点的。（　） |
| 单选题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 英美治理模式 |
| B. 德日治理模式 |
| C. 家族治理模式 |
| D. 内部治理模式 |
| 正确答案：A |
| 13. （　）是指股东（法人股东）和银行（一般也是股东）在公司治理中发挥主导作用的一种公司治理模式。 |
| 单选题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 英美治理模式 |
| B. 德日治理模式 |
| C. 家族治理模式 |
| D. 外部治理模式 |
| 正确答案：B |
| 14. 下列选项中哪一种治理模式是以主银行制和法人相互持股为特点的。（　） |
| 单选题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 英美治理模式 |
| B. 德日治理模式 |
| C. 家族治理模式 |
| D. 外部治理模式 |
| 正确答案：B |
| 15. 实行单层董事会制度的是（　）。 |
| 单选题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 英美治理模式 |
| B. 德日治理模式 |
| C. 家族治理模式 |
| D. 内部治理模式 |
| 正确答案：A |
| 16. 实行双层董事会制度的是（　）。 |
| 单选题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 英美治理模式 |
| B. 德日治理模式 |
| C. 家族治理模式 |
| D. 外部治理模式 |
| 正确答案：B |
| 二、判断正误题（20题，每题2分，计40分） |
| （难易度:中） |
| 18. 公司治理问题是随着公司所有权与经营权的分离而产生的。 |
| 判断题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 对 |
| B. 错 |
| 正确答案：A |
| 19. 公司治理的目标则是提高公司的效率和盈利水平，侧重于公司的日常经营，追求效率。 |
| 判断题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 对 |
| B. 错 |
| 正确答案：B |
| 20. 董事会是公司的最高权力机构。 |
| 判断题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 对 |
| B. 错 |
| 正确答案：B |
| 21. 董事会的专业委员会设于董事会内部，其设立及权力、职责、运行方式和人员构成等，均应获得董事会的批准，专业委员会向董事会负责。 |
| 判断题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 对 |
| B. 错 |
| 正确答案：A |
| 22. 公司董事可分为内部董事和外部董事，独立董事属于内部董事。 |
| 判断题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 对 |
| B. 错 |
| 正确答案：B |
| 23. 广义的公司治理除了包括公司的内部治理，还包括公司的外部治理，即各种为公司生存和发展提供支持的资本市场治理、经理人市场治理和产品市场治理以及社会环境治理等。 |
| 判断题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 对 |
| B. 错 |
| 正确答案：A |
| 24. 公司的经理层是公司治理的中心，公司的董事会是公司管理的中心。 |
| 判断题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 对 |
| B. 错 |
| 正确答案：B |
| 25. 独立董事最主要的特点是独立性和专业性。 |
| 判断题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 对 |
| B. 错 |
| 正确答案：A |
| 26. 公司董事长可以兼任公司监事。 |
| 判断题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 对 |
| B. 错 |
| 正确答案：B |
| 27. 内部治理结构是以竞争为主线的内在制度安排，那么外部公司治理则是以产权为主线的外在制度安排。 |
| 判断题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 对 |
| B. 错 |
| 正确答案：B |
| 28. 债务市场治理是债权人以债务契约为约束准则，监督和约束公司履行债务契约，以保证债权人利益的一种制度安排。 |
| 判断题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 对 |
| B. 错 |
| 正确答案：A |
| 29. 在股权高度分散的公司，通过代理权争夺机制更换代理人的可能性很大。 |
| 判断题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 对 |
| B. 错 |
| 正确答案：B |
| 30. 社会环境治理是公司内部治理结构失效和市场治理机制失灵的存在基础，可以在一定程度上弥补内部治理结构和市场治理机制的不足。 |
| 判断题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 对 |
| B. 错 |
| 正确答案：A |
| 31. 公司控制权市场包含两层含义：一是代理权征集，二是兼并收购。 |
| 判断题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 对 |
| B. 错 |
| 正确答案：A |
| 32. 代理权征集是通过争夺股东的委托表决权，进而争取更多的董事会席位，达到替换公司管理层或改变公司战略的目的。 |
| 判断题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 对 |
| B. 错 |
| 正确答案：A |
| 33. 法律法规治理既是一种事前的规范与约束机制，也是一种事后的公司治理方式，其强制性决定了完善的法律法规可以更好地促进公司的发展。 |
| 判断题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 对 |
| B. 错 |
| 正确答案：A |
| 34. 德日治理模式的公司的持股主体以个人投资者和机构投资者为主，股权高度分散。 |
| 判断题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 对 |
| B. 错 |
| 正确答案：B |
| 35. 市场约束的外部治理在德日治理模式中处于主导地位。 |
| 判断题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 对 |
| B. 错 |
| 正确答案：B |
| 36. 家族治理模式的公司所有权与经营权实现了分离。 |
| 判断题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 对 |
| B. 错 |
| 正确答案：B |
| 37. 英美治理模式在很大程度上体现为股东主权模式，股东是公司治理的唯一主体，公司的其他利益相关者，如雇员、债权人、消费者等被排除在外。 |
| 判断题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 对 |
| B. 错 |
| 正确答案：A |
| 三、多项选择题（10题，每题3分，计30分） |
| （难易度:中） |
| 39. 公司的内部治理结构由（　）构成。 |
| 多选题(3.0分)（难易度:中） |
| A. 股东大会 |
| B. 董事会 |
| C. 经理层 |
| D. 监事会 |
| 正确答案：A B C D |
| 40. 下列选项中属于公司要建立内部治理机构的主要原因的有（　）。 |
| 多选题(3.0分)（难易度:中） |
| A. 弥补股东的功能性缺陷 |
| B. 满足快速、便捷和正确决策的需要 |
| C. 克服责任无人承担的缺陷 |
| D. 维护债权人和公众的利益 |
| 正确答案：A B C |
| 41. 股东大会的投票方式包括（　）。 |
| 多选题(3.0分)（难易度:中） |
| A. 直接投票 |
| B. 累积投票 |
| C. 分类投票 |
| D. 非比例投票 |
| 正确答案：A B C D |
| 42. 下列选项中属于股东权益保护制度的有（ ）。 |
| 多选题(3.0分)（难易度:中） |
| A. 股东大会制度 |
| B. 股东知情权保护制度 |
| C. 公众股东表决权保护制度 |
| D. |
| 独立董事制度 |
| 正确答案：A B C D |
| 43. 下列选项中属于资本市场治理的有（　）。 |
| 多选题(3.0分)（难易度:中） |
| A. 经理人市场治理 |
| B. 股票市场治理 |
| C. 债务市场治理 |
| D. 产品市场治理 |
| 正确答案：B C |
| 44. 下列选项中属于法律法规治理的有（　）。 |
| 多选题(3.0分)（难易度:中） |
| A. 信息披露制度 |
| B. 股东权益保护制度 |
| C. 防止内部人控制制度 |
| D. 禁止内幕交易 |
| 正确答案：A B C D |
| 45. 下列选项中属于英美治理模式的特点的是（　）。 |
| 多选题(3.0分)（难易度:中） |
| A. 股权高度分散 |
| B. 单层董事会制度 |
| C. 发达的外部市场治理 |
| D. 法人相互持股 |
| 正确答案：A B C |
| 46. 下列选项中属于英美治理模式的优点的是（　）。 |
| 多选题(3.0分)（难易度:中） |
| A. 优化资源配置 |
| B. 降低委托代理成本 |
| C. 分散投资风险 |
| D. 提高创新能力 |
| 正确答案：A C D |
| 47. 下列选项中属于英美治理模式的缺点的是（　）。 |
| 多选题(3.0分)（难易度:中） |
| A. 股东“搭便车”现象严重 |
| B. 内部监督机制不力 |
| C. 外部监督力量较弱 |
| D. 投资行为短期化 |
| 正确答案：A B D |
| 48. 下列选项中属于德日治理模式的特点的是（　）。 |
| 多选题(3.0分)（难易度:中） |
| A. 法人相互持股 |
| B. 银行是公司的主要股东 |
| C. 发达的外部市场治理 |
| D. 双层董事会制度 |
| 正确答案：A B D |

形考任务四

专题分析：

在所有权和经营权分离的现代公司中，作为委托人的股东拥有公司的最终控制权，作为代理人的经营者拥有公司的经营管理权，因而产生代理问题。请阐述为什么要对经营者进行激励和约束，在我国目前情况下，怎样对经营者进行激励和约束？

要求：

学生根据题目范围上网查阅、收集相关资料，在给定的主题范围内，自行确定一个标题，撰写一篇小论文。小论文字数在1000～1500之间。要求主题突出，观点明确，联系实际，有自己的见解。结构完整，层次清楚，语言简洁通畅，不得抄袭。

我国现代公司中经营者激励与约束策略探究

引言

在现代公司治理体系中，所有权与经营权的分离是提高管理效率和专业化运营的重要途径。然而，这种分离同时也孕育了代理问题，即作为委托人的股东与作为代理人的经营者之间潜在的利益冲突。为确保公司长期健康发展，平衡股东利益与经营者行为，建立有效的激励与约束机制显得尤为重要。本文旨在分析我国当前环境下，如何通过激励与约束机制来优化委托-代理关系，提升企业绩效。

一、经营者激励的必要性

（一）动机激发

激励机制旨在通过物质与非物质手段激发经营者的积极性与创造性，促使他们追求更高的企业效益，从而间接增加股东价值。

（2）目标一致

通过股权激励、奖金、期权等方式，使得经营者的个人利益与公司长远发展目标相一致，减少短视行为。

（三）人才吸引与保留

在市场竞争激烈的人才市场中，合理的激励机制有助于吸引和留住高水平的管理人才。

二、经营者约束的重要性

（一）风险控制

约束机制可以防止经营者过度冒险，保护公司资产不被滥用，降低委托人风险。

（二）责任明确

明确的约束规则有助于界定经营者的行为边界，确保其在授权范围内合理决策。

（三）促进透明度

强化监督和信息披露，增加企业运营的透明度，有利于维护股东及其他利益相关者的合法权益。

三、我国现行激励与约束策略

（一）激励策略

1.股权激励：包括限制性股票、股票期权、员工持股计划等，使经营者直接分享企业成长的成果。

2.绩效薪酬：将经营者的薪酬与企业绩效紧密挂钩，如KPI考核、EBITDA(息税折旧及摊销前利润)目标达成奖励等。

3.非物质激励：提供职业晋升机会、培训与发展、工作环境优化等，满足经营者的职业成就感和归属感。

（二）约束策略

1.内部控制与审计：建立健全的内部控制系统，定期进行财务审计和业务审计，确保经营合规。

2.外部监管：加强证监会、国资委等监管机构对上市公司的监管，实施严格的财务报告和信息披露制度。

3.法律与合同约束：通过劳动合同、管理层服务协议等法律文件，明确经营者的权利与义务，设定违约责任。

四、面临的挑战与对策

尽管我国在经营者激励与约束机制建设上取得了一定进展，但仍面临着激励不足与约束过松、短期激励过度而长期激励不足等问题。为此，需要：

（一）完善法规体系

进一步完善公司法、证券法等相关法律法规，为激励与约束机制提供法律保障。

（二）优化激励结构

设计更加科学合理的长期激励方案，平衡短期与长期利益，避免过度追求短期业绩。

（三）强化监督机制

利用大数据、人工智能等技术手段提升监督效能，确保约束机制的有效执行。

（四）培养企业文化

构建诚信、透明的企业文化，鼓励自我约束与自我激励，形成良好的企业治理氛围。

无、结语

优化委托-代理机制，对经营者实施有效的激励与约束，是提升我国现代公司治理水平的关键。通过持续的制度创新与实践探索，可以在保障股东权益的同时，激发经营者的潜力，促进企业的可持续发展，为我国经济转型升级贡献力量。

形考任务五

|  |
| --- |
| 一、单项选择题（15题，每题2分，计30分） |
| （难易度:中） |
| 2. 赋予经理人重大投资、并购等战略性问题的决策权属于（　）。 |
| 单选题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 薪酬激励 |
| B. 控制权激励 |
| C. 声誉激励 |
| D. 知识激励 |
| 正确答案：B |
| 3. 定期把经理人输送到高等院校深造属于（　）。 |
| 单选题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 薪酬激励 |
| B. 控制权激励 |
| C. 声誉激励 |
| D. 知识激励 |
| 正确答案：D |
| 4. 下列选项中属于对经理人的内部约束机制的是（　）。 |
| 单选题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 产品市场约束 |
| B. 资本市场约束 |
| C. 经理人市场约束 |
| D. 独立董事约束 |
| 正确答案：D |
| 5. 下列选项中属于对经理人的外部约束机制的是（　）。 |
| 单选题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 股东约束 |
| B. 监事会约束 |
| C. 资本市场约束 |
| D. 独立董事约束 |
| 正确答案：C |
| 6. （　）是上市公司给予经理人在一定期限内以一种事先约定的价格购买公司普通股的权利。 |
| 单选题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 股票期权 |
| B. 虚拟股票 |
| C. 持股计划 |
| D. 限制性股票 |
| 正确答案：A |
| 7. 股票期权的激励对象主要是（　）。 |
| 单选题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 股东 |
| B. 董事长 |
| C. 经理人 |
| D. 普通员工 |
| 正确答案：C |
| 8. 下列哪一项不是内源融资的特点。（　） |
| 单选题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 自主性 |
| B. 低成本 |
| C. 高风险 |
| D. 有限性 |
| 正确答案：C |
| 9. 下列哪一项不是外源融资的特点。（　） |
| 单选题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 高效性 |
| B. 低成本 |
| C. 限制性 |
| D. 高风险 |
| 正确答案：B |
| 10. 公司发行债券，要求累计发行的债券总额不得超过公司净资产的（　）。 |
| 单选题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 20% |
| B. 40% |
| C. 60% |
| D. 80% |
| 正确答案：B |
| 11. 两家生产汽车零部件的公司之间的并购属于（　）。 |
| 单选题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 横向并购 |
| B. 前向并购 |
| C. 后向并购 |
| D. 混合并购 |
| 正确答案：A |
| 12. 一家汽车制造商并购了一家汽车销售公司,称为（　）。 |
| 单选题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 横向并购 |
| B. 前向并购 |
| C. 后向并购 |
| D. 混合并购 |
| 正确答案：B |
| 13. 一家汽车销售公司并购了一家汽车制造商，称为（　）。 |
| 单选题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 横向并购 |
| B. 前向并购 |
| C. 后向并购 |
| D. 混合并购 |
| 正确答案：C |
| 14. 海尔集团控股一家城市商业银行，称为（　）。 |
| 单选题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 横向并购 |
| B. 前向并购 |
| C. 后向并购 |
| D. 混合并购 |
| 正确答案：D |
| 15. （　）是指两个或两个以上的公司进行合并，成立一个新公司，原合并各方解散，不再继续保留其法人地位。 |
| 单选题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 吸收合并 |
| B. 存续合并 |
| C. 兼并 |
| D. 新设合并 |
| 正确答案：D |
| 16. （　）是指已成立的公司因出现法律或公司章程规定的解散事由而停止业务活动，并进入清算程序的法律行为。 |
| 单选题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 公司重整 |
| B. 公司解散 |
| C. 公司破产 |
| D. 公司清算 |
| 正确答案：B |
| 二、判断正误题（20题，每题2分，计40分） |
| （难易度:中） |
| 18. 股权激励是指经营者和职工通过持有企业股权的形式来分享剩余索取权的一种激励行为。 |
| 判断题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 对 |
| B. 错 |
| 正确答案：A |
| 19. 股权激励是一种有效的短期激励方式，具有激励力度大、时效长等特点。 |
| 判断题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 对 |
| B. 错 |
| 正确答案：B |
| 20. 股票期权是上市公司给予经理人在一定期限内以一种事先约定的价格购买公司普通股的权利。 |
| 判断题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 对 |
| B. 错 |
| 正确答案：A |
| 21. 如果公司股价低于经理人股票期权的行权价格，经理人行权，就可以获得市场价格与行权价格之间的差额收益。 |
| 判断题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 对 |
| B. 错 |
| 正确答案：B |
| 22. 股票期权的授予主体是公司的董事会。 |
| 判断题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 对 |
| B. 错 |
| 正确答案：B |
| 23. 直接融资的信誉差异较小，间接融资的信誉差异较大。 |
| 判断题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 对 |
| B. 错 |
| 正确答案：B |
| 24. 公司股票和公司债券都是虚拟资本，本身没有价值，但又是真实资本的代表。 |
| 判断题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 对 |
| B. 错 |
| 正确答案：A |
| 25. 我国《证券法》规定，股份有限公司申请股票上市，公司股本总额不能少于人民币3000万元。 |
| 判断题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 对 |
| B. 错 |
| 正确答案：A |
| 26. 股份有限公司发行公司债券需满足公司的净资产额不低于人民币3000万元的条件。 |
| 判断题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 对 |
| B. 错 |
| 正确答案：A |
| 27. 有限责任公司发行公司债券需满足公司的净资产额不低于人民币3000万元的条件。 |
| 判断题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 对 |
| B. 错 |
| 正确答案：B |
| 28. 公开发行公司债券筹集的资金，可用于批准发行时所确定的用途，也可用于弥补亏损和非生产性支出。 |
| 判断题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 对 |
| B. 错 |
| 正确答案：B |
| 29. 同一公司股票的价格和收益率与债券的价格和利率互相影响，在证券市场上往往出现同向运动。 |
| 判断题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 对 |
| B. 错 |
| 正确答案：A |
| 30. 股票并购的优点是并购方的财务压力较小，缺点是并购方的控制权被稀释。 |
| 判断题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 对 |
| B. 错 |
| 正确答案：A |
| 31. 公司合并是一种民事行为，其当事人是公司股东，而非公司本身。 |
| 判断题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 对 |
| B. 错 |
| 正确答案：B |
| 32. 股份有限公司与有限责任公司合并后的存续公司可以是股份有限公司，也可以是有限责任公司。 |
| 判断题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 对 |
| B. 错 |
| 正确答案：B |
| 33. 公司收购是指公司用现金、债券或股票购买目标公司的全部资产或股权，以获得对目标公司实际控制权的交易行为。 |
| 判断题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 对 |
| B. 错 |
| 正确答案：B |
| 34. 股权收购是收购公司购买目标公司的股份，收购公司将成为目标公司的股东，因此其不用承担目标公司的债务。 |
| 判断题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 对 |
| B. 错 |
| 正确答案：B |
| 35. 资产收购是指收购公司购买目标公司的部分或全部资产的行为。在这种收购中，收购公司须承担目标公司的债权债务。 |
| 判断题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 对 |
| B. 错 |
| 正确答案：B |
| 36. 公司的债权人、债务人和股东都是有权提出公司重整申请的主体。 |
| 判断题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 对 |
| B. 错 |
| 正确答案：A |
| 37. 公司破产申请的提出，就是破产程序开始的起点 |
| 判断题(2.0分)（难易度:中） |
| A. 对 |
| B. 错 |
| 正确答案：B |
| 三、多项选择题（10题，每题3分，计30分） |
| （难易度:中） |
| 39. 经营者激励与约束问题产生的根源在于委托人与代理人之间的（　）。 |
| 多选题(3.0分)（难易度:中） |
| A. 利益目标不一致 |
| B. 信息不对称 |
| C. 责任和风险不对等 |
| D. 收益不同 |
| 正确答案：A B C |
| 40. 经理人的薪酬激励由（　）组成。 |
| 多选题(3.0分)（难易度:中） |
| A. 基本工资 |
| B. 短期激励 |
| C. 长期激励 |
| D. 附加福利及津贴 |
| 正确答案：A B C D |
| 41. 股票期权的行权方式通常有（　）。 |
| 多选题(3.0分)（难易度:中） |
| A. 现金行权 |
| B. 股票互换行权 |
| C. 债券行权 |
| D. 经纪人同日销售行权 |
| 正确答案：A B D |
| 42. 下列选项中属于股权激励方式的有（　）。 |
| 多选题(3.0分)（难易度:中） |
| A. 股票期权 |
| B. 虚拟股票 |
| C. 持股计划 |
| D. 业绩股票 |
| 正确答案：A B C D |
| 43. 下列选项中属于公司外源融资方式的有（　）。 |
| 多选题(3.0分)（难易度:中） |
| A. 向银行借款 |
| B. 公司的留存收益 |
| C. 发行股票和债券 |
| D. 融资租赁 |
| 正确答案：A C D |
| 44. 按资本属性的不同，外源融资可分为（　）。 |
| 多选题(3.0分)（难易度:中） |
| A. 直接融资 |
| B. 债务融资 |
| C. 股权融资 |
| D. 混合型融资 |
| 正确答案：B C D |
| 45. 按股东身份的不同，公司股票可以分为（　）。 |
| 多选题(3.0分)（难易度:中） |
| A. 国家股 |
| B. 法人股 |
| C. 个人股 |
| D. 外资股 |
| 正确答案：A B C D |
| 46. 公司并购的动因主要有（　）。 |
| 多选题(3.0分)（难易度:中） |
| A. 产生规模经济效益 |
| B. 发挥财务协同效应 |
| C. 加强对市场的控制能力 |
| D. 降低进入新行业的壁垒 |
| 正确答案：A B C D |
| 47. 按收购股权比例的大小，公司收购可以分为（　）。 |
| 多选题(3.0分)（难易度:中） |
| A. 完全收购 |
| B. 控股收购 |
| C. 参股收购 |
| D. 资产收购 |
| 正确答案：A B C |
| 48. 公司分立的动因主要有（　）。 |
| 多选题(3.0分)（难易度:中） |
| A. 突出主营业务 |
| B. 经营分割 |
| C. 财产分割 |
| D. 规避政府的行政管制 |
| 正确答案：A B C D |

形考任务六

案例分析：滴滴打车与快的打车合并

阅读以上材料，结合课本知识深入思考，并回答以下问题：

1.公司合并的方式有哪些？各种合并方式的目的是什么？

参考作答：

1.吸收合并

吸收合并是指一个公司吸收其他公司加入本公司，合并后被吸收加入的公司解散，吸收其他公司加入的公司继续存在。吸收合并就是我们通常所说的公司兼并，吸收其他公司的一方是兼并方，被吸收的公司即为被兼并方。

吸收合并的特点是:

(1)合并双方地位不平等，一个公司吸收一个或多个公司，而不是设立一个新的公司。

(2)公司合并后继续存在的公司，在吸纳了其他公司后，虽不改变原公司法人资格，但改变了公司内容，导致公司章程和登记事项发生变更。

(3)被吸收的公司解散，丧失独立法人资格，应办理注销登记。合并后不复存在的公司归于解散，这里的解散不同于通常所指的解散，它无须通过清算程序，原公司法人资格即归于消灭。

2.新设合并

新设合并是指一个公司与一个或一个以上的其他公司合并成立一个新公司，原合并各方解散，又被称为创设合并。

新设合并的特点:

(1)合并双方地位从某种意义上说是平等的，不是一个公司合并其他公司，而是所有公司按照协议合并成立一个新的公司。

(2)原有公司均消灭，丧失法人资格，因此均应办理注销登记。(3)新设立的公司继承原有全部公司的资产和业务。合并后产生的公司，与原有公司既不存在资产上的控股关系，也不存在组织上的管理关系等，完全是公司的重新创立，将按规定办理登记手续。

2.结合案例，谈谈滴滴打车与快的打车合并的好处以及带来的影响。

参考作答：

滴滴打车与快的打车的合并，发生在2015年，是中国互联网出行行业的一个标志性事件，这次合并产生了深远的影响，可以从以下几个方面来探讨其好处以及带来的影响：

好处：

1. 资源整合: 合并后，滴滴与快的可以整合双方在市场、技术、人才等方面的资源，减少重复建设和恶性竞争，集中力量提升服务质量，优化用户体验。

2. 市场主导地位: 合并后的新公司迅速占据了中国网约车市场的绝大部分份额，形成了较强的市场主导地位，有助于稳定市场价格，减少补贴战，提高行业整体盈利能力。

3. 服务升级: 合并后，公司有更多资源投入到技术创新和服务模式探索中，比如推出更多样化的出行服务（如专车、拼车、豪华车等），提升安全措施，优化调度系统，增强用户体验。

4. 国际化拓展: 滴滴快的合并后的企业规模和资金实力更强，为其后续的国际化布局奠定了基础，比如投资或并购海外的出行平台，加速全球化进程。

影响：

1. 行业竞争格局变化: 合并导致市场竞争格局发生根本性变化，小型和区域性的网约车平台面临更大的生存压力，行业集中度提高，新进入门槛随之提升。

2. 监管政策调整: 如此大规模的合并引起了政府监管部门的关注，促进了相关法律法规的完善，包括数据安全、反垄断审查等方面，对整个互联网行业的监管政策产生影响。

3. 司机与乘客影响: 对司机而言，一方面减少了因平台间竞争导致的高额补贴，可能影响收入；另一方面，平台规范化管理和服务优化也提高了职业安全感。对乘客而言，合并后价格趋于稳定，服务质量提升，但可能因缺少有效竞争而减少选择余地。

4. 技术创新与合作模式: 合并促进了与汽车制造商、公共交通系统等更深层次的合作，推动了智能出行、新能源汽车应用等领域的技术创新和行业发展。

总的来说，滴滴打车与快的打车的合并，是市场竞争、资本运作与行业发展的必然产物，它既体现了互联网行业快速整合的趋势，也对市场秩序、行业生态、用户习惯等方面带来了深刻影响。