

图书基本信息

书名：<<2004中国上市公司治理评价研究报告>>

13位ISBN编号：9787100052962

10位ISBN编号：7100052963

出版时间：2007-3

出版时间：商务印书馆

作者：南开大学公司治理研究中心公司治理评价课题组 编

页数：230

版权说明：本站所提供下载的PDF图书仅提供预览和简介，请支持正版图书。

更多资源请访问：<http://www.tushu007.com>

## 前言

序 公司治理改革已经成为全球性的焦点问题。

近二十年来，全球公司治理研究从美国一国为主发展到英、美、日、德等主要发达国家，并又逐步扩展到许多新兴市场经济国家。

研究内容也从治理结构与治理机制扩展到治理模式与治理原则。

当前，公司治理质量与治理环境备受关注，因而研究重心就转移到公司治理评价。

中国公司治理研究也大致经历了这几个阶段，即公司治理理念的导入、从法人治理结构到公司治理机制、从单个公司治理到企业集团治理、从国内公司治理到跨国公司治理、从传统企业治理到网络组织治理等。

有代表性的研究成果和法规文件包括《中国公司治理原则》(2000年11月)、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》(2001年8月)、《中国上市公司治理准则》(2002年1月)、《关于上市公司股权分置改革的指导意见》(2005年8月)、《中国上市公司治理评价系统研究》(2003年3月)、《中国上市公司治理指数信息披露评价报告》(CCGI, 2004年2月)等，标志着中国公司治理进入新的历史时期。

随着公司治理实践的深入，要求以法律的形式对出现的新情况加以规范和指导。

新《公司法》(2005年10月)和新《证券法》(2005年10月)的出台，以及国务院批转证监会《关于提高上市公司质量的意见》(2005年11月)的发布标志着中国企业改革已经从搞改革，也就是绕过计划经济的框框、突破计划经济束缚的“违规”阶段进入到公司治理改革的新阶段——合规阶段。

这里“违规”之所以加引号，因为指的是广义的“违规”，就是我们绕过计划经济那一套。

中国企业改革最早走的多是广义的“违规”的路子。

从这个意义来说，经过多年的建设，我们要突破这些“违规”，也就是说，通过破而立的制度出现了。

制度建设与企业改革经过了独特的由破到立的过程。

近年来，一些大银行、大企业纷纷赴海外上市，经过改制的中国企业要接受国际公司治理标准的检验，而一些赴海外上市的中国企业接连出现公司治理事件，这表明中国企业越来越面临着公司治理国际化的挑战。

我们到海外上市历程中，如果我们还想着“得过且过”，特别是在公司治理方面走“违规”之路，将会吃公司治理的亏，损失将会很大。

要合规就要有良好的法律制度，比如一个独立董事制度，现在又正式写入公司法，上市公司必须导入独立董事制度，接下来是如何做好的问题。

无论是从制度建设视角，还是从国际化视角来看，中国公司治理都已渐入合规新阶段。

如何评判中国公司治理机制的完善程度已经成为推进中国企业改革的逻辑起点。

国际化进程催生出基于全球规则的中国公司治理综合评价。

南开大学公司治理研究中心早在1999年就开始探讨关于公司治理质量的评价研究。

首先从公司治理理论研究深入到公司治理原则与应用的研究，尔后从公司治理原则研究进一步拓展到公司治理评价与指数研究。

于2000年3月份在国内首次推出了公司治理应用与评价的阶段成果——《中国公司治理原则》，该成果被中国证监会制定的《中国上市公司治理准则》、PECC制定的《东亚地区公司治理原则》所采纳，经合组织(OECD)也给予了关注。

之后经过三年的系统研究，于2003年4月推出了中国公司治理应用与评价的第二个阶段性成果——“中国上市公司治理评价系统研究”，在公司治理评价研究方面实现了与国际接轨。

在成功推出评价指标体系的基础上，在中国证监会有关部门的支持下，对中国上市公司治理状况进行调查，以问卷调查的信息为依据，分别从控股股东行为、董事会、监事会、经理层、信息披露以及利益相关者六个维度对公司治理状况进行评价与分析。

早在20世纪30年代，南开大学就建立了“南开指数”，该指数对旧中国天津地区物价变动进行了长期跟踪，是当时中国最有影响的经济指数，至今为学界所称道。

新中国成立后，出于多种原因，南开指数停止编制。

随着我国经济发展和现代企业制度的建立，公司治理受到空前的重视，在证监会等监管部门和国务院发展研究中心等对策研究部门的支持下，推出了中国公司治理指数(CCGI，简称南开治理指数)，南开大学公司治理研究中心适时地推出2003年《中国上市公司治理评价研究报告》，建立了中国第一个公司治理指数。

圆了南开人几十年的指数梦之后，又推出2004年《中国上市公司治理评价研究报告》。

南开治理指数推出数年来，受到社会各界广泛关注，中央电视台2003年、2004年、2005年连续三年在“CCTV最具价值上市公司”评选中采用了该体系，国务院国有资产管理委员会也委托我们应用该体系开展国有大型企业公司治理研究，而且多家大型企业集团、投资基金也纷纷采用该体系，取得了良好的效果，形成了较强的公信力。

本研究报告中大量、翔实的数据信息及其研究结论，是国内外从事经济学、管理学教学与研究的广大学者以及研究生了解中国上市公司治理状况的参考；同时也可以作为政府监管部门掌握监管对象的治理质量以及监管政策、制度执行情况的依据；机构投资者、证券交易所以及上市公司可以通过本报告了解中国上市公司治理的质量及公司的潜在投资价值。

本研究报告于2005年在南开大学召开的第三届公司治理国际研讨会进行公开发布后，社会各界给予了高度评价。

我们广泛征求社会各界的意见，并采纳了国内外知名学者、研究机构、企业界的建议，对研究报告加以修改和完善。

由于我们的水平与精力所限，难免存在缺憾，敬请尊敬的读者给我们提出宝贵的意见，以便使我国的公司治理评价逐步走向成熟与完善。

李维安 2006年8月20日于南开大学

## 内容概要

《2004中国上市公司治理评价研究报告》是中国企业实施现代企业制度以来，第一份对中国上市公司治理的状况进行全面系统评价的报告。

报告中大量、翔实的数据信息及其研究结论，为国内外从事经济学、管理学教学与研究的广大学者以及研究生了解中国上市公司治理状况提供了丰富的参考资料；同时，也可以作为政府监管部门掌握监管对象的治理质量以及监管政策、制度执行情况的依据；另外，机构投资者、证券交易所以及上市公司可以通过本报告了解中国上市公司治理的质量及公司的潜在投资价值。

## 书籍目录

导论第1章 中国上市公司治理评价概述1.1 公司治理评价的理论基础1.2 中国公司治理评价的意义1.3 中国公司评价指标系统设置原则1.4 中国上市公司治理评价指标体系的内容1.5 公司治理评价标准和评价指标重要性系数的确定第2章 中国上市公司治理状况总体评价2.1 中国上市公司治理状况总体描述2.2 中国上市公司治理100佳分析2.3 中国上市公司治理与公司绩效的关系结论与建议第3章 中国上市公司控股股东行为评价3.1 中国上市公司控股股东行为评价指标体系3.2 中国上市公司股东行为指数的描述性统计3.3 中国上市公司控股股东行为100佳分析3.4 控股股东行为与公司绩效的关系结论与建议第4章 中国上市公司董事会治理评价4.1 中国上市公司董事会治理评价指标体系4.2 中国上市公司董事会治理状况4.3 董事会治理100佳分析4.4 董事会治理与公司绩效的关系结论与建议第5章 中国上市公司监事会治理评价5.1 中国上市公司监事会治理评价指标体系5.2 中国上市公司监事会治理状况5.3 中国上市公司监事会治理100佳分析5.4 监事会治理与公司绩效的关系结论与建议第6章 中国上市公司经理层治理评价6.1 中国上市公司经理层治理评价指标体系6.2 中国上市公司经理层治理状况6.3 中国上市公司经理层治理100佳分析6.4 经理层治理与公司绩效的关系结论与建议第7章 中国上市公司信息披露评价7.1 中国上市公司信息披露评价指标体系7.2 中国上市公司信息披露状况7.3 信息披露具体项目分析7.4 中国上市公司信息披露100佳分析7.5 信息披露与公司绩效、公司治理的关系结论与建议第8章 中国上市公司利益相关者治理评价8.1 中国上市公司利益相关者治理评价指标体系8.2 中国上市公司利益相关者治理状况8.3 中国上市公司利益相关者治理指数分行业分析8.4 中国上市公司利益相关者治理指数分第一大股东性质分析8.5 中国上市公司利益相关者治理指数分省份分析8.6 中国上市公司利益相关者治理100佳分析8.7 利益相关者治理与公司绩效、其他治理机制的关系结论与建议参考文献

版权说明

本站所提供下载的PDF图书仅提供预览和简介，请支持正版图书。

更多资源请访问:<http://www.tushu007.com>