**《公司概论》形成性考核一参考答案**

**形考作业1：制定本课程学习计划**

　　**要求：**请下载表格内容，认真填写每章标题，按进度安排一学期课程学习的任务，并在对目录浏览的基础上就每一章的学习提出至少一个问题。满分15分。请下载表格填写，再上传。

**《公司概论》形成性考核二参考答案**

一、单项选择题（15题，每题2分，计30分）

1、下列选项中哪一项不是企业集团的主要优势。（B）

A. 企业集团的协同优势

B. 企业集团的成本优势

C. 企业集团的战略优势

D. 企业集团的舰队优势

2、企业集团的主要联结纽带是（A）。

A. 资本

B. 管理

C. 产品

D. 技术

3、公司的最高权力机构是（D）。

A. 监事会

B. 总经理班子

C. 董事会

D. 股东大会

4、下列哪一项不是有限责任制的功能。（A）

A. 消灭经营风险

B. 鼓励投资

C. 促进资本流动

D. 减少交易费用

5、（C）是指出资者（股东）在完成出资义务后，对公司所享有的权利。

A. 经营权

B. 支配权

C. 原始所有权

D. 法人财产权

6、（A）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。

A. 法人财产权

B. 经营权

C. 原始所有权

D. 股权

7、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（B）。

A. 无限责任公司

B. 股份有限公司

C. 有限责任公司

D. 两合公司

8、（B）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。

A. 总公司

B. 子公司

C. 分公司

D. 母公司

9、下列选项中不可能成为公司股东的是（B）。

A. 马云

B. 北京市人民政府

C. 国家开放大学

D. 北京京东世纪贸易有限公司

10、（D）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。

A. 股东权益

B. 净资产

C. 公司资产

D. 注册资本

11、（B）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。

A. 净资产

B. 公司资产

C. 注册资本

D. 股东权益

12、我国《公司法》规定，股东的货币出资金额不得低于注册资本的（A）。

A. 30%

B. 10%

C. 50%

D. 70%

13、我国《公司法》规定，有限责任公司的股东为（C）以下。

A. 10人

B. 70人

C. 50人

D. 30人

14、采取募集设立方式设立的股份有限公司，发起人认购的股份不得少于公司股本总数的（D）。

A. 15%

B. 75%

C. 55%

D. 35%

15、我国《公司法》规定，股份有限公司的发起人应当为（B）。

A. 2人以上

B. 2人以上200人以下

C. 5人以上

D. 5人以上200人以下

二、判断正误题（20题，每题2分，计40分）

16、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。√

17、业主制企业的产权主体是不唯一的。×

18、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。×

19、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。×

20、合伙制企业的合伙人对企业债务承担有限责任。×

21、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。√

22、公司不具有企业的一般属性。×

23、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。×

24、股东债务可以由股东本人承担，也可以用公司财产清偿。×

25、公司投资者的原始所有权表现为价值形态的股权。√

26、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。√

27、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。√

28、在我国，股东以土地出资，只能是以土地使用权出资入股。√

29、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。×

30、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。×

31、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。×

32、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。√

33、采取募集设立方式设立的股份有限公司，发起人认购的股份不得少于公司股本总数的35%。√

34、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。×

35、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。×

三、多项选择题（10题，每题3分，计30分）

36、原始公司的主要形式有（ABCD）。

A. 康枚达

B. “海上协会”

C. 索塞特

D. 家族企业

37、下列选项中属于自然人企业的有（BC）。

A. 有限责任公司

B. 合伙企业

C. 独资企业

D. 股份有限公司

38、公司财产权分离指的是（ABD）相互分离。

A. 法人财产权

B. 经营权

C. 物权

D. 原始所有权

39、公司与企业的主要区别在于（ABC）。

A. 两者适用的法律规范不同

B. 两者责任形式不同

C. 两者法律地位不同

D. 两者经营目的不同

40、下列选项中属于股份有限公司的缺点有（ACD）。

A. 公司信用程度较低

B. 股权转让受限

C. 组建的成本较高

D. 容易造成投机

41、下列选项中属于股份有限公司的优点有（ABCD）。

A. 有利于吸纳社会资金

B. 有利于提高经营管理水平

C. 有利于资本流动

D. 有利于分散投资者的风险

42、下列选项中，（ABCD）是公司作为法人应当具备的条件。

A. 有自己的名称、住所和组织机构

B. 独立承担民事责任

C. 依法成立

D. 有必要的财产和经费

43、公司设立与公司成立的区别主要体现在（ACD）。

A. 法律效力不同

B. 主体不同

C. 发生时间不同

D. 性质不同

44、下列选项中，属于公司名称组成部分的有（ABCD）。

A. 字号

B. 组织形式

C. 行业或企业经营特点

D. 行政区划名称

45、股东的出资方式包括（ABCD）。

A. 货币出资

B. 实物出资

C. 知识产权出资

D. 土地使用权出资

**《公司概论》形成性考核三参考答案**

一、单项选择题（15题，每题2分，计30分）

1、公司董事是由（B）选举产生。

A. 经理层

B. 股东大会

C. 董事会

D. 监事会

2、下列哪一项是公司的决策机构：（C）。

A. 经理层

B. 股东大会

C. 董事会

D. 监事会

3、下列哪一项是公司的执行机构：（C）。

A. 董事会

B. 监事会

C. 经理层

D. 股东大会

4、下列哪一项是公司的监督机构：（D）。

A. 董事会

B. 经理层

C. 股东大会

D. 监事会

5、下列选项中不属于董事会职权的是（B）。

A. 制订公司的年度财务预算方案

B. 对公司增加或减少注册资本做出决议

C. 决定公司内部管理机构的设置

D. 制订公司的利润分配方案

6、下列选项中不属于经理层职权的是（D）。

A. 主持公司的生产经营管理工作

B. 制定公司的具体规章

C. 组织实施公司年度经营计划和投资方案

D. 制订公司的年度财务预算方案

7、股票市场治理属于外部公司治理中的（D）。

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

8、（C）是对经理人及其经营行为约束最强的市场。

A. 资本市场治理

B. 产品市场治理

C. 经理人市场治理

D. 控制权市场治理

9、债务市场治理属于外部公司治理中的（C）。

A. 控制权市场治理

B. 经理人市场治理

C. 资本市场治理

D. 产品市场治理

10、（C）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。

A. 内部治理模式

B. 德日治理模式

C. 英美治理模式

D. 家族治理模式

11、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。（C）

A. 德日治理模式

B. 家族治理模式

C. 英美治理模式

D. 内部治理模式

12、（A）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。

A. 德日治理模式

B. 外部治理模式

C. 家族治理模式

D. 英美治理模式

13、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。（D）

A. 外部治理模式

B. 英美治理模式

C. 家族治理模式

D. 德日治理模式

14、实行单层董事会制度的是（B）。

A. 德日治理模式

B. 英美治理模式

C. 家族治理模式

D. 内部治理模式

15、实行双层董事会制度的是（B）。

A. 外部治理模式

B. 德日治理模式

C. 家族治理模式

D. 英美治理模式

二、判断正误题（20题，每题2分，计40分）

16、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。√

17、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。×

18、董事会是公司的最高权力机构。×

19、董事会的职权包括对公司合并、分立、解散、清算或者变更公司形式做出决议。×

20、股东大会的职权包括决定公司内部管理机构的设置。×

21、监事会的职权包括提请聘任或者解聘公司的副经理、财务负责人。×

22、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。×

23、独立董事最主要的特点是独立性和专业性。√

24、公司董事长可以兼任公司监事。×

25、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。×

26、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。√

27、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。×

28、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。√

29、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。√

30、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。√

31、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。√

32、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。×

33、市场约束的外部治理在德日治理模式中处于主导地位。×

34、家族治理模式的公司所有权与经营权实现了分离。×

35、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。√

三、多项选择题（10题，每题3分，计30分）

36、公司的内部治理结构由（ABCD）构成。

A. 监事会

B. 股东大会

C. 董事会

D. 经理层

37、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（ABD）。

A. 克服责任无人承担的缺陷

B. 满足快速、便捷和正确决策的需要

C. 维护债权人和公众的利益

D. 弥补股东的功能性缺陷

38、股东大会的投票方式包括（ABCD）。

A. 累积投票

B. 直接投票

C. 非比例投票

D. 分类投票

39、下列选项中属于外部公司治理的有（ABC）。

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

40、下列选项中属于资本市场治理的有（BC）。

A. 经理人市场治理

B. 债务市场治理

C. 股票市场治理

D. 产品市场治理

41、下列选项中属于法律法规治理的有（ABCD）。

A. 信息披露制度

B. 禁止内幕交易

C. 股东权益保护制度

D. 防止内部人控制制度

42、下列选项中属于英美治理模式的特点的是（ACD）。

A. 股权高度分散

B. 法人相互持股

C. 单层董事会制度

D. 发达的外部市场治理

43、下列选项中属于英美治理模式的优点的是（ACD）。

A. 提高创新能力

B. 降低委托代理成本

C. 分散投资风险

D. 优化资源配置

44、下列选项中属于英美治理模式的缺点的是（ABD）。

A. 股东“搭便车”现象严重

B. 投资行为短期化

C. 外部监督力量较弱

D. 内部监督机制不力

45、下列选项中属于德日治理模式的特点的是（ABD）。

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

**《公司概论》形成性考核四参考答案**

**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。

**成绩评定：**本次形考任务满分20分。

**《公司概论》形成性考核五参考答案**

一、单项选择题（15题，每题2分，计30分）

1、赋予经理人重大投资、并购等战略性问题的决策权属于（B）。

A. 薪酬激励

B. 控制权激励

C. 声誉激励

D. 知识激励

2、定期把经理人输送到高等院校深造属于（D）。

A. 薪酬激励

B. 控制权激励

C. 声誉激励

D. 知识激励

3、下列选项中属于对经理人的内部约束机制的是（D）。

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

4、下列选项中属于对经理人的外部约束机制的是（C）。

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

5、（A）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。

A. 股票期权

B. 虚拟股票

C. 持股计划

D. 限制性股票

6、股票期权的激励对象主要是（C）。

A. 股东

B. 董事长

C. 经理人

D. 普通员工

7、下列哪一项不是内源融资的特点。（C）

A. 自主性

B. 低成本

C. 高风险

D. 有限性

8、下列哪一项不是外源融资的特点。（B）

A. 高效性

B. 低成本

C. 限制性

D. 高风险

9、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（B）。

A. 20%

B. 40%

C. 60%

D. 80%

10、两家生产汽车零部件的公司之间的并购属于（A）。

A. 横向并购

B. 前向并购

C. 后向并购

D. 混合并购

11、一家汽车制造商并购了一家汽车销售公司,称为（B）。

A. 横向并购

B. 前向并购

C. 后向并购

D. 混合并购

12、一家汽车销售公司并购了一家汽车制造商，称为（C）。

A. 横向并购

B. 前向并购

C. 后向并购

D. 混合并购

13、海尔集团控股一家城市商业银行，称为（D）。

A. 横向并购

B. 前向并购

C. 后向并购

D. 混合并购

14、（D）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。

A. 吸收合并

B. 存续合并

C. 兼并

D. 新设合并

15、（B）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。

A. 公司重整

B. 公司解散

C. 公司破产

D. 公司清算

二、判断正误题（20题，每题2分，计40分）

16、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。√

17、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。×

18、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。√

19、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。×

20、股票期权的授予主体是公司的董事会。×

21、直接融资的信誉差异较小，间接融资的信誉差异较大。×

22、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。√

23、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。√

24、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。√

25、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。×

26、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。×

27、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。√

28、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。√

29、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。×

30、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。×

31、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。×

32、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。×

33、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。×

34、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。√

35、公司破产申请的提出，就是破产程序开始的起点。×

三、多项选择题（10题，每题3分，计30分）

36、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（ABC）。

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

37、经理人的薪酬激励由（ABCD）组成。

A. 基本工资

B. 短期激励

C. 长期激励

D. 附加福利及津贴

38、股票期权的行权方式通常有（ABD）。

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

39、下列选项中属于股权激励方式的有（ABCD）。

A. 股票期权

B. 虚拟股票

C. 持股计划

D. 业绩股票

40、下列选项中属于公司外源融资方式的有（ACD）。

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

41、按资本属性的不同，外源融资可分为（BCD）。

A. 直接融资

B. 债务融资

C. 股权融资

D. 混合型融资

42、按股东身份的不同，公司股票可以分为（ABCD）。

A. 国家股

B. 法人股

C. 个人股

D. 外资股

43、公司并购的动因主要有（ABCD）。

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

44、按收购股权比例的大小，公司收购可以分为（ABC）。

A. 完全收购

B. 控股收购

C. 参股收购

D. 资产收购

45、公司分立的动因主要有（ABCD）。

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

**《公司概论》形成性考核六参考答案**

**要求：**

　　（1）案例分析采用小组讨论形式。

　　（2）每位学生先独立分析案例写出分析报告（或叫发言提纲），然后组成小组在线上或者线下进行小组讨论，形成小组讨论与分析报告，辅导教师需给予指导。

　　（3）最后每位学生需网上提交一份所在小组的讨论与分析报告，内容包括：自己的分析报告（或发言提纲）、讨论题目、讨论时间与地点、参加者名单、讨论过程记录、讨论结论报告。发言提纲不少于500字，讨论结论不少于800字。

**成绩评定：**本次形考任务满分20分。