

试卷代号:11040

座位号

国家开放大学2024年春季学期期末统一考试

公司概论 试题

2024年7月

注意事项:

1. 将你的学号、姓名及考点名称填写在试题和答题纸的规定栏内。考试结束后,把试题和答题纸放在桌上。试题和答题纸均不得带出考场。待监考人员收完试题和答题纸后方可离开考场。
2. 仔细阅读题目的说明,并按题目要求答题。所有答案必须写在答题纸的指定位置上,写在试题上的答案无效。
3. 用蓝、黑圆珠笔或钢笔(含签字笔)答题,使用铅笔答题无效。

一、单项选择题(本题共15小题,每小题2分,共30分。请在给出的选项中,选出最符合题目要求的一项)

1. 企业集团的主要联结纽带是()。
A. 产品 B. 技术
C. 管理 D. 资本
2. ()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. 原始所有权 B. 法人财产权
C. 经营权 D. 股权
3. ()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。
A. 母公司 B. 子公司
C. 总公司 D. 分公司
4. ()指出资额超过公司资本总额的50%以上,或者持股比例虽然不足50%,但依其出资额或持有的股份所享有的表决权足以对股东(大)会的决议产生重大影响的股东。
A. 优先股股东 B. 创始股东
C. 控股股东 D. 法人股东
5. ()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. 注册资本 B. 公司资产
C. 股东权益 D. 净资产

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。

- A. 直接投票 B. 累积投票
C. 分类投票 D. 非比例投票
7. 监事是公司监事会的成员,由()选举产生。
A. 股东大会 B. 董事会
C. 经理层 D. 监事会
8. ()是对经理人及其经营行为约束最强的市场。
A. 产品市场 B. 经理人市场
C. 控制权市场 D. 资本市场
9. 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?()
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
10. 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?()
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
11. 把经理人定期输送到高等院校深造属于()。
A. 薪酬激励 B. 控制权激励
C. 声誉激励 D. 知识激励
12. 股票期权的授予主体是公司的()。
A. 股东大会 B. 董事会
C. 经理层 D. 监事会
13. ()是指债务人以到期返还本金和支付利息为代价取得资本的方式。
A. 直接融资 B. 负债型融资
C. 权益型融资 D. 混合型融资
14. 一家汽车制造商并购了一家汽车销售公司,称为()。
A. 横向并购 B. 前向并购
C. 后向并购 D. 混合并购
15. ()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

○-○-○

考点名称:

姓名:

学号:

○-○-○

二、多项选择题(本题共 5 小题,每小题 2 分,共 10 分。请在下列每小题给出的选项中,选出符合题目要求的两个或两个以上选项。多选、漏选、错选均不得分)

16. 有限责任制的功能包括()。
- A. 鼓励投资 B. 减少和转移风险
C. 促进资本流动 D. 减少交易费用
17. 下列选项中属于公司要建立内部治理机构的主要原因有()。
- 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
18. 下列选项中属于资本市场治理的有()。
- 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
19. 经理人的薪酬激励由()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
20. 公司分立的动因主要有()。
- 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

三、判断题(本题共 20 小题,每小题 1 分,共 20 分。以下叙述中,你认为正确的打“√”,错误的打“×”)

21. 业主制企业的产权主体是不唯一的。()
22. 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。()
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。()
24. 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。()
25. 分公司是指在业务、资金和人事等方面均受到总公司的管辖,在法律上具有独立法人资格的分支机构或附属机构。()
26. 采取募集设立方式设立的股份有限公司,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。()
27. 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。()
28. 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%。()
29. 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。()
30. 董事会是公司的最高权力机构。()
31. 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。()

32. 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。()

33. 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。()

34. 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。()

35. 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。()

36. 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。()

37. 现金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。()

38. 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。()

39. 公司合并、公司收购和公司分立都是公司重组的手段。()

40. 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。()

四、简答题(本题共 5 小题,每小题 8 分,共 40 分)

41. 简述业主制企业的优点。
42. 简述公司与企业的联系与区别。
43. 简述公司治理结构的特征。
44. 简述家族治理模式的优缺点。
45. 简述公司合并的含义。

试卷代号:11040

国家开放大学2024年春季学期期末统一考试

公司概论 试题答案及评分标准

(供参考)

2024年7月

一、单项选择题(本题共15小题,每小题2分,共30分。请在给出的选项中,选出最符合题目要求的一项)

- | | | | | |
|-------|-------|-------|-------|-------|
| 1. D | 2. B | 3. A | 4. C | 5. B |
| 6. B | 7. A | 8. B | 9. A | 10. B |
| 11. D | 12. A | 13. B | 14. B | 15. B |

二、多项选择题(本题共5小题,每小题2分,共10分。请在下列每小题给出的选项中,选出符合题目要求的两个或两个以上选项。多选、漏选、错选均不得分)

- | | | | | |
|----------|---------|--------|----------|----------|
| 16. ABCD | 17. ABC | 18. BC | 19. ABCD | 20. ABCD |
|----------|---------|--------|----------|----------|

三、判断题(本题共20小题,每小题1分,共20分。以下叙述中,你认为正确的打“√”,错误的打“×”)

- | | | | | |
|-------|-------|-------|-------|-------|
| 21. × | 22. × | 23. √ | 24. × | 25. × |
| 26. × | 27. × | 28. √ | 29. √ | 30. × |
| 31. × | 32. × | 33. √ | 34. √ | 35. × |
| 36. √ | 37. × | 38. × | 39. √ | 40. √ |

四、简答题(本题共5小题,每小题8分,共40分)

41. 简述业主制企业的优点。

参考答案:

(1)企业所有权和经营权集于一身,企业由业主直接经营和控制,所以企业的经营方式灵活,决策迅速;

(2)企业利润独享、风险自担,因而业主往往兢兢业业、精打细算;

(3)企业创立与歇业的程序简单易行,产权能够较为自由地转让;

(4)信息渠道单一,企业经营保密性强。

(以上答题要点仅供参考。请评卷老师根据学生答题情况酌情给分。要求观点明确,叙述清楚,引用原理或方法正确,阐述合理。)

42. 简述公司与企业的联系与区别。

参考答案:

公司是企业的形式,但不是企业的唯一形式。企业分为独资企业、合伙企业和公司。公司作为规范化程度较高的、组织结构较完善的一种企业组织形式,具有不同于一般企业的特征。

(1)责任形式不同

独资企业和合伙企业都是自然人企业,出资人对企业承担无限清偿责任。公司是法人企业,公司以其全部财产对公司债务承担责任,公司股东以其认缴的出资额或认购的股份为限对公司承担责任。

(2)法律地位不同

独资企业、合伙企业及其他不具备法人条件的企业和经营单位,依法登记注册后,并没有取得法人资格,只是取得合法经营权。公司依法登记注册后,即取得法人资格。

(3)适用的法律规范不同

企业的系列行为是由企业法和其他法律进行调整和规定的。公司这一组织形式所涉及的设立、经营、合并、解散、终止以及其他对外关系等行为,是由《公司法》进行调整和规范的。

(以上答题要点仅供参考。请评卷老师根据学生答题情况酌情给分。要求观点明确,叙述清楚,引用原理或方法正确,阐述合理。)

43. 简述公司治理结构的特征。

参考答案:

公司治理结构的特征体现在以下两个方面:

(1)职权明确又相互制衡

股东大会、董事会、经理层和监事会这些机构之间的职权既是明确的,又是相互制衡的,它们自上而下层层授权,又自下而上层层负责,每个机构的职权都是有限的、受制约的,特别是监事会的设置,使公司及经营者的行为受到很大约束,从而防止其违反国家法规和政策,损害公司和股东的利益。

(2)民主和法制相结合

首先,公司的组织机构体现了民主精神。一方面,整个领导群体权利的最初来源是全体股东和职工。股东作为出资人对公司的运行、管理和利益分配享有公开、平等的权利,职工作为企业的一份子享有民主监督的权利。另一方面,公司的权力机构、决策机构和监督机构均实行民主制和集体领导。其次,公司实行的民主又都是以法制为基础的,各机构在履行职责时均应遵守《公司法》、公司章程及其他法律。因此,公司治理既是民主的,又是有序的。

(以上答题要点仅供参考。请评卷老师根据学生答题情况酌情给分。要求观点明确,叙述清楚,引用原理或方法正确,阐述合理。)

44. 简述家族治理模式的优缺点。

参考答案:

家族治理模式的优点体现在以下几个方面:

(1)降低委托代理成本;

(2)有利于整合资源;

(3)决策与执行效率高;

(4)提高企业的凝聚力。

家族治理模式的缺点主要表现在以下三个方面:

(1)权力过于集中;

(2)家族继承的风险较大;

(3)外部监督作用有限。

(以上答题要点仅供参考。请评卷老师根据学生答题情况酌情给分。要求观点明确,叙述清楚,引用原理或方法正确,阐述合理。)

45. 简述公司合并的含义。

参考答案:

公司合并是指两个或两个以上公司通过订立合并协议,不经过清算程序,共同组成为一个公司的法律行为。公司合并后,原公司的权利与义务由存续公司或新设公司承担。这一定义包含以下几层意思:

(1)公司合并基于公司本身,而非公司股东;

(2)公司合并将导致公司权利义务的转移;

(3)公司合并必然会引起公司变更;

(4)公司合并需依照法定的条件和程序进行;

(5)公司合并的主体可以有多种形式。

(以上答题要点仅供参考。请评卷老师根据学生答题情况酌情给分。要求观点明确,叙述清楚,引用原理或方法正确,阐述合理。)