

<<公司内控治理>>

图书基本信息

书名：<<公司内控治理>>

13位ISBN编号：9787802346604

10位ISBN编号：7802346606

出版时间：2011-11

出版时间：中国发展出版社

作者：王中杰

页数：344

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>

## <<公司内控治理>>

### 内容概要

本书是连城顾问近10年来对公司内部控制理论与实践研究的总结，其中包含了连城顾问为300多家央企及大型企业集团提供咨询和培训服务的经验总结，提出了具有中国企业特色的内部控制五要素——内控环境、风险评估、内控措施、信息沟通及监督检查的实施方法。

## 作者简介

王中杰，管理学博士，清华大学MBA，连城国际研究顾问集团执行董事兼首席顾问，十多年企业总会计师及财务总监经验。

2001年辞去上市公司财务总监职务，开始潜心研究中国公司治理，在国内率先研究发布上市公司董事会治理排行榜，系国内最早开创公司治理研究的资深专家之一，兼任多家公司外部董事及公司治理顾问。

主要学术兼职：国家企业内部控制标准委员会咨询专家，清华大学中国国有资产研究中心副主任，中国现代董事会研究中心主任等。

主要著作：《年度上市公司董事会治理蓝皮书》《董事会价值报告》以及公司治理系列丛书。

王中杰先生曾为300多家央企和大型企业集团提供过公司治理咨询和培训服务，最新动态敬请关注王中杰新浪博客。

## &lt;&lt;公司内控治理&gt;&gt;

## 书籍目录

- 第一章 内部控制的历史
  - 第一节 内部控制的形成
    - 一、古代内部控制的雏形
    - 二、近代内部控制的发展
    - 三、现代内部控制的发展
    - 四、21世纪内部控制的发展
  - 第二节 内部控制的概念
- 第二章 内部控制前沿理论
  - 第一节 欧美内部控制研究现状
    - 一、COSO关于小企业的财务报告内部控制
    - 二、日本相关法律法规对内部控制的要求
    - 三、法国内部控制标准框架指引
    - 四、欧盟及欧洲主要发达国家内部控制标准
  - 第二节 我国内部控制研究现状
    - 一、国内内部控制的发展
    - 二、企业内部控制基本规范
    - 三、企业内部控制指引
  - 第三节 国内企业内部控制实施现状
    - 《萨班斯—奥克斯利法案》的出台过程
- 第三章 企业内部控制设计
  - 第一节 内部控制的设计原则
  - 第二节 内部控制的划分方式
  - 第三节 内部控制的设计步骤
    - 一、确认内控目标和流程
    - 二、设立内控绩效标准
    - 三、选择绩效测评方法
    - 四、检查实施效果反馈监督
    - 五、调整与改进
  - 第四节 内部控制的设计形式
    - 一、内部控制流程图
    - 二、内部控制调查表
  - 第五节 货币资金控制系统设计
    - 一、现金控制系统
    - 二、银行存款控制系统
  - 人福医药内部控制步骤
  - 连城顾问点评
- 第四章 企业内部控制环境
  - 第一节 公司治理机制
    - 一、公司治理的实质
    - 二、公司控制权及其配置
  - 第二节 组织结构及权责分派
    - 一、组织结构及其设计
  - .....
- 第五章 企业内部控制风险评估
- 第六章 企业内部控制的方法措施

<<公司内控治理>>

第七章 企业内部控制的信息沟通

第八章 企业内部控制的监督检查

第九章 企业内部控制数据实证分析

## 章节摘录

三、华电国际的企业文化建设 自1994年成立以来，华电国际在长期实践中逐步形成了讲求质量、工作高效的实干精神，着眼未来、勇于探索的开拓精神，勤勉自律、谨慎理智的尽责精神，规范经营、忠于职守的诚信精神，有效推动了公司的健康快速发展。

但随着国家电力体制改革的不断深化，华电国际面临着前所未有的机遇和挑战。

为了进一步加强企业内部控制、全面提升公司综合管理水平、推进公司创新发展，华电国际公司组织开展企业文化项目建设。

公司专门成立了企业文化项目领导机构和工作机构，设立了企业文化处，并积极与外部咨询公司建立了项目合作关系。

在项目实施过程中，通过对公司本部及所属电厂进行科学、系统地调查和研究，全面准确地把握公司历史、现状和未来，尊重和继承了公司历史文化积淀，立足于现实，着眼于发展，历经一年多的调研、总结、提炼、修订，终于构筑起具有华电国际公司特色的企业文化体系。

该公司企业文化来源于长期的实践智慧，体现了集团性、公益性、公众性的特点，是一个完整的、具有不同层次的有机体系。

该公司着眼于建立“一主多元”的企业文化格局，坚持以本部为依托、以基层企业为基础的原则，在对各基层企业的文化进行适度整合的基础上，形成了共同的理念识别系统。

其中，人本观念、敬业精神、规范动作、创新发展是华电国际企业文化的精髓，体现了公司的价值主张和文化取向。

整个文化理念体系呈金字塔形，高居金字塔顶部的是战略层理念，包括企业使命、企业愿景和企业宗旨；位居金字塔中部的是策略层理念，包括企业精神和企业价值观；稳居金字塔底部的是执行层理念，包括企业管理理念、经营理念、人才理念、竞争理念和发展理念。

各项理念的词条表述如下： 企业使命——提供可靠、清洁、经济之能源，输出发展、进步、文明之动力，实现报效祖国、回报股东、成就员工之宏愿。

.....

## <<公司内控治理>>

### 编辑推荐

《公司内控治理》规范从老板到公司每一位员工的“标准动作”，防患于未然，建立风险控制体系，从而使公司治理目标更上一层楼-又称为优秀治理。

公司治理系列丛书简介：本丛书是连城顾问公司近10年来公司治理理论研究成果的总结，构成了公司治理研究的理论框架体系。

其中，连城顾问将股东行为治理、董事会治理及公司经营治理划分为治理主体，将公司财务治理、公司内控治理及公司社会责任治理划分为治理目标，而其中公司财务治理为基础目标，公司内控治理及公司社会责任治理为核心目标。

治理主体和治理目标的创新性提出，是契合中国企业实际和具有实际可操作性的方法论模型。

本丛书的第一期作品共6本，分别是：《股东行为治理》《董事会治理》《公司经营治理》《公司财务治理》《公司内控治理》《公司社会责任治理》。

连城顾问即将推出公司治理系列丛书第二期作品（6本），分别是：《地方国有控股企业治理》《家族企业治理》《合伙制企业治理》《商业银行治理》《创业企业治理》《母子公司治理》，敬请期待。

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>