

法理学角度下的公司治理结构研究

连峰

(宁夏辅德律师事务所, 宁夏 银川 750004)

【摘要】公司治理结构研究是法学、经济学和管理学等多个学科交叉领域的重要议题。从法理学角度对公司治理结构进行研究,旨在深入探讨公司治理结构的合法性、有效性及其对公司运营和发展的影响。法理学作为研究法律现象本质、法律制度基本原理和法律方法论的学科,为公司治理结构研究提供了重要的理论支撑。从法理学角度,可以对公司治理结构的合法性、有效性进行深入分析,揭示公司治理结构对公司运营和发展的影响。此外,法理学还为公司治理制度改革提供了理论指导,有助于我国公司治理结构的完善和发展。

【关键词】法理学; 公司治理结构; 现状分析; 运用; 建议

一、公司治理理论的发展与演变

(一) 公司治理理论的起源

公司治理理论的起源可以追溯到 19 世纪末 20 世纪初。当时,随着公司制度的产生和发展,如何有效管理和约束公司成为学术界关注的焦点。英国学者亚瑟·科宾(Arthur L. Corbin)在其著作《公司治理的原则》中,首次提出了公司治理的概念,并强调公司治理应关注股东权益的保护。此后,公司治理理论逐渐成为学术界的研究热点。

(二) 公司治理的概念界定

公司治理是指公司内部通过一定的组织形式和制度安排,实现对公司决策、执行、监督等环节的有效管理和约束。公司治理结构则是公司治理的制度安排,包括公司组织结构、公司权力分配、公司决策机制、公司监督机制等方面。

(三) 现代公司治理理论的发展

现代公司治理理论主要经历了三个阶段:股东会中心阶段、董事会中心阶段和监事会中心阶段。

股东会中心阶段,公司治理结构以股东权益保护为重心,强调股东会对公司的控制。这一阶段的理论主要关注股东权益的保护和股东会的决策权。

董事会中心阶段,随着公司规模扩大和市场竞争的加剧,董事会逐渐成为公司治理的核心机构,负责公司的决策和执行。这一阶段的理论主要关注董事会的组成、职能和决策效率等问题。

监事会中心阶段,是在董事会中心阶段的基础上对公司治理结构的进一步优化,通过监事会对董事会和经理层的监督,实现对公司治理的有效约束。这一阶段的理论主要关注监事会的设立、职能和监督作用等问题。

(四) 公司治理理论在我国的实践与反思

我国的公司治理理论发展起步较晚,但经过多年的实践,已经取得了一定的成果。在改革开放初期,我国公司治理结构主要借鉴了苏联的企业管理模式,

强调政府对企业的控制。随着市场经济的发展,我国开始逐步引入现代公司治理理论,并在实践中不断探索和完善。目前,我国的公司治理理论已经取得了一定的成果,但仍存在一些问题。如董事会决策效率低下、内部人控制等问题。因此需要在借鉴国外先进经验的基础上,结合我国实际情况,不断深化对公司治理理论的研究,推动我国公司治理结构的完善和发展。

二、我国公司治理结构的现状分析

(一) 公司治理结构的基本情况

我国公司治理结构在改革开放以来经历了从国有企业改制,到私有企业的发展,再到现代企业制度的建立和完善。目前,我国公司治理结构已经初步形成了以股东大会、董事会、监事会和经理层为主体的治理框架。

首先,股东大会作为公司的最高权力机构,负责决定公司的重大事项。其运作规则和决策程序日趋规范,体现了股东权益保护的原则。其次,董事会作为公司的经营决策机构,承担着公司的战略规划、管理监督和资源配置等职能。董事会成员的结构和职权分配也在不断优化,以提高决策效率和质量。再次,监事会作为公司的监督机构,负责对董事会和经理层的行为进行监督,保障公司合法合规运营。最后,经理层作为公司的执行机构,负责公司的日常经营管理,推动公司战略目标的实现。

(二) 公司治理存在的问题

尽管我国公司治理结构已经取得了一定的成果,但仍存在一些问题。首先,董事会决策效率低下,内部人控制现象较为严重。一些董事会成员过于关注个人利益,导致公司决策过程受到干扰,影响了公司的长远发展。其次,监事会监督职能发挥不足,很多监事会对董事会和经理层的行为缺乏有效的监督,导致公司运营风险增加。最后,公司治理法律制度不完善,相关法律法规对公司治理的规范作用有限。这使得一些公司在经营过程中存在违法行为,损害了公司利益。

和股东权益。

（三）公司治理结构与法理学的关系

法理学在公司治理研究中具有重要的地位和作用。从法理学角度，可以对公司治理结构的合法性、有效性进行深入分析，揭示公司治理结构对公司运营和发展的影响。首先，法理学可以为公司治理提供基本的法律原则和价值观念，为公司治理结构的构建提供理论指导。其次，法理学可以对公司治理法律制度进行分析和评价，为公司治理制度的完善提供参考依据。最后，法理学可以对公司治理实践中的法律问题进行研究，为公司治理的实际运作提供解决方案。

三、法理学视角下的公司治理结构

（一）公司治理结构的法学定义

从法理学角度，公司治理结构是指公司内部通过一定的组织形式和制度安排，实现对公司决策、执行、监督等环节的有效管理和约束。它包括公司组织结构、公司权力分配、公司决策机制、公司监督机制等方面。公司治理结构的法律定义主要涉及以下几个方面：

1. 公司治理结构是公司法规定的组织形式和制度安排。根据《公司法》等相关法律法规，公司治理结构包括股东大会、董事会、监事会和经理层等机构，以及各机构之间的权力分配和运作规则。

2. 公司治理结构是公司内部管理和约束机制。它通过制定公司章程、股东协议等文件，明确各方的权利和义务，实现对公司决策、执行、监督等环节的有效管理和约束。

3. 公司治理结构是保障公司合法合规运营的重要手段。通过建立健全的公司治理结构，可以促进公司规范运作，防止违法违规行为，维护公司利益和股东权益。

（二）公司治理结构的法律规定与制度设计

法理学视角下的公司治理结构法律规定与制度设计主要包括以下几个方面：

1. 公司法对公司的组织形式和机构设置进行了明确规定。《公司法》规定，公司应当设立股东大会、董事会、监事会等机构，并明确了各机构的职权和运作规则。

2. 公司法对公司的权力分配和决策程序进行了规定。例如，《公司法》规定，公司的决策机构是董事会，董事会应当根据公司章程和股东大会的决议履行职责，监事会负责对董事会和经理层的行为进行监督。

3. 公司法对公司的法律责任和违法成本进行了规定。如《公司法》规定，公司及其董事、监事、高级管理人员应当遵守法律、行政法规和公司章程，对公司违法行为承担法律责任。

（三）公司治理结构的法律保障与监督

法理学视角下的公司治理结构的法律保障与监督主要包括以下几个方面：

1. 公司法对公司治理结构的合法性进行了保障。

如《公司法》规定，公司章程应当符合法律、行政法规的规定，股东大会、董事会、监事会的决议应当符合公司章程的规定。

2. 公司法对公司的内部监督和外部监督进行了规定。如《公司法》规定，监事会负责对董事会和经理层的行为进行监督，确保公司合法合规运营；同时，公司还应当接受政府部门的监管和社会公众的监督。

3. 公司法对公司违法行为的法律责任进行了规定。如《公司法》规定，对于违反法律、行政法规和公司章程的行为，公司及其董事、监事、高级管理人员应当承担法律责任。

四、法理学在公司治理结构中的运用

（一）法理学基本理论在公司治理中的运用

法理学作为研究法律现象本质、法律制度基本原理和法律方法论的学科，为公司治理结构提供了重要的理论支撑。从法理学角度，可以对公司治理结构的合法性、有效性进行深入分析，揭示公司治理结构对公司运营和发展的影响。具体来说，法理学基本理论在公司治理中的运用主要包括以下几个方面：

1. 权利义务理论

公司治理结构涉及多方主体的权利和义务关系，如股东与公司、公司与员工、公司与社会等。通过运用权利义务理论，可以明确各方的权利和义务，确保公司治理结构的合法性和有效性。

2. 法律行为理论

公司治理结构中的各种法律行为，如合同、决议、章程等，对公司治理的运作具有重要意义。运用法律行为理论，可以规范公司治理中的法律行为，防止违法行为的发生。

3. 法律责任理论

公司治理结构中的法律责任，包括违约责任、侵权责任等，是维护公司治理秩序的重要手段。通过运用法律责任理论，可以确保公司治理结构中的法律责任得到切实履行，保护相关主体的合法权益。

（二）公司治理中的法律制度及其作用

公司治理中的法律制度是实现公司治理目标的重要保障。从法理学角度，公司治理中的法律制度主要包括公司法、合同法、劳动法等。这些法律制度在公司治理中发挥着以下作用：

1. 规范作用。法律制度为公司治理提供了明确的行为规范，有利于各方主体在公司治理中遵循法律规定，防止违法行为的发生。

2. 保障作用。法律制度为公司治理提供了法律保障，确保公司治理结构的合法性、有效性，维护公司及相关主体的合法权益。

3. 促进作用。法律制度可以促进公司治理的改革和创新，推动公司治理结构的完善和发展，提高公司的运营效率和竞争力。

（三）法理学对公司治理结构的指导意义

法理学对公司治理结构的指导意义主要体现在以下几个方面：（1）法理学可以为公司治理提供基本的法律原则和价值观念，为公司治理结构的构建提供理论指导。（2）法理学可以对公司治理法律制度进行分析和评价，为公司治理制度的完善提供参考依据。（3）法理学可以对公司治理实践中的法律问题进行研究，为公司治理的实际运作提供解决方案。

五、公司治理结构中的法律问题

（一）公司治理结构与股东权益保护

股东权益保护是公司治理结构中的核心问题之一。从法理学角度，股东权益保护主要涉及股东权利的行使、股东平等原则、股东知情权、股东投票权等方面。公司治理结构应当确保股东能够有效地行使这些权利，维护自身的合法权益。

（二）公司治理结构与董事会权力制衡

董事会作为公司的经营决策机构，在公司治理结构中具有举足轻重的地位。董事会权力的制衡是确保公司治理结构有效运作的关键。从法理学角度，董事会权力制衡主要涉及董事会成员的组成、董事会决策程序的公正性、董事会与其他治理机构之间的权力分配等方面。

六、公司治理结构改革与法律制度的完善

（一）公司治理结构改革的方向与目标

从法理学的角度来看，公司治理结构的改革方向应致力于实现公正、公平和效率。公正体现在所有股东权益的平等保护，无论大小股东，其权益都不应受到侵害。公平则要求公司治理结构能够平衡内部人控制和外部股东权益，避免权力滥用和信息不对称。效率则体现在公司决策的高效和准确，以满足市场的快速变化。为了实现这些目标，公司治理结构改革的具体方向应包括：增强董事会的独立性，提高独立董事的比例，强化监事会的监督功能，加强高管人员的激励与约束机制，以及提升信息披露的透明度等。

（二）法律制度的完善与实施

法律制度的完善是公司治理结构改革的重要保障。一方面，需要进一步完善公司法等相关法律法规，明确公司治理结构改革的法律基础和边界。例如，可以明确规定独立董事的选任程序、权责范围，以及监事会的监督权限和手段等。另一方面，强化法律制度的实施是关键。首先，要加强监管力度，确保公司治理结构改革符合法律法规的要求。对于违反法律规定的行为，应依法进行惩处，以维护法律的严肃性和权威性。其次，提升司法救济的效率，使得股东在权益受到侵害时能够及时得到救济。最后，通过加强法律宣传和教育，提高全社会的法律意识和合规意识，为公司治理结构改革营造良好的法治环境。

七、公司治理结构改革的法律实践的应用案例分析

（一）应用案例：阿里巴巴集团治理结构改革

阿里巴巴集团是中国最大的电商平台之一，其

治理结构改革备受关注。在面临多种挑战和争议后，阿里巴巴决定对其治理结构进行改革，以更好地适应公司的发展和市场需求。该改革涉及公司治理结构的多个方面，包括董事会构成、高管层权力分配、股东权益保护等。在法律实践方面，阿里巴巴积极与监管机构合作，确保治理结构改革符合中国公司法等相关法律法规的要求。同时，公司也借鉴了国际先进治理经验，引入了独立董事制度，提高了董事会的独立性和专业性。通过治理结构改革，阿里巴巴成功提升了公司的透明度和治理水平。改革后的董事会更加多元化，包括了独立董事和具有丰富经验的业界专家。这有助于加强公司的战略决策和监督能力，保护股东权益，增强市场信心。

（二）案例分析

阿里巴巴的治理结构改革法律实践具有以下几个方面的分析：

1. 符合法律法规要求：阿里巴巴与监管机构密切合作，确保治理结构改革遵循中国公司法等相关法律法规，体现了公司合规经营的法律意识。

2. 引入国际先进经验：通过引入独立董事制度，阿里巴巴借鉴了国际先进治理经验，提高了董事会的独立性和专业性。这种做法有助于提升公司的治理水平和国际竞争力。

3. 保护股东权益：治理结构改革重视股东权益保护，通过加强董事会的监督能力和决策水平，有助于维护股东的长期利益。

该案例说明了在公司治理结构改革中，积极与法律实践相结合的重要性。通过遵循法律法规、引入国际先进经验以及保护股东权益，公司能够建立起更加健康、稳定的治理结构，为公司的发展和市场的信任奠定坚实基础。

参考文献：

- [1] 李建伟. 公司治理结构：法理学的视角 [M]. 北京：法律出版社，2018.
- [2] 张继红. 法理学视角下的公司治理结构研究 [J]. 政法论坛，2019,37(06):178-185.
- [3] 王建文，范健. 公司治理结构的法理学分析 [J]. 南京大学学报（哲学人文科学社会科学版），2017,54(02):61-73+159.
- [4] 周丹. 公司治理结构对内部控制有效性的影响研究 [D]. 导师：邹能锋. 安徽农业大学，2019.
- [5] 李欢. 混改下的东北制药法人治理结构及经济后果研究 [D]. 导师：刘星. 重庆大学，2020.
- [6] 吴越. 公司治理结构的法理学思考 [J]. 法制与社会发展，2018,24(05):78-89.

作者简介：连峰（1982年4月—），男，汉族，法学本科，四级律师，研究方向：公司法、商法。