



面向“十二五”高等教育课程改革项目研究成果

经济管理基础知识

JINGJIGUANLIJICHUZHISHI

主编 王福君 安甜甜 曲丽秋



SEU 2614749



北京理工大学出版社

BEIJING INSTITUTE OF TECHNOLOGY PRESS

F2
51

面向“十二五”高等教育课程改革项目研究成果

经济管理基础知识

主 编 王福君 安甜甜 曲丽秋



北京理工大学出版社

BEIJING INSTITUTE OF TECHNOLOGY PRESS

版权专有 侵权必究

图书在版编目 (CIP) 数据

经济管理基础知识 / 王福君, 安甜甜, 曲丽秋主编. —北京: 北京理工大学出版社, 2012. 4

ISBN 978 - 7 - 5640 - 5625 - 4

I. ①经… II. ①王… ②安… ③曲… III. ①经济管理—高等学校—教材
IV. ①F2

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (2012) 第 027996 号

出版发行 / 北京理工大学出版社

社 址 / 北京市海淀区中关村南大街 5 号

邮 编 / 100081

电 话 / (010)68914775(办公室) 68944990(批销中心) 68911084(读者服务部)

网 址 / <http://www.bitpress.com.cn>

经 销 / 全国各地新华书店

印 刷 / 北京国马印刷厂

开 本 / 787 毫米 × 1092 毫米 1/16

印 张 / 18.75

字 数 / 433 千字

版 次 / 2012 年 4 月第 1 版 2012 年 4 月第 1 次印刷

印 数 / 1 ~ 1500 册

定 价 / 45.00 元

责任校对 / 周瑞红

责任印制 / 吴皓云

图书出现印装质量问题, 本社负责调换

前 言

在中国的高等学校里面,由于时代和体制的原因,很多专业的学生都缺乏现代的经济管理知识。一个人不管将来从事什么工作,都离不开经济和管理,经济和管理是一项人类社会最基本的实践活动。经济和管理作为一种人类的基本活动,是社会从原始走向文明的伴生物,它始终是人类社会实践活动的结晶。在目前以经济发展和人的全面发展为主题的时代,人们经常会面对各种各样的经济管理现象,而这些现象需要人们做出更合理的解释;在日常生活中,人们面对各种机会需要做出一些选择,发生不同的经济行为和管理行为;每一天都要对自己的时间、财物进行管理,在生活中,我们不是管理别人,就是被别人管理等。这些都是日常生活中经常遇到的经济管理问题。从某种意义上讲,每个人的行为都是一种经济行为,都需要考虑选择成本和收益问题,同时也都是一种管理行为,都要对自己的行为有计划、组织和控制等。所以,任何专业的学生都需要学习一些经济管理方面的知识,这样才能更好地为自己做出最适合的选择,并能管理好自己与他人,学会对人、财、物的规划与管理。

既然经济和管理与人们的生活密切相关,对人们的生产、生活如此重要,那么,我们就必须学习和了解一些经济管理基础知识,以合理地配置和利用稀缺资源,从而对人、财、物、时间、信息等对象进行科学的管理。学习经济管理基础知识的目的,一是指导我们如何配置和利用稀缺资源,教会我们如何选择;二是让我们领悟到许多道理,体会到管理的真谛,为今后无论是管理别人还是被别人管理奠定理解的基础。基于以上原因,本教材的基本理论主要包括市场经济理论、宏观经济分析、企业管理、市场营销、货币银行、会计和统计七个方面的基础知识,主要使学生了解必备的基础知识,培养学生的经济素养和管理素养,培养学生能够利用经济管理的基本理论和一般方法来分析和解决身边的经济管理现象和问题。

本书由王福君、安甜甜和曲丽秋担任主编,其中王福君负责全书的总纂定稿,并且编写了本书的第一章、第二章和第三章;安甜甜编写了第四章、第七章和第八章;曲丽秋编写了第五章和第六章。

本书在编写过程中,吸收了很多学者的理论研究与实践研究成果,借鉴了大量相关的文献资料和网上资料,在这里向有关作者表示衷心的感谢。

由于编者学术水平和时间的限制,书中难免有不妥和错误之处,还恳请广大读者批评指正。

编 者

目 录

第一章 经济管理概述	1
第一节 经济与管理	1
第二节 经济管理研究的内容	20
第三节 研究经济管理的方法	26
第二章 市场经济理论	31
第一节 市场经济	31
第二节 市场机制	40
第三节 市场体系	55
第四节 现代企业制度	60
第三章 宏观经济分析	74
第一节 宏观经济分析的意义和内容	74
第二节 总需求与总供给	84
第三节 通货膨胀与经济周期	90
第四节 宏观经济政策	100
第四章 企业管理基础知识	113
第一节 现代企业经营管理	113
第二节 现代企业生产管理	126
第三节 现代企业战略管理	142
第五章 市场营销基础知识	152
第一节 市场营销概述	152
第二节 市场营销机会分析	158
第三节 市场营销管理	169
第四节 市场营销策略	174
第五节 市场营销理论发展新趋势	187
第六章 货币银行基础知识	191
第一节 货币与货币制度	191
第二节 利率	196
第三节 金融市场和金融工具	203
第四节 金融机构体系	210
第五节 货币供求与均衡	216
第七章 会计基础知识	221
第一节 总论	221
第二节 会计科目与账户	230
第三节 复式记账原理及其应用	234

第四节	工业企业主要经营过程的核算和成本计算	237
第五节	会计凭证与会计账簿	243
第六节	财产清查与财务会计报告	249
第八章	统计基础知识	258
第一节	统计概述	258
第二节	统计设计与统计调查	261
第三节	统计资料的整理	266
第四节	综合指标	275
第五节	统计指数	282
第六节	相关分析与回归分析	286

经济管理概述



学习目标

通过本章学习，使学习者达到以下目标。

知识目标：掌握经济、管理的含义；了解资源与资源的稀缺性；掌握资源配置和资源利用；了解管理职能、两重性和属性，以及经济与管理的区别和联系；了解经济管理的不研究内容和研究方法。

素质目标：通过经济管理基础知识的学习，培养学生的经济素养和管理素养。

技能目标：通过经济管理基础知识的学习，培养学生加强资源优化配置的技能；培养学生能够利用经济管理的一般方法和具体方法来分析和解决身边的经济管理现象的能力。

第一节 经济与管理

一、经济

(一) 经济的概念

经济(Economy)这个词来源于希腊语 oikonomos, 最早是古希腊的色诺芬在《经济论》和《雅典的收入》中使用的, 是指奴隶主庄园的管理, 或是说家庭管理的方法。在古希腊, 经济也指一种谋生术, 是取得生活所必要的并且对家庭和国家有用的具有使用价值的物品的方法^①。在西方, 随着自然经济发展到商品经济, “经济”一词便超出了家务管理的范围。在中国古代, “经”是指经营国家事务, “济”是指救济人民生活, “经济”一词的原意, 是指“经邦济世”“经国济民”。在清朝末期, 日本掀起了工业革命浪潮, 大量接受、吸收和宣传西方文化, 很多学者翻译西方经济类书籍时, 将“Economy”一词译为“经济”。现代汉语中所使用的“经济”一词, 是我国近代学者严复翻译日本著作时引进的词汇, 并且随着社会的不断进步, “经济”一词在汉语中的含义更加广泛。

经济是人类社会的物质基础, 没有经济就没有人类社会。经济与政治一样属于人类社会的上层建筑, 是构建人类社会并维系人类社会运行的必要条件。“经济”一词的具体含义随语言环境的不同而不同, 它既可以指一个国家的宏观的国民经济, 也可以指一个家庭的收入和支出。“经济”有时作为一个名词, 指一种财政状态或收支状态; 有时候也可以作为动词

^① [古希腊] 亚里士多德著, 吴寿彭译, 政治学[M].

使用,指一种生产过程等,“经济”是当前非常活跃的词语之一。

1. “经济”一词在我国古代汉语中的含义

公元4世纪初东晋时代已正式使用“经济”一词。《晋书·殷浩传》:“足下沉识淹长,思综通练,起而明之,足以经济。”此时,“经济”一词是经邦济世、经国济世或经世济民等词的综合和简化,含有“治国平天下”的意思。“经济”一词在中国古代文化和古代文学中是一个非常丰富的概念,其蕴涵了丰富的人文思想和社会内涵,我国古代名联“文章西汉双司马,经济南阳一卧龙”中的经济就是“经纶济世”的意思。“经济”一词在我国古代代表着知识分子的责任之一,而且是非常有深度、广度和高度的一个词语,能做到“经济”二字的人必须文能提笔安天下。我国古代的知识分子,特别是儒家学派的知识分子,常常按照《大学》中“三纲八目”(三纲是指君为臣纲、父为子纲、夫为妻纲,八目是指格物、致知、诚意、正心、修身、齐家、治国、平天下)的要求去做学问、做人,而“三纲八目”最高的要求就是做到“治国平天下”,这是古代“经济”一词的最深层次表达。“经济”一词在我国古代汉语中含义非常丰富,它主要指宏观层面上国家如何理财,如何管理各种经济活动,如何处理政治、法律、军事、教育等方面的问题,即治理国家、拯救庶民的意思。

2. “经济”一词的近现代含义

随着时代的变迁,“经济”一词逐渐具有了现代社会中人们经常使用的含义。在日常生活中,人们认为经济是指耗费少而收益多,如平时我们经常说:“这件事你这样做,就可以经济多了。”有时也指财力、物力,指个人的收支状况,如鲁迅在《书信集·致何白涛》中写道:“《中国木刻选》要开始付印了,共二十四幅,因经济关系,只能印百二十本。”“经济”一词,除了在日常生活中广泛使用外,还在经济管理中大量使用。在经济管理中,一般认为“经济”主要具有三种含义:一是指一定历史时期社会生产关系的总和。经济是指人们在物质资料生产过程中结成的,与一定的社会生产力相适应的生产关系的总和或社会经济制度,是政治、法律、哲学、宗教、文学、艺术等上层建筑赖以建立起来的基础。二是指社会物质资料的生产和再生产过程,包括物质资料的直接生产过程以及由它决定的交换、分配和消费过程。其内容包括生产力和生产关系两个方面,但主要是指生产力。三是指一个国家的国民经济或国民经济的某一个部门。当作为一个国家国民经济的总称时,它包括一个国家全部物质资料生产部门及其活动和部分非物质资料生产部门及其活动。我们通常所说的不同国家的经济状况,就是从国民经济的角度上讲的,如国民生产总值、社会总产值、企业的产量与效益等。经济有时也指国民经济的某一部门,如工业经济、农业经济、商业经济等。

到了现代,由于不同的学者从不同的角度来解释经济,使经济一词的含义更加广泛。同时由于西方经济学中经济学家给经济学下了各种各样的定义,但对经济的定义却比较模糊。他们认为经济学的研究对象是经济,经济是一个清晰自明的实体,对经济无须下定义,故迄今为止在西方经济学中对“经济”一词还没有一个明确的定义,从而导致西方学者对经济学的定义也处于混乱状态。目前,国内不同的学者从各自不同的角度,也给出了经济不同的定义,如经济就是人类以外部自然界为对象,为了创造满足人们需要所必需的物质环境而不断追求享受所采取的行为的总和;经济是指创造财富的过程;经济是指利用稀缺的资源以生产有价值的商品,并将它们分配给不同的个人;经济是指人类生活事务;经济是指把稀缺资源配置到各种不同的和相互竞争的需要上,并使稀缺资源得到充分利用,使用者得到最大满足;经济是指将稀缺的资源有效地配置给相互竞争的用途;经济是指个人、企业、政府以及

其他组织在社会内进行选择,以及这些选择决定社会性稀缺资源的使用;经济是指社会管理自己的稀缺资源;经济是指在经济活动中确定劳动、资本和土地的价格,以及运用这些价格配置资源;经济是指金融市场行为,是指金融市场将资本配置到其他经济部门;经济是指收入分配,以及不损害经济运行的前提下对人给予帮助;经济是指政府支出、税收、预算、赤字对经济增长的影响;经济是指一定社会生产、交换、分配和消费等经济活动,以及所形成的经济关系和经济规律;经济是指资源配置的全过程及决定影响资源配置的全部因素,等等。

综合以上观点,本书认为经济就是稀缺资源的配置和稀缺资源的利用。

(二) 资源和资源的稀缺性

1. 需要、欲望与需求

需要、欲望与需求都代表着一种渴求,但需要和欲望不能代表人们有购买能力,只有需求是具有购买能力的。

(1) 需要

国内学术界对需要范畴的界定很多,但较为典型的主要有以下两种意见。

第一种观点是将人以外的其他生物体排除在外,认为人作为需要的主体,主要表现为主体对一定对象的要求或依赖,这种对象可以是某种目标、有机体的内外部环境条件以及客观事物等。

第二种观点是从哲学的角度,认为需要是包括人在内的一切生物有机体为了维持正常运转(生存、发展)必须与外部世界进行物质、能量、信息交换而产生的一种摄取状态。

从以上学术界对需要的认识来看,需要与人的生存发展条件密不可分,它始终存在于人们的生产、分配、交换和消费中,需要具有客观必然性;而从历史上看,不管是自给自足的自然经济,还是现代的商品经济社会,每个人都存在着需要,需要具有永恒性。

人类的生存与发展都面临着需要,需要是指没有得到某些基本满足的感受状态。

(2) 欲望

欲望是对具体满足物的愿望。欲望具有无限性和层次性。欲望的无限性就是指人超越客观条件的许可和道德、法律规范的约束,不顾一切地去满足自己的需要、去实现自己的希望的一种心理表现。明朝诗人朱载的诗很好地说明了欲望的无限性和层次性:

终日奔忙只为饥,才得有食又思衣。

置下绫罗身上穿,抬头又嫌房屋低。

盖下高楼并大厦,床前却少美貌妻。

娇妻美妾都要下,又虑门前无马骑。

将钱买下高头马,马前马后少跟随。

家人招下数十个,有钱没势被人欺。

一铨铨到知县位,又说官小势位卑。

一攀攀到阁老位,每日思想到登基。

一日南面坐天下,又想神仙来下棋。

洞宾与他把棋下,又问哪是上天梯。

上天梯子未做下,阎王发牌鬼来催。

若非此人大限到,上到天梯还嫌低。

上面的这首诗,反映了人类欲望的无限性,“人心不足蛇吞象”。没有这种无穷的欲望,人类社会和文明就不会进步,但是过度的欲望也造成了很多问题,如污染、过度开发等,对人类的生存环境造成了威胁。

(3) 需求

需求是指人们有购买能力并且愿意购买某种产品或服务的欲望。美国心理学家亚伯拉罕·马斯洛于1943年提出需求层次论,把人的需求划分为五个层次,即生理需求、安全需求、社交需求、尊重需求和自我实现需求。

马斯洛提出的五种需求呈梯形分布。生理需求指维持人类自身生命的基本需要,如对衣、食、住、行的基本需要。他认为,在这些需求没有得到满足以维持生命之前,其他需求都不能起激励人的作用。安全需求指人们希望避免人身危险和不受丧失职业、财物等威胁方面的需要。生理需求与安全需求属物质需求。社交需求是指人们希望与别人交往,避免孤独,与同事和睦相处、关系融洽的欲望。尊重的需求是指当第三层次需求满足后,人们开始追求受到尊重,包括自尊与受人尊重两个方面。自我实现的需求是一种最高层次的需要。它是指使人能最大限度地发挥潜能,实现自我理想和抱负的欲望。这种需求突出表现为工作胜任感、成就感和对理想的不断追求。马斯洛认为这一层次的需求是无止境的,一种自我实现需求满足以后,会产生更高的自我实现需求。马斯洛认为,社交需求、尊重需求和自我实现需求属精神需要。后来,在这五个层次的基础上,马斯洛又补充了求知的需求和求美的需求,从而形成了七个层次。

马斯洛认为,不同层次的需求可同时并存,但只有低一层次需求得到基本满足之后,较高层次需求才发挥对行为的推动作用。在同一时期内同时存在的几种需求中,总有一种需求占主导、支配地位,称为优势需求,人的行为主要受优势需求所驱使。任何一种满足了的低层次需求并不因为高层次需求的发展而消失,只是不再成为主要激励力量。马斯洛的需求层次论反映了人类需求的无限性和层次性,正是人类社会需求的这种无限性和层次性,才推动着人类社会的不断进步。

2. 物品的分类

人们要使自己的欲望或需求得到满足,就必须消费一定量的物品和服务。能够满足人类需求的物品和服务可以按照不同的标志加以分类。

(1) 按照是否有形来划分,可以分为有形产品和无形服务

①有形产品。有形产品是指能够提供给市场,被人们使用和消费,并能满足人们某种需求的任何有形的看得见摸得着的物品。如面包和手机,面包能够满足人们的饥饿,而手机能够满足人们交流的需要。如果这种劳动产品在中用于交换,则变成了商品。

②无形服务。1960年AMA最先给服务下的定义是“用于出售或者是同产品连在一起进行出售的活动、利益或满足感”^①。服务可以按照不同的标志加以分类,最常用的是根据服务活动的本质来划分,把服务分为四类:作用于人的有形服务,如民航服务、理发等;作用于物的有形服务,如航空运输、草坪修整等;作用于人的无形服务,如广播、教育等;以及作用于物的无形服务,如保险、咨询服务等。

(2) 按照是否支付货币来划分,可以把人们消费的物品分为经济物品和自由物品

^① 郭国庆. 市场营销学[M]. 武汉: 武汉大学出版社, 1996: 429.

①经济物品。经济物品是指人类利用稀缺的资源经过劳动创造，需要花费一定的成本才可以得到的物品。

②自由物品。自由物品是指由大自然作用而成的，具有遍在性（也叫泛在性，即指各个地区都广泛存在）的物品，如空气、阳光等。

3. 资源

生产经济物品的资源既包括经过人类劳动生产出来的经济物品，也包括大自然形成的自然资源。资源，也叫生产资源、生产要素，通常包括劳动、土地、矿藏、森林、水域等自然资源，以及由这两种原始生产要素生产出来再用于生产过程的资本财货，一般都把它分为经济物品（即国民财产）和自由物品（即自然资源）。在经济学里，一般认为资源包括资本、劳动、土地和企业家才能四种要素。土地和劳动这两种生产要素又称为原始的或第一级的生产要素，其中土地泛指各种自然资源。由两种原始生产要素生产出来的产品，除了直接用来满足人的消费需求以外，其中再投入到生产过程中的资本财货则称为中间产品。

4. 资源的稀缺性

在现实生活中，人们需求的满足绝大多数是依靠经济物品来完成的，而相对于人的无穷无尽的欲望而言，经济物品或生产这些经济物品的资源总是不足的，这种相对有限性就是资源的稀缺性。物品和资源是稀缺的，社会必须有效地加以利用，这是经济学的核心思想。

理解资源稀缺性这一概念时，要注意以下三点。

（1）相对性

资源稀缺性强调的不是资源绝对数量的多少，而是相对于人类社会需要的无限性而言的资源的有限性。从这一点来理解，资源的稀缺性是一个相对性的概念，它产生于人类对欲望的求足和资源的不足之间的矛盾中。某种资源的绝对数量可能很多，但人们所需要的更多；某些资源的数量是相对固定的，如土地，而人类的需要是无限增长的，随着人类社会的发展，土地资源的稀缺性会表现得越来越突出。

（2）永恒性

对于人类社会来说，资源稀缺性的存在是一个永恒的问题。除泛在性自然资源外，其他资源都是稀缺资源，任何人、任何社会都无法摆脱资源的稀缺性。资源稀缺性的存在是人类社会必须面对的基本事实。随着社会发展以及生产和生活条件不断进步，人类的需要会不断增长，同时，自由物品也会逐渐变成经济物品。需要的无限性是人类社会前进的动力，人类永远都要为满足自己不断产生的需要而奋斗。

（3）必要性

经济学研究的问题是由于资源稀缺性的存在而产生的，没有资源稀缺性就没有经济学研究的必要性。如在农业生产中，需要解决的主要经济问题是如何通过合理配置和利用土地、种子、机械设备、劳动力等稀缺资源，使之与自然界中的空气、阳光等自由物品相结合，生产出更多的产品，满足人类社会不断增长的物质和文化生活的需要。

（三）资源配置和资源利用

1. 资源配置问题

人类的欲望具有无限性和层次性，但在一定时期内人的欲望又具有相对固定性，而且有轻重缓急之分。在人的衣、食、住、行这些基本需要还没有满足的条件下，生理需要排在了首位，人们首先得满足自身生命的基本需要，此时其他的需要都退居次要地位。那么，在资

源有限的条件下,如何用有限的物品和服务在有限的时间内去满足最重要最迫切的欲望呢?怎样使用有限的相对稀缺的生产资源来满足无限多样化的需要问题,这是一个经济问题,要求人们必须对如何使用稀缺资源做出选择。所谓选择,就是如何利用既定的有限的资源去生产尽可能多的经济物品,以便最大限度地满足自身的各种需求。

选择是经济学中首先要解决的问题,它涉及机会成本和资源配置问题。机会成本是作出一项决策时所放弃的另外多项选择中的潜在收益最高的那一项目的潜在收益。机会成本是经济活动中人们面临权衡取舍时的基本准则,也是一种经济思维方式。比如某人有10万元资金,开商店可获利2万元,炒股票可获利3.5万元,买债券可获利1.8万元,如果他选择了开商店,则机会成本就是3.5万元。实现机会成本最小,是经济活动行为方式的基本准则之一。



案例

姚明的机会成本

姚明同休斯敦火箭队签了3年3000万美元的工作合同,加上他做广告的收入,每年的实际收入都在1000万美元之上。可以想象,如果姚明选择上大学,放弃到NBA打球的机会,他一年的收入至少减少2000万美元。这就是姚明上大学的“机会成本”。

由于一种资源有多种用途,如钢铁,可以制造飞机、轮船、大炮等,这就需要选择。选择包括以下三个相关的问题。

①生产什么,生产多少。在现有的技术水平条件下,现有的资源能够生产什么物品,如果生产这种物品,那么生产多少?如一吨钢铁是用来生产汽车,还是飞机?若生产飞机,生产多少最好?“生产什么,生产多少”是要解决在现有资源和技术水平条件下如何来组织生产,既不会造成资源的浪费,也不会造成商品和服务供给不足。“生产什么”实质上取决于市场价格,而“生产多少”实质上是由消费者需求决定的。

②怎样生产。就是选择什么方法来进行生产。生产方法实际就是各种生产要素进行组合的方法,如蔬菜,是用大棚进行生产,还是采用传统的方法进行生产?工业中是采用资本密集型生产,还是资金、技术密集型生产等,这都要做出选择。不同的生产方法可以达到相同的产量,但其付出的成本费用却差别很大,从而形成了不同的经济效益。“怎样生产”的问题是由经济学中的厂商行为理论来解决的。

③为谁生产。这是分配问题,即生产出来的产品按照什么原则来分配,分配给谁?“为谁生产”是由经济学中的分配理论来解决的,是经济学中同生产关系和社会制度相联系最密切的内容,具有社会属性。

由于资源的稀缺性和欲望的无限性是人类社会的基本矛盾,所以如何解决这个矛盾就成了经济学研究的主要问题,也是经济学中经常说的资源配置问题。

生产什么和生产多少、怎样生产、为谁生产的问题是人类社会必须解决的基本问题,被称为资源配置问题。

2. 资源利用问题

在一个社会资源既定和生产技术水平不变的情况下,人类的生产情况有三种:第一种情况是现实生活中稀缺的资源和经济物品没有得到合理的利用,存在着资源浪费现象;第二种

情况是稀缺的资源和经济物品得到了合理的利用；第三种情况是在现有的资源和技术水平条件下，既定的稀缺资源得到了充分利用，生产出了更大的产量，这是人类欲望无限性决定的。这样在资源配置既定的前提下，又引申出了资源利用问题。

资源利用就是人类社会如何更好地利用现有的稀缺资源，使之生产出更多的经济物品和服务。资源利用包括以下三个相关的问题。

①为什么稀缺的资源得不到充分利用？这就是经济中的“充分就业”问题。

②在资源既定的情况下，为什么产量有时高有时低？这就是经济中的“经济周期”问题。同时，如何用既定的稀缺资源生产出更多的产品，即实现经济的持续增长，这就是经济中的“经济增长”问题。

③在以货币为媒介的商品社会里，货币购买力的变动对资源的使用和商品的购买影响很大，这就是经济中的“通货膨胀或通货紧缩”问题。

3. 经济制度

资源配置和运行的运行机制就是经济制度。当前世界上解决资源配置与资源利用的经济制度基本有以下三种。

(1) 计划经济制度

生产资料国家所有，靠政府的指令性计划或指导性计划来做出有关生产和分配的所有重大决策，即通过中央的指令性计划或指导性计划来决定生产什么，如何生产和为谁生产。政府像管理一个大公司那样管理一个国家的经济运行，这是 20 世纪苏联所采取的经济制度。在生产不发达的情况下，计划经济有其必然性和优越性，可以集中有限的资源实现既定的经济发展目标。但在生产力越来越发达以后，管理就会出现困难，漏洞也越来越多，计划经济就无法有效地进行资源配置了。计划经济是政府通过它的资源所有权和实施经济政策的权利来解决基本的经济问题。按劳分配是计划经济制度条件下个人消费品分配的基本原则，是计划经济制度在分配领域的实现形式。

(2) 市场经济制度

市场经济是一种主要由个人和私人企业决定生产和消费的经济制度。市场经济体制包含价格、市场、盈亏、激励等一整套机制，通过市场上价格的调节来决定生产什么、生产多少，如何生产和为谁生产。厂商生产什么产品取决于消费者的需求，如消费者喜欢史泰龙的动作片，好莱坞就要不停地拍摄类似的动作片。如何生产取决于不同生产者之间的竞争。在市场竞争中，生产成本低、效率高的生产方法必然取代成本高、效率低的生产方法。如日本的纺织工人每小时的工资在 10 美元以上，中国的纺织工人每月只有几百元人民币，在日本，纺织业应少雇用工人，实行资本技术密集型的生产方式，而中国则适宜采用劳动密集型的生产方式，这样才能实现成本最低。为谁生产是分配问题，市场经济中分配的原则是按劳动要素分配，是按照资金、技术、管理等进行的分配，目的是为了地更好地促进生产力的进一步发展。市场经济的极端情况被称为放任经济，即政府不对经济决策施加任何影响。

市场经济的运转是靠市场价格机制的调节来实现的，从总体上看比计划经济效率高，更有利于经济发展。但市场经济也不是万能的，市场经济制度也存在着缺陷，也存在“市场失灵”的现象。

(3) 混合经济制度

当今世界上没有任何一个经济完全属于上述两种极端之一，纯粹的计划经济和市场经济

都各有其利弊,所以现实中的经济制度大都是一混合的经济制度,总是以一种经济制度为主,以另一种经济制度为辅。所谓混合经济制度就是指市场经济与计划经济不同程度结合在一起的一种资源配置制度,它是既带有市场成分,又有指令或指导成分的经济制度。经济问题的解决既依赖于市场价格机制,又有政府的调控和管制,如对于垄断行为,政府就要干预。在现实中许多国家的经济制度都是市场与计划不同程度结合的混合经济制度,如美国和中国都是混合经济制度,只不过美国的市场经济成分多一些,而中国的计划经济成分多一些。

二、管理

(一) 管理的重要性

管理活动自古有之。长期以来,人们在不断的实践中认识到管理的重要性。20 世纪以来的管理运动和管理热潮取得了令人瞩目的成果,成果之一就是形成了较为完整的管理理论体系。管理,顾名思义:既管且理。管什么?理什么?家庭主妇要管理家务;儿童要管理自己的零用钱;每个人都要管理自己的时间,这是广义的管理。更重要的领域是组织的管理:总统管理国家,将军管理军队,校长管理学校,厂长管理工厂,总经理管理公司等,这是狭义的管理。

管理是促进现代社会文明发展的三大支柱之一,它与科学和技术三足鼎立。一位当代著名的管理学权威曾说过:管理是促成社会经济发展的最基本的、关键的因素。发展中国家经济落后,关键是由于管理落后。国外的一些学者认为,19 世纪经济学家特别受欢迎,而 20 世纪 40 年代以后,则是管理人才的天下。还有人指出,先进的科学技术与先进的管理是推动现代社会发展的“两个轮子”,二者缺一不可。这些都表明管理在现代社会中占有重要地位。

经济的发展,固然需要丰富的资源与先进的技术,但更重要的还是组织经济的能力,即管理能力。从这个意义上说,管理本身就是一种资源,作为“第三生产力”在社会各个领域发挥作用。目前,在研究国与国之间的差距时,人们已把着眼点从“技术差距”转到“管理差距”上来。例如,美国与西欧国家之间的管理差距,就是美国的经济目前仍高于欧洲国家的重要原因之一;日本经济的崛起,也正是抓住了技术,尤其是管理。由此可见,先进的技术,要有先进的管理与之相适应,否则落后的管理就不能使先进的技术得到充分发挥。管理在现代社会发展中起着极为重要的作用。美国人自己认定,他们是三分靠技术,七分靠管理,才使他们成为世界第一经济强国;日本人自己总结,管理与设备,管理更重要。管理出效率,管理出质量,管理可以提高经济效益。在 20 世纪 80 年代初,日本产品能够横扫英国摩托车业,超越美国和德国的汽车制造业,抢夺德国和瑞士的钟表、摄影机、光学仪器等生意,打击美国在钢铁、造船、钢琴、一般用电子产品上的优势,靠的就是管理,特别是依靠企业文化进行管理。

管理对企业至关重要。有的学者认为,我国只要管理水平提高了,靠目前的固定资产,经济效益还可以提高 50% 乃至一倍。例如,海尔集团在很大程度上就是依靠自己先进的管理模式而成为国内外知名企业的。1988 年至 1997 年的 9 年内,海尔集团兼并了青岛电镀厂、空调器厂、冷柜厂、红星电器厂、武汉希岛公司等 15 家企业。1997 年一年内又先后兼并了广东、贵州、安徽等省的 6 家企业。通过一系列兼并和收购,海尔集团盘活了近 20 亿

元的存量资产,初步完成了集团的产业布局和区域布局,取得了明显的经济效益。海尔集团选择的兼并目标很有特点,主要选择技术、设备、人才素质均优良,只是管理不善,处于休克亏损状态的企业,海尔人称之为“吃休克鱼”。通过输入海尔集团的管理和文化模式,可以很快使之起死回生,从休克状态苏醒,变得很有活力,为21世纪海尔集团进入世界500强的目标打下了良好的基础。

（二）管理的概念

管理的概念从不同的角度和背景,可以有不同的解释。管理的定义是组成管理学理论的基本内容,明晰管理的定义也是理解管理问题 and 研究管理学最起码的要求。从字面上来看,管理可以简单地理解为“管辖”和“处理”,即对一定范围内的人员及事物进行安排和处理。从词义上,管理通常被解释为主持或负责某项工作。人们在日常生活上对管理的理解也是这样,也是在这个意义上应用管理这个词。自从有集体协作劳动,就开始有了管理活动。在漫长而重复的管理活动中,管理思想逐步形成。

由于管理概念本身具有多义性,它不仅有广义和狭义的区别,而且还因时代、社会制度和专业的不同,产生不同的解释和理解。随着生产方式社会化程度的提高和人类认识领域的拓展,人们对管理现象的认识和理解的差别还会更为明显。长期以来,许多中外学者从不同的研究角度出发,对管理做出了不同的解释,然而,不同学者在研究管理时出发点不同,因此,对管理一词所下的定义也就不同。直到目前为止,管理还没有一个统一的定义。特别是20世纪以来,各种不同的管理学派,由于理论观点的不同,对管理概念的解释更是众说纷纭。

1. 国外学者对管理的定义

科学管理之父泰罗认为,管理就是确切知道要别人去干什么,并注意他们用最好最经济的方法去完成它。

管理过程理论之父法约尔认为,管理是所有的人类组织(不论是家庭、企业或政府)都有的一种活动,这种活动由五项要素组成:计划、组织、指挥、协调和控制。管理就是实行计划、组织、指挥、协调和控制。

诺贝尔经济学奖获得者、著名管理学家西蒙认为,管理就是决策。

美国著名管理学家哈罗德·孔茨认为,管理就是设计和保持一种良好环境,使人在群体里高效率地完成既定目标的过程。

小詹姆斯·唐纳利认为,管理就是由一个或更多的人来协调他人活动,以便收到个人单独活动所不能收到的效果而进行的各种活动。

斯蒂芬·P·罗宾斯将管理定义为,一个协调工作活动的过程,以便能够有效率 and 有效果地同别人或通过别人实现组织的目标。

美国丹尼尔·A·雷恩在《管理思想的演变》中给管理下一个广义而又切实可行的定义,把它看成是这样的一种活动,即它发挥某些职能,以便有效地获取、分配和利用人的努力和物质资源,来实现某个目标。

美国费里蒙特·E·卡斯特等在《组织与管理》一书中认为,管理就是计划、组织、控制等活动的过程。

美国R·M·霍德盖茨在《美国企业经营管理概论》中认为,管理就是通过其他人来完成工作。

2. 国内学者对管理的定义

在《现代汉语词典（修订本）》中认为管理有三种含义：一是指负责某项工作使其顺利进行，如管理财物、管理国家大事；二是保管和料理，如管理图书、公园管理处等；三是照管并约束（人或动物），如管理罪犯、管理牲口等。国内管理学界对管理的定义也没有一致的说法，其代表性的定义主要有以下几个：

杨文士、张雁在《管理学原理》中认为，管理是指一定组织的管理者，通过实施计划、组织、人员配备、指导与领导、控制等职能来协调他人的活动，使别人同自己一起实现既定目标的活动过程^①。

徐国华、赵平在《管理学》中认为，管理是通过计划、组织、控制、激励和领导等环节来协调人力、物力和财务资源，以期更好地达成组织目标的过程^②。

周三多在《管理学》中认为，管理是指组织为了达到个人无法实现的目标，通过各项职能活动，合理分配、协调相关资源的过程^③。

芮明杰认为，管理是对组织的资源进行有效整合以达到既定目标与责任的动态创造性活动^④。

单凤儒认为，管理，就是通过计划、组织、领导和控制，协调以人为中心的组织资源与职能活动，以有效实现目标的社会活动^⑤。

管理定义可以列举很多，以上几种具有一定的代表性，综合分析上述各种不同观点，总的来说，它们各有真知灼见，也各有不足之处，但这些定义都着重从管理的现象来描述管理本身，而未揭示出管理的本质。本书认为管理是一种行为，作为行为必须有四个基本要素，即管理主体，回答行为的发出者是谁，由谁来管的问题；管理客体，回答行为的承受者是谁，管什么样的问题；管理目的，回答为何而管的问题；管理环境或条件，回答在什么情况下管的问题，任何活动都是在一定的组织、环境和条件下进行的。因此，管理既然是一种活动，就必须具有管理主体、管理客体、管理目的和管理环境或条件。有了以上四个要素，就具备了形成管理活动的基本条件。所以，本书认为：管理就是管理者通过实施计划、组织、协调、领导、控制和创新等职能，有效地获取、分配、使用人力资源、物力资源和各项职能活动，以实现预期目标的活动过程。

本书的管理定义，包含着以下含义：管理的目的是有效地实现组织的目标；管理的手段是计划、组织、协调、领导、控制和创新等活动；管理的本质是协调，即利用上述手段来协调人力、物力、财力等方面的资源；管理的对象是人力资源、物力资源、财力资源和各项职能活动；管理的性质是人的有目的的社会活动。

（三）管理的职能

从18、19世纪开始，一些经济学家就已经提出了管理的一些职能。如萨伊强调计划职能的重要性，而经济学的集大成者马歇尔也持这种观点。这一时期，管理职能的提出都是片面的，针对某一方面。从系统的观点最早提出管理职能的学者是法国的亨利·法约尔，他认

① 杨文士，张雁．管理学原理[M]．北京：中国人民大学出版社，1998：4。

② 徐国华，赵平．管理学[M]．北京：清华大学出版社，1994：2。

③ 周三多．管理学[M]．北京：高等教育出版社，2000：5。

④ 芮明杰．管理学：现代的观点（第2版）[M]．上海：上海人民出版社，2005。

⑤ 单凤儒．管理学基础（第三版）[M]．北京：高等教育出版社，2008：3。

为管理具有计划、组织、指挥、协调和控制五个职能，即“五职能说”，后来又有很多学者提出了“三职能说”“四职能说”“七职能说”“九职能说”等。在法国管理学者法约尔最初提出计划、组织、指挥、协调和控制五项职能的基础上，又有学者认为人员配备、领导、激励、创新等也是管理的职能。何道谊在《论管理的职能》一书中依据业务过程把管理分为目标、计划、实行、检馈、控制、调整六项基本职能，加之人力、组织、领导三项人的管理方面的职能，系统地将管理分为九大职能。总的来看，管理职能汇总起来大致有：计划、组织、指挥、协调、控制、激励、人事、调配资源、沟通、决策、创新等。目前，管理学界最为广泛接受的是将管理分为计划、组织、领导和控制四项基本职能。

1. 计划职能

计划就是根据组织内外部环境的要求，来确定组织未来发展目标以及实现目标的方式。计划职能是指对未来的活动进行规定和安排，是管理的首要职能。在工作实施之前，预先拟定出具体内容和步骤，它包括预测分析环境、制定决策和编制行动方案，可以分为制订计划、执行计划和检查计划三个步骤。



案例

计划的重要性

村庄旁边有一个湖，湖边住着两个渔夫 A 和 B。渔夫自己打鱼，将鱼拿到市场上去买，工作非常辛苦。一天，一个外乡人来到村庄，看见渔夫打鱼很辛苦，就对他们说：“你们可以不用这样辛苦地打鱼，有一种鸟叫鸬鹚，它们会抓鱼，你们可以买一些鸬鹚来帮助你们打鱼。”渔夫听了，觉得这个主意非常好，于是都买了一群鸬鹚。从此，渔夫们只要指挥鸬鹚去抓鱼就可以了，不用自己去打鱼。

过了一段时间，大家发现渔夫 A 打到的鱼总比渔夫 B 打到的多，大家都说渔夫 A 厉害。又过了一段时间，大家又发现情况发生了变化，渔夫 B 打的鱼越来越多，而且都是能卖上好价钱的大鱼，而渔夫 A 打的鱼却越来越少。大家觉得很奇怪，为什么会是这样呢？渔夫 A 也觉得很奇怪，就去登门拜访渔夫 B。

“我们的鸬鹚数量一样多，又同在一个湖中打鱼，为什么刚开始我打的鱼多，后来却越来越少，而你恰恰相反呢？”渔夫 A 问道。

“我们的鸬鹚虽然一样多，但是我们的方法却不一样，所以会有不同的结果呀。”

“你买了鸬鹚后，每天按照每只鸬鹚打到鱼的数量给它们发食物，平时也不让它们休息。这样做，刚开始的时候可能效果不错，时间长了，鸬鹚非常辛苦，会厌倦抓鱼。另外，不知你注意到没有，湖里的鱼也非常聪明，你的鸬鹚每天抓鱼，时间长了，鱼也学会了怎样躲避鸬鹚，而你的鸬鹚却用老办法抓鱼，当然能抓到的鱼会大大减少。”渔夫 B 解释道。

“那你怎样利用鸬鹚抓鱼的呢？”渔夫 A 问道。

“我刚买回鸬鹚的时候，并不着急让鸬鹚赶快去抓鱼，而是让它们用一段时间去适应这里的情况。等它们完全适应了，才让它们去抓鱼；当我发现鸬鹚很累的时候，就会让它们休息。同时，我会根据湖里鱼的变化，观察大鱼的生活习性，然后再训练我的鸬鹚学习新的抓鱼方式。所以，我的鸬鹚越来越适应这里的情况，抓到的鱼也就越来越多、越来越大。同时，我还准备让一部分鸬鹚专门培育小鸬鹚，明年，我的鸬鹚数量会增加一倍。”渔夫 B