



2011年全国企业法律顾问执业资格考试用书

全国企业法律顾问 执业资格考试

复习指南

..... 企业管理知识分册

2011年全国企业法律顾问执业资格考试用书编委会 编审

QUANGUO QIYE FALU GUWEN ZHIYE ZIGE
KAOSHI FUXI ZHINAN

QIYE GUANLI ZHISHI FENCE



经济科学出版社
Economic Science Press



2011年全国企业法律顾问执业资格考试用书

全国企业法律顾问 执业资格考试

复习指南

..... 企业管理知识分册

2011年全国企业法律顾问执业资格考试用书编委会 编审

QUANGUO QIYE FALU GUWEN ZHIYE ZIGE
KAOSHI FUXI ZHINAN

QIYE GUANLI ZHISHI FENCE



经济科学出版社
Economic Science Press

图书在版编目 (CIP) 数据

全国企业法律顾问执业资格考试复习指南·企业管理
知识分册/2011 年全国企业法律顾问执业资格考试用书
编委会编审. —北京: 经济科学出版社, 2011. 4

2011 年全国企业法律顾问执业资格考试用书

ISBN 978 - 7 - 5141 - 0556 - 8

I. ①全… II. ①2… III. ①企业 - 法律顾问 - 资格
考试 - 中国 - 自学参考资料②企业管理 - 法律顾问 - 资格
考试 - 中国 - 自学参考资料 IV. ①D926. 5②F270

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (2011) 第 058475 号

责任编辑: 柳 敏 段小青

责任校对: 杨 海

版式设计: 代小卫

技术编辑: 邱 天

全国企业法律顾问执业资格考试复习指南

企业管理知识分册

2011 年全国企业法律顾问执业资格考试用书编委会 编审

经济科学出版社出版、发行 新华书店经销

社址: 北京市海淀区阜成路甲 28 号 邮编: 100142

总编部电话: 88191217 发行部电话: 88191540

网址: [www. esp. com. cn](http://www.esp.com.cn)

电子邮件: [esp@ esp. com. cn](mailto:esp@esp.com.cn)

汉德鼎印刷厂印刷

永胜装订厂装订

787 × 1092 16 开 29.5 印张 540000 字

2011 年 4 月第 1 版 2011 年 4 月第 1 次印刷

印数: 00001—10000 册

ISBN 978 - 7 - 5141 - 0556 - 8 定价: 43.00 元

(图书出现印装问题, 本社负责调换)

(版权所有 翻印必究)

2011 年全国企业法律顾问执业资格 考试用书编委会名单

编委会主任 王 勇
编委会副主任 黄淑和
主 编 周渝波
副 主 编 陈丽洁 孙才森 张 华 肖福泉

编委会委员 (按姓氏笔画排序)

于腾群	王黎晓	白 彦	朱力宇
衣学东	孙宪忠	毕 颖	吴文龙
张长青	李申田	张晓永	张锦平
周巧凌	周 昊	宫晓冰	徐永前
徐孟洲	顾 炜	康万福	魏素艳

本书编写人员 (按姓氏笔画排序)

王 强	王黎晓	许红明	刘 锐
李 纯	吴 峰	周艺燕	周毕文
范英敏	秦延栋	顾 炜	彭 瑜
魏素艳			

出版说明

企业法律顾问制度是伴随着我国社会主义市场经济体制的建立和完善应运而生并不断发展起来的。经过多年发展，企业法律顾问队伍在促进企业依法决策和依法经营管理、增强国际竞争力等方面发挥了重要作用。当前，企业经营发展正面临全新的外部环境，行业整合、并购重组、对外投资等活动更趋频繁，企业各类法律需求明显增加，进一步发展壮大企业法律顾问队伍，是我国企业增强国际竞争力、提高经济效益、促进企业发展的迫切要求。

为建立健全企业法律顾问制度，发展和规范企业法律顾问队伍，我国于1997年建立了企业法律顾问执业资格制度。企业法律顾问执业资格须经全国统一大纲、统一命题、统一组织的考试获得。自1998年以来，企业法律顾问执业资格考试已组织了十一次，2011年10月将举行第十二次考试。希望符合报考条件的人员踊跃报名，积极准备，认真应试，共同为我国企业法制建设作出贡献。

根据全国企业法律顾问执业资格考试需要，编委会总结历次考试情况，结合我国企业实行总法律顾问制度和法律风险防范机制建设的工作实践和要求，组织专家编写了《全国企业法律顾问执业资格考试复习指南》。全书按全国法律顾问执业资格考试的科目设置，分为四册，即综合法律知识、民商与经济法知识、企业管理知识和企业法律顾问实务。《全国企业法律顾问执业资格考试复习指南》立足于法律顾问素质与实际能力的提高，着重介绍与法律顾问工作实际相关的内容，在体系及内容安排上都充分考虑该套用书的阅读对象，在注意学科科学性、系统性的同时，注重基本理论与法律顾问实务的结合，对应试人员应当掌握的各学科基本理论进行了系统阐述，具有较强的指导性和适用性。

2011年新版的《全国企业法律顾问执业资格考试复习指南》，结

合国家新出台的法律法规作了部分修改。鉴于企业法律顾问制度是一项不断探索和完善的制度，执业资格考试和考试用书的编写工作需要随之进行不断改进和调整，热忱欢迎广大应试人员和关心这项制度建设的社会各界人士提出宝贵意见。

2011 年全国企业法律顾问执业资格考试用书编委会

2011 年 4 月

目 录

第一章 宏观经济基础知识	1
第一节 国民经济核算及重要指标	2
一、国内生产总值	2
二、价格指数、基尼系数、恩格尔系数	3
三、实际国内生产总值与名义国内生产总值	6
四、国民收入核算中的其他总量	7
五、国民收入核算中的几个重要的恒等式	9
第二节 宏观经济政策	11
一、宏观经济政策目标	11
二、财政政策	15
三、货币政策	20
第三节 失业与通货膨胀	25
一、失业	25
二、通货膨胀及其经济效应	28
第四节 经济增长与经济周期	33
一、经济增长	33
二、经济周期	36
第二章 企业与管理基本知识	42
第一节 企业及企业管理基本概念	42
一、企业的概念与特征	42
二、管理的定义和作用	44
三、企业类型	45

第二节 管理知识	47
一、计划	47
二、组织	51
三、领导	59
四、激励	62
五、协调	64
六、控制	68
第三节 现代企业制度	70
一、现代企业制度的含义	70
二、现代企业制度的特征	71
三、现代企业制度的基本内容	72
四、企业治理结构	74
第四节 企业集团管理	76
一、企业集团的概念与特征	76
二、企业集团的作用	77
三、企业集团的组建	78
第五节 现代企业管理发展	78
一、企业流程再造	78
二、企业文化	79
三、学习型组织	80
四、虚拟企业	81
五、风险管理	81
六、知识管理	82
七、创新管理	82
八、企业社会责任	83
第三章 企业战略管理	85
第一节 企业战略管理概论	85
一、企业战略的相关定义	85
二、企业战略管理的定义和原则	86
三、企业战略的三个层次	87
四、企业战略管理的特点	89

五、企业战略管理的过程	89
六、战略目标的定义和作用	90
第二节 企业战略分析	91
一、企业宏观环境分析 (PEST 分析法)	91
二、产业环境分析 (竞争状况分析)	94
三、企业内部因素分析	97
四、SWOT 分析	101
第三节 企业战略的类型	102
一、总体战略类型	102
二、竞争战略类型	107
第四节 企业战略的制定与选择	111
一、战略制定的原则与程序	111
二、战略制定的方法	112
三、战略方案评价标准与过程	113
四、战略选择的影响因素	114
第五节 战略实施与控制	115
一、战略实施的定义	115
二、战略实施的基本模式	116
三、战略实施过程	117
四、战略失效的定义和原因	119
五、企业战略控制	120
六、战略控制的方式	123
七、企业战略控制过程	124
第四章 人力资源管理	128
第一节 人力资源管理概述	128
一、人力资源管理的职能与目标	128
二、人力资源管理的战略与规划	129
三、员工选择与聘用	132
四、员工培训与职业发展	133
第二节 绩效考核	136
一、绩效考核的概念与意义	136

二、绩效考核的原则和标准	137
三、绩效评价指标和方法	138
第三节 薪酬与福利	143
一、薪酬	143
二、福利与劳动保障	147
第四节 劳动关系管理	151
一、劳动关系管理的概念	151
二、劳动者的基本权利和义务	152
第五节 劳动合同	155
一、劳动合同概述	155
二、劳动合同的订立	157
三、劳动合同的履行和变更	161
四、劳动合同的解除、终止和经济补偿	162
五、集体合同	166
六、劳务派遣	168
七、非全日制用工	170
八、监督检查与法律责任	170
九、新旧劳动合同制度的过渡	171
第六节 劳动争议处理	172
一、劳动争议概述	172
二、劳动争议的调解	173
三、劳动争议的仲裁	174
四、劳动争议的诉讼	180
第五章 企业市场营销	182
第一节 市场营销和市场营销计划	182
一、市场营销的定义和特点	182
二、市场营销计划	183
三、市场营销管理的过程	184
第二节 市场购买行为研究	186
一、消费者市场及购买行为模式	186
二、影响消费者购买行为的主要因素	188

三、消费者购买的决策过程	189
四、生产者市场及其购买行为	190
第三节 市场细分与目标市场选择	194
一、市场细分的含义与必要性	194
二、市场细分的依据与程序	195
三、选择目标市场	197
四、市场定位	201
第四节 营销组合策略	202
一、营销组合	202
二、产品策略	204
三、价格策略	212
四、渠道策略	218
五、促销决策	227
第六章 企业投资管理	237
第一节 投资管理概述	237
一、投资与投资监管体制	237
二、宏观调控与投资监管	241
第二节 实业投资管理	243
一、基本建设投资	243
二、企业资本运营	245
第三节 金融投资管理	248
一、金融投资概述	248
二、股票投资管理	249
三、债券投资管理	253
第四节 金融衍生工具投资管理	258
一、金融衍生工具的概念及种类	258
二、若干其他金融衍生工具	260
三、金融衍生产品交易及监管要求	262
第五节 股权投资基金管理	264
一、股权投资基金概述	264
二、股权投资基金的投资模式与退出方式	267

三、股权投资基金的收益分配	267
第七章 企业财务管理	269
第一节 财务管理概述	269
一、财务管理的任务	269
二、财务管理的内容	270
三、财务管理的职能	273
第二节 财务报表与财务报表分析	274
一、企业财务报表体系及内容	274
二、财务报表分析目的和方法	287
三、基本的财务比率指标	288
四、财务报表分析实例	298
第三节 项目投资管理	305
一、货币的时间价值	305
二、风险和报酬	310
三、项目投资的现金流量	312
四、项目投资决策的评价指标及其计算	315
第四节 筹资管理	319
一、筹资方式	319
二、权益性筹资	320
三、长期负债筹资	325
四、短期负债筹资	330
五、综合资金成本与资本结构	331
第五节 股利分配	334
一、股利分配原则与影响因素	334
二、股利分配政策	336
三、股利分配程序与支付方式	337
第六节 本量利分析	339
一、成本性态分析	339
二、本量利关系式	342
三、盈亏平衡点分析	343
四、目标利润影响因素的分析	347

第八章 国际贸易实务	350
第一节 国际贸易概述	350
一、国际贸易的概念	350
二、国际贸易的分类	350
第二节 国际贸易政策	352
一、国际贸易政策概述	352
二、国际贸易政策工具	354
第三节 国际贸易实务	365
一、进出口交易程序	365
二、进出口流程	368
三、国际贸易交易条件	370
四、国际货物运输	377
五、国际货物运输保险	384
六、国际贸易的支付与结算	392
第四节 国际贸易方式	402
一、经销与代理	402
二、寄售与展卖	404
三、招投标与拍卖	406
四、加工贸易	409
五、租赁贸易	410
六、对等贸易	412
七、期货交易	414
八、电子商务贸易	415
第五节 国际服务贸易	416
一、国际服务贸易的概述	417
二、国际服务贸易的范围与分类	418
三、国际服务贸易的发展趋势	420
第九章 商务谈判	422
第一节 商务谈判概述	422
一、商务谈判的概念	422
二、商务谈判的基本原则和程序	424

第二节 商务谈判准备	426
一、商务谈判的组织准备	426
二、商务谈判的信息准备	429
三、谈判方案的制定	432
四、谈判地点选择及谈判室的布置	434
第三节 商务谈判各阶段的策略	436
一、商务谈判策略的含义和运用	436
二、开局阶段策略	438
三、中局阶段策略	440
四、收局阶段策略	447
第四节 商务谈判的语言与礼仪	451
一、商务谈判的语言	451
二、商务谈判的礼仪	454

第一章

宏观经济基础知识

宏观经济研究的主要内容是国民经济的总量、结构、机制和绩效，以及政府怎样运用经济政策来提高经济的绩效。这些内容一般涉及以下一些基本问题：

(1) 实现充分就业的问题。失业是世界各国普遍存在的重要社会问题 and 经济问题，也是宏观经济学十分关注的问题。经济学家一直在花费大量精力对各种不同条件下失业的原因、机制、影响及解决它的政策和对策进行研究，提出了许多不同的理论观点，实现充分就业的问题成为宏观经济研究的一个基本问题。

(2) 防止和抑制通货膨胀的问题。如果一国出现持续的物价上涨，经济活动就会受到影响而出现波动。世界各国的经济发展历程表明，通货膨胀是经济活动的一个重要问题。通货膨胀的原因是什么？它在经济活动中的传导机制是怎样的？怎样控制和预防它？抑制通货膨胀会不会产生其他副作用？它是不是在某种程度上也有积极作用？这些都是宏观经济研究十分关注的问题。

(3) 经济波动和经济周期。任何国家的经济发展过程都不是一帆风顺的，都会在不同的时间发生或快或慢的情况，这就是经济波动。如果这种经济波动具有大致的时间间隔，就是经济周期。

(4) 经济增长问题。世界各国发展经济的主要目的是提高本国人民的生活水平和质量，增加他们的综合福利。解决这一问题的首要途径就是实现经济增长。但是历史证明，各国实现其经济增长的具体途径并不相同。经济增长也是宏观经济研究的基本问题。

(5) 开放经济下的宏观经济问题。在世界经济日益一体化的今天，一国的经济状况会与其他国家的经济活动发生越来越密切的联系，会越来越多地受到其他国家经济状况的影响。在这种情况下，必须考虑其收支的平衡问题，也必须考虑本国经济活动与其他国家的经济活动之间的相互影响问题，必须考虑一旦发生宏观经济失衡将如何应对和调节的问题。

(6) 宏观经济政策及其效果问题。任何一国对外总是在最大限度地保护本国人民的利益,而对内也总是试图对经济活动施加积极的影响,以鼓励本国经济的健康发展和收入的公平、合理分配。政府的宏观经济政策会很大程度影响经济的绩效。

第一节 国民经济核算及重要指标

对经济问题的解决,在一定程度上取决于对经济现象的理解。而对经济现象的理解程度,既取决于对经济理论的掌握程度,也取决于对经济数据把握的准确程度。经济数据即经济统计数字,是对宏观经济状况的基本衡量。经济学家们往往借助于一些统计数字来研究和说明经济问题,政府的经济决策者也往往借助于经济统计数字来监控经济发展并形成适当的经济政策。因此,理解和掌握能具体反映经济指标的经济统计数据在理解和解决宏观经济问题时就具有十分重要的意义。

一、国内生产总值

国内生产总值是国民收入核算中最重要的指标。如果不加区别地提到国民收入,大部分情况下均指国内生产总值。国内生产总值是指在某一既定时期内,在一个国家(或地区)之内生产的所有最终产品与劳务的市场价值的总和,用GDP表示。

对国内生产总值定义的理解,应当注意以下基本问题:

(1) 国内生产总值是在某一既定时期内生产出来的。这表明,在计算国内生产总值时,有一个时间界限的约束,时间界限可以是年、月、季度甚至日。一般情况下计算的是一个年度的国内生产总值,有时也为了其他需要而计算一个季度的国内生产总值。

(2) 国内生产总值是最终产品和劳务市场价值的总和。这里强调了市场价值,也就是说计算国内生产总值所依据的市场价格是由供给与需求共同决定的市场均衡价格。因此,存在以下公式:

$$GDP = \sum_{i=1}^n p_i q_i$$

式中, p_i 、 q_i 分别为市场均衡价格与均衡数量。

(3) 国内生产总值测度的是所有最终产品和劳务市场价值的总和,因此不在市场上进行交易的商品和劳务不在计算范围之内。这无疑会导致依照国内生产总

值测度的结果与真实国民经济活动的偏离。比如，自己打扫房间的活动就不能被国内生产总值反映出来。

(4) 国内生产总值应当包括劳务的价值。劳务在当今经济生活中已经扮演着越来越重要的角色。比如，美国服务业的产值已经超过了制造业的产值。因此，如果在国内生产总值计算中只计算产品价值而不计算劳务价值将无法准确反映国民经济活动的全部内容。

(5) 国内生产总值只包括本期产出的市场价值，只计算当期的产出，不包括以前或以后的产出。国内生产总值是一个流量指标。例如，2008 年的国内生产总值就不应当包括 2007 年生产出来的产品和劳务。

(6) 国内生产总值的计算同样存在一个地理区域的约束。国内生产总值计算的是一个国家（或地区）之内生产出来的产品或劳务。一个国家（或地区）之内通常指这一国家（或地区）领土（包括领空和领海）范围之内。

(7) 国内生产总值计算的是所有最终产品与劳务，因此应当严格区分最终产品与中间产品，避免对中间产品价值的重复计算。所谓中间产品是指生产出来的许多没有被用于最终消费而是用于生产投入的产品。在现实经济生活中，许多产品既可以用于最终消费，也可以用于生产投入，因此既可以作为最终产品使用，又可以作为中间产品使用。考察这样一个生产过程，用棉花生产棉纱，进而生产纱布，最后用纱布制成衣服，即棉花→棉纱→纱布→服装。箭头的指向表明棉花、棉纱、纱布都是生产服装使用的中间产品。为了能准确计算国内生产总值，规避对中间产品的重复计算，一般采用增值法进行计算。

二、价格指数、基尼系数、恩格尔系数

（一）价格指数

宏观经济学用价格水平来描述整个经济中的各种商品和劳务价格的总体平均数。作为一个总量指标，价格水平是用价格指数来衡量的。宏观经济学中常涉及的价格指数主要有消费价格指数和生产者价格指数。

消费价格指数（CPI）告诉人们的是，对于普通家庭来说，购买具有代表性的一组商品，在今天要比在过去某一时间多花费多少。这一指数的基本意思是人们有选择地选取一组（相对固定）商品和劳务，然后，对按现期价格购买它们的消费和按基期不变价格购买它们的消费进行比较。用公式表示，就是：

$$CPI = \left(\frac{\text{一组固定商品按当期价格计算的价格}}{\text{一组固定商品按基期价格计算的价值}} \right) \times 100$$