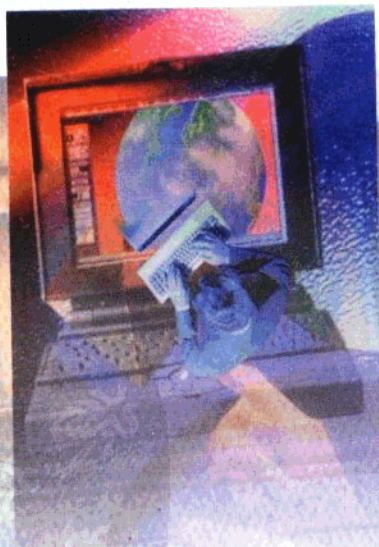


中共辽宁省委党校函授系列教材

经济管理原理

主编 ● 李春方



NEUPRESS
东北大学出版社

经 济 管 理 原 理

主 编 李春方

副主编 李玉芹 李铭伟

东北大学出版社

图书在版编目(CIP)数据

经济管理原理/李春方等主编. —沈阳: 东北大学出版社,
1999. 12

ISBN 7-81054-465-9

I. 经… II. ①李… III. 经济管理-经济理论 IV. F20

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (1999) 第 76545 号

©东北大学出版社出版

(沈阳市和平区文化路 3 号巷 11 号 邮政编码 110006)

沈阳农业大学印刷厂印刷

东北大学出版社发行

开本: 850×1168 1/32

字数: 250 千字

印张: 9.625

印数: 1~7700 册

1999 年 12 月第 1 版

1999 年 12 月第 1 次印刷

责任编辑: 王兆元 刘振军

责任校对: 张淑萍

封面设计: 唐敏智

版式设计: 秦 力

定价: 18.00 元

前 言

《经济管理原理》既是一门科学，又是一门艺术，它是在马克思主义基本理论的指导下，在社会主义现代化建设的实践中，综合运用社会科学、自然科学、技术科学的理论与方法，逐步形成的一门新兴的应用科学。

这门科学是各门管理学科的理论基础，是管理学科体系的基础。这门科学具有理论性、实用性、通用性和艺术性等特点，它对任何企事业单位及政府部门的管理工作都具有重要的指导意义。可以说，各行各业的干部有一个共同的专业，这个专业就是管理专业，管理专业的共性理论就是经济管理原理。因此，加强对这门科学的研究与应用，对于正确理解、贯彻和落实党的十一届三中全会以来的路线、方针和政策，提高干部综合素质和管理水平，促进社会主义物质文明建设和精神文明建设，具有十分重要的意义。

本书有许多新特点。一是主题突出。集中阐述了经济管理的基本理论和基本方法，突出了“原理”，避免了与其他学科的重复。二是内容新。贯彻了党的十五大和十五届四中全会精神，反映了当代经济管理最新的研究成果，总结了中国经济管理的新经验，探讨了21世纪管理科学发展的大趋势。三是实用性强。介绍了一些对实践具有指导意义的理论和方法，与中国经济管理实际紧密结合。四是体系新。这本教材的体系结构同过去及现在的一些教材比较有一些区别。全书共分12章，第一章为导论，阐述了经济管理的性质、原则、演变与创新等问题。第二至三章，以决策为主线，阐述了决策的理论、方法和管理目标等问题。第

四至六章，以体制改革为主线，阐述了体制、组织和制度等原理及改革问题。第七至九章，以管理手段为主线，阐述了管理方式、方法与艺术等问题。第十至十一章，以经济管理的制约因素为主线，阐述了管理环境与管理者的有关理论。第十一章，以管理归宿为主线，介绍了经济效益的有关问题。这个体系结构使该教材具有准确性、规范性、系统性和实用性等特点。

本书的读者对象为党政干部、各级经济管理者和大专院校师生。

由于时间仓促，水平有限，书中可能有疏漏，敬请读者指正。

作 者

1999年11月

目 录

前 言

第一章 经济管理导论	(1)
第一节 经济管理的性质	(1)
第二节 经济管理的原则	(11)
第三节 经济管理的演变	(23)
第四节 经济管理的创新	(36)
第二章 经济管理决策	(42)
第一节 决策的含义与作用	(42)
第二节 决策的前提条件	(46)
第三节 决策的科学化	(57)
第三章 经济管理目标	(72)
第一节 经济管理目标的含义	(72)
第二节 经济管理目标的确定	(76)
第三节 目标管理	(83)
第四章 经济管理体制	(88)
第一节 我国经济管理体制的建立	(88)
第二节 我国经济管理体制的改革	(94)

第三节 我国经济管理体制改革的中心环节·····	(106)
第五章 经济管理组织·····	(116)
第一节 管理组织的含义和作用·····	(116)
第二节 管理组织的结构·····	(121)
第三节 管理组织的设计·····	(126)
第六章 经济管理制度·····	(131)
第一节 产权制度·····	(131)
第二节 领导制度·····	(137)
第三节 管理制度·····	(142)
第七章 经济管理方式·····	(146)
第一节 租赁经营方式·····	(146)
第二节 承包经营方式·····	(153)
第三节 兼并经营方式·····	(159)
第四节 股份经营方式·····	(165)
第八章 经济管理方法·····	(178)
第一节 经济方法·····	(178)
第二节 法律方法·····	(182)
第三节 行政方法·····	(186)
第四节 其他方法·····	(188)
第五节 管理方法的综合运用·····	(190)

第九章 经济管理艺术	(194)
第一节 管理艺术概述	(194)
第二节 人力资源管理艺术	(198)
第三节 处理问题的艺术	(209)
第四节 运用时间的艺术	(216)
第十章 经济管理环境	(221)
第一节 国际经济环境分析	(221)
第二节 国内经济环境建设	(228)
第三节 国内社会环境建设	(240)
第十一章 经济管理者	(256)
第一节 经济管理者的素质与能力	(256)
第二节 经济管理者的选拔与管理	(267)
第三节 经济管理者的激励与约束	(270)
第十二章 经济效益	(275)
第一节 经济效益的含义	(275)
第二节 提高经济效益的意义	(279)
第三节 提高经济效益的途径	(282)
后 记	(300)

第一章 经济管理导论

内容提要:本章系统阐述了经济管理的性质、原则、演变和创新等问题。弄清经济管理的性质,有利于掌握经济管理的基本原理和基本方法,深刻认识加强经济管理的重要意义;明确经济管理的原则;有利于把握社会主义经济管理的正确方向,为制定和执行党的具体方针和政策提供理论依据;了解经济管理的演变过程,有利于总结我国先进的管理经验和借鉴国外的先进管理方法;研究经济管理的创新,有利于学习现代管理新知识,开创科学管理新局面,从而推动社会主义现代化建设。

第一节 经济管理的性质

一、管理与经营

从词义上说,管理就是管辖和治理。管是管辖,理是治理。管辖是指管理者所具有的权限,治理是指发挥管理者的职能作用。因此,从词义上说,管理,是管理者在自己的权限范围内,对所管对象进行治理和处理,发挥其职能作用。从管理科学的意义上说,管理就是管理者为了一定的目的,对所管对象进行的决策、计划、组织、指挥、监督、控制、调节、激励和教育等一系列活动。这个定义包括四个方面的内容:其一,管理的主体。指由谁来管理。管理的主体因社会制度不同而有别。在社会主义国家里,管理的主体是劳动人民及其代表者。在资本主义社会里,管理的主体是资本家及其代理人。其二,管理的客体。指对什么进行管理。因社会制度不同,管理的客体在某些方面也是有别的。其三,管理的目的。

指为什么进行管理。资本主义管理的目的是榨取最大限度的剩余价值,社会主义管理的目的是获取最佳的经济效益,满足人民物质文化生活需要。其四,管理的职能。指管理具有哪些功能。对于管理职能的认识有不同意见,需要进一步探讨。

管理是一个动态概念。就社会再生产的整个过程来考察,管理贯穿于社会再生产的全过程,随着经济活动的变化,管理也在变化。管理是人的一种活动,是为了实现某种目的的活动。为了使这种活动符合客观规律发展的要求,必须不断地改进和完善管理方法。就人类的发展史来考察,在不同的历史时期,管理的思想、内容、性质、方法和手段都不同,不同的时代具有不同的管理特点和管理水平。

管理的内容是十分广泛的。它涉及社会各个领域,涉及政治、经济、精神生活的各个方面,涉及生产、交换、分配、消费各个环节。从大的方面来说,管理至少包括经济管理、行政管理、科技管理、教育管理、军事管理等。这些方面的管理仍然包括许多内容,比如经济管理中的企业管理,又可分为工业企业管理、农业企业管理、商业企业管理等。在各个方面的企业管理中还可分出许多具体的管理内容。但是,不论是哪一方面的管理,都有一个共性的管理问题,这就是对人力、物力和财力的管理。因此,人力、物力和财力就构成了管理的基本内容。

管理与经营并不是一个概念。经营一词,在我国古代已有之,但是古代、近代、当代对其含义的理解各有不同。古代将经营两字理解为“经度营造”,即策划、营谋、开拓、发展的意思。例如,《史记·项羽本纪赞》讲到:“谓霸王之业,欲以力征经营天下”。杜甫诗《丹青引》中也有“意匠惨淡经营中”之句。近代,经营则多指“买卖”、“销售”。现代,人们对经营又有了新的理解,认为经营是指商品生产者和经营者为了实现企业目标,以市场为对象,以商品生产和商品交换为手段,使企业的生产技术经济活动与企业外部环境

达成动态均衡的一系列有组织的活动。

经营是随商品经济的发展、市场竞争的加剧而日益广泛起来的。在商品经济条件下,商品生产者不仅要从事直接生产活动的活动,而且还要从事流通过程的活动。一方面,商品生产者要根据企业状况、市场条件、商品价格等因素,选择原材料、机器设备、加工对象和加工方法等;另一方面,商品生产者要对市场需求、市场竞争、促销策略等方面的问题进行研究,以最有利的条件把商品销售出去。所有这些涉及企业外部的活动都属于经营活动。

社会主义经济是市场经济,商品生产和商品交换不仅依然存在,而且还要大力发展。社会主义企业是商品生产者和商品经营者,所有的企业都要从事经营活动,因此,在社会主义市场经济条件下,同样存在经营这个范畴。

经营与管理有很大一致性,二者之间是相互联系的。首先,经营是管理职能的延伸和发展。在商品经济尚未高度发展的卖方市场条件下,企业管理是以生产为中心的,主要职能是对企业内部的活动进行计划、组织、指挥、监督、控制和调节。这时,经营的功能并不重要,往往被人们所忽视。当商品经济高度发展,市场由卖方市场转变为买方市场后,企业管理也就由以生产为中心的管理转为以经营为中心的管理。这时,经营的功能日益重要并为人们所重视。因而,管理职能就由生产管理延伸、发展到经营管理。其次,在商品经济条件下,生产管理与经营活动是不可分割的,二者相互影响、相互制约。

同时,也应看到,经营与管理是有区别的。从我国当前实际情况看,把经营与管理分开,认真研究经营与管理的区别,有助于突出企业的经营,提高企业经营的地位,发挥经营职能的作用。经营与管理的区别,主要表现在三个方面:第一,从二者产生的过程来看,管理是生产社会化的产物,而经营则是商品经济的产物。第二,从二者应用的范围来看,管理适用于社会的各个方面,而经营

则限于企业。第三,从企业的管理来看,管理包括生产管理和经营活动,经营是企业管理的重要组成部分,因而二者是有区别的。

二、经济管理

知道了什么是管理与经营,对于经济管理的概念,就容易理解了。所谓经济管理,就是经济管理者为了达到一定的目的,对经济活动所进行的决策、计划、组织、指挥、监督、控制、调节、激励和教育等一系列活动。经济管理是管理的一个分支,是由于其管理对象的不同而区别于其他管理的。它包括国家、部门、地区的经济管理和单位的经济管理。简言之,它包括宏观经济管理、中观经济管理和微观经济管理。

经济管理,是管理主体的一个主动的自觉的行动。在社会主义初级阶段,由于社会的生产资料所有制结构是以公有制为主体、多种所有制经济共同发展,因而,经济管理主体也随所有制的不同而有别。它既可以代表一个人,代表一个家庭,也可以代表一个集体,还可以代表国家以及全体人民,甚至有的可以代表两个以上不同国家及不同国家和地区的不同个人、集体和集团等。在经济管理的全过程中,经济管理主体是最积极、最活跃的决定性因素,他的能动性、创造性的大小,直接关系到经济管理活动成效的高低。而影响管理者能动性、创造性的因素,既有主观的,也有客观的。这与不同因素间的制约程度有关,但主要的影响因素是管理主体的主观因素。

经济管理,是管理者有目的的一种活动,其目的是实现一定的管理目标。这一管理目标将成为经济管理活动的中心,一切管理活动都要紧紧围绕这一中心来进行。不同的经济管理者,对于不同的经济活动,在不同的时期都有不同的经济管理目标;不同的经济管理者,对于相同的经济管理活动,在同一时期也可能有不同的经济管理目标。经济管理目标并不是一成不变的。在经济管理过

程中,随着各影响因素的变化,经济管理目标也要不断地进行调整和修改,但这并不否定在一定时间内的相对稳定性。

经济管理,是管理者在其所管辖的范围内行使管理的权限和职能。管理者管理权限的大小,不仅与其所管辖的范围大小有关,而且还与管理者的管理层次高低、管理对象的不同有关。但无论管理者的管理权限是大还是小,其权力都应与其所承担的责任相适应。管理职能作用的发挥,是通过运用管理的方法、手段和措施来实现的。

经济管理的对象是客观经济活动,经济管理就是管理者与管理对象相结合的过程,是管理者发挥管理职能,对管理对象施加影响,改变、控制管理对象,使其朝着管理者事先确定的管理目标靠近,直至实现管理目标。经济管理主客体在相结合的过程中,其影响是相互的,作用是彼此的。前者对后者的影响和作用为主导的,但也不可忽视后者对前者的反作用,在一定条件下,后者的影响和作用也可变为主导的。

经济管理是共同经济活动的产物,是社会分工协作的客观要求。在生产力发展的基础上,由于共同劳动,分工协作,就产生了互相影响和互相制约的关系。人们为了达到预期的目的,客观上就要求有协调一致的经济活动。当一个单独的人,从事某项工作时,自己指挥自己就够了;当两个以上的人从事某项工作时,要达到预期目标,就需要协调。在分工越来越细、各方面经济联系日益复杂的情况下,管理者要达到预期目标,必须借助管理系统来协调各方面的关系,这就要求有科学的经济管理。正如马克思所说:“一切规模较大的直接社会劳动或共同劳动,都或多或少地需要指挥,以协调个人的活动,并执行生产总体的运动——不同于这一总体的独立器官的运动——所产生的各种一般职能。一个单独的提琴手是自己指挥自己,一个乐队就需要一个乐队指挥。”(《马克思恩格斯全集》第23卷,人民出版社1972年版,第367页)。可见,

有共同的经济活动,就伴随着经济管理。人类社会只要存在一天,就必然要有共同的经济活动。因此,经济管理在社会共同劳动所属的任何社会形态里都是永存的。

三、经济管理二重性

19世纪90年代,马克思在分析资本主义企业管理的性质和职能时,阐述了管理性质的理论。马克思认为,凡是直接生产过程具有社会结合过程的形态,都具有二重性——社会属性和自然属性。一方面,凡是有许多个人进行协作的劳动,过程的联系和统一都必然要表现在一个指挥的意志上,表现在各种与局部劳动无关而与工场全部活动有关的职能上,就像一个乐队要有一个指挥一样。这是一种生产劳动,是每一种结合的生产方式中必须进行的劳动。另一方面,完全撇开商业部门不说,凡是建立在作为直接生产者的劳动者和生产资料所有者之间的对立上的生产方式,都必然会产生这种监督劳动。这种对立越严重,这种监督劳动所起的作用也就越大。上述思想是马克思在《资本论》第3卷中阐述的。马克思在《资本论》第一卷里也明确讲过管理具有二重性。他说:“资本家和管理不仅是一种由社会劳动过程的性质产生并属于社会劳动过程的特殊职能,因而也是剥削者和他所剥削的原料之间不可避免的对抗决定的。”(《马克思恩格斯全集》第23卷,人民出版社1972年版,第368页)

20世纪初,列宁在谈到泰罗制度时也说过:“资本主义在这方面的最新发明——泰罗制——也同资本主义其他一切进步的东西一样,有两个方面,一方面是资产阶级剥削的最巧妙的残酷手段,另一方面是一系列的最丰富的科学成就:即按科学来分析人在劳动中的机械动作,省去多余的笨拙的动作,制定最精确的工作方法,实行最完善的计算和监督等等。”(《列宁选集》第3卷,人民出版社1972年版,第511页)

马克思和列宁关于管理性质的论述,说明了经济管理具有二重性,即自然属性和社会属性。经济管理之所以具有二重性,从根本上说,是由于生产过程是生产力和生产关系的统一体。要保证生产过程的正常进行,经济管理必须具有两个方面的基本职能。一是合理组织生产力的职能;二是维护生产关系的职能。经济管理的过程正是这两个基本职能共同结合并发生作用的过程,这就是使生产力得以发挥、生产关系得以维护、生产过程得以进行、生产目的得以实现的过程。

马克思和列宁关于管理性质的论述,不仅揭示了资本主义经济管理的实质,而且也阐明了管理的一般原理。这一原理为我们正确认识经济管理的性质提供了依据。

目前,对经济管理性质的内含的认识,还存在不同的意见。第一种意见认为,经济管理具有多种属性。持这种看法的人认为,经济管理至少有如下几种属性:系统性、动态性、开放性和社会制约性。我们认为,这种观点是不妥的。因为我们所探讨的经济管理的性质是指管理的本质属性,而不是指管理的一般性质特征;上面这种观点所阐述的内涵是管理的几个基本特征,而不是本质属性。第二种意见认为,经济管理的二重性是指管理的一般职能和特殊职能。持这种意见的人认为,经济管理虽然具有二重性,但并不是指管理的自然属性和社会属性,而是指由一切社会的共同性质或任何社会化生产的社会性质引起的管理的一般职能,和由某一社会的特殊性引起的管理的特殊职能。第三种意见认为,经济管理具有自然属性和社会属性。我们认为,这种看法是符合马克思主义关于管理性质理论的原意的,是符合经济管理实际的。

为了在经济管理的实践中更好地应用这一理论,有必要对其内涵作进一步探讨。

经济管理的自然属性是指合理组织生产力的属性,这种属性主要取决于生产力发展水平和社会化程度,而不取决于生产关系

的性质。因此,在经济管理中,有关合理组织生产力的一些形式和方法,虽然总是在一定的生产关系下产生的,但并不为某种生产方式所特有,只要是社会化大生产,就都能应用。

经济管理的社会属性是指维护生产关系的属性,这种属性主要取决于生产关系的性质,并随着生产关系性质的变化而变化。因此,在经济管理中,有关维护生产关系的原则、制度和方法,都只是适应某种生产关系的需要,为实现特定的生产目的服务,一般都具有历史的暂时性,并不为某种生产关系所共有。

(一)经济管理二重性理论的要点

1. 任何社会的管理都具有自然属性和社会属性。
2. 在不同社会,管理的自然属性无本质区别,而管理的社会属性则有根本区别。
3. 管理的自然属性是由生产力决定的,管理的社会属性是由生产关系决定的。
4. 管理的自然属性表现为合理的组织生产力,管理的社会属性表现为维护与完善生产关系。
5. 合理组织生产力、维护和完善生产关系是通过管理的具体职能实现的。
6. 在实践中,管理的自然属性和社会属性共存于同一管理的活动之中。

(二)经济管理二重性理论的意义

在社会主义物质文明和精神文明建设中,认真地学习、研究和运用经济管理二重性的理论,具有十分重要的指导意义。

1. 经济管理二重性理论,为我们深刻认识资本主义和社会主义的经济管理性质提供了理论依据。

资本主义经济管理的二重性,是由它所管理的生产过程本身具有二重性所决定的。资本主义生产过程,一方面是制造产品的社会劳动过程,另一方面是资本的价值增殖过程。资本主义企业

的管理权从属于资本,表现为资本的职能,成了资本的属性。“资本家所以是资本家,并不是因为他是工业的领导人,相反,他所以成为工业的司令官,因为他是资本家。”(《马克思恩格斯全集》第23卷,人民出版社1972年版,第369页)这就告诉我们,资本家的管理,不仅具有一种组织和协调社会劳动过程的职能,同时也是剥削他人劳动的职能。这种职能是以阶级对立为基础的,是由资本家的代理人来执行的。因而它体现的是资本家的意志,反映的是资本主义生产关系的剥削实质。

社会主义经济管理仍然具有二重性。在生产方面,它的自然属性还是表现为合理组织生产力,组织社会化大生产的职能;在生产关系方面,由于实行了生产资料公有制,从本质上说,社会主义经济管理已成为劳动者自己来行使管理职能。它所体现的是劳动者之间的互助合作关系,而不是对立的阶级关系。正是社会主义经济管理所体现的这种人与人之间的新型关系,才使社会主义企业经营管理与资本主义企业经营管理区别开来。

具体说,社会主义企业经营管理与资本主义企业经营管理,主要有如下几点区别:第一,资本主义企业经营管理大权掌握在资本家及其代理人手中,而社会主义企业经营管理大权由广大劳动群众及其代表者所掌握;第二,资本主义企业经营管理的目的是榨取最大限度的剩余价值,而社会主义企业经营管理的目的则是为了满足社会和人民物质文化生活的需要;第三,资本主义企业经营管理的秩序是资本家及其代理人用专制统治与笼络收买手段来维持,而社会主义企业经营管理秩序则是靠广大劳动群众自觉的纪律与民主管理来维持。

2. 经济管理二重性理论,为我们学习和借鉴国外的科学管理方法指明了方向。

我国为加速社会主义现代化建设,实行了对内搞活经济,对外开放的政策。在对外开放过程中,各国之间必然要互相学习和借