

(第三版)

高等财经院校试用教材
XIANDAI QIYE GUANLI YUANLI

现代 企业管理 原理

■ 主 编 / 周秀途 / 宋亚非

■ 副主编 / 李乃君 / 周善和

中国财政经济出版社

高等财经院校试用教材

现代企业管理原理

(第三版)

主 编 周秀淦 宋亚非

副主编 李乃君 周善和

中国财政经济出版社

图书在版编目 (CIP) 数据

现代企业管理原理/周秀淦、宋亚非主编. —北京: 中国财政经济出版社, 1998.6
高等财经院校试用教材
ISBN 7-5005-3781-6

I. 现… II. ①周… ②宋… III. 企业管理-经济理论-高等学校-教材 IV. F270

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (98) 第 10441 号

中国财政经济出版社出版

URL: <http://www.cfeph.com>

e-mail: cfeph@drd.go.cn

(版权所有 翻印必究)

社址: 北京东城大佛寺东街 8 号 邮政编码: 100010

发行处电话: 64033095 财经书店电话: 64033436

涿州市新华印刷厂印刷 各地新华书店经销

850×1168 毫米 32 开 17 印张 396 000 字

1998 年 6 月第 3 版 1998 年 10 月北京第 2 次印刷

印数: 5 851—11 360 定价: 19.80 元

ISBN 7-5005-3781-6/F·3468

(图书出现印装问题, 本社负责调换)

三 版 序

本书自 1988 年出版，已经十年了。十年来，它的发行量逐年递增，迄今发行总量已达十余万册，这说明，本书深得广大读者的充分肯定和爱护。对此，我们表示衷心的感谢！1994 年本书曾作部分修改出了第二版即修订本，但近年来，客观情况发生了很大的变化，有必要对本书进行全面的修改与补充，这次修改的广度和深度都是比较大的。现在，本书第三版又以新的面貌同读者见面了。

管理学是一门新兴的科学，近几十年来，特别是第二次世界大战后，在西方国家中，管理理论的研究，发展很快，出现了许多流派，有所谓“管理丛林”之称。现代管理学综合了现代数学、社会学、心理学、人类学等研究成果，形成了一系列包括各个学派的现代管理理论与管理方法，

把管理学提高到一个前所未有的新水平，为促进和发展社会生产力做出了重大贡献。

在我国，企业管理理论研究，起步较晚。新中国成立后，在计划经济体制下，商品经济受到了很大的限制，企业还不能成为真正的经济实体，只是国家行政机构的附属物。这种企业，只能是生产型企业，企业管理也只能是封闭型的生产管理。其后，虽然进行了一些调整，有所改进和发展，提出了“鞍钢宪法”，涌现出“大庆经验”，但总体来说，仍未能摆脱出生产型管理的传统格局，特别是由于“文革”十年动乱的影响，加剧了我国企业技术与管理落后的状况。

党的十一届三中全会以后，我国实行改革开放政策，进行了一系列的经济体制改革，经过“六五”前后的企业整顿，“七五”期间贯彻《关于加强工业企业管理若干问题的决定》和实施《企业管理现代化纲要》，我国工业企业生产经营发生了深刻的变化。1992年，党的十四大确定了社会主义市场经济体制，并提出了建立现代企业制度。先后制定了《中华人民共和国全民所有制企业法》和《中华人民共和国公司法》等。党的十五大进一步提出，加快国有企业改革，并提出国有企业改革的方向、原则和采取具有战略性的各种方法措施等，以实现公有制经济多种形式的发展，从而开创了国有企业改革与发展的新局面。

当今世界，企业经营管理面临着战略的转移，即从资本经营到智力经营的转移。在这世纪之交，有迹象表明，一场新的经济变革已经开始，这是自工业革命以来最深刻、最伟大的革命，这便是智力时代的到来，在未来社会，智力资源将取代资本资源成为最大财富，企业从追求资本资源的最大效益转向追求智力资源的最大效益，在经营管理上，将由传统的以资本经营为主向智力经营为主过渡和转变。近年来的市场情况已经带给我们这样的信

息，传统的资本市场和产品市场，正在向技术市场转移，技术优势和技术市场成为占领和扩大市场的有力武器。这是历史发展的必然趋势。

从企业经营发展方式来看，在工业社会时代是产品经营方式，到后工业社会时代是转向资本经营方式，而到了信息社会时代，将转向以智力经营方式为主，企业经营方式在战略上的转移过程，预示着 21 世纪将出现一个以追求智力价值为目标的智力经营时代。

从管理发展形式来看，企业管理已经走过棍棒管理、饥饿管理、行为管理的时代，现在正迈入文化管理时代，如今天的企业已超过以往任何经济实体，它是以无国籍、无边界的模式向世界各地渗透、蔓延、发展，由一个经济实体转为经济、技术、文化一体的综合实体，而其中技术、文化的含量将越来越大，管理的实质，就是实现智力经营，发挥智力资源的最大效益。从这里可以看到，未来企业的竞争主要就是人才的竞争，谁拥有强有力的智力资源集团，谁将在竞争中获胜。

21 世纪即将来临，在这新世纪里的企业和企业管理发展变化如何，这是世人极为关注的重大问题，也是国内外许多专家学者探索和研究的重要问题。美国麻省理工学院彼得·圣吉(Peter·M·Senge)教授等，根据系统论观点，经过系统分析和实践探索，得出了这样的结论：从 90 年代起，最成功的企业将是“学习型企业”，并提出了一套创建“学习型企业”的理论和办法，他们的主要著作《学习型组织的艺术与实务》一书，近年来被当代西方企业界和企业教育界人士奉为经典著作。“学习型企业”的主要观点是：企业的应变能力来自于企业员工的不断学习，强调个人与团体智力的开发，不断学习和创造新知识，从而增加快速应变能力。现在，创建“学习型企业”活动，正在风靡全球。

本书就是在这世纪之交,世界经济变革和我国改革开放的伟大时代中诞生的。它肩负着时代赋予的历史使命,并随着我国改革开放的大潮,不断前进和发展。

本书一如既往,坚持以邓小平理论为指导,以现代管理理论和管理方法,以及它的发展情况,密切结合中国企业管理实践,构成本书的主要内容,并按照本学科自身的规律性及其内在关系,确立了本书的科学体系。

本书分四篇十六章。

第一篇,导论。包括第1—3章。

主要阐述现代企业、企业管理、企业经营等问题的意义、作用、性质、职能及其发生发展。这里要特别指出,现代企业管理不是原来意义上的“管理”,而是“经营管理”,而且重点是“经营”。因此,企业经营作为独立一章。

第二篇,管理指导思想。包括第4—7章。

系统管理理论、行为管理理论、企业文化管理理论都是现代管理学中最具有代表性,最有影响力的先进管理思想。现代企业制度是现代管理理论与中国企业管理实践相结合,有中国特色的社会主义企业管理的指导原则与方针。因此,所有这些,都应该成为企业管理的指导思想。

第三篇,管理职能。包括第8—12章。

企业经营战略、经营决策、计划管理、组织管理、质量管理都是企业管理的基本职能,是企业经营管理活动的必要手段,企业的经营目标都必须通过这些管理职能来实现。企业管理的实质就是这些管理职能的集中体现。

第四篇,企业要素管理。包括第13—16章。

企业的人力、物力、财力、信息等资源,是构成企业的四大要素,也是企业的生存与发展的物质基础和必要条件。企业管理

的任务就是按照计划，组织企业诸要素，进行合理的、科学的、有效的生产经营活动，从而实现企业经营目标，这是企业管理的归宿点。

本书是作者于十年前在东北财经大学给本科和研究生讲授《企业管理原理》课程的基础上，并在部分同学的协助下，逐步形成的，这是集体研究的成果，也是作者本人多年来教学研究的心得。

时代在前进，科学在发展，市场经济瞬息万变，管理技术日新月异，知识产品同其他产品一样，不能一劳永逸，必须紧跟时代的车轮，及时地进行知识更新，才能使本书保持旺盛的生命力，永葆青春。虽然我年事已高，但我们的事业，后继有人，青春常在。

本书第一版于1992年曾获得东北财经大学优秀教材奖。从第一版出书以来，在编写和出版工作中，得到东北财经大学的领导，特别是得到东财大工商管理学院的领导与同行们的热情支持和帮助，在此，一并表示感谢！

在编写和修订过程中，本书大量参阅了国内外有关管理学著作和文献资料，对于他们的作者、编者，我们一并表示衷心的感谢！由于作者水平所限，书中难免有不妥或错误之处，恳请广大读者批评指正。

周 秀 淦

1997年10月于大连

目 录

第一篇 导 论

第一章 现代企业	(3)
第一节 企业的含义及其特征	(3)
一、企业的含义	(3)
二、企业的特征	(4)
第二节 企业法人	(6)
一、企业法人的产生	(6)
二、企业法人的成立	(8)
第三节 企业的类型	(10)
一、按照企业承担经济责 任的不同进行分类	(10)
二、按照企业所有制形式 的不同进行分类	(19)
三、按照企业的联合形式 的不同进行分类	(23)
第四节 企业的权限和责任	(27)

一、企业权限	(27)
二、企业责任	(28)
第二章 企业管理	(31)
第一节 管理概述	(31)
一、管理的含义	(31)
二、管理的产生与发展	(33)
第二节 企业管理的发展过程	(35)
一、传统管理阶段	(35)
二、科学管理阶段	(35)
三、现代管理阶段	(37)
第三节 企业管理的性质	(41)
一、企业管理的一般属性	(41)
二、企业管理的特殊属性	(45)
三、社会主义企业管理的性质	(47)
第四节 企业管理的职能	(51)
一、企业管理职能的发展	(51)
二、企业管理的基本职能	(52)
第三章 企业经营	(57)
第一节 企业经营概述	(57)
一、经营的含义	(57)
二、经营与管理的关系	(58)
三、经营的产生和发展	(61)
第二节 企业经营思想与经营目标	(65)
一、企业经营思想	(65)
二、经营目标	(69)
第三节 企业经营环境	(72)
一、企业经营环境研究的意义	(72)

二、企业经营环境的构成	(73)
三、企业内部条件的分析	(80)

第二篇 现代管理指导思想

第四章 系统管理	(85)
第一节 系统管理概述	(85)
一、系统的概念及其特征	(85)
二、系统的分类	(88)
三、系统理论	(90)
第二节 系统工程	(93)
一、系统工程的含义	(93)
二、系统工程的特征	(94)
三、系统工程的程序	(95)
四、系统工程的步骤	(98)
第三节 系统管理原则	(101)
一、整体性原则	(101)
二、联系性原则	(104)
三、动态性原则	(105)
四、层次性原则	(107)
五、综合性原则	(108)
第四节 企业管理系统	(109)
一、企业系统	(109)
二、企业管理系统	(112)
三、企业管理系统功能	(114)
第五节 系统工程在企业管理中的运用	(115)
一、系统管理的内容	(115)

二、系统管理的作用	(118)
第五章 行为管理	(124)
第一节 人类行为的特征	(124)
一、人类行为的含义	(124)
二、人类行为的社会性	(126)
第二节 个人行为激励管理	(128)
一、激励的含义	(128)
二、激励理论	(131)
三、激励方式	(135)
第三节 团体行为管理	(138)
一、团体的含义	(138)
二、团体的作用	(141)
三、团体的凝聚力	(143)
第四节 领导行为管理	(145)
一、领导的含义	(145)
二、领导的功能	(147)
三、领导行为理论	(148)
第五节 企业思想政治工作	(151)
一、思想政治工作的科学性	(151)
二、思想政治工作的原则	(155)
三、思想政治工作的方法	(158)
第六章 企业文化管理	(161)
第一节 企业文化概述	(161)
一、企业文化的含义	(161)
二、企业文化的特征	(164)
三、企业文化的功能	(167)
第二节 企业文化理论	(170)

一、企业文化理论的产生·····	(170)
二、企业文化理论的内容·····	(173)
第三节 企业文化建设·····	(179)
一、企业文化建设的重要性·····	(179)
二、企业文化建设的基本原则·····	(180)
三、企业文化建设的基本目标·····	(185)
四、企业文化建设的基本方法·····	(188)
第七章 现代企业制度·····	(192)
第一节 现代企业制度的内涵及特征·····	(192)
一、现代企业制度的内涵·····	(192)
二、现代企业制度的基本特征·····	(195)
第二节 现代企业制度的基本内容·····	(198)
一、现代企业产权制度·····	(198)
二、现代企业法人制度·····	(199)
三、现代企业组织制度·····	(201)
四、现代企业管理制度·····	(202)
第三节 建立现代企业制度与我国国有企业的改 革·····	(203)
一、建立现代企业制度是国有企业改革的必 由之路·····	(203)
二、国有企业的公司化改造·····	(207)
三、建立现代企业制度必须注意解决好的几 个问题·····	(210)

第三篇 管 理 职 能

第八章 企业经营战略·····	(217)
-----------------	-------

第一节 企业经营战略概述	(217)
一、企业经营战略的由来	(217)
二、企业经营战略的特征	(219)
第二节 企业经营发展战略类型	(221)
一、市场竞争战略	(221)
二、技术创新战略	(223)
三、跨国经营战略	(227)
四、多角化经营战略	(230)
第三节 企业经营战略管理	(233)
一、企业经营战略管理的作用	(233)
二、企业经营战略管理的过程	(234)
三、企业经营战略管理的要求	(236)
第九章 经营决策	(239)
第一节 经营决策概述	(239)
一、决策的概念	(239)
二、决策的基本要求	(240)
三、决策的类型	(241)
第二节 决策理论	(245)
一、决策理论的产生	(245)
二、决策理论的内容	(247)
第三节 决策程序	(249)
一、发现问题	(249)
二、确定目标	(250)
三、拟定可行方案	(252)
四、方案选优	(254)
五、典型试验	(255)
六、普遍实施	(255)

七、追踪控制	(255)
第四节 决策的方法	(257)
一、决策的一般方法	(257)
二、确定型决策	(260)
三、风险性决策	(261)
四、非确定型决策	(269)
第十章 计划管理	(273)
第一节 计划管理原理	(273)
一、计划管理的含义	(273)
二、计划管理原理	(276)
第二节 计划的种类及其指标体系	(279)
一、企业计划的种类	(279)
二、企业计划的指标体系	(282)
三、企业计划指标的具体要求	(283)
第三节 计划管理程序	(284)
一、“PDCA”循环的含义	(284)
二、“PDCA”循环的运转	(285)
三、“PDCA”循环的特点	(289)
第四节 全面计划管理的特征和内容	(291)
一、全面计划管理的含义	(291)
二、全面计划管理的特征	(293)
三、全面计划管理的基础工作	(296)
四、全面计划管理的保证体系	(297)
第五节 目标管理	(298)
一、目标管理的含义	(298)
二、制定目标的程序	(304)
三、目标实施与成果评价	(314)

第十一章 组织管理	(327)
第一节 组织管理概述	(327)
一、组织的含义.....	(327)
二、组织功能的发展.....	(328)
第二节 现代组织理论	(330)
一、古典学派的组织理论.....	(330)
二、行为学派的组织理论.....	(331)
三、系统学派的组织理论.....	(332)
四、决策学派的组织理论.....	(335)
第三节 企业的组织原则	(336)
一、统一指挥原则.....	(336)
二、有效管理幅度原则.....	(337)
三、专业化原则.....	(338)
四、责权对等原则.....	(339)
五、精简、效率原则.....	(340)
六、集权与分权相结合的原则.....	(341)
第四节 企业的组织形式	(343)
一、直线制组织形式.....	(343)
二、职能制组织形式.....	(344)
三、直线-职能制组织形式.....	(345)
四、事业部制组织形式.....	(346)
五、矩阵制组织形式.....	(348)
六、超事业部制组织形式.....	(349)
第五节 企业内部治理结构	(351)
一、企业内部治理结构的一般内容.....	(351)
二、“新三会”与“老三会”的关系.....	(352)
第六节 企业民主管理制度	(354)

一、我国企业民主管理制度发展	(354)
二、企业民主管理的形式	(357)
第十二章 质量管理	(361)
第一节 质量管理概述	(361)
一、质量的概念	(361)
二、质量管理的发展阶段	(364)
三、全面质量管理的特征	(366)
第二节 质量保证体系	(371)
一、质量保证的意义	(371)
二、质量保证的内容	(372)
第三节 质量管理方法	(375)
一、主次因素排列图法	(376)
二、因果分析图法	(378)
三、分层法	(380)
四、直方图法	(382)
五、散布图法	(388)
六、管理图法	(391)

第四篇 企业要素管理

第十三章 企业人力资源管理	(399)
第一节 企业人力资源管理概述	(399)
一、企业人力资源的概念	(399)
二、企业人力资源的基本特征	(400)
三、企业人力资源管理的主要方面	(401)
四、企业人力资源管理的作用	(403)
第二节 企业人力资源组织	(406)