

美国企业 经营管理概论

〔美〕R·M·霍德盖茨 编

中国人民大学工业经济系

外国工业管理教研室 编译

中国人民大学出版社

美国企业经营管理概论

〔美〕 R.M.霍德盖茨 编

中国人民大学工业经济系
外国工业管理教研室编译

中国人民大学出版社

Richard M. Hodgetts
INTRODUCTION TO BUSINESS
Second Edition
Addison-Wesley Publishing Co., Inc.

1981

美国企业经营管理概论

〔美〕 R. M. 霍德盖茨编
中国人民大学工业经济系
外国工业管理教研室编译

•

中国人民大学出版社出版
(北京西郊海淀路39号)
中国人民大学出版社印刷厂印刷
(北京鼓楼西大街石桥胡同61号)
新华书店北京发行所发行

•

开本: 850×1168毫米 32开 印张: 11
1985年10月第1版 1985年10月第1次印刷
字数: 262,000 册数: 1—150,000
统一书号: 4011·454 定价: 1.70元

编译者的话

本书是根据美国《企业经营管理概论》一书编译而成。

资本主义企业是怎样进行经营管理的，这是一个涉及面很广的问题。本书企图对这一广泛的问题作一基本的、系统的回答，目的是要让读者从总体上来了解发达资本主义国家（在本书中是美国）企业经营管理的理论和实践，从而更好地了解它有哪些特点以及每一种管理在企业管理整体中所处的地位和作用，等等。本书的一个重要特点是，它不是从企业角度而是把企业放在宏观的环境之中，从宏观的角度来研究企业经营管理；因而，它有许多观点和内容，诸如环境与企业经营的关系、企业的社会责任、政府的作用、经济立法的作用等等，都是很值得我们重视的。在企业内部人与物的管理上，它更强调人力资源的合理利用；另外，它还十分重视信息管理和控制职能；在生产、销售和财务等业务管理方面，它更强调市场营销和财务管理；在财务管理方面，又突出了发行证券以筹集资金和实行风险管理等。所有这一些对于进一步搞活我国的企业，提高我们企业经营管理的效率，是有一定借鉴价值的。

在这本书里，我们把发达资本主义国家（在本书中是美国）企业经营管理理论的体系和观点，系统地介绍给广大读者，当然其中会有某些观点对我国是不完全适用的。我们期望读者在阅读过程中能够进行比较、分析和鉴别，从中吸取合理的内容。

本书在美国是一本企业管理入门的教材。它涉及的方面比较广泛，所以每章的内容不可能十分深入。读者如需进一步研究

国外的企业经营管理，还应参阅其他有关著作。

本书可作为高等财经院校工业经济专业本科学生（包括广播电视大学、函授）开设外国企业经营管理课程的参考教材，也可供经济管理在职干部自学之用。

参加本书编译工作的有（按姓氏笔划为序）：

马 骥 第 7，8 章；

邓荣霖 第 1，2，12，13，14，15 章；

孙 彤 第 9，10，11 章；

孙邦基 第 4，5，6 章；

吴德庆 第 16，17，18，24，25 章；

杨文士 第 3，19，20，21，22，23 章。

全书由吴德庆进行了校审和统纂。邓荣霖负责全书编译的组织工作。

徐清同志在协助本书出版方面作了许多工作；本书责任编辑徐安琳同志对书稿提了很多宝贵的意见，在此表示衷心的感谢。

由于我们水平不高，再加上编译的时间仓促，书中错误和不当之处在所难免，希望读者批评指正。

中国人民大学工业经济系
外国工业管理教研室

1985年6月

目 录

第一篇 总 论

第一章 美国的企业制度.....	1
第一节 企业和国民的生活水平.....	1
第二节 美国企业制度的基础及特点.....	4
第三节 与企业经营活动有关的四种人.....	7
第二章 企业的经营环境.....	10
第一节 企业经营的多种环境.....	10
第二节 企业的宏观经济环境.....	14
第三节 企业的微观经济环境.....	18
第三章 企业的社会责任.....	24
第一节 什么是企业的社会责任.....	24
第二节 当前的社会挑战.....	27
第三节 企业为什么要介入.....	30
第四节 企业怎么办.....	34

第二篇 企业的组织结构和管理的

第四章 企业法律形式的选择.....	39
第一节 独资企业.....	39
第二节 合伙企业.....	41
第三节 公司.....	46

第五章 企业的组织工作	52
第一节 什么是组织工作.....	52
第二节 有效组织的基本要求.....	52
第三节 正式组织.....	54
第四节 非正式组织.....	63
第六章 管理者的工作	65
第一节 什么是管理.....	65
第二节 管理的层次.....	66
第三节 管理职能.....	67
第四节 管理技巧.....	74
第五节 信息沟通.....	77

第三篇 生产管理

第七章 产品计划和生产	81
第一节 生产管理.....	81
第二节 厂址选择和生产能力.....	84
第三节 工厂布置.....	87
第八章 采购和生产控制	92
第一节 库存控制.....	92
第二节 采购.....	95
第三节 维护和修理.....	97
第四节 作业进度表.....	98
第五节 质量控制.....	100
第六节 新的挑战.....	101

第四篇 企业的人力资源

第九章 人力资源的管理	103
--------------------------	-----

第一节	激励	103
第二节	领导	111
第十章	人事管理的作用与职能	116
第一节	人事管理部门的性质	116
第二节	职工的挑选	118
第三节	人员培训	123
第四节	工资、福利的管理	126
第十一章	管理当局与劳动者的关系	130
第一节	工会的历史与作用	130
第二节	工会组织及其目标	132
第三节	劳动法	138
第四节	斗争策略	141

第五篇 市场营销管理

第十二章	市场营销学基础	145
第一节	市场营销概念及其职能	145
第二节	市场营销组合	148
第三节	商品分类及其识别	152
第四节	产品定价及其方法	156
第十三章	销售渠道	161
第一节	销售渠道的类型	161
第二节	批发商	163
第三节	零售商	167
第四节	产品实体的流转	172
第十四章	派员销售和广告	175
第一节	推销	175
第二节	派员销售	179

第三节	广告	182
第十五章	国际贸易	190
第一节	国际贸易的必要性	190
第二节	国际贸易的一些特殊问题	193
第三节	美国与国际贸易	197
第四节	国际贸易的未来	200

第六篇 财务管理

第十六章	资金的筹集	203
第一节	短期资金的筹集	203
第二节	长期资金的筹集	210
第十七章	证券市场	220
第一节	人们进行投资的原因	220
第二节	美国的证券交易所	222
第三节	证券交易的一般过程	224
第四节	政府对证券交易的管制	227
第十八章	风险管理	230
第一节	企业的风险及其对策	230
第二节	美国的保险业以及保险的种类	234

第七篇 控制过程

第十九章	决策与控制过程	243
第一节	决策过程	243
第二节	制订决策的条件	246
第三节	创造性和决策	250
第四节	控制过程	253

第二十章	会计和财务控制	257
第一节	会计和控制过程	257
第二节	财务报表	258
第三节	财务报表的比率分析	264
第二十一章	统计控制	272
第一节	数据的收集	272
第二节	数据的分析	276
第三节	数据的提出	284
第四节	数据的说明	288
第二十二章	数据处理	290
第一节	数据处理的方法	290
第二节	电子计算机的种类	291
第三节	二进制	292
第四节	计算机如何运算	294
第五节	流程图	297
第六节	计算机语言	298
第七节	计算机和企业经营活动	299
第八节	数据处理系统的选择	303

第八篇 其他方面的管理

第二十三章	企业法	305
第一节	美国的法律制度	305
第二节	企业法的性质	306
第三节	合同	307
第四节	流通票据	310
第五节	代理	313
第六节	破产	314

第二十四章 政府对企业的管制	317
第一节 竞争管制	317
第二节 征 税	320
第二十五章 小型企业的管理和特许经销	324
第一节 小型企业的管理	324
第二节 特许经销	332

第一篇 总 论

第一章 美国的企业制度

本书总的意图是让人们了解美国企业经营管理的基本知识。本章的目的是考察和分析美国企业制度。首先，考察企业经营管理与提高人们生活水平之间的关系；其次，考察美国企业制度的基础——美国的经济制度；最后，考察涉及企业经营活动的四种人。

第一节 企业和国民的生活水平

在人们的生活中，每天都有一些“工商经营”活动。我们大部分时间都用在购买或使用一些产品或服务上。例如，人们为自己的小汽车购买汽油，或到理发店去理发。在美国，每个人都是一些产品或服务的用户。但有时人们也是产品的销售者。许多人在谋生过程中，都直接或间接地卷入了销售过程。因此，在考察企业界的活动时，可以明显地看到，许多人都是它的组成部分。

在具体考察企业界及其经营活动之前，给企业下一个定义是十分必要的。企业是什么？企业就是人们组织起来为居民提供产品和服务的单位。在美国，人们通常是**为利润而这样做的**。当然，也有一些企业具有非盈利的性质。然而，**不管哪一类，企业在提高社会的生活水平中都起着关键作用。**

一、提高社会的生活水平

生活水平是判断一个国家是否富裕的一个标志。所谓生活水平，是指按人口平均计算的生产总量。如果生产增加，或是人口减少，平均到每个人的产品和服务也就多了，从而表明生活水平提高了。当然，企业对于一个国家人口的增加或减少起不了什么直接作用。但是，企业能对生产起重要作用，进而对生活水平发生作用。提高企业经营水平，有助于提高生活水平。因为提高企业经营水平，可使产品和服务的生产总量增加，在人口数量不变的情况下，必然使人均的生产总量增多。

二、生产要素的利用和国民生活水平的提高

为什么有的国家生活水平高？有的国家生活水平低？这可以从一个国家对生产要素的利用中找到答案。生产要素是提高一个国家生活水平的基础。它包括四个方面：土地、劳动力、资本和现代技术。它们在很大程度上决定着一个国家生产什么以及人们将怎样美好地生活。下面分别叙述这些生产要素的含义及其作用。

（一）土地。土地，不仅是指土地本身，而且也包含自然资源。每个国家都有自己特殊的自然资源。这些自然资源是发展生产的客观条件及物质基础。

但遗憾的是，任何一个国家的矿产资源和原料基础总是有限的。即使总的来说，美国的资源很丰富，但地下也只有那么多的铁矿、煤炭和石油。这些资源仅能生产有限数量的产品。这样，人们的生活水平在很大程度上要受自然资源的限制。人们只有合理地使用这些资源，才能保证子孙后代的生活水平比我们更高。

（二）劳动力。劳动力是指生产产品或提供服务的人。这些人是由工人、管理人员、工长、职员、专业人员、企业家以及其

他成千上万的人组成。其中有些人参与产品的制造过程；有些人担负企业管理工作；有些人作为制造者和消费者之间的中间环节，例如零售商。

所有这些人的工作都有助于提高人们的生活水平。然而，他们不仅仅是单纯的体力劳动。如果他们受到较好的训练，能够操作或管理复杂的机器，便一定会比单纯依靠体力的人做更多的工作。这就可以用更少的人生产出更多的产品，提供更多的服务。

（三）资本。有些人往往把资本看作是货币的代名词，或者总是把资本与投资联系在一起，如筹集资本投资于一家公司。但实际上，资本不仅仅是指货币，而且也包括机器、设备、工具和其他节省体力的任何装置，这些装置能使人们更好地或更快地工作。例如，制造汽车的自动化流水生产线，每隔两秒钟出一辆汽车；有的饮料公司，每天要生产出千百万个罐、瓶。大量事实表明，这些新的机器、设备、工具和装置，对提高一个国家的生活水平是非常重要的。

土地、劳动力、资本是生产中互相联系的三个要素，其中每个要素都依赖于其他两个要素。例如，为了经济地开发自然资源，就必须培训劳动力和拥有技术复杂的设备。如果我们这样做了，就能使自然资源用于进一步提高生活水平。同样地，只有采用新的节省体力的机器，才能解放“人力”，使更多的人去从事更重要的工作，例如从事开发新产品的工作，而这些新产品又将使人们的生活更加愉快。因此，提高生活水平取决于所有这三个生产要素。但是，除了这三个传统的生产要素之外，还必须分析第四个生产要素，即现代技术。现代技术对于提高生活水平是同样重要的。

（四）技术。技术是知识在生产中的应用。由于现代技术的发展，极大地提高了劳动生产率。新技术、新工艺不仅能节约时间和费用，而且还能增加生产总量。这就意味着生产的发展和生

活水平的提高。

应当看到，正是因为有了现代技术，才为人们提供了汽车和电视机。技术，包括采用现代农业机器和推广动物饲养技术，还为人们增加了大量的食品。医疗技术延长了人们的寿命。

人类能不能继续延长人的寿命和提高人们的生活质量？这在很大程度上取决于技术和人们使用技术的能力。如果我们能够象以往五十年那样继续保持技术的进步，人类的这个愿望是肯定能够实现的。而技术的进步又取决于研究与发展工作。例如，为了解决资源稀少问题，人们可以通过研究项目，找到许多代用品，以弥补不足的资源。

由此可见，生产的三个要素（土地、劳动力和资本）都要受到技术这个要素的影响。例如，当某种特定的资源快要用完时，科学家就开始寻找新的代用品；当在医疗中产生对某种新技巧或新方法的需要时，人们就开始发展这种新技术来满足需要；当设备过时或效率很低时，新的机器就会被发明出来。这样，技术回答了人们的各种需要，使人们能够维持和提高生活水平。

第二节 美国企业制度的基础及特点

所有的生产要素（土地、劳动力、资本及现代技术）都对生活水平产生影响。这在很大程度上也有助于说明不同国家之间经济水平的差别。各个国家的企业经营活动都涉及对生产要素的利用和组织，不过效果不同，因而表现出生活水平的高低和经济水平的差别。但是，在具体分析美国的企业制度时，还必须看到另一重要内容，即美国的企业经营活动赖以存在的经济制度。资本主义经济制度是美国企业制度的基础。美国的企业经营活动是在资本主义制度条件下进行的，这是它的经济环境。在美国看来，这种经济环境鼓励人们从事企业经营活动。正如他们自己说的：

“美国人的首要事务就是经营企业。”

建立在资本主义经济基础上的美国企业制度，同其他资本主义经济发达国家的企业制度一样，具有以下三个基本特点：

一、私有财产

私有财产权是美国企业制度的依托。这个权利受到美国宪法的保护。按照美国宪法的规定，每个公民可拥有自己的房产、企业、工厂、机器、设备。如果人们想要扩大自己的经营规模，他们可以扩大工厂规模，或者购买更多的机器和设备。如果人们想要出售他们的企业，这也是他们的权利。此外，人们既有权保存自己生产的产品，也有权获得销售这些产品之后所得的利润。

二、私人企业

在美国，个人可以自由地开设和经营企业。这些企业归它的投资者私人所有。这样，这些企业都是私人企业，政府对这些企业没有所有权。美国的大多数大型企业都是私人企业，例如通用汽车公司、国际电话电报公司、通用电气公司、美孚石油公司等。大多数小企业也是私人企业，包括当地的理发店、珠宝店等。

私人企业经营成功的一个典型事例便是通用汽车公司。这家公司是当今世界上屈指可数的汽车制造者之一。但在二十年代后期以前，一直都是福特汽车公司居领先地位。这个公司的所有者——亨利·福特认为，汽车是人们的基本必需品，因而把全部汽车都漆成传统的黑色。而通用汽车公司感到汽车也是一种消闲产品，只要能为驾驶者带来愉快，就应当采用各种颜色，配齐各种各样的附件。这样，通用汽车公司的经营“哲学”取胜。到1930年，通用汽车公司的销售额超过了福特汽车公司。目前，通用汽车公司的年销售额达500亿美元以上，成为世界最大的汽车生产

者。

政府对私人企业的管理仅在于限制或规定企业的一些经营活动。例如，一般的公司，必须经过州政府的批准，发给执照，方能存在并开始营业。对于巨型的综合性大公司，联邦政府可根据反托拉斯法，指控它的垄断行为，以便维护私人企业之间公平的竞争。但是，政府不参与这些企业的投资，也不分享企业的利润或承担企业的亏损，使这些企业严格地保持私人企业的性质。

三、自由选择

在美国的企业制度中，企业提供什么产品或服务，基本上是由企业自由选择的。当然，按照政府规定，也有一些限制。例如，未经政府批准，不得从事电力工业、电话或商业性航空服务活动。任何企业都不允许提供非法产品或服务。但是，除了这些限制外，公司可以自由选择经营项目和方式。

消费者同样可以自由选择。他们可以购买有些产品而拒绝购买另一些产品。这样，在经营中，消费者居支配地位。在美国，有一种流行的说法：“消费者是大王。”这在很大程度上是真的。没有顾客，企业就不可能销售它的产品和服务。因此，企业必须不断地使它的产品系列和服务内容适合消费者的需要。

工人也有选择的自由。如果工人不满意他们的工资收入和劳动条件，他们可以自由地到别处去找职业。在其他企业需要这种工人的情况下，假如公司支付的工资很低，福利待遇很差，一些工人就会离开这家公司。另一方面，如果公司提高工资水平和改善劳动条件，则可以从其他企业吸引一部分工人到本公司来工作。

在美国看来，他们的企业制度经历了一个历史变化过程。早期的美国企业制度，是在自由放任的经济环境中进行的。所谓自由放任，是指政府对企业的—切经营业务不加任何干预。这种做