

经济管理参考资料

(一)

中共辽宁省委党校经济管理教研室编

一九八二年十二月

目 录

一、	社会主义经济管理科学的产生和发展简介.....	(1)
二、	西方经济管理科学的发展简介.....	(5)
三、	我国经济管理发展情况简介.....	(11)
四、	经济组织形式简介.....	(21)
五、	经济法的产生和发展简介.....	(31)
六、	工业、农业、商业经济效益指标简介.....	(38)
七、	电子计算机简介.....	(47)

社会主义经济管理科学的产生和发展简介

现在在研究与学习经济管理科学过程中，谈资产阶级管理科学的产生与发展的多，也比较清楚。而一提到社会主义经济管理科学，就说得不那么清楚了。这是需要解决的一个重大课题。要解决这个问题，首先要回答的是存在不存在社会主义经济管理科学呢？其次，如果存在，它是如何产生和发展的呢？第三，它又包括一些什么主要的理论内容呢？第四，它与资本主义经济管理科学的关系又是怎样的呢？

马克思列宁主义、毛泽东思想的发展与实践，对这个问题作了肯定的回答，马克思主义社会主义经济管理理论、经济管理科学是存在的。而且，随着无产阶级革命和建设事业的发展，也经历了一个产生和发展的历史过程。

它同资本主义经济管理科学，既有连续性，又有实质性的区别，具有独立的、完整的思想、理论体系。就科学地组织社会生产力发展的自然属性讲，它同资本主义经济管理具有继承的一面；从人与人之间的经济关系的社会属性方面来探讨，它同资本主义的经济管理科学又有实质性的区别。因此说，马克思主义社会主义经济管理科学与资本主义经济管理科学既有连续性，又有实质性的区别。所以，社会主义经济管理科学有它独立的、完整的、科学的思想、理论体系，而且，也经历了一个产生和发展的历史过程。它随着马克思主义产生而产生；它又随着社会主义经济的产生，经过实践而不断地发展和完善。从马克思主义理论的确立，以至今日，在马克思主义的理论宝库中，就孕育着马克思主义的社会主义经济管理科学理论的萌芽与某些设想，经过列宁、斯大林的实践与发展，以至达到今天的水平，从它萌芽、产生和发展，是否可以说，已经经历了三个历史阶段，现在正处于它的第四个历史阶段。

第一阶段，从马克思主义的确立到苏联十月社会主义革命的前夜。

这是社会主义经济管理的萌芽阶段。这一阶段的社会主义经济管理的理论和思想，主要反映在马克思、恩格斯和十月革命前列宁的著作之中。在这一阶段，马克思、恩格斯、列宁运用辩证唯物主义、历史唯物主义的基本观点，透辟地分析了资本主义剥削制度，得出了无产阶级社会主义革命的结论。马克思主义经典作家指出，随着生产社会化的发展，资本主义社会的基本矛盾，即生产的社会性和生产资料的私人资本主义占有之间的矛盾日趋尖锐，资本主义制度的外壳已容不下其自身创造和发展起来的社会生产力，成了生产力发展的桎梏。资本主义的发展，不仅为自身的灭亡准备了物质条件，而且也为自己准备了掘墓人。所以，马克思说资本主义丧钟敲响了，代之而起的是崭新的社会主义经济制度。那么，无产阶级夺取政权后，如何管理与发展社会主义经济呢？马克思、恩格斯以及十月革命前的列宁，虽然没有这方面的社会实践，但是，他们依据马克思主义的科学理论以及对资本主义经济管理的科学分析，对未来社会主义经济管理问题，作了许多设想，提出一些关于社会主义经济管理的思想和理论。主要有：关于经济管理产生的必然性的理论；关于资本主义经济管理二重性的理论；关于社会主义经济管理必要性的理论；关于社会主义经济计划管理必要性、重要性的理论；关于社会主义经济民主

管理的理论；关于社会主义经济管理物质利益原则的理论；关于社会主义节约实质的理论等等。这一阶段，经典作家论述社会主义经济管理，由于受到历史的局限，大都侧重论述某一理论的重要性。

第二阶段，从十月社会主义革命至1925年底，苏联国民经济恢复任务基本完成。

这一阶段，社会主义经济管理的理论，主要体现在列宁的著作之中。

1917年11月，在以列宁为首的布尔什维克党的领导下，俄国的无产阶级取得了全国政权，建立了世界上第一个社会主义国家。社会主义经济管理问题，第一次被现实地提到了议事日程。并且开始了管理经济的实践活动。在社会主义经济管理的实践活动中，不仅马克思主义经典作家原来提出来的许多理论思想具体化了，而且对社会主义经济管理理论有了新的发展。但是，由于这一阶段苏联主要是进行国民经济恢复工作，由于当时帝国主义的干涉和国内反动势力的反抗，社会主义经济管理实际上还没有完全走上轨道，还没有形成管理社会主义经济的一套完整的体制和模式。

这一阶段，列宁在社会主义经济管理理论上的突出贡献是：关于社会主义经济管理制度建立的必要性、迫切性、重要性以及建立的途径和方法的理论；关于重视和培养经济管理人才和各方面管理干部的理论；在社会主义经济管理中学习外国的理论；社会主义商业管理的理论；党对经济管理工作的领导的理论，等等。还发展了马克思主义关于社会主义经济计划管理的理论；关于社会主义经济民主管理的理论；关于经济核算和节约原则的理论，等等。

第三阶段，1926年初至五十年代中期。这一阶段社会主义经济管理理论，主要体现在斯大林、毛泽东和他的战友的著作和言论中。

1924年列宁逝世后，领导和组织苏联社会主义革命和建设重担，落在了斯大林和他的战友肩上。在苏联党的领导和全体人民的努力下，到1925年底，苏联基本上完成了恢复国民经济的任务。但是，列宁生前提出的社会主义工业化和农业集体化的任务还刚开始。为了实现列宁的正确思想，为了建设社会主义坚实的物质基础，斯大林和他的战友们率领苏联人民进行了大量的经济管理的实践活动。在实践的基础上，发展了社会主义经济管理理论。

1925年12月，在苏共第十四次代表大会上，提出了实现列宁关于社会主义工业化方针；1927年12月2日，在苏共第十五次代表大会上，通过了关于把农业变成以新技术为基础的社会主义大生产的决议；在苏共第十六次代表大会上，通过了发展国民经济的第一个五年计划。苏联第一个五年计划的制定和执行，标志着苏联共产党对社会主义经济管理工作达到了新的水平，也标志着整个社会主义经济管理的实践和理论发展到了一个新的阶段。从此开始了以五年计划的形式管理社会主义经济的新阶段。

苏联在这一阶段的社会主义经济管理中，虽然也产生过缺点，犯过错误，但是，总的来说，确实为社会主义经济管理积累了大量的、丰富的、宝贵的经验，并在特定的历史条件下，形成了一套管理社会主义经济的体制和模式。

第二次世界大战后，中国、朝鲜以及东欧等国家的无产阶级和广大劳动人民取得了国家政权。新诞生的社会主义各国，因尚无自己的社会主义建设和管理国民经济的经验，所以，都采取了已有二、三十年社会主义建设和国民经济管理经验的苏联的经济管

理模式——统一的、指令性的、以行政管理为主的计划管理制度。这一经济管理模式，对这些国家国民经济的恢复和发展，都在不同程度上起了积极的作用。这些国家，也在自己的管理实践的基础上，对社会主义经济管理理论作出了自己的贡献。

在这一阶段，斯大林、毛泽东和他们的战友们，在社会主义革命和建设的实践中，较全面地发展了马列主义关于经济管理的理论，最突出的是，关于按经济规律的客观要求管理社会主义经济的理论；发展了社会主义经济的计划管理理论；更加强调综合平衡；发展了社会主义再生产理论；注意正确处理国民经济各生产部门、地区的结构；发展了社会主义经济的民主管理的理论；发展了社会主义商品生产和国家对流通管理的理论等等。

第四阶段，从五十年代中期以后，是社会主义经济管理体制改革的阶段。

自二十年代末三十年代初，所形成的苏联管理国民经济的模式，在历史上起了重要作用。但是，苏联的这一套管理社会主义经济的模式和体制，在实行计划经济制度国家经济的经济建设和经济管理，也日益暴露出了它的缺陷。主要表现在：统一的国民经济计划管理过细、过死；管理机构庞杂，层次过多；多采用行政命令的方法管理经济，运用经济杠杆不够；国家、集体、个人三者关系的处理上存在不少问题等等。所有这些，都在不同程度上束缚了地方、企业和职工个人积极性、主动性、创造性的发挥，影响国民经济以更快的速度发展。有的国家还在经济管理上出现了较大的问题，但是，几乎就在同时，一些主要资本主义国家的经济则有了较快的发展。这种情况，便引起了社会主义国家和原来实行统一计划经济管理的国家的人民、领导者、经济工作人员，尤其是经济学界的思考和探索。人们逐渐认识到，所以造成以上问题，除其他原因之外，最主要的是社会主义国民经济管理体制方面的问题，所以自五十年代中期以来，这些国家先后酝酿并进行国民经济管理体制的改革。除南斯拉夫因特定历史情况，改革较早外，其他国家大都从五十年代中期起酝酿改革。

从原来实行计划经济制度的苏联的情况看：1955年，苏联部长会议决定扩大经理、厂长在计划、生产、基建、供销、劳动工资等方面的权力；1956年苏共二十大正式确立“必须实行工作人员从个人物质利益去关心生产的原则”，并制定了一个“关于简化生产管理和加强工业活动物质刺激”的决议，同时，把利润指标作为评价企业的主要指标。1957年，苏共二中全会上通过了“关于进一步改进管理工业和建筑业的组织的决议”。1957年的改革，主要是在组织领导方面，重点是调整和处理中央和地方的关系，以区域管理原则代替部门管理原则，试图纠正斯大林时期中央集中过多的缺陷。全国撤销了28个管理工业和113个联盟兼共和国部，代之而建立了105个经济行政区，各区还设立了国民经济委员会，直接领导所属的企业或组织。在农业方面，从1953年起，不断提高了农产品的收购、采购价格；1955年又规定农庄可以自行制订农业生产计划；1958年取消了农民义务交售制，解散了拖拉机站，改为技术修配站，将拖拉机卖给了农庄。

苏联采取的这些经济管理体制改革的措施，虽使国民经济有了一定发展，但是，则出现了严重的本位主义、地方主义，影响了国家对工、农业的集中统一领导。为了解决这一新的问题，1962年，苏联又设立了最高国民经济委员会，设立了许多工业部门的委员会。勃列日涅夫上台后，加强了中央对生产的集中领导，并加速建立联合公司，向

二、三级管理体制过渡，并逐步全面推行以“新经济体制”为中心的国民经济管理体制的改革。目前，苏联的经济管理体制的改革，仍在进行之中。

与此同时，中国、朝鲜、罗马尼亚等社会主义国家以及原来实行统一计划经济管理体制的匈牙利等其他国家，也逐步试行或实行经济管理体制的改革。

我国的经济管理体制，也经历了一个建立和不断改革过程。1954年以前，我们是以大行政区为主管理经济；1954年大区撤销，吸收苏联以行政管理为主的中央集权的经济管理体制；1958年，我国进行了扩大地方权限的体制改革，以调整条条与块块关系为主；1961年贯彻“调整、巩固、充实、提高”的八字方针，强调了集中；“文化大革命”中再次把企业下放，1976年又适当加强了中央的集中统一领导。自党的十一届三中全会以来，贯彻“调整、整顿、改革、提高”新的八字方针我国进入了全面改革经济管理体制的新时期。

其它如匈牙利的经济管理体制，从进入六十年代便酝酿进行改革，1966——1967年做了两年的集中准备之后，于1968年1月1日起正式实行了新的经济管理体制。

这一阶段经济管理体制的改革，涉及到一系列的理论问题，不仅涉及到经济管理科学的一系列问题，而且还涉及到政治经济学的很多基本理论问题，甚至还涉及到社会学、法学、社会心理学以及某些自然科学的有关理论问题。因当前各国的经济管理体制的改革尚在进行阶段，有不少新的经济管理理论还在形成过程中。

从上述情况，可以看出，社会主义经济管理理论，随着无产阶级革命和建设事业的实践，确实经历了一个产生和发展的历史过程。它的内容十分丰富，涉及到社会主义经济管理的实质、对象、任务、原则、组织、体制、结构、内容、方法、手段等等。它必将随着社会主义建设事业的发展，也必然不断发展与完善，成为促进社会主义建设事业发展的不可缺少的重要因素。

西方经济管理科学的发展简介

人类关于管理的思想由来已久，但成为一种系统的管理理论，在西方则始于十九世纪末到廿世纪初。西方的经济管理理论、由于历史的发展和现实的经济需要，形成了不同的学派，这些学派的历史发展基本分为三个时期：

一、古典管理理论

亦称古典管理学派或科学管理理论。这种理论是十九世纪末，二十世纪初在美国形成的。美国经过南北战争（1861——1865年）以后，废除了奴隶制，资本主义经济得到了较快的发展，可是由于经济管理落后，美国经济的发展和企业中劳动生产率的提高远远落后于当时科学技术成就和国内外经济条件所提供的可能性，许多工厂的产量都远低于其定额生产能力。有人认为，如果改进管理，同样的人力和设备，产量可以提高好几倍。这种情况首先引起了一批具有科学技术知识的工程人员和管理人员的注意。他们进行各种试验，努力把当时的科学技术的最新成就应用于经济管理和企业生产，以便大幅度地提高劳动生产率，从而形成了一套“科学管理制度。其中突出的代表人物是美国的泰罗（1856——1915），还有法国的法约尔（1841——1925）和德国的韦伯（1864——1920）等人。

古典管理理论较系统地探讨了经济管理问题，如泰罗等人倡导的科学管理。主要研究了在工厂中提高劳动生产率的问题。当时不论是雇主或是工人，对于一个人一天应该干多少活，都心中无数。工人普遍采取了“磨洋工”的斗争形式。泰罗认为要制定出有科学根据的工人的“合理的日工作量”，就必须进行试验和研究，即进行工时和动作研究，研究的方法是选择合适而熟练的工人，对他们的每一项动作，每一道工序的时间予以记录，据此定出一个工人的“合理的日工作量”。这就是所谓工作定额原理。为了使工人完成较高的工作定额，还必须把工人使用的工具、机器、材料以及作业环境标准化，并掌握标准化的操作方法，这就是所谓标准化原理。为了鼓励工人完成工作定额，他们提倡实行一种有差别的、刺激性的工资制度。即“差别计件制”。按照工人是否完成其定额而采取不同的工资率。他们认为，要提高劳动生产率，就必须取得雇主和工人两方面的合作。雇主关心的是低成本，工人关心的是高工资，要使双方认识到通过科学管理提高了劳动生产率，两者都可以达到自己的目的。此外，泰罗等人还对计划职能和执行职能的划分，职能管理制的采用和组织结构上的管理控制原理等进行了探讨。泰罗的代表作是1911年出版的《科学管理原理》。

当泰罗等人在美国倡导科学管理时，在欧洲也有类似的古典管理理论出现，法国的法约尔就是一位突出的代表人物，法约尔虽然同泰罗一样是个工程师，但两人却有所不同。泰罗开始是作为普通工人进入工厂的，其后主要从事工程技术工作，法约尔则进入企业开始，就参加了企业的管理集团。以后又担任了企业的最高领导。并在法国的多种机构中从事管理方面的调查和教学工作，所以他的管理理论是以大企业的整体为研究对象的。而且他认为他的理论不仅适用于公私企业，也适用于军政机关和宗教组织等。他

的管理理论主要包含在1916年发表的《工业管理和一般管理》一书中。他认为，管理不同于经营，只是经营的六种职能活动之一。经营的六种职能活动是：技术活动、商业活动、财务活动、安全活动、会计活动和管理活动。这六种职能活动，是企业中各级人员都多少不同地要从事的，只不过由于职务高低和企业大小的不同则有所侧重。至于管理活动，则又包含五种因素，即：计划、组织、指挥、协调、控制。法约尔对管理的五种因素进行了较详细的论述，并提出了十四条管理原则，即：（1）分工；（2）权限与责任；（3）纪律；（4）命令的统一性；（5）指挥的统一性；（6）个别利益服从整体利益；（7）报酬；（8）集权；（9）等级系列；（10）秩序；（11）公平；（12）保持人员稳定；（13）首创精神；（14）集体精神。法约尔提出这些原则既新鲜又有启发性。成为管理思想发展上的一个里程碑。

与泰罗和法约尔同一时期的著名管理学家还有德国的马克斯·韦伯。他在管理思想上的最大贡献是提出了所谓理想的行政组织体系理论。

泰罗、法约尔、韦伯等人创立的古典的或传统的管理理论为许多西方管理学者所研究和宣扬。其中较为系统地加以整理阐述的有英国人厄威克和美国人古利克等。厄威克的主要著作有《管理的要素》，《组织的科学原则》《管理备要》等。他提出了他认为适用于一切组织的八项原则：（1）目标原则即所有组织都应当表现出一个目标；

（2）相符原则，即权力与组织必须相符；（3）职责原则，即上级对所属下级工作的职责是绝对的；（4）组织阶层原则；（5）控制广度原则；即每个上级领导人员所管辖的相互之间有工作联系的下级人员不应超过五人或六人；（6）专业化原则，即每个人的工作应限制为一种单一的职能；（7）协调原则；（8）明确性原则，即对每项职务都要有明确的规定。

美国管理学家古利克在《管理科学论文集》一书中，把古典管理学派有关管理职能的理论加以系统化，提出了有名的管理七职能论。这七职能论是（一）计划。这是为了实现企业所设定的目标而制定出所要做的事情的纲要，以及如何做的方法。（二）组织。为了实现企业所设定的目标，就必须建立权力的正式机构和组织体系，并规定各级的职责范围和协作关系。（三）人事。包括职工的选择，培养和恰当安排等。（四）指挥。包括对下级的领导，监督和激励。（五）协调。这是为了使企业各部门之间工作和谐、步调一致，共同实现企业的目标。（六）报告。包括下级对上级的报告和上级对下级的考绩、调查和审核。（七）预算。包括财务计划、会计、控制等。古利克提出的这七种管理职能、基本上包括古典管理学派到那时为止的有关管理过程论述的各个方面。

古典管理学派从泰罗等人开始从事管理的实际试验和理论研究算起，距今将近一个世纪。他们的理论不但在当时起了重要的作用，对以后管理理论的发展也有着深远的影响，其中许多原理和做法至今仍被许多国家参照采用。

二行为科学管理理论

西方管理理论，从本世纪二十年代开始兴起了“人际关系——行为科学理论”，所谓行为科学，简单地说，就是对工人在生产中的行为以及这些行为产生的原因、进行分析研究，以便调节企业中的人际关系。

行为科学，是随着资本主义社会矛盾的加剧才应运而生的。泰罗、法约尔、韦伯创

立的古典管理理论的特点是强调科学性，而忽视了人的因素。把工人看成只是机器的附属品，这样传统的管理理论在提高劳动生产率方面虽然取得了显著的成绩，却激起了工人、特别是有组织的工人即工会的反抗，使得欧美等国的资产阶级感到单纯用“科学管理”等传统的管理理论和方法已不能有效地控制工人，来达到提高生产率和利润的目的，所以，从本世纪二十年代末开始，西方许多管理学者就把社会学和心理学等引进企业管理的研究领域，提出用调节人际关系，改善劳动条件等办法来提高劳动生产率。于是便产生了行为科学的管理理论。

行为科学的研究内容涉及职工的需要动机，内驱力，个性，情绪，思想，特别是人群之间的相互关系等，它在早期叫做“人际关系”学说。1949年左右才由美国芝加哥大学的一群教授商量改称为行为科学。

行为科学的早期代表人物有原籍澳大利亚而后来移居美国的梅奥（1880——1949）等人。他们从二十年代后期开始，在美国进行了有名的霍桑工厂试验。并以实验的结果为依据，提出了以下几条原理（1）工人是‘社会人’，是复杂的社会系统的成员。所以工人不是单纯追求金钱收入，他们还有社会、心理方面的需求，即追求人与人之间的友情、安全感，归属感和受人尊敬等。（2）企业中除了正式组织之外，还有非正式组织，所谓正式组织就是具有一定的目标，并且由规章、制度、方针、政策等规定企业中成员之间相互关系和职责范围的一定组织体系。所谓非正式组织就是企业成员在共同的工作过程中，由于抱有共同的社会感情而形成的非正式团体。这些团体有自然形成的规范和惯例，其成员必须服从。（3）新型的领导能力在于、通过对职工满足度的提高而激励职工的“士气”，从而达到提高生产率的目的。

梅奥等人奠定了行为科学的基础之后，西方从事这方面研究的人大量出现，行为科学在后期的发展，主要集中在四个领域。

（一）有关人的需要，动机和激励的问题。在这方面有代表性的理论有：

（1）马斯洛的“人类需要层次论”。他把人的需要归纳为五大类，这五类需要互相有关，按照其重要性和发生的先后次序可排列成以下的五个层次。第一层生理的需要。包括维持生活所必需的各种物质上的需要。如衣食、住房、医药等。第二层安全的需要，如生活有保障，不会失业，生病和老年有所依靠等。第三层感情和归属上的需要，包括和同事们保持良好的关系：希望给予和得到友爱：自己有所归属。第四层、地位和受人尊敬的需要。第五层，自我实现的需要。也就是我们通常所说的事业心。马斯洛认为，人们一般按照这个层次来追求各项需要的满足。以此来解释人们行为的动机。

（2）赫次伯格的激励因素——保健因素理论。他在《工作的激励》一书中提出，工作环境或工作关系方面的因素是保健因素。所谓保健因素是指，对职工满足的效果，类似卫生保健对身体健康所起的作用一样。当保健因素低于职工可接受的水平时，会引起职工对工作的不满；当保健因素改善时，职工的不满就会消除。属于保健因素的有：公司的政策和管理，监督，工资，同事关系，工作条件等。至于使职工满意作用的因素，只有激励因素，如成就，赏识，工作本身，责任，进步等。

（3）斯金纳的“强化理论”。这是以学习的强化原则为基础的对理解和修正人们行为的一种探讨。从其最基本的形式来讲，强化指的是对一种行为的肯定或否定的结果，

(报酬或惩罚)至少在一定程度上会决定这种行为是否重复。

(4) 费鲁姆的“期望机率模式理论”。这种理论认为,选择性行动成果 的强度(即职工对某一成果的评价)和期望机率(即职工认为某一行动成功的可能性的程度),两者决定激励力的大小,激励力促使行动、行动取得成果,通过成果职工得到满足。

(二) 同企业管理有关的所谓“人性”问题。这方面有代表性的理论有:

(1) 美国麻省理工学院教授麦格雷戈(1906——1964)的X——Y理论”。他在研究企业管理时,发现企业管理中出现的问题,不少是由于管理人员对工人的片面认识,即认为工人劳动效率不高,是由于“工人的本性不诚实,懒惰,愚蠢,不负责任等等造成的”,这就是“X理论”。与此相反认为人不是被动的,人的行为是受动机支配的,只要给其创造一定的条件,他就会努力工作,达到预定的目标,希望自己的工作取得成就。这就是“Y理论”

(2) 美国的阿吉里斯的“不成熟——成熟”理论。他在《个性和组织》一书中,指出,在人的个性发展方面,也有一个从不成熟到成熟的连续发展过程。一个人在这个发展过程中所处的位置,就体现他自我实现的程度。办法有,扩大职工的工作范围;并使他们感到对他们的工作有更多的权力;采用参与式的,以职工为中心的 领导方式;使职工有从事多种工作的经验;加重职工的责任;更多地依靠职工的自我指挥和自我控制;等等。

(三) 企业中的非正式组织以及人与人的关系问题。在这方面有代表性的理论有:

(1) 原籍德国,后来移居美国的卢因(1890——1947年)的“团体力学原理,”这个理论主要论述了作为非正式组织的团体的要素,目标、内聚力、规范、结构,领导方式,参与者,行为分类,规模,对变动的反应等。(2) 美国人布雷德福的“敏感性训练”;敏感性训练的 目的是通过受训者在团体学习环境中的相互影响,提高受训者对自己的感情和情绪,自己在组织中所扮演的角色,自己同别人的相互影响的敏感性,进而改变个人和团体的行为达到提高工作效率和满足个人需求的目标。

(四) 企业中领导方式问题。在这方面有代表性的理论有:①美国的坦南鲍姆和施米特的“领导方式连续统一体理论”。他们认为,在企业领导方式中,从专权式的,以及上司为中心的 领导方式到极为民主的,以职工为中心的 领导方式之间,存在着多种多样的领导方式,是一个连续的统一体,至于选择哪一种领导方式,不能一概而论,要考虑到经理,职工,形势,长期战略等方面的因素,才能在这个连续统一体中选择一个当时当地最适合的领导模式。②美国利克特的“支持关系理论”。他指出一个企业领导者在管理工作中如果以职工为中心,同职工接触时间较多,并关心职工的需要和愿望等,其生产率就较高,③美国的斯托格第和沙特尔等人的“双因素模式。”他们认为,组织中的领导行为包含两个因素:主动结构(以工作为中心)和体谅(以人际关系为中心)。应该把这两个因素互相结合起来,才能实现高效率的领导。④美国的布采克和穆顿两人的“管理方法”。他们在《新管理方格》一书中提出,以对生产的关心为横轴,对职工的关心为纵轴,每根轴线分为九小格,共分成81个小方格,代表不同结合的领导方式。他们认为,把对生产的高度关心同对职工的高度关心结合起来的领导方式是效率

最高的。

三、现代管理理论

西方的管理理论、在古典学派和行为学派出现以后，又出现了许多新的学派。这些学派可统称之为现代管理理论。一般认为现代管理理论分成六个学派为宜：即社会系统学派，决策理论学派，系统管理学派，经验学派，权变理论学派和管理科学学派等等。这些学派之所以产生，是同当代，特别是第二次世界大战以后科学技术的进步，生产力的巨大发展，生产社会化的程度日益提高相联系的。

社会系统学派的创始人是美国的巴纳德（1886——1961）。他认为社会的各级组织都是一个协作的系统，即由相互进行协作的各个人组成的系统。组织中经理人员的作用，就是在协作系统中作为相互联系的中心，并对协作的努力进行协调，以便组织能够维持运转。巴纳德的代表作是1938年出版的《经理的职能》一书。

决策理论学派是从社会系统学派中发展起来的，其代表人物有美国的西蒙和马奇等人。它是在第二次世界大战以后吸收了行为科学，系统理论，运筹学和计算机程序等学科的内容而发展起来的。西蒙由于在决策理论研究上作出了贡献。曾获得1978年度的诺贝尔经济学奖。西蒙等人认为、决策贯彻管理的全过程，管理就是决策。西蒙的代表作是《管理决策新科学》

系统管理学派的代表人物有卡斯特、罗森茨韦克等人。他们俩人的代表作有《系统理论和管理》等书，系统理论学派认为，从系统的观点来考察和管理企业，有助于提高企业的效率，使各个系统和有关部门相互联系的网络更清楚，更好地实现企业的总目标。

经验学派的代表人物有美国的德鲁克（有人译为杜拉克）戴尔等人。他们的代表作有《有效的管理者》、《伟大的组织者》等。他们认为古典管理理论和行为科学都不能完全适应企业发展的实际需要。有关企业管理的科学应该从企业管理的实际出发，以大企业的管理经验为主要研究对象，加以理论化，向企业管理人员提供实际的建议。

权变理论学派认为在企业管理中要根据企业所处的内外条件随机应变、没有什么一成不变的、普遍适用的“最好的”管理理论和方法。

管理科学学派的代表人物有美国的伯法等人。他们认为管理就是制定和运用数学模式与程序的系统、就是用数学符号和公式来表示计划、组织、控制、决策等合乎逻辑的程序、求出最优的解答、以达到企业的目标。所以，所谓管理科学就是制定用于管理决策的数学和统计模式，并把这些模式通过电子计算机应用于企业管理。伯法代表作有《生产管理基础》等。

美国管理学者孔茨在1980年发表的《再论管理理论的丛林》一文中认为目前至少已发展到有十一个学派，除了前面已经提到的以外，还有组织行为学派，社会技术系统学派、经理角色学派，经营管理理论学派等。

我们借鉴国外经济管理的理论和经验，为的是把我国的社会主义经营管理工作搞好。当然各种不同社会形态中的经营管理的目的是不同的。资本主义经济管理的根本目的是“为掠夺而管理，借管理来掠夺”而社会主义经济管理的根本目的则是在发展生产的基础上最大限度地满足人民的物质和文化的需要。然而，各种不同社会形态中的经济管理，也存在着共同的方面。资本主义大企业和社会主义大企业、由于都是从事物质

生产的社会化大生产，在管理上就必然存在着某些反映生产力发展规律的共同性的东西。对于资本主义经济管理理论中反映社会物质生产共同规律的方面我们必须加以研究，以便借鉴。十月革命后不久，列宁在一次会议上说：“有人在这个会议上说，不向资产阶级学习也可以建成社会主义，我认为这是中非居民的心理。我们不能设想，除了以庞大的资本主义文化所获得的一切经验为基础的社会主义以外，还有别的什么社会主义”。（列宁全集第27卷第285页）。毛泽东也指出过：“工业发达国家的企业，用人少，效率高，会做生意，这些都应当有原则地好好学过来，以利于改进我们的工作。”（毛泽东选集第五卷第287页）。

随着我国社会主义现代化建设事业的蓬勃发展，用先进的科学技术武装起来的现代化大生产将在我国国民经济中占据愈来愈大的比重。在管理现代化方面，西方的经验和理论是值得我们借鉴的，西方经济管理理论的发展，也是值得我们研究的。当然不能照抄照搬，必须结合我国的客观情况、学中有创、学创结合，创造出一套具有我国特点的科学的经济管理和企业管理的理论和制度。

我国经济管理发展情况简介

建国三十多年来，我国经济管理经历了一个曲折的发展过程。总的来说，从不会到会，由不懂到懂，既学习了国外经验，也有一些自己的独创；有成功的经验，也有严重的挫折和失败的教训。回顾这一段发展过程，总结其经验教训，弄清当前存在的问题，这对于改进和加强经济管理工作，以及经济管理教学的建设都具有重大的现实意义。

一、中国近代经济管理状况

中国的半殖民地半封建社会是从一八四零年鸦片战争开始的。外国资本主义的侵入，使中国社会自给自足（生产劳动的主要目的是满足自己需要）的自然经济基础（其主要特点：小农业和家庭手工业相结合）遭到破坏，促进了城乡商品经济的发展，从而产生了资本主义因素，即资本主义经济。随着经济的发展，经济管理也随之变化与发展。

（一）工业经济方面的管理

中国资本主义发展过程中，一个显著的特点是：中国资本主义经济在发展中分为两部分，即官僚资本主义经济和民族资本主义经济。

“为了侵略的必要，帝国主义给中国造成了买办制度，造成了官僚资本”。（《毛泽东选集》第四卷第1421页）中国的官僚资本是在帝国主义扶植下发展起来的一种买办资本，它直接为帝国主义国家的垄断资本服务，同时又和国内的封建势力有千丝万缕的联系。中国最早的官僚资本就是清朝洋务派（专为侵略势力服务并与之相勾结的反动势力），所搞的洋务运动中兴办起来的军工企业和民用企业。

民族资本由于受外国侵略势力的压迫，发展得比较缓慢。“百日维新”（戊戌变化）要求发展民族经济，但失败了。辛亥革命后，南京临时政府颁布了一系列保护、奖励工商业的政策和法令，各地相继出现了各种实业团体。这对维护民族资本主义经济，促进生产力发展起到一定作用。

不论是洋务派搞的军工和民用企业，还是民族资产阶级办的工厂，都具有明显的买办性和封建性，以及对外资的严重依赖性。这就决定了当时管理的特点：

1. 经营原则上，严重地缺乏独立自主性，机械设备、原材料等都得进口。在金融活动上也完全依附于外资，所以无法逃脱外国金融势力的干扰和控制。

2. 管理制度上，封建色彩极浓。一个工厂就是一个衙门，视厂为已私产，营私舞弊，领取于薪，因循推诿，无所事事，完全是一套腐朽的官僚制度。

3. 管理手段和方法极端落后。工人虽然是以货币形式购买的劳动力，但在受雇的同时还必须交付保结，而后在封建把头制的统治下进行劳动。军工企业则采取军队中的管理制度，工人多数由士兵派充，没有任何自由。企业规模狭小，多是手工操作，工作效率低，耗费大，收入小。至于个别大型企业，则开始应用近代化的生产技术和科学管理知识，组织了机械化的大生产，劳动生产率有所提高。

（二）农业、商业经济方面的管理

我国封建社会是自给自足小农经济占主要地位，耕织相结合的经济形式。地主对土地的管理是实行租佃制，以地租形式进行剥削。此外，农民要向国家交纳赋税和承担徭役。鸦片战争使我国自然经济因素遭到破坏，并逐渐开始解体。土地的兼并和集中，使自耕农、半自耕农逐渐减少，雇农增多，出现：①土地所有权集中；②土地使用分散。当时土地是采取地租制管理，以实物地租为主，其中落后的分租形式占相当大比重，劳役地租仍占一定地位。地主阶级掌握独立的司法权，对农民随意施行逮捕、审问、处罚。

旧中国的商业经济也分两部分，官僚买办商业资本和民族商业资本。官商通过“官”办或“商”办机构，深入大小城镇乡村，推销商品，收购原料。在管理手段上是依靠官僚资产阶级的政治力量，采用“统购”、“管制”、“专卖”等控制和垄断许多主要原料和商品市场。民族商业由于受外资和官商的压迫，虽为民族资本推销商品和实现剩余价值，但它的相当一部分仍然是为封建地主和个体农户的商品交换服务，个体商业经济数量甚少。

了解我国近代经济管理的发展过程，可以看到由于历史原因，我国经济及其管理没有象西方资本主义国家那样得到顺利发展。管理上具有拘泥小生产的狭隘眼界，习惯于手工业式、小农经济式、特别是封建衙门式的管理方式。这些对于我国以后的经济管理工作带来了一定的影响。

二、中国现代经济管理状况

（一）新民主主义革命时期的经济管理

中国新民主主义革命时期，革命根据地和解放区的经济是新民主主义经济，它是一种必要的过渡经济。在这个时期，我们党开始搞工业、农业和商业，抓经济管理，并在长期革命斗争中，和革命传统一道初步形成了管理经济的基本思想。

1. 工业经济管理

第二次国内革命战争时期（1927—1937年），为了当时战争的需要，党中央、毛泽东同志在江西中央苏区号召发展工业生产。那时的工业只是一些农具、造纸、织布等军需民用的个体手工业，国营企业很少。

抗日战争时期（1937—1945年），革命根据地的工业开始有了较多的发展。在“发展经济、保障供给”方针指导下，1938年起，陕甘宁边区就开始强调公营工业的建设和发展。到了1942年，已有公营企业六十多家，职工达四千人，取得了相当可观的成绩，对于这一点，毛泽东同志曾经有过很高的评价，他说：“这个成绩，对于我们，对于我们民族，都是值得宝贵的，这就是说，我们建立了一个新式的国家经济的模型。”《经济问题与财政问题》

在解放战争时期（1945—1949年），随着一些城市的解放，我们党才逐步掌握了一些现代工业。

整个新民主主义革命期间，虽然我们积累的一些管理经济的经验，不能不带有一定的局限性。但是，那时所形成的许多基本思想也是很可贵的，对现代工业企业的管理，

仍具有现实意义。

那时的基本管理思想和经验可归纳为以下四个显著特点：

第一，具有优良的革命传统。主要是：坚持党的领导，突出政治思想工作；坚持以生产为中心，以物质条件保障革命战争胜利和人民生产需要的管理目标；党的三大作风运用于企业管理中，实行了三大民主（政治、经济、管理）；广泛开展劳动竞赛；充分发扬艰苦奋斗，因陋就简，自力更生，勤俭创业的革命精神。

第二，实行供给制。由于当时的革命根据地处在被封锁的、经济十分困难的战争环境，军队和党政机关都实行供给制，工厂职工也是实行供给待遇。企业不实行独立核算，而是作为主管机关的附属单位，收入全部上交，开支全部下拨，产品全部由主管机关分配。这就使经济管理工作缺乏必要的经济核算，不大注意经济效益。

第三，行政管理方法和小生产的经营方式。由于处在战争和农村环境，又是小型手工业，受小农经济的影响很大，商品经济不发达，企业发展成自给自足的“小而全”形式。在管理上，对私营经济政府采取行政干预，利用经济杠杆和行政办法进行管理；对国营经济则采用直接经营的办法（主要是行政手段），管理方式上是传统的和小生产的经营方式，即自由放任式的个人拍板管理。当时根本谈不上什么计划经济、科学管理。

第四，发展自给经济。当时政府办了许多自给工业。毛泽东同志说：“军队和机关学校所发展的这种自给经济是目前这种特殊条件下的特殊产物，它在其它历史条件下是不合理的和不可理解的，但在目前却是完全合理并且完全必要的”。（《毛泽东选集》第三卷第487页）这种自给经济帮助我们战胜了困难，有不可磨灭的历史功绩。但在这种自然经济的思想影响下，商品生产和商品交换的观念非常淡薄，不太重视流通领域中的问题，容易忽视价值规律的作用和市场的调节作用。

2. 农业、商业经济管理

农民的土地革命是中国新民主主义的基本内容，为配合和支援革命战争、巩固发展革命根据地，1927年在井冈山，首先开始了土地革命运动，土地革命的路线是“依靠贫雇农，联合中农，限制富农，保护中小工商业者，消灭地主阶级。”边区农政府先后颁布了《井冈山土地法》、《兴国土地法》，1931年颁布了《中华苏维埃共和国土地法》。为解决土地问题，毛泽东同志写了《怎样分析农村阶级》，工农政府颁布了《关于土地斗争中一些问题的决定》，这两个文件对当时土改起了巨大指导作用。1933年又搞了查田和减租减息运动，1941年开展了大生产运动。总结这个时期农业经济的管理，有以下二个特点：

①解决土地所有权问题。土地由集中逐渐分散，生产资料归农户，消除了封建土地制。

②初级互助合作形式开始发展。开展农业互助合作运动，成立了劳动互助社、变工队等，使农民个体经济开始走上集体互助道路，劳动生产力有所提高。“组织起来”的互助合作组织，具有一定的社会主义因素，指出了中国农业合作化运动发展的未来方向。

我国社会主义国营商业和合作社商业，是在革命根据地内建立和发展起来的。1933年江西革命根据地成立了社会主义国营商业——对外贸易局和粮食调剂局。1934年又成立了一个颇具规模的进出口公司——中华商业公司。抗战时期，国营商业有了相当大发展，

建立了陕甘宁边区的光华商店和盐业公司，以及由机关、部队等投资开办公营“机关商店”。1949年7月，在华北贸易总公司的基础上，成立了十二个全区性的专业公司。这时期商业经济管理具有以下几个特点：

①三种商业经济成分。“现在我们的国民经济，是由国营事业，合作社事业和私人事业这三个方面组成的。”（《毛选》一卷本，第119页）采取的商业政策是发展国营和合作社商业，保护私营商业，对商业资本的过分剥削行为进行限制。合作社商业是由农民集股组成的，它切合群众要求，具有半社会主义性质。

②财政政策的基本方针，是用战胜敌人和发展国民经济的办法来增加财政收入。财政来源有三：一是向一切剥削者进行没收和征收；二是租税收入；三是公债。税收政策是“取之于民，用之于民”，“取之合理，用之得当”，并逐渐建立起完善的税收制度——统一累进税。

③建立货币金融体系——银行，以保证财政、调剂市场和发展生产的需要。

④发展商业的办法。设立物品交易场所，以推动商品交易。除利用地方上旧庙会、骡马大会等形式外，还主办物资交流会，商品流通刺激了生产发展。

（二）社会主义建设时期的经济管理

建国以来我国经济管理的发展，如果从根本发生变化来看，可以分为二大阶段（即以党的十一届三中全会为界）。十一届三中全会前的一段，我国基本是保持“一五”时期学习苏联经济管理的模式，在经济管理的指导方针上“左”的倾向一直起作用。十一届三中全会以来，我们开始走上具有中国特色的道路，经济管理工作在指导方针上发生了根本转变。下面将分别介绍这两个阶段，我国经济管理工作的情况。

1. 建国以至党的十一届三中全会前，这一时期的经济管理情况

（1）工业经济管理

在经济恢复时期（1949—1952年）我们开展了两个改革运动（民主改革和生产改革），清除了旧势力，改革了旧制度，彻底消除了封建的把头制，初步改变了企业的机构和经营管理制度。同时实行了两种民主管理制度（工厂管理委员会和职工代表会议制度），在管理上注意了继承和发扬党的优良传统，加强政治思想工作，领导和群众相结合，调动群众的积极性。

第一个五年计划时期（1953—1957年），国家先是在全国范围实行了经济财政工作的统一领导和统一管理，实现了财政平衡和物价稳定。以后又在进行三大改造的同时，统一计划，统一行动，集中了大量的资金，人力和物力，兴建了156项重点工程，其它经济事业也发展起来了。《关于建国以来党的若干历史问题的决议》认为在我国第一个五年计划中，“经济发展比较快，经济效果比较好，重要经济部门之间比例比较协调，市场繁荣，物价稳定，人民生活显著改善”。

一九五三年我们开始进行社会主义建设，我国社会主义现代经济管理，更确切地讲，也可以说是由这时候开始的。根据社会主义大规模经济建设的需要，企业要建立起一套现代化大生产要求的科学管理制度和办法。当时我们没有经验，资本主义国家对我们实行封锁，这时只有向苏联学习。而这种学习的特点是全面学，不结合国情、不加分析、不考虑自己的传统照搬照抄。

对于苏联的这套管理制度和方法，应当一分为二。它有科学的一面，也有存在问题的一面。学习苏联的这套办法，我们实行了由国家统一领导的计划经济；建立了管理机构，配备和培养了大批管理干部和领导干部；企业管理的基础工作也建立起来。我国的经济管理工作基本走上了科学管理的轨道。可以说，这套办法对当时进行大规模经济建设，起到一定的积极作用。

然而这套办法的严重缺陷也给我们经济管理工作带来很大影响，一是把集中统一指挥同民主管理对立起来；二是把物质利益的原则同思想政治工作对立起来。这样在管理工作中，就不同程度地助长了官僚主义、命令主义、个人独断专行的倾向。以后党中央对这个问题进行了纠正，毛泽东同志发表了《论十大关系》一书；1956年中央决定企业的领导制度，实行党委领导下的厂长负责制；1957年又决定在企业推行党委领导下的职工代表大会制。至于学习苏联的这套办法，对经济管理其它方面的影响（如按行政系统、单纯行政办法来管理经济，集权与分权等问题），并没有得到彻底解决，以后一直继续下去。

一九五八年，党的八大二次会议通过了社会主义建设总路线及其基本点。但由于当时社会主义建设经验不足，对经济发展规律和中国经济基本情况认识不足，更由于急于求成，夸大主观意志和主观努力的作用，没有经过认真的调查研究和试点，就在总路线提出后轻率地发动了“大跃进”运动，使得以高指标，瞎指挥，浮夸风和“共产风”为主要标志的“左”倾错误严重地泛滥起来。管理工作出混乱，在生产和经济上造成巨大浪费和损失。随后出现的三年暂时经济困难，虽然有苏联毁约和撤走专家以及自然灾害等客观原因，但也有大跃进中刮共产风，决策失误和工作方法上的错误等主观原因。这是一个严重的教训。

本来是应该纠正这种“左”的错误，然而1959年党内又开展了“反右倾”，以致管理指导工作上“左”的错误没能及时纠正。对于这种“左”的偏向，后来党中央有所发觉，大体有三次想改：第一次是1961年提出了“调整、巩固、充实、提高”八字方针，以及邓小平同志负责搞的《工业七十条》；第二次是1972年周恩来同志指示国家计委的搞《工业十条》；第三次是1975年邓小平同志重新主持工作搞的《工业十八条》。但是，这三次除《工业七十条》在全国搞了一段，后两次都因处于“文革”时期而被扼杀。直到党的十一届三中全会，这个“偏”才纠正过来。

一九六零年中央批示了《鞍钢宪法》，1961年又颁布了《国营工业企业工作暂行条例（草案）》（即工业七十条），这是我国第一个工业企业管理试行条例。《工业七十条》的指导思想可归为四个字“克乱求治”，这个条例对贯彻八字方针，使我国工业重新走上健康轨道起了重大作用。通过三年调整（1963—1965年）各项管理制度逐渐完善健全，实行了岗位责任制，管理水平有了较大提高，比起“一五”计划时期实行的管理制度和方法大大前进了。但是，在经济工作指导方针上的“左”倾错误并未得到彻底纠正，而在政治和思想文化方面还有发展。一九六六年开始的，历时十年的“文化大革命”，是一全局性的、长时间的“左”倾严重错误，经济管理工作遭到严重破坏。林彪、江青反革命集团对我们十七年来有些行之有效的好东西，管理工作的好经验全盘否定、全部废弃，使经济管理出现了严重混乱倒退的状态，甚至连五十年代已达到的水平都不