

QUANGUO JINGJI ZHUANYE JISHU ZIGE KAOSHI FUDAO YONGSHU

最新版

全国经济专业技术资格考试命题研究组 编



中华工商联合出版社
CHINA INDUSTRY&COMMERCE ASSOCIATED PRESS

全国经济专业技术资格考试辅导用书

QUANGUO JINGJI ZHUANYE JISHU ZIGE KAOSHI FUDAO YONGSHU

工商管理 专业知识与实务

考点精粹（中级）

全国经济专业技术资格考试命题研究组 编



中华工商联合出版社
CHINA INDUSTRY&COMMERCE ASSOCIATED PRESS

责任编辑：马秀玲 于晓红 马 静

策 划：赵凤春

图书在版编目[CIP]数据

工商管理专业知识与实务考点精粹（中级）/全国经济专业技术资格考试命题研究组.
—北京：中华工商联合出版社，2007.5

（全国经济专业技术资格考试指定教材辅导丛书/赵凤春主编）

ISBN 978-780100-765-0

I.经… II.全… III.经济理论—经济师—资格考核—自学参考资料 IV.F0

中国版本图书馆CIP数据核字（2001）年第030147号

工商管理专业知识与实务考点精粹 （中级）

中华工商联合出版社出版发行

北京东城区东直门外新中街11号

新华书店总经销 发行电话：010-51651671

787 mm × 1092 mm 1/16 印张11.375 字数 222 千字

2009 年 5 月第 3 版第 1 次印刷

ISBN 978-780100-765-0

全套定价：368.00 元

前 言

《全国经济专业技术资格考试考点精粹》(2009年版)是全国经济专业资格考试命题研究组编制。为了配合《全国经济专业技术资格考试用书》，帮助广大考生提高应试水平，顺利通过考试，我们命题研究组对本套图书编制做了如下工作：

1. 本套图书是根据2009年《全国经济专业技术资格考试用书》最新大纲编写。同时设置了大量的全真模拟试卷和历年的真题，并附有参考答案，让考生体验实战，准备把握考试方向。

2. 为了让广大考生能够更容易准确把握考试方向，通过较短时间的复习，快速提高知识水平和应试能力。命题研究组特意根据本图书制做“全国经济专业技术资格考试题库版全真模拟练习光盘”供考生模拟考场巩固学习成果所用，光盘随《经济基础知识》初、中级两个科目赠送。

3. 为了让广大顾客识别盗版，本丛书特赠中华维思网校学习卡30元面值一张，凭学习卡注册充值可升级到网校VIP会员，考前免费下载网校名师考前冲刺试卷及2009年新增考点重点练习，也可以充抵网校学习费用。

4. 限于修订人员的水平有限，书中难免存在问题。我们希望广大读者多提宝贵意见，以便在继续修订中，不断提高质量，以便我们及时在网上公布勘误信息。

本套图书知识框架分3部分：

1. 上篇 应试指导（在本篇中包括各个章节的考试要求与考点精粹，考生从中可以更详细了解各个章节的重点和要点，以便考生能够把握好复习方向）。

2. 中篇 全真模拟试卷（在本篇中放入7套模拟试卷，以便考生可以更准确的把握考试题型，做到百战百胜）。

3. 下篇 历年真题（在本篇中放入2套历年真题，以便考生可以更准确的把握近几年的考试类型，做好提前备考准备）。

本套图书对于参加全国经济专业技术资格考试的考生复习备考具有直接的指导作用，同时也可以作为高等院校相关专业学生的学习参考书，还可以作为自学兴趣爱好者用书。在编写本套图书的过程中，参阅了相关资料，特对有关出版社和编者深表感谢。同时，本书中的疏漏和不妥之处，敬请广大读者和同仁谅解。

预祝广大考生取得好成绩，顺利过关。

全国经济专业资格考试命题研究组

2009年5月

目 录

上篇 应试指导

第一章 企业战略与经营决策

第一节 企业战略环境分析·····	(2)
第二节 企业战略选择·····	(4)
第三节 企业战略的制定、实施与控制·····	(5)
第四节 企业经营决策过程·····	(6)
第五节 企业经营决策方法·····	(7)

第二章 公司法人治理结构

第一节 公司所有者与经营者·····	(9)
第二节 股东机构·····	(9)
第三节 董事会·····	(11)
第四节 经理机构·····	(12)
第五节 监督机构·····	(12)
第六节 集团公司及母子公司管理·····	(12)

第三章 生产运作管理

第一节 生产运作设计与组织·····	(15)
第二节 现代生产运作方式·····	(17)
第三节 物流配送与运输管理·····	(19)
第四节 在制品管理与库存管理·····	(20)
第五节 供应链管理·····	(21)

第四章 品版建设与全面质量管理

第一节 品牌战略决策·····	(23)
第二节 品牌战略的实施·····	(25)
第三节 品牌推广与维护·····	(26)
第四节 全面质量管理·····	(28)

第五章 技术创新管理

第一节 技术创新含义、类型与过程·····	(31)
第二节 技术创新组织与管理·····	(32)
第三节 技术转移与技术交易·····	(33)
第四节 技术创新与知识产权管理·····	(35)

第六章 人力资源规划与薪酬管理

第一节 人力资源规划·····	(37)
-----------------	------

第二节 员工招聘	(38)
第三节 薪酬管理	(40)
第四节 员工流动管理	(42)
第七章 企业投融资决策及重组	
第一节 筹资决策	(44)
第二节 投资决策	(46)
第三节 企业重组	(48)
第八章 市场监督管理	
第一节 市场交易行为监督管理	(51)
第二节 市场竞争行为监督管理	(52)
第三节 市场价格的监督管理	(53)
第四节 商标与广告监督管理	(54)
第五节 消费者权益保护	(56)

中篇 全真模拟试卷

2009年度全国经济专业技术资格考试工商管理专业知识与实务（中级）

全真模拟试卷（一）	(58)
全真模拟试卷（一）参考答案	(70)
全真模拟试卷（二）	(71)
全真模拟试卷（二）参考答案	(82)
全真模拟试卷（三）	(83)
全真模拟试卷（三）参考答案	(95)
全真模拟试卷（四）	(96)
全真模拟试卷（四）参考答案	(108)
全真模拟试卷（五）	(109)
全真模拟试卷（五）参考答案	(119)
全真模拟试卷（六）	(120)
全真模拟试卷（六）参考答案	(130)
全真模拟试卷（七）	(131)
全真模拟试卷（七）参考答案	(141)

下篇 历年真题

2007年度全国经济专业技术资格考试工商管理专业知识与实务（中级）考试真题	(142)
2007年度全国经济专业技术资格考试工商管理专业知识与实务（中级）考试真题参考答案	(154)
2008年度全国经济专业技术资格考试工商管理专业知识与实务（中级）考试真题	(161)
2008年度全国经济专业技术资格考试工商管理专业知识与实务（中级）考试真题参考答案	(173)

上篇 应试指导

第一章 企业战略与经营决策

考试要求

企业战略与经营决策	企业战略环境分析	掌握	企业战略的定义，特征和层次；企业战略管理的定义和任务；宏观环境的主要要素即政治环境，法律环境，技术环境，经济环境和社会文化环境；行为经济特征，即行业发展周期、行业竞争结构和行业内部战略群体；企业内部环境条件；战略环境分析方法，即核心竞争力分析法，价值链分析法和 SWOT 分析法的运用
		熟悉	企业战略管理的对象，行业竞争结构的五种力量；SWOT 分析矩阵构成以及四种组合的意义；核心竞争力的含义和组成要素；价值链的含义和构成
		了解	战略环境的含义以及宏观环境、行业经济特征和企业内部条件中各构成要素的含义和具体内容；企业生命周期的构成；战略群体的含义及竞争含义
	企业战略选择	掌握	基本竞争战略的构成，成本领先战略，产品差异化战略以及集中战略的含义和适用范围；企业总体战略的构成；发展型战略的含义和构成；稳定型战略的含义和构成；收缩型战略含义和构成；战略选择的主要方法的构成和含义；波士顿矩阵的构成
		熟悉	成本领先战略；产品差异化战略以及集中战略的获取途径；一体化战略的含义和构成；纵向一体化，横向一体化以及混合一体化的含义；多元化战略的含义和构成；相关多元化和不相关多元化战略的含义、区别、适用范围和获得途径；无变化战略，维持利润战略，暂停战略和谨慎实施战略的含义；转向战略，放弃战略和清算战略的含义；企业战略选择的标准
		了解	组合分析法、生命周期分析法、价值系统分析法、投资收益分析法、资金流分析法，敏感性分析和决策矩阵的运用
	企业战略的制定， 实施和控制	掌握	企业战略制定的含义和流程；企业战略实施的含义、基本原则和流程；企业战略实施的模式构成，企业战略控制的含义和流程；战略控制的方法构成
		熟悉	企业战略制定、实施和控制的流程中的具体环节以及内容；战略控制的分类；集中控制与分散控制的含义；反馈控制、实时控制和前馈控制的含义和区别；回避控制和直接控制的含义；预算控制、审计控制、财务控制和统计控制的应用
		了解	企业战略的制定；实施和控制的意义；杜邦分析法的内容以及应用范围。

 考点精粹

第一节 企业战略环境分析

一、企业战略管理概述

(一) 企业战略的内涵

企业战略 (Corporate Strategy) 是“战略”一词在企业经营管理中的延伸和应用。企业战略是指企业在市场经济竞争激烈的环境中,在总结历史经验、调查现状、预测未来的基础上,为谋求生存和发展而作出的长远性、全局性的谋划或方案。

1. 企业战略的特征

- (1) 长期性。
- (2) 全局性。
- (3) 灵活性。
- (4) 风险性。

2. 企业战略的层次

- (1) 企业总体战略。
- (2) 企业业务战略。
- (3) 企业职能战略。

(二) 企业战略管理的内涵

1. 战略管理的任务。战略管理的基本任务是实现特定阶段的战略目标,战略管理的最高任务是实现企业的使命,因此,战略管理具有明显的主体导向特征。

2. 战略管理的对象。战略管理的对象是指战略管理指向的所有内容,主要包括战略要素、战略管理模式和管理过程中的各环节等内容。

(1) 从关键战略要素出发,战略管理的对象包括业务组合、资源配置、竞争优势和协同优势,以及四类关键战略要素之间的关系及变化。

(2) 从战略管理模式出发,战略管理对象包括影响企业战略制订和实施的各成分及其相互关系,涉及到外部环境、内部各战略层次和各业务部门。

(3) 从战略管理过程出发,战略管理对象包括环境分析、战略制订、战略实施、战略评价和战略控制。

(4) 从战略问题涉及的范围看,战略管理对象不但包括企业内部的各部门、各层次、各业务,还涉及到企业与环境的关系,企业与其他相关企业,甚至还包括产业组织关系。

二、宏观环境分析

宏观环境 (Macro - environment) 是指在国家或地区范围内对一切产业部门和企业都将产生影响的各种因素或力量。

(一) 政治环境分析

政治环境是指制约和影响企业的各种政治要素及其运行所形成的环境系统。政治因素及其运行状况是企业宏观环境中的重要组成部分,这是因为政治因素给企业带来的影响异常巨大和明显,同时影响企业生存和发展的其他社会因素也都会因为政治条件及状况的不同而对企业产生不同的影响。

(二) 法律环境分析

法律是政府用来管理企业的一种手段。法律制度对企业的管理行为有着不同的要求。

（三）社会文化环境分析

宏观环境中的社会文化因素主要包括两大类，即人口统计因素和文化方面的因素。

（四）经济环境分析

企业的经济环境主要由社会经济结构、经济发展水平、经济体制、宏观经济政策、社会购买力、消费者收入水平和支出模式、消费者储蓄和信贷等要素构成。

（五）科学技术环境分析

企业的科技环境指的是企业所处的社会环境中的科技要素及与该要素直接相关的各种社会现象的集合。企业的发展在很大程度上也受到科学技术方面因素的影响。

三、行业经济特征分析

（一）行业生命周期分析

行业生命周期分成四个阶段。

1. 形成期。
2. 成长期。
3. 成熟期。
4. 衰退期。

（二）行业竞争结构分析

在一个行业里，普遍存在着五种基本竞争力量，即行业内现有企业、新进入者、替代品生产者、供应者和购买者。

1. 新的竞争对手进入市场。
2. 市场现有企业间的竞争。
3. 替代性产品或服务的威胁。
4. 购买者的谈判能力。
5. 供应者的谈判能力。

（三）行业内战略群体分析

1. 战略群体内的竞争。
2. 战略群体间的竞争。

四、企业内部条件分析

（一）企业内部条件分析的内容

1. 企业结构。
2. 企业文化。
3. 企业资源。

（二）企业内部条件分析的方法

1. 企业核心竞争力分析法。
2. 价值链分析法。
 - （1）价值链。
 - （2）价值链要素。
 - （3）价值链分析。
3. SWOT 分析法。
 - （1）分析环境因素。
 - （2）构造 SWOT 矩阵。

(3) 战略选择。

第二节 企业战略选择

一、基本竞争战略

(一) 成本领先战略。

成本领先战略又称低成本战略，即企业的全部成本低于竞争对手的成本，甚至是同行业中的最低成本。

(二) 差异化战略

差异化战略就是通过提供与众不同的产品或服务，满足顾客的特殊要求，从而形成一种独特的优势。

(三) 集中战略

集中战略又称专一化战略，是指企业把其经营活动集中于某一特定的购买者群、产品线的某一部分或某一地区市场上的战略。

二、企业总体战略

(一) 发展战略

1. 一体化战略。

(1) 纵向一体化经营战略。

(2) 横向一体化战略。

(3) 混合一体化。

2. 多元化发展战略。

(1) 相关多元化战略。

(2) 不相关多元化战略。

(二) 稳定战略

1. 无变化战略。

2. 维持利润战略。

3. 暂停战略。

4. 谨慎实施战略。

(三) 紧缩战略

1. 转向战略。

2. 放弃战略。

3. 清算战略。

三、战略选择

(一) 战略选择标准

1. 适用性标准。

2. 可行性标准。

3. 可接受性标准。

(二) 战略选择方法

1. 战略逻辑理性评估。

(1) 组合分析法。

(2) 生命周期分析法。

(3) 价值系统分析法。

2. 财务指标分析。

(1) 投资收益分析法。

(2) 资金流分析。

3. 风险分析法。

(1) 敏感性分析。

(2) 决策矩阵。

第三节 企业战略的制定、实施与控制

一、企业战略的制定

(一) 识别和鉴定现行的战略

(二) 分析外部环境，评估自身的能力

(三) 确定企业使命与目标

(四) 准备战略方案

(五) 评价和确定战略方案

二、企业战略的实施

(一) 企业战略实施的基本原则

1. 合理性原则。

2. 统一指挥原则。

3. 权变原则。

(二) 企业战略实施的模式

1. 指挥型。

2. 转化型。

3. 合作型。

4. 文化型。

5. 增长型。

(三) 战略实施流程

1. 战略变化分析。

2. 战略方案分解与实施。

3. 组织结构调整。

4. 战略实施的考核与激励。

三、企业战略的控制

(一) 战略控制分类

1. 集中控制与分散控制。

2. 反馈控制、实时控制和前馈控制。

3. 回避控制与直接控制。

(二) 战略控制流程

1. 制定绩效标准。

2. 衡量实际绩效。
 3. 审查结果。
 4. 采取纠正措施。
- (三) 战略控制方法
1. 预算控制。
 2. 审计监控。
 3. 财务控制。
 4. 统计分析控制。

第四节 企业经营决策过程

一、企业经营决策概述

企业经营决策就是指企业通过内部条件和外部环境的调查研究,综合分析,并运用科学的方法选择合理方案,实现企业经营目标的整个过程。

(一) 经营决策的类型

1. 从决策影响的时间进行分类,决策可分为长期决策和短期决策。
2. 从决策的重要性分类,经营决策可分为战略决策、战术决策和业务决策。
3. 从决策的起点分类,经营决策可分为初始决策和追踪决策。
4. 从环境因素的可控程度分类,经营决策可分为确定型决策、风险型决策和不确定型决策。

(二) 经营决策的要素

1. 决策者。
2. 决策目标。
3. 决策备选方案。
4. 决策条件。
5. 决策结果。

二、企业经营决策过程

1. 确定目标阶段。
2. 拟定方案阶段。
3. 选定决策方案阶段。
4. 方案实施和监督阶段。
5. 评价阶段。

三、企业经营决策影响因素

1. 环境因素。
2. 以往的经营决策。
3. 决策者对风险的态度。
4. 时间因素。
5. 企业经营决策体制。

第五节 企业经营决策方法

一、定性决策方法

- （一）头脑风暴法
- （二）德尔菲法
- （三）名义小组技术
- （四）淘汰法

二、定量决策方法

（一）确定型决策方法

- 1. 线性规划。
- 2. 盈亏平衡点法。

（二）风险型决策方法

- 1. 决策收益表法。
- 2. 决策树分析法。

（三）不确定型决策方法

- 1. 乐观原则（大中取大法）。
- 2. 悲观原则（小中取大法）。
- 3. 后悔值原则（大中取小法）。

第二章 公司法人治理结构

考试要求

公司法人治理结构	公司所有者与经营者	掌握	公司所有者的概念；公司原始所有权及其基本构成；公司的法人财产权及其特点；公司经营者的概念及其特征；经营者对现代企业的作用；经营者的素质要求；所有者与经营者之间的委托代理关系；股东会、董事会、监事会与经营人员之间的制衡关系
		熟悉	经营者的基本特征；原始所有权与法人产权的分离；法人产权与经营者的分离；经营者的选择方式
		了解	经营者的报酬激励、声誉激励和市场竞争机制
	股东机构	掌握	股东的含义；股东的基本权利；股东的基本义务；有限责任公司股东的性质与职权；有限责任公司股东会的决议；股份有限公司股东会的性质与职权；股份有限公司股东会的决议方式；国有独资公司的特殊权力机构
		熟悉	股东的法律地位；有限责任公司股东会的种类及召集；股份有限公司股东会的种类与召集
		了解	发起人股东与非发起人股东；自然人股东和法人股东
	董事会	掌握	董事会的地位；董事会的性质；董事会的决议方式；董事会的职权；有限责任公司的董事会的组成及董事的任职资格；有限责任公司董事会的性质与职权；有限责任公司董事会的议事规则；股份有限公司董事会的组成；股份有限公司董事会的性质与职权；独立董事的任职资格和条件；国有独资企业的董事会及其特征
		熟悉	董事会会议的形式；董事会会议的召集和主持；有限责任公司董事的任期与义务；股份有限公司董事会董事的义务；独立董事的职权；国有独资董事会董事的身份
		了解	公司实务中对于董事会的另行规定；独立董事的义务；国有独资董事会的组成与任期
	经理机构	掌握	经理的概念、作用和职权；经理的义务与责任；有限责任公司和股份有限公司的职权；国有独资公司的经理机构
		熟悉	有限责任公司和股份有限公司产生和性质
		了解	经理的选任和解聘
	监督机构	掌握	监事会制度；监事会职能的主要表现；有限责任公司监事会的组成；有限责任公司监事会的性质与职权；股份有限公司监事会的组成；股份有限公司监事会的组成；股份有限公司监事会的性质及职权；国有独资公司监事会的组成及职权
		熟悉	有限责任公司监事会的议事规则；股份有限公司监事会和议事规则
		了解	有限责任公司监事会的任期
	集团公司及母子公司的关系	掌握	集团公司的含义；企业集团的特征；企业集团的组织结构；母子公司治理原则；母子公司的管理制度安排；企业集团与母子公司的关系
		熟悉	股权式企业集团模式；契约式企业集团模式；母子公司体制的竞争优势
		了解	企业集团的产生和发展，企业集团在我国产生和发展

考点精粹

第一节 公司所有者与经营者

一、公司所有者

（一）公司的原始所有权

原始所有权是出资人（股东）对投入资本的终极所有权，主要表现为股权。

（二）公司的法人财产权

（三）公司财产权能的两次分离

1. 原始所有权与法人产权的分离。
2. 法人产权与经营权的分离。

二、公司经营者

（一）公司经营者及其特征

（二）经营者对现代企业的作用

1. 经营者人力资本有利于企业获得关键性资源。
2. 经营者人力资本有利于企业技术创新能力的增强。
3. 经营者良好的人力资本有利于企业团队合作能力的培养。
4. 经营者良好的人力资本有利于完善公司管理制度。

（三）经营者的素质要求

1. 精湛的业务能力。
2. 优秀的个性品质。
3. 健康的职业心态。

（四）经营者的选择方式

1. 内部提拔
2. 市场招聘

（五）经营者激励与约束机制

1. 报酬激励
2. 声誉激励
3. 市场竞争机制

三、所有者与经营者的关系

1. 所有者与经营者之间的委托代理关系
2. 股东大会、董事会、监事会和经营人员之间的相互制衡关系

第二节 股东机构

一、股东概述

（一）股东的含义

股东是指持有公司资本的一定份额并享有股东权利的人。具体而言，有限责任公司的股东是指持有公司资本的一定份额，据此而享有股东权，对公司享有权利和承担义务的人。股份有限公司的股东是指持有公司股份，据此而享有股东权，对公司享有权利和承担义务的人。

（二）股东的分类和构成

1. 发起人股东与非发起人股东

第一，对公司设立承担责任。

第二，股份转让受到一定限制。

第三，资格取得受到一定限制。

2. 自然人股东与法人股东

自然人和法人均可成为公司股东。公司股东既包括自然人股东，也包括法人股东。自然人，包括中国公民和具有外国国籍的人，可以通过出资组建公司或继受取得出资、股份而成为有限责任公司、股份有限公司的股东。自然人作为股份有限公司的发起人股东，作为参加有限责任公司组建的设立人股东，应当具有完全行为能力。法人也可以通过出资设立公司或继受取得其他公司的出资、股份而成为公司股东。

（三）股东的法律地位

1. 股东是公司的出资人。

2. 股东是公司经营的最大受益人和风险承担者。

3. 股东享有股东权。

4. 股东承担有限责任。

5. 股东平等。

（四）股东的权利

（五）股东的义务

1. 缴纳出资义务。

2. 以出资额为限对公司承担责任。

3. 遵守公司章程。

4. 忠诚义务。

二、有限责任公司的股东会

（一）股东会的性质及职权

（二）股东会的种类及召集

有限责任公司股东会会议分为三种：首次会议、定期会议和临时会议。其中，首次会议是指公司成立后召集的第一次股东会议。首次股东会会议由出资最多的股东召集和主持，依照法律规定行使职权。定期会议是指按照公司章程规定的期限定期召开的股东会会议；临时会议是指在两次定期会议之间因法定事由出现而由公司临时召集的股东会会议。

（三）股东会决议

有限责任公司股东会决议分为两种：一种是普通决议，另一种是特别决议。

三、股份有限公司的股东大会

（一）股东大会的性质及职权

股东大会是股份有限公司的最高权力机构。

股东大会享有对公司重要事项的最终决定权。

（二）股东大会的种类与召集

1. 股东大会的种类

（1）股东年会。

（2）临时股东大会。

2. 股东大会会议的召开

- (1) 股东大会会议的召集和主持。
- (2) 股东出席会议。
- (3) 临时提案的提出。

3. 股东大会会议的决议方式

- (1) 股东行使表决权的依据。
- (2) 普通决议与特别决议的表决方式。
- (3) 累积投票制。

四、国有独资公司的权力机构

国有独资公司只有一个股东，因此其不设股东会，由国有资产监督管理机构行使股东会职权。

第三节 董事会

一、董事会制度

(一) 董事会的地位

(二) 董事会的性质

- 1. 董事会是代表股东对公司进行管理的机构。
- 2. 董事会是公司的执行机关。
- 3. 董事会是公司的经营决策机关。
- 4. 董事会是公司法人的对外代表机构。
- 5. 董事会是公司的法定常设机构。

(三) 董事会会议

- 1. 董事会会议的形式。
- 2. 董事会会议的召集和主持。
- 3. 董事会的决议方式。

(四) 董事会的职权

董事会作为公司的执行机构和经营决策机构，享有经营管理公司业务活动，对公司重大问题（股东会决策外的事项）进行决策的广泛权力。

二、有限责任公司的董事会

(一) 董事会的组成及董事的任职资格

(二) 董事的任期与义务

(三) 董事会的性质及职权

(四) 董事会的议事规则

三、股份有限公司的董事会

(一) 董事会的组成及董事的义务

(二) 董事会的性质及职权

(三) 董事会的议事规则与决议方式

(四) 关于独立董事