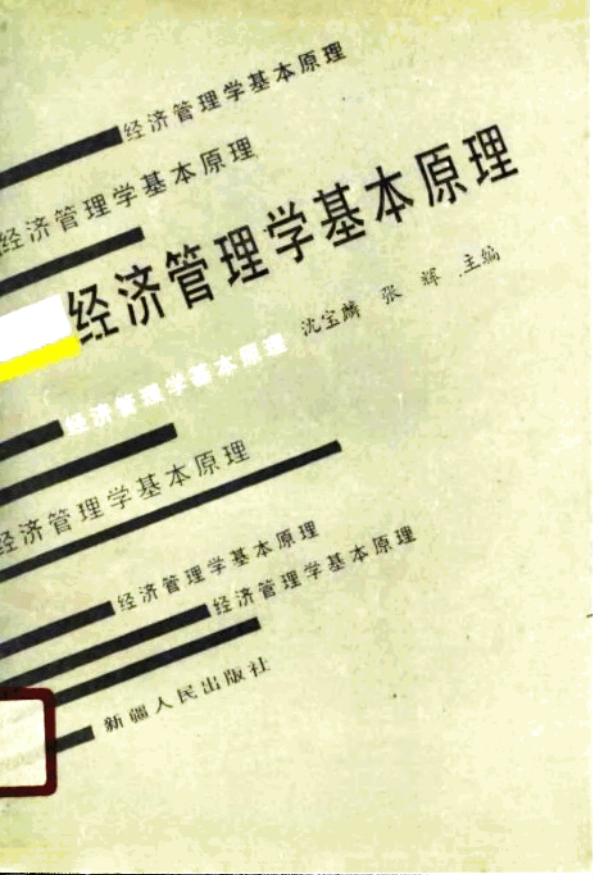




经济学基本原理

经济学基本原理

经济学基本原理

沈宝麟 张辉 主编

经济学基本原理

经济学基本原理

经济学基本原理

经济学基本原理

新疆人民出版社

前 言

建设有中国特色的社会主义，实现四个现代化的宏伟目标，其中一个十分重要的问题，就是要提高各级各类经济管理组织和管理人员的管理水平，逐步实现经济管理的科学化、现代化、法制化。

当前，我国已进入一个新的历史时期，随着改革开放的进一步深化和科学技术的不断进步，给经济管理带来了许多新情况、新问题。因此，如何以马克思主义的基本经济理论为指导，总结社会主义经济管理的实践经验，吸收和借鉴国外的先进经验，建立适合中国国情的经济管理科学，是当前面临的亟待解决的重大课题。

近几年来，许多院校和单位已编写出版了一批经济管理方面的教材，如《国民经济管理》、《部门经济管理》和《企业经营管理》等，它们从不同的管理层次或不同的专业范围，介绍了经济管理的有关理论和方法。

众所周知，个别和一般是两个互相联系的哲学范畴。个别是指事物的具体形态，一般是指事物的抽象形态。因此，怎样从不同的管理层次、不同的专业范围和不同部门的经济管理实践和理论中抽出它们带有共性的东西，形成具有普遍指导意义的理论知识，这正是我们编写《经济管理学基本原理》一书的主导思想。

在编写过程中，我们学习、研究了国民经济管理学、工业经济管理学、工业企业管理学、商业企业管理学、经济法学、计划经济学、审计学、管理心理学、领导科学、政治思想概论、管理

数学和经济管理思想史等方面的教材、著作和文章，受到很多启发，吸收了许多有益的东西。在此基础上，我们经过反复琢磨，认真撰写，力图把繁杂、多变的经济活动与经济管理工作加以概括和提炼，归纳出一般原理。

这本书的基本特点是，始终坚持以马克思主义的理论为指导，从理论与实践相结合的原则出发，着重分析、研究社会主义经济管理的基本理论，对社会主义经济管理学的研究对象、基本范畴、基本原则，以及对社会主义经济管理职能、过程、组织、方法、艺术和效果评价等进行了系统阐述，同时又注意对我国经济管理思想的演变过程和历史经验进行概括性的描述，并简要介绍一些行之有效的现代管理方法。但由于我们的理论水平有限，加之实践经验不足，所以此书的缺点和错误在所难免，我们恳切希望读者提出宝贵意见。

参加编写本书的同志有：沈宝麟（1、5、12、13、18章），张辉（4、7、8、16、17章），赵友平（2、3、10章），杨引官（6、9、11章），范俭（14、15章），由沈宝麟、张辉主编。

在编写本书过程中，傅吕明、杜培善、陈统渭、木拉提、阿里木、艾力、朱满、李江萍、孟戈等同志参加了教材提纲初稿的讨论，提出了许多宝贵意见，在此，向这些同志表示感谢。

编 者

1990年5月

目 录

前 言

第一章 经济管理学基本原理概述·····	(1)
第一节 经济管理学研究对象·····	(1)
第二节 经济管理学的范畴·····	(6)
第三节 经济管理学研究的方法·····	(9)
第四节 经济管理学的基本原理与原则·····	(11)
第二章 经济管理的性质和任务·····	(18)
第一节 经济管理的性质与作用·····	(18)
第二节 社会主义经济管理的基本特征与任务·····	(23)
第三节 社会主义经济管理的基本原则·····	(27)
第三章 经济管理思想的演变·····	(31)
第一节 资本主义时期的经济管理思想·····	(31)
第二节 社会主义经济管理思想的产生与发展·····	(39)
第三节 中国经济管理思想的产生与发展·····	(44)
第四章 经济管理系统·····	(51)
第一节 系统及其分类和特征·····	(51)
第二节 经济系统·····	(54)
第三节 经济系统的功效·····	(63)
第四节 经济管理系统·····	(68)
第五章 经济管理目标·····	(70)
第一节 社会主义经济管理目标的概念与作用·····	(70)
第二节 社会主义经济管理目标的内容与特点·····	(73)

第三节	确立社会主义经济管理目标的指导思想与基本原则	(77)
第四节	经济管理目标的指标与确定经济管理目标的程序	(80)
第五节	管理机制完善目标的确立	(83)
第六节	目标管理	(85)
第六章	经济信息管理	(92)
第一节	经济信息的特征和作用	(92)
第二节	经济信息的管理程序和方法	(97)
第三节	经济信息管理系统	(99)
第四节	加强和完善经济信息管理系统	(104)
第七章	经济预测	(108)
第一节	经济预测的概念、特征和分类	(108)
第二节	经济预测在经济管理中的地位和作用	(113)
第三节	经济预测的程序和原则	(115)
第四节	经济预测方法	(119)
第八章	经济决策	(127)
第一节	经济决策的概念与分类	(127)
第二节	经济决策在经济管理中的地位和作用	(131)
第三节	经济决策的一般程序和方法	(133)
第九章	经济计划	(149)
第一节	经济计划的含义与作用	(149)
第二节	计划体系	(151)
第三节	计划的指标体系	(157)
第四节	计划的编制程序和方法	(159)
第十章	经济管理组织	(168)
第一节	经济管理组织的含义与作用	(168)
第二节	建立经济管理组织系统的客观依据和基本原	

	则.....	(172)
第三节	经济管理组织结构与改革.....	(176)
第十一章	经济监督.....	(183)
第一节	经济监督的含义及其客观必要性.....	(183)
第二节	经济监督的职能与过程.....	(188)
第三节	经济监督的基本内容与方法.....	(190)
第四节	经济监督中的审计工作.....	(193)
第十二章	经济控制.....	(200)
第一节	经济控制的概念与类型.....	(200)
第二节	经济管理中的控制过程和控制方法.....	(207)
第三节	计划控制与目标控制.....	(211)
第四节	组织调整与控制系统的调整.....	(214)
第十三章	经济管理工作者与领导者.....	(217)
第一节	经济管理干部的作用.....	(217)
第二节	经济管理领导者的基本职能.....	(220)
第三节	经济管理干部的素质与领导方法.....	(223)
第四节	经济管理干部的选拔与考核.....	(232)
第十四章	经济管理方法系统.....	(238)
第一节	经济管理方法概述.....	(238)
第二节	经济管理方法的综合运用.....	(244)
第十五章	经济管理的主要方法.....	(252)
第一节	经济方法.....	(252)
第二节	法律方法.....	(257)
第三节	行政方法.....	(261)
第四节	思想教育方法.....	(265)
第十六章	经济管理的经济数学方法.....	(270)
第一节	经济数学方法概述.....	(270)
第二节	网络计划技术.....	(277)

第三节	投入产出法.....	(286)
第四节	线性规划.....	(293)
第十七章	技术经济效益分析.....	(300)
第一节	技术经济效益分析的基本原理.....	(300)
第二节	技术经济效益评价中基本要素的计算.....	(305)
第三节	技术方案经济效益评价方法.....	(315)
第四节	可行性研究.....	(320)
第十八章	管理艺术.....	(323)
第一节	管理艺术的含义与特征.....	(323)
第二节	管理工作中对人的管理艺术.....	(327)
第三节	管理工作的艺术.....	(333)
第四节	管理者的社交技能.....	(338)

第一章 经济管理学基本原理概述

经济管理工作是党和国家领导现代化建设的一项十分重要的工作，而经济管理学就是为经济管理工作提供理论依据的。本章主要介绍经济管理学的研究对象、基本范畴、基本原则和研究方法等，从而使读者对本门学科有一个概括的了解。

第一节 经济管理学的研究对象

一、经济管理学的研究对象

经济管理学的研究对象是经济管理主体的管理活动及其规律。

所谓经济管理主体，它既包括经济管理机构，也包括经济管理工作者。通常我们所讲的经济管理主体，是指经济管理工作者。经济管理工作者，包括经济管理的领导者和一般管理工作者。

所谓经济管理主体的管理活动，是指经济管理主体在经济管理过程中所表现的管理职能、管理过程、管理内容、管理方法和管理艺术等方面的活动。

所谓经济管理活动规律，是指经济管理主体的主观活动要反映经济管理对象自身的规律性要求，使经济管理主体与客体相统一。经济管理对象的规律性主要表现在：第一，人力资源的开发、培养、使用的规律性；第二，物质资源运动的规律性；第三，资金运动的规律性。所以，经济管理的主体所采取的管理方

式、管理制度、管理方法都要反映管理对象的规律性的要求。

掌握管理活动的规律性，应当以马克思主义的哲学、政治经济学理论为指导，在对生产力和生产关系矛盾运动规律的研究中去实现。因此，经济管理学要深入地研究如何合理地组织生产力，不断地完善生产关系，及时地调整上层建筑，以适应生产力发展的需要。但是，经济管理学不同于哲学和政治经济学，它不是研究生产力、生产关系和上层建筑诸方面互相影响、互相制约的一般的辩证关系，而是以马克思主义哲学、政治经济学的理论为指导去从事经济管理的实践活动，从而使经济管理的主体去反映生产力、生产关系和上层建筑的要求。

(一) 在研究生产关系方面。经济管理学科所要研究的问题是如何按照客观经济规律的要求，正确处理好国家和企业之间，国家和部门、地区之间，各个部门之间，各部门、各地区和企业之间，各个企业之间的经济关系，以促进生产力的发展。要处理好这些经济关系，经济管理主体要做好以下几方面的工作：第一，在经济管理的一切活动中必须坚持党的领导，坚定不移地贯彻执行党在各个历史时期所制定的路线、方针和政策，坚持社会主义方向，充分发挥社会主义制度的优越性；第二，要坚持经济管理活动的计划性，做好人财物、产供销的综合平衡，安排好各经济部门和再生产各个环节的比例关系，使我国经济实现持续、稳定、协调的发展；第三，在经济管理中要自觉地运用价值规律，实行等价交换的原则，大力发展商品生产和商品交换，经济组织必须全面实行经济核算制，以取得最佳的经济效益；第四，在经济管理中必须承认物质利益，实行按劳分配的原则，在处理各种利益关系时，要正确处理好国家、集体和个人三者的关系，要把国家的利益放在首位，同时要兼顾国家、集体、个人三者的利益；第五，在坚持生产资料公有制的前提下完善经济组织结构，改革经济管理体制，调整生产、分配、交换关系。

(二) 在研究生产力方面。经济管理学对生产力的研究是在于研究如何实现生产力要素之间的最佳结合和相互作用。因此,管理主体要做好以下几方面的工作:第一,在经济管理活动过程中,必须全面认识生产力的构成,注意研究生产诸要素的相互作用及其发展趋势,并估计到它们对生产力发展的影响;第二,随着科学技术的进步,必然要引起生产力要素的变化,这样势必会引起管理组织、劳动组织的变化,因此,经济管理活动要适应和促进生产力的发展,不断完善经济管理组织结构;第三,随着社会化大生产的发展,劳动分工越来越细,要求经济管理过程必须按专业化、协作化、联合化的形式加以组织;第四,要根据合理配置生产力的要求,全面地考察资源条件、自然条件、交通条件、市场情况等,合理地配置生产力,为生产力的发展创造良好的条件,为提高经济管理水平创造良好的环境。

(三) 在研究上层建筑方面。经济管理学要研究上层建筑。然而经济管理学对上层建筑的研究是在于研究经济管理过程中所制定的方针、政策、原则、办法等,使这些具体的经济活动的方针、政策,适应社会主义经济基础的要求,促进生产力的发展。为此,管理主体要做好以下几点:第一,经济管理必须要树立以人为中心的思想;第二,加强思想政治工作,培育“四有”新人,充分调动他们的积极性;第三,要尊重和发挥职工主人翁的地位和作用,实行民主管理,促进精神文明建设和物质文明建设的发展。

二、经济管理学的性质

(一) 经济管理学是一门科学。

经济管理学和其它管理科学一样,也是一门科学。经济管理学之所以是一门科学,是因为它有着独特的研究对象、坚实的实践基础和完整的理论体系。

1. 经济管理学有独特的研究对象。毛泽东同志曾经指出:“科学研究的区分,就是根据科学对象所具有的特殊的矛盾性。

因此，对于某一现象的领域所特有的某一种矛盾的研究，就构成某一门科学的对象。”^①上面我们已经论述了经济管理学研究对象，因此，把经济管理主体的管理活动及其规律作为一门独立的学科来进行研究，有其客观的必要性。

2. 经济管理学有着坚实的实践基础。社会实践的需要，是构成一门学科产生的客观基础。正如恩格斯所指出的那样：“科学的产生和发展一开始就是由生产决定的”。^②无论是自然科学，还是社会科学，都是为适应人们的社会实践需要而产生的客观产物。离开了社会实践的需要，任何一门学科既不可能建立起来，也不可能有其存在的意义。经济管理学就是为了适应日益发展的经济管理实践的需要而形成和发展起来的。建国以来，随着社会主义革命和建设的发展，随着改革、开放的不断深入，经济管理工作越来越显出它的重要性，人们已经把经济管理看成是一种“资源”，是生产力发展的重要因素，提出了要向管理要效益、要速度、要质量。现在，全国已拥有一支宏大的经济管理工作队伍和数以万计的经济管理部门。这就客观地要求经济管理的理论必须系统化、科学化。由此可见，经济管理学的产生和发展是有着必然性的要求，有着坚实的实践基础，是符合科学发展规律的。

3. 任何一门学科都有自己的理论体系。经济管理学也是如此，它的理论体系是以马克思列宁主义毛泽东思想为指导，通过对中国在长期革命和建设实践中所积累的丰富的经济管理的经验深入研究的基础上，从理论上阐明了经济管理学对象、内容、任务，提出了一整套行之有效的经济管理工作的方针、政策和办法，制定了比较完整的具有中国特色的经济管理的基本原理、原则和体制。特别是自党的十一届三中全会以来，随着党和国家工

① 《毛泽东选集》合订本，第284页。

② 《马克思恩格斯选集》第3卷，第523页。

作重点的转移，经济体制的改革，对内搞活、对外开放政策的实行，对经济管理的理论和实践又有重要发展和创新。

(二) 经济管理学是一门社会科学。由于上层建筑中社会现象纷繁复杂，所以社会科学的门类众多，包括政治学、经济学、军事学、法学、教育学等等。经济管理学是研究上层建筑中经济管理活动的基本规律，从千变万化的经济管理活动现象中找出经济管理的内在的、本质的、必然的联系，所以经济管理学是一门社会科学。

在阶级社会中，任何社会科学都是为一定阶级的利益服务的。社会主义的经济管理学，是代表着无产阶级和广大劳动人民的思想、观点和要求，为巩固社会主义经济基础服务的。从这个意义上说，经济管理学就是建立在经济管理实践基础上的科学性和革命性的统一，这种科学性和革命性的统一，是经济管理学区别自然科学的一个显著特征。

(三) 经济管理学是一门应用科学。科学的理论是因人类实践的需要而产生的，同时又为指导人类实践的发展而发展。特别是管理科学，更加表现在应用性方面。我国正进行现代化建设，迫切需要经济管理的现代化，要求经济管理学提供系统的理论、科学的方法和行之有效的管理手段，以指导经济管理的具体实践，为实现党的总任务提供经济管理方面的理论依据。因此，经济管理学是一门实践性很强的应用科学。

(四) 经济管理学是一门综合性的边缘学科。客观现象是具有普遍联系的，要深入研究某一现象必然常常涉及到其它学科领域，需要运用和掌握多种学科的知识，特别是对经济管理这一复杂现象的研究，必然要涉及到许多与之相互联系的学科和领域的知识，只有对与之相关的各门学科的成果进行综合利用，才能真正形成和发展经济管理科学体系。例如，要运用伦理学、心理学、人才学研究管理主体与被管理者思想活动和成长的规律，

运用数学的基本方法对经济活动进行定量分析，运用系统论、控制论、信息论，对经济活动的运行进行组织和监督，特别是要运用马克思主义的哲学、政治经济学和科学社会主义的理论，去制定经济管理中的指导思想、方针和政策。所以，经济管理学的形成和发展起来的一门独立的综合性的边缘科学。

（五）**经济管理学的科学属性**。经济管理学虽然在长期实践中已形成较为完整的理论和方法体系，但是，随着改革开放的不断深入发展，必然会出现许多新情况、新问题、新特点，必然要求经济管理理论要随着形势的发展而不断发展。否则，就会僵化，就会失去对实践活动的指导作用。斯大林曾经指出：“科学之所以叫科学，是因为它不承认偶像，不怕推翻过时的旧事物，很仔细地倾听实践和经验的呼声，否则，我们就根本不会有科学。”^①因此，经济管理学一方面要随着社会经济建设的不断发展，随着形势的不断变化而不断发展变化；另一方面，随着科学技术的不断进步，经济管理学更需要不断地引进新的科研成果来丰富自己的理论体系。所以，经济管理学是一门正在发展着的科学。

第二节 经济管理学的范畴

一、管理者、管理手段、管理对象

（一）**管理者**。管理者是指经济管理人员，包括经济管理领导者和一般业务的管理工作者，他们是经济管理的主体，由于经济管理具有不同层次，因而管理者也有不同层次。作为社会主义经济的管理者，必须具备较高的政治素质、知识素质和实际工作能力，只有具备这些素质和能力，才能承担管理的任务，才能实

^①斯大林：《列宁主义问题》第594页。

现有效的管理。

(二) 管理手段。管理手段是进行管理的工具，具体地说是指机构、法和信息等。机构是构成管理系统的组织要素，没有机构，经济管理就不成系统，就无法管理。因此，机构的组成与结构是否合理在很大程度上影响管理的效率。政策和法也是管理的重要手段，要提高管理效率，合理地运用人、财、物，一方面要用政策进行规范，另外还要以法的形式规定下来。信息是管理工作中的基本工具，管理人员通过信息的正确运用才能提高管理水平。

(三) 管理对象。经济管理从管理客体来看，人、财、物是管理对象的物质要求，从管理客体的运动过程来看表现为产、供、销。因此，这些要素在经济运行中形成：（1）人流。即工人、技术人员、管理人员组合成的劳动力资源。根据这些人员工作和劳动的特点，组织他们进行生产和管理活动；（2）物流。即由物资、设备、仪器组合而成的物流流。物流体现原材料投入到合格的最终产品产出的全过程；（3）资金流。即由货币资金、储备资金、生产资金、成品资金组合并形成各种资金形态；（4）信息流。是由任务、情报和资料组合而成的，它在经济运行过程中反映出人流、物流和资金流的情况。

二、管理过程、管理内容

(一) 经济管理过程。它是指运用管理方法，发挥管理职能的作用，以实现管理目标的过程。因此，经济管理过程是管理系统的动态表现，这种动态表现的过程既是系统管理的过程，也是控制的过程和信息处理与变换的过程。

经济管理的对象是一个多层次、多目标、多功能的有机整体，是一个复杂的系统。因此，管理过程必须从系统出发，重视系统的整体功能。

在经济活动过程中，既有确定性因素，也有不确定性因素，

这些不确定性因素往往会干扰或阻碍经济管理目标的实现。为了排除或减少这些不确定性因素的干扰，使目标达到需要状态，就必须进行有目的干预。这种干预不论通过软手段（政策、制度，教育）或硬手段（机器、自动化），都称为控制。

在经济活动过程中，要保持各种比例关系的协调发展，经济信息是不可缺少的要素，也是经济管理的基础，没有经济信息，就不能反映和沟通各方面的情况及其变化趋势，所以经济管理的过程是信息处理和转换的过程。

（二）经济管理内容。主要是研究人力资源、物力资源、财力资源和科学技术、信息等方面的开发和利用，研究他们之间的最佳的组合形式，发挥各自的功能和整体的效益。

经济管理中如何发挥人力资源的作用，这是实现经济管理有效性的基础。人是经济管理的主体（管理者），也是管理的客体（被管理者），任何一种经济活动都是靠人去行动、去实现的，即使在未来当机器人和电脑得到广泛使用时，人仍然是生产力发展的决定性因素。因为人不仅仅是科学的发明者，也是技术的创造者和操作者。因此，科学技术越发达，就越要重视人的因素，要建立以人为中心的管理理论和管理制度。因为经济管理水平的高低和成败，归根结底取决于人的能动作用的发挥。

在现代经济管理中其所以要强调以人为中心，这是因为：第一，“企业就是人”，企业及其所有经济组织的任何目标、规划都需要靠人去实现，即使在未来，当科技迅速进步、管理的对象更加复杂，在那时最主要的管理仍然是对人的管理，是如何调动人的积极性的问题；第二，人是经济组织中最主要、最决定性的资源。因此，在经济组织各种资源中，如何合理开发和利用人力资源，是经济活动得以顺利开展的关键所在；第三，人是经济组织管理的主体，也是经济组织管理的客体，因此，经济组织为了有效地调动人的积极性，关心人的物质需要，满足人的各种精神需

要，注意给人以更多的信任和尊重，注意工作中给予必须的权力和责任，注意对人们工作的成就给予及时的承认和鼓舞，不断提高他们的事业心和责任感，这是充分挖掘人力资源潜力的有效途径。

第三节 经济管理学研究的方法

辩证唯物主义和历史唯物主义是无产阶级的世界观，是研究和认识一切自然现象和社会现象的最根本的科学方法，这个最根本的科学方法对学习和研究经济学也是完全适用的。然而，经济学作为一门管理学科，必然有其自身的特点，所以，在学习与研究经济学过程中，还必须坚持并善于运用以下诸方法。

一、坚持动态研究的方法。

坚持和运用动态的观点去学习、分析、研究和解决经济学中的各种问题，是能否实现管理有效性的关键。运用动态研究的方法包含三层意思：第一，由于经济活动在客观上是始终处于不断变化、不断发展之中，并随着时间、地点和条件而转移，因此，决不能将其视为停止不变的东西，否则就会导致经济管理的失误；第二，要明确经济学不是一种单纯以先例为基础的科学，历史不会简单地重复，因此，必须在动态中探求经济活动的规律，单纯沿用老框框、老办法是不能妥善解决现实存在的各种问题的；第三，要有时间的价值观念。在现代经济生活中，时间这一概念已渗透到社会经济生活的每一个角落，运用时间的价值尺度已成为衡量与分析经济活动的重要因素。总之，研究和处理任何经济学问题，都应该运用动态的观点，时效的观点。

二、坚持理论联系实际的方法。

理论联系实际是马克思主义的一个基本原则，也是经济学

理学研究的基本方法。马克思主义认为，实践是认识的源泉，是认识发展的动力，是检验认识是否正确的标准。学习和研究经济管理学，必须坚持理论联系实际，坚持理论知识与管理实践相结合。联系实际首先要联系我国的实际，要从我国的国情出发，只有适合中国国情，才能为生产力发展开辟道路，才能更好地发挥社会主义制度的优越性。

经济管理活动是人们的一种主观活动，要使主观活动符合管理对象的客观实际，就要求经济管理工作者深入实际，调查研究，揭示出经济管理活动的规律性。

三、坚持比较研究的方法。

在经济管理中，经常要进行一种“优化”工作，即在对众多方案进行评估的基础上，寻求“最优”的管理方案。由于人们的主观认识只能相对地符合客观实际和客观规律，可供选择的方案也受多种因素的限制，因此，“最优”只是比较而言。“最优”也只有在比较研究中才能判定，所以在“优化”的过程中必须进行比较研究，从中权衡利弊、趋利避害，尽可能达到“优化”的要求。

运用比较研究的方法，也有利于在经济管理中提高经济效益。所谓经济效益，概括地说就是投入与产出的比较，随着国家经济建设的迅速发展，对经济效益的追求还应该延伸到更大领域中作多项性的比较。如：自然资源的占用、耗费与产出的比较，产出与自然环境、生态平衡影响的比较，以及微观经济效益与宏观经济效益、眼前经济效益与长远经济效益的比较等等。

四、坚持历史与现实统一的方法。

每一时代的理论思维，都是一种历史的产物，在不同时代具有不同的形式和不同的内容。因此，学习和研究经济管理学，首先要认真总结党和国家在经济管理方面的经验与教训，同时也要探索新时期经济管理的规律，对新时期不断出现的经济管理的实