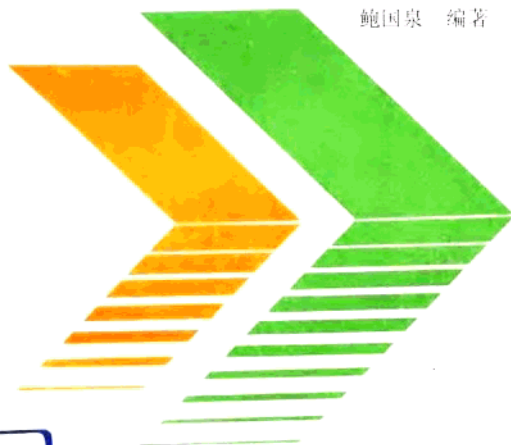


工业企业 管理学概论

鲍国泉 编著



6

企业管理出版社

94
F406
50
2

工业企业管理学 概 论

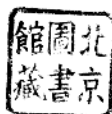
鲍国泉 编著

X411.615



3 0074 0412 6

企业管理出版社



C 010780

工业企业管理学概论

鲍国泉 编著

企业管理出版社 出版发行

(社址:北京市海淀区紫竹院南路 17 号)

山东泰山新华印刷厂肥城厂印刷

※

850×1168 毫米 32 开 8.8 印张 221 千字

1992 年 11 月第 1 版 1992 年 11 月第 1 次印刷

印数:10 000 册

定价:5.20 元

ISBN7-80001-223-9/F·224

前 言

在社会主义现代化建设过程中,人们有一共识,这就是管理现代化与科学技术现代化具有同等重要的地位。科学技术现代化是实现社会主义现代化的必要条件,没有先进的科学技术,我们就会永远落后。但是,科学技术必须和管理相结合,才能转化为现实的生产力。根据这个共识,我们不仅要努力掌握先进的科学技术知识,大力推进企业技术进步,也要努力掌握科学管理知识,努力提高企业管理水平。企业领导者,应当一手抓管理,一手抓技术,要不断提高干部和职工的管理素质和技术素质,要使科学管理和技术进步两个轮子紧密结合、互相促进、同步运转,这在任何情况下,都是振兴企业、发展经济的必由之路。

鉴于掌握企业管理知识和培养企业管理人才的重要性,编著出版企业管理学基本理论和方法的书籍就是十分必要的了。改革开放以来,我们翻译出版了许多外国的企业管理学著作,这对我们学习、借鉴外国企业管理经验起了积极的作用。但是,企业管理并不是在真空中进行的,它会受到不同国家的社会制度与文化背景的影响,在不同的社会制度与文化背景条件下,不同国家的企业管理会有不同的特点。因此,我们应当在吸收和借鉴当今世界各国包括资本主义发达国家的一切反映现代社会化生产和商品经济一般规律的先进经营管理方式和方法的同时,必须从中国实际出发,认真总结实践经验,逐步建立起具有中国特色的企业管理学,这是广大管理理论工作者和实践工作者的一个共同任务。

为此,我们编著了这套工业企业管理学系列教材,包括《工业企业管理学概论》、《工业企业经营管理学》、《工业企业生产管理

学》、《工业企业科技管理学》、《工业企业财务管理学》,这套教材阐述了在社会主义市场经济条件下企业管理的理论与方法,内容充实、新颖。

本书——《工业企业管理学概论》是这套教材中的第一册。

《工业企业管理学概论》是根据《工业企业管理自学考试大纲》的要求而编写的。全书主要是围绕着“管理原理与组织”,对社会主义工业企业及其管理、领导制度、经营决策方式和企业组织机构、企业文化、职工队伍思想建设和文化建设、管理信息系统及基础工作等进行了重点介绍。在编写过程中,力求站在当代企业管理科学的前沿,一方面介绍西方的最新管理理论,同时总结我国企业管理的新鲜经验。本书被选为山东省高等教育自学考试工业企业管理专业教材,也可作为成人高校及企业管理干部培训教材。

本书在编写过程中,得到编著者学习和进修过的母校的导师——中国人民大学工业经济系杨先举副教授的指导,参考了由他主编的《工业企业管理原理与组织》和《现代企业管理学》。同时还参考了国内外其他教材、讲义、专著和文献,恕不一一列举。最后,由杨先举副教授审阅定稿。值此本书出版之际一并表示感谢。

由于我国处于改革、开放时期,许多理论和实践问题有待于进一步探讨和概括。因而,有些阐述,难免以偏概全或有谬误之处,敬请读者批评指正。

编著者谨识

1992年10月

目 录

导 言 工业企业管理学的研究对象与方法.....	1
第一章 社会主义工业企业	8
第一节 社会主义工业企业的性质和特点.....	8
第二节 工业企业的类型	16
第三节 工业企业的经营方式	21
第四节 转换工业企业的经营机制	31
第五节 工业企业目标和经济效益	39
第二章 工业企业管理	52
第一节 企业管理的性质	52
第二节 企业管理的职能	59
第三节 企业管理的作用	64
第四节 企业管理的任务	66
第五节 企业管理的内容	75
第六节 企业管理的方法	76
第三章 资本主义企业管理的演变过程	82
第一节 传统管理阶段	82
第二节 科学管理阶段	85
第三节 现代管理阶段	97
第四节 现代企业管理理论与实践的发展趋势.....	107
第四章 中国社会主义企业管理的历史及管理现代化	112
第一节 中国社会主义企业管理的两个阶段.....	112

第二节 企业管理的转轨转型·····	114
第三节 企业管理现代化·····	119
第五章 企业文化 ·····	125
第一节 企业文化的概念与特征·····	125
第二节 企业文化的产生及其作用·····	128
第三节 培育具有中国特色的企业文化·····	133
第六章 工业企业的领导制度 ·····	143
第一节 企业领导制度概述·····	143
第二节 厂长(经理)负责制·····	148
第三节 企业党组织的政治核心地位·····	156
第四节 职工民主管理·····	159
第五节 领导权威·····	162
第六节 领导艺术·····	167
第七章 工业企业的经营决策方式 ·····	170
第一节 集体谋划、厂长决策·····	170
第二节 设立企业管理委员会·····	174
第三节 正确经营决策的基础·····	176
第八章 工业企业的组织机构 ·····	182
第一节 设置企业组织机构的原则·····	182
第二节 企业组织机构的集权和分权·····	187
第三节 企业组织结构的形式·····	197
第四节 非正式组织·····	205
第九章 工业企业的利益分配 ·····	208

第一节 正确处理国家、企业和职工个人三者利益关系	208
第二节 正确处理国家与企业之间的利益分配关系	210
第三节 正确处理企业与职工之间的利益分配关系	214
第十章 工业企业职工的地位、激励和培训	219
第一节 职工在企业管理中的地位	219
第二节 职工思想、道德品格的塑造	221
第三节 职工科学文化素质的培育	228
第四节 发挥职工作用	233
第十一章 工业企业管理信息系统	237
第一节 信息和企业管理信息	237
第二节 信息在企业管理中的作用	241
第三节 企业管理信息系统	244
第十二章 工业企业专业管理和基础工作	248
第一节 企业专业管理	248
第二节 企业管理基础工作	253
第三节 专业管理与基础工作的关系	271

导 言

——工业企业管理学的研究对象与方法

学习工业企业管理学,首先必须弄清楚这门学科的性质,了解它的研究对象与研究方法。

一、企业管理学的学科性质

企业管理学是一门新兴的、综合性的应用学科。

1. 企业管理学是一门新兴的学科

企业管理学,作为一门独立的、系统化的知识体系,作为一门科学,产生距今不到一百年。本世纪初,美国工程师泰罗及法国企业家法约尔发表了第一批管理学著作,这比物理学、化学、经济学、医学等许多学科经典著作的出现要晚得多,更不用说古老的数学及哲学了。在第二次世界大战以前,只有一些工程技术人员和企业家及教授对管理学感兴趣。由于人们不重视企业管理,因而企业管理学的发展十分缓慢。第二次世界大战以后,世界上掀起管理热潮,美国在这方面带了头,当时美国制定了以管理促进经济发展和社会复兴的计划。不久日本紧步西方后尘,把管理作为中心动力和关键因素予以重视,以后这股管理热潮又很快扩散到发展中国家和社会主义国家。

企业管理学的历史虽然短暂,但其发展速度令人惊叹。如果说本世纪初企业管理学领域还是一块处女地的话,那么今天,它早已是“一片各种管理理论和流派盘根错节的丛林了”。

我国的企业管理学科起步较晚。解放前只有少数大学设有工商管理专业。50年代学习苏联,企业管理按业务归入工业经济、农业经济、财贸经济系列而不单设专业。60年代我国才出版了第一批企业管理的教科书。党的十一届三中全会以后,我国企业管理开

始受到重视,企业管理学也迅速发展起来。

2. 企业管理学是一门综合性的学科

所谓综合性学科,是指需要运用多门学科知识的学科。实际上,大多数学科都属于综合性学科,但企业管理学涉及的学科之多,是许多学科无法比拟的。企业管理学需要运用的主要学科知识大体包括:与产品及其生产有关的物理学、化学、生物学、工业技术学等知识;与企业基本目标和基本背景有关的政治学、经济学、法学以及有关国家方针、政策方面的知识;与人有关的生理学、心理学、社会学、文化学、教育学等方面的知识;与管理观念有关的哲学及系统科学知识,包括应用数学、统计学、电脑技术在内的基本工具知识等等。由于企业管理学内容十分广泛,需要运用许多学科的知识,因而它是一门由自然科学和社会科学的多种学科交叉综合形成的边缘学科。它在当代的发展更多地吸收了一些自然科学的理论与方法,所以它不仅仅是经济科学的一个分支学科,它更多地具有自然科学的特性,它更接近科学技术,从这种意义上讲,它也是“第一生产力”。

另外,由于经济现象的复杂性和多因素性,客观因素有许多又是无法定量的,因而它不象有些学科那样,可以单纯通过数学计算去求得最佳答案;它也不能为管理者提供解决管理问题的具体的标准模型;它只是探索企业管理的客观规律,指导人们按照客观规律的要求,从实际出发,创造性地进行管理。因此,企业管理学不仅是一门科学,而且还是一种艺术。

3. 企业管理学是一门应用学科

人类经过数千年的探索,如今已形成了一个庞大而壮观的学科体系,它是由成百上千门学科组成的。按照各门学科的研究对象和作用,大致可以分为三类或三个层次,即思维工具学科、基础学科及应用学科。企业管理学,是利用企业管理的理论和方法来解决实践中的管理问题。企业管理理论和方法来源于实践,是企业管理

实践经验的科学总结和理论概括,它能指导管理实践,推动企业的发展。显然,企业管理学就其同实践的关系来看,属于应用学科。

应当指出,企业管理学不象数学、物理学、经济学等古老学科那样成熟,它还有许多未知的,模糊的领域需要探索,但它毕竟是一门正在不断发展的学科。目前,企业管理学正以它顽强的生命力跻身于世界科学之林,成为当今最热门的学科之一,为人类的今天和明天作出积极的贡献。

二、企业管理学的研究对象

企业管理学,是系统地研究企业管理知识的一门科学,它研究的对象是企业管理的客观规律。

企业管理主要是围绕着各项管理职能,如计划、组织、控制等等展开的,它的内容非常广泛,涉及人、财、物、技术、信息等各种生产经营要素,涉及投入、转换、产出生产经营全过程,涉及生产、交换、分配、消费再生产过程各个环节,涉及企业内人与人之间的相互关系以及与国家、企业外部相关群体的关系等,它本身就是一个复杂的系统工程。但是,从理论上概括起来,企业管理主要是生产力、生产关系、上层建筑三方面的问题。

生产力方面,主要是指生产力的合理组织。马克思说:“不论生产的社会形式如何,劳动者和生产资料始终是生产的因素。但是,二者在彼此分离的情况下只在可能性上是生产的因素。凡要进行生产,就必须使它们结合起来。”^①现代工业企业进行生产,必须使具有一定劳动技能和生产经验的劳动者,采用机器和机器体系,应用物理的、化学的、生物的各种技术,来加工劳动对象,使其发生预定的变形、变位、变性等变化,生产出适合社会需要的物质产品或劳务。它实际上就是人们自觉应用自然科学规律,改造自然的过程。为了保证这一过程的顺利进行,必须采取合理的组织形式、管

① 《马克思恩格斯全集》第24卷,第44页。

理方法和手段,不断地把先进科学技术成果应用到生产中去,使各种生产工具、机器设备更好地配置起来,使劳动者和生产资料在空间和时间上实行最优的结合,达到以尽量少的劳动消耗(活劳动消耗和物化劳动消耗)和占用,创造出更多的符合社会需要的物质财富,获取更多的盈利。

生产关系方面,主要是指人们在社会生产过程中的相互关系,即要合理调整和正确处理在生产、交换、分配、消费等各个环节上人与人之间的相互关系。它既包括企业内部各种人员之间的关系,如领导与被领导之间的关系,职能部门与基层之间的关系,各部门、单位之间的关系,行政组织、党组织、工会组织之间的关系等等;也包括企业外部的关系,如企业与企业之间的关系,企业与国家主管部门之间的关系,企业与所在地方政府之间的关系,企业与各经济部门(如金融、物资供应、交通运输、商业)之间的关系等等。所有这些关系,从内容来看,既有分工协作的责任关系,又有权力关系、经济利益关系等。为了调动各方面的主动性和积极性,争取更大的经济效益,必须正确处理好这些关系。

上层建筑方面,主要是指理论、观念、方针、政策、法律条例、规章制度、价值标准、道德规范、思想作风、行为准则等方面。为了维护社会主义生产关系,坚持社会主义方向,迅速发展生产力,必须解决好这些问题。

以上所述生产力、生产关系、上层建筑三个方面的问题,既相对独立,又是密切联系、不可分割。企业管理学作为一门科学,就是要揭示这三个方面的规律性。因此企业管理学的研究对象,可以说是研究生产力、生产关系和上层建筑三个方面的规律性。我们常说的科学管理,就是指符合以上三个方面的客观规律要求的管理。

三、企业管理学的研究方法

1. 马克思主义的辩证唯物主义和历史唯物主义是研究企业管理学的基本方法

研究企业管理学,必须以马克思列宁主义、毛泽东思想为指导,以企业管理实践为基础。从企业管理学过去的发展来看,往往是企业界针对问题,先有做法,然后管理学者再以科学方法将企业界的各种成败经验分析归纳,将这些经验加以解释而抽象为管理的规律。企业管理的规律和其他事物的规律一样,是客观实际在我们头脑里的反映。因此,要研究企业管理实际,进行调查研究,尊重群众的实践经验,并且运用判断和推理的方法,把管理实践经验上升为理论。既要总结过去的实践经验,又要研究生气勃勃的改革现实,特别是现代化建设中的新情况、新问题。

马克思主义辩证唯物论还认为,一切现象都是相互联系和相互制约的,一切事物都是不断发展变化的。因此,必须用全面的历史的观点,去观察和分析问题。企业是社会经济体系的一个基本单位,是国民经济的有机组成部分,不能孤立地看待企业和企业管理。研究企业管理学,要重视它的历史联系,考察它的过去、现状及发展趋势,不能固定不变地看待企业和企业管理。

企业管理不仅因企业性质而异,还因企业所处的时间、环境的不同而不同。从时间条件看,由于科学技术的进步和生产社会化程度的提高,企业管理中的生产力合理组织问题,势必要相应发展,进而促进生产关系、上层建筑的变化,就是说各个历史阶段的企业也各有其不同的特点,也不能机械地相互搬用。从环境条件看,各个国家、各个民族均有自己的不同情况,因而企业管理也各有其特点,同样不能机械地搬用。由此可见,我们对不同性质、不同历史阶段、不同环境的企业管理规律都应有所了解。

2. 研究企业管理学必须吸收和运用多种学科的知识

企业管理学的研究对象涉及生产力、生产关系,上层建筑三个方面的问题,是一门综合性的科学。研究它,必须按照客观经济规律和自然规律的要求来进行,如生产关系一定要适合生产力性质的规律、社会主义基本经济规律、国民经济有计划按比例发展规

律、各尽所能按劳分配规律、价值规律,以及生产力发展的规律,同生产力直接有关的自然科学方面的规律等。这样,为了更好地研究企业管理学,必须掌握、运用同它有密切联系的许多学科知识,如哲学、政治经济学、国民经济管理学、工业经济管理学、技术学、社会学、心理学、数学、会计学、统计学、法学等方面的知识。

3. 研究企业管理学必须认真学习和借鉴资本主义企业管理中合乎科学的内容

我们社会主义中国的企业管理,自然要总结中国企业管理的实践,立足中国。但是立足中国,不应排斥西方先进的管理。西方先进的管理,也属于人类文明的共同财富。它虽然是资本主义条件下产生的,但已不是资本主义的专利,它与先进的科学技术一样,我们社会主义国家同样可以拿来使用。引进先进的管理,不必担心会“引进资本主义”。世界上各个国家的企业管理学,也都是从本国实际出发,吸取外国的科学成果,进行实践,并在不断地总结自己实践经验的基础上形成和发展的。

社会主义是一个崭新的社会制度,同时又是一种开放的社会制度。因此,社会主义只有在继承和利用资本主义社会已经创造出来的全部社会生产力和全部优秀文化成果的基础上,并结合新的实际进行新的创造,才能顺利地建设起来,并最终建设成功。事实上,几百年来,资本主义企业积累了许多行之有效的经营管理经验,正是这些有效的经营管理使资本主义企业赢得了高的生产经营效益和工作效率。而恰恰在这方面我们又有相当的差距。因此,我们没有理由排斥国外的,包括资本主义企业管理的成功的、有益的东西。

4. 研究企业管理学要“洋为中用”,符合中国国情

由于社会制度不同、国情不同,世界上没有一套放之四海皆准的企业管理学。不能完全照抄照搬西方的管理模式。引进要有一个适合中国国情、移植消化的过程。各个国家都有各自的国情特

点,包括社会制度、文化、历史、地理、民族、资源等等。当代各国有效的管理,都同自己的民族传统和习惯联系在一起,这一点,日本表现得尤为明显。它在引进美国的科学管理的同时,建立起一套与本民族传统相适应的东方式的家族主义、团体精神、终身雇佣制等管理方式。先进的技术加上这种独特的管理方式,终于使日本的经济获得巨大成功。西欧各国在企业管理中也有这个明显的特色,他们称此为“传统加进步”。所以,有人认为,管理是一种文化,这是非常正确的。创建具有中国特色的企业管理学,必须符合社会主义制度的要求,必须发扬党的优良传统,同时,还要考虑中华民族传统文化的影响,要考虑中国民族资本企业管理经验和建国前在解放区办工业的经验,以及我国的生产力水平等等。总之,以马列主义、毛泽东思想为指导,把学习和独创结合起来,创建具有中国特色的企业管理学,是广大实际工作者和理论工作者的共同任务。

第一章 社会主义工业企业

我们学习、研究社会主义工业企业管理，首先必须对社会主义工业企业本身有一个全面、正确地了解和认识。

第一节 社会主义工业企业的性质和特点

一、企业的产生与发展

“企业”一词，是由英文 Enterprise 翻译而来。在许多人的观念中，企业即工厂的代名词。实际上，它不是专指工业或商业组织，现代企业的活动范围逐渐扩大，业务日趋复杂，国外学者多将工商业合称企业。Enterprise 的原意指“进取”与“冒险”精神，而在经营企业中，必须要有竞争与冒险，这与 Enterprise 的本意相吻合。

企业是一个历史的概念，它是生产力水平发展到一定阶段的产物。在人类漫长的生产活动中，企业的出现还只是最近二、三百年的事，社会主义企业则只有几十年的历史。然而，企业在社会经济舞台上的地位决定了从它产生的那一天起，就成为世人瞩目的经济“宠儿”。人们在不断地研究企业，企业在发展中不断地充实着新的内容：从手工业作坊到工场手工业、从资本主义机器工业到社会主义现代企业……。

在资本主义社会以前，从原始社会到封建社会，自给自足的自然经济占统治地位。与之相适应的基本经济单位（如原始社会中的原始公社、奴隶社会中的奴隶主庄园和封建社会中的农民家庭等）都是自然经济中的一个生产单位，而不是企业。

封建社会末期，由于商品生产的发展、市场的扩大，以及各个

独立小商品生产者之间的竞争，逐渐出现了两极分化，其中一部分比较富裕的小商品生产者手中积聚了较多的货币资本。在18世纪下半叶又发生了产业革命。恩格斯说：“产业革命是由蒸汽机、各种纺纱机、机器织布机和一系列其他机械装备的发明而引起的。这些价钱很贵、只有大资本家才买得起的机器，改变了以前的整个生产方式，……从此，在纺织方面就实行工厂制度。……一切生产部门都象纺纱和织布业一样，一个跟着一个地受到了蒸汽、机器和工厂制度的支配。”^①“结果，我们现在可以看到，在所有文明国家里，工厂生产几乎已在一切劳动部门中建立起来，手工业和手工工场几乎到处都被大工业排挤掉了。”^②这种大机器工业的工厂制度，就是由资本所有者雇佣许多工人，并由他统一指挥，在同一空间和时间，使用机械装备分工协作劳动，为了交换而生产商品。这就不是以个体劳动和手工业为基础的简单商品生产，而是以工厂企业为基础的社会化的商品生产了。所以，工厂企业是随着商品生产和科学技术的发展而产生的。从历史上看，我们不能离开社会化的商品经济去认识工厂企业。

因此，企业的一般定义是：以盈利为目的，有独立会计核算的经济单位。

综观世界企业发展规律，虽然在不同社会制度下，具有不同的特性，但是企业作为盈利性的经济组织，作为国民经济的基本单位则是共同的。

二、社会主义工业企业的性质

社会主义社会仍然沿用了企业这一适合商品经济发展的组织形式，并且把它建立在生产资料公有制为主体的基础上。那么，公有制特别是全民所有制工业企业究竟是个什么性质的组织？

① 《马克思恩格斯选集》第1卷，第210—211页。

② 《马克思恩格斯选集》第1卷，第211页。