

MBA

工商管理硕士课程系列教材

管理经济学

陈章武 编著

清华大学出版社

工商管理硕士课程系列教材

管理经济学

陈章武

113516

清华大学出版社

(京)新登字 158 号

内 容 提 要

管理经济学是应用经济学的一个分支,旨在论述企业经营决策中所依据的经济学原理。内容主要包括:需求函数,需求的弹性分析,生产函数和成本函数分析,生产者优化决策,产品市场的企业经营决策,定价实践,要素市场与企业决策,非盈利机构的经营决策,以及市场缺陷和政府对市场的管理。全书系统运用边际和弹性的概念,注重定性和定量分析相结合的方法。

本书为工商管理硕士(MBA)学位课程“管理经济学”所编写,也可作为经济管理类本科生和研究生的教材,同时也适合用作经管类大专班、培训班的参考教材和经济管理人员自学参考用书。

图书在版编目(CIP)数据

管理经济学/陈章武编著. —北京:清华大学出版社,1996

(MBA)工商管理硕士课程系列教材

ISBN 7-302-02060-4

I. 管… II. 陈… III. 管理经济学-研究生-教材 IV. ①
F272 ②C93-05

中国版本图书馆 CIP 数据核字(95)第 23615 号

出版者:清华大学出版社(北京清华大学校内,邮编 100084)

印刷者:北京人民文学印刷厂

发行者:新华书店总店北京科技发行所

开 本:850×1168 1/32 印张:10.75 字数:278 千字

版 次:1996 年 2 月第 1 版 1996 年 2 月第 1 次印刷

书 号:ISBN 7-302-02060-4/F·120

印 数:0001—5000

定 价:10.00 元



065884

人行研究生部藏书

分类号 F272/3

总号 065884

MBA 课程系列教材编委会名单

主任委员	赵纯均		
副主任委员	李子奈	仝允桓	
委 员	(以姓氏笔划为序)		
	王承继	仝允桓	孙礼照
	李子奈	陈小悦	赵 平
	赵纯均	赵家和	徐国华
	蓝伯雄		

前 言

随着中国改革开放的不断深入和经济的迅速发展,亟需大批拥有广博的知识基础、懂得市场经济的一般规律、熟悉其运行规则、掌握必要的管理技能、了解中国企业实情、具有决策能力、创新意识和开拓精神的管理人才,培养足够数量的这类人才,是我国管理教育界面临的紧迫任务。

工商管理硕士(Master of Business Administration,简称 MBA)教育是发达国家普遍采用的培养高层次管理人才的重要方式,是大学管理教育的主流,美国每年 MBA 学位授予人数约占全部硕士学位授予人数的四分之一。从 1991 年开始,我国国务院学位委员会授权清华大学等九所高等院校开展培养工商管理硕士(MBA)的试点工作,我国的 MBA 教育正式起步。1994 年起招收 MBA 研究生的试点院校扩大到 26 所。并成立了全国工商管理教育指导委员会。

我国工商管理硕士(MBA)教育的目标是培养德智体全面发展,适应我国工商企业和经济管理部门需要的高层次务实型综合管理人才。根据这一目标,清华大学经济管理学院在 MBA 培养试点工作中总结改革开放后十几年来培养高层次管理人才的经验,借鉴国外优秀管理院校的成功做法,学习国内兄弟院校的长处,对 MBA 的培养方案、课程体系、教学内容和教学方法进行了系统研究并不断加以改进和完善,同时陆续编写了一批用于 MBA 教学的教材、讲义和案例集。

随着 MBA 培养规模的逐步扩大和对 MBA 教育规律认识的不断深化,国内原有的以编译为主的教材已不能适应 MBA 教育

发展的要求,需要编写一套体系完整配套、内容实用新颖、具有国际可比性,同时符合中国国情的MBA课程系列教材。基于这一认识,我们组织力量对教材的选题、体系的组织和内容的取舍进行了认真的研究,在清华大学出版社的支持下,向读者奉献了这套教材。

这套系列教材在体系上充分考虑了对MBA知识结构的要求,覆盖了MBA培养方案中内容相对稳定的主要课程。既保证了各门课程知识的系统性,又照顾到课程之间的联系与协调。在教材内容上突出了“宽、新、实”的特点,即:知识面要宽,兼收并蓄中外管理科学的优秀理论与方法;内容要新而实,反映各学科的最新进展,理论联系实际,符合中国国情,具有可操作性。

本系列教材包括15门MBA主要课程中使用的16本教材。教材的编写者都是从事该课程教学多年的经验丰富的教师。教材的内容与体系经过了多轮教学实践的检验。

这套教材主要适于工商管理硕士课程教学,也可供管理科学与管理工程专业研究生和高年级本科生使用。还可作为企业和各级经济管理部门实际管理工作者的自学参考书。

管理学科是一个迅速发展的学科,由于我们的水平所限,这套教材中难免有疏漏和不足之处,希望广大读者提出宝贵意见,使这套教材在再版时能更加完善。

清华大学经济管理学院工商管理硕士
(MBA)课程系列教材编写委员会

1995年1月

序

本书是根据国家教委试办工商管理硕士学位协作小组关于“管理经济学”教学大纲的要求,为工商管理硕士学位课程“管理经济学”编写的试用教材,本教材旨在阐明企业经营决策所依据的经济学原理。它以企业经营管理活动为对象,研究如何在特定经济环境约束下,利用有限的资源有效地实现企业目标。它是应用经济学的一个分支,注重于实证研究,突出实践性、实用性。

国内现有的“管理经济学”教材大体有两类:一类是西方《管理经济学》或外国专家在中国讲学的译本;一类是初步结合我国情况对西方《管理经济学》的改编。本教材结合笔者四年来的教学实践和经验,力求以马克思主义经济理论为指导,从我国实际情况出发,借鉴西方《微观经济学》和《管理经济学》的分析方法,阐明企业经营决策的经济学原理。

考虑到 MBA 学生不一定都系统地学习过“微观经济学”,本教材注意将其有关内容贯穿到各章中间,但又有别于“微观经济学”。后者侧重一般微观经济学现象的理论研究,本课程侧重经济学原理在企业经营决策上的应用分析。

本课程采用定性分析和定量分析相结合的研究方法。突出各种边际分析和弹性分析在经营决策中的应用。

为便于学生掌握主要内容,在每一章结束时都作简要小结,并附有一定数量的习题和若干企业经营活动的案例,帮助学生学以致用。

本教程适用于一学期每周 3 学时课程的教学要求,根据不同研究方向的要求和授课时间的多少,可增删有关内容。

在本书的写作过程中,笔者得到所在单位领导的关心,得到了清华大学经济管理学院 MBA 系列教材编委会的指导。经济系黎诣远教授、李子奈教授和经济学教学小组孙礼照教授、华如兴副教授等同事对大纲、内容、文字等都提出大量的宝贵意见。在教学过程中,历届的 MBA 学生也提出过许多中肯的改进意见。孙秀琴老师为全书的文字、图表、计算机录入、修改等做了大量的工作。在此一并表示由衷的谢意,没有他们的大力帮助,本教材不可能如此顺利地和大家见面。

清华大学黎诣远教授,中国人民大学李宝山教授对全书作了审阅,提出了宝贵意见,在此表示衷心的感谢。

由于笔者的水平有限,书中一定还存在着许多缺陷和差错。也期待着广大读者能及时地给予批评指正。

陈章武

1995 年 4 月于清华园

第一章

绪 论

第一节 管理经济学研究对象和方法

一、管理经济学的涵义

管理经济学是应用经济学的一个分支,它是经济学的基本原理和数学分析工具相结合,在企业经营决策中的实际应用。因此,它又是一门经济学和管理学的交叉学科。

管理经济学是以企业的微观经济活动为基础,也包括非盈利组织,如学校、医院、政府机构和一些公共基础设施等部门的经济活动。在特定的宏观经济环境中,企业或非盈利组织为实现一定的目标,在各种约束条件下,如何将有限的资源最有效的加以利用。这中间存在诸多可供选择的方案。管理经济学的任务就是要作出经济决策,在诸多可供选择的方案中选择最优的方案。尽管不同经济问题的限制条件可能都不相同,但它们的决策过程是大体相似的,这可以用图 1.1.1 来表示。管理经济学侧重研究其中的一般规则。

二、管理经济学与微观经济学的关系

管理经济学的研究对象是以企业微观经济活动为重点。企业作为一个基本的生产经营管理单位,如何随时以市场需求为依据,

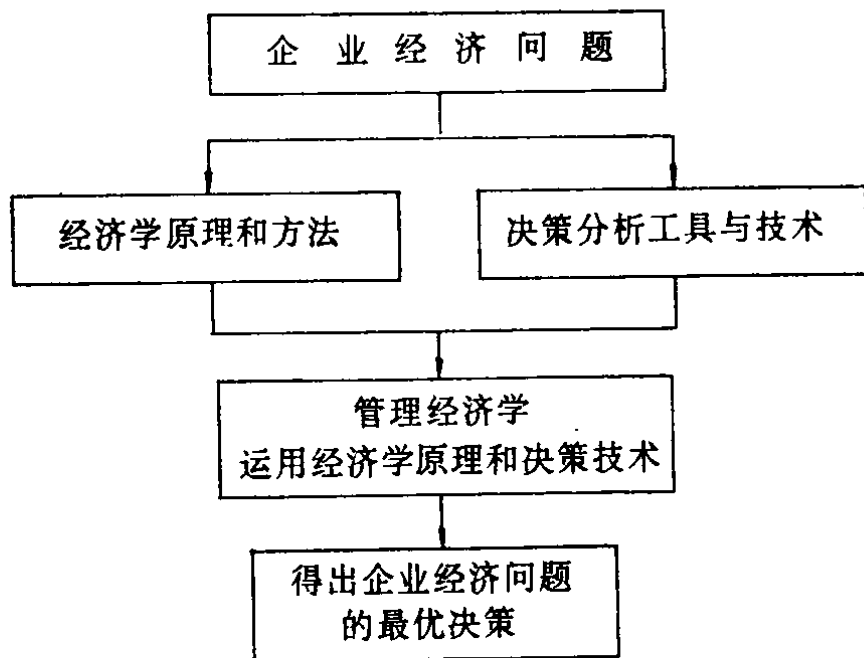


图 1.1.1 管理经济学涵义

以合适的方式投入各种可能得到的生产要素,合理地组织生产,最后把产品及时地销售出去。在这周而复始的运作过程中,既要满足人们日益增长的物质和文化生活的需要,又要为国家、集体积累发展基金。这过程中遇到的供给与需求的分析,生产与成本的分析,不同市场结构和价格决策的分析,正是微观经济学中的主要内容。由于目前《管理经济学》的读者中有许多人没有专门学习过微观经济学,本教材将注意兼顾阐述微观经济学中基本概念、原理和分析方法。

虽然管理经济学中运用的经济原理和主要分析方法来自微观经济学,但它并不等于微观经济学。微观经济学是从微观经济活动主体的一般经济现象入手,研究经济的运行,侧重于均衡的理论分析。管理经济学是以企业经营管理为出发点,关心企业日常运行面临的主要经济问题,侧重于决策所依据的经济学原理。

企业总是在特定的外部环境中经营管理,必然要受到宏观经

济环境的影响。宏观经济学研究的是一国经济发展趋势和前景,物价水平、就业水平、利率、汇率等,这些都要直接影响企业的经济决策。因此宏观经济学理论在管理经济学中也很重要,尽管它不如微观经济学在管理经济学中的应用那样直接。

三、管理经济学的研究方法

管理经济学注重于实证研究。从客观存在的经济现象出发,提出解释现象的假说模型,再用事实来检验假说模型,并根据这一假说模型来研究各经济量之间的相互关系,进而作出预测。假说模型通常是用数学经济模型来表示。其变量可以分为内生变量与外生变量,内生变量是指由体系内的因素所决定的变量,外生变量是指由体系以外的因素所决定的变量。经济量又有存量与流量之分,存量是某一时点所测定的量,计量单位中没有时间量纲,流量是某一时期(两时点之间)所测定的量,计量单位具有时间的量纲。

假说要有前提条件,因为任何理论都是有条件而相对成立的,要习惯以一定的假设为前提分析经济问题的方法。假说是对两个或更多的经济变量之间关系的阐述,也就是未经证明的理论,它往往是对某些现象的经验性概括或总结,要经过检验才能说明它是否具有意义。预测是根据假说对未来进行预测,科学的预测是一种有条件的说明,“如果……,那么……”是其一般形式。预测是对假说的验证,正确假说的作用也就在于它能正确地预测未来。图 1.1.2说明了这一过程。

管理经济学在进行决策分析时侧重于边际分析的方法。边际的含义是指函数自变量发生变化而引起的因变量的增量,即函数的变化率,这样将数学中的微分分析引进到经济分析中来。用微分求极值的方法来寻求最大限度满足目标时的自变量值,这使经济量的定量分析向前推进了一步。

管理经济学在进行经济分析时,还注重于弹性的应用。这里的

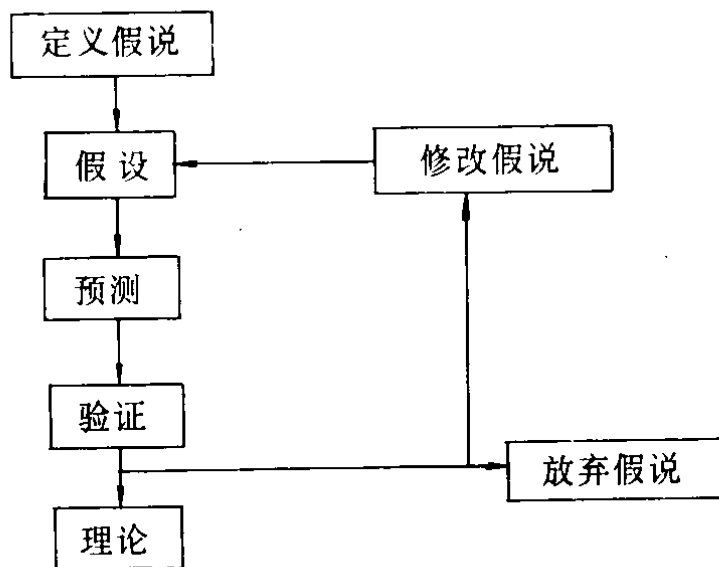


图 1.1.2 经济实证分析过程

弹性含义是指当经济变量之间存在函数关系时，一变量对另一变量变化的反应程度，用这两个变量变化的百分比之比来表示，是一个无量纲单位，弹性分析把定性分析与定量分析结合起来。

管理经济学在研究过程中，特别注意理论与实际相结合的应用，注意企业管理经营决策的实践，并把这些实践与经济学的理论联系起来，如定价实践，利润政策实践，投资实践等分析，而且在每一章后附一些案例供实际分析使用。

第二节 企 业

企业是以盈利为主要目标而从事生产经营活动，向社会提供商品或服务的经济组织。它实行独立经济核算，具有法人资格，是商品经济发展和生产社会化的必然产物。

企业是本课程讨论的最重要的经济主体。非盈利组织的活动只是一个补充。

一、企业性质

目前,我国的企业按经济类型划分有九种不同性质的企业。它们是国有企业,集体企业,私营企业,个体企业,联营企业,股份制企业,外商投资企业,港澳台投资企业和其他企业。

国有企业是我国社会主义公有制经济的重要组成部分,集体企业也是公有制经济的组成部分,联营企业、股份制企业包含了公有制经济的成份。其中国有大中型企业是国民经济的支柱,在社会主义市场经济中起着主导作用。

公有制企业在国民经济中占有主体地位,它保证了我国经济的社会主义性质,是实行按劳分配为主,走向共同富裕的物质保证。它的主体地位主要体现在国家和集体所有的资产在社会总资产中占优势,国有经济控制国民经济命脉及其对经济发展的主导作用等方面。

在社会主义的条件下,非公有制性质企业的存在和发展是我国公有制经济的有益补充,也有利于发展社会主义社会的生产力,有利于增强社会主义国家的综合国力,有利于提高人民的生活水平。

二、企业组织

在生产经营活动中所采取的组织形态称为企业组织,它表明企业是作为一个经济实体和市场发生联系的。

既然每一个个人都可以单独和市场发生联系,为什么还要先组成企业,再由企业和市场联系?

劳动社会分工的发展,使单个生产者的生产活动不断地专业化,客观需要某种机制把生产者的活动协调起来。市场提供了一种协调机制,它通过价格把供求双方协调起来。但是,并不是所有的经济活动都是通过市场协调为最好,一部分可以通过企业内部

分工管理来协调。如各车间、各工段上的工人并不是把他们各自的零部件、半成品拿到市场上去出售,而是由经理和工段长来协调,这就是企业内部协调,即企业管理人员通过权威和命令来协调企业内部的劳动分工。

建立企业内部协调的原因是为了减少市场的交易费用。市场的使用并不是免费的,需要市场信息,询价报价,讨价还价,验货收款等环节,这些都要发生费用,这样的费用称作为交易费用。为减少交易费用,就要把交易转移到企业内部,将交易“内化”。交易内化后需要监督管理,监督管理也发生费用,是“内化”的交易费用。这样,企业的组织规模是由企业的边际交易费用来决定。生产过程中的某一个环节,某一道工序,某一个部件,某一个零件是由市场交易来协调,还是由内部管理来协调,取决于市场交易费用大,还是监督管理费用大。企业的组织规模将发展到市场交易费用正好等于企业内部监督管理费用。

监督管理费用在不同的生产形式时是各不相同的,不同行业的企业组织形式也就各不相同。

磨剪子磨刀是串街走巷的生产形式,以个体形式为好,目前活跃在大城市的搬家公司以小组的组织形式为宜,而炼钢炼铁就要以组成联合企业为好。当然,这里还有大量的理论问题和实际问题需要深入探讨。

市场经济在数百年的孕育和发展过程中,逐步形成三种基本的企业制度,即个人业主制企业,合伙制企业和公司(法人)制企业。

个人业主企业是由单一的出资者投资创办的企业。业主一般对公司负有无限的债务清偿责任。它有利于单一出资者对公司的绝对控制和管理,决策过程比较简单,从而使企业的所有者严格把握公司的经营目标,发展战略,投资决策不偏离所有者的意图。我国的个体户,以及相当一部分的私营企业,属于个人业主企业,企

业赚钱,一切好处归其所有;企业亏本,全部后果由其自负。

合伙制企业是由两个或者两个以上合伙人共同出资合办的企业。合伙人分担投资,分享利润,共同管理企业,对企业经营的后果共同负有连带的无限责任。一旦企业亏损倒闭,所有合伙人必须以他们全部财产(包括家产)负无限的债务清偿责任。

合伙企业任何重要决策均需征得所有合伙人的一致同意,决策过程复杂;合伙人承担无限责任,风险很大。由于法律上的原因,只要一个合伙人退出或者死亡,整个合伙企业可能就要改组或者散伙。我国城乡的一些私人小企业就是这样的企业。合伙人个人信誉有明显重要性的企业,如律师事务所、会计事务所等,常采用这种组织形式。

公司是现代企业制度中最活跃的一种组织形式。虽然在数量上不是最多,但它们在社会经济活动中占据着支配地位。目前,我国正就建立现代企业制度,国有企业实行公司制进行有益探索。

公司是由若干人共同出资,按照法定程序组成的,具有法人资格,以盈利为目的的经济组织。其基本特点一般是:法人财产与最终所有者的所有权分离,经营管理者与资本所有者分离。公司也有着多种类型,一般可把公司分为四种:

一是无限责任公司。这种公司的全体股东对于公司的债务承担连带无限责任,公司本身也对经营负无限责任。它实际上是合伙制企业的一种形式。

二是有限责任公司。这种公司是由一定数目(通常是数量不多)的股东共同出资组成的,我国1992年颁布的《有限责任公司规范意见》中规定,有限责任公司必须有2个以上,30个以下的股东方能成立,因特殊需要,公司股东超过30个的,须经政府授权部门批准,但最多不得超过50个。各股东仅以其出资额为限来承担公司债务清偿责任。它不邀请公众公开认购其股份,也不发行股票,股份只能在公司成员之间转让,一般不向外转让。这种有限责任公

司适用于一般中小型企业。

三是股份有限公司。它是通过向公众发行股票以筹集资本。股东以自己认购的股份承担有限责任,公司也只承担有限债务清偿责任。股票可以上市公开交易,也可以不公开上市转让。其中上市的股份有限公司,只是少数,要经过严格审定。这类公司为现代大企业发展创造了有效的企业制度形式。

四是两合公司。这种公司是由两类股东共同出资组成,其中一类股东以出资额为限对公司承担有限责任,另一类股东占主要地位,对公司债务承担无限责任。就公司整体而言,是承担无限责任的。

除此四种公司外,在我国的企业制度改革过程中还出现股份合作制的组织形式,它是利用现代股份经济组织形式而发展起来的新型合作经济。它是将所有要素投入均折合标准股份,通过股份的联合实现劳动者个人财产、集体财产及各种要素的联合,所有投资者仅以出资额承担企业有限责任。这对明确集体企业的产权,促进集体企业规范化发展有利。一般小型的国有企业也可以改组为股份合作制。

三、企业责任

随着我国经济体制改革的深化,企业正逐步真正成为相对独立的经济实体,成为自主经营、自负盈亏的社会主义商品生产者和经营者,具有自我改造和自我发展的能力。在社会经济活动中,企业承担着它应承担的社会经济责任。

第一,对社会的责任。企业必须按照市场需求组织生产,提供尽可能多的优质产品,更好地满足社会需要。同时,在市场竞争中,自觉地遵守和维护经济运行的正常秩序,照章纳税。

第二,对出资者的责任。企业要对出资者承担资产保值增值的责任,国有企业要保证国有资产不受侵害,权益不受侵犯。

第三,对企业发展的责任。在企业经济收入不断增长中,避免和克服企业的短期行为,促使企业行为长期化,实现企业自身的积累和发展。

第四,对企业职工的责任。作为经济实体的企业经营状况与企业职工的切身利益密切相关,为充分调动职工的积极性和主动性,企业必须尽可能地提高经营管理水平,从而为增加企业职工的集体福利和个人收入创造日益充裕的经济条件。

承担这样责任的企业在日常经济活动中,组织各种生产要素:从劳动力市场那里得到劳务,从资金市场得到贷款,在生产资料市场购买各种中间产品来组织生产,生产出的消费品提供给消费品市场,生产出的中间产品提供给生产资料市场。所得的收入既要有一部分在生产要素所有者中间进行初次分配,又要有一部分上交国家进行二次分配,还要留一部分为企业扩大再生产提供发展基金。图 1.2.1 给出了企业在国内经济活动中简要关系图。

四、企业经营目标

从企业在社会经济活动中所起的作用和承担的经济责任出发,我们可以假定企业要以利润最大化作为运行目标或追求目标。这样会给经济发展带来了三个有利因素。

企业以利润最大化作为追求目标,有利于实现资源的有效配置。所谓资源的有效配制,也就是在产量既定的条件下实现成本尽可能地小,或在成本既定的条件下达到产量尽可能地大。实现利润最大化,就能有效地使用资源,使有限的稀缺资源产出尽可能大。而企业把利润最大化作为追求目标,其直接结果能够达到微观层次上的资源有效配置,进而也给宏观层次上的资源的有效配置提供了基础条件。

企业以利润最大化作为追求目标,有利于企业有效地承担所担负的四个方面的社会经济责任。国家财政收入的增加,出资者资