



内蒙古师范大学

本科教学大纲

学 院： 经济管理学院
专 业： 工商管理
专业负责人： 成小平
院 长： 齐义军

2018 年 12 月 30 日

目 录

管理学教学大纲.....	1
会计学教学大纲.....	21
经济法教学大纲.....	32
微观经济学教学大纲	51
宏观经济学教学大纲	92
统计学教学大纲.....	117
组织行为学教学大纲	138
新生研讨课教学大纲	161
人力资源管理教学大纲.....	164
管理信息系统教学大纲.....	177
财务管理教学大纲.....	208
市场营销学教学大纲	222
运营管理教学大纲.....	245
公司战略管理教学大纲.....	267
公司治理教学大纲.....	288
社会调查理论与方法教学大纲	309
创新能力训练教学大纲.....	327
电子商务实务与案例分析教学大纲.....	335
ERP 沙盘模拟实训教学大纲.....	348
商务礼仪教学大纲	355
税法教学大纲	368
商务谈判实务与案例教学大纲	386
管理沟通教学大纲	418
保险学教学大纲.....	439
统计分析软件与应用教学大纲	465
财经写作教学大纲	483
国际商务教学大纲	520
领导科学与艺术教学大纲	540
投资项目评估教学大纲.....	564

公共关系学教学大纲	588
企业文化与企业伦理教学大纲	610
现代物流管理教学大纲	637
国家公务员制度教学大纲	665
企业经营策划教学大纲	688
工商管理案例分析教学大纲	692
计算机实用技能教学大纲	699
创业管理课程教学大纲	707
企业经营决策模拟教学大纲	714
工商管理专业实训教学大纲	719

管理学教学大纲

一、课程名称

(一) 中文名称：管理学

(二) 英文名称：Management

二、课程性质

学科基础课

三、课程教学目的

本课程的教学目的在于通过教与学，使学生正确理解管理的概念，掌握管理的普遍规律、基本原理和一般方法，并能综合运用于对实际问题的分析，初步具有解决一般管理问题的能力，培养学生的综合管理素质，为以后学习其它专业管理课程打下基础。

四、课程教学原则与教学方法

(一) 课程教学原则

1.理论联系实际的原则

要系统、全面、准确地阐述管理学的基本原理和实务，在原理的阐述和案例的列举中要多联系中国实际，使之既忠实于学科原貌，又通俗易懂。

2.讲练结合，能力导向原则

增加案例教学的比重，要突出典型案例的剖析。同时安排必要的作业和实验，以综合练习和案例分析的形式为主，给学生接触实际、动手分析的机会。

(二) 课程教学方法

采用理论与实践相结合的方法。以讲授方式是学生掌握管理学的基本理论和系统知识，同时采用案例教学、参观访问、调查研究等方式方法是学生更好地掌握、理解所学理论、知识，并具备初步的管理操作的技术和能力。

五、课程总学时

48 学时

六、课程教学内容要点及建议学时分配

第一篇 总 论

第一章 管理活动与管理理论

教学目的

了解管理的概念、职能、管理者及管理的性质等内容。了解管理理论的形成与发展,掌握主要管理先驱者对管理理论和实践的贡献以及管理活动的演变和历史。

教学重点与难点

重点: 管理理论的形成与发展; 管理者的角色与技能。

难点: 管理理论的形成与发展

建议学时

10 学时

教学内容

第一节 管理活动

一、管理的定义

二、管理的属性

管理既有与生产力、社会化大生产相联系的自然属性,又有与生产关系、社会制度相联系的社会属性

三、管理的职能

四、管理者的角色与技能

(一) 管理者扮演着十种角色,分为三类: 人际角色、信息角色、决策角色

(二) 管理者的技能

(1) 技术技能 (2) 人际技能 (3) 概念技能

五、管理学

(一) 管理学的研究对象和方法

(二) 管理学的学科性质

(三) 学习现代管理学的意义

第二节 中外早期管理思想(本节内容简单介绍)

一、中国早期管理思想

二、外国早期管理思想

第三节 管理理论的形成与发展

一、古典管理理论

(一) 科学管理理论 (泰勒等人的贡献)

(二) 组织管理理论 (法约尔、韦伯等人的贡献)。

二、行为管理理论

主要介绍梅奥及其领导的霍桑实验及人际关系学说

三、数量管理理论

运筹学、系统分析和决策科学化

四、系统管理理论

五、权变管理理论

六、质量管理理论

本章实践教学及作业要求：

学生在课堂或书面至少完成一个案例分析。

思考题：

1. 什么事管理？管理的二重性指的是什么？
2. 管理者的角色有哪些？
3. 阐述科学管理理论的内容及历史贡献。
4. 阐述一般管理理论的主要内容及历史贡献。
5. 人际关系学说的主要观点？
6. 现代管理理论各学派的区别点何在？
7. 管理学的研究对象到底是什么？

第二章 管理道德与社会责任

教学目的

了解道德与社会责任的定义，道德观点的种类，社会责任观点种类；掌握影响管理者道德素质的因素，提高员工道德素质的途径，每种社会责任观的内容与区别，赞成和反对企业承担社会责任的各种理由，企业社会责任与长期经营业绩之间的关系。学会判断某个企业是否承担了必要的社会责任，学会帮助那些处于道德困境的组织怎样走出这种困境。

教学重点与难点

重点：影响管理者道德素质的因素；每种社会责任观的内容与区别，赞成和

反对企业承担社会责任的各种理由。

难点：企业社会责任与长期经营业绩之间的关系。

建议学时

2 学时

教学内容

第一节 道德概述

一、道德的定义

二、四种道德观

第二节 影响管理者道德素质的因素

一、道德发展阶段

二、个人特征

三、组织结构

四、组织文化

五、问题强度

第三节 提高员工道德素质的途径

一、挑选高道德素质的员工

二、建立道德准则和决策规则

三、在道德方面领导员工

四、工作目标

五、对员工进行道德教育

六、对绩效进行全面评价

七、进行独立的社会审计

八、提供正式的保护机制

第四节 社会责任概述

一、社会责任的定义

二、两种社会责任观

三、赞成和反对企业承担社会责任的理由

四、社会责任与经营业绩

本章实践教学及作业要求：

学生在课堂或书面至少完成一个案例分析。

思考题：

1. 影响管理者道德素质的因素有哪些？
2. 如何提高员工道德素质？
3. 每种社会责任观的内容与区别，赞成和反对企业承担社会责任的各种理由各是什么？

第三章 信息获取

教学目的

了解信息的定义，信息与数据的区别与联系，有用信息的特征，为了获得信息，管理者可以借助的各种信息技术。掌握信息获取的成本——收益分析，有用信息的各个特征的具体含义，信息系统的组成要素及这些要素之间的相互关系，开发信息系统的五个步骤，系统开发生命周期的含义。学会利用信息系统和其他信息技术来收集、处理、储存和传送信息，进而辅助各个层次的管理工作。

教学重点与难点

重点：有用信息的特征；各种信息技术

难点：各种信息技术的应用

建议学时

2 学时

教学内容

第一节 信息概述

- 一、信息的定义
- 二、对信息的评估
- 三、有用信息的特征

第二节 信息系统

- 一、概述
- 二、信息系统的要素
- 三、信息系统的开发步骤
- 四、以计算机为基础的信息系统在组织中的应用

第三节 信息化管理(本节内容简单介绍)

企业信息化管理的发展

思考题:

1. 试分析信息与数据的区别与联系。
2. 有用信息应具备哪些特征?
3. 为了获得信息, 管理者可以借助哪些信息技术?
4. 阐述信息系统的组成要素及这些要素之间的相互关系。

第二篇 决策与计划

第四章 决 策

教学目的

了解决策的定义、原则与依据, 按各种不同的标准对决策所进行的分类, 决策过程通常所包括的几个步骤, 常用的决策方法; 掌握满意原则与最优原则的区别, 有关决策的各种理论及每种理论的主要内容与基本特征, 决策过程每个步骤所要注意的问题及其解决办法, 各种决策方法的基本思想与优缺点; 学会按照决策过程的步骤进行决策, 学会用所学的各种决策方法对一些简单的决策问题做出决策。

教学重点与难点

重点: 常用的决策方法的基本思想与优缺点

难点: 常用的决策方法的应用

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 决策的定义、原则与依据

一、决策的定义

二、决策的原则

三、决策的依据

四、决策的类型

1. 长期决策与短期决策
2. 战略决策、战术决策与业务决策

3. 集体决策与个人决策
4. 初始决策与追踪决策
5. 程序化决策与非程序化决策
6. 确定型决策、风险型决策与不确定型决策

五、决策的理论

1. 古典决策理论
2. 行为决策理论
3. 当代决策理论

第二节 决策的过程

- 一、识别机会或诊断问题
- 二、识别目标
- 三、拟定备选方案
- 四、评估备选方案
- 五、做出决定
- 六、选择实施战略
- 七、监督和评估

第三节 决策的方法

- 一、集体决策方法
 1. 头脑风暴法
 2. 名义小组技术
 3. 德尔菲技术
- 二、有关活动方向的决策方法
 1. 经营单位组合分析法
 2. 政策指导矩阵
- 三、有关活动方案的决策方法
 1. 确定型决策方法
 2. 风险型决策方法
 3. 不确定型决策方法

本章实践教学及作业要求：

1. 学生在课堂或书面至少完成一个案例分析

2. 课堂作业：决策的方法

思考题：

1. 什么是决策？决策的原则是什么？
2. 决策的过程包括那些步骤？
3. 什么是风险型决策？其特点是什么？

第五章 计划工作与计划实施

教学目的

了解计划的概念，计划的构成要素，计划的性质，计划的分类标准，计划编制过程；掌握计划与决策的逻辑关系，计划层级体系；掌握目标管理的程序及评价；能运用所学的内容编写日常生活、学习计划，甚至编写班级工作计划。

教学重点与难点

重点：计划与决策的逻辑关系，计划层级体系；目标管理的程序及评价

难点：目标管理的程序及评价；计划能力的培养

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 计划的概念及其性质

一、计划的概念

二、计划与决策

三、计划的性质

(1) 计划工作是为实现组织目标服务

(2) 计划工作是管理活动的桥梁，是组织、领导和控制等管理活动的基础

(3) 计划工作具有普遍性和秩序性

(4) 计划工作要追求效率

四、计划的类型

第二节 计划编制过程

一、确定目标

二、认清现在

三、研究过去

- 四、预测并有效地确定计划重要前提条件
- 五、拟定和选择可行性行动计划
- 六、制定主要计划
- 七、制定派生计划
- 八、制定预算，用预算使计划数字化

第三节 目标管理

- 一、目标管理基本思想
- 二、目标的性质
- 三、目标管理的过程

第四节 计划制定的方法

- 一、滚动计划法
 - 1. 滚动计划法的基本思想
 - 2. 滚动计划法的评价
- 二、网络计划技术
 - 1. 网络计划技术的基本步骤
 - 2. 网络图
 - 3. 网络计划技术的评价

本章实践教学及作业要求：

- 1. 学生在课堂或书面至少完成一个案例分析
- 2. 实践：制定个人计划书

思考题：

- 1. 计划的构成要素有哪些？
- 2. 计划编制过程的步骤有哪些？
- 3. 什么是目标管理？如何对其进行评价？

第六章 战略性计划

教学目的

了解战略性计划的概念，核心价值观，核心目标，企业所面临的一般环境、行业环境、竞争对手、自身条件和顾客研究的内容，可供企业选择的基本战略姿态、成长战略和防御性战略的类型及其内涵；掌握从战略性计划到战术性计划的

基本逻辑，企业远景和使命陈述的内容结构及其内在关系，企业环境研究的目的及其基本逻辑各种战略选择的基本原则；能运用所学的内容模拟某一企业的环境分析及其战略编写。

教学重点与难点

重点：战略环境分析；战略选择

难点：战略环境分析

建议学时

6 学时

教学内容

第一节 战略概述

- 一、战略的概念及源起
- 二、企业战略的类型
- 三、愿景与使命

第二节 战略环境分析

一、外部一般环境

政治环境；社会文化环境；经济环境；技术环境；自然环境

二、行业环境

- （一）行业竞争结构分析
- （二）行业内战略群分析

三、竞争对手

四、企业自身

五、顾客（目标市场）

第三节 战略选择

一、基本战略

- （一）成本领先战略
- （二）特色战略
- （三）目标集聚战略

二、核心能力在企业内和企业外扩张的成长战略

- （一）核心能力在企业内扩张的成长战略

1. 一体化战略
2. 多元化战略
3. 加强型战略

(二) 核心能力在企业外扩张的成长战略

1. 虚拟组织
2. 战略联盟

三、防御性战略

本章实践教学及作业要求：

学生在课堂或书面至少完成一个案例分析

思考题：

1. 阐述行业竞争结构。
2. 什么是成本领先战略？成本领先战略是如何为企业赢得竞争优势的？
3. 什么是差异化战略？差异化战略是如何为企业赢得竞争优势的？
4. 一体化战略的条件与原则是什么？

第三篇 组 织

第七章 组织设计与组织变革

教学目的

掌握影响组织设计的五个主要因素；组织部门化的基本原则、基本形式及其主要特征，职权与权力、幅度与层级、集权与分权之间的区别和联系，影响组织幅度设计和分权的各种因素；对各种不同类型组织结构的运行特点进行分析并提出这些结构形式的适用条件。

了解组织变革的外部动因和内部动因；掌握组织变革的内容以及组织变革的过程与程序，组织变革中的压力、变革阻力以及组织冲突的识别及其管理方法；理解组织文化的具体内容、功能与塑造途径。

教学重点与难点

重点：影响组织幅度设计和分权的各种因素；不同类型组织结构的运行特点；组织变革的外部动因和内部动因；组织变革中的压力、变革阻力以及组织冲突的识别及其管理

难点：影响组织幅度设计和分权的各种因素；组织变革中的压力、变革阻力以及组织冲突的识别及其管理

建议学时

10 学时

教学内容

第一节 组织与组织设计

一、组织设计的必要性分析

二、组织设计的任务

三、组织设计的原则

四、组织设计的影响因素

(一)环境的影响

(二)战略的影响

(三)技术的影响

(四)组织规模与生命周期的影响

第二节 组织的部门化

一、组织部门化的基本原则

二、组织部门化的基本形式与特征比较

第三节 组织的层级化

一、组织的层级化与管理幅度

(一)管理幅度与组织层级的互动性

(二)管理幅度设计的影响因素

二、组织的层级化与集分权

三、组织的层级化与结构的有机化

第四节 组织变革

一、组织变革的动因

(一)组织变革的外部动因

(二)组织变革的内部动因

二、组织变革的类型

(1) 战略性变革；(2) 结构性变革；(3) 流程主导性变革；(4) 以人为中心的变革

- 三、组织变革的目标
- 四、组织变革的内容
- 五、组织变革的过程与程序
- 六、组织变革的阻力及其管理
 - (一) 组织变革的阻力
 - (二) 消除变革阻力的对策
- 七、组织变革中的压力及其管理
 - (一) 压力的涵义
 - (二) 压力的起因及其特征
 - (三) 压力的释解
- 八、组织冲突及其管理
 - (一) 组织冲突的影响；
 - (二) 组织冲突的类型
 - (三) 组织冲突的避免

第五节 组织文化及其发展

- 一、组织文化的概念及其特征
 - (一) 组织文化的涵义
 - (二) 组织文化特征
- 二、组织文化的结构
 - (一) 潜层次的精神层
 - (二) 表层的制度系统
 - (三) 显现层的组织文化载体
- 三、组织文化的内容
 - (一) 组织的价值观
 - (二) 组织精神
 - (三) 伦理规范
 - (四) 组织素养
- 四、组织文化的功能与塑造途径
 - (一) 功能：整合功能、适应功能、导向功能、发展功能、持续功能
 - (二) 塑造途径

本章实践教学及作业要求：

1. 学生在课堂或书面至少完成一个案例分析。
2. 模拟实践：构建组织并设计结构。

思考题：

1. 影响组织设计的主要因素有哪些？
2. 影响组织幅度设计和分权的各种因素分别是什么？
3. 阐述分部型组织结构的运行特点及适用条件。
4. 组织变革的外部动因和内部动因有哪些？
5. 什么是变革阻力？如何克服变革阻力？
6. 阐述组织文化的具体内容、功能与塑造途径。

第四篇 领导

第八章 领导概论

教学目的

了解领导与管理，领导的三种作用，权力与领导的关系，领导者的基本分类；掌握领导与管理的联系与区别；掌握管理方格理论中的五种领导方式，领导方式情景论中菲德勒权变论的研究对象和结论，领导生命周期论中成熟度与领导行为的对应；学会对周围的组织进行领导职能的观察，分清领导者和一般管理者，对至少一种领导方式能够找出示例，能够对某种具体的领导方式加以应用。

教学重点与难点

重点：领导与管理的联系与区别；不同类型的领导理论的研究对象和结论；

难点：领导理论在实践中的应用

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 领导的内涵

一、领导与管理

（一）领导与管理的共性；

（二）领导与管理的区别

二、领导的作用

三、领导者权力的来源

第二节 领导者的类型

一、权力与领导

二、领导的类型

第三节 领导的方式及其理论

一、领导方式理论

(1) 专权型领导；(2) 民主型领导；(3) 放任型领导

二、领导特质理论

二、领导行为理论

1. 密执安大学研究
2. 俄亥俄州立大学研究
3. 管理方格论

三、领导情景理论

1. 菲德勒权变理论
2. 路径——目标理论；
3. 领导生命周期论

本章实践教学及作业要求：

1. 学生在课堂或书面至少完成一个案例分析。
2. 实践教学：角色扮演。

思考题：

1. 分析领导与管理的区别与联系。
2. 阐述管理方格理论的主要内容。
3. 阐述菲德勒权变论的研究对象和结论。
4. 阐述领导生命周期论的研究对象和结论。

第九章 激 励

教学目的

了解激励的原理；掌握激励在管理的领导职能中的地位，激励与行为、结果的相关性；需要层次论的提出者、基本观点和意义，双因素理论的提出者、研究对象和一般结论，后天需要论的需要形式，公平理论的基本要素、横向比较和纵

向比较的公式描述，期望理论的基本思想与启示，正强化和负强化的一般形式；使学生一般可以有效识别实践中激励的形式，用需要层次论和双因素理论解决一般的激励问题，运用本章介绍的激励理论建立一般的组织激励机制。

教学重点与难点

重点：激励的原理；各种激励理论的内容及应用

难点：各种激励理论在实践中的应用

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 激励的原理

- 一、 激励的概念与对象
- 二、 激励与行为
- 三、 激励产生的内因和外因
- 四、 需要的管理学意义

需要对管理学领导职能来说，是能否发挥管理作用并影响组织成员完成组织目标的前提。

第二节 激励的内容理论

一、需要层次论

由美国心理学家马斯洛在 20 世纪 50 年代提出。

- (一) 基本出发点
- (二) 需要的层次
- (三) 实践意义

二、双因素理论

由美国心理学家赫兹伯格在 20 世纪 50 年代后期提出。

- (一) 影响人们行为的两个因素
- (二) 双因素理论的意义

三、成就需要论

美国管理学家麦克兰提出，人的有些需要是靠后天获得的，主要有三种：

- (1) 成就的需要
- (2) 依附的需要

(3) 权力的需要

第三节 激励的过程理论

- 一、公平理论
- 二、期望理论
- 三、激励的强化理论

第四节 激励的一般形式和实务

- 一、激励的一般形式
- 二、当代若干激励实务

本章实践教学及作业要求：

学生在课堂或书面至少完成一个案例分析

思考题：

1. 阐述需要层次论的基本观点和意义。
2. 简述双因素理论的基本观点和意义。
3. 简述公平理论的基本观点和意义。
4. 简述期望理论的基本观点和意义。

第十章 沟通

教学目的

掌握沟通的概念、过程和类别，有效沟通的障碍，有效沟通的实现，冲突及其产生原因，管理冲突的方法，谈判以及谈判的有效性；掌握沟通过程的基本环节，影响有效沟通的四类因素；掌握冲突管理战略的实施内涵、谈判的基本方法；学会运用沟通原理；学会应用冲突管理战略处理生活中的冲突。

教学重点与难点

重点：影响有效沟通的因素；有效沟通的实现；冲突管理战略的实施内涵

难点：沟通技巧与沟通能力的培养

建议学时

2 学时

教学内容

第一节 沟通的原理

一、 沟通及其过程

二、 组织中的沟通

- (一) 人际沟通；
- (二) 团队沟通；
- (三) 组织间的沟通

第二节 个人因素与沟通方式

一、影响沟通的个人因素

二、沟通的类型

第三节 管理组织沟通

一、有效沟通的障碍

- (一) 个人因素
- (二) 人际因素
- (三) 结构因素
- (四) 技术因素

二、有效沟通的实现

- (1) 明了沟通的重要性，正确对待沟通；
- (2) 培养“听”的艺术；
- (3) 创造一个相互信任、有利于沟通的小环境；
- (4) 缩短信息传递链，拓宽沟通渠道，保证信息的畅通无阻和完整性；
- (5) 建立特别委员会，定期加强上下级的沟通；
- (6) 非管理工作组；
- (7) 加强平级沟通，促进横向交流。

第四节 组织冲突与谈判（自学内容）

一、冲突的原因

- (1) 沟通差异；(2) 结构差异；(3) 个体差异

二、冲突的管理

三、有效谈判的实现

本章实践教学及作业要求：

1. 学生在课堂或书面至少完成一个案例分析
2. 实践教学： 角色扮演

思考题

1. 分析沟通的基本过程。
2. 有效沟通的障碍有哪些？如何克服？
3. 冲突处理的主要策略有哪些？

七、课程的实践教学环节要求

在实践性教学方面，注重理论联系实际，突出管理学的交叉性和实践性。通过课程前期的社会实践、专业认识实习，以及本课程理论教学、案例教学、专题讨论和多媒体教学相结合的形式，使学生学会通过现实问题引入和基本理论讲解，加深对现实问题的理性思考，或通过知识传授和实例分析，加深对基本原理和基本理论的理解。为了达到实践性和应用性的教学目的，教学形式和手段上要求借助多媒体立体教学手段（如借助音像资料，或网络资源），增强学生感性认识和理性认识能力，以培养学生对所学知识的应用能力和创新思维能力。

八、教材及主要教学参考书籍推荐的相关学习网站

（一）教材

周三多主编，《管理学》（第五版），高等教育出版社， 2018.02.

（二）主要教学参考书

1. 斯蒂芬·罗宾斯编著，管理学（第9版），中国人民大学出版社，2010.
2. 周三多、贾良定，管理学(第3版)习题与案例，高等教育出版社，2011.09.
3. 海因茨·韦里克，马克·V·坎尼斯，管理学：全球化与创业视角，经济科学出版社，2008.07.
4. 王凤彬、李东，管理学(第4版) 中国人民大学出版社 (2011-01 出版)
5. 柯林斯，《从优秀到卓越》，2003年.
6. 加雷思·琼斯等著，《当代管理学（第二版）》，李建伟等译，人民邮电出版社，2003年版.
7. 斯蒂芬.P.罗宾斯著，孙建敏等译，《组织行为学》（第七版），中国人民大学出版社，2000年.
8. 沃尔特·艾萨克森，史蒂夫·乔布斯传，中信出版社，2011.11.

（三）中文期刊

- 1.管理世界（近三年各期）
- 2.外国经济与管理（近三年各期）
- 3.南开管理评论（近三年各期）
- 4.经济管理（近三年各期）
- 5.管理现代化（近三年各期）

（四）外文期刊

- 1.Harvard Business Review（哈佛商业评论）
- 2.Sloan Management Review（斯隆管理评论）

（五）推荐的学习网站

- 1.《世界经理人文摘》 <http://www.cec.globalsources.com>
- 2.《经理人》杂志 <http://www.sino-manager.com>
- 3.《中外管理》 <http://www.zwgl.com.cn>
- 4.中国营销传播网 <http://www.emkt.com.cn/>
- 5.《环球企业家》 <http://www.gemag.com.cn>
- 6.中国人资源开发网 <http://www.chinahrd.net>

九、课程考试与评价

（一）考核体系

建立以能力为核心的、开放式的全程化考核系统：

- 1.理解概念、注重能力
- 2.多元性与开放性答案
- 3.实行全程化考核。

（二）考核方法

通过期末考试了解学生基本理论知识掌握情况进行全面评价，通过课堂讨论以及案例分析和课后作业检验学生对基本理论的实际应用。

课程总评成绩 = 平时成绩×40% + 期末成绩×60%

平时成绩构成：出勤 5 分，2 次书面作业 30 分，课堂表现 5 分；

期末考试采用闭卷考试，标准化试题，满分 100 分。主要题型：单项选择、多项选择、辨析题、简答题、论述题、案例分析题等。

会计学教学大纲

一、课程名称

(一) 中文名称：会计学

(二) 英文名称：Accounting

二、课程性质

学科基础课

三、课程教学目的

通过本课程的教学，使学生了解和掌握会计的主要基础知识和重要的基础实践技术，为学习后续专业课程奠定基础。

四、课程教学原则与教学方法

(一) 课程教学原则

本课程坚持理论与实践相结合的教学方法，强调实践操作环节的重要性。

(二) 课程教学方法

在充分理解和掌握基本理论与方法的基础上，引导学生动手操作编制会计凭证、登记账簿和编制报表，达到学以致用目的。

五、课程总学时

48 学时

六、课程教学内容要点及建议课时分配

第一章 总论

教学目的

了解会计发展的基本历史，掌握会计的含义、基本假设、目标和职能，掌握会计信息质量要求与会计核算与管理的基本原则。

教学重点与难点

会计对象与会计要素，会计核算与管理的基本准则及会计核算的基本程序。

建议学时

6 学时

教学内容

第一节 会计概述

- 一、会计的含义
- 二、会计的基本职能

第二节 会计对象与会计要素

- 一、会计对象
- 二、会计要素
- 三、会计等式

第三节 会计核算的基本准则

- 一、基本假设
 - (一) 会计主体
 - (二) 持续经营
 - (三) 会计分期
 - (四) 货币计量
- 二、会计记账基础
 - (一) 权责发生制
 - (二) 收付实现制
- 三、会计信息质量要求
- 四、会计方法

思考题

会计工作在经济管理工作中发挥什么作用？

第二章 会计科目与账户

教学目的

通过本章学习，理解会计要素的含义及其内容，了解账户与科目的关系，掌握账户的结构及借贷记账法下账户的基本结构和运用。

教学重点与难点

会计要素的划分，会计科目的内涵。

建议学时

2 学时

教学内容

第一节 会计科目

- 一、会计科目的概念
- 二、会计科目的分类
- 三、会计科目的设置

第二节 会计账户

- 一、账户的概念
- 二、账户的格式
- 三、账户的分类

思考题

会计账户与会计科目有何不同？

第三章 复式记账原理及其应用

教学目的

掌握会计等式的含义和复式记账原理，掌握借贷记账法的基本内容及其简单应用。

教学重点与难点

借贷记账法的应用。

建议学时

18 学时

教学内容

第一节 复式记账原理

- 一、复式记账原理
- 二、借贷记账法
 - (一) 理论基础
 - (二) 记账符号与账户结构
 - (三) 记账规则
 - (四) 试算平衡

第二节 借贷记账法的应用

- 一、筹资业务的核算
- 二、购入业务的核算

- (一) 材料的购入业务
- (二) 固定资产的购入业务
- 三、生产业务的核算
- 四、销售业务的核算
- 五、财务成果业务的核算

第三节 账户按用途与结构分类

- 一、盘存账户
- 二、资本账户
- 三、结算账户
- 四、期间账户
- 五、跨期摊提账户
- 六、成本计算账户
- 七、计价对比账户
- 八、财务成果账户
- 九、调整账户

思考题

如何用借贷记帐法对企业的经济业务进行会计核算？

教学目的第四章 会计凭证

通过本章学习，了解会计凭证的意义、会计凭证的传递与保管，熟练掌握原始凭证和记账凭证的审核和填制方法。

教学重点与难点

会计凭证的填制。

建议学时

6 学时

教学内容

第一节 会计凭证概述

一、会计凭证的概念和种类

- (一) 原始凭证

(二) 记账凭证

二、会计凭证的作用

第二节 原始凭证

一、原始凭证的种类

(一) 按取得的来源不同分类

(二) 按照格式的不同分类

二、原始凭证的填制

三、原始凭证的审核

第三节 记账凭证

一、记账凭证的种类

(一) 按内容分类

(二) 按填列方式分类

二、记账凭证的填制

三、记账凭证的审核

第四节 会计凭证的传递和保管

一、会计凭证的传递

二、会计凭证的保管

思考题

会计凭证对于加强内部控制、明确经济责任起什么作用？

第五章 会计账簿

教学目的

了解设置账簿的意义和原则，理解账簿的种类和格式，熟练掌握会计账簿的设置、登记以及更正错账的方法、期末账项调整、对账与结账要点。

教学重点与难点

会计账簿的登记，期末账项调整、对账与结账。

建议学时

8 学时

教学内容

第一节 会计账簿概述

一、账簿的概念

二、账簿的分类

- (一) 按用途分类
- (二) 按形式分类

第二节 会计账簿的登记

一、账簿的基本要素

二、账簿的设置和登记

- (一) 日记账的设置和登记
- (二) 总分类账的设置和登记
- (三) 明细分类账的设置和登记

三、记账规则

- (一) 启用账簿的规则
- (二) 登记账簿的规则
- (三) 更正错账的规则

第三节 对账

一、账证核对

二、账账核对

三、账实核对

第四节 结账

一、结账的程序

二、结账的方法

第五节 会计账簿的更换与保管

一、会计账簿的更换

二、会计账簿的保管

思考题

为什么要设置账簿，可不可以用会计凭证代替会计账簿？

第六章 会计核算组织程序

教学目的

通过教学，使学生明确会计核算组织程序的意义和正确建立会计核算组织程序的基本要求，掌握几种主要会计核算组织程序的方法。

教学重点与难点

会计核算组织程序的基本内容，特点及适用范围。

建议学时

2 学时

教学内容

第一节 记账凭证核算组织程序

一、一般步骤

二、记账凭证核算组织程序的特点、优缺点及适用范围

第二节 科目汇总表核算组织程序

一、科目汇总表的编制方法

二、一般步骤

三、科目汇总表核算组织程序的特点、优缺点及适用范围

第三节 汇总记账凭证核算组织程序

一、汇总记账凭证的编制方法

二、一般步骤

三、汇总记账凭证核算组织程序的特点、优缺点及适用范围

第四节 分录日记账核算组织程序

一、一般步骤

二、分录日记账核算组织程序的特点、优缺点及适用范围

思考题

各种会计核算组织程序的步骤与适用范围是什么？

第七章 财产清查

教学目的

通过本章学习，理解财产清查的必要性和种类，掌握各种财产物资、货币资金和往

来款项的清查方法及清查结果的处理。

教学重点与难点

清查结果的处理。

建议学时

3 学时

教学内容

第一节 财产清查概述

- 一、财产清查的概念
- 二、财产清查的种类
- 三、财产清查的一般程序

第二节 财产清查的方法及结果处理

- 一、财产清查的方法
 - (一) 货币资金的清查
 - (二) 实物的清查
 - (三) 往来款项的清查
- 二、财产清查结果的处理

思考题

为什么要进行财产清查？

第八章 财务会计报告

教学目的

通过本章学习，掌握资产负债表、利润表的结构、内容和编制的方法，熟悉主要财务报表之间的勾稽关系。

教学重点与难点

资产负债表和利润表编制。

建议学时

2 学时

教学内容

第一节 财务会计报告概述

- 一、财务会计报告的概念
- 二、财务会计报告的构成
- 三、财务会计报告的编制要求

第二节 资产负债表

- 一、资产负债表的结构与内容
- 二、资产负债表的编制

第三节 利润表

- 一、利润表的结构与内容
- 二、利润表的编制

思考题

财务会计报告与会计凭证和会计账簿的关系如何？

第九章 会计档案

教学目的

通过本章的学习，了解会计档案的有关管理规定。

建议学时

1 学时

教学内容

第一节 会计档案概述

- 一、会计档案的概念
- 二、会计档案的内容

第二节 会计档案保管

- 一、会计档案的归档
- 二、会计档案的保管期限
- 三、会计档案的查阅和复制
- 四、会计档案的销毁

思考题

对会计档案的保管与使用有什么要求？

七、课程的实践教学环节要求

本课程独立设置实践教学环节，主要形式是在教学过程中完成理论讲授的同时，由学生动手进行经济业务的核算操作与分析，提高学生的实际动手操作能力，以强化学生对会计基本技能的掌握与运用。

八、教材和主要教学参考书及推荐的相关学习网站

（一）教材

2018年后出版的《会计学》，东北财经大学出版社

（二）主要教学参考书

2018年后出版的会计资格考试专用教材《会计学》，中国财政经济出版社

（三）中文期刊

1. 会计之友
2. 财会月刊
3. 财务与会计

（四）外文期刊

1. Accounting Review（会计评论）
2. Journal of Accounting Research（会计研究）

（五）相关学习网站

1. 中国会计网 <http://www.canet.com.cn/acc/>
2. 中华会计学习网 <http://www.kjstudy.com/>
3. 中华人民共和国财政部 www.mof.gov.cn/mof/
4. 国家会计学院：www.nai.edu.com
5. 上海国家会计学院：www.snai.edu.com

九、课程考试及评价

（一）考核体系

建立以能力为核心的全程化考核系统

1. 掌握基本方法，注重实操能力。
2. 实行全程化考核。

（二）考核方法

平时成绩与期末考试各占 50%，平时成绩由出勤（10%）和实践操作作业（40%）构成，期末闭卷考试，标准化试题，满分 100 分。主要题型：单项选择、多项选择、判断题和计算分析题等。

经济法教学大纲

一、课程名称

(一) 中文名称 经济法

(二) 英文名称 Economic Law

二、课程性质

学科基础课

三、课程教学目标

通过学习本课程，使学生能够掌握经济法的基础知识；加强对我国现行的经济法律、法规的认识和理解；增强法制观念能够运用所学知识，正确识别经济法的基础知识相关范畴，准确判断社会经济生活中的法律现象和法律问题，并运用相应的法律知识分析、处理有关经济法问题的能力。

1. 使学生了解法律的基础知识；掌握自然人、法人制度、代理、时效、物权、债权等相关的法律知识；掌握经济法的概念、调整对象、特征和基本原则以及经济法的地位和作用；掌握经济法律关系的概念与特征、经济法的沿革、经济立法、经济执法和经济司法的相关知识。

2. 使学生掌握企业公司法的基本知识；重点掌握知识产权法、产品质量法、食品药品管理法、消费者权益保护法、合同法等市场活动和管理法的相关知识；掌握物权法、税法、银行法、保险法、劳动法律制度等；了解对外贸易法、房地产法等内容。

3. 使学生掌握经济仲裁与经济司法的基本知识。

四、课程教学原则和教学方法

(一) 教学原则

本课程教学围绕“培养学生学习能力、运用法律知识分析问题的能力和创新能力”这一中心，努力实行课堂教学与课外实践相结合，理论与实践相结合，理论讲授与实践教学相结合。

(二) 教学方法

综合运用课堂讲授与自学、课堂随机提问、课后作业及论文撰写相结合的方法，进行启发式教学，培养学生独立思考的能力、组织语言运用专业术语回答问

题的能力以及敏锐观察问题和分析案例的能力。尽可能运用多媒体教学，传达丰富的信息，另外试着采用以班级为单位，分成若干小组，分角色模拟起诉等实践教学活动。

五、课程总学时

48 学时

六、课程教学内容要点及建议学时分配

第一章 法学基础知识

教学目的

了解法的概念和特点、法律渊源，把握法的效力、法律部门和法律体系以及法律关系和法律责任等，并将其能够准确、熟练地运用到以后各章的学习之中；了解法与相邻、相关的社会政治事物之间的联系和区别。

教学重点与难点

重点:法律的效力以及自然人、法人

难点:法的本质与特征。

建议学时

2 学时

教学内容

第一节 法学基础知识

一、法的概念和特征

(一) 法的本质是统治阶级意志的体现

(二) 法的特征

(三) 法的一般定义：法是反映统治阶级意志、经国家机关指定或认可的、由国家强制力保证实施的，所有旨在保护、巩固和发展有利于统治阶级的社会关系和社会秩序的行为规范的总和。

二、法律规范和法律条文

三、法律渊源

(一) 法律渊源概述

(二) 我国的法律渊源

四、法律效力

(一) 法律效力

(二) 法律效力范围

五、法律关系的三要素

六、法律责任

第二节 相关法律基础知识

一、自然人

(一) 自然人及其权利能力

(二) 自然人的民事行为能力

二、法人的概念、条件和类型

(一) 法人的概念和条件

(二) 法人的类型

(三) 法人的民事权利能力和民事行为能力

三、时效和期间

(一) 诉讼时效

(二) 诉讼时间的中止、中断和延长

(三) 期间

四、物权

(一) 物权的特征和种类

(二) 物权的变动

(三) 物权的保护

思考题：

- 1.如何理解法的本质？
- 2.所谓的法律的效力是？
- 3.物权的类型有哪些？
- 4.名词解释：法 自然人 法人

第二章 经济法基础理论

教学目的

掌握经济法的概念和调整对象以及经济法律关系的主体、客体和内容；了解

经济法与相关法律部门的关系；领会经济立法、经济执法、经济司法等。

教学重点与难点

重点：经济法律关系的构成要素

难点：经济法的概念和调整对象。

建议学时

2 学时

教学内容

第一节 经济法的概念和特征

- 一、经济法的概念
- 二、经济法的特征
- 三、经济法的沿革
- 四、经济法的本质和功能
- 五、经济法的基本原则

第二节 经济立法、司法和执法

- 一、我国经济立法的特点和阶段
- 二、我国经济法律体系
- 三、经济执法
- 四、经济司法
 - (一) 经济审判
 - (二) 经济检察

思考题：

- 1.经济法的概念和特征
- 2.经济法的功能有哪些？
- 3.我国经济法律体系包括哪些法律？
- 4.经济司法包括哪些具体活动？

第三章 个人独资企业和合伙企业法

教学目的

了解个人独资企业的概念、特征、设立条件与程序权以及合伙企业的设立变

更、合伙人的责任等；掌握合伙企业的事务执行等内容。

教学重点与难点

重点：个人独资企业和合伙企业的设立条件

难点：合伙企业合伙人的责任。

建议学时

6 学时

教学内容

第一节 个人独资企业的概念和特征

一、个人独资企业的概念

二、个人独资企业的特征

第二节 个人独资企业的设立条件与程序

一、个人独资企业的设立条件

二、个人独资企业的设立程序

三、个人独资企业的事务管理

四、个人独资企业的管理人的责任和义务

第三节 合伙企业的概念和特征

一、合伙企业的设立条件

二、合伙企业的设立和变更

（一）合伙企业的设立条件

（二）合伙企业的变更

三、合伙企业的事务执行

（一）普通合伙企业的事务执行

（二）有限合伙企业的事务执行

四、合伙企业和合伙人的责任

（一）普通合伙企业和合伙人的责任

（二）有限合伙企业和合伙人的责任

（三）特殊的普通合伙企业的责任

思考题：

1.什么是企业？

- 2.个人独资企业的特征有哪些？
- 3.合伙企业设立的条件有哪些？
- 4.合伙人入伙与退伙时应承担哪些责任？

第四章 公司法

教学目的

掌握公司的概念、特征及分类，了解公司的设立条件及程序以及公司的组织机构等。

教学重点与难点

重点: 有限责任公司与股份有限公司的相关法律规定

难点: 有限责任公司与股份有限公司的异同

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 公司和公司法概述

- 一、公司的概念和特征
- 二、公司的种类
- 三、公司法概述
- 四、公司的一般法律制度和规定

第二节 公司的设立条件和程序

- 一、有限责任公司的设立条件和程序
 - (一) 设立条件
 - (二) 设立程序
- 二、股份有限公司设立的条件和程序
 - (一) 设立条件
 - (二) 设立方式
 - (三) 设立程序

第三节 公司的组织机构

- 一、有限责任公司的组织机构
- 二、股份有限公司的组织机构

第四节 一人有限责任公司和国有独资公司的特别规定

- 一、一人有限责任公司的概念和特征
- 二、一人有限责任公司的特别规定
- 三、国有独资公司的概念和特征
- 四、国有独资公司的特别规定

第五节 公司管理人的义务和责任

- 一、公司管理人的义务
- 二、公司管理人的责任

思考题：

- 1.有限责任公司的概念和特征
- 2.股份有限公司的概念和特征
- 3.总结有限责任公司和股份有限公司的异同点
- 4.国有独资公司的特别规定有哪些？

第五章 合同法

教学目的

结合劳动合同法的相关内容使学生掌握经济合同法律制度的基本内容；全面认识和理解合同订立、效力与履行，合同的变更、转让和终止，无效合同以及违约责任等方面的法律规定。

教学重点与难点

重点：经济法中的合同与劳动合同的异同点

难点：无效合同以及违约责任等方面的法律规定

建议学时

8 学时

教学内容

第一节 合同法概述

- 一、合同的概念和特征

- 二、合同的种类
- 三、合同法的适用范围
- 四、合同法的基本原则

第二节 合同的订立

- 一、合同订立的形式
- 二、合同的内容
- 三、订立合同的方式——要约和承诺
- 四、合同的成立

第三节 合同的效力

- 一、合同的成立与生效
- 二、特殊情况下的合同效力
- 三、无效合同和无效条款
- 四、可变更、可撤销合同

第四节 合同的履行

- 一、合同履行的一般原则
- 二、双务合同履行中的抗辩权
- 三、代位权和撤销权

第五节 合同的变更和终止

- 一、合同的变更
- 二、合同的终止

第六节 违约责任

- 一、违约责任的形式
- 二、违约责任的免除
- 三、合同纠纷的解决途径

思考题：

- 1.简述我国合同法中的邀约与承诺制度
- 2.违约责任的承担方式有哪些？
- 3.简述合同纠纷的解决途径。

第六章 知识产权法

教学目的

通过学习本章要求掌握《巴黎公约》规定的有关知识产权国际保护的三项原则、职务发明创造、专利权的客体和商标权人的权利以及对注册商标使用的管理等；了解专利和注册商标的申请、审批过程；领会专利权授予条件，能运用所学知识对案例进行分析。

教学重点与难点

重点：知识产权的法律特征

难点：专利和注册商标的申请、审批过程。

建议学时

6 学时

教学内容

第一节 知识产权法概述

- 一、知识产权的概念和特征
- 二、知识产权法的国际保护

第二节 专利法

- 一、专利与专利法的概念
- 二、专利权的主体
- 三、专利权的客体：发明、实用新型和外观设计
- 四、专利权授予的条件：新颖性、创造性和实用性
- 五、授予专利权的程序
- 六、专利权的期限、终止和无效
- 七、专利权的保护

第三节 商标法

- 一、商标和商标法的概述
- 二、商标注册
- 三、注册商标的有效期、续展、转让和使用许可
- 四、申请和审批

五、注册商标专用权的保护

第四节 著作权法

一、著作权法概述

二、作品

三、著作权人及其权利

四、著作权的归属于保护

五、著作权的使用许可、转让和限制

思考题：

- 1.专利权授予的条件有哪些？
- 2.商标权的客体有哪些？
- 3.著作权有哪些种类？

第七章 消费者权益保护法

教学目的

使学生掌握消费者的含义、消费者问题以及重点把握消费者的权利和义务。
让学生了解消费者争议解决的途径和办法。

教学重点与难点

重点：消费者的概念，即消费者权益保护法中定位的消费者

难点：消费者权益纠纷的责任主体

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 消费者的概念和消费者的问题

一、消费者的概念

二、消费者问题

三、消费者立法

第二节 消费者权利和经营者义务

一、消费者权利（11项权利）

二、经营者义务（12项义务）

第三节 消费者协会

一、消费者协会的性质

二、消费者协会的职能

第四节 消费者争议的解决

一、消费者争议的解决方式

二、消费者权益纠纷的责任主体

三、《消费者权益保护法》第9条的争议

思考题:

- 1.如何界定消费者
- 2.举例说明消费者维权的难点和对策
- 3.结合《消费者权益保护法》第49条，谈谈“王海打假事件”的现实意义。

第八章 产品质量法

教学目的

使学生掌握我国产品质量的管理制度、生产者和经营者的产品责任和义务、产品损害赔偿责任以及标准化管理等内容。通过讲述上述内容提高学生对产品质量的认识，培养运用相关法律维护合法权益的意识。

教学重点与难点

重点:产品质量的管理制度

难点:产品损害赔偿责任。

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 产品质量法概述

一、产品质量和产品质量管理概述

二、产品质量法概述

第二节 产品质量监督管理制度

- 一、国家质量规划制度
- 二、工业产品生产许可证制度
- 三、质量管理体系认证和质量认证制度
 - (一) 认证制度
 - (二) 质量管理体系认证制度
 - (三) 产品质量认证制度
- 四、质量抽查制度
- 五、产品召回制度

第三节 产品质量责任和义务

- 一、产品质量责任概述
- 二、生产者的责任概述
 - (一) 产品质量的内在要求
 - (二) 产品质量的外在要求
- 三、销售者的产品质量责任和义务
- 四、产品侵权损害赔偿

第四节 标准化管理

- 一、标准化和标准化法概述
 - (一) 标准和标准化法概述
 - (二) 标准化法概述
- 二、我国的标准体系
 - (一) 国家标准
 - (二) 行业标准
 - (三) 地方标准
 - (四) 企业标准
- 三、国际标准

第五节 计量管理

- 一、计量和计量法概述
 - (一) 计量概述
 - (二) 计量法概述

二、计量单位和计量器具

- (一) 法定计量单位
- (二) 计量器具
- (三) 计量检定

思考题:

- 1.谈谈产品质量的重要性
- 2.质量管理体系效果较为明显的是哪些制度?
- 3.联系实际,谈谈标准化建设在国际竞争中的作用

第九章 食品药品管理法

教学目的

了解食品和药品安全的重要性,掌握我国食品和药品管理体制、食品和药品生产经营管理制度以及食品和药品生产经营法律责任等相关内容;培养学生对食品药品安全意识。

教学重点与难点

- 重点:** 食品和药品生产经营法律责任
- 难点:** 食品生产经营的相关制度

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 食品药品管理法概述

- 一、食品和药品的概念和范围
- 二、食品和药品的重要性
- 三、食品和药品立法概述

第二节 食品管理制度

- 一、食品安全管理体制
- 二、食品安全标准
- 三、食品生产经营
 - (一) 禁止性规定
 - (二) 食品生产许可证制度

- (三) 食品生产经营企业的安全管理
- (四) 食品添加剂管理
- (五) 食品广告管理

第三节 药品管理制度

一、药品管理体制

二、药品生产经营企业管理

- (一) 药品生产企业管理
- (二) 药品经营企业管理
- (三) 药品价格管理
- (四) 药品广告管理

三、药品管理

- (一) 新药管理
- (二) 药品生产经营管理
- (三) 药品进口管理
- (四) 假药劣药管理

第四节 食品药品管理法律制度

一、食品安全法律责任

- (一) 擅自从事食品生产经营活动的行政责任
- (二) 违法使用添加剂、生产违反国家安全标准的食品等的行政责任
- (三) 违反食品安全管理的民事责任和刑事责任

二、药品管理法律责任

- (一) 生产、销售假药、劣药的责任
- (二) 药品标识虚假的责任
- (三) 商业贿赂的责任
- (四) 药品广告责任

思考题:

- 1.现实中，食品药品安全存在哪些问题？
- 2.谈谈食品和药品生产经营者的责任和义务
- 3.案例分析：关于对“三鹿奶粉”事件，社会上有各种说法。有人认为是政府监管不力，有人认为是企业缺乏社会责任感，还有人认为是食品标准不健全。

结合本章所学的内容，谈谈对此案的认识。

第十章 竞争法

教学目的

了解不正当竞争行为的种类和监管表现形式等相关内容。

教学重点与难点

重点:垄断的种类和监管

难点:房地产开发用地管理

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 竞争法概述

一、竞争、不正当竞争和垄断

- (一) 竞争
- (二) 不正当竞争
- (三) 垄断

二、竞争法

第二节 不正当竞争的种类和监管

一、《反不正当竞争法》规定的不正当竞争行为

- (一) 假冒行为
- (二) 虚假宣传行为
- (三) 侵犯商业秘密行为
- (四) 商业贿赂行为
- (五) 不当低价销售行为
- (六) 不当搭售行为
- (七) 不当有奖销售行为
- (八) 商业诽谤行为
- (九) 滥用优势地位行为
- (十) 滥用行政权利行为
- (十一) 串通招标投标行为

- 二、不正当行为的监督检查
- 三、不正当竞争行为的法律责任

第三节 垄断的种类和监管

一、垄断的种类

- (一) 垄断协议
- (二) 滥用市场支配地位
- (三) 经营者集中

二、反垄断的实施机制

- (一) 反垄断执法机构
- (二) 反垄断调查

三、法律责任

- (一) 违法垄断协议的法律责任
- (二) 违法滥用市场支配地位的法律责任
- (三) 违法实施经营者集中的法律责任
- (四) 滥用行政权利排除、限制竞争的法律责任

思考题:

1. 不正当竞争的行为有哪些?
2. 不正当竞争的法律责任
3. 反垄断的实施机制有哪些?

第十一章 银行法

教学目的

掌握我国银行组织体系、银行组织及业务、商业银行的监管、账户管理和结算管理等内容。重点把握国家对信用合作社、小额贷款公司、村镇银行、金融资产投资公司、金融租赁公司等银行组织机构的相关法律及管理内容。

教学重点与难点

重点: 银行组织体系

难点: 商业银行的监管

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 银行法概述

- 一、银行概述
- 二、银行法概述

第二节 银行组织及其业务

- 一、中国人民银行
- 二、银行业监督管理机构
- 三、政策性银行
- 四、商业银行
- 五、信用合作社
- 六、小额贷款公司
- 七、村镇银行
- 八、金融资产管理公司
- 九、信托公司
- 十、企业集体财务公司
- 十一、金融租赁公司
- 十二、外资银行

第三节 商业银行的监管

- 一、监管机构及其职能
- 二、监管内容
- 三、监管措施

第四节 账户管理

- 一、人民币银行结算账户管理
- 二、境内外汇账户管理

第五节 结算管理

- 一、支付结算概述
- 二、票据
- 三、银行卡

四、汇兑

五、托收承付

六、委托收款

七、电子支付

八、填写票据和结算凭证的基本规定

思考题:

- 1.谈谈现代社会中个人与银行的关系
- 2.结算工具的利弊
- 3.举例说明中国人民银行货币政策工具的实施及效果

七、实践教学环节要求

《经济法》涉及法律较多，综合运用难度较大。在教学实践过程中，要十分注重理论紧密联系实际，以培养学生运用法律知识分析案例的能力为中心，在讲解完每一章后，都布置一系列思考题，包括期末考试可能出现的各种题型，加以训练。训练尤其注重提高分析能力和归纳能力，引导学生去思考为目的。有时采取以班级为单位，分组进行诉讼演练以及法庭旁听。这样，就有效地实现课堂教学与课外实践相结合，理论学习与应用分析相结合，引导学生由被动学习向主动学习的转变。

- (一) 练习作业：见各章教学内容
- (二) 课堂讨论：见各章教学内容
- (三) 法庭旁听。
- (四) 条件允许组织模拟法庭。

八、教材、主要参考书和推荐教学网站

(一) 教材

宋彪主编《经济法概论》（第四版），中国人民大学出版社，2014年版。
此教材为：21世纪通用法学系列教材。

(二) 主要参考书目

- 1.韦静总主编：《新编经济法教程》，南开大学出版社，2012年。
- 2.郑瑞祥主编：《合同法学》，北京大学出版社，2007年版。
- 3.汤维建主编：《企业破产法新旧专题比较与案例应用》，中国法制出版社，2006年版。

- 4.郑成思编：《知识产权法》，法律出版社，2004 年版.
- 5.王文字编：《公司法论》，中国政法大学出版社，2004 年版.
- 6.中国注册会计师协会主编，《经济法》，中国财政经济出版社，2008 年版.
- 7.杨紫烜编：《经济法》（第二版），北京大学出版社、高等教育出版社，2006 年版.

（三）推荐教学网站

- 1.中华人民共和国中央人民政府网站——法律法规 <http://www.gov.cn>.
- 2.上海财经大学精品课程网 <http://course.shufe.edu.cn>.
- 3.中国法律信息网 <http://www.law-star.com>.

九、课程考试与评估

（一）考核体系

建立以能力为核心的、开放式的全程化考核系统：

- 1.理解概念、注重能力
- 2.多元性与开放性答案
- 3.实行全程化考核。

（二）考核方式

平时成绩占 40%，期末笔试占 60%。平时成绩=出勤+课堂提问+作业

课程总评成绩=平时成绩×40%+期末成绩×60%

平时成绩构成：出勤 10 分；课堂表现 10 分；2 次书面作业分别占 40 分，共 100 分。

期末考试采用闭卷考试，标准化试题，满分 100 分。

主要题型：单项选择、多项选择、判断题、名词解释、简答题及案例分析题等。

微观经济学教学大纲

一、课程名称

(一) 中文名称: 微观经济学

(二) 英文名称: Micro economics

二、课程性质

学科基础课

三、课程教学目的

微观经济学是现代经济学的主要组成部分，主要研究市场经济的资源配置问题。微观经济学通过对个体经济单位的经济行为的研究，说明现代经济社会市场机制的运行和作用，以及改善这种运行的途径。中国经过 40 年的改革开放，市场机制不但已经成为我国社会经济资源配置的基本方式，而且也正在成为影响人们思想和行为的主要力量。市场经济有着自己的运行方式和内在规律，了解并掌握这一规律才能更好地适应市场经济对人才的实际需要。微观经济学是经济管理专业的专业基础理论课，本课程主要介绍涉及市场经济一般规律性的内容，学习该课程旨在为学生学习其他专业课程打下良好的基础。

通过本课程的讲授，使学生了解微观经济学在解决资源配置方面所能发挥的作用，理解微观经济学理论知识与经济实践的辩证关系。掌握微观经济学的基本理论，尤其是需求、供给和均衡价格理论，消费者行为理论，生产理论，成本理论，厂商理论，要素价格决定理论，市场失衡和微观经济政策。使学生通过学习，运用微观经济学基本理论，掌握分析研究经济问题的基本方法，能够分析现实经济领域内存在的重点问题和焦点问题。并着力培养提高学生运用微观经济学的基本原理参与企业管理决策中的经济决策能力。

四、课程教学原则与教学方法

(一) 课程教学原则

1. 坚持以马列主义、毛泽东思想、邓小平理论、三个代表、科学发展观以及习近平新时代中国特色社会主义思想为指导；

2. 加强对基本经济理论的讲解和分析；

3. 强调理论联系实际的原则；

- 4.注重培养学生经济学素养，注意培养学生独立思考、分析问题的能力；
- 5.从实际出发，因材施教。

（二）教学方法

本课程作为本科生专业基础课，教学方式以讲授为主。教师以教材为基础，根据学生掌握经济学基础知识的实际情况，适当把握讲授内容的详略程度。本课程需要密切联系实际，所以尽量跟现实中的问题联系起来，培养学生分析现实问题的能力。

五、课程总学时：

48 学时

六、课程教学内容要点及建议学时分配

第一章 引论

教学目的及要求

本章是整个西方经济学（包括宏观经济学和微观经济学）的引论，要求学生了解什么是西方经济学，西方经济学的由来和演变，为什么要学习西方经济学，以及对西方经济学应持的态度。并通过引论的学习，使学生了解本教材的特点，使学生树立正确的学习评价西方经济学的态度。

教学重点

1. 经济学的研究方法
2. 西方经济学的产生和发展以及当前的研究热点

教学难点

1. 经济学的研究对象
2. 稀缺性概念
3. 经济模型

建议课时

2 学时

第一节 什么是西方经济学

- 一、企事业的经营管理方法和经验
- 二、对一个经济部门或经济领域或经济问题的集中研究成果
- 三、经济理论的研究和考察

第二节 现代西方经济学的由来和演变

一、经济学发展的四个阶段

- (一) 重商主义
- (二) 古典经济学
- (三) 庸俗经济学
- (四) 庸俗经济学后

二、20世纪30年代的三次重大修改和补充

(一) 第一次修改和补充。1933年，张伯伦和琼·罗宾逊企图填补传统的垄断例外论的漏洞。

(二) 第二次修改和补充。1936年，凯恩斯出版了《就业、利息和货币通论》，他在这本书里宣称，资本主义的自发作用不能保证资源的使用达到充分就业的水平，因此，资本主义国家必须干预经济生活以便解决失业问题。

(三) 第三次修改和补充。1939年，希克斯出版了《价值与资本》，主要阐述了两论，一是价值论，二是一般均衡论。

三、二次大战以后的发展

第二次世界大战以后，凯恩斯主义的流行使西方经济学的体系出现了明显的漏洞。

以萨缪尔森为首的西方经济学者把第一次和第三次修改和补充的经济学理论称为研究个量问题的微观经济学，把第二次修改和补充的经济学理论称为研究总量问题的宏观经济学。

20世纪70年代以后，西方国家普遍出现的滞胀现象给新古典综合派以沉重的打击。

第三节 正确认识和对待西方经济学

一、对西方经济学学科性的质疑

根据实践是检验真理的标准，西方经济学的理论体系不完全符合科学的要求；西方经济学还缺乏科学应当有的内部的一致性；西方经济学中有许多苛刻的甚至是不合实际的假设条件。

二、教学工具的使用

经济学研究无疑需要运用数学工具，因为对经济问题的研究不但要做定性分析，还要做定量分析；经济规律也需要统计数字来揭示和证明。但学习和研究中要注意，

数学仅仅是一种科学方法，与西方经济学的内容无关。数学可以对正确的内容进行论证，也可以给错误的东西披上一层科学的外衣。一门学科是否为科学取决于其内容，而不是它是否使用数学方法。经济学需要数学作为研究工具，但决定经济学是否科学的是它的思想内容，而不是其数学工具。

三、西方经济学的意识形态问题

西方经济学宣传资本主义制度的合理性和优越性，从而加强对该制度永恒存在的信念；总结资本主义的市场经济运行的经验，以便为改善其运行，甚至在必要时为拯救其存在提供政策建议。因此，如果全盘接受了西方主流经济学这个“共同认可的理论结构”，那么，其思想必然被限制在资本主义永恒的范围以内，在研究和学习过程中必须注意到这一点。

四、现行西方经济学面临的挑战

传统的西方经济学理论的理性投资者构成“有效”市场发出的价格信号通常是正确的，但2008年的金融危机告诉我们，事实并不是这样的；现代信息技术的发展对现有的传统西方经济学的一些理论也形成了挑战。包括互联网技术的发展使原有的一些生产理论和成本理论对一些经济现象失去了解释力。

五、正确对待西方经济学

在整个理论体系上或总体倾向性上对西方经济学持否定态度；我国实行的是社会主义市场经济，对西方经济学中反映市场经济规律又符合我国国情的先进经营管理方法和经验应加以吸收和借鉴。

第四节 有关学习西方经济学的几点建议

一、把握基本理论主线。西方微观经济学研究资源配置。在市场经济中，资源配置是通过价格机制实现的。西方宏观经济学研究资源利用。在市场经济中资源利用表现为国民收入的决定。

二、把握基本分析方法。如实证、规范方法，总量、个量分析方法。静态、动态方法，均衡、非均衡方法，等等。

三、学会使用配套书籍。配套书籍中的理论产生背景介绍、案例分析以及练习题等帮助我们理解和消化理论知识。

四、学会理论联系实际。学习西方经济理论，要联系思考中国经济改革、开放和发展中诸多现实问题。

思考题

- 1.为什么我国学生学习西方经济学的目的不同于西方?
- 2.在你学过的或目前学习的课程中,有哪几门与西方经济学有关?
- 3.回想你看到过或接触过的西方经济学著作。它们各自属于本章所说的三种类别中的哪一种?
- 4.为什么入门教科书的内容可以对初学者产生较大的影响?
- 5.你能举出一些争取借鉴西方经济学取得成果的例子和误解或误用它所造成的损害的例子吗?
- 6.英国的著名西方经济学家罗宾逊说:“宣传成分是这一学科(指西方经济学——引者)所固有的,因为它们是关于政策的,假使不是这样,就会无人过问。假如你需要一门值得为其内在吸引力而探索的学科,但对其结果并无任何目的,那你就不会来参加经济学讲座,你就会去,譬如说,研究纯粹数学或鸟类的活动。”你同意罗宾逊的说话吗?

第二章 需求、供给和均衡价格

教学目的及要求

通过本章学习,学生应了解微观经济学的研究对象.基本假设条件和理论体系的框架,理解价格分析是微观经济学分析的核心、价格制度运行的核心是市场机制,掌握需求与供给这一对基本概念和影响它们的主要因素及其弹性度量,熟练运用供求曲线分析均衡价格的形成与变动,并从中了解经济学中常用的一些基本分析方法,如静态分析、比较静态分析。

要求学生能够运用供求基本原理对现实中的一些经济现象做出尝试性的解释,简单了解蛛网模型。

教学重点

- 1.需求与供给的概念
- 2.需求(供给)量变动和需求(供给)变动的区别
- 3.均衡价格的形成与变动
- 4.弹性的概念
- 5.供求基本原理的应用

学习难点

- 1.弹性的计算与分类

2.需求的价格弹性与销售收入

3.弹性的本质是对各种因素影响需求（或供给）变动程度的一种度量

建议课时

6 学时

第一节 微观经济学的特点

一、微观经济学的研究对象

微观经济学的研究对象是个体经济单位，即单个消费者、单个生产者和单个市场等。

二、微观经济学的一个基本假设条件

“合乎理性的人”（简称为“理性人”或者“经济人”）的假设条件

三、对微观经济学的鸟瞰

第二节 需求

一、价格与需求数量：需求曲线

（一）需求函数

需求函数 $Q_d = f(P)$ 表示一种商品的需求量和该商品的价格之间存在着一一对应的关系。

（二）需求曲线

需求表是表示某种商品的各种价格水平和与各种价格水相对应的该商品的需求数量之间关系的数字序列列表。

需求曲线是根据需求表中商品不同的价格—需求量的组合在平面坐标图上所绘制的一条曲线。需求曲线具有一个明显的特征，它是向右下方倾斜的，即它的斜率为负值。它们都表示商品的需求量和价格之间呈反方向变动的关系。

二、沿着需求曲线的移动和需求曲线位置的移动

（一）需求量的变动：在其他因素保持不变的情况下，仅由商品自身价格的变化所导致的商品需求量的变化，被称为需求量的变动。在几何图形中表现为沿着需求曲线移动。

（二）需求的变动：除了商品自身价格以外，还有其他一系列因素会影响该商品的需求数量，被称为需求的变动。在几何图形中表现为需求曲线位置的移动。

第三节 供给

一、价格与供给数量：供给曲线

（一）供给函数

假定其他因素均不发生变化，仅考虑一种商品的价格变化对其供给量的影响。用公式表示： $Q_s = (P)$ 。

（二）供给曲线

供给表是表示某种商品的各种价格水平和与各种价格相对应的该商品的供给数量之间关系的数字序列表。

供给曲线是根据供给表中商品的价格——供给量组合在平面坐标图上所绘制的一条曲线。供给曲线具有一个明显的特征，它是向右上方倾斜的，即它的斜率为正值。它们都表示商品的供给量和价格之间呈同方向变动的规律。

二、沿着供给曲线的移动和供给曲线位置的移动

（一）供给量的变动：在其他因素保持不变的条件下，仅由商品自身价格变化所导致的商品供给量的变化，被称为供给量的变动。在几何图形中表现为沿着供给曲线移动。

（二）供给的变动：在商品自身价格不变时，其他因素也会影响商品市场的供给数量，被称为供给的变动。在几何图形中表现为供给曲线位置移动。

第四节 均衡价格

一、均衡的含义

均衡的最一般的意义是指经济事物中有关变量在一定条件的相互作用下所达到的一种相对静止的状态。市场均衡可分为据不均衡和一般均衡。

二、均衡价格的决定

一种商品的均衡价格是指该种商品的市场需求量和市场供给量相等时的价格。在均衡价格水平下的相等的供求数量被称为均衡数量。

三、均衡价格的变动

（一）需求曲线的移动

区分需求量的变动和需求的变动。

（二）供给曲线的移动

区分供给量的变动和供给的变动。

（三）需求的变动和供给的变动对均衡价格和均衡数量的影响

四、均衡价格决定的数学模型

关于均衡价格决定模型，除了可以用文字语言的形式来陈述，也可以用几个图形来表示。此外，还可以用数学方程组的形式表示均衡价格决定。

五、价格与资源配置

稀缺资源的有效配置是经济学研究的中心问题。在市场经济中，价格机制对资源配置发挥着重要作用。

第五节 需求弹性和供给弹性

一、弹性的一般含义

弹性：表示因变量对自变量变化的反应的敏感程度。

弹性的一般公式：

$$\text{弹性系数} = \frac{\text{因变量的变动比例}}{\text{自变量的变动比例}}$$

二、需求的价格弹性的含义

表示在一定时期内一种商品的需求量变动对于该商品的价格变动的反应程度。其公式为：

$$\text{需求的价格弹性系数} = - \frac{\text{需求量变动率}}{\text{价格变动率}}$$

三、需求的价格弹性：弧弹性

- (一) 需求的价格弧弹性的计算
- (二) 需求的价格弧弹性的五种类型

四、需求的价格弹性：点弹性

- (一) 需求的价格点弹性的计算
- (二) 需求的价格点弹性的几何意义

五、需求的价格弹性和厂商的销售收入

P	$e_d > 1$	$e_d = 1$	$e_d < 1$	$e_d = 0$	$e_d = \infty$
降价	增加	不变	减少	同比例与价格的下降而减少	既定价格下，收益可以无限增加，因此，厂商不会降价
涨价	减少	不变	增加	同比例与价格的上升而增加	收益会减少为零

六、影响需求的价格弹性的因素

- (一) 商品的可替代性。

- (二) 商品用途的广泛性。
- (三) 商品对消费者生活的重要程度。
- (四) 商品的消费支出在消费者预算总支出中所占的比重。
- (五) 所考察的消费者调节需求量的时间。

七、弹性概念的扩大

- (一) 供给的价格弹性
- (二) 需求的交叉价格弹性
- (三) 其他弹性

第六节 运用需求、供给和均衡价格的事例

一、易腐商品的售卖

二、价格放开

三、最高限价和最低限价

- (一) 限制价格
- (二) 支持价格

四、谷贱伤农

思考题

1. 用图阐述需求的价格弹性的大小与厂商的销售收入之间的关系，并举例加以说明。
2. 简要地说明微观经济学的理论体系的框架以及核心思想。
3. 你是如何评价本章所介绍的有关供给取向的内容的？

第三章 消费者选择

教学目的及要求

本章的目的是通过分析需求曲线背后的消费者行为，推导出需求曲线。为此，学生必须掌握效用的概念，理解消费者的追求目标是效用最大化，能够比较分析基数效用论和序数效用论之间的异同点，并且依据两种理论可以推导出消费者均衡的条件，进而推导出需求曲线。

要求学生能够熟练运用无差异曲线和预算线分析有关问题，简单了解不确定性和风险对消费者行为的影响。

教学重点

1. 效用的概念
2. 边际效用的概念
3. 边际效用递减规律及其成因
4. 消费者剩余的概念及其应用
5. 关于消费者偏好的基本假设
6. 无差异曲线的概念和特点
7. 商品的边际替代率递减规律
8. 消费者均衡的概念和两种理论的消费者均衡条件
9. 价格——消费线与需求曲线

教学难点

1. 消费者均衡形成的分析
2. 消费者均衡条件的数学推导
3. 基数效用论与序数效用论的共同本质
4. 替代效应和收入效应的概念及其在不同商品上的表现
5. 不确定性对消费者选择行为的影响

建议课时

6 时

第一节 效用论概述

一、效用的概念

效用 (Utility) 指商品满足人的欲望的能力评价, 或者说, 效用是指消费者在消费商品时所感受到的满足程度。

二、基数效用和序数效用

基数效用论认为, 效用可以具体衡量并加总求和, 具体的效用量之间的比较是有意义的。表示效用大小的计量单位被称作效用单位。

序数效用论认为, 效用无法具体衡量, 效用之间的比较只能通过顺序或等级表示。

三、基数效用论和边际效用分析法概述

- (一) 边际效用递减规律
- (二) 关于货币的边际效用
- (三) 消费者均衡
- (四) 需求曲线的推导

（五）消费者剩余

第二节 无差异曲线

一、关于偏好的假定

- （一）偏好的完全性
- （二）偏好的可传递性
- （三）偏好的非饱和性

二、无差异曲线及其特点

无差异曲线是用来表示消费者偏好相同的两种商品的所有组合。或者说，它是表示能给消费者带来相同的效用水平或满足程度的两种商品的所有组合。

无差异曲线的特点：

- （一）有无数条无差异曲线覆盖整个坐标平面图。离原点越远的无差异曲线代表的效用水平越高。
- （二）在同一坐标平面上的任意两条无差异曲线不会相交。
- （三）无差异曲线斜率为负，并且无差异曲线在多数情况下是凸向原点的。

三、商品的边际替代率

- （一）商品的边际替代率
- （二）商品的边际替代率递减规律

四、无差异曲线的特殊形状

第三节 效用最大化与消费者选择

一、预算线

（一）预算线的含义

预算线又称为预算约束线、消费可能线或价格线，表示在消费者收入和商品既定的条件下，消费者的全部收入所能购买到的两种商品的不同数量的各种组合。

（二）预算线的变动

1. 两种商品价格不变，消费者的收入变化时，会引起预算线的截距变化，使预算线发生平移。

2. 消费者的收入不变，两种商品价格同比例同方向变化时，会引起预算线的截距变化，使预算线平移。

3. 消费者的收入不变，一种商品价格不变而另一种商品价格变化时，会引起预算

线的斜率及相应截距变化。

4. 两种商品价格和消费者的收入同比例同方向变化时，预算线不变。

二、效用最大化和消费者选择

（一）最优购买组合

在已知消费者偏好和预算约束的前提下，就可以分析消费者对最优商品组合的选择。消费者的最优购买行为必须满足两个条件：第一，最优的商品购买必须是消费者最偏好的商品组合。第二，最优的商品购买组合必须位于给定的预算线上。

（二）消费者效用最大化的均衡条件

消费者效用最大化的均衡条件表示：在一定的预算约束下，为了实现最大的效用，消费者应该选择最优的商品组合，使得两商品的边际替代率等于两商品的价格之比。或者说：在消费者的均衡点上，消费者愿意用一单位的某种商品去交换的另一种商品的数量，应该等于该消费者能够在市场上用一单位的这种商品去交换得到的另一种商品的数量。

第四节 价格变化和收入变化对消费者均衡的影响

一、价格变化：价格—消费曲线

价格—消费曲线用来说明一种商品价格变化对消费者均衡的影响。它是在消费者的偏好、收入以及其他商品价格不变的条件下，与某一种商品的不同价格水平相联系的消费者的预算线和无差异曲线相切的消费者效用最大化的均衡点的轨迹。

二、消费者的需求曲线

（一）需求曲线向右下方倾斜，表示商品的价格和需求量呈反方向变化。

（二）需求曲线上与每一价格水平相对应的商品需求量都是可以给消费者带来最大效用的均衡数量

三、收入变化：收入—消费曲线

收入—消费曲线是在消费者的偏好和商品的价格不变的条件下，与消费者的不同收入水平相联系的消费者效用最大化的均衡点的轨迹。

四、恩格尔曲线

恩格尔曲线表示消费者在每一收入水平对某商品的需求量。

第五节 替代效应和收入效应

一、替代效应和收入效应的含义

由商品的价格变动所引起的实际收入水平的变动，进而由实际收入水平变动所引

起的商品需求量的变动，为收入效应（Income effect）。

由商品的价格变动所引起的商品相对价格的变动，进而由商品的相对价格变动所引起的商品需求量的变动为替代效应（Substitution effect）。

二、正常品的替代效应和收入效应

假设商品 I 是正常品，如果其价格下降：替代效应使消费者增加对商品 I 的购买；收入效应使消费者增加对商品 I 的购买；替代效应和收入效应是同向的。

三、正常品和劣等品的区别与收入效应

商品可分为正常品和劣等品两大类。正常品的需求量与消费者的收入水平成同方向变动，劣等品的需求量与消费者的收入水平成反方向变动。

正常品的收入效应与价格成反方向变动。

劣等品的收入效应与价格成同方向变动。

四、劣等品的替代效应和收入效应

假设商品 I 是劣等品，如果其价格下降：替代效应使消费者增加对商品 I 的购买；收入效应使消费者减少对商品 I 的购买；收入效应小于替代效应。

五、一个特例：吉芬品的替代效应和收入效应

假设商品 I 是吉芬品，如果其价格下降：替代效应使消费者增加对商品 I 的购买；收入效应使消费者减少对商品 I 的购买；收入效应大于替代效应。

第六节 市场需求曲线

一、单个消费者的需求曲线

二、市场需求曲线

一种商品的市场需求量是每一个价格水平上的该商品的所有个人需求量的加总，则市场需求曲线是单个消费者的需求曲线的水平加总。因此，市场需求曲线一般也是向右下方倾斜，市场需求曲线上的每个点都表示在相应的价格水平下可以给全体消费者带来最大效用水平或满足程度的市场需求量。

第七节 不确定性和风险

一、不确定性与风险

不确定性指经济行为者在事先不能准确的知道自己某种决策的结果，或者说，只要经济行为者的一种决策的可能结果不止一种，就会产生不确定性。

消费者在知道自己某种行为的决策的各种可能的结果的同时，如果消费者还知道各种可能的结果发生的概率，则可以称这种不确定的情况为风险。

二、不确定性和彩票

在消费者知道某种行为决策的各种可能结果时，如果消费者还知道各种可能的结果发生的概率，则可以称这种不确定的情况为风险。

三、期望效用和期望值的效用

四、消费者的风险态度

消费者对待风险的态度分为三类：风险回避者、风险爱好者和风险中立者。

五、风险与保险

思考题

1. 基数效用论者是如何推导需求曲线的？
2. 用图说明序数效用论者对消费者均衡条件的分析，以及在此基础上对需求曲线的推导。
3. 分别用图分析正常商品、低档商品和吉芬商品的替代效应和收入效应，并进一步说明这三类物品的需求曲线的特征。
4. 说明风险回避者、风险爱好者和风险中立者的判断条件。
5. 谈谈你对效用论的评价。

第四章 生产技术

教学目的及要求

本章和下两章将分析供给曲线背后的生产者行为，并从中推导出供给曲线，然后将供给曲线和上一章从消费者行为分析中推导的需求曲线结合在一起，分析商品市场的均衡问题。

本章主要介绍厂商生产的技术问题，即要素投入与商品产出之间的关系。通过学习，学生应掌握厂商的概念及其追求的目标，了解厂商的组织形式、企业的本质，理解生产中的短期与长期之分，并能对简单的短期生产函数和长期生产函数做出分析，找出厂商在短期的合理生产区间和长期的生产要素最优组合。

要求学生能够熟练运用等产量线和等成本线分析要素的最优组合，理解要素最优组合也是厂商追求利润最大化的结果，了解规模报酬分析的含义及其分类。

教学重点

1. 厂商的概念及其追求的目标
2. 生产的短期和长期概念
3. 边际报酬递减规律

4. 在短期只有一种可变要素的情况下，厂商生产的合理区间的确定
5. 边际技术替代率及其递减规律
6. 实现最优要素组合的条件

教学难点

1. 根据边际报酬递减规律推导一种可变要素的生产函数的产量曲线
2. 要素最优组合形成的分析
3. 要素最优组合条件的数学推导
4. 利润最大化与要素最优组合的关系

建议课时

4 学时

第一节 厂商

一、厂商

能够做出统一生产决策的单个经济单位

（一）厂商的组织形式

个人企业：单个人独资经营的厂商组织。

合伙制企业：两个人以上合资经营的厂商组织。

公司制企业：按公司法建立和经营的具有法人资格的厂商组织。

（二）厂商的目标

厂商的目标：利润最大化。条件要求：完全信息。

二、生产

（一）生产函数

生产函数表示在一定时期内，在给定的技术条件下，生产中所使用的各种生产要素的数量与所能生产的最大产量之间的关系，即生产中投入量与产出量的关系。

（二）生产的短期和长期

生产的短期是指生产者来不及调整全部生产要素的数量，至少有一种生产要素的数量是固定不变的生产周期。

生产的长期指生产者可以调整全部生产要素的生产周期。

第二节 短期生产函数

一、总产量、平均产量和边际产量的概念

短期生产函数可以写成： $Q = f(L, \bar{K})$

(一) 总产量、平均产量和边际产量的概念

(二) 总产量曲线、平均产量曲线和边际产量曲线

二、边际报酬递减规律

(一) 边际报酬递减规律

在短期生产中普遍存在一种现象：在技术水平和其他因素不变的条件下，在连续等量地将某一种可变生产要素投入增加到其他一种或几种数量固定不变的生产要素上去的过程中，该可变生产要素的边际产量先是递增的，在这种可变要素的投入量增加到一定数量之后，其边际产量便是递减。

(三) 技术进步与边际产量曲线

技术进步通常可以使得边际产量曲线向上移动。

三、总产量、平均产量和边际产量的相互关系

总产量曲线、平均产量曲线和边际产量曲线都是先呈上升趋势，而后达到各自的最大值以后，再呈下降趋势。

四、短期生产的三个阶段

第一个阶段，平均产出递增，生产规模效益的表现；

第二个阶段，平均产出递减，总产出增速放慢；

第三个阶段，边际产出为负，总产出绝对下降。

第三节 长期生产函数

一、等产量曲线

长期中，所有的要素都是可变的。通常以两种可变要素的生产函数来研究长期生产问题。公式为： $Q = f(L, K)$

(一) 等产量线及其特征

等产量曲线(isoquant)表示在一定技术条件下，生产同一产量的两种生产要素投入量的所有不同组合的轨迹。

等产量线的特征：

第一，等产量线是一条向右下方倾斜的线；

第二，等产量曲线凸向原点；

第三，在同一个平面上可以有无数条等产量线；

第四，同一平面上的任意两条等产量线不能相交。

(二) 边际技术替代率

(三) 边际技术替代率递减

二、不同形状的等产量曲线

- (一) 固定替代比例的生产函数
- (二) 固定投入比例的生产函数
- (三) 柯布—道格拉斯生产函数

三、规模报酬

规模报酬的变化是指在其他条件不变的情况下，企业内部各种要素按相同比例变动，即生产规模扩大，所引起产量的变动。

- (一) 规模报酬递增
- (二) 规模报酬递减
- (三) 规模报酬不变

思考题

1. 如何准确区分生产的短期和长期这两个概念？
2. 短期生产函数 $Q = f(L, \bar{K})$ 的 TP_L 曲线、 AP_L 曲线和 MP_L 曲线有什么特征，它们之间的关系是怎样的？
3. 厂商在既定成本条件下是如何实现最大产量的最优要素组合的？
4. 如果一个生产函数呈现规模报酬不变，那么，该生产函数的边际技术替代率是否一定是不变的？为什么？
5. 谈谈你对建立在生产函数基础上的生产理论的看法。

第五章 成本

教学目的和要求

在上一章中，并未将产量与成本对应起来，本章主要考察由生产技术决定的厂商的成本方面，即生产一定量的产品需要支出多少费用。学生通过学习必须理解和掌握经济学中的机会成本和会计成本、经济利润和会计利润的概念与区别，熟悉由短期产量曲线到短期成本曲线，在由短期成本曲线到长期成本曲线的推导过程，并从中进一步理解边际报酬递减规律的重要性。

要求学生能够分析短期产量与短期成本之间的对应关系，描绘出规模经济与不经济、规模报酬对短期成本和长期成本的影响在图形中的表现。

教学重点

1. 机会成本的概念及其与会计成本的区别
2. 经济利润的概念及其与会计利润的区别

3. 显成本与隐成本的区别
4. 如何根据短期总产量曲线推导出短期总成本曲线
5. 短期产量曲线与短期成本曲线之间的关系
6. 短期成本和长期成本之间的关系

教学难点

1. 边际报酬递减规律在长短期成本曲线推导过程中的核心作用
2. 如何从短期成本曲线推导出长期成本曲线

计划课时

6 学时

第一节 成本的基本概念

一、机会成本

（一）机会成本的概念

生产一单位的某种商品的机会成本是指生产者所放弃的使用相同的生产要素在其他生产用途中所能得到的最高收入。

（二）显成本和隐成本

企业生产的显成本是指厂商在生产要素市场上购买或租用所需要的生产要素的实际支出。

企业生产的隐成本是指厂商本身自己所拥有的且被用于该企业生产过程的那些生产要素的总价格。

隐成本也必须从机会成本的角度按照企业自有生产要素在其他最佳用途中所能得到的收入来支付。

二、会计利润和经济利润

会计利润等于总收益减去会计成本（即减去显成本）；经济利润是会计利润再减去隐成本。企业所有者对自己所提供的企业家才能给予的报酬，以隐成本的形式计入成本，被称为正常利润。

在经济学中，企业的利润是指经济利润，即企业的总收益和总成本之间的差额，也称作超额利润。

三、沉默成本

厂商在进行生产决策时需要考虑机会成本，但是，却不需要考虑沉默成本。沉默成本是已经支付而且无法回收的成本。

第二节 成本最小化

一、等成本线

等成本线(isocost line)表示在既定的成本和既定生产要素价格条件下,生产者可以购买到的两种生产要素的各种不同数量组合的轨迹。

二、成本最小化

(一) 成本最小化

为了实现既定成本条件下的最大产量,厂商应该选择最优的生产要素组合,使得两要素的边际技术替代率等于两要素的价格比例,从而实现既定产量条件下的最小成本。或者说,为了实现既定产量条件下的最小成本,厂商应该通过对两要素投入量的不断调整,使得花费在每一种要素上的最后一单位的成本支出所带来的边际产量相等。

(二) 成本最小化:进一步的思考

1. 关于技术进步与最小的总成本
2. 关于要素价格变化与最小的总成本

三、对偶问题:产量最大化

只要两要素的边际技术替代率和两要素的价格之比相等时,生产者才能实现生产的均衡。

厂商可以通过对两要素投入量的不断调整,使得最后一单位的成本支出无论用来购买那一周生产要素所获得的边际产量都相等,从而实现既定成本条件下的最大产量。

四、扩展线和生产总成本

(一) 扩展线

在生产要素的价格、生产技术和其他条件不变时,不同的等产量曲线将与不同的等成本曲线相切,形成一系列不同的生产均衡点的轨迹就是扩展线。

(二) 扩展线与长期总成本

扩展线是长期生产的最优路径,利用扩展线从成本最小化角度出发,便可以得到长期生产的总成本。

(三) 扩展线与短期总成本

对扩展线图稍加处理,仍然可以从成本最小化角度分析得到短期生产的总成本。

第三节 短期成本曲线

一、由短期生产函数到短期总成本函数

- (一) 由短期生产函数到短期总成本函数
- (二) 由短期总产量曲线到短期总成本曲线

二、短期成本的分类

- (一) 总不变成本
- (二) 总可变成本
- (三) 总成本
- (四) 平均不变成本
- (五) 平均可变成本
- (六) 平均总成本
- (七) 边际成本

三、短期成本曲线的综合图

四、短期成本变动的决定因素：边际报酬递减规律

五、由总成本曲线到平均成本曲线和边际成本曲线

六、短期产量曲线与短期成本曲线之间的关系

第四节 长期成本曲线

一、长期总成本函数和长期总成本曲线

二、长期平均成本函数和长期平均成本曲线

- (一) 长期平均成本曲线的推导
- (二) 长期平均成本曲线的形状

三、长期边际成本函数和长期边际成本曲线

- (一) 长期边际成本曲线的推导
- (二) 长期边际成本曲线的形状

四、干中学：降低长期成本

思考题

1. 短期成本曲线相互之间的关系。
2. 如何从短期总成本曲线推导长期总成本曲线？
3. 如何从短期平均成本曲线推导长期平均成本曲线？
4. 如何从短期边际成本曲线推导长期边际成本曲线？

5. 短期成本曲线和长期成本曲线之间的综合关系。

6. 为什么在长期平均成本曲线的下降阶段，长期平均成本曲线相切与所有相应的短期平均成本曲线最低点的左边；在长期平均成本曲线的上升阶段，长期平均成本曲线相切与所有相应的短期平均成本曲线最低点的右边？

7. 谈谈你对成本论的评价。

第六章 完全竞争市场

教学目的和要求

本章与下章的内容构成市场论。本章主要考察完全竞争市场上的厂商均衡和行业均衡的形成，学生通过学习应当熟悉完全竞争市场、垄断竞争市场、寡头垄断市场和完全垄断市场的基本特征，理解单个厂商面临的需求曲线的意义，掌握如何从需求曲线推导出收益曲线，最终与成本曲线结合起来找到利润最大化的条件。

要求学生能够分析由单个厂商到整个行业、由短期到长期的均衡过渡，熟悉单个厂商的短期和长期均衡的条件。

教学重点

1. 四种市场类型的比较
2. 完全竞争厂商的需求曲线和收益曲线
3. 完全竞争厂商的短期均衡的各种状态和短期供给曲线的本质
4. 生产者剩余的概念及其应用

教学难点

1. 厂商实现利润最大化的条件形成的分析
2. 厂商实现利润最大化的条件的数学推导
3. 完全竞争厂商长期均衡形成的分析
4. 完全竞争行业的长期供给曲线推导

建议课时

5 学时

第一节 厂商和市场的类型

一、市场和行业

市场是物品买卖双方相互作用并得以决定其交易价格和交易数量的一种组织形式或制度安排。

行业指为同一市场生产和提供商品的所有厂商的总和。

二、厂商和市场的类型

(一) 完全竞争厂商

(二) 不完全竞争厂商

1. 垄断竞争厂商

2. 寡头垄断厂商

3. 完全垄断厂商

第二节 利润最大化

一、完全竞争市场的条件

(一) 市场上有大量的买者和卖者。

(二) 市场上每一个厂商提供的商品都是完全同质的。

(三) 所有的资源具有完全的流动性。

(四) 信息是完全的。

二、完全竞争厂商的需求曲线

三、完全竞争厂商的收益曲线

(一) 厂商的收益的概念

(二) 完全竞争厂商的收益曲线

四、利润最大化的均衡条件

1. 利润最大化的均衡条件

当 $MC = MR$ 时，厂商利润最大。

2. 利润最大化均衡条件的证明

第三节 完全竞争厂商的短期均衡和短期供给曲线

一、完全竞争厂商的短期均衡

完全竞争厂商短期均衡的条件： $MR = SMC$

二、完全竞争厂商的短期供给曲线

厂商的短期供给曲线是 SMC 曲线上大于和等于 AVC 曲线最低点(停止营业点)的部分。

第四节 完全竞争行业的短期供给曲线

一、完全竞争行业的短期供给曲线

(一) 完全竞争行业的短期供给曲线的含义

(二) 完全竞争行业的短期供给曲线的特征

二、短期生产者剩余

(一) 厂商的短期生产者剩余

在短期, 厂商的生产者剩余指厂商在提供一定数量的某种产品时实际接受的总支付和愿意接受的最小总支付之间的差额。

(二) 市场的短期生产者剩余

厂商在长期生产中对全部生产要素的调整可以表现为两个方面, 一方面表现为对最优的生产规模的选择; 另一方面表现为进入或退出一个行业的决策。

第五节 完全竞争厂商的长期均衡

一、厂商对最优生产规模的选择

在长期厂商通过对最优生产规模的选择, 使自己的状况得到改善, 从而获得了比在短期内所能获得的更大的利润。

二、厂商进出一个行业

厂商在长期生产中进入或退出一个行业, 实际上是生产要素在各个行业之间的调整, 生产要素总是会流向获得更大利润的行业, 也总是会从亏损的行业退出。

第六节 完全竞争行业的长期供给曲线

一、成本不变行业的长期供给曲线

(一) 成本不变行业的含义

(二) 成本不变行业的长期供给曲线的特征: 一条水平线

二、成本递增行业的长期供给曲线

(一) 成本递增行业的含义

(二) 成本递增行业的长期供给曲线的特征: 向右上方倾斜

三、成本递减行业的长期供给曲线

(一) 成本递减行业的含义

(二) 成本递减行业的长期供给曲线的特征: 向右下方倾斜

四、长期生产者剩余

长期生产者剩余是由于厂商之间投入要素的差异所导致的成本不同而产生的。在市场长期均衡时, 拥有稀缺的高质量要素投入的厂商能获得利润, 即获得长期生产者剩余。

第七节 完全竞争市场的短期均衡和长期均衡

一、完全竞争市场的短期均衡和长期均衡

市场的短期供给曲线上的每一点表示在一定价格水平上可以给行业中每一个厂商带来最大利润的供给量。

完全竞争市场的长期均衡状态的形成及其特征表明,完全竞争的市场机制能够以有效的方式配置资源。

三、消费者统治说法的理论基础

消费者统治是指在一个经济社会中消费者在商品生产这一最基本的经济问题上所起的决定性的作用。

第八节 完全竞争市场的福利

一、完全竞争市场的福利最大化

完全竞争市场的交易实现了最大的福利,或者说,完全竞争市场机制的运行是有效的。

二、价格控制

(一) 最高限价

(二) 最低限价

三、销售税

1. 销售税导致商品价格上涨。
2. 销售税是由消费者和生产者共同承担的。
3. 销售税最终导致市场福利的减少。

思考题

1. 为什么完全竞争厂商的需求曲线、平均收益曲线和边际收益曲线是重叠的?
2. 完全竞争厂商的短期均衡的形成及其条件是什么?
3. 为什么完全竞争厂商的短期供给曲线时 SMC 曲线上等于和高于 AVC 曲线最低点的部分?
4. 说明完全竞争厂商的短期供给曲线和厂商的短期供给曲线相互之间的关系。
5. 完全竞争厂商长期均衡的形成及其条件是什么?
6. 推导完全竞争市场条件下成本不变行业、成本递增行业和成本递减行业的长期供给曲线。
7. 谈谈你对完全竞争市场理论的评价。

第七章 不完全竞争的市场

教学目的和要求

通过本章学习，学生应了解三种不完全竞争市场的特点，理解在三种市场中垄断程度的差别，掌握对三种市场中厂商的长短期均衡分析，能够说明为什么在不完全竞争市场中不存在供给曲线，能够对包括完全竞争市场在内的不同市场组织的经济效率进行比较。

要求学生熟悉垄断市场中的价格歧视、垄断竞争厂商的两条需求曲线的意义、寡头市场中的古诺模型和斯威齐模型。

教学重点

1. 垄断的成因
2. 垄断厂商的长短期均衡
3. 垄断竞争市场的特点
4. 垄断竞争厂商的两条需求曲线
5. 古诺模型
6. 斯威齐模型

教学难点

1. 边际收益、价格和价格弹性之间的关系
2. 价格歧视
3. 垄断竞争厂商的长短期均衡

建议课时

5 学时

第一节 垄断

一、垄断市场的条件

二、垄断厂商的需求曲线和收益曲线

- (一) 垄断厂商的需求曲线
- (二) 垄断厂商的收益曲线
- (三) 边际收益、价格和需求的价格弹性

三、垄断厂商的短期均衡

短期均衡条件： $MR=SMC$

四、垄断厂商的供给曲线

五、垄断厂商的长期均衡

垄断厂商长期均衡的条件： $MR=SMC=LMC$

六、价格歧视

- (一) 一级价格歧视
- (二) 二级价格歧视
- (三) 三级价格歧视

第二节 垄断竞争

一、垄断竞争市场的条件

- (一) 垄断竞争市场的含义
- (二) 垄断竞争市场的条件

二、垄断竞争厂商的需求曲线

- (一) d 需求曲线
- (二) D 需求曲线

三、垄断竞争厂商的短期均衡

均衡条件： $MR=SMC$ ； $dd=DD$

四、垄断竞争厂商的长期均衡

均衡条件： $MR=LMC=SMC$ ； $AR=LAC=SAC$ ； $dd=DD$

五、垄断竞争的多余生产能力

实际产量与理想产量之间的差额称作多余的生产能力。

六、垄断竞争厂商的供给曲线

七、非价格竞争

第三节 寡头

一、寡头市场的特征

- (一) 寡头市场形成的原因
- (二) 寡头市场的类型

1. 根据产品有无差别分为纯粹寡头和差别寡头
2. 根据厂商的行动方式分为勾结和无勾结
3. 根据厂商的数量分为双头寡头、三头寡头和多头寡头

- (三) 寡头市场的特征

二、古诺模型

(一) 基本假设

(二) 反应函数

三、斯塔克伯格模型

四、价格领导模型

五、斯威齐模型

六、寡头厂商的供给曲线

第四节 不同市场的比较

市场的竞争程度越高，经济效率越高；市场的垄断程度越高，经济效率越低。

完全竞争市场>垄断竞争市场>寡头市场>垄断市场

思考题

1. 为什么垄断厂商的需求曲线是向右下方倾斜的？并解释相应的 TR 曲线、AR 曲线和 MR 曲线的特征以及相互关系。
2. 说明垄断厂商短期均衡和长期均衡的形成及其条件。
3. 垄断竞争厂商的两条需求曲线的含义及其相互关系，并进一步思考垄断竞争厂商的短期均衡和长期均衡的形成及其条件。
4. 垄断市场、垄断竞争市场和寡头市场都不存在具有规律性的厂商的供给曲线的原因是什么？
5. 试比较不同市场组织的经济效率。
6. 谈谈你对不完全竞争市场理论的评价。

第八章 生产要素价格的决定

教学目的和要求

由于前述各章对价格决定的论述并不完全，因其仅侧重消费品价格和数量的决定。在推导产品需求曲线时，假定消费者的收入水平为既定，并未说明收入水平是如何决定的，显然它取决于要素价格和消费者向市场提供的要素数量；在推导产品供给曲线时，假定生产要素的价格为既定，并未说明要素价格是如何决定的。为了弥补这个不足，需要研究生产要素市场中价格和数量的决定，本章将分别从需求和供给方面对要素市场的均衡进行分析。

在本章的学习中，学生应当掌握完全竞争厂商使用要素的“边际收益”和“边际

成本”的含义，能够根据要素使用原则推导出单个厂商要素需求曲线，进而推导出要素的市场需求曲线，熟悉要素供给原则的边际效用分析和无差异曲线分析，并从中推导出要素的供给曲线。

要求学生能够运用替代效应和收入效应解释为什么单个消费者的劳动供给曲线是后折弯的，能够运用无差异曲线进行长期消费决策分析，了解洛仑兹曲线和基尼系数在实际应用的重要意义。

学习重点

1. 边际产品价值的概念
2. 边际收益产品的概念
3. 边际要素成本的概念
4. 完全竞争厂商的要素使用原则
5. 完全竞争厂商的要素需求曲线
6. 要素供给问题的实质
7. 后折弯型的劳动供给曲线
8. 租金、准租金和经济租金的概念

学习难点

1. 完全竞争厂商的要素使用原则的数学推导
2. 多个厂商调整时的要素需求曲线
3. 非完全竞争厂商的要素使用原则及其图形解释
4. 替代效应和收入效应对后折弯劳动供给曲线的解释
5. 土地供给曲线为什么是垂直的
6. 欧拉定理的数学证明

建议课时

5 学时

第一节 完全竞争厂商使用生产要素的原则

一、完全竞争厂商

- (一) 完全竞争厂商
- (二) 不完全竞争厂商

二、完全竞争厂商使用生产要素的原则

- (一) 使用要素的“边际收益”：边际产品价值

- (二) 使用要素的“边际成本”：要素价格
- (三) 完全竞争厂商使用要素的原则

第二节 完全竞争厂商对生产要素的需求曲线

随着要素价格的上升，厂商对要素的最佳使用量即需求量将下降。

第三节 从厂商的需求曲线到市场的需求曲线

- 一、单个厂商的要素需求线是其 VMP 线
- 二、行业要素需求线是各厂商要素需求线的横向相加

第四节 对供给方面的概述

一、要素所有者、最大化行为和供给问题

- (一) 基于生产者利润最大化原则的中间要素的供给理论
- (二) 基于消费者效用最大化原则的原始要素的供给理论。

二、要素供给原则

- (一) 效用最大化条件
- (二) 要素供给的边际效用
- (三) 自用资源的边际效用
- (四) 要素供给原则

三、无差异曲线分析

四、要素供给问题

第五节 劳动供给曲线和工资率的决定

一、劳动和闲暇

消费者对时间资源在劳动和闲暇之间的分配实质上是在闲暇和劳动收入之间进行选择。

二、劳动供给曲线

三、替代效应和收入效应

- (一) 替代效应

工资率上涨意味着闲暇价格上升了，相对于其他商品闲暇变贵了，因此消费者将减少对闲暇的购买，从而劳动的供给增加

- (二) 收入效应

工资率上涨意味着实际收入增加，消费者将增加包括闲暇在内的所有商品的购买，进而劳动的供给将减少。

四、劳动的市场供给曲线和均衡工资的决定

- (一) 原因：消费者的收入主要来自于劳动。
- (二) 均衡工资率变化的原因：劳动供给变动

第六节 土地的供给曲线和地租的决定

一、土地. 土地供给和土地价格

- (一) 土地的特点
- (二) 土地有两种需求和供给

1. 土地自身的供求
2. 土地提供的服务的供求

(三) 土地有两种格

1. 土地自身的价格
2. 土地提供的服务的价格

二、土地的供给曲线

三、使用土地的价格和地租的决定

地租产生的直接原因就是土地需求曲线的右移。

地租产生于土地边际生产力提高和土地产品的需求增加。

四、租金、准备金和经济租金

- (一) 租金
- (二) 准租金
- (三) 经济租金

第七节 资本的供给曲线和利息的决定

一、资本和利息

(一) 资本

资本可以通过人们的经济活动被生产出来，因而其数量是可变的。

资本被生产出来的目的是为了获得更多的商品和劳务。

资本被作为要素进入生产过程以生产更多的商品和劳务。

(二) 利息

二、资本的供给

三、资本市场的均衡

第八节 洛伦兹曲线和基尼系数

一、洛伦茨曲线

洛伦兹曲线反映了收入分配的不平等程度。曲线弯曲程度越大，收入分配程度越不平等；反之亦然。

二、基尼系数

衡量一国贫富差距的标准

思考题

1. 要素使用原则与利润最大化产量原则有何关系？
2. 在什么情况下，要素的需求曲线不存在？
3. 试述厂商及市场在完全竞争和垄断、行业调整存在和不存在等各种情况下的要素需求曲线。
4. 劳动供给曲线为什么向后弯曲？
5. 土地的供给曲线为什么垂直？
6. 试述资本的供给曲线。
7. 生产要素理论在微观经济学中的地位
8. 为什么说西方经济学的要素理论是庸俗的分配论？

第九章 一般均衡论和福利经济学

教学目的和要求

本章将局部均衡分析发展为一般均衡分析，即要将所有相互联系的各个市场看成一个整体来加以研究。学生应理解局部均衡与一般均衡之间的差异，能够定性地描述出一般均衡的思想，了解一般均衡包含存在性、唯一性、稳定性和最优性等问题。并掌握什么是经济效率、判断经济效率的标准是什么以及实现经济效率必须具备哪些条件，简单了解市场社会主义的理论基础。

要求学生掌握帕累托最优状态、帕累托改进、帕累托标准等概念，熟悉交换、生产以及交换和生产帕累托最优条件，能够说明完全竞争市场与帕累托最优状态间的关系。

教学重点

1. 局部均衡与一般均衡的比较

2. 瓦尔拉斯的一般均衡思想
3. 帕累托标准、帕累托最优状态、帕累托改进的概念
4. 边际转换率的概念及其递增原因
5. 效用可能性曲线
6. 社会福利函数
7. 阿罗不可能定理

教学难点

1. 简单的一般均衡模型的数学推导
2. 完全竞争市场与帕累托最优条件的实现
3. 艾奇沃斯盒状图
4. 效用可能性曲线的推导

建议课时

3 学时

第一节 一般均衡

一、局部均衡和一般均衡

(一) 局部均衡

局部均衡分析假设一个市场的活动与另一个市场的活动是相互独立的。

(二) 一般均衡

一般均衡分析的目的在于，在考虑反馈效应的前提下，确定所有市场同时达到均衡时的价格和数量。

二、一般均衡的存在性

(一) 一般等价物

(二) 瓦尔拉斯定律

三、实现一般均衡的“试探过程”

第二节 经济效率

一、实证经济学和规范经济学

(一) 实证经济学

(二) 规范经济学

(三) 二者的区别

二、判断经济效率的标准

帕累托最优状态又称做经济效率。

第三节 交换的帕累托最优条件

交换可以提高效率直至没有任何一个人能使自身的境况变好而又不使其他人的境况变坏（帕累托最优状态）。

第四节 生产的帕累托最优条件

一、假设

- （一）两种数量既定的要素投入：劳动和资本
- （二）生产两种商品：食物和衣服

二、生产的埃奇渥斯盒状图

第五节 交换和生产的帕累托最优条件

一、问题和假定

二、生产可能性曲线

- （一）从生产契约曲线到生产可能性曲线
- （二）生产可能性曲线的特点
- （三）生产不可能性区域和生产无效率区域
- （四）生产可能性曲线的变动

三、生产和交换的帕累托最优条件

生产和交换同时处于帕累托最优状态的条件： $MRS = MRT$

四、总结

第六节 完全竞争和帕累托最优状态

一、“看不见的手”原理

二、完全竞争商品市场的消费者均衡

第七节 社会福利函数

一、效用可能性曲线

二、社会福利函数和最大社会福利

三、不可能性定理

四、惯性和均衡的多样性

- （一）加法型社会福利函数

- (二) 乘法型社会福利函数
- (三) 罗尔斯社会福利函数

第八节 效率与公平

一、效率与公平的矛盾

- (一) 缺乏公平的效率提高
- (二) 缺乏效率的公平增进
 - 1. 平等化的直接效率损失
 - 2. 平等化的间接效率损失

二、“效率优先”和“兼顾公平”

- (一) 效率优先
- (二) 兼顾公平
 - 1. 减少和消除不合理的收入
 - 2. 促进机会均等
 - 3. 限制某些行业、某些个人的垄断性收入
 - 4. 实现生存权利和消灭贫穷

三、收入再分配的具体措施

- (一) 税收政策
- (二) 政府支出
- (三) 其他措施

思考题

1. 假设一个社会共有五种产品、四种生产要素，试列出表达一般均衡的方程组。怎样理解这些方程式中必有一个方程式并非独立，即可以从其余方程中推导出来？
2. 整个经济原处于全面均衡状态，如果某种原因使商品 X 的市场供给增加，试考察：
 - (a) 在 X 商品市场中，其替代品市场和互补品市场会有什么变化？
 - (b) 在生产要素市场上会有什么变化？
 - (c) 收入的分配会有什么变化？
3. 为什么完全竞争的市场机制符合帕累托最优状态？
4. 一般均衡论的缺点是什么？为什么它很少具有实际意义？
5. 说明福利经济学在西方微观经济学中的地位。
6. 你认为应当如何评价福利经济学？

第十章 博弈论初步

教学目的和要求

本章分别论述了博弈的两种基本类型——同时博弈和序贯博弈，在同时博弈中具体分析了“纯策略”模型和“混合策略”模型，在序贯博弈中论述了纳什均衡和逆向归纳法。

要求学生掌握博弈论的基本概念与基本内容，产生学习博弈理论的初步兴趣，同时要求学生掌握几类经典的博弈类型并能应用于现实生活中的相应案例，并对博弈结构和分类有比较清晰的认识。

教学重点

1. 纳什均衡的含义
2. 条件混合策略与条件策略的区别
3. 混合策略纳什均衡与纯策略纳什均衡的区别

教学难点

1. 在序贯博弈中，纳什均衡与逆向归纳策略的不同
2. 寻找纳什均衡的方法

建议课时

3学时

第一节 博弈论和策略行为

一、博弈论及其基本要素

- (一) 博弈论的含义
- (二) 博弈的三个基本要素
 1. 参与人
 2. 参与人的策略
 3. 参与人的支付
- (三) 博弈的类型

第二节 完全信息静态博弈：纯策略均衡

一、例子：寡头博弈

二、支付矩阵

三、条件策略和条件策略组合

把甲厂商在乙厂商选择合作条件下的最优策略叫做甲厂商的条件优势策略，与甲厂商的这一条件策略相联系的策略组合叫做条件优势策略组合。

四、纳什均衡

当厂商的条件策略组合恰好相同，从而都不再有单独改变策略的倾向时，整个博弈就达到了均衡，是博弈的解，称为纳什均衡。

五、寻找纳什均衡的方法—条件策略下划线法

六、纳什均衡的存在性、唯一性、稳定性和最优性

- (一) 存在性
- (二) 稳定性
- (三) 唯一性
- (四) 最优性

七、纳什均衡和社会福利

- (一) 囚徒困境和寡头合作的不稳定性
- (二) 广告大战

第三节 完全信息静态博弈：混合策略均衡

一、不存在纯策略均衡时的混合策略均衡

- (一) 混合策略
- (二) 混合策略组合
- (三) 期望支付
- (四) 条件混合策略

二、只有一个纯策略均衡时的混合策略均衡

三、具有多个纯策略均衡时的混合策略均衡

四、具有无穷多个混合策略均衡的博弈

第四节 完全信息动态博弈

一、例子：竞争者—垄断者博弈

在序贯博弈中，决策有先有后，后行动的参与者观察到先行动的参与者已经采取的策略。

二、博弈树

博弈树模型又称为扩展型博弈模型，以博弈树来描述的序贯博弈又叫做扩展型博弈。

三、纳什均衡

四、纳什均衡的精炼：逆向归纳法

在所有的纳什均衡中，找到最有可能实现的策略组合，这就是对纳什均衡的“精练”。

五、精炼的纳什均衡与效率

思考题

1. 混合策略博弈与纯策略博弈有什么不同？
2. 混合策略纳什均衡与纯策略纳什均衡有什么不同？
3. 纳什均衡一定是最优吗？

第十一章 市场失灵与微观经济政策

教学目的和要求

本章将分别论述市场失灵的几种情况，即垄断、外部影响、公共物品、不完全信息以及相应的微观经济政策。学生在学习后，应理解为什么帕累托最优状态和完全竞争市场在现实中难以实现，针对市场失灵，政府应该如何采取措施。

要求学生能够解释垄断为什么带来低效率，如何实施对垄断的公共管制；掌握外部影响的种类有哪些，以及如何消除外部影响；了解什么是公共物品，信息的特点及其对商品市场的影响。

教学重点

1. 垄断的低效率分析
2. 寻租的概念
3. 外部影响的概念及其分类
4. 免费乘车者的含义
5. 外部影响对资源配置失当的分析
6. 有关外部影响的政策
7. 公共物品的概念
8. 逆向选择与道德风险的含义

教学难点

1. 科斯定理

2. 公共物品最优数量确定的分析

建议课时

3学时

第一节 不完全竞争

- 一、垄断与低效率
- 二、寻租理论
- 三、对垄断的公共管制
- 四、反托拉斯法

第二节 外部影响

- 一、外部影响及其分类
 - (一) 生产的外部经济
 - (二) 消费的外部经济
 - (三) 生产的外部不经济
 - (四) 消费的外部不经济
- 二、外部影响和资源配置失当
- 三、有关外部影响的政策
 - (一) 使用税收和津贴
 - (二) 使用企业合并的方法
 - (三) 使用规定财产权的办法
- 四、科斯定理

第三节 公共物品和公共资源

- 一、排他性与竞争性
- 二、公共物品
 - (一) 公共物品的最优数量
 - (二) 公共物品与市场失灵
 - (三) 公共物品和成本—收益分析
- 三、公共资源
- 四、公共选择理论
 - (一) 集体选择的规则

1. 一致同意规则。
 2. 多数规则。
 3. 加权规则。
 4. 否决规则。
- (二) 最优的集体选择规则
1. 成本模型
 2. 概率模型
- (三) 政府官员制度的效率

第四节 信息的不完全和不对称

- 一、信息、信息的不完全和不对称
- 二、信息与商品市场
- 三、信息与保险市场
- 四、信息与劳动市场
- 五、信息不完全和激励机制：委托—代理问题
 - (一) 股东—经理：股票期权计划
 - (二) 雇主—雇员：工资报酬计划
 1. 固定工资
 2. 奖勤罚懒
 3. 利润分享
- 六、信誉和信息调控

思考题

1. 你如何看“科斯定理”？它在资本主义社会中适用吗？它在社会主义社会中适用吗？
2. 你认为社会主义国家中出现环境污染的原因是什么？应当如何解决？

七、课程的实践教学环节要求

在条件允许的情况下，组织学生到农村城镇进行实践，以更深入地理解和掌握有关理论。

八、教材和主要教学参考书及推荐的相关学习网站

(一) 教材

高鸿业：《西方经济学》（第七版），北京：中国人民大学出版社，2018年

(二) 主要教学参考书

1. (美) 保罗·A. 萨缪尔逊, 威廉·D. 诺德豪斯: 《经济学》(第19版), 北京: 商务印书馆, 2012年
2. (美) 斯蒂格利茨: 《经济学》(上册)(第四版), 北京: 中国人民大学出版社, 2010年
3. (美) 曼昆: 《经济学原理》(上册)(第七版), 北京: 北京大学出版社, 2015年
4. (美) 平迪克、鲁宾费尔德: 《微观经济学》(第七版), 北京: 中国人民大学出版社, 2009年
5. (美) 范里安等: 《微观经济学: 现代观点》(第八版), 上海: 上海人民出版社, 2011

(三) 阅读文献

1. 马歇尔: 经济学原理(第八版), 北京: 华夏出版社, 2005
2. 纳德·科斯: 企业·市场与法律(中译本), 上海: 上海三联书店, 1990年
3. 冯·哈耶克: 个人主义与经济秩序(中译本), 北京: 北京经济学院出版社, 1989年
4. 道格拉斯·诺思: 经济史上的结构与变迁(中译本), 上海: 上海三联书店, 1991年
5. 道格拉斯·诺思和罗伯特·托马斯: 西方世界的兴起(中译本), 华夏出版社, 1989年
6. 亚当·斯密: 国民财富的性质和原因的研究(中译本), 北京: 商务印书馆, 1972年
7. 马克·布劳格: 经济学方法论(中译本), 北京: 商务印书馆, 1992年版。
8. 罗纳德·科斯, 阿门·阿尔钦和道格拉斯·诺思等: 财产权利与制度变迁——产权学派与新制度学派译文集(中译本), 上海: 上海三联书店, 1994年

(四) 相关学习网站

1. 人大经济论坛: <http://bbs.pinggu.org/>
2. 中国经济学教育科研网: <http://www.cenet.org.cn/>
3. 经济学家: <http://bbs.jjxj.org/>

4. 中华人民共和国国家统计局：<http://www.stats.gov.cn>
5. 经济学阶梯教室：<http://www.gjmy.com/>
6. 北京大学中国发展研究院：<http://www.nsd.edu.cn/cn/>

九、课程考试与评估

通过闭卷考试了解学生掌握知识的广度，通过（研究）论文了解学生掌握知识的深度，通过讨论了解学生掌握知识的灵活性。

课程总成绩为 100 分，其中，平时成绩为 40 分：出勤 10 分，作业 20 分，讨论及课堂表现 10 分；期末考试成绩为 $100 \times 60\% = 60$ 分。

宏观经济学教学大纲

一、课程名称

(一) 中文名称： 宏观经济学

(二) 英文名称： Macro economics

二、课程性质

学科基础课

三、课程教学目的

宏观经济学以经济总体运行及其后果作为研究对象，研究经济总量的决定及其变动、经济增长与波动及与此相联系的通货膨胀与失业、政府宏观经济政策对国民经济的影响等主要问题，揭示宏观经济运行中的矛盾与变化规律，以期由政府制定宏观经济政策提供理论依据。宏观经济学是财经类专业主干核心课程，通过课程讲授要求学生理解、掌握宏观经济学基本知识、理论框架和分析范式、分析方法与工具，了解宏观经济运行中的基本问题、政府宏观经济目标及政策效果以及学科发展前沿，发掘学习者的科学研究能力与思辨性思维、批判性思维，培养和锻炼学生独立的研究和准确分析表达经济问题和经济现象的能力。

四、课程教学原则与教学方法

(一) 课程教学原则

1. 理论与实践并重原则

课程教学既要呈现理论体系完整性，又要体现其解释现实的实践价值，系统、细致、精深讲解宏观经济学理论知识同时激发学生学习主动性和积极性。

2. 知识与能力目标原则

通过课程教学注重培养学生知识、理论与方法的现实应用能力，提高学生借鉴、参考、择取、利用理论知识独立思考，分析解决现实问题的能力。

3. 批判与借鉴相结合原则

引导学生正确认识西方经济学具有的双重性质，对于其资本主义意识形态的东西加以揭露和批判，对于其现代市场经济运行经验的总结要吸收和借鉴。

（二）教学方法

课程教学以教师主导的课堂讲授法为主，结合案例教学、实验教学、参与式教学、探究式教学、研讨式教学等灵活多样、生动形象的教学形式，激发学生对宏观经济学理论学习的兴致和热情，坚持“问题导向”和思想性原则，引导及训练学生对经济问题的发现和思考能力，培养学生经济学素养，倡导批判性思维。

五、课程总学时

48 学时

六、课程教学内容要点及建议学时分配

第十二章 宏观经济的基本指标及其衡量

教学目的

通过本章学习，应当掌握宏观经济学研究对象，国民收入各个总量的概念及其关系，特别要掌握国内生产总值的概念，要掌握国民收入核算的基本方法和国民收入核算中的恒等式。

教学重点与难点

重点：宏观经济基本总量指标

难点：国民收入核算方法

建议学时

4学时

教学内容

第一节 宏观经济学的特点

一、宏观经济学的研究对象

研究对象：社会总体的经济行为及其后果

二、宏观经济学的基本理论框架

三、宏观经济学和微观经济学的异同

四、宏观经济学的加总法

五、宏观经济学鸟瞰和本书宏观部分的章次安排

第二节 国内生产总值及其核算方法

一、国内生产总值概念

二、核算GDP的两种方法

(一) 用支出法核算GDP： $GDP = C + I + G + (X - M)$

(二) 用收入法核算国内生产总值：

国民总收入 = 工资 + 利息 + 利润 + 租金 + 间接税和企业转移支付 + 折旧

第三节 国民收入的其他衡量指标

一、国内生产总值(GDP)

二、国内生产净值(NDP)

三、国民收入(NI)

四、个人收入(PI)

五、个人可支配收入(DPI)

第四节 国民收入的基本公式

一、两部门经济的收入构成及储蓄—投资恒等式

$$C + I = Y = C + S$$

二、三部门经济的收入构成及储蓄—投资恒等式

$$C + I + G = Y = C + S + T$$

$$I = S + (T - G)$$

三、四部门经济的收入构成及储蓄—投资恒等式

$$C + I + G + (X - M) = Y = C + S + T + K$$

$$I + G + (X - M) = S + T + K$$

第五节 名义GDP和实际GDP

一、名义GDP和实际GDP两者区别

二、名义GDP和实际GDP计算方法

$$\text{实际GDP} = \text{名义GDP} \div \text{GDP平减指数}$$

第六节 失业和物价水平的衡量

一、失业的衡量

二、物价水平的衡量

思考题：

1. 简述宏观经济学的研究对象。
2. 简述宏观经济学的形成及发展过程。
3. 如何准确理解国内生产总值？
4. 如何区分流量和存量？
5. 如何用支出法计算 GDP？

第十三章 国民收入的决定：收入—支出模型

教学目的

通过本章的学习，要求学生掌握凯恩斯的消费理论和其他消费理论，掌握两部门、三部门、四部门经济中国民收入的决定，掌握投资乘数、税收乘数、政府转移支付乘数、平衡预算乘数等乘数的概念及计算。

教学重点与难点

重点：国民收入决定：收入—支出模型

难点：乘数理论

建议学时

6学时

教学内容

第一节 均衡产出

一、最简单的经济关系

(一) 假设所分析的经济中不存在政府，也不存在对外贸易，只有家户部门和企业部门。

(二) 假设不论需求量为多少，经济制度均能以不变的价格提供相应的供给量。

(三) 假设折旧和公司未分配利润未零。

二、均衡产出的概念

均衡产出：和总需求相等的产出成为均衡产出或收入

公式： $y = c + i$

三、投资等于储蓄

均衡产出的条件： $i = s$

这里的投资等于储蓄，指经济要达到均衡，计划投资必须等于计划储蓄。

第二节 凯恩斯的消费理论

一、消费函数： $c = c(y)$

- (一) 平均消费倾向
- (二) 边际消费倾向

二、储蓄函数： $s = s(y)$

- (一) 平均储蓄倾向
- (二) 边际储蓄倾向

三、消费函数和储蓄函数的关系

- (一) 两者互为补数，两者之和等于收入
- (二) 平均消费倾向和边际消费倾向都随收入的增加而递减，平均消费倾向大于边际消费倾向；平均储蓄倾向和边际储蓄倾向都随收入的增加而增加，平均储蓄倾向小于边际储蓄倾向。
- (三) 平均消费倾向与平均储蓄倾向之和恒等于一，边际消费倾向之和边际储蓄倾向之和恒等于一。

四、家户消费函数和社会消费函数

- (一) 国民收入的分配
- (二) 政府税收政策
- (三) 公司未分配利润在利润中所占比例

五、影响消费的其他因素

- (一) 利率
- (二) 价格水平
- (三) 收入分配
- (四) 社会保障制度

第三节 两部门经济中国民收入的决定及乘数

- 一、两部门经济中收入的决定—使用消费函数决定收入
- 二、使用储蓄函数决定收入
- 三、乘数论

第四节 三部门经济中国民收入的决定及乘数

- 一、三部门经济中收入的决定

二、三部门经济中各种乘数

- (一) 政府购买支出乘数
- (二) 税收乘数
- (三) 政府转移支付乘数
- (四) 平衡预算乘数

第五节 潜在国民收入与缺口

一、潜在国民收入

二、GDP缺口和通缩、通胀缺口

思考题：

1. 简述凯恩斯的消费理论的基本内容。
2. 简述乘数理论。
3. 阐述四部门经济中国民收入的决定。
4. 如何理解消费函数和储蓄函数就收入而言互为补数？

第十四章 国民收入的决定：IS—LM 模型

教学目的

通过本章的学习，应当掌握投资的概念、本质、影响因素及其决定，掌握 IS 曲线和 LM 曲线的概念、推导及其移动，掌握货币需求动机和货币需求函数，了解利率的决定，掌握 IS—LM 模型的分析方法和凯恩斯的主要理论内容。

教学重点与难点

重点： IS-LM 模型

难点： 运用 IS-LM 模型分析经济政策

建议学时

8学时

教学内容

第一节 投资的决定

- 一、实际利率与投资
- 二、资本边际效率的意义
- 三、资本边际效率曲线

四、投资边际效率曲线

五、预期收益与投资

- (一) 对投资项目的产出的需求预期
- (二) 产品成本
- (三) 投资税抵免

六、风险与投资

七、托宾的“q”说

$q = \text{企业的股票市场价值} / \text{新建造企业的成本}$

第二节 IS 曲线

一、IS曲线及其推导

- (一) IS 曲线的含义
- (二) IS 曲线的推导

二、IS曲线的斜率

三、IS曲线的移动

第三节 利率的决定

一、利率决定于货币的需求和供给

二、流动性偏好与货币需求动机

- (一) 交易动机
- (二) 谨慎动机（预防性动机）
- (三) 投机动机

三、流动偏好陷阱

四、货币需求函数

五、货币供求均衡和利率的决定

第四节 LM 曲线

一、LM曲线及其推导

- (一) LM 曲线的含义
- (二) LM 曲线的推导

二、LM曲线的斜率

三、LM曲线的移动

第五节 IS—LM 分析

一、两个市场同时均衡的利率和收入

(一) 产品市场

(二) 货币市场

二、均衡收入和利率的变动

三、IS-LM模型的用处

第六节 凯恩斯的基本理论框架

思考题：

1. 投资需求的决定因素有哪些？
2. 简述 IS 曲线的含义。
3. 简述 LM 曲线的含义。
4. 凯恩斯认为货币需求动机有哪些？

第十五章 国民收入的决定：总需求—总供给模型

教学目的

通过本章的学习，应当掌握总需求曲线和总供给曲线的基本形状与基本含义，了解总供求曲线的得出过程，掌握总供求的均衡模型和总供求曲线移动产生的效应，掌握用总供求模型去分析经济波动的凯恩斯主义的理论。

教学重点与难点

重点：总需求曲线和总供给曲线的意义及移动的效应。

难点：利用总需求总供给模型对现实问题进行解释

建议学时

4学时

教学内容

第一节 AD 曲线

一、总需求曲线的含义

二、总需求曲线的图形

三、总需求曲线的推导

四、总需求曲线的移动

第二节 总供给的一般说明

一、短期与长期宏观生产函数

二、劳动市场

第三节 AS 曲线

一、古典总供给曲线

二、凯恩斯总供给曲线

三、常规总供给曲线

四、短期总供给曲线的移动

第四节 模型的结构和应用

一、模型的结构

二、经济波动的解释

三、模型的政策含义

第五节 考虑时间因素的 AD-AS 模型

一、扩展的总需求-总供给模型

二、扩展模型的应用之一

三、扩展模型的应用之二

思考题：

1. 如何准确理解总需求？
2. 总需求曲线是如何推导出来的？
3. 如何从生产函数推导出总供给曲线？
4. 为什么把财政政策和货币政策称之为需求管理政策？

第十六章 失业与通货膨胀

教学目的

通过本章的学习，要求学生掌握失业的类型、失业的影响和降低失业率的对策以及通货膨胀的类型、形成原因、经济效应、成本和反通货膨胀的对策，掌握菲利普斯曲线的概念与政策含义。

教学重点与难点

重点：失业的经济学解释与通货膨胀的经济效应

难点：菲利普斯曲线的概念与政策含义

建议学时

6学时

教学内容

第一节 失业的描述

一、失业的数据

二、自然失业率和自然就业率

(一) 自然失业率的含义

(二) 自然就业率的含义

三、失业的经济学解释

第二节 失业的原因

一、摩擦性失业的原因

二、结构性失业的原因

第三节 失业的影响与奥肯定律

一、失业的影响

(一) 个人影响

(二) 社会影响

(三) 经济影响

二、奥肯定律

第四节 通货膨胀的描述

一、通货膨胀的数据

二、通货膨胀的衡量

三、通货膨胀的分类

(一) 按照价格上升的速度进行分类

(二) 按照对价格影响的差别分类

(三) 按照人们的预期程度加以区分

第五节 通货膨胀的原因

- 一、作为货币现象的通货膨胀
- 二、需求拉动的通货膨胀
- 三、成本推动的通货膨胀
- 四、结构性通货膨胀
- 五、通货膨胀的持续

第六节 通货膨胀的成本

- 一、预期到的通货膨胀成本
- 二、未预期到的通货膨胀成本

第七节 失业与通货膨胀的关系——菲利普斯曲线

- 一、菲利普斯曲线的提出
- 二、菲利普斯曲线的推导
- 三、菲利普斯曲线的政策含义
- 四、牺牲率和痛苦指数
- 五、附加预期的菲利普斯曲线
- 六、长期菲利普斯曲线

思考题：

1. 引起通货膨胀的原因有哪些？
2. 通货膨胀产生哪些经济效应？
3. 政府通常采用哪些措施控制通货膨胀？
4. 运用菲利普斯曲线描述通货膨胀与失业的关系。

第十七章 宏观经济政策

教学目的

通过本章的学习，应当了解宏观经济政策目标，掌握财政政策、货币政策的工具及其运用，掌握功能财政思想，理解自动稳定器的作用原理。掌握运用 IS—LM 模型对财政政策、货币政策效果进行分析的基本方法，掌握经济政策会因 IS

曲线、LM 曲线斜率的不同而产生不同的效果，要从经济学的角度理解 IS 曲线、LM 曲线的不同斜率对经济政策产生不同效果的原因以及什么因素决定了经济政策作用的发挥，掌握两种经济政策混合使用的效果。

教学重点与难点

重点：财政政策与货币政策效果分析

难点：如何正确使用财政政策与货币政策

建议学时

8学时

教学内容

第一节 宏观经济政策目标以及经济政策影响

一、宏观经济政策目标

- (一) 充分就业
- (二) 价格稳定
- (三) 经济持续均衡增长
- (四) 平衡国际收支

二、宏观经济政策的作用和影响

- (一) 财政政策的概念
- (二) 货币政策的概念

第二节 财政政策及其效果

一、财政的构成与财政政策工具

- (一) 政府购买
- (二) 政府转移支付
- (三) 公债

二、自动稳定器与斟酌使用

- (一) 自动稳定器
- (二) 斟酌使用的财政政策

三、功能财政和预算盈余

- (一) 预算赤字
- (二) 预算盈余
- (三) 周期平衡预算

- 四、赤字与公债
- 五、西方财政的分级管理模式
- 六、财政政策效果的IS—LM图形分析
 - (一) 财政政策效果大小的含义
 - (二) 图解
- 七、财政政策案例：肯尼迪减税

第三节 货币政策及其效果

- 一、商业银行和中央银行
 - (一) 商业银行及其业务
 - (二) 中央银行及其业务
- 二、存款创造和货币供给
 - (一) 存款创造的概念
 - (二) 计算
- 三、债券价格与市场利率的关系
- 四、货币政策及其工具
 - (一) 再贴现率政策
 - (二) 公开市场业务
 - (三) 法定准备率
- 五、货币政策操作方式和泰勒规则
- 六、货币政策效果的IS—LM图形分析
- 七、货币政策的局限性

(一) 在通货膨胀时施行紧缩的货币政策可能效果比较显著，但在经济衰退时期，实行扩张的货币政策效果就不明显。

(二) 从货币市场均衡的情况看，增加或减少货币供给要影响利率的话，必须以货币流通速度不变为前提。

(三) 货币政策的外部时滞也影响政策效果。

(四) 在开放经济中，货币政策的效果还要因为资金在国际上流动而受到影响。

- 八、货币政策案例：沃克尔紧缩货币治通胀

第四节 两种政策的混合使用

- 一、政策的选择
- 二、财政政策和货币政策的搭配使用

第五节 博弈论在宏观经济政策中的应用

- 一、货币政策的博弈论描述
- 二、货币政策的博弈模型
- 三、时间不一致性

第六节 关于总需求管理政策的争论

- 一、要不要干预
- 二、关于政策有效性的争论
- 三、按什么规则对经济进行干预

第七节 供给管理政策

- 一、短期供给管理政策的含义
- 二、收入政策和人力政策
- 三、供给学派的政策主张

思考题：

1. 如何正确理解充分就业？
2. 如何通过 IS-LM 曲线分析财政政策和货币政策的效果？
3. 如何理解存款创造？
4. 财政政策和货币政策的工具有哪些？如何使用？
5. 博弈论在宏观经济学中的应用。

第十八章 蒙代尔-弗莱明模型

教学目的

通过本章的学习，要求学生掌握汇率、实际汇率、名义汇率等概念以及蒙代尔—弗莱明模型，理解从封闭经济到开放经济的理论变化，理解开放经济的主要特征和理论概括，理解开放经济下的政策影响，并运用宏观经济分析的基本工具

处理有关的国际经济问题。

教学重点与难点

重点：固定汇率制度的运行

难点：自由浮动制度下汇率的决定

建议学时

4学时

教学内容

第一节 预备知识：汇率、净出口和资本净流出

一、汇率

- (一) 汇率的标价
- (二) 汇率制度
- (三) 固定汇率制度的运行
- (四) 实际汇率

二、净出口

三、资本净流出

第二节 模型的结构

- 一、关键假设：资本完全流动的小型开放经济
- 二、开放经济的IS曲线
- 三、货币市场与LM曲线
- 四、蒙代尔—弗莱明模型

第三节 模型的应用

- 一、浮动汇率制度下的财政政策和货币政策
- 二、固定汇率制度下的财政政策和货币政策
- 三、蒙代尔—弗莱明模型中的政策：小结
- 四、小型开放经济的总需求曲线

第四节 模型的扩展

- 一、模型的结构
- 二、财政政策的影响

三、货币政策的影响

思考题：

1. 均衡汇率是如何决定的？影响汇率变化的因素有哪些？
2. 说明固定汇率制度的运行
3. 用蒙代尔-弗莱明模型考察固定汇率下紧缩性货币政策的影响。
4. 用蒙代尔-弗莱明模型考察浮动汇率下紧缩性财政政策的影响。

第十九章 经济增长

教学目的

通过本章的学习，掌握经济增长与经济的关系、新古典经济增长模型。

教学重点与难点

重点：新古典经济增长模型

难点：内生增长理论

建议学时

4学时

教学内容

第一节 国民收入长期趋势和波动

一、国民收入长期增长的趋势问题

二、周期性波动问题

第二节 经济增长的描述和事实

一、经济增长和经济发展

(一) 经济增长

(二) 经济发展

二、经济增长和发展的一些事实

三、经济增长的基本问题

(一) 为什么一些国家富裕，一些国家贫穷

(二) 什么是影响经济增长的因素

(三) 怎样理解一些国家和地区的增长奇迹

第三节 经济增长的决定因素

一、增长的直接原因

二、增长的根本原因

第四节 构建和分析新古典增长模型

一、基本假定和思路

二、没有技术进步的新古典增长模型

基本方程可以表述为：资本深化=人均储蓄-资本广化

三、具有技术进步的新古典增长模型

四、稳态及其条件

五、稳态时的增长率

第五节 应用新古典增长模型

一、对收入差异的解释

二、对增长率差异的解释

三、资本的黄金律水平

第六节 内生增长理论

一、基本模型

二、两部门模型

(一) 企业的生产函数

(二) 大学的生产函数

(三) 资本积累方程

第七节 促进经济增长的政策

一、鼓励技术进步

二、鼓励资本形成

三、增加劳动供给

四、建立适当的制度

思考题：

1. 说明经济增长与经济的关系。

2. 经济增长的源泉是什么？
3. 什么是新古典增长模型的基本公式？它有什么含义？
4. 在新古典模型中，人口增长和储蓄率的变动对经济有哪些影响？
5. 说明实际经济周期理论。

第二十章 宏观经济学的微观基础

教学目的

宏观经济学和微观经济的研究对象有所不同，但总体经济行为的分析离不开对个体经济行为的分析，后者是前者的基础。通过本章的学习，掌握宏观消费函数理论、投资理论和货币需求理论的微观基础。

教学重点与难点

重点：消费者收入变动对消费决策的影响

难点：实际经济周期理论

建议学时

2学时

教学内容

第一节 消费

一、跨期消费决策

(一) 收入变动对消费的影响

(二) 实际利率变动对消费的影响

二、消费的随机游走假说

三、相对收入消费理论

四、生命周期的消费理论

五、永久收入的消费理论

第二节 投资

一、企业固定投资

(一) 最优资本存量的决定

(二) 最优资本存量的动态调整

二、住房投资

- (一) 人们的财富
- (二) 拥有住房的真实净收益
- (三) 其他资产的真实净收益

三、存货投资

- (一) 保证生产的平稳化
- (二) 避免脱销
- (三) 提高经营效率
- (四) 在产品

第三节 货币需求

一、建立货币需求模型的思路

- (一) 价格水平
- (二) 实际收入
- (三) 利率

二、货币需求的交易理论

思考题：

1. 试画图分析消费者收入变动对消费决策的影响。
2. 解释货币需求的资产组合理论与交易理论之间的区别与联系。
3. 根据新古典投资模型，分析在什么条件下企业增加自己的固定资本存量是有盈利的。
4. 试分析利率的上升如何减少住房投资流量。

第二十一章 新古典宏观经济学和新凯恩斯主义经济学

教学目的

通过本章的学习应掌握货币中性、理性预期、价格粘性等概念，理解宏观经济学多流派特征、非凯恩斯流派与凯恩斯主义的分歧与凯恩斯主义者的维护历程，总结宏观经济学发展思想线索。

教学重点与难点

重点：新古典宏观经济学和新凯恩斯主义经济学二者的争论和分歧

难点：货币主义、新古典宏观经济学和新凯恩斯主义经济学观点

建议学时

2学时

教学内容

第一节 新古典宏观经济学的理论渊源

一、货币主义的理论基础

(一) 新货币数量论

(二) 自然率假说

二、货币主义的主要观点及政策主张

(一) 货币供给对名义收入变动具有决定意义

(二) 在长期中，货币数量的作用主要在于影响价格以及其他用货币表示的量，而不能影响就业量和实际国民收入

(三) 在短期中，货币供给量可以影响实际变量，如就业量和实际国民收入

(四) 私人经济具有自身内在的稳定性，国家的经济政策会使它的稳定性遭到破坏。

第二节 新古典宏观经济学的基本假设

一、个体利益最大化

二、理性预期

三、市场出清

第三节 实际经济周期理论

一、作为波动根源的实际冲击

二、不利供给冲击对产出和就业的影响

第四节 一个新古典宏观经济学的 AD-AS 模型

一、卢卡斯总供给函数

二、模型的基本思想

三、简化的新古典宏观经济模型

四、新古典宏观经济模型的政策含义

第五节 新凯恩斯主义形成的理论背景和特征

一、新凯恩斯主义形成的理论背景

- 二、新凯恩斯主义的假设条件
- 三、新凯恩斯主义的特征

第六节 名义粘性

- 一、名义工资粘性
- 二、名义价格粘性

第七节 一个新凯恩斯主义的 AD-AS 模型

- 一、新凯恩斯主义的短期总供给曲线
- 二、对宏观经济波动的考察
- 三、新凯恩斯主义的稳定化政策

第八节 目前宏观经济学的基本共识

- 一、在长期，一国生产物品和劳务的能力决定着改过居民的生活水平
- 二、制度对于长期经济增长是非常重要的
- 三、在长期，货币增长率决定通货膨胀率
- 四、在短期，总需求影响一国生产的产品与劳务的数量
- 五、在短期，政策制定者面临通货膨胀和失业之间的权衡
- 六、预期是重要的

思考题：

1. 简述新古典宏观经济学的假设条件。
2. 理性预期和适应性预期有何区别？
3. 黏性价格假定有什么重要性？
4. 简述新古典宏观经济学和新凯恩斯主义经济学二者的争论和分歧。
5. 说明现代宏观经济学目前的主要共识。

第二十二章 西方经济学与中国

教学目的

通过本章的学习应明确西方经济学的双重性质，对其宣传资产阶级意识形态的一面应持否定态度，对其市场经济运行的总结一面应吸其精华。

教学重点与难点

重点：西方经济学的二重性质

难点：借鉴西方经济学时应考虑我国的特殊国情

建议学时

自学

教学内容

第一节 我国借鉴西方经济学问题

- 一、西方经济学在我国的教学传播
- 二、借鉴西方经济学必须结合我国国情

第二节 西方微观经济学与经济改革

- 一、均衡价格理论
- 二、商品供求理论
- 三、厂商均衡理论
- 四、要素流动理论
- 五、公平竞争理论
- 六、优胜劣汰理论
- 七、博弈论和信息经济学的一些理论
- 八、收入分配与贫富差距理论
- 九、市场失灵和微观经济政策理论

第三节 西方宏观经济学与经济发展

- 一、西方宏观经济学的参考价值
- 二、中国社会经济发展的矛盾与新判断
- 三、中国经济新常态
- 四、供给侧结构性改革
- 五、经济发展新理念

第四节 国际经济学与经济全球化

- 一、国际经济学的由来和发展
- 二、经济全球化

- 三、经济逆全球化
- 四、中国与新的经济全球化
- 五、推动形成中国全面开放的新格局

思考题：

1. 应用西方经济学时应考虑我国哪些特殊的国情？
2. 阐述我国进行供给侧结构性改革的原因。
3. 中国经济的“新常态”蕴含哪些政策寓意？
3. 试分析“逆全球化”产生的原因。

七、课程的实践教学环节要求

本课程无实践教学环节。

八、教材和主要教学参考书及推荐相关网站

（一）教材

高鸿业，《西方经济学》（宏观部分），第七版，中国人民大学出版社，2018年版

（二）主要教学参考书

1. （英）凯恩斯，《就业利息和货币通论》，北京，商务印书馆，1997
2. （美）保罗，A. 萨缪尔森，威廉； D 诺德豪斯：《经济学》（第 19 版），北京：商务印书馆，2013 年版
3. （美）斯蒂格利茨：《经济学》（下册）（第四版），北京：中国人民大学出版社，2013 年版
4. （美）多恩布什、费希尔、斯塔兹，《宏观经济学》，（第十二版），北京：中国人民大学出版社，2017 年
5. （美）曼昆：《经济学原理》（下册）（第七版），北京：北京大学出版社，2015 年版
6. （美国）布兰查德，《宏观经济学》（第 5 版），北京：机械工业出版社，2013 年版
7. 马克思主义理论研究和建设工程重点教材《西方经济学》编写组：《西方经济学》（下册）（第一版），北京：高等教育出版社，2011 年版

（三）中文期刊

1. 经济研究（近三年各期）
2. 经济学动态（近三年各期）
3. 经济学家（近三年各期）
4. 经济科学（近三年各期）
5. 经济评论（近三年各期）

（四）外文期刊

1. The American Economic Review（美国经济评论）
2. Econometrica（计量经济学）
3. The Journal of Political Economy（政治经济学杂志）
4. The Quarterly Journal of Economics（经济学季刊）
5. The Review of Economic Studies（经济研究评论）

（五）推荐的学习网站

1. 国务院经济发展研究中心信息网 <http://www.drcnet.com.cn>
2. 中国社会科学院经济研究所 <http://ie.cass.cn>
3. 人大经济论坛 <https://bbs.pinggu.org/>
4. 南开大学政治经济学研究中心 <http://ces.nankai.edu.cn>
5. 复旦大学社会主义市场经济研究中心 <http://www.cces.cn>
6. 北京大学中国经济与WTO研究所 <http://wto.gsm.pku.edu.cn>
7. 清华大学中国经济研究中心 <http://www.ncer.tsinghua.edu.cn>
8. 中国开放式教育资源共享协会 <http://www.core.org.cn>
9. 麻省理工学院开放式课件中国 <http://www.core.org.cn/ocwWeb/index.htm>
10. 世界银行 <http://www.worldbank.org/>

九、课程考试与评估

（一）考核体系

以知识与能力为双重教学目标，建立形成性考核与终结性考试相结合的考核体系。

（二）考核方法

形成性考核包括平时作业、课堂讨论、小论文、研究报告、案例分析、学习笔记、出勤率等，占总成绩的40%。终结性考试即期末考试采取闭卷笔试形式，占总成绩的60%，实行教考分离。考试题型分为客观题和主观题两大类。客观

题有名词解释、单项选择题、多项选择题、判断题、计算题等；主观题有图形分析题、简答题、论述题、案例分析题等，考试题型和题量可根据不同专业不同课程属性而异。运用这种考核方法在一定程度上避免应试教育的弊端，有助于培养学生自主学习能力，独立思考能力以及探索创新能力。

统计学教学大纲

一、课程名称：

(一) 中文名称：统计学

(二) 英文名称：Statistics

二、课程性质：

专业选修课

三、课程教学目的：

在教学上要通过本课程的学习，使学生能够系统掌握统计学的基本原理、基本方法及基本统计指标的核算，明确理解统计这个认识工具的特点、作用；弄清各种概念、范畴等基本知识，对统计学的学科体系有一个全面的认识，为进一步学习有关专业课程提供数量分析方法；进一步能掌握运用各种基本方法，运用所学的统计理论对社会经济现象进行调查研究，并能借助统计方法分析、研究有关经济问题，为国民经济的管理提供真实可靠的数字资料，提高学生对社会经济问题的数量分析能力和经济管理水平，培养学生理论联系实际的能力，在今后的工作中，能将统计学的知识贯穿其中，为进行经济管理和从事社会经济问题研究提供数量分析的方法。尤其是，通过教学要教会学生理论分析，能够分析社会经济现象的具体事例。

四、课程教学原则和方法：

(一) 课程教学原则

1. 联系实际的原则

本课程应坚持理论与实践相结合的教学原则，在教学中主要是培养学生理解问题和解决问题的能力，掌握进行经济分析的方法

2. 讲练结合，能力导向原则

增加分析练习教学的比重，要突出典型案例的剖析。同时安排必要的作业以综合练习和案例分析的形式为主，给学生接触实际、动手调查整理分析的机会。

(二) 教学方法

采用理论与实践相结合的方法。以讲授方式让学生掌握统计学的基本理论和系统知识及经济分析方法，同时采用案例教学、调查研究等方式方法让学生更好地掌握、理解所学理论、知识，并具备初步分析的技术和能力。

五、课程总课时：

理论：48 课时。

六、课程教学内容要点及建议学时分配：

第一章 总 论

教学目的

能够正确理解“统计”的意义、研究对象、方法、特点。了解统计发展的简史及主要学派。能够正确理解和应用统计学中的几个基本概念

教学重点、难点

重点：是统计的含义；统计学的研究对象和统计的基本概念。

难点：是理解和划分统计的基本概念。

建议课时

4 课时

教学内容

第一节 统计学研究的对象

一、统计的产生和发展

二、统计学的产生和发展

英国威廉·培弟《政治算术》的问世，标志着统计学的产生

三、统计的含义

统计一词包含三个含义即统计工作，统计资料和统计学。统计工作和统计资料是过程和成果的关系，统计学和统计工作是理论和实践的关系。

四、统计的研究对象和特点

研究对象是研究社会的经济现象的数量关系和数量特征
具有数量性、总体性、变异性和社会性四个特点

五、统计的作用（自学）

第二节 统计的研究过程和方法

一、统计工作过程

统计工作过程包括统计设计、统计调查、统计整理和统计分析四个阶段。

二、统计研究方法

- (一) 大量观察法
- (二) 统计分组法
- (三) 综合指标法
- (四) 归纳推断法

第三节 统计的基本概念

一、总体和总体单位

总体是在同质的基础上结合起来的许多个别事物的整体，具有同质性、大量性、变异性三个特点。

总体单位是构成总体的同质个别事物。

总体和总体单位的关系随着研究目的的不同而发生转变。

二、标志和标志的表现

标志是说明总体单位属性或特征的名称，包括数量标志和品质标志。

标志的表现是标志在总体单位的具体体现；数量标志的表现是数字；品质标志的表现是文字。

三、变异和变量

标志的表现不完全相同就称之为变异，变异存在于一切事物之中。

可变的数量标志称之为变量，变量有连续变量和离散变量之分。

四、统计指标和指标体系

(一) 统计指标的概念及特点

统计指标是反映社会经济现象总体的数量特征的概念及其数值。具有数量性、综合性和具体性三个特点。

(二) 指标的种类

统计指标按其说明的总体现象的内容不同，可以分为数量指标和质量指标

(三) 指标和标志的关系

指标和标志是两个既有区别又有联系的概念。区别表现为：一是反映的内容不同；二是表现不同。联系为：一是随着总体和总体单位的转换二者也可以发生转变；二是有些指标是由标志汇总而来的。

(四) 指标体系

统计指标体系是由一系列相互联系、相互制约的统计指标所组成的整体

本章实践教学及作业要求：

教材第一章课后练习

第二章 统计调查

教学目的

理解统计调查的概念和意义，掌握统计调查方案的设计内容和统计调查方法

教学重点与难点

重点：是统计调查的种类方法和方案的设计。

难点：是各种调查方法的特点及适用对象。

建议课时

3 课时

教学内容

第一节 统计调查的种类

一、统计调查的概念及意义

统计调查是根据统计任务的要求，运用科学的调查方法，有计划、有组织地向社会搜集统计资料的过程。

统计调查是统计工作的基础环节，统计调查工作的好坏，将直接影响以后各个阶段工作的质量，影响整个统计任务的完成。

二、统计调查的种类

按调查对象包括的范围分为全面调查和非全面调查。

按调查组织形式分为统计报表和专门调查。

按调查登记时间是否连续分为连续性调查和非连续性调查。

按搜集资料的方法分为直接观察法、采访法和报告法。

三、统计调查的要求

要求做到及时、准确和全面，准确是核心。

第二节 统计调查方案

统计调查方案设计的主要内容

(一) 研究调查任务与目的；

- (二) 确定调查对象、调查单位和填报单位；
- (三) 研究调查项目与调查表；
- (四) 确定调查时间
- (五) 调查的组织工作

第三节 统计调查方法

一、统计报表

是按照国家统一规定的表格形式，统一规定的指标内容，统一报送程序和报送时间，由填报单位自下而上逐级提供资料的一种调查组织形式。

统计报表是以原始记录为依据的。

二、普查

普查是专门组织的、一次性全面调查。

三、抽样调查

是按随机的原则，从总体中抽取一部分单位进行调查，以此推断总体的一种非全面调查。

抽样调查具有经济、时效、灵活、准确等特点。适用于定量研究

四、重点调查

是从总体中选择重点单位进行调查，通过重点单位的调查，了解总体的一种非全面调查。

重点调查的关键是重点单位的选择，重点单位是指这些单位的标志总量占总体标志总量的绝大比重。

五、典型调查

典型调查是有意识地从总体中选择具有代表性的典型单位进行调查，借以认识事物本身和规律性，典型调查的特点是有意识选典、深入细致。使用定性研究

六、统计误差

包括登记性误差和代表性误差。全面调查只存在登记性误差。

本章实践教学及作业要求

第二章课后练习

第三章 统计整理

教学目的

学会统计分组和分配数列的编制，掌握统计整理

教学重点和难点

重点：统计分组和分配数列的编制

难点：是统计分组标志的确定、组限和组距的确定

建议课时

4 课时

教学内容

第一节 统计整理的意义和步骤

一、统计整理的概念

根据统计研究的任务与要求，对调查得来的原始资料进行科学的加工与整理，使之系统化与条理化，形成能够反映总体特征的综合统计资料的过程。

二、统计整理的意义

三、统计整理的步骤

- (一) 统计分组；
- (二) 汇总各组总体单位总量，
- (三) 制表

第二节 统计分组

一、统计分组的概念

根据研究的任务和对象的特点，按照一定的标志将被研究的事物划分为不同性质的组。

二、统计分组的作用

划分社会经济现象的类型；分析总体的结构；揭示事物之间的依存关系。

三、统计分组的种类

- (一) 按其作用划分为类型分组、结构分组、分析分组。
- (二) 按选择分组标志的多少分为简单分组和复合分组。
- (三) 按标志的性质分为数量标志分组和品质标志分组。

四、分组标志

分组标志是划分资料的标准，统计分组的关键就是科学正确的选择分组标志。

五、分组方法

(一) 按品质标志分组

(二) 按数量标志分组

1. 单项分组：适合离散型变量

2. 组距分组：适合连续型变量和离散型变量。需确定：组距；组限；组中值

第三节 分配数列

一、分配数列的概念

在统计分组的基础上，归纳统计总体单位数在各组的分布叫次数分布，所形成的数列称为分配数列。

构成一个完整的分配数列必须具备两个要素：各组的名称及各组的总体单位数。

分配数列有品质分配数列和变量数列两种。

二、频数和频率

频数是指各组总体单位出现的次数，简称次数。

频率是用百分数表示的总体单位在各组的分布。

三、累计频数和累计频率

分为向上累计和向下累计两种。

向上累计是将次数（或频率）由变量值低的组逐次向变量值高的组的累计。

向下累计是将次数（或频率）由变量值高的组逐次向变量值较低的组累计。

四、分配特征

钟形分布；U形分布；J形分布，

第四节 统计汇总和统计表

一、统计汇总

(一) 手工汇总：有划记法，过录法，折叠法和卡片法等

(二) 电子计算机汇总

二、统计表

(一) 统计表的构成

统计表用来体现统计资料的表格，由主词和宾词所组成。

(二) 统计表的种类

1. 按主词是否分组分为：简单表、分组表、复合表

2. 按用途分为：调查表、整理表和分析表

(三) 统计表设计应注意的问题

本章实践教学及作业要求

第三章 课后练习

第四章 综合指标

教学目的

正确理解综合指标的概念、作用，掌握各综合指标的计算方法，并能应用它们进行统计分析。

教学重点和难点

重点：是综合指标概念的理解和计算应用

难点：是综合指标的应用。

建议课时

12 课时

教学内容

第一节 总量指标

一、总量指标的概念

用来表现现象总体规模、总水平的统计综合指标，也称绝对数指标。

二、总量指标的作用

三、总量指标的种类

按反映内容：总体单位总量指标与总体标志总量指标；

按反映时间：时期指标与时点指标；

按计量单位：实物指标与价值指标。

第二节 相对指标

一、相对指标的概念

应用对比的方法，反映某些相关事物之间数量联系程度的综合指标，其数值表现形式有无名数和有名数两种。

二、相对指标的种类及其计算方法

三、计算与运用相对指标应注意的问题

- (一) 可比性原则
- (二) 相对指标与总量指标结合运用
- (三) 多项指标结合运用

第三节 平均指标

一、平均指标的概念

是表明社会经济现象总体各单位的某一数量标志值的一般水平也称平均数指标，有两个特点：

第一、数量标志在总体单位之间数值差异的抽象化；

第二、是一个说明总体综合数量特征的典型水平或者说是一个代表值，它可以反映总体各单位数值分布的集中趋势。

二、平均指标的作用

- (一) 比较作用
- (二) 论断事物的数量标准或参考
- (三) 可以进行数量推算

三、平均指标的种类和计算

(一) 算术平均数

1. 简单算术平均数 $\bar{x} = \frac{\sum x}{n}$ 适用于未分组资料

2. 加权算术平均数 $\bar{x} = \frac{\sum xf}{\sum f}$ 适用于分组资料

3. 算术平均数的性质：

(1) $\sum(x - \bar{x})f = 0$

(2) $\sum(x - \bar{x})^2 f$ 为最小

(二) 调和平均数

1. 简单调和平均数 $\bar{x} = \frac{n}{\sum \frac{1}{x}}$

2. 加权调和平均数 $\bar{x} = \frac{M}{\sum \frac{1}{x} M}$

(三) 几何平均数

1. 简单几何平均数 $\bar{x} = \sqrt[n]{x_1 \cdot x_2 \cdots x_n}$

2. 加权几何平均数 $\bar{x} = \sqrt[n]{x_1^{f_1} \cdot x_2^{f_2} \cdots x_n^{f_n}}$

(四) 中位数 Me

中位数是将总体各单位的标志值按大小顺序排列，居于中间位置的变量值。

$$Me = L + \frac{\frac{\Sigma f}{2} - S_{m-1}}{f_m} \cdot i$$

$$= U - \frac{\frac{\Sigma f}{2} - S_{m+1}}{f_m} \cdot i$$

(五) 众数 M_0

众数是总体次数出现最多的变量值

$$M_0 = L + \frac{\Delta_1}{\Delta_1 + \Delta_2} \cdot i \quad \Delta_1 = f_m - f_{m-1}$$

$$= U - \frac{\Delta_2}{\Delta_1 + \Delta_2} \cdot i \quad \Delta_2 = f_m - f_{m+1}$$

(六) 算术平均数、众数和中位数三者的关系

$$M_e - \bar{X} = \frac{1}{3}(M_0 - \bar{X})$$

四、平均指标的计算运用原则

- (一) 必须在同质总体中计算或应用平均指标
- (二) 必须注意用组平均数补充说明总平均数
- (三) 用变量数列补充说明总平均数
- (四) 必须注意一般与个别相结合，把平均数和典型事例结合起来
- (五) 平均指标要与变异指标结合运用

第四节 变异指标

一、标志变异指标的概念

反映总体内各单位标志值及其分布差异程度的指标

二、标志变异指标的作用

- (一) 反映各单位标志值分布的离散程度
- (二) 说明平均指标代表性的强弱
- (三) 分析现象变动的均匀性和稳定性。

三、标志变异指标的种类及计算

(一) 全距 R

是总体各单位标志值中最大值与最小值的差

(二) 平均差 AD

1. 概念：是总体内各标志值与总体平均值的平均离差

2. 计算：简单平均法 $AD = \frac{\sum|x - \bar{x}|}{n}$

加权平均法 $AD = \frac{\sum|x - \bar{x}|f}{n}$

(三) 标准差

1. 变量标准差 简单： $\sigma_x = \sqrt{\frac{\sum(X - \bar{X})^2}{n}}$

加权： $\sigma_x = \sqrt{\frac{\sum(X - \bar{X})^2 f}{\sum f}}$

2. 标准差系数 $v_\sigma = \frac{\sigma_x}{x} \times 100\%$

3. 成数标准差 $\sigma_p = \sqrt{p(1-p)}$

本章实践教学及作业要求：

第四章课后练习

第五章 抽样推断

教学目的

对抽样推断的特点、作用及基本概念有正确的理解，掌握抽样平均误差，极限误差的计算方法，在此基础上，能运用抽样调查的一般原理推断全及总体的指标数值及其概率的保证程度。

教学重点及难点

重点：是抽样误差的计算

难点：是正确的进行区间估计。

建议课时

6 课时

教学内容

第一节 抽样推断的一般概念

一、抽样推断的概念和特点

(一) 概念：按照随机的原则，从总体中抽取样本进行调查，通过对样本的调查推算出总体的一种统计分析方法。

(二) 特点：

1. 遵循随机原则；
2. 用部分单位数值推断总体指标数值；
3. 运用概率估计的方法；
4. 抽样误差可以事先计算并加以控制。

二、抽样推断的内容

参数估计；假设检验。主要介绍参数估计。

三、抽样推断的基本概念

- (一) 全及总体和样本总体
- (二) 全及指标和样本指标
- (三) 样本容量和样本个数
- (四) 重复抽样和不重复抽样

第二节 抽样误差

一、抽样误差的概念及影响因素

- (一) 概念：样本指标与全及指标的离差。
- (二) 影响因素：1. 总体标准差；2. 样本单位数；3. 抽样组织形式；4. 抽样方法。

二、抽样平均误差 μ

样本指标与全及指标的平均离差
抽样误差的计算

(一) 重复抽样 $\mu = \frac{\sigma}{\sqrt{n}}$

(二) 不重复抽样 $\mu = \sqrt{\frac{\sigma}{n} \left(1 - \frac{n}{N}\right)}$

三、极限误差 Δ

亦称允许误差 $\Delta = t\mu$

四、置信度 $F(t)$ 和概率 t

$$t = \frac{\Delta}{\mu}$$

五、抽样估计的方法

(一)、点估计 $\bar{x} = \bar{X}$ $p=P$

(二)、区间估计 $\bar{x} - \Delta x \leq \bar{X} \leq \bar{x} + \Delta x$

$$p - \Delta p \leq P \leq p + \Delta p$$

第三节 抽样组织形式和样本单位数的确定

一、抽样组织形式

随机抽样的组织形式有：简单随机抽样；类型抽样；等距抽样；整群抽样，不同的抽样组织形式样本指标的计算不相同。

1. 简单随机抽样如前。
2. 等距抽样如简单随机抽样
3. 类型抽样

第一步计算各类型的样本指标 $\bar{x}_i (i=1, 2, \dots, n)$, σ_i

第二步计算样本指标 $\bar{x} = \frac{\sum \bar{x}_i \cdot n_i}{n}$ $\sigma^2 = \frac{\sum \sigma_i^2 n_i}{\sum n_i}$

4. 整群抽样：

第一步计算各群指标 \bar{x}_i p_i

第二步计算样本指标 $\bar{x} = \frac{\sum \bar{x}_i}{r}$ $\delta^2 = \frac{\sum (\bar{x}_i - \bar{x})^2}{r}$

$$\bar{P} = \frac{\sum \bar{P}_i}{r} \quad \delta_p^2 = \frac{\sum (\bar{P}_i - \bar{P})^2}{r}$$

二、样本单位数的确定

(一) 重复抽样 $n = \frac{t^2 \sigma^2}{\Delta^2}$

(二)、不重复抽样 $n = \frac{N t^2 \sigma^2}{N \Delta^2 + t^2 \sigma^2}$

本章实践教学及作业要求

第五章课后练习

第六章 相关与回归分析

教学目的

对客观现象之间存在的相互依存关系加以分析，分析它们之间存在什么样的关系，相关关系的密切程度并且用一定的数量表现出来，掌握回归分析的概念及一元线性回归的分析方法。

教学重点和难点

重点：相关程度和形式的判断和回归分析

难点：回归方程的建立和应用。

建议课时

6 课时

教学内容

第一节 相关关系的概念及种类

一、相关关系的概念

变量之间确实存在的不严格的依存关系

二、相关关系与函数关系的区别

三、相关的种类

(一) 按相关程度分：完全相关；不完全相关和不相关

(二) 按相关方向分：正相关和负相关

(三) 按相关形式分：线性相关和非线性相关

(四) 按影响因素分：单相关和复相关

四、相关分析的主要内容

(一) 确定现象之间有无关系

(二) 确定相关关系的密切程度

(三) 建立回归方程

(四) 估计标准误差

第二节 相关图表和相关系数

一、相关图表

主要用来判断变量之间是否相关，有简单相关，分组相关表和散点图。

二、相关系数 r

(一) 概念

在直线相关的条件下，表明两个现象之间相关程度和相关方向的统计分析指标

$$(二) \text{ 计算: } r = \frac{\sum(x - \bar{x})(y - \bar{y})}{\sqrt{\sum(x - \bar{x})^2} \sqrt{\sum(y - \bar{y})^2}}$$

$$\text{可简化为 } r = \frac{n\sum xy - \sum x \cdot \sum y}{\sqrt{n\sum x^2 - (\sum x)^2} \sqrt{n\sum y^2 - (\sum y)^2}}$$

根据相关系数的取值判定现象的相关程度和相关方向。

当 $|r|=0$ 时，表明 x 和 y 不存在直线相关。

当 $0 < |r| < 0.3$ 时，表明 x 和 y 微弱相关（或无关）。

当 $0.3 \leq |r| < 0.5$ 时，表明 x 和 y 低度相关。

当 $0.5 \leq |r| < 0.8$ 时，表明 x 和 y 显著相关。

当 $0.8 \leq |r| < 1$ 时，表明 x 和 y 高度相关。

当 $|r|=1$ 时，表明 x 和 y 完全相关。

相关系数必须保留四位小数。

第三节 回归分析

一、建立一元线性回归方程

$$Y_c = a + bx$$

a 、 b 为经济参数，用最小平方法解出 a 、 b

a 为起始； b 为回归系数

二、回归方程的特点

(一) 要确定自变量 x 和因变量 y ， x 是给定的， y 是随机的。

(二) 要在 $|r| > 0.5$ 的条件建立回归方程。

(三) 回归方程不能互推，只能根据自变量推算因变量

(四) 回归系数 b 可以表明相关方向

三、估计标准误差 S_{yx}

用来表明估计值与实际值的平均离差，可以说明回归方程代表性的强弱，计算公式为

$$S_{yx} = \sqrt{\frac{\sum(y - y_c)^2}{n - 2}} \quad S_{yx} = \sqrt{\frac{\sum y^2 - a\sum y - b\sum xy}{n - 2}}$$

四、回归与相关的关系

第一，相关关系两个现象之间是对等关系，都是随机变量，而回归分析则要确定哪一个是自变量，哪一个是因变量。

第二，说明相关关系密切程度的指标只有一个相关系数，而回归分析有时可能建立

两个回归方程。

五、多元线性回归方程的建立

$$\begin{cases} \Sigma y = na + b_1 \Sigma x_1 + b_2 \Sigma x_2 \\ \Sigma x_1 y = a \Sigma x_1 + b_1 \Sigma x_1^2 + b_2 \Sigma x_1 x_2 \\ \Sigma x_2 y = a \Sigma x_2 + b_1 \Sigma x_1 x_2 + b_2 \Sigma x_2^2 \end{cases}$$

本章实践教学及作业要求：

第六章课后练习

第七章 动态数列

教学目的

明确动态序列的概念、种类和编制原则；熟练掌握动态序列的各种水平指标和速度指标的含义和计算方法及应用条件。

教学重点和难点

重点：是应用动态指标进行动态分析

难点：是动态指标的计算和应用

建议课时

6 课时

教学内容

第一节 动态数列的概念和种类

一、动态数列的概念

(一) 概念：同一总体同一指标按时间先后顺序进行排列，所形成的数列就称之为动态数列。包括两个要素：现象所属时间；反映现象的指标数值

(二) 作用

1. 分析事物的发展变动程度
2. 揭示事物的变动规律和变动趋势，进行统计预测分析

二、种类

根据统计指标表现形式不同可分为总量指标动态数列、相对指标动态数列、平均指标动态数列

三、编制动态数列的基本原则

- (一) 总体范围一致。
- (二) 指标经济内容相同；
- (三) 动态数列的时期长短应该一致。

(四) 指标的计算方法、计量单位和计算价格一致。

第二节 动态分析指标

一、水平指标

- (一) 发展水平：动态数列中的每一个指标数值。
- (二) 平均发展水平：动态数列每期发展水平的平均数
- (三) 增减量：现象在一段时间内增长的绝对量。
- (四) 平均增减量：各期增长量的平均数

二、速度指标

- (一) 发展速度：表明现象发展程度的相对指标。
- (二) 增减速度：表明现象增长程度的相对指标
- (三) 平均发展速度：是各期发展速度的平均数
- (四) 平均增减速度：表明各期平均增长程度

三、增减 1% 绝对值

第三节 长期趋势的测定

一、几中常用的测定长期趋势的方法

时距扩大法；移动平均法；半数平均法；最小平方法

二、季节变动分析

通过季节比率的计算，观察和分析某种社会经济现象，季节变动的规律性。

本章实践教学及作业要求：

第七章课后练习

第八章 指数分析

教学目的

理解统计指数的概念、涵义、作用与种类；熟练掌握综合指数、平均指标指数的编制原则和方法；熟练掌握指数体系与因素分析方法并能加以应用。

教学重点和难点

重点：是指数计算和因素分析

难点：是同度量因素时期的确定及因素分析

建议课时

6 课时

教学内容

第一节 指数的概念

一、指数的概念

指数有广义和狭义之分

广义的指数是表明社会经济现象总体数量变动的相对数；狭义的指数是用来综合反映不能直接加总的多要素所组成的社会经济现象数量的总变动。

二、指数的作用

- (一) 分析事物的发展变动
- (二) 编制指数数列进行趋势分析
- (三) 进行因素分析

三、指数的种类

指数可以分为个体指数与总指数；数量指标指数与质量指标指数；定基指数与环比指数

第二节 综合指数

一、综合指数的概念

综合指数是总指数的一种形式，指不同时期的总量指标对比形成的相对数，在总量指标中包含两个或两个以上的因素，将其中被研究因素以外的一个或一个以上的因素固定不变，仅观察被研究因素的变动，这样的总指数就称之为综合指数。

注意两点：一是引进同度量因素对复杂总体进行综合

二是要将同度量因素固定不变，消除其变动的影响。

二、编制数量指标综合指数

编制数量指数应以质量指标作同度量因素，并将同度量因素固定在基期，即

$$k_q = \frac{\sum p_0 q_1}{\sum p_0 q_0} \times 100\%$$

三、编制质量指标综合指数

编制质量指数应以报告期的数量指标作同等量因素即

$$K_p = \frac{\sum p_1 q_1}{\sum p_0 q_1} \times 100\%$$

四、综合指数的应用---因素分析

$$\frac{\Sigma p_1 q_1}{\Sigma p_0 q_0} = \frac{\Sigma p_1 q_1}{\Sigma p_0 q_1} \times \frac{\Sigma p_0 q_1}{\Sigma p_0 q_0}$$

$$\Sigma p_1 q_1 - \Sigma p_0 q_0 = (\Sigma p_1 q_1 - \Sigma p_0 q_1) + (\Sigma p_0 q_1 - \Sigma p_0 q_0)$$

第三节 平均指数

一、平均指数的概念

平均指数是总指数的另一种形式，是在个体指数的基础上计算总指数，是个体指数的加权平均数。

二、加权算术平均数指数

是对个体数量指数（kq）求平均 $\bar{kq} = \frac{\Sigma p_0 q_0 kq}{\Sigma p_0 q_0} \times 100\%$

三、加权调和平均数指数

是对个体质量指数（kp）求平均 $\bar{kq} = \frac{\Sigma p_1 q_1}{\Sigma \frac{1}{kp} p_1 q_1} \times 100\%$

四、固定权数指数

$$K_p = \frac{\Sigma kpw}{\Sigma w}$$

第四节 平均指标指数

一、平均指标指数的概念

是对平均指标求指数

二、平均指标指数的计算

$$\text{可变指数} = \frac{\bar{x}_1}{\bar{x}_0} \times 100\%$$

$$\text{结构影响指数} = \frac{\frac{\Sigma x_0 f_1}{\Sigma f_1}}{\frac{\Sigma x_0 f_0}{\Sigma f_0}}$$

$$\text{固定构成指数} = \frac{\frac{\Sigma x_1 f_1}{\Sigma f_1}}{\frac{\Sigma x_0 f_1}{\Sigma f_1}}$$

三、因素分析

$$\frac{\frac{\Sigma x_1 f_1}{\Sigma f_1}}{\frac{\Sigma x_0 f_0}{\Sigma f_0}} = \frac{\Sigma x_1 f_1}{\Sigma f_1} \times \frac{\Sigma f_1}{\Sigma x_0 f_0}$$

$$\frac{\Sigma x_1 f_1}{\Sigma f_1} - \frac{\Sigma x_0 f_0}{\Sigma f_0} = \left(\frac{\Sigma x_1 f_1}{\Sigma f_1} - \frac{\Sigma x_0 f_1}{\Sigma f_1} \right) + \left(\frac{\Sigma x_0 f_1}{\Sigma f_1} + \frac{\Sigma x_0 f_0}{\Sigma f_0} \right)$$

本章实践教学及作业要求：

第八章课后练习

七、课程的实践教学环节要求：

每章配有练习题，通过练习题，理解掌握统计工作全过程和统计分析方法；

八、教材和主要教学参考书：

本课程使用由罗翠萍张润之韩兴国主编，内蒙古大学出版社出版的 21 世纪高等院校十一五规划教材《统计学原理》

参考书：

1. 陈正伟主编，《统计学学》，北京邮电大学出版社，
2. 梁前德 黄小舟主编，《统计学》，高等教育出版社，
3. 袁卫等主编，《统计学》，人大出版社，
4. 李洁明主编，《统计学原理》，复旦大学出版社，
5. 刘汉良主编，《统计学教程》，上海财经大学出版社，
6. 施建军主编，《统计学教程》，南京大学出版社，

九、课程考试与评估：

（一）考核体系

建立以能力为核心的、开放式的全程化考核系统：

1. 理解概念、注重分析能力
2. 实行全程化考核。

（二）考核方法

通过期末考试了解学生基本理论知识掌握情况进行全面评价，通过课堂练习以及实践和课后作业检验学生对基本理论的实际应用。

课程总评成绩 = 平时成绩×50% + 期末成绩×50%

平时成绩构成：出勤 10%，作业 30%，课堂表现 10 分；

期末考试采用闭卷考试，标准化试题，满分 100 分。主要题型：单项选择、多项选择、辨析题和分析计算题等。

组织行为学教学大纲

一、课程名称

(一) 中文名称：组织行为学

(二) 英文名称：Organizational Behavior

二、课程性质

学科基础课

三、课程教学目的

组织行为学属于理论性较强的基础课程，集中了行为科学的主要成果。本课程系统阐述了组织行为学的基本原理，从个体心理、群体心理、非正式组织、群体动力、领导者各个角度论述了心理与行为、组织与行为的内在联系及相应规律。

通过本课程的学习，要使学生了解组织行为学的分析框架和研究方法，掌握组织行为领域的核心概念和重要理论，具备分析个体特征、处理群体和组织层面问题的一般能力和创新思维。

四、课程教学原则与教学方法

(一) 教学原则

本课程着重于学生学科基本知识的掌握，在教学中坚持理论联系实际原则，既有理论背景的详细阐述也是实际案例的分析。

(二) 教学方法

通过课堂讲授与讨论相结合的方式增强学生的认知，对典型案例进行分析启发学生能够从专业角度思考问题，通过角色扮演法让学生对所学的知识进行运用。

五、课程总学时

48 学时

六、课程教学内容要点及建议学时分配

第一章 总论

教学目的

本章要求掌握组织行为学的概念、组织行为研究的三个层次；了解在组织演变、管理理论深化的过程中，组织行为学产生和发展的过程；了解组织行为学的各种研究

方法。

教学重点与难点

重点：组织、行为、组织行为学的概念

难点：组织行为学的学科关系

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 什么是组织行为学

一、组织的概念

二、组织的功能

（一）组织能形成一种新的合力

（二）有效的组织能提高效率

（三）组织能满足人们的心理需求

三、组织行为学的定义

四、组织行为学与管理

第二节 组织行为学的产生和发展

一、组织行为学的产生

最先产生于 20 世纪初的美国，相继在前苏联、东欧、亚洲各地有一定的发展。

二、对组织行为学有贡献的学科

三、组织行为学的发展

组织行为学经历了四个发展阶段

四、组织行为学的特点

五、组织行为学面临的挑战和机遇

第三节 组织行为学的研究方法

一、个案法

二、观察法

三、调查法

四、测验法

五、实验法

本章实践教学及作业要求：

学生在课堂上陈述自己的对于组织、行为及管理者能力的认识。

思考题：

1. 什么是组织？
2. 组织存在的必备条件是什么？
3. 组织的功能有哪些？
4. 阐释行为的概念。
5. 如何去分析员工的行为？
6. 组织行为学的产生与管理学发展有何关系？
7. 组织行为的研究为什么会涉及道德问题？
8. 说明实验室实验和现场实验的区别。

第二章 个体心理与个体行为

教学目的

通过本章的学生，学生要掌握个体行为的一般规律，掌握知觉、感觉与社会知觉的异同，掌握个性、气质、性格、能力、态度、价值观等重要概念的内涵，了解它们与管理的关系。

教学重点与难点

重点：个体行为的一般规律；个性、气质类型、态度、能力等概念

难点：归因理论

建议学时

6 学时

教学内容

第一节 需要、动机与行为

一、需要与行为

（一）需要

(二) 动机

二、动机与行为

(一) 同一动机可以引发不同的行为

(二) 同一行为可出自不同的动机

(三) 一种行为可能有多种动机

(四) 合理的动机可能引起不合理的行为

(五) 错误的动机有时被外表积极的行为所掩盖

第二节 个体的认知心理与管理

一、感觉与知觉

(一) 感觉

(二) 知觉

(三) 两者的关系

二、影响知觉的因素

(一) 知觉者

(二) 知觉对象

(三) 情景因素

三、社会知觉的内容

四、在知觉与判断中可能的错误与对策

(一) 首因效应

(二) 晕轮效应

(三) 近因效应

(四) 定势效应

(五) 投射效应

(六) 认同效应

(七) 异性效应

第三节 个性与行为

一、个性的内涵

(一) 个性的概念

(二) 特点

二、气质与行为

- (一) 概念
- (二) 气质类型与特征
- (三) 气质在管理中的作用

三、性格与行为

- (一) 概念
- (二) 分类
- (三) 性格的形成与发展
- (四) 性格对组织管理的作用

四、能力与行为

- (一) 概念
- (二) 种类
- (三) 影响能力发展的因素
- (四) 能力差异
- (五) 能力与组织管理

第四节 态度与价值观

一、态度差异与管理

- (一) 态度的概念
- (二) 态度的构成
- (三) 态度的形成与改变

二、价值观与管理

- (一) 价值观的概念
- (二) 价值观的分类

本章实践教学及作业要求：

课堂上进行案例分析：如何塑造人的行为。

思考题：

1. 解释需要、动机、行为的关系。
2. 分析感觉和知觉的区别和联系。
3. 个体的社会知觉过程有什么特点？
4. 知觉和归因中有哪些偏差？

5. 不同层次的管理者在能力结构上有哪些差异?
6. 什么是态度? 态度的组成成分有哪些?
7. 影响态度改变的因素有哪些?
8. 什么是价值观? 对组织行为有怎样的影响?
9. 如何运用人格理论提高管理水平?
10. 能力差异对管理有什么启示?

第三章 群体心理与群体行为

教学目的

本章要求学习和掌握群体的概念、特征、类型,了解群体的主要结构变量(角色、规范、地位、凝聚力等);掌握群体的行为特征,了解团队建设的基础知识。

教学重点与难点

重点: 群体、群体规范、群体思维的概念;从众行为、社会助长、社会抑制等群体行为

难点: 群体决策和群体思维

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 群体的概念

一、群体的定义

- (一) 定义
- (二) 我们为什么要加入群体

二、群体的类型

- (一) 正式群体
- (二) 非正式群体

第二节 群体行为

一、群体行为模式及外在影响因素

- (一) 群体压力的影响: 社会从众行为

(二) 群体对个体行为的影响：社会助长作用和社会抑制作用

(三) 抑制作用的特例：社会惰化

(四) 群体规范

二、群体结构

(一) 群体的心理结构

(二) 群体的同质与异质结构

三、群体行为的模型

四、群体的凝聚力

(一) 群体凝聚力的概念

(二) 如何增强凝聚力

(三) 内聚力的一些负面影响：小集团意识

第三节 团队及团队建设

一、团队的概念

二、团队的类型

三、团队角色

四、团队有效性模型及其影响因素

本章实践教学及作业要求：

课堂作业：对社会从众行为、群体决策方面内容进行案例分析。

思考题：

1. 一群人、群体、团队的区别与联系是什么？
2. 你认为群体是如何形成的？
3. 群体的主要结构变量是如何影响群体行为的？
4. 什么是社会助长作用？其产生的机制是怎样的？
5. 如何有效避免社会懈怠现象？
6. 社会从众行为是怎样产生的？受哪些因素影响？
7. 列举并说明贝尔宾提出的团队中的八种角色。
8. 结合团队有效性模型谈谈如何创建成功的团队。

第四章 群体动力与激励理论

教学目的

通过本章的学习，学生应掌握激励的概念和一般原则，比较透彻的了解各种激励理论学说的各自特点和相互联系，了解各种理论在实践中的应用及对管理者的启示。

教学重点与难点

重点：内容型激励理论；过程型激励理论

难点：群体风气；强化方式

建议学时

6 学时

教学内容

第一节 卢因的群体动力论

一、群体动力论公式

二、群体气氛对群体成员的影响

- (一) 群体的风气
- (二) 群体的领导方式
- (三) 群体中成员间相互作用关系

第二节 关于群体组成要素的霍曼斯模型

一、群体组成要素

二、霍曼斯群体系统模型

第三节 内容型激励理论

一、马斯洛的需要层次论

二、奥尔德佛的 ERG 理论

三、赫茨伯格的双因素理论

四、麦克利兰的激励需要理论

第四节 过程型激励理论

一、期望理论

二、亚当斯的公平理论

三、洛克的目标设置理论

四、麦克利兰的激励需要理论

第五节 过程激励理论

一、斯金纳强化理论的基本内容

(一) 基本概念

(二) 基本方式

二、强化理论对管理的启示

第六节 综合型激励理论

一、波特和劳勒综合激励模式

二、启示

第七节 激励的原则和方法

一、激励的一般原则

(一) 物质激励与精神激励相结合

(二) 正激励与负激励相结合原则

(三) 内在激励与外在激励相结合原则

(四) 按需激励原则

(五) 组织目标与个人目标结合原则

(六) 严格管理与思想工作相结合原则

二、精神激励的方法

本章实践教学及作业要求：

本章学习了多种激励理论，让学生对诸理论进行述评并上交书面作业。

思考题：

1.什么是激励？激励的实质是什么？

2.简述激励的全过程。

3.马斯洛需要层次论的主要内容是什么？

4.马斯洛需要层次对管理有哪些贡献？我们应该如何扬弃？

5.双因素理论的主要内容是什么？在我国现有情况下，奖金是激励因素还是保健因

素？

6. 双因素理论有哪些优缺点？我们如何借鉴？
7. 卢因的群体动力论对我们有什么启示？
8. 期望理论提出在进行激励时要处理好哪些因素？
9. 解释波特和劳勒的激励模式。
10. 公平理论有什么实际意义？
11. 强化理论的主要内容是什么？
12. 为什么强调正激励与负激励相结合，但应以正激励为主？试举例说明。
13. 为什么说物质激励是基础，精神激励是根本？

第五章 工作压力

教学目的

通过本章的学习，学生要了解压力的概念与来源、压力的影响、压力的个体差异，重点掌握工作压力的主要来源和工作倦怠的概念。在此基础上，掌握个体和组织应对压力的策略和方法。

教学重点与难点

重点：压力的概念和来源；压力管理

难点：压力的成因

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 工作压力的成因与影响

一、压力的基本概念

（一）什么是压力

（二）压力的基本模式

二、工作压力及其来源

三、压力的影响

四、工作倦怠：压力带来的严重后果

五、压力的个体差异

第二节 压力管理

- 一、个人应对压力的方法
- 二、组织在员工压力管理中可采取的措施

第三节 员工帮助计划

- 一、员工帮助计划的概念与起源
- 二、员工帮助计划的分类与内容
- 三、实施员工帮助计划的步骤
- 四、员工帮助计划在中国的应用与问题

本章实践教学及作业要求：

角色扮演法：压力及压力管理。

思考题：

1. 如何理解压力的概念？
2. 什么是工作压力？有哪些主要来源？
3. 什么是工作倦怠？
4. 压力的个体差异因素有哪些？
5. 个体应对压力的策略和方法主要有哪些？
6. 组织应对压力的措施有哪些？
7. 什么是员工帮助计划？有哪些内容？如何实施？

第六章 沟通

教学目的

通过本章的学习，学生要掌握沟通的概念、过程和基本要素，了解沟通的主要类型和人际沟通网络的类型，掌握有效沟通的方法。

教学重点与难点

重点：沟通的过程和基本要素；沟通类型

难点：人际网络沟通类型

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 沟通的基本问题

- 一、沟通的概念
- 二、沟通在组织中的作用
- 三、沟通的过程
- 四、沟通的方式

第二节 沟通的有效性及其影响因素

- 一、沟通有效性的涵义和特征
- 二、影响沟通有效性的因素
 - (一) 发信者在信息表达和编码中的障碍
 - (二) 信息在传递过程中的障碍
 - (三) 接收者须接收信息中的障碍
 - (四) 接收者给发信者反馈过程中的障碍
- 三、有效沟通的技巧

本章实践教学及作业要求：

课堂上进行有效沟通的案例分析。

思考题：

1. 什么是沟通？它的基本过程和要素是怎样的？
2. 沟通有哪些基本的类型？各有什么特点？适用于什么情况？
3. 人际沟通的网络有哪几种主要的类型，各有什么特点？
4. 妨碍有效沟通的因素有哪些？
5. 进行有效沟通应注意哪些问题？
6. 什么是相互作用分析？有什么应用意义？

第七章 领导心理与行为

教学目的

通过学习使学生了解领导行为对于组织的重要性，掌握东西方领导行为的理论框架、领导特质理论、领导行为理论、领导权变理论的内容及各自特点和适用层面。

教学重点与难点

重点：领导特质理论；领导行为理论

难点：费德勒模型

建议学时

4 学时

第一节 领导的概念与作用

一、领导的概念

- (一) 领导
- (二) 领导者
- (三) 东西方的领导思想

二、领导的作用

三、领导和管理的不同

第二节 领导特质理论

一、领导特质理论意义

二、领导特质理论

三、特质理论的局限

四、个人税收规划的步骤

第三节 领导行为理论

一、领导行为理论意义

二、相关理论

- (一) 勒温 (K. Lewin) 的作风类型理论
- (二) 俄亥俄州立大学的研究
- (三) 密歇根大学的研究

(四) 布莱克和莫顿的管理方格论

第四节 领导权变理论

- 一、领导连续体理论
- 二、费德勒模型
- 三、领导生命周期理论（情境领导理论）
- 四、路径—目标理论
- 五、领导—成员交换模型（LMX）

第五节 领导理论的前沿发展

- 一、领导的归因理论
- 二、魅力型领导理论
- 三、交易型领导与变革型领导
- 四、新形势下的观念转变和挑战：领导替代

本章实践教学及作业要求：

课堂进行测试：你是当领导的料吗？

思考题：

- 1.领导的概念有哪些含义？
- 2.领导者影响力主要来自哪里？
- 3.领导的性格理论、能力理论的特点是什么？
- 4.一个优秀的领导者应具备哪些素质？
- 5.专制、民主、放任式领导作风各自的主要内容是什么？
- 6.管理方格理论的含义及作用是什么？
- 7.管理权变理论的基础是什么？
- 8.费德勒模型的主要内容及贡献是什么？
- 9.领导生命周期理论的含义是什么？对我国管理实践有何指导意义？
- 10.交易型领导和变革型领导的区别是什么？

第八章 冲突与冲突管理

教学目的

本章要求掌握冲突的概念、影响以及冲突产生的原因，了解冲突过程模式，掌握冲突管理的方法。

教学重点与难点

重点：对冲突认识的发展；冲突的过程模式

难点：激发冲突的方法

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 冲突的基本问题

一、冲突的概念

二、对冲突的不同看法

- (一) 传统观点
- (二) 人际关系观点
- (三) 相互作用观点

三、冲突的类型

四、冲突的过程

- (一) 潜在的对立或不一致
- (二) 认知和情感投入
- (三) 行为意向
- (四) 行为
- (五) 结果

第二节 冲突的管理

一、解决冲突的方法

- (一) 协商与谈判
- (二) 调解或仲裁

二、激发冲突的方法

第三节 合作与竞争

一、合作与竞争的内涵

二、决定合作与竞争的因素

- (一) 正相关
- (二) 负相关
- (三) 无关

三、合作与竞争对工作效率的影响

四、树立竞争观念

本章实践教学及作业要求：

课堂上引导学生展开讨论，让学生发表对冲突的不同看法。

思考题：

- 1.什么是冲突？它对群体和组织会产生哪些影响？
- 2.试评析“冲突是有利于组织发展的，应尽量予以消除”这句话。你认为应如何正确对待冲突？
- 3.产生冲突的原因有哪些？
- 4.冲突的基本过程是怎样的？
- 5.解决冲突有哪些方法？
- 6.什么情况下需要激发冲突？如何激发？
- 7.哪些因素影响人们选择竞争与合作行为？

第九章 组织结构与设计

教学目的

本章要求了解组织结构与设计的关键任务和基本要素，掌握几种主要的组织结构形式的特点，了解组织结构与设计发展的新趋势。

教学重点与难点

重点：决定组织结构的关键要素；常见的组织结构

难点：组织的结构类型

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 组织结构概述

- 一、什么是组织结构
- 二、决定组织结构的六个关键要素
 - (一) 工作专门化
 - (二) 工作部门化
 - (三) 指挥链
 - (四) 管理幅度
 - (五) 集权与分权
 - (六) 正规化

第二节 一般组织设计

- 一、常见的组织设计
 - (一) 直线结构：简单结构
 - (二) 职能式结构：金字塔式结构
 - (三) 事业部式结构
 - (三) 矩阵式结构

第三节 组织设计的新方案

- 一、团队结构
- 二、无边界组织
- 三、组织的网络化与虚拟化
- 四、影响和制约组织结构的因素

本章实践教学及作业要求：

布置书面作业：结合具体案例，研究组织设计的新方案。

思考题：

- 1.什么是组织？组织结构有哪些主要的类型？

- 2.传统的组织设计原则适用什么情况?
- 3.分工与整合各指什么? 有哪些具体内容?
- 4.什么是管理层次和管理幅度? 两者之间有什么关系?
- 5.怎样平衡集权与分权的程度?
- 6.直线制、职能制、直线职能制、矩阵制、事业部制组织形式有哪些优点和不足?
- 7.什么是横向型组织?
- 8.什么是无边界组织?
- 9.什么是组织的网络化和虚拟化?

第十章 组织文化与组织行为

教学目的

通过本章的学习, 要求学生了解组织文化的内容和结构, 知晓组织文化的特性和影响因素, 掌握组织文化建设的步骤和方法。

教学重点与难点

重点: 组织文化的内容和结构; 组织文化对组织行为的影响

难点: 组织文化建设的心理机制

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 组织文化的内涵

一、组织文化的定义

二、组织文化的内容与结构

(一) 内容

(二) 结构

三、组织文化的影响因素

(一) 民族文化因素

(二) 制度文化的影响

(三) 外来文化因素

(四) 组织传统因素

(五) 个人文化因素

(六) 行业文化因素

(七) 地域文化因素

第二节 组织文化对组织行为的影响

一、组织文化的导向作用

二、组织文化的规范作用

三、组织文化的凝聚作用

四、组织文化的激励作用

五、组织文化的创新作用

六、组织文化教育的辐射作用

第三节 组织文化的建设

一、组织文化建设的内涵

(一) 组织文化的形成与创立

(二) 组织文化的维持

(三) 组织文化的变革

二、组织文化建设的步骤

(一) 文化盘点

(二) 文化设计

(三) 文化实施

三、组织文化建设的心理机制

四、领导者与组织文化建设

本章实践教学及作业要求：

搜集资料，整理知名组织的组织文化，分析其特点。

思考题：

1. 何谓组织文化？其内容和结构怎样？

2. 组织文化有什么作用？试举例说明。

3. 有哪些因素影响组织文化？

4. 组织文化与员工需要层次有什么关系？
5. 组织风气对员工行为有什么影响？
6. 组织物质环境的教化功能是怎样形成的？
7. 组织文化建设的步骤有哪些？
8. 何谓组织文化建设的心理机制？它包括哪些内容？
9. 为什么说领导者是组织文化的缔造者、倡导者和管理者？如何发挥领导者在组织文化建设中的作用？

第十一章 组织变革与发展

教学目的

通过本章的学习，要求学生了解组织文化的内容和结构，熟悉组织文化的特性和影响因素，掌握组织文化建设的步骤和方法。

教学重点与难点

重点：组织文化的内容和结构；组织文化对组织行为的影响

难点：组织文化建设的心理机制

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 组织变革的概念

一、组织变革的概念

二、组织变革的意义和目标

(一) 意义

(二) 目标

三、组织变革的分类

(一) 被动性变革和主动性变革

(二) 渐进式变革和剧烈式变革

(三) 以结构为中心、以人员为中心和以技术为中心

第二节 变革的动力与阻力

一、组织变革的动力

- (一) 外部动因
- (二) 内部动因

二、组织变革的阻力

- (一) 变革的个体阻力
- (二) 变革的组织阻力

三、变革阻力的化解

- (一) 力场分析法
- (二) 化解变革阻力的策略

第三节 组织变革的程序

一、阶段性变革模式

二、计划性变革模式

本章实践教学及作业要求：

案例分析：成功的组织变革和失败的组织变革。

思考题：

- 1.什么是组织变革？组织变革有什么意义？
- 2.为什么要进行组织变革？
- 3.组织变革中的阻力来源有哪些？如何化解阻力？
- 4.阶段性变革的三个阶段是什么？每个阶段的关键工作有哪些？
- 5.为什么组织变革要发动和鼓舞尽可能多的员工参与？
- 6.组织变革成功要有哪些条件？
- 7.说明组织发展概念的演变。
- 8.如何评价组织发展概念的演变。

七、课程的实践教学环节要求

在实践教学环节，要注重提高学生的思辨能力和创新思维，养成自觉运用所学到

的基础理论和基础知识。通过案例分析法、研讨法、角色扮演法，增强学生的社会知觉力和领导沟通力。

八、教材和主要教学参考书及推荐相关网站

（一）教材

张德、吴志明，《组织行为学》（第四版），大连，东北财经大学出版社，2016.08

（二）教学参考书

1. 张德，《组织行为学》（第五版）北京，高等教育出版社，2016.06
2. 陈春华、杨忠、曹洲涛，《组织行为学》（第3版），北京，机械工业出版社，2016.01
3. 关培兰，《组织行为学》（第四版），北京，中国人民大学出版社，2015.07
4. 徐世勇，《组织行为学》（第2版）北京，中国人民大学出版社，2015.09
5. 周菲，《组织行为学》大连，机械工业出版社，2014.11
6. 曹威麟、洪进，《组织行为学》北京，北京大学出版社，2015.08
7. 斯蒂芬·P·罗宾斯，《组织行为学》（第14版），北京，中国人民大学出版社，2012.12
8. 彼得·圣吉，第五项修炼，郭进隆译，上海，上海三联书店，1994

（三）中文期刊

1. 管理世界（近三年各期）
2. 管理科学（近三年各期）
3. 中国人力资源开发（近三年各期）

（四）推荐的学习网站

1. 中国人力资源网 <http://www.hr.com.cn>
2. 哈佛商业评论 <http://www.hbrchina.org>

九、课程考试与评价

（一）考核体系

考核注重以基础知识为主，着重考核学生对基本概念、基本理论的掌握，同时全程考核学生学习状态和反应水平，注重培养学生的创新思维。

（二）考核方法

通过期末考试了解学生基本理论知识掌握情况，通过课堂表现和书面作业了解学生的实际应用情况。课程总成绩为100分，平时成绩占40%，期末考核成绩占60%。

课程总评成绩 = 平时成绩×40% + 期末成绩×60%

平时成绩构成：出勤 10 分，课堂表现 10 分，2 次书面作业 20 分；

期末考试采用标准化试题考试，满分 100 分。主要题型：单项选择、多项选择、判断题、简答题、论述题、综合运用题等。

新生研讨课教学大纲

一、课程名称

(一) 中文名称：新生研讨课

(二) 文名英称：Freshman Semina

二、课程性质

学科基础课

三、课程教学目的

新生研讨课的开设是为了指导大学新生更好的适应大学生活，帮助学生塑造专业素养，完成学生角色转换，引导学生尽快了解和适应大学生活。帮助学生了解学校专业设置特别是所学专业的基本概况，促进学生的学校认同和专业认同。激发学生学习、研究的积极性和主动性，引导大学生合理规划学习生活和未来发展。

四、课程教学原则与教学方法

(一) 课程教学原则

1. 小班研讨型教学方式
2. 以学生为主体，强调师生互动，通过交流、互动、合作，增进学习兴趣，强化学习动机，实现课程目标。

(二) 课程教学方法

主体发言、课堂讨论、名家讲座、心得交流、个案分析等。

五、课程总学时

16 学时

六、课程教学内容要点及建议学时分配

(一) 课程主要内容说明

第一章 大学生活的适应

1. 为什么要上大学？
2. 大学是什么样的？
3. 如何实现从中学到大学的转变？
4. 如何进行大学生社团活动？

5. 如何保持心理健康

第二章 专业介绍及学院介绍

1. 本专业的发展历史，学科范畴及学科特点
2. 学院发展历史、概况
3. 师资、实验室等基本情况介绍
4. 学院相关教学情况

第三章 专业课程体系、职业生涯规划

1. 分析、讨论专业特色、优势
2. 课程体系介绍
3. 实践教学体系介绍
4. 职业生涯规划
5. 就业与考研

第四章 如何有效学习

1. 设定大学学习目标
2. 时间管理
3. 有效阅读
4. 考试准备
5. 文献资料检索

第五章 工商管理学科前沿、热点问题

1. 管理学前沿讲座
2. 经济学前沿讲座
3. 会计学前沿讲座

(二) 建议学时分配

序号	教学内容	学时数
1	第一章 大学生活的适应	3
2	第二章 专业介绍及学院介绍	3
3	第三章 专业课程体系、职业生涯规划	3
4	第四章 如何有效学习	3
5	第五章 工商管理学科前沿、热点问题	4

合计学时数	16
-------	----

七、课程的实践教学环节要求

本课程无实践教学环节。

八、教材和主要教学参考书

无指定教学用书

九、课程考试与评估

通过期末考试了解学生基本理论知识掌握情况进行全面评价，通过课堂讨论以及案例分析和课后作业检验学生对基本理论的实际应用。课程总成绩为 100 分，平时成绩占 60%，其中，出勤 30 分，作业 15 分，课堂表现 15 分；期末考试撰写学习心得体会一份，占课程总成绩的 40%。

人力资源管理教学大纲

一、课程名称

(一) 中文名称: 人力资源管理

(二) 英文名称: Human Resources Management

二、课程性质

专业核心课

三、课程教学目的

通过本课程的教学, 可以使学生掌握人力资源管理的基本知识、基本原理, 学会用人力资源管理理论分析和解决实际问题的方法, 同时培养学生爱岗敬业的精神, 为毕业后成功地走上社会参加经营管理实践打下基础。

四、课程教学原则与教学方法

要系统、全面、准确地阐述人力资源管理的基本原理和实务, 在原理的阐述和案例的列举中要多联系实际, 使之既忠实于学科原貌, 又通俗易懂。增加案例教学的比重, 文字教材、音像教材中都要突出典型案例的剖析。同时安排必要的作业和实验, 给学生接触实际、动手分析的机会。

五、课程总学时

32 学时 (讲授 28 学时, 实验 4 学时)。

六、课程教学内容要点及建议学时分配

(一) 课程教学内容

第一章人力资源与人力资源管理概述

教学目的

熟练掌握人力资源与人力资源管理概念, 掌握人力资源管理概要。

教学重点与难点

重点: 人力资源管理的职能及其理论基础

难点: 战略性人力资源管理的主要观点

建议学时

2 学时

教学内容

第一节 人力资源管理概述

- 一、人力资源的含义
- 二、人力资源的质量和数量
- 三、人力资源与相关概念
- 四、人力资源的性质
- 五、人力资源的作用

第二节 人力资源管理概述

- 一、人力资源管理的基本问题
- 二、人力资源管理的产生与发展

第三节 战略性人力资源管理

- 一、战略性人力资源管理的含义
- 二、战略性人力资源管理的基本特征
- 三、战略性人力资源管理的主要观点

思考题：

1. 人力资源的含义是什么？
2. 如何理解人力资源的数量和质量？
3. 人力资源和人力资本是一种什么关系？
4. 人力资源具有哪些特殊的性质？。
5. 人力资源的作用体现在哪些方面？

第二章 人力资源管理的理论基础

教学目的

掌握人力资源管理相应的理论基础。

教学重点与难点

重点：人性假设理论、激励理论；

难点：不同激励理论对人力资源管理的指导意义。

建议学时

2 学时

教学内容

第一节 人性假设理论

- 一、X 理论-Y 理论
- 二、四种人性假设理论

第二节 激励理论

- 一、激励的基本过程
- 二、内容型激励理论
- 三、过程型激励理论
- 四、行为改造型激励理论
- 五、激励理论的整合

第三节 人力资源管理的环境

- 一、人力资源管理环境的分类与辨别
- 二、人力资源管理的外部环境
- 三、人力资源管理的内部环境

思考题：

1. X 理论-Y 理论和四种人性假设是如何对人性做出解释的？
2. 人力资源管理为什么要重视激励理论？
3. 激励理论主要有哪几种类型？
4. 对比内容型激励理论中几个激励理论的异同？。
5. 需求层次理论的基本内容是什么？

第三章 人力资源管理和人力资源管理部门

教学目的

掌握人力资源管理者 and 人力资源管理部门观念及应用。

教学重点与难点

重点：人力资源管理者定义、分类、应具备的技能；

难点：理解人力资源管理的责任及人力资源管理部门的绩效。

建议学时

2 学时

教学内容

第一节 管理者概述

- 一、管理者及其分类
- 二、管理者的角色
- 三、管理者应具备的技能

第二节 人力资源管理者 and 人力资源管理部门

- 一、人力资源管理者 and 人力资源管理部门的出现
- 二、人力资源管理者 and 人力资源管理部门承担的活动和任务
- 三、人力资源管理者 and 人力资源管理部门的角色
- 四、人力资源管理者应具备的素质
- 五、人力资源管理部门的组织结构
- 六、人力资源管理部门的责任
- 七、人力资源管理部门的绩效

思考题：

1. 人力资源管理者 and 人力资源管理部门要承担哪些活动？
2. 如何理解人力资源管理部门 and 人力资源管理者角色？
3. 人力资源管理者应具备什么样的素质？
4. 人力资源管理部门的组织结构发生了什么样的变化？。
5. 如何看待人力资源管理部门的责任？

第四章 职位分析

教学目的

熟练掌握如何进行职位分析，理解职位描述的基本内容，明确职位资格要求的编写要领，掌握岗位设计的基本要求。掌握职位分析的概念，职务描述的概念。了解职位资格要求的编写，岗位设计。

教学重点与难点

重点：工作分析的方法；工作说明书的编写

难点：工作分析的基本步骤；工作分析的方法；工作说明书的编写。

建议学时

2 学时

教学内容

第一节 职位分析概述

- 一、职位分析的含义
- 二、与职位分析相关的概念
- 三、职位分析的目的与作用

第二节 职位分析的具体实施

- 一、职务分析的时机
- 二、职位分析的原则
- 三、职位分析的步骤
- 四、职位分析的方法

第三节 职位说明书的编写

- 一、职位说明书的主要内容
- 二、职位说明书范例

思考题：

- 1. 什么是职位分析？
- 2. 职位分析的步骤是什么？
- 3. 职位分析的方法有哪些？
- 4. 职位说明书由哪些部分组成？。

第五章 人力资源规划

教学目的

熟练掌握人力资源计划编写的基本要点和主要步骤；掌握人力资源预测的基本原则；了解人力资源计划的基本内容。

教学重点与难点

重点：人力资源供需预测；

难点：人力资源的平衡措施。

建议学时

2 学时

教学内容

第一节 人力资源规划概述

- 一、人力资源规划的含义
- 二、人力资源规划的内容
- 三、人力资源规划的分类
- 四、人力资源规划的意义和作用
- 五、人力资源规划与人力资源管理其他职能的关系
- 六、人力资源规划的程序

第二节 人力资源需求、供给的预测和平衡

- 一、人力资源需求的预测
- 二、人力资源供给的预测
- 三、人力资源供需的平衡

思考题：

1. 什么是人力资源规划？
2. 人力资源规划的程序是什么？
3. 应该如何预测人力资源的需求和供给？
4. 预测人力资源需求和供给的方法有哪些？。
5. 应当如何平衡人力资源的供给和需求？

第六章 招聘与甄选

教学目的

熟练掌握招聘的意义、内容、过程，学会制定招聘计划、编写招聘广告，制定招聘流程和面试提纲；掌握招聘的基本步骤；了解甄选的基本要求。

教学重点与难点

重点：员工招聘的内容；

难点：招聘录用的程序和方法。

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 员工招聘

一、招聘的含义

- 二、招聘工作的意义
- 三、影响招聘工作的因素
- 四、招聘的原则
- 五、招聘工作与人力资源管理其他职能活动的关系
- 六、招聘工作的程序

第二节 招聘的渠道与方法

- 一、内部招聘的渠道与方法
- 二、外部招聘的渠道与方法
- 三、内部招募与外部招募的对比

第三节 员工甄选

- 一、员工甄选的含义
- 二、员工甄选的原则
- 三、员工甄选的标准
- 四、员工甄别的程序
- 五、甄选工具
- 六、员工甄选工具的信度和效度

思考题：

1. 什么是招聘？
2. 招聘工作应当如何进行？
3. 内部招聘与外部招聘各有何利弊？
4. 什么是员工甄选？。
5. 怎样理解信度和效度？

第七章 人力资源培训

教学目的

熟练掌握员工培训的内容、程序和原则，熟悉培训相应的方法与技巧；了解员工培训的意义。

教学重点与难点

重点：培训组织工作的主要内容；

难点：培训的方法以及每种方法的利弊。

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 培训与开发概述

- 一、培训与开发的含义
- 二、培训与开发的意义
- 三、培训与开发的原则
- 四、培训与开发的分类
- 五、培训与开发同人力资源管理其他职能的关系
- 六、培训与开发的新趋势

第二节 培训与开发工作的具体实施

- 一、培训需求分析
- 二、培训的设计
- 三、培训实施
- 四、培训转化
- 五、评估培训

第三节 培训与开发的主要方法

- 一、在职培训
- 二、脱产培训

思考题：

1. 如何理解培训与开发的含义？
2. 培训与开发应当遵循什么原则？
3. 培训与开发的步骤有哪些？
4. 如何进行培训需求分析？。
5. 培训与开发的方法有哪些？

第八章 人力资源绩效考核

教学目的

熟练掌握绩效考评的相关内容和基本常识，绩效考评体系建立的基本程序；掌握绩效考评的含义，绩效考评在人才管理中重要作用。

教学重点与难点

重点：绩效和绩效考核的概念及重要意义；

难点：绩效考核方法和优缺点。

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 绩效管理概述

- 一、绩效的含义
- 二、绩效管理的含义
- 三、绩效管理的意义
- 四、绩效管理与人力资源管理其他职能的关系

第二节 绩效计划

- 一、计划绩效概述
- 二、绩效计划主要内容
- 三、绩效计划的工具
- 四、绩效计划的基本过程

第三节 绩效跟进

- 一、选择恰当的领导风格
- 二、与员工持续沟通

第四节 绩效考核

- 一、绩效考核过程模型
- 二、绩效考核过程中的关键点
- 三、绩效考核中的误区

第五节 绩效反馈

- 一、绩效反馈
- 二、绩效考核结果的运用

思考题：

1. 如何理解绩效管理？

2. 如何制定绩效考核目标和绩效考核周期？
3. 绩效考核的主体有哪些？
4. 绩效考核中的误区有哪些？。
5. 绩效考核的方法有哪些？

第九章 薪酬管理

教学目的

掌握薪酬的基本构成要素，薪酬调查与岗位评估的意义和常用方法，薪酬设计与管理的基本要求，对主要岗位进行薪酬设计；了解薪酬调查的主要内容，岗位评估基本项目，薪酬设计的基本技巧，薪酬体系的设计要领。

教学重点与难点

重点：薪酬管理的原则；

难点：弹性福利制。

建议学时

2 学时

教学内容

第一节 薪酬管理概述

- 一、薪酬的含义
- 二、薪酬管理的意义
- 三、薪酬管理的原则
- 四、影响薪酬管理的主要因素
- 五、薪酬管理的基本决策
- 六、薪酬管理与人力资源管理其他职能的关系

第二节 基本薪酬

- 一、职位评价
- 二、薪酬调查
- 三、薪酬等级
- 四、基本薪酬的调整

第三节 福利

- 一、福利概述
- 二、法定福利和自主福利

三、福利的管理

四、福利管理的发展趋势

思考题：

1. 报酬和薪酬有什么区别和联系？
2. 薪酬管理需要遵循什么原则？
3. 薪酬管理的基本决策有哪些？
4. 职位评价的方法有哪些？。
5. 福利的项目有哪些？

第十章 员工关系管理

教学目的

了解劳动关系的主要内容及表现形式，了解社会保障。

教学重点与难点

重点：员工关系管理的内容；

难点：劳动争议处理程序。

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 员工关系概述

- 一、员工关系的含义
- 二、员工关系管理概述

第二节 劳动关系

- 一、劳动关系概述
- 二、劳动合同管理
- 三、劳动争议及其处理程序
- 四、离职管理

第三节 劳动保护

- 一、劳动保护
- 二、工作时间
- 三、员工压力管理
- 四、员工援助计划

思考题：

1. 员工关系管理包括哪几部分的内容？
2. 我国对劳动合同的规定有哪些？
3. 什么是劳动争议？
4. 如何进行员工离职管理？。
5. 什么是员工援助计划？

七、课程的实践教学环节要求

实践教学目的

加强案例教学，培养学生分析解决问题的能力。课程讨论课不作专门安排，在课堂教学过程中随时根据教学内容组织学生讨论。

实践教学课时

4 学时

实践教学内容

1. 课堂模拟招聘
2. 课堂模拟培训

八、教材及主要教学参考书籍推荐的相关学习网站

（一）教材

董克用、李超平主编，《人力资源管理概论》（第三版），中国人民大学出版社，2014. 11

（二）主要教学参考书

1. 孟庆伟著，人力资源管理通用工具，清华大学出版社，2007.
2. 葛玉辉主编，人力资源管理，经济管理出版社，2016.
3. 杨文健主编，人力资源管理，科学出版社，2007.
4. 吴宝华主编，人力资源管理实用教程，北京大学出版社，2012.

（三）推荐的学习网站

中人网首页 <http://www.chinahrd.net/>

九、课程考试与评价

（一）考核目标

本课程考试在考核基本知识、基本理论的基础上，进一步考核学生应用人力资源管理方法分析及解决问题的能力。

（二）考核方法

课程总评成绩 = 平时成绩×40% + 期末成绩×60%

平时成绩构成：出勤 10 分， 2 次作业 20 分，课堂表现 10 分；
期末考试采用闭卷考试，标准化试题，满分 100 分。

管理信息系统教学大纲

一、课程名称

(一) 中文名称：管理信息系统

(二) 英文名称：Management Information System

二、课程性质

学科基础课

三、课程教学目的

《管理信息系统》是高等院校工商管理类专业的一门重要的核心课程。它是一门综合了管理科学、信息科学、系统科学、行为科学、计算机科学和通讯技术等多学科的有鲜明特色的边缘性学科。它运用经济管理理论、信息理论、系统理论、计算机科学等学科的概念和方法，融合提炼组成一套新的体系，它既具有较深和较宽的理论基础，又是一门实践性很强的学科。该课程旨在培养学生应用信息技术进行管理信息处理和管理信息系统开发及组织实施的能力。通过本门课的教与学，应使学生达到下列基本要求：

- (1) 了解和掌握管理信息系统的基本概念、结构和功能；
- (2) 了解和掌握管理信息系统的技术基础；
- (3) 了解和掌握管理信息系统的战略规划和开发方法；
- (4) 了解和掌握管理信息系统的系统分析的理论和方法；
- (5) 了解管理信息系统的设计的基本理论和方法；
- (6) 了解和掌握管理信息系统实施的具体过程和主要方法；
- (7) 掌握信息系统管理的基本内容；
- (8) 了解管理信息系统的发展趋势。

四、课程教学原则与教学方法

(一) 课程教学原则

教师在教学过程中应注重本课程基本概念、原则方法和基本思想的讲解；学生在学习过程中应重点了解和掌握本课程的基本理论、方法和思路；教师在教学过程必须将理论与实践进行有机结合，采用案例教学。

(二) 课程教学方法

在教学过程中，注重采用灵活多样的启发式和互动式教学方式，充分调动学生的学习积极性；在本课程的教学过程中，应采用多媒体辅助教学。

五、课程总学时

48 学时，含 16 学时实践

六、课程教学内容要点及建议学时分配

第一章 信息系统和管理

教学目的

了解国内外信息化的概况、当代管理环境的变化和信息系统面临的挑战；熟练掌握信息、数据和系统的定义；理解信息管理与知识管理的内涵、信息系统的概念和类型，知道信息的特性和管理信息三个管理层次的特征；了解信息系统的发展过程；领会决策和决策过程的概念，掌握决策过程的几个阶段；知道决策科学化的发展方向；掌握信息量的概念；能说明信息量大小与系统有序化程度的关系；能分析信息系统对管理四大职能支持的内容和信息系统与管理的关系；在应用方面，能用信息量定义公式对简单事件的各种可能情况的变化利用概率来计算消除系统不确定性所需的信息量；能根据决策问题的特征分析具体决策问题的结构化程度；能解释管理信息系统不仅是一个技术系统，而且是一个社会系统。

教学重点与难点

重点：掌握信息的定义、分类、性质；掌握系统的定义、分类、特征；掌握信息系统的概念与发展；了解以计算机为基础的信息系统发展简史（历程）；了解信息系统对未来组织和社会的影响，掌握信息资源管理的概念；了解信息系统和管理的关系；决策的含义、类型和策略及信息系统对决策的支持，制定决策过程和方法。

难点：信息系统的概念、特点和组成，说明系统是如何支持管理和组织的。

建议学时

2 学时

教学内容

第一节 信息及其度量

一、信息化概览

1. 国际信息化浪潮概览
2. 我国信息化概况

二、信息的概念

1. 信息的定义
2. 数据的定义
3. 信息的特性
4. 管理信息的三个管理层次

三、信息的度量

1. 信息量的概念
2. 信息量的定义公式
3. 信息量的大小与系统有序化程度的关系

四、信息管理和知识管理

第二节 信息系统的概念及其发展

一、信息和信息系统

1. 系统的概念
2. 信息系统的概念

二、信息系统的类型

1. 作业信息系统及其组成
2. 管理信息系统的概念

三、信息系统的发展

1. 信息系统的发展过程
2. 管理信息系统是一个不断发展的概念

第三节 信息系统和管理

一、当代管理环境的变化

1. 经济全球化的出现
2. 知识经济时代的来临

二、信息系统和管理的关系

1. 管理工作成败与信息的关系
2. 信息系统对计划职能的支持
3. 信息系统对组织职能的支持
4. 信息系统对领导职能的支持
5. 信息系统对控制职能的支持

第四节 信息系统与决策支持

一、决策和决策过程

1. 决策的概念
2. 决策过程的阶段

二、决策的科学化

1. 决策科学化的重要性
2. 决策科学化的发展方向

三、决策问题的类型

1. 结构化决策的特征
2. 非结构化决策的特征
3. 半结构化决策的特征

第五节 管理信息系统面临的挑战

一、管理信息系统不仅是一个技术系统，而且是一个社会系统

二、管理工作科学化与发展信息系统的关系

三、提高企业文化和人才培养对发展信息系统的的影响

四、发展信息系统向政府部门提出的要求

本章实践教学及作业要求：

1. 学生在课堂或书面完成至少一个案例分析

思考题：

1. 信息系统经历了哪几个发展阶段？
2. 我国现在是否可以跳过工业化而直接实施信息化？
3. 什么是数据？
4. 什么是知识管理？
5. 什么是管理控制信息？
6. 信息化从哪些途径促进工业化的发展？
7. 试回答信息系统和管理系统的关系。
8. 什么是信息高速公路？
9. “三金”工程指的是哪些工程？
10. 什么是终端用户？
11. 什么是信息？
12. 目前信息系统可分为哪两大类？每类包括哪些部分？

13. 试举例说明企业战略信息用于哪些决策。

14. 为什么说信息是有价值的？

第二章 管理信息系统概论

教学目的

在了解管理信息系统多种涵义的基础上懂得管理信息系统是一个不断发展的概念；掌握管理信息系统纵向层次结构，横向职能结构的概念以及有关组成部分的特征和功能；了解管理信息系统的分类；能扼要阐述 MRPII 的构成和工作原理，熟知企业资源计划的内涵、系统结构和内在发展。

掌握管理信息系统横向综合、纵向综合和纵横综合的概念和原理；能分析影响管理信息系统的各种环境因素；领会人和计算机在信息处理方面的不同特征；能按 MIS 应用的实际情况和管理的服务对象对我国 MIS 进行分类并熟知各类 MIS 的主要功能；深刻领会在 MIS 建设中把先进管理思想和管理手段相结合的重要性。

在应用方面能分析不同管理层次对信息各项特性的不同要求；能说明和分析生产过程特征、组织规模、管理规范化程度、组织的系统性以及人机和谐对建立管理信息系统的影响。

教学重点与难点

重点：掌握管理信息系统的定义、特点、组成、结构；了解管理信息系统的分类；了解 MRP、MRP II、ERP 等现代管理方法；掌握 MRP II、ERP 的概念、结构与应用。

难点：管理信息系统的结构，MRP II、ERP 的结构与应用。

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 管理信息系统的概念

一、管理信息系统的定义和特点

1. 管理信息系统的多种定义
2. 管理信息系统是一个不断发展的概念
3. 管理信息系统的特点

二、管理信息系统的结构

1. 基于管理任务的系统层次结构

2. 基于管理职能的管理信息系统结构
3. 管理信息系统结构的综合

第二节 管理信息系统与环境

一、管理信息系统的环境

1. 管理信息系统环境的概念
2. 影响管理信息系统应用的主要环境因素

二、主要环境因素对管理信息系统的影响

1. 生产过程特征与管理信息系统的关系
2. 组织规模特征与管理信息系统的关系
3. 管理的规范化程度与管理信息系统的关系
4. 组织的系统性与管理信息系统的关系
5. 人与管理信息系统的关系，实现人机和谐的要点

第三节 管理信息系统的分类

一、国家经济信息系统

二、企业管理信息系统

三、事务型管理信息系统

四、行政机关办公型管理信息系统

五、专业型管理信息系统

第四节 制造资源计划

一、MRPII 的形成

二、MRPII 系统的工作原理

三、MRPII 系统的结构

第五节 企业资源计划（ERP）

一、ERP 系统概念的提出

二、ERP 系统的结构

三、ERP 的经营理

本章实践教学及作业要求：

1. 学生在实验室认识管理信息系统、ERP
2. 学生在课堂或书面完成至少一个案例分析

思考题

1. 管理信息系统有哪些基本要素?有何特点?
2. 简述什么是管理信息系统。
3. 请简要说明管理信息系统的主要功能。
4. 请说明管理信息系统的金字塔式的结构的含义。
5. 请说明管理层次与幅度的含义。
6. 建立一个管理信息系统必须满足哪几个方面的要求?
7. 简述管理信息系统有哪些作用?
8. MRPII 的两个假设是什么?
9. 离散制造业和流程工业的主要区别在哪几方面?
10. MRPII 中计划与控制的层次有哪些?
11. 知识管理包括哪些内容?
12. 简述看板管理与 MRP II 在管理原则上的重大差别。
13. 知识管理与信息管理有何联系?
14. ERP 中的全面成本管理系统有何作用?
15. ERP 中的战略经营系统的目标是什么?
16. 简述 ERP 系统的各个功能子系统的作用。
17. MRPII 的工作原理是什么?
18. 怎样理解管理信息系统是一个人机交互系统?
19. 如何深刻认识管理信息系统不仅是技术系统, 同时又是社会系统?
20. 为什么说组织规模是管理信息系统最重要的因素之一?

第三章 管理信息系统的技术基础

教学目标

了解数据处理发展的三个阶段; 熟知数据处理的目的和内容, 了解各种数据文件组织方式的特征; 知道数据库系统产生的原因; 领会数据库设计中关于三个领域的概念; 记住数据模型的种类; 熟知数据库设计各阶段的工作内容; 知道计算机网络的概念和种类; 了解几种典型局域网和国际互联网的特征; 理解 IP 地址、子网掩码、网关和域名系统的内涵。掌握数据组织、数据结构、数据文件、数据库、数据库系统、数据模型的概念; 能运用实体、属性、联系等要领表述实体联系模型; 熟知关系数据库规范化的第一、二、三种范式的特征及其实现方法。能针对简单的问题绘制实体联系图。

教学重点与难点

重点：计算机的类型与组成，计算机指令与程序的概念，CPU 的组成与性能简介。软件的概念、实用程序和操作系统的介绍。数据管理的概念，数据库管理技术。数据通信的基本概念，计算机网络的基本概念、原理。

难点：管理信息系统的软件基础，掌握数据库与数据库系统的概念，掌握数据通信与计算机网络的概念、分类与局域网技术。

建议学时

2 学时

教学内容

第一节 数据处理

一、数据处理的概述

1. 数据处理的主要目的
2. 数据处理的基本内容

第二节 数据组织

- 一、数据结构
- 二、数据文件
- 三、数据库

第三节 数据库技术

一、数据库系统的构成

1. 计算机系统
2. 数据库
3. 数据库管理系统
4. 人员

二、数据模型

1. 概念模型
2. E-R 方法
3. 数据模型

三、数据库操作

四、数据库保护

第四节 计算机网络

一、计算机网络的分类

1. 计算机网络的概念
2. 网络拓扑结构
3. 计算机网络的分类

二、计算机网络体系结构

三、Intranet/Extranet

本章实践教学及作业要求：

1. 学生在课堂完成案例分析

思考题

1. 简述实体联系模型。
2. 什么是关系模型?关系模型有哪些特点?
3. 简述第一范式和第二范式。
4. 简述数据库的安全性、完整性、并发控制和数据库恢复。
5. 网络通信信道有哪几种?它们各有何优缺点?
6. 简述客户、服务器模式有何优点?
7. 简述 OSI 模型

第四章 Web 开发的基本技术（简单介绍）

教学目标

了解全球信息网，超文本标记语言，FrontPage, 交互网页的制作, ASP, Web 数据库

教学重点与难点

重点：全球信息网，超文本标记语言

难点：全球信息网，超文本标记语言

建议学时

1 学时

教学内容

第一节 全球信息网

一、Internet 地址

二、Internet 提供的服务

三、WWW 服务

四、网页和超文本

第二节 HTML

- 一、用 HTML 做简单网页
- 二、HTML 文档的一般结构
- 三、常用的 HTML 标记元素
- 四、在网页中插入图片

第三节 FrontPage

第四节 交互网页的制作

第五节 ASP

第六节 Web 数据库

思考题

1. Internet、WWW 的概念是什么？
2. HTML 的概念是什么？

第五章 管理信息系统的战略规划和开发方法

教学目标

领会管理信息系统战略规划的作用，掌握管理信息系统战略规划的内容及其组织工作的内容；能阐述制定 MIS 战略规划的步骤；了解企业系统规划法和关键成功因素法的概念和工作步骤。

掌握企业流程重组的概念，记住企业流程重组涉及的内容；能表述企业流程重组的步骤和流程设计原则；熟知结构化系统分析与设计方法和原型法；开发管理信息系统的思路 and 过程；掌握 U/C 矩阵划分系统的方法。

记住诺兰阶段模型六阶段的特点，并能用它分析具体信息系统开发单位所处的阶段。

教学重点与难点

重点：制订 MIS 战略规划应注意的问题；掌握 MIS 战略规划内容、目标和作用；掌握企业（业务）流程重组的概念、步骤、方法、原则，BRP 与企业信息化和信息系
统规划的关系；MIS 的开发方法、软件工程学的概念，掌握结构化开发方法——生命周

期法，制定 MIS 战略规划两种方法。

难点：制定 MIS 战略规划两种方法，企业（业务）流程重组，生命周期法。

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 管理信息系统战略规划

- 一、管理信息系统战略规划的作用
- 二、管理信息系统战略规划的内容
- 三、管理信息系统战略规划的组织

第二节 制定管理信息系统战略规划的步骤

- 一、信息系统发展的阶段论
- 二、制定战略规划的具体步骤

第三节 制定管理信息系统战略规划的常用方法

一、企业系统规划法（简称 BSP 法）

- 1. BSP 法及其作用。
- 2. BSP 法的工作步骤。
- 3. U/C 矩阵方法及其在 BSP 中的应用。

二、关键成功因素法

- 1. 关键成功因素的概念。
- 2. 关键成功因素法及其步骤。

第四节 企业流程重组

一、企业流程重组的概念

- 1. 企业流程
- 2. 企业流程重组的概念
- 3. 企业流程重组涉及的内容

二、企业流程重组的步骤与方法

- 1. 企业流程重组的步骤
- 2. 流程设计的原则

第五节 开发管理信息系统的策略和方法

一、开发管理信息系统的策略

二、开发管理信息系统的的方法

（一）结构化系统开发方法

1. 结构化系统开发方法的基本思路
2. 结构化系统开发方法的阶段
3. 结构化系统开发方法的优点

（二）原型法

1. 原型法的基本思路 and 开发过程。
2. 原型法的优点。

（三）面向对象方法

1. 面向对象方法的产生
2. 面向对象方法的特点

（四）CASE（计算机辅助软件工程）方法

1. CASE 方法的产生
2. CASE 方法的特点

本章实践教学及作业要求：

1. 学生完成具体实体的管理信息系统的战略规划

思考题

1. 诺兰阶段模型把信息系统的成长过程划分为哪几个阶段？
2. 诺兰阶段模型的实用意义何在？
3. “自下而上”和“自上而下”两种 MIS 的开发策略各有何优缺点？
4. 什么是企业流程重组？
5. 制定 MIS 战略规划时使用 BSP 法主要想解决什么问题？
6. 结构化系统开发方法的优缺点是什么？
7. 原型法优缺点是什么？
8. 使用 U / C 矩阵进行子系统划分的步骤有哪些？
9. 系统战略规划的作用和内容各是什么？
10. 为什么使用 U / C 矩阵进行子系统划分，其结果不是唯一的？

第六章 管理信息系统的系统分析

教学目标

知道可行性分析的重要性和内容；掌握管理业务和管理功能调查的内容和方法；熟知数据流程调查中需要收集的资料内容；了解数据处理两种方式的特点；熟悉常用的管理模型；掌握新系统逻辑方案概念和内容。

领会管理业务流程图、表格分配图和数据流程图的概念并掌握绘制这些图表的符号方法；熟知数据字典的构成和定义有关要素的内容，并能作例子以表述；能阐明描述处理逻辑的方法和有关工具；全面把握系统分析的内容和方法；熟练掌握数据属性分析的方法。

能针对管理实际绘制业务流程图、表格分配图和数据流程图；能在分析处理逻辑的基础上画出判断树、判断表或用结构化英语表示法予以描述。

教学重点与难点

重点：掌握结构化系统分析方法的全过程；掌握分析过程中所用到的工具、图形、图标等；管理信息系统分析的任务与目标；可行性分析报告的内容和要求；掌握现行系统调查的原则和方法；系统分析报告的内容；在可行性分析基础上能够根据系统分析的原则和方法进行系统分析。

难点：可行性分析报告，系统分析。

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 可行性分析和详细调查概述

- 一、可行性分析的任务和内容
- 二、可行性分析报告
- 三、详细调查的目的和原则

第二节 管理业务调查

一、组织结构调查

1. MIS 环境的概念
2. 管理业务调查的内容
3. 组织结构的涵义
4. 组织结构调查的内容

二、管理功能调查

三、管理业务流程调查

1. 管理业务流程图
2. 表格分配图

第三节 数据流程调查

一、数据流程调查过程中需收集的资料

二、数据流程图

1. 数据流程图符号
2. 数据流程图层次

第四节 数据字典

一、数据项的定义

1. 数据静态特性定义的内容
2. 数据项定义的例子

二、数据结构的定义

1. 数据结构的组成
2. 数据结构定义的内容
3. 数据结构定义的例子

第五节 描述处理逻辑的工具

一、判断树

1. 判断树的概念
2. 判断树的例子

二、判断表

1. 判断表的组成
2. 判断表的例子

三、结构英语表示法

1. 结构英语表示法使用的语句
2. 结构英语表示法的例子

第六节 系统化分析

- 一、系统目标分析
- 二、业务流程分析
- 三、数据的汇总和分析
- 四、分析数据流程
- 五、功能分析和划分子系统
- 六、数据存储分析
- 七、数据查询要求分析
- 八、数据输入输出分析
- 九、新系统数据处理方式的确定

第七节 研究和确定管理模型

- 一、管理模型的概念
- 二、常用的管理模型

第八节 新系统逻辑方案的提出

- 一、新系统逻辑方案的概念
- 二、新系统逻辑方案的内容

本章实践教学及作业要求：

1. 学生完成一个实体的系统分析

思考题

1. 外部实体不认真进行系统分析对管理信息系统开发会带来何种危害?
2. 外部实体绘制管理业务流程图采用哪四种符号?
3. 试述新系统边界分析的内容。
4. 系统分析应做好哪几项工作?
5. 处理逻辑的定义包括哪些内容?
6. 试述绘制数据流程图的四种符号。
7. 在系统分析阶段，为什么要分析数据变动频率的大小?
8. 试述表格分配图的作用。
9. 可行性分析报告应包括哪些基本的内容?
10. 能不能说管理信息系统结构就是管理职能中的组织机构?
11. 数据字典对数据项定义是针对数据的哪种特性进行的，定义的内容是什么?

12. 系统详细调查中，有关系统输出方面，应调查哪些问题？
13. 判断表主要表达哪几方面的逻辑关系？
14. 如何表达新系统的逻辑模型？
15. 输出分析应分析哪些内容？
16. 按动态特性可把数据项分为哪几类？它们各有何特点，试举例说明。
17. 系统开发时，为什么要把系统划分为子系统？
18. 有哪些描述处理逻辑的工具？
19. 什么是管理业务流程图？它的作用是什么？
20. 数据字典用来对数据流程图上的哪些元素做出详细定义和说明？
21. 管理业务流程图在抽象信息流的作用方面有何不足之处？
22. 什么是数据流程图？它主要反映什么情况？
23. 系统分析阶段进行数据存储分析具体包括哪些内容？
24. 数据字典中数据结构描述的是什么内容？
25. 系统分析报告中应写入哪些主要内容？
26. 数据存储定义应在系统分析阶段的哪项工作中完成？在定义中应包括哪些内容？

第七章 管理信息系统的系统设计

教学目标

掌握系统设计的任务、代码设计和系统物理配置方案设计；了解功能结构图设计和信息系统流程图设计、输出设计输入设计、数据存储设计、处理流程图设计、制订设计规范 and 编写程序说明书等基本内容。

教学重点与难点

重点：掌握系统设计的任务、目标与方法；熟悉系统设计的每一个步骤；在系统分析的基础上能够根据系统设计的原则和方法进行系统设计。

难点：系统设计。

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 系统设计的主要工作

一、系统设计的内容

二、系统设计的原则

第二节 代码设计

一、代码的功能

二、代码的设计

三、代码的种类

1. 顺序码

2. 区间码

3. 助忆码

四、代码结构中的校验位

第三节 功能结构图设计

一、功能结构图的定义

二、模块化

第四节 信息系统流程图设计

一、功能结构图设计

二、信息系统流程图设计

第五节 系统物理配置方案设计

一、设计依据

二、计算机硬件选择

三、计算机网络选择

四、数据库管理系统的选择

五、应用软件的选择

第六节 制定设计规范

第七节 数据存储设计

一、文件的分类

1. 按文件的组织方式分类

2. 按文件的用途分类

二、文件的组织方式

三、文件设计

四、数据库设计的基础知识

1. 数据库的概念模型
2. E-R 方法
3. 数据模型
4. 关系的规范化
5. 数据库设计

第八节 输出设计

- 一、输出设计的内容
- 二、输出设计的方法
- 三、输出报告

第九节 输入设计

- 一、输入设计的原则
- 二、数据输入设备的选择
- 三、输入检验
- 四、原始单据的格式设计

第十节 处理流程图设计

第十一节 编写程序说明书和系统设计报告

本章实践教学及作业要求：

1. 学生完成一个实体的数据库设计
2. 学生完成一个案例分析

思考题

1. 数据库设计具体包括哪三部分设计？
2. 上下关联区间码和多面码都属于区间码，试述它们的异同之处。
3. 能不能说从数据流程图到绘制信息系统流程图是一种单纯的符号改换？
4. 什么是逻辑校验？试举例说明。
5. 程序设计说明书应包括哪些主要内容？
6. 什么是代码？为什么要设计代码？
7. 什么是数据输入的重复校验？

8. 什么是数据输入的格式校验，试举例说明。
9. 在代码的结构中有时要设置校验位，其目的何在？
10. 系统设计报告应包括哪些内容？
11. 主文件和处理文件主要存放何种属性的数据？它们之间有什么联系？
12. 为了保证系统的灵活性，在系统设计阶段，应贯彻何种重要的设计思想？
13. 什么是模块化设计思想？试述其具体做法。
14. 按大类分，代码有哪些种类？
15. 系统响应时间指的是什么？
16. 什么是功能模块？
17. 试述控制总数校验的原理。
18. 区间码有哪些优缺点？
19. 文件设计主要确定哪些内容？
20. 什么是数据关系图？
21. 系统设计的任务是什么？

第八章 管理信息系统的系统实施

教学目标

了解购置计算机系统的基本原则和注意的问题；知道网络系统选择和实施的主要内容；知道有哪些常用的软件开发工具，能叙述系统运行管理和项目管理的主要内容。掌握结构化程序设计的三种基本逻辑结构；熟知检验程序正确性的各种方法；能说明程序分调、总调和特殊测试的内容和方法；能分析系统切换过程中发生的问题；能用结构化程序设计方法编写简单的应用程序，并采用不正确的方法对程序的正确性进行验证。

教学重点与难点

重点：管理信息系统的物理实施过程；掌握程序设计的任务和方法，能根据实际需要选择恰当的程序语言进行程序设计；掌握 MIS 的系统测试、切换、运行及维护等的方法与内涵；掌握项目管理与系统评价的方法与内涵。

难点：系统测试、切换、运行及维护。

建议学时

2 学时

教学内容

第一节 物理系统的实施

一、计算机系统的实施

1. 购置计算机系统的基本原则
2. 购置计算机系统时注意的问题

二、网络系统的实施

1. 网络系统的选择
2. 网络系统实施的主要工作

第二节 程序设计

一、程序设计的目标

二、结构化程序设计方法

第三节 软件开发工具

一、套装软件

二、数据库管理系统软件

三、统一建模语言

四、可视化编程工具

五、计算机辅助软件工程

第四节 程序和系统调试

一、程序调试

1. 代码测试
2. 程序功能测试

二、分调

三、总调

1. 主控程序和调度程序调试
2. 程序的总调

四、特殊测试

五、实况测试

第五节 系统切换、运行及维护

一、系统切换

二、系统运行管理及维护

1. 运行中日常管理的工作内容
2. 系统维护的内容

思考题

1. 如何进行程序总调后的“实况考试”？
2. 系统投入运行后，哪些原因要求系统人员对系统进行维护？
3. 系统投入运行后，系统维护工作包括哪些内容？
4. 用结构化程序设计方法设计程序时，程序由哪几种基本的逻辑结构组成？
5. 程序员编写程序的主要根据是什么？
6. 系统实施阶段包括哪些主要工作内容？
7. 对程序设计的主要要求有哪些？
8. 为什么说程序的可理解性和可维护性往往比程序效率更为重要？
9. 试述结构化程序设计的优点。
10. 试述非货币指标在评价管理信息系统中的重要意义，并举例说明。
11. 程序调试包括哪两方面的内容？
12. 用新研制的管理信息系统替换原有的系统通常采用何种方法？
13. 开发管理信息系统时，为了实现对项目工作的计划管理，通常采用何种技术？

第九章 面向对象的系统分析与设计（自学）

思考题

1. 面向对象的含义是什么？
2. 面向对象的特点是什么？

第十章 项目管理

教学目标

了解信息系统项目的开发方式；掌握信息系统开发项目管理的内容、过程；信息系统项目评价的具体内容和评价指标；了解信息管理部门的任务。

教学重点与难点

重点：能够根据单位的实行情况合理选择信息系统项目的开发方式；能正确制定项目工作计划及合理组织开发人员，熟悉人员培训内容；

难点：项目工作计划及合理组织开发人员。

建议学时

2 学时

教学内容

第一节 项目管理的特点

项目管理是指为了满足利益关系者的预期需要，在项目活动中使用知识、技巧、工具和技术的过程。

项目管理的特点是：

- (1) 项目管理的对象是项目。
- (2) 系统工程思想贯穿项目管理的全过程。
- (3) 项目管理的组织是临时的，具有柔性。
- (4) 项目管理的体制是基于团队管理的个人负责制。
- (5) 项目管理的要点是创造和保持一个使项目顺利进行的环境。
- (6) 项目管理的方法、工具和技术手段具有先进性。

第二节 项目启动

- 一、项目的需求分析
- 二、项目选择
- 三、项目的可行性研究
- 四、项目启动的步骤

第三节 项目的开发方式

一、独立开发

企业依靠自己的力量独立完成项目。要求企业具有较强的技术能力，能够按时提供客户需要的产品或服务。

二、合作开发

企业拥有熟悉本企业管理业务的各种人员，而从事专业服务的企业则具有完成项目所需的各类技术人员，这时合作开发是一种较好的选择。

三、委托开发

企业可以采用外包策略来解决非核心工作、临时性项目及短期需求的事务，交由专业的人员代为处理及执行。

第四节 项目计划

- 一、清晰地定义项目目标。
- 二、把项目范围一步步分解为工作包。
- 三、界定每一个工作包所必须执行的具体活动。
- 四、以网络图的形式图解活动。
- 五、对完成每项活动需花时间进行估计，确定每项活动需要使用的资源及用量，确保在预计的期间内完成项目。
- 六、为每一项活动做一个成本估算。
- 七、计算项目进度计划及预算额。

第五节 项目管理的实施与控制

一、项目实施阶段的主要工作

- (一) 项目实施准备
- (二) 实施计划
- (三) 实施中的控制

二、项目计划的执行

- (一) 计划执行
- (二) 信息沟通
- (三) 询价
- (四) 供应商选择
- (五) 项目团队建设

三、项目监控

- (一) 项目跟踪
- (二) 项目控制
- (三) 变更管理
- (四) 质量保证

第六节 项目的收尾

一、项目收尾阶段的要求

项目的成功收尾标志着项目计划任务的完成和预期成果的实现，项目各参与方在这一阶段存在着较大的冲突。

二、项目收尾阶段的主要工作

项目收尾阶段包括范围核实、合同收尾和行政收尾三方面的工作。

范围核实：项目团队将其成果交付给使用者之前，项目接收方对项目的工作成果进行审查，查核项目规定范围内的工作或活动是否已完成，应交付的成果是否令人满意。

合同收尾：结束合同并结清账目，包括解决所有未尽事宜。

行政收尾：项目成员将完整的项目记录交由有关方面存档，保留反映项目真实情况的数据资料。

思考题

1. 项目管理的特点？
2. 项目的管理过程有那些？
3. 项目开发的方式？
4. 项目收尾阶段的主要工作？

第十一章 智能决策支持系统

教学目的

了解群体决策系统；掌握决策支持系统的概念、组成，智能决策支持系统。

教学重点与难点

重点：决策支持系统的概念、组成，智能决策支持系统

难点：智能决策支持系统

建议学时

3 学时

教学内容

第一节 决策支持系统的概念

- 一、决策支持系统的产生与发展
- 二、决策支持系统的功能与定义
- 三、决策支持系统的分类与应用

第二节 决策支持系统的组成

- 一、决策支持系统的系统结构
- 二、人机对话子系统
- 三、数据库子系统

四、模型库子系统

五、方法库子系统

第三节 智能决策支持系统

一、智能决策支持系统的基本概念

二、智能决策支持系统的结构

三、人工智能及其应用

四、知识库

第四节 群体决策支持系统

一、群体决策支持系统的基本概念

二、群体决策支持系统的类型

三、群体决策支持系统的组成

四、谈判决策支持系统简述

本章实践教学及作业要求：

1. 学生在课堂或书面至少完成一个案例分析

思考题

1. 为 DSS 做简要的特征分析。
2. DSS 中人机对话子系统的作用？
3. 简述智能决策支持系统的概念及组成？

第十二章 电子商务

教学目的

了解电子商务与物流系统，面向电子商务的谈判支持系统，网络营销；掌握电子商务的概念、技术基础和结构、安全问题、支付问题，电子商务对企业及社会变革带来的影响，发展电子商务的对策。

教学重点与难点

重点：电子商务的概念、技术基础和结构、安全问题、支付问题，电子商务对企业及社会变革带来的影响，发展电子商务的对策

难点：电子商务的技术基础和结构、安全问题、支付问题

建议学时

2 学时

教学内容

第一节 电子商务的概念

- 一、电子商务的定义
- 二、电子商务的特点
- 三、电子商务的发展阶段
- 四、电子商务的分类

第二节 电子商务的技术基础和结构

- 一、电子商务的技术基础
- 二、电子商务的结构

第三节 电子商务对企业和社会变革带来的影响

- 一、电子商务对企业的影响
- 二、电子商务对人类社会的影响

第四节 电子商务的安全问题

- 一、电子商务安全的概念
- 二、实施电子商务主要使用的安全技术
- 三、电子商务安全的对策

第五节 电子商务的支付问题

- 一、信用卡
- 二、电子支票
- 三、电子现金

第六节 电子商务与物流系统

- 一、电子商务下现代物流的特征
- 二、第三方物流
- 三、物流信息化

第七节 面向电子商务的谈判支持系统

第八节 网络营销

- 一、网络营销的概念
- 二、网络营销的特点
- 三、网络营销的策略

第九节 发展电子商务的对策

- 一、指导思想
- 二、加强政府的宏观指导
- 三、完善适应电子商务的法律体系
- 四、探索和建立网络环境下的征税方案
- 五、加快人才培养

本章实践教学及作业要求：

1. 学生在课堂或书面至少完成一个案例分析

思考题

1. 电子商务的概念和技术结构是什么？
2. 电子商务对企业产生了什么影响？
3. 怎样解决电子商务的安全问题？

第十三章 电子政务

教学目的

了解电子政务的产生与发展，怎样建设电子政务系统；掌握电子政务的概念、类型与应用、结构。

教学重点与难点

重点：电子政务的概念、类型与应用、结构。

难点：电子政务的概念、类型与应用、结构

建议学时

1 学时

教学内容

第一节 电子政务的概念

第二节 电子政务的产生与发展

- 一、电子政务的产生的技术沿革
- 二、电子政务发展的社会背景
- 三、电子政务的发展阶段

第三节 电子政务模式类型与应用

- 一、G to G 电子政务
- 二、G to B 电子政务
- 三、G to C 电子政务

第四节 电子政务系统的结构

- 一、电子政务系统的体系结构
- 二、电子政务系统的网络结构

第五节 电子政务系统的建设

本章实践教学及作业要求：

1. 学生在课堂或书面完成一个案例分析

思考题

1. 电子政务的概念和特点是什么？
2. 电子政务模式类型有哪些？
3. 怎样解决电子政务的安全问题？

第十四章 供应链管理及其信息系统（简单介绍）

教学目的

了解供应链管理的概念，供应链管理信息系统及其支撑技术。

教学重点与难点

重点：供应链管理的概念，供应链管理信息系统及其支撑技术

难点：供应链管理的概念，供应链管理信息系统及其支撑技术

建议学时

1 学时

教学内容

第一节 供应链管理的概念

- 一、供应链
- 二、供应链管理
- 三、供应链管理方法
- 四、供应链上的信息集成管理

第二节 供应链管理环境下的生产计划与控制

第三节 供应链管理环境下的生产计划优化

第四节 供应链管理环境下的库存控制

第五节 供应链管理环境下的物流管理

第六节 供应链管理中的合作伙伴选择

第七节 供应链管理中的客户关系管理

第八节 供应链管理信息系统及其支撑技术

思考题

1. 供应链管理的概念是什么？
2. 简述供应链管理信息系统的概念及其支撑技术。

七.课程的实践教学环节要求

学时：16 学时

在实践性教学方面，注重理论联系实际，突出管理信息系统的实用性。通过实验室的实践教学和案例分析的实践教学，把教材中的理论内容尽可能的应用到实践中。并通过课程专题讨论和多媒体教学相结合的形式，使学生学会通过现实问题引入和基本理论讲解，加深对现实问题的理性思考，或通过知识传授和实例分析，加深对基本原理和基本理论的理解。

注：下表中实验类型；A.演示型，B.验证型，C. 综合型，D.设计型。

序号	实验项目名称	目的要求	学时分配	必开 选开	实 验 类型	每组 人数	备注
1	使用教务系统	从信息系统的角度让学生重新认识教务系统,使学生对管理信息系	2	必开	A	1	

		统有一个更鲜明的认识。					
2	课程实验习题	通过对课后实验习题的上机操作,更深入的体会每一章所讲的主要内容	6	必开	A	1	
3	数据库设计	掌握数据库的构成,数据库设计的步骤、数据库与管理信息系统之间的关系。	4	必开	A	1	
4	财务、人力、ERP 软件操作	了解企业中常用软件的基本原理,能够更深入的掌握管理信息系统的相关知识。	4	必开	A	1	

八.教材和主要教学参考书及推荐的相关学习网站

(一) 教材

本门课指定教材为:《管理信息系统》(第六版),黄梯云主编,高等教育出版社,2016年4月第六版

(二) 主要教学参考书

1. 薛华成. 管理信息系统(第四版). 北京: 清华大学出版社, 2003
2. 黄梯云. 管理信息系统思考题集. 北京: 高等教育出版社, 2005
3. 李一军. 管理信息系统案例集. 北京: 高等教育出版社, 2005
4. Robert A. Schultheis, Mary Summer. Management Information Systems (Fourth Edition). 北京: 机械工业出版社, 1998

(三) 推荐的相关学习网站

高等教育出版社立体化教学网: <http://4a.hep.com.cn>

赛迪网: <http://www.ccidnet.com/>

中国IT信息与商务门户: <http://home.enet.com.cn/index.shtml>

用友ERP: <http://www.ufsoft.com.cn/>

九.课程考试与评估

（一）考核体系

建立以能力为核心的、开放式的全程化考核系统：

1. 理解概念、注重能力
2. 实行全程化考核。

（二）考核方法

《管理信息系统》是一门理论与实践紧密相结合的课程，因此在考核过程中，主要测试学生对这门课的基础理论和实践的知识的掌握及综合运用能力，

总评成绩=平时成绩 40%+期末成绩 60%。

平时成绩=出勤 10 分+2 次书面作业 30 分

期末考试采用闭卷考试，标准化试题，满分 100 分。具体题型设计为：选择题. 名词解释. 填空题. 简答题. 论述题. 实践题和案例分析题等。

财务管理教学大纲

一、课程名称

(一) 中文名称：财管管理学

(二) 英文名称：Corporate Finance

二、课程性质

学科基础课

三、课程教学目的

通过本课程的教学，使学生能够掌握财务管理的基本知识和方法，牢固树立财务管理的基本观念，教学中应注意对学生基本技能的训练，以符合应用型人才的培养目标。

四、课程教学原则与教学方法

(一) 课程教学原则

本课程坚持理论与实践相结合的教学方法，特别强调实践操作环节的重要性。

(二) 课程教学方法

以课堂教学为主，通过讲授与学生的自学相结合，再配备大量的习题，以强化学生对财务管理基本技能的掌握与运用。

五、课程总学时

48 学时

六、课程教学内容要点及建议学时分配

第一章 财务管理总论

教学目的

通过本章的教学，使学生重点掌握财务管理对象、目标、概念，一般掌握财务管理环节，一般了解财务管理环境。

教学重点与难点

财务管理对象、目标、概念，财务活动与财务关系。

建议学时

2 学时

教学内容

第一节 财务管理内容

一、财务管理概念

二、财务活动内容

三、财务关系

是指企业在组织财务活动过程中与有关各方所发生的经济利益关系。

第二节 财务管理环节

一、财务预测

根据财务活动的历史资料，考虑现实的要求和条件，对企业未来的财务活动和财务成果作出科学的预计和测算。

二、财务决策

财务管理的核心是财务决策。

三、财务预算

财务预算是运用科学的技术手段和数量方法，对目标进行综合平衡，制订主要的计划，拟定增产节约措施，协调各项计划指标。

四、财务控制

财务控制是在财务管理的过程中，利用有关信息和特定手段，对企业财务活动施加影响或调节，以便实现预算指标、提高经济效益。

五、财务分析

财务分析是根据核算资料，运用特定方法，对企业财务活动过程及其结果进行分析和评价的一项工作。

第三节 财务管理环境

财务管理的环境主要有经济环境、法律环境和金融环境。

思考题

财务关系是怎样形成的？

第二章 资金时间价值与风险分析

教学目的

通过本章的教学使学生重点掌握一次性收付款项和年金有关终值和现值的相关计算以及风险的衡量与分析。

教学重点与难点

资金时间价值与风险衡量。

建议学时

10 学时

教学内容

第一节 资金时间价值

一、资金时间价值的概念

资金时间价值是指一定量资金在不同时点上的价值量的差额。

二、一次性收付款项的终值和现值

(一) 单利的终值与现值

(二) 复利的终值与现值

三、年金的终值与现值

第二节 风险分析

一、财务管理中风险的概念

(一) 经营风险

(二) 财务风险

二、风险报酬

三、风险衡量

思考题

经营风险与财务风险有何区别？

第三章 企业筹资方式

教学目的

通过本章的教学使学生重点掌握企业筹资的渠道与方式，掌握权益资金和负债资金筹集方式的种类。

教学重点与难点

权益资金和负债资金的筹集方式。

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 企业筹资概述

一、筹资的分类与意义

筹资是企业根据生产经营、对外投资及调整资金结构的需要，通过一定的渠道，采取适当的方式，获取所需资金的一种行为。

二、筹资的渠道与方式

三、筹资的基本原则

第二节 权益资金的筹集

一、吸收直接投资

吸收国家、法人和个人的现金、实物工业产权和土地使用权等投资。

二、发行股票

(一) 发行普通股

(二) 发行优先股

第三节 负债资金的筹集

一、银行借款

银行借款是企业根据借款合同从有关银行或非银行金融机构借入的需要还本付息的款项。

二、发行债券

发行债券是企业筹集资金的一种重要方式。

三、融资租赁

四、商业信用

思考题

如何理解各种筹资方式的优缺点？

第四章 资金成本与资金结构

教学目的

通过本章的教学，使学生重点掌握资金成本、经营杠杆、财务杠杆、复合杠杆的有关计算以及具体应用。

教学重点与难点

个别资金成本、经营杠杆、财务杠杆和复合杠杆以及资金结构的分析方法。

建议学时

6 学时

教学内容

第一节 资金成本

一、资金成本的概念与作用

资金成本是指企业筹集和使用资金必须支付的各种费用。包括用资费用和筹资费用。可用绝对数和相对数表示。资金成本主要用于筹资决策和投资决策。

二、个别资金成本

债券成本、银行借款成本、优先股成本、普通股成本和留存收益成本。

三、加权平均资金成本

四、资金的边际成本

资金的边际成本是指资金每增加一个单位而增加的成本。

第二节 杠杆原理

一、成本按习性分类

固定成本、变动成本和混合成本。

二、经营杠杆

在某一固定成本比重下，销售量变动对息税前利润产生的作用。

三、财务杠杆

债务对投资者收益的影响。

四、复合杠杆

经营杠杆和财务杠杆的连锁作用称为复合杠杆。在其他因素不变的情况下，复合杠杆系数越大，复合风险越大，复合杠杆系数越小，复合风险越小。

第三节 资金结构

一、资金结构的概念

资金结构是指企业各种资金的构成及其比例关系。

二、每股利润分析法

三、比较资金成本法

思考题

三种杠杆是如何发挥作用的？

第五章 项目投资

教学目的

通过本章的教学，使学生重点掌握项目投资决策评价指标的计算及其应用，以及多个投资方案的组合决策。

教学重点与难点

净现金流量的确定和项目投资决策评价指标的计算及其应用。

建议学时

10 学时

教学内容

第一节 项目投资的相关概念

一、项目投资及其类型

工业企业投资项目主要包括新建项目与更新改造项目。

二、项目计算期的构成

项目计算期是指投资项目从投资建设开始到最终清理结束整个过程的全部时间。

三、资金投入的方式：一次投入和分次投入。

第二节 现金流量的内容及其估算

一、现金流量的含义

现金流量是指投资项目在其计算期内，因资本循环而可能或应该发生的各项现金流入量与现金流出量的统称。

二、现金流量的内容

现金流入量和现金流出量的内容。

三、现金流量的估算

现金流入量和现金流出量的估算。

第三节 净现金流量的确定

一、净现金流量的含义

净现金流量=现金流入量-现金流出量

二、净现金流量的计算

第四节 项目投资决策评价指标的计算及其应用

一、非折现评价指标

投资利润率和静态投资回收期。

二、折现评价指标

净现值、净现值率、获利指数和内部收益率。

思考题

如何运用项目投资决策评价指标进行项目决策？

第六章 证券投资

教学目的

通过本章教学，使学生重点掌握证券投资风险与投资收益、证券投资策略。

教学重点与难点

证券投资组合的风险与收益率的计算。

建议学时

2 学时

教学内容

第一节 证券投资的种类与目的

一、证券投资的种类

债券投资、股票投资、基金投资及组合投资。

二、证券投资的目的

暂时存放闲置资金；与筹集长期资金相配合；满足未来的财务需求；满足季节性经营对现金的需求；获得对相关企业的控制权。

第二节 证券投资风险与投资收益

一、证券投资风险

违约风险、利息率风险、购买力风险、流动性风险和期限性风险。

二、证券投资收益

短期证券投资收益和长期证券投资收益。

第三节 证券投资决策

一、影响证券投资决策的因素分析

国民经济形势分析；行业分析；企业经营管理情况分析。

二、企业债券投资

三、企业股票投资

第四节 证券投资组合

一、证券投资组合的意义

通过有效的进行证券投资组合，便可消减证券风险，达到降低风险的目的。

二、证券投资组合的风险与收益率

证券投资组合的风险有系统性风险和非系统性风险。

三、证券投资组合的策略与方法

思考题

如何更好的运用证券投资组合来降低投资风险？

第七章 营运资金

教学目的

通过本章教学，使学生重点掌握现金、应收账款、存货的成本以及最佳现金持有量、应收账款的成本和存货经济批量的相关计算，理解现金、应收帐款的日常管理。

教学重点与难点

最佳现金持有量、存货经济批量和应收账款收账政策

建议学时

6 学时

教学内容

第一节 营运资金的含义与特点

一、营运资金的含义

营运资金是指流动资产减去流动负债后的差额。

二、营运资金的特点

（一）流动资产的特点

投资回收期短；流动性；并存性；波动性。

（二）流动负债的特点

速度快、弹性高、成本低和风险大。

第二节 现金

一、现金的持有动机与成本

现金的持有动机有交易动机、预防动机和投机动机；现金的成本有持有成本、转换成本和短缺成本。

二、最佳现金持有量

（一）成本分析模式

（二）存货模式

（三）现金周转期模式

三、现金的日常管理

（一）现金回收管理

（二）现金支出管理

第三节 应收账款

一、应收账款的功能与成本

（一）应收账款的功能

（二）应收账款的成本

二、信用政策

信用政策是应收账款的管理政策，包括信用标准、信用条件和收账政策。

三、应收账款的日常管理

（一）应收账款的追踪分析

（二）应收账款账龄分析

（三）应收账款收现保证率分析

（四）应收账款坏账准备制度

第四节 存货

一、存货的功能与成本

(一) 存货功能

(二) 存货成本

二、存货控制方法

(一) 存货经济批量模型

(二) 存货储存期控制

(三) 存货 ABC 分类管理

思考题

如何对现金、应收账款和存货进行有效的管理？

第八章 利润分配

教学目的

通过本章教学，使学生掌握股份公司收益分配程序和收益分配的政策，理解收益分配的基本原则和收益分配时应考虑的因素。

教学重点与难点

股份公司收益分配及股利支付程序。

建议学时

2 学时

教学内容

第一节 利润分配的程序

一、利润分配的基本原则

二、股份公司利润分配及股利支付程序

(一) 股份公司收益分配程序

(二) 股份公司股利支付程序

第二节 利润分配政策

一、考虑的因素

二、收益分配政策的评价与选择

思考题

股份公司收益分配及股利支付程序是什么？

第九章 财务预算

教学目的

通过本章教学，使学生重点掌握财务预算的编制方法，了解现金预算与预计财务报表的编制。

教学重点与难点

财务预算的编制方法。

建议学时

3 学时

教学内容

第一节 财务预算的意义与体系

一、财务预算的含义

财务预算是一系列专门反映企业未来一定预算期内预计财务状况和经营成果，以及现金收支等价值指标的各种预算的总称。

二、财务预算与财务管理环节的关系及其地位

第二节 财务预算的编制方法

一、固定预算与弹性预算

二、增量预算与零基预算

三、定期预算与滚动预算

第三节 现金预算与预计财务报表

一、现金预算的编制

二、预计财务报表的编制

思考题

财务预算与财务管理环节的关系及其地位是怎样的？

第十章 财务控制

教学目的

通过本章教学，使学生掌握责任中心和责任结算，了解财务控制的基础、责任预算、责任报告。

教学重点与难点

财务控制。

建议学时

1 学时

教学内容

第一节 财务控制的意義与种类

财务控制是按照一定的程序和方式确保企业及其内部机构和人员全面落实、实现财务预算的过程。财务控制是财务管理循环的关键环节，它对实现财务管理目标，具有决定作用。

第二节 责任控制

责任中心、责任预算、责任报告与业绩考核、责任结算与核算。

思考题

企业如何进行财务控制？

第十一章 财务分析

教学目的

通过本章教学，使学生重点掌握营运能力分析、偿债能力分析、获利能力分析、综合财务分析的方法，了解财务分析的目的及内容、财务分析的局限性及弥补措施。

教学重点与难点

财务指标分析。

建议学时

2 学时

教学内容

第一节 财务分析的目的及内容

一、财务分析的意义

财务分析是评价财务状况、衡量经营业绩的重要依据，是挖掘潜力、改进工作、实现理财目标的重要手段，是合理实施投资决策的重要步骤。

二、财务分析的内容

企业所有者、企业债权人、企业经营决策者、政府经济管理机构。

第二节 财务分析的方法

一、趋势分析法

它是将两期或连续数期财务报告中相同指标进行对比,确定其增减变动的方向、数额和幅度,以说明企业财务状况和经营成果的变动趋势的一种方法。

二、比率分析法

比率分析法是把某些彼此存在关联的项目加以对比,计算出比率,据以确定经济活动变动程度的分析方法。

三、因素分析法

它是用来确定几个相互关联的因素对分析对象——综合财务指标或经济指标的影响程度的一种分析方法。

思考题

如何用比率分析法进行财务报表分析?

七、课程的实践教学环节要求

本课程的实践教学环节,主要形式是在教学过程中完成理论讲授的同时,通过案例分析提高学生的实际动手操作能力,以强化学生对财务管理基本技能的掌握与运用。

八、教材和主要教学参考书及推荐的相关学习网站

(一) 教材

2016年后出版的《财务管理学》,东北财经大学出版社

(二) 主要教学参考书

2016年后出版的会计资格考试专用教材《财务管理学》,中国财政经济出版社

(三) 中文期刊

1. 会计之友
2. 财会月刊
3. 财务与会计

(四) 外文期刊

1. Accounting Review (会计评论)
2. Journal of Accounting Research (会计研究)

（五）相关学习网站

1. 中国会计网 <http://www.canet.com.cn/acc/>
2. 中华会计学习网 <http://www.kjstudy.com/>
3. 中华人民共和国财政部 www.mof.gov.cn/mof/

九、课程考试及评价

（一）考核体系

建立以能力为核心的全程化考核系统

1. 掌握基本方法，注重实操能力。
2. 实行全程化考核

（二）考核方法

平时成绩与期末考试各占 50%，平时成绩由出勤（10%）和实践操作作业（40%）构成，期末闭卷考试，标准化试题，满分 100 分。主要题型：单项选择、多项选择、判断题和计算分析题等。

市场营销学教学大纲

一、课程名称

(一) 中文名称：市场营销学

(二) 英文名称：Marketing

二、课程性质

学科基础课

三、教学目的和任务

市场营销学是一门建立在经济学、行为科学和现代管理理论基础上的应用科学,是为培养和检验学生的市场营销和市场经济理论的基本知识和应用能力而设置的专业基础课程。其任务是让学生掌握市场营销的基本技能和方法,培养学生分析和解决市场营销实际问题的能力。本课程的教学目的是通过学习,使学生深刻理解在买方市场条件下,卖方如何从顾客的需要出发,组织企业市场营销活动,从而在满足顾客的需求前提下,使企业在激烈的市场竞争环境中获得发展。

四、课程基本要求

通过本课程学习使学生达到以下要求:1.培养学生营销思维方式,掌握学科基本的概念、基本原理和基本方法。2.正确认识课程的性质、任务及研究对象,全面了解课程的体系、结构、对市场营销学有个整体的认识。3.培养学生营销分析能力,能够面对企业的营销环境制定出适当的营销策略。4.培养学生实际操作能力,了解国内外先进的营销理念,把学科理论的学习融入对现实经济活动实践的研究和认识之中,切实提高分析问题、解决问题的能力。

五、课程教学原则与教学方法

(一) 课程教学原则—理论联系实际

在讲授市场营销基本理论的同时引导学生分析和思考能力,培养独立分析问题和解决问题的能力。

(二) 教学方法—教师引导下学生自主学习模式

- 1.采用多媒体教学,以课堂教学为主。
- 2.课堂讲授与案例分析相结合。
- 3.课堂教授内容与论文撰写相结合。

4.利用假期进行社会调查。

总学时：

48 学时（讲授 40 课时、实践 8 课时）

六、教学内容及安排

第一章 市场营销与市场营销学

教学目的

通过本章学习，理解市场营销有关的概念；了解市场营销理论产生的历史背景与阶段特征以及市场营销学的相关理论及基本内容；掌握研究市场营销学的方法。

教学重点

市场、市场营销的含义及其相关概念，市场营销学的产生和发展；

教学难点

市场营销学的相关理论及基本内容，市场营销学的意义和方法。

建议学时

1 学时

教学内容

第一节 市场和市场营销

第二节 市场营销学的产生和发展

第三节 市场营销学的相关理论及基本内容

第四节 研究市场营销学的意义和方法

思考题

- 1.简述市场营销的产生和发展
- 2.市场营销学的相关理论有哪些？
- 3.研究市场营销的意义？

第二章 市场营销管理哲学与其贯彻

教学目的

通过本章学习，了解市场营销管理哲学在实践中的发展、演变，正确认识新旧营销观念的区别、现代市场营销观念的基本特征以及顾客满意为焦点全面贯彻现代市场营销哲学的主要问题。

教学重点

市场营销哲学及其演进

教学难点

现代市场营销观念的主要内容

建议学时

2 学时

教学内容

第一节 市场营销管理及其哲学观念

- 一、市场营销管理及其哲学观念
- 二、以企业为中心的观念
- 三、以消费者为中心的观念
- 四、以整体利益为中心的观念

第二节 以全方位营销达致顾客满意与忠诚

- 一、顾客满意
- 二、顾客认知价值
- 三、顾客忠诚
- 四、全面质量管理
- 五、价值链

第三节 市场导向战略组织创新

- 一、市场导向战略规划
- 二、市场导向组织创新
- 三、创建学习型企业

思考题

1. 市场营销的管理具有几种方法？
2. 什么是价值链，它有哪些特点？
3. 市场导向战略组织创新有几种？

第三章 从企业战略到营销管理

教学目的

通过本章学习，了解规划企业战略和市场营销管理的含义、作用和步骤；掌握界定企业使命、区分战略经营单位、规划投资组合与成长战略的基本方法，以及企业营销战略经营途径；明确市场营销管理的实质和主要任务；应用组合理论确定企业的主要业务。

重点难点

战略规划的一般过程和关键步骤

教学难点

分析竞争环境和选择竞争战略

建议学时

1 学时

教学内容

第一节 战略与战略规划

- 一、企业战略的特征
- 二、企业战略的层次结构
- 三、战略规划的一般过程

第二节 总体战略

- 一、认识和界定企业使命
- 二、区分战略业务单位
- 三、规划投资组合
- 四、规划成长战略

第三节 经营战略

- 一、分析竞争环境
- 二、选择竞争战略

第四节 规划和组织营销管理

- 一、市场营销管理的一般过程

- 二、决定目标市场和定位
- 三、发展营销组合
- 四、计划、实施、控制营销活动

思考题

1. 简述企业战略特征与层次结构
2. 经营战略有几种，各自特点？

第四章 市场营销环境

教学目的

通过本章学习，了解营销环境对市场营销活动的重要影响作用；掌握微观环境和宏观环境的主要构成；应用分析、评价市场机会与环境威胁的基本方法；研究企业面对市场营销环境变化所应采取的对策。

教学重点

市场营销环境的含义及特点

教学难点

宏观环境和环境分析与营销对策

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 市场营销环境的含义和特点

- 一、市场营销环境的含义
- 二、市场营销环境的特征
- 三、市场营销活动与市场营销环境，环境对企业的影响、相互关系

第二节 微观市场营销环境

- 一、企业内部，营销部门的设立、与其他部门的关系
- 二、营销渠道企业，供应商的含义、营销中间商包括的范围及职能
- 三、顾客
- 四、竞争者
- 五、公众

第三节 宏观市场营销环境

- 一、人口环境，要素、变化趋势分析
- 二、经济环境，包括因素、对企业活动影响分析
- 三、自然环境
- 四、政治法律环境
- 五、科技环境
- 六、社会文化环境

第四节 市场营销环境分析和对策

- 一、环境威胁与市场机会
- 二、威胁与机会的分析、评价
- 三、企业市场营销对策

思考题：

1. 如何理解市场营销和营销环境的关系。
2. 宏观环境的科学技术是怎样影响市场营销组合的？

第五章 消费者市场及其购买行为

教学目的

了解消费者市场的含义、特点以及影响消费者购买的主要因素，掌握消费者购买决策过程，应用消费者购买行为理论分析中国消费者的购买行为类型及其特征。

教学重点

消费者市场与消费的行为模式，掌握“刺激—反应”理论的基本内容，熟悉消费者购买行为类型的特点及企业的对策。

教学难

市场握购买者决策过程各阶段划分及其特点以及相应的营销对策

建议学时

2 学时

教学内容

第一节 消费者市场与消费的行为模式

- 一、消费者市场的含义和特点
- 二、消费者购买行为模式
- “70” 研究法、刺激—反应模式

第二节 影响消费者购买行为的主要因素

- 一、文化因素，因素内容、特点
- 二、社会因素，内容、对购买行为的影响分析
- 三、个人因素，内容、对购买行为的影响分析
- 四、心理因素，内容、对购买行为的影响分析

第三节 消费者购买决策过程

- 一、消费者购买决策过程的参与者
- 二、消费者购买行为的类型
- 分类标准、类型分析及其对策
- 三、消费者购买决策过程的主要步骤，每个阶段的特点、企业对策

思考题：

1. 分析影响消费者购买行为的主要因素。
2. 运用某一具体产品，分析消费者购买决策过程。

第六章 组织市场和购买行为分析

教学目的

通过本章学习，了解生产者市场、中间商市场和非盈利组织市场的含义和基本特征，掌握生产者购买决策的参与者，影响生产者购买决策的主要因素和生产者购买决策过程的阶段特征，应用生产者、中间商和非营利组织的购买行为类型及其相关原理分析中国组织市场购买行为的特殊性。

教学重点

了解组织市场的构成及其特点，了解组织市场的类型和特点，熟悉生产者购买决策的主要影响因素，

教学难点

了解中间商和非营利组织的购买类型、特点

建议学时

1 学时

教学内容

第一节 组织市场的类型和特点

- 一、组织市场的概念和类型
- 二、组织市场的特点

第二节 生产者市场和购买行为分析

- 一、生产者购买行为的主要类型
- 二、生产者购买决策的参与者
- 三、影响生产者购买决策的主要因素
- 四、生产者购买决策过程

第三节 中间商市场和购买行为分析

- 一、中间商的购买类型
- 二、中间商购买过程的参与者
- 三、中间商的购买决策过程
- 四、影响中间商购买行为的主要因素

第四节、非营利组织及其购买行为

- 一、非营利组织的类型
- 二、非营利组织的购买特点和方式
- 三、政府市场及购买行为

思考题：

- 1. 织市场与消费者市场有何区别？
- 2. 分析政府市场的采购特点。

第七章 市场营销调研与预测

教学目的

了解市场营销信息系统含义与构成,掌握市场营销调研过程,测量市场需求,应用市场营销调研的基本方法,为企业市场营销决策服务。

教学重点

掌握市场营销信息系统的构成,了解市场营销信息的来源,掌握市场营销调研的含义。

教学难点

了解市场营销调研的类型、作用和方法,熟悉市场营销调研过程。

建议学时

1 学时

教学内容

第一节 市场营销信息系统

- 一、信息及其功能
- 二、营销信息系统的内涵与特点
- 三、市场营销信息系统的构成

第二节 市场营销调研过程

- 一、市场营销调研的含义和作用
- 二、市场营销调研的类型及内容
- 三、市场营销调研的步骤
- 四、市场营销调研方法,分别了解确定调查对象和收集资料的方法

第三节 市场需求测量与预测

- 一、市场需求测量
- 二、估计目前市场需求
- 三、市场需求预测方法

思考题:

1. 市场营销信息系统的构成及其主要功能。
2. 全面阐述市场营销调研过程

第八章 目标市场营销战略

教学目的

了解市场细分、市场选择、市场定位等目标市场营销战略各步骤的含义及其联系，掌握市场细分的作用和依据，应用市场细分原理和市场定位方法，处理企业目标市场营销中存在的各种问题。

教学重点

熟悉市场细分的客观基础与市场细分的作用，市场细分、目标市场营销的含义以及有效细分必备条件。

教学难点

掌握消费者市场和产业市场的细分依据，目标市场策略的主要类型、特点及其选择，市场定位的含义、策略。

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 市场细分战略

- 一、市场细分战略的产生与发展
- 二、市场细分的作用
- 三、市场细分的原理与理论依据
- 四、市场细分的标准
- 五、市场细分的原则

第二节 市场选择战略

- 一、选择目标市场
- 二、目标市场战略

第三节 市场定位战略

- 一、市场定位的含义
- 二、市场定位的步骤
- 三、市场定位战略

思考题：

1. 论述市场细分对企业的作用
2. 举例说明怎样给企业的产品进行定位？
3. 谈谈市场细分、目标市场和市场定位的关系

第九章 市场竞争战略

教学目的

通过本章学习，了解市场竞争者的识别方法，掌握市场领导者、市场挑战者、市场跟随者和市场利基者等各类竞争者的竞争战略，应用相关原理分析中国特定行业的竞争者分类及其竞争战略。

教学重点

行业竞争观念及决定行业结构的因素，评估竞争者实力的方法。

教学难点

市场领导者、市场挑战者、市场跟随者、市场利基者的竞争战略选择。

建议学时

2 学时

教学内容

第一节 竞争者分析

一、识别竞争者，行业竞争观念、决定行业结构的因素分析、业务范围导向与竞争者识别

二、判定竞争的战略和目标

三、评估竞争者的实力和反应，优势和劣势分析、反应模式

第二节 不同竞争者的战略

一、市场领导者战略

二、市场挑战者战略

三、市场追随者战略

四、市场利基者战略

思考题：

1. 怎样识别企业的竞争者。

2. 谈谈发展市场利基者的途径。

第十章 产品策略

教学目的

通过本章学习，了解产品的整体概念及其营销意义，掌握产品组合策略和产品生命周期的阶段特征及其营销策略，应用新产品开发过程、新产品采用与扩散过程以及产品生命周期理论解决企业市场营销实践存在的各种问题。

教学重点

产品整体概念的内容与作用，产品组合概念和原理，掌握并熟悉产品生命周期的含义、产品生命周期各阶段的特点及相应的营销策略，

教学难点

熟悉新产品开发的重要性，掌握新产品开发的程序、新产品推广的过程。

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 产品整体概念

- 一、产品及产品整体概念
- 二、产品的分类，不同分类标准及对应的营销策略

第二节 产品组合

- 一、产品组合及其相关概念
- 二、优化产品组合的分析
- 三、产品组合决策

第三节 产品生命周期

- 一、产品生命周期的概念及其阶段划分，需求、技术生命周期、产品生命周期阶段、形态、类别
- 二、产品生命周期的阶段特征及其营销策略，各阶段的特点、营销策略

第四节 新产品开发

- 一、新产品的概念及其种类
- 二、新产品开发的组织
- 三、新产品开发的程序，新产品开发的 8 个步骤及其内容
- 四、新产品的市场扩散，新产品特征与市场扩散、购买者行为市场扩散

第五节 服务市场营销

- 一、服务的含义和特征
- 二、服务质量的提高
- 三、服务的有形展示

思考题：

1. 全面理解产品整体概念对现代营销有何重要意义？
2. 论述新产品的开发管理程序。
3. 简述产品生命周期各个阶段策略。
4. 简述产品组合四个相关因素对企业营销的意义。

第十一章 品牌、商标与包装策略

教学目的

通过本章学习，了解品牌的含义及其在市场营销中的作用，掌握品牌注册的营销意义及品牌与商标的区别，包装的含义、作用以及包装的市场要求，品牌设计与包装设计的原则，品牌与包装的基本策略，应用品牌理论分析中国实施名牌战略面临的机会与挑战。

教学难点

品牌和品牌策略， 包装与包装策略。

教学难点

无

建议学时

2 学时

教学内容

第一节 品牌与商标的基本概念

- 一、品牌的含义
- 二、品牌的作用
- 三、品牌资产
- 四、品牌注册与商标
- 五、驰名商标，特征、认定

第二节 品牌和商标策略

- 一、品牌设计，品牌设计应坚持的原则
- 二、品牌策略，品牌策略包括的内容
- 三、互联网域名商标策略，域名的界定、特点、发展趋势
- 四、名牌战略

第三节 包装策略

- 一、包装的含义、种类与作用
- 二、包装标签与包装标志
- 三、包装的设计原则
- 四、包装策略

思考题：

1. 品牌对企业经营有何作用？
2. 如何把握包装的设计原则？
3. 简述品牌策略。
4. 简述包装策略。

第十二章 定价策略

教学目的

通过本章学习，了解定价的主要影响因素，掌握成本导向定价、需求导向定价和竞争导向定价等一般定价方法和基本策略，应用价格变动的反应及价格调整原理，分析各个行业的价格大战及其利弊得失。

重点难点

影响定价的主要因素，企业的定价方法，定价策略。

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 影响定价的因素

- 一、定价目标，熟悉四种定价的目标
- 二、产品成本，定价的最低要求
- 三、市场需求，影响程度、需求的价格弹性
- 四、竞争者的产品和价格

第二节 定价的一般方法

- 一、成本导向定价法
- 二、需求导向定价法
- 三、竞争导向定价法

第三节 定价的基本策略

- 一、折扣定价策略
- 二、地区定价策略
- 三、心理定价策略
- 四、差别定价策略
- 五、新产品定价策略
- 六、产品组合定价策略

思考题：

1. 简述影响产品定价的因素。
2. 举例说明心理定价策略。
3. 简述定价的主要方法。

第十三章 分销策略

教学目的

通过学习，了解分销渠道和物流的含义及作用，掌握分销渠道选择的主要影

响因素，分销渠道和物流管理，以及各类中间商的功能，并应用分销渠道理论来解决当前企业营销的现实问题。

教学重点

分销渠道的概念和作用，企业的分销渠道策略

教学难点

中间商的类型，分销渠道

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 分销渠道的职能与类型

- 一、营销渠道的含义与职能
- 二、分销渠道的类型

第二节 分销渠道策略

- 一、影响分销渠道设计的因素
 - 1、顾客特性
 - 2、产品特性
 - 3、中间商特性
 - 4、竞争特性
 - 5、企业特性
 - 6、环境特性
- 二、分销渠道的设计
 - 1、确定渠道目标与限制
 - 2、明确各种渠道交替方案
 - 3、评估各种可能的渠道交替方案
- 三、分销渠道的管理
 - 1、选择渠道成员
 - 2、激励渠道成员
 - 3、 评估渠道成员

第三节 批发商和零售商

- 一、批发商的含义与类型
- 二、零售商店的类型
- 三、无门市零售形式

第四节 物流策略

- 一、物流的含义与职能
- 二、物流的目标
- 三、物流的规划与管理
- 四、物流现代化

思考题：

1. 全面理解市场营销渠道的层次结构和功能。
2. 物流规划和管理的内容。
3. 如何有效地设计和管理分销渠道。

第十四章 促销策略

教学目的

通过学习，了解促销的含义与作用，促销组合的基本内容以及各种促销方式的主要特点，掌握广告的设计原则和人员推销的基本策略，公共关系和营业推广的主要活动方式，应用促销组合理论，分析中国企业促销实践中存在的问题。

教学重点

影响促销组合的因素，四种促销手段的特点，几种促销策略的主要内容。

教学难点

无

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 促销与促销组合

- 一、促销的含义

- 二、促销的作用
- 三、促销组合及其影响因素

第二节 人员推销

- 一、人员推销的概念及特点
- 二、推销人员的素质
- 三、推销人员的甄选与培训
- 四、人员推销的形式、对象与策略
- 五、推销人员的考核与评价

第三节 广告策略

- 一、广告的概念与种类
- 二、广告媒体的选择
- 三、广告的设计原则
- 四、广告效果的测定

第四节 公共关系策略

- 一、公共关系的概念及特征
- 二、公共关系的作用
 - 1、搜集信息、监测环境；
 - 2、咨询建议、决策参谋；
 - 3、舆论宣传、创造气氛；
 - 4、交往沟通、协调关系；
 - 5、教育引导、社会服务。
- 三、公共关系的活动方式和工作程序
 - 1、公共关系的活动方式。宣传性公关，征询性公关，交际性公关，服务性公关，社会性公关。
 - 2、公共关系的工作程序。包括调查、计划、实施、检测四个步骤。

第五节 营业推广策略

- 一、营业推广的特点
- 二、营业推广的方式

三、营业推广的控制

思考题：

- 1、促销组合各要素的特点。
- 2、企业如何进行营销推广的控制。
- 3、如何选择广告媒体？

第十五章 市场营销组织、计划与控制

教学目的

通过本章学习，了解市场营销计划的作用与内容，以及市场营销组织的主要类型，掌握处理营销部门与其他职能部门关系的技能，以及市场营销控制的主要方法，应用市场营销控制理论，分析和处理企业营销管理的绩效问题。

教学重点

市场营销计划的内容， 市场营销部门的组织形式

教学难点

市场营销实施和控制的过程

建议学时

1 学时

教学内容

第一节 市场营销组织

- 一、市场营销组织的演变过程
- 二、市场营销部门的组织形式
 - 1、职能型组织
 - 2、地区型组织
 - 3、产品(品牌)管理型组织
 - 4、市场管理型组织
 - 5、产品 / 市场管理型组织
- 三、市场营销组织设置的一般原则

第二节 市场营销计划

- 一、市场营销计划的形式和内容

二、市场营销计划的实施和问题

第三节 市场营销控制

一、年度计划控制

二、盈利控制

三、效率控制

四、战略控制

第四节 市场营销审计

一、市场营销环境审计

二、市场营销战略审计

三、市场营销组织审计

四、市场营销系统审计

五、市场营销年度计划审计

六、市场营销盈利水平审计

思考题：

- 1、市场营销控制的步骤和主要方式。
- 2、营销审计的内容是什么？

第十六章 国际市场营销

教学目的

通过本章学习，了解国际市场营销与国际贸易、国际市场营销与国内市场营销的区别，掌握国际市场营销环境的内容及其在国际市场营销活动中的重要作用，应用选择国际目标市场的基本标准，揭示和分析进入国际市场的主要方式和基本营销策略。

教学重点

国际市场营销环境，进入国际市场营销的方式，

教学难点

国际营销策略

建议学时

1 学时

教学内容

第一节 国际市场营销概述

- 一、国际市场营销的概念
- 二、国际市场营销的理论基础
- 三、国际市场营销与国际贸易的异同
- 四、国际市场营销与国内市场营销的异同
- 五、开展国际营销的重要意义

第二节 国际市场营销环境

- 一、国际政治法律环境
- 二、国际经济技术环境
- 三、国际社会文化环境
- 四、21 世纪的国际市场营销环境展望

第三节 国际目标市场选择

- 一、选择国际目标市场的必要性
- 二、国际市场的细分与目标市场的选择
- 三、国际目标市场的估测

第四节 进入国际市场的方式

- 一、出口进入方式
- 二、合同进入方式
- 三、投资进入方式
- 四、对等进入方式
- 五、加工进入方式

第五节 国际市场营销策略

- 一、产品策略
- 二、渠道策略
- 三、定价策略
- 四、促销策略

思考题：

- 1、国际营销和国内营销的联系与区别。
- 2、进入国际营销的方式有哪些？

七、实践环节

（一）学时、学分

课程总学时： 48 实践学时： 8
 课程总学分： 3 实践学分： 1

（二）实践教学目的与基本要求

通过实践调查的实施，使学生深入掌握课程的理论知识，提高综合应用所学知识解决实际问题的能力、论文写作和表达能力，实践动手能力等综合素质。

（三）实践课程内容与学时分配

序号	实践项目名称	目的要求	学时分配	必开 选开	实践 类型	每 组 人 数	备注
1	企业营销渠道建设与开发	组织学生到大型卖场、商场合作，了解供应商与渠道商、中间商合作模式；了解和掌握所学基本理论知识	4	必开	综合性	5	
2	企业产品线 产品项目设计；期货交易在营销定价中的重要性	参观本地大型企业，与企业营销人员进行座谈；参观实习证券交易市场（现货交易、期货交易）	4	必开	综合性	5	

（四）考核方式

1.调查报告：本门课程对实践报告的要求：提交 4000 字左右的社会实践调查报告。

2.考核方式：

- （1）实践课的考核方式：按照实践的完成质量和实践报告的撰写质量考核。
- （2）实践课考核成绩确定：实践课成绩占课程总成绩的 20%。

（五）使用教材、主要参考书

- 1.吴键安主编. 市场营销学. 第四版 北京: 高等教育出版社. 2011 年
2. [美] 菲利普·科特勒. 凯文·莱恩·凯勒. 营销管理. 第十三版. 上海. 上海人民大学出版社. 2012
- 3.李琼 程艳霞 主编. 营销策划理论与实务. 北京. 人民邮电出版社. 2014

4.江林 主编.消费者心理与行为（第四版）.北京.中国人民大学出版社.2011年

八、考核方式及成绩评定

课程考核方式：结业论文，课程考试。

课程成绩评定：结业论文和考勤（40%），期末考试（60%）。

九、本教学大纲的主要参考书目

1. 吴键安主编. 市场营销学. 第四版 北京：高等教育出版社. 2011 年
2. [美] 菲利普·科特勒. 凯文·莱恩·凯勒. 营销管理. 第十三版. 上海. 上海人民
大学出版社. 2012
3. 郭国庆等. 市场营销学通论（第四版）. 北京. 中国人民大学出版社. 2011
4. 郝渊晓等编著. 市场营销管理学. 西安：陕西人民出版社. 2004
5. 李琼 程艳霞 主编. 营销策划理论与实物. 北京. 人民邮电出版社. 2014
6. 江林 主编. 消费者心理与行为（第四版）. 北京. 中国人民大学出版社. 2011
年

运营管理教学大纲

一、课程名称

(一) 中文名称：运营管理

(二) 英文名称：Operations Management

二、课程性质

专业核心课

三、课程教学目的

本课程的教学目的在于在了解生产运营管理原理普遍适用于各类不同组织的前提下，使学生掌握生产运营管理基本原理及其内在联系；为后续专业课程的学习奠定专业基础；注重提高学生分析问题和解决问题的能力；通过有效的课堂训练使学生知晓生产运营管理对提高效益和效率的重要作用。

四、课程教学原则与教学方法

(一) 课程教学原则

1.理论联系实际的教学原则

以学习基础知识为主导，从理论与实际的联系上去理解知识，注意运用知识去分析问题和解决问题，达到学懂会用、学以致用。

2.问题导向的教学原则

追求课堂教学的简洁化、问题化、趣味化。教学的过程，应围绕问题的发现、提出、分析、解决过程来进行，从而达到启发学生积极思维，调动学生学习积极性与创造性。

(二) 课程教学方法

本课程以讲授为主，案例教学、课堂讨论为辅，针对财务管理及人力资源管理专业学生的特点，把运营管理知识和财务知识及人力资源管理知识联系起来，提高学生解决综合问题的能力。

五、课程总学时

48 学时

六、课程教学内容要点及建议学时分配

第一章 基本概念

教学目的

了解社会组织的基本职能。掌握生产运作的分类及组织过程。

教学重点

生产运作管理的内容，组织生产过程的原则和基本要求。

本章难点

零件在加工过程中的移动方式。

建议学时

4 课时

教学内容

第一节 社会组织的基本职能

- 一、 社会组织
- 二、 基本职能
- 三、 服务业的兴起
- 四、 生产概念的扩展
- 五、 生产运作管理

生产运作管理是对生产运作系统的设计，运行与维护过程的管理。它包括对生产活动进行计划，组织与控制。

- (一) 生产运作管理的内容
- (二) 生产运作管理目标
- (三) 生产运作管理人员所需技能

第二节 生产运作的分类

- 一、 制造性生产
 - (一) 连续性生产与离散性生产
 - (二) 备货型生产与订货型生产
- 二、 服务性生产
 - (一) 服务生产的分类

(二) 服务生产的特点

第三节 生产类型

- 一、生产类型的划分
- 二、不同生产类型的特征
- 三、提高多品种小批量生产类型效率的途径

第四节 生产过程的组织

- 一、组织生产过程的原则
- 二、组织生产过程的基本要求
- 三、零件在加工过程中的移动方式
 - (一) 顺序移动方式
 - (二) 平行移动方式
 - (三) 平行顺序移动方式

思考题：

- 1.叙述生产运作管理的内容。
- 2.叙述生产运作管理目标。
- 3.叙述提高多品种小批量生产类型效率的途径。

第二章 运营战略

教学目的

了解企业在产品竞争方面的特点，掌握生产运作的总体战略。

教学重点

生产运作的总体战略，基于时间的竞争。

本章难点

产品和服务的选择与开发设计

建议学时

2 课时

教学内容

第一节 现代企业的生存与发展环境

- 一、现代企业在产品竞争方面的特点

- 二、 大公司的合并和跨国公司的发展
- 三、 基于时间的竞争
- 四、 先进制造技术的发展

第二节 企业战略与战略管理

- 一、 战略和战略管理的重要性
- 二、 企业战略的制定
- 三、 三种市场竞争战略及其对生产运作战略的要求

第三节 运营战略的内容

- 一、 生产运作的总体战略
 - (一) 自制或购买
 - (二) 低成本和大批量
 - (三) 多品种和小批量
 - (四) 高质量
 - (五) 混合策略
- 二、 产品和服务的选择与开发设计

思考题：

- 1.叙述现代企业在产品竞争方面的特点。
- 2.叙述先进制造技术的发展。
- 3.叙述生产运作的总体战略。

第三章 需求预测

教学目的

了解产品需求预测的方法，掌握几种定性和定量预测方法。

教学重点

影响需求预测的因素，德尔菲法。

本章难点

加权移动平均法，因果模型法。

建议学时

2 课时

教学内容

第一节 预测

- 一、 预测及其分类
- 二、 影响需求预测的因素
 - (一) 商业周期
 - (二) 产品生命周期
- 三、 预测分类
- 四、 预测的一般步骤
- 五、 预测中应注意的几个问题

第二节 定性预测方法

- 一、 德尔菲法
- 二、 部门主管集体讨论法
- 三、 用户调查法
- 四、 销售人员意见汇集法

第三节 定量预测方法

- 一、 简单移动平均法
- 二、 加权移动平均法
- 三、 因果模型法

思考题：

- 1.叙述预测及其分类。
- 2.叙述影响需求预测的因素。
- 3.叙述预测中应注意的几个问题。

第四章 产品开发工艺设计和技术选择

教学目的

了解产品生命周期与企业的发展，掌握生产流程及产品设计过程。

教学重点

工艺过程设计的基本内容，产品设计的原则和绩效评价，产品流程矩阵，并行的产品设计方法。

本章难点

产品流程矩阵，并行工程技术。

建议学时

4 课时

教学内容

第一节 新产品开发与企业的研究与开发

- 一、 个性化定制的出现
- 二、 现代企业的研究与发展
- 三、 产品生命周期与企业的研究与发展
- 四、 新产品开发面临的压力

第二节 研究与开发与产品开发组织

- 一、 企业技术系统的活动
- 二、 技术活动的过程
- 三、 产品设计过程
 - (一) 总体设计
 - (二) 技术设计
 - (三) 工作图设计
- 四、 工艺过程设计的基本内容
- 五、 产品设计的原则和绩效评价

第三节 生产流程设计与选择

- 一、 生产流程分类
- 二、 产品流程矩阵
- 三、 影响生产流程设计的主要因素
- 四、 生产流程选择决策

第四节 并行工程

- 一、 串行的产品设计方法
- 二、 并行的产品设计方法
- 三、 并行工程技术
- 四、 并行工程的人员构成

思考题：

- 1.叙述新产品开发面临的压力。
- 2.叙述影响生产流程设计的主要因素。

第五章 生产与服务设施选址

教学目的

了解生产与服务选址的重要性，掌握选址的一般方法及步骤。

教学重点

选址的重要性，影响选址的因素。

本章难点

选址的评价方法。

建议学时

2 课时

教学内容

第一节 选址的重要性和难度

一、 选址的重要性

- (一) 投资
- (二) 成本
- (三) 职工
- (四) 改变困难，作用深远

二、 选址的难度

第二节 影响选址的因素和选址的一般步骤

一、 经济因素

- (一) 运输条件和费用
- (二) 劳动力可获性与费用
- (三) 能源可获性与费用
- (四) 厂址条件和费用

二、 其它因素

三、 选址的一般步骤

第三节 选址的评价方法

一、 简单评分法

二、 加权评分法

思考题：

- 1.叙述选址的重要性。
- 2.叙述选址的一般步骤。

第六章 生产和服务设施的布置

教学目的

了解影响企业生产单位构成的因素，掌握企业内部生产单位布置主要考虑因素。

教学重点

生产和服务设施布置的影响因素，厂区布置的常用方法。

本章难点

作业相关图法。

建议学时

2 课时

教学内容

第一节 布置决策

- 一、 影响企业生产单位构成的因素
- 二、 生产和服务设施布置的影响因素

第二节 典型布置形式

- 一、 物料流程形式
- 二、 布置类型
 - (一) 固定式布置
 - (二) 按产品布置

- (三) 按工艺过程布置
- (四) 按成组制造单元布置

第三节 车间布置与库房布置

- 一、 企业内部生产单位布置主要考虑因素
- 二、 厂区布置的常用方法
 - (一) 物料运量图法
 - (二) 作业相关图法
- 三、 仓库布置

思考题：

- 1.叙述影响企业生产单位构成的因素。
- 2.叙述企业内部生产单位布置主要考虑因素。

第七章 工作设计与工作测量

教学目的

了解影响企业生产单位构成的因素，掌握企业内部生产单位布置主要考虑因素。

教学重点

工作设计的主要内容，团队工作方式，人机工程。

本章难点

工作抽样法。

建议学时

4 课时

教学内容

第一节 引言

- 一、 生产率与人的行为
- 二、 工作设计与工作测量
- 三、 工作设计与工作测量的基础

第二节 工作设计

- 一、 工作设计的主要内容
- 二、 工作设计的社会技术理论
- 三、 工作设计的行为理论
 - (一) 工作扩大化
 - (二) 工作职务轮换
 - (三) 工作丰富化
- 四、 团队工作方式
 - (一) 解决问题团队
 - (二) 特定目标团队
 - (三) 自我管理式团队

第三节 工作测量

- 一、 生产时间消耗结构及工时定额
- 二、 测时法
- 三、 预定时间标准法
- 四、 模特法
- 五、 工作抽样法

第四节 人机工程

- 一、 人机环境系统
- 二、 工作环境研究与设计
 - (一) 气候状况的影响分析与设计
 - (二) 照明的影响与设计
 - (三) 色彩对工作人员的影响
 - (四) 噪音状况的影响与控制

复习思考题：

- 1.叙述工作设计的主要内容。
- 2.叙述人机环境系统。

第八章 年度生产计划

教学目的

了解企业计划的层次和职能计划之间的关系，掌握企业计划的层次和职能计划之间的关系。

教学重点

MTS 企业和 MTO 企业品种的确定的，代表产品与假定产品。

本章难点

MTS 企业和 MTO 企业品种的确定的。

建议学时

2 课时

教学内容

第一节 计划管理

- 一、 企业计划的层次和职能计划之间的关系
- 二、 生产计划的层次与计划指标体系
- 三、 制定计划的一般步骤和滚动式计划
- 四、 生产能力
 - (一) 生产能力的定义
 - (二) 代表产品与假定产品
 - (三) 生产能力与生产任务的平衡

第二节 MTS 企业年度生产计划的制定

- 一、 品种与产量的确定
 - (一) 品种的确定的
 - (二) 产量的确定的
- 二、 处理非均匀需求的策略

第三节 MTO 企业年度生产计划的制定

- 一、 接受订货决策
- 二、 品种的确定的
- 三、 价格的确定的

四、 交货期的确定

思考题：

- 1.叙述企业计划的层次和职能计划之间的关系。
- 2.叙述处理非均匀需求的策略。

第九章 独立需求库存控制

教学目的

了解企业库存的含义和意义，掌握企业库存量制定的方法。

教学重点

库存控制系统，期望损失最小法。

本章难点

经济订货批量模型。

建议学时

2 课时

教学内容

第一节 库存

- 一、 物料流
- 二、 库存的定义
- 三、 库存的作用
- 四、 库存问题的分类
 - (一) 单周期与多周期库存
 - (二) 独立需求与相关需求库存
- 五、 库存控制系统
 - (一) 固定量系统
 - (二) 固定间隔期系统
 - (三) 最大最小系统

第二节 库存问题的基本模型

- 一、 单周期库存模型
 - (一) 期望损失最小法
 - (二) 边际分析法

- 二、多周期库存模型
 - (一) 经济订货批量模型
 - (二) 经济生产批量模型

思考题：

- 1. 叙述库存问题的分类。
- 2. 叙述多周期库存模型。

第十章 物料需求计划与制造资源计划

教学目的

了解 MRP 与 MRP2，掌握 MRP2。

教学重点

物料需求计划的基本思想，物料需求计划在生产经营系统中的地位和作用，分配需求计划的处理逻辑。

本章难点

物料需求计划的处理过程。

建议学时

6 课时

教学内容

第一节 物料需求计划的原理

- 一、物料需求计划的基本思想
- 二、为什么要围绕物料转化组织准时生产
- 三、为什么能够围绕物料转化组织准时生产
- 四、订货点方法在处理相关需求时的局限性
 - (一) 盲目性
 - (二) 高库存与低服务水平
 - (三) 形成块状需求

第二节 物料需求计划系统

- 一、物料需求计划在生产经营系统中的地位和作用
- 二、物料需求计划的输入

- (一) 产品出产计划
- (二) 产品结构文件
- (三) 库存状态文件
- 三、 物料需求计划的输出
- 四、 物料需求计划的处理过程

第三节 制造资源计划

- 一、 从物料需求计划到制造资源计划
- 二、 制造资源计划统一了企业的生产经营活动
 - (一) 销售部门
 - (二) 生产部门
 - (三) 采购部门
 - (四) 财务部门
 - (五) 技术部门

第四节 物料需求计划系统设计决策及应用中的技术问题

- 一、 主要设计决策
 - (一) 计划期的长短
 - (二) 计划的时间单位
 - (三) ABC 分类问题
 - (四) 系统运行的频率
 - (五) 需求跟踪功能
 - (六) 固定计划订货功能
 - (七) 重新生成方式还是净变方式
- 二、 物料需求计划应用中的技术问题

第五节 分配需求计划

- 一、 分配需求计划的处理逻辑
- 二、 分配需求计划与物料需求计划的异同

思考题：

- 1.叙述物料需求计划的基本思想。
- 2.叙述物料需求计划应用中的技术问题。

第十一章 制造作业计划与控制

教学目的

了解排序问题的分类和表示方法。

教学重点

最长流程时间 F_{\max} 的计算, $n/2/F/F_{\max}$ 问题的最优算法。

本章难点

一般 $n/m/p/F_{\max}$ 问题的启发式算法, 一般 $n/m/G/F_{\max}$ 问题的启发式算法。

建议学时

2 课时

教学内容

第一节 排序问题的基本概念

- 一、 名词术语
- 二、 假设条件与符号说明
- 三、 排序问题的分类和表示方法

第二节 流水作业排序问题

- 一、 最长流程时间 F_{\max} 的计算
- 二、 $n/2/F/F_{\max}$ 问题的最优算法
- 三、 一般 $n/m/p/F_{\max}$ 问题的启发式算法
 - (一) Palmer 法
 - (二) 关键工件法

思考题:

1. 叙述排序问题的分类和表示方法。
2. 叙述关键工件法。

第十二章 服务业的作业计划

教学目的

了解服务业运作的特点, 掌握随机服务系统。

教学重点

人员班次安排问题。

本章难点

服务交付系统管理。

建议学时

2 课时

教学内容

第一节 服务业运作的特点

- 一、 服务交付系统
- 二、 服务特征矩阵
- 三、 服务交付系统管理中的问题
 - (一) 顾客参与的影响
 - (二) 减少顾客参与影响的方法
- 四、 影响需求类型的策略
 - (一) 固定时间表
 - (二) 使用预约系统
 - (三) 推迟交货
 - (四) 为低峰时的需求提供优惠
- 五、 处理非均匀需求的策略
 - (一) 改善人员班次安排
 - (二) 利用半时工作人员
 - (三) 让顾客自己选择服务水平
 - (四) 利用外单位的设施和设备
 - (五) 雇用多技能员工
 - (六) 顾客自我服务
 - (七) 采用生产线方法

第二节 随机服务系统

- 一、 随机服务系统的构成
 - (一) 输入过程

(二) 排队规则

(三) 服务设施

二、最简单的随机服务系统

第三节 人员班次计划

一、人员班次安排问题的背景

二、人员班次问题的常用术语

三、人员班次计划的分类

(一) 班次计划的特点

(二) 班次的种类

(三) 工人的种类

(四) 参数的性质

四、单班次问题

思考题：

1.叙述服务交付系统。

2.叙述人员班次计划的分类。

第十三章 项目计划管理

教学目的

了解项目管理的目标，掌握网络计划方法的应用。

教学重点

箭线型网络图的绘制，项目管理的内容。

本章难点

事件时间参数计算，活动时间参数计算。

建议学时

4 课时

教学内容

第一节 项目管理概述

一、项目

二、项目管理的目标

- (一) 质量
- (二) 费用
- (三) 进度
- 三、 项目管理的内容
 - (一) 立项阶段
 - (二) 建设阶段
 - (三) 运行阶段
- 四、 项目的组织管理

第二节 网络计划方法

- 一、 网络计划方法的产生
- 二、 网络计划方法的优点
- 三、 应用网络计划方法的步骤
 - (一) 项目分解
 - (二) 确定各种活动之间的先后关系
 - (三) 估计活动所需要的时间
 - (四) 计算网络参数，确定关键路线
 - (五) 优化
 - (六) 监控
 - (七) 调整
- 四、 箭线型网络图的绘制

第三节 网络时间参数计算

- 一、 事件时间参数计算
- 二、 活动时间参数计算

第四节 网络计划优化

- 一、 时间优化
- 二、 费用优化
- 三、 资源优化

复习思考题：

- 1.叙述项目的管理目标。

2.叙述网络计划方法的步骤。

第十四章 质量管理

教学目的

了解质量管理的内容，掌握质量管理统计方法的应用。

教学重点

全面质量管理及基本观点，全面质量管理的基本方法。

本章难点

质量管理统计方法，计数抽验原理与方案。

建议学时

6 课时

教学内容

第一节 质量与质量管理

- 一、 质量的概念
- 二、 质量管理的基本概念
- 三、 提高产品质量的意义

第二节 全面质量管理

- 一、 质量管理的发展过程
- 二、 全面质量管理及基本观点
- 三、 全面质量管理的基本方法

第三节 统计质量控制

- 一、 质量管理的统计控制方法
- 二、 常用的质量管理统计方法
 - (一) 直方图
 - (二) 数据分层法
 - (三) 控制图
 - (四) 排列图
 - (五) 因果分析图

(六) 散布图

(七) 统计分析表

第四节 抽样检验

- 一、全数检验和抽样检验
- 二、抽样的基本术语和分类
- 三、计数抽验原理与方案

第五节 ISO9000 简介

- 一、ISO9000 系列标准的组成
- 二、ISO9000 系列标准的主要内容
- 三、质量认证
- 四、质量体系认证的趋势与特点
- 五、质量认证对企业管理的意义

思考题：

- 1.叙述全面质量管理及基本观点。
- 2.叙述质量认证对企业管理的意义。

第十五章 准时制和精细生产

教学目的

了解 JIT 管理的内容，掌握准时生产的实现的应用。

教学重点

精细生产的基本思想，精细生产的主要内容。

本章难点

丰田的看板控制系统。

建议学时

4 课时

教学内容

第一节 JIT 的实质

- 一、JIT 的出发点

- 二、 理想的生产方式
- 三、 综合的管理技术

第二节 看板控制系统

- 一、 JIT 的起源
- 二、 推进式系统和牵引式系统
- 三、 丰田的看板控制系统
- 四、 准时生产的实现

第三节 组织准时生产的条件

- 一、 组织混流生产
- 二、 减少调整准备时间
- 三、 建立 JIT 制造单元
- 四、 准时采购
- 五、 从根源上保证质量

第四节 精细生产

- 一、 精细生产的起源
- 二、 精细生产的基本思想
- 三、 精细生产的主要内容

思考题：

- 1.叙述 JIT 的起源。
- 2.叙述精细生产的基本思想。
- 3.叙述精细生产的主要内容。

七、课程的实践教学环节要求

无

八、教材及主要教学参考书籍推荐的相关学习网站

（一）教材

许淑君主编，《运营管理》（第 2 版），中国人民大学出版社， 2017. 10。

（二）主要教学参考书

1. 吴奇志，运营管理（第1版），中国人民大学出版社，2016.02；
2. 张群等，运营管理（第12版），机械工业出版社，2016.01
3. 马凤才，运营管理（第4版），机械工业出版社，2017.09。

（三）中文期刊

1. 管理世界（近三年各期）
2. 南开管理评论（近三年各期）
3. 管理科学学报（近三年各期）
4. 管理评论（近三年各期）

（四）外文期刊

1. Academy of Management Journal
2. Administrative Science Quarterly
3. Academy of Management Review

九、课程考试与评价

（一）考核要求

1. 全面系统地掌握生产经营管理的基本概念、理论、模型和管理方向；
2. 了解国内外在生产经营管理实践和研究中的最新变化和方向；
3. 不过分地强调定量分析的技术和模型，其重点是介绍生产经营的计划组织和控制。

（二）考核方法

通过期末考试了解学生基本理论知识掌握情况进行全面评价，通过课堂讨论以及案例分析和课后作业检验学生对基本理论的实际应用。

课程总评成绩 = 平时成绩 + 期末成绩 × 60%

平时成绩构成：出勤 10 分，课前会书面作业（或案例分析）20 分，课堂表现 10 分；

期末考试采用闭卷考试，标准化试题，满分 100 分。主要题型：单项选择、多项选择、名词解释题、简答题、论述题、案例分析题等。

公司战略管理教学大纲

一、课程名称

(一) 中文名称：公司战略管理

(二) 英文名称：Corporate Strategy Management

二、课程性质

专业核心课

三、课程教学目的

战略管理是工商管理专业的一门核心专业课。通过教学使学员掌握企业战略管理的基本知识、基本原理，熟悉基本的企业战略。学习本课程的基本要求是把理念和行为结合起来，将最新的战略管理理论结合中国企业的实践，使学生学习该课程后，能够将所学的知识系统整合起来考虑企业战略与风险管理问题，能把市场营销、投资理财、人力资源、生产运作和研究开发等只能战略与企业总体战略结合起来系统分析；把企业的内部环境从长远发展的高度来概括、总结，提出可操作性思路；系统规划持续竞争优势和核心竞争能力。

四、课程教学原则与教学方法

(一) 课程教学原则

1. 要系统、全面、准确地阐述战略管理和风险管理的基本原理和实务。
2. 增加案例教学的比重，要突出典型案例的剖析。同时安排必要的作业和实验，给学生接触实际、动手分析的机会。
3. 通过案例分析、情景探讨、自主学习等形式设置平时作业。

(二) 课程教学方法

本课程作为本科生专业基础课，教学方式以讲授为主。教师以教材为基础，根据学生掌握经济学基础知识的实际情况，适当把握讲授内容的详略程度。本课程需要密切联系实际，所以尽量跟现实中的问题联系起来，培养学生分析现实问题的能力。教学过程中多以案例分析、自主讨论等形式加强学生理论联系实际的能力。

五、课程总学时

48 学时

六、课程教学内容要点及建议学时分配

第一章 战略与战略管理

教学目的

通过本章学习，掌握战略的定义及名茨伯格的 5P 定义，企业战略的结构层次，战略的关键要素，战略测试，企业的使命，了解确定企业的战略目标，企业战略的发展途径，战略管理。

教学重点与难点

重点：战略的定义；战略的结构；战略的关键要素。

难点：战略的关键要素。

建议学时

6 学时

教学内容

第一节 公司战略的基本概念

一、公司战略的定义

（一）战略传统概念

战略是公司为之奋斗的一些终点与公司为达到它们而寻求的途径的结合物。

（二）战略现代概念

一系列或整套的决策或行动方式。这套方式包括刻意安排（或计划性）的战略和任何临时出现（或非计划性）的战略。

重点放在组织在不可预测的或未知的内外部因素约束下的适应性上。

现代概念与传统概念区别：现代概念认为战略只包括达到企业终点的途径，而不包括企业终点本身。

二、公司的使命与目标

三、公司战略的层次

（一）总体战略

1. 总体战略又称公司层战略，是企业最高层次的战略。
2. 总体战略需要根据企业的目标，选择企业可以竞争的经营领域，合理配置企业经营所必需的资源，使各项经营业务相互支持、相互协调。
3. 公司战略常常涉及整个企业的财务结构和组织结构方面的问题。

（二）业务单位战略

1. 也称之为竞争战略。对一家单业务公司来说，总体战略和业务单位战略只有一个，合二为一，对业务多元化公司，这两种层级的战略才会有所区分。

2. 涉及各业务单位主管及辅助人员。上述人员需将企业总体目标具体化，形成本单位具体竞争经营策略，并根据外部环境变化，进行调整和有效控制资源分配使用，从而始终保持竞争优势。

（三）职能战略

1. 职能战略主要涉及企业内各职能部门如何有效配置内部资源，为各级战略服务，提高组织效率。

2. 各职能部门的主要任务不同，关键变量也不同，即使在同一职能部门，关键变量的重要性也会因经营条件不同而有所变化，难以归纳出一般性的职能战略。

3. 职能战略中的协同作用具有非常重要的意义，主要体现在单个职能内各种活动的协调以及各个不同职能战略间的协调性与一致性。

第二节 公司战略管理

一、战略管理过程

二、战略变革管理

（一）战略变革的含义

1. 传统定义：战略变革是一种不经常的，有时是一次性的、大规模的变革。

2. 现代定义：战略变革并逐渐走向成熟是一种连续变化的过程，一个战略变革往往带来其他变革的需要。

（二）战略变革的性质

企业为了适应环境和生存而实施的变化是可以按其范围来划分的（即变化的程度是渐进的还是革命性的）。

（三）战略变革的阶段

（四）战略变革的动因

（五）战略变革的类型

（六）战略变革的时机

（七）战略变革的模式

（八）战略变革的主要任务

（九）战略变革的实现

本章实践教学及作业要求：

1. 选择一家公司，收集其愿景、使命与战略目标相关资料，进行分析。
2. 为自己的人生规划愿景、使命及目标。

思考题：

1. 请简述战略管理的含义。
2. 请简述战略变革的时机。

第二章 战略分析

教学目的

通过本章的教学，掌握企业所面临的环境因素；能够对企业的外部环境因素、内部环境因素进行分析。

教学重点与难点

重点：企业宏观环境因素；产业环境；竞争环境和市场需求等外部环境。

难点：企业内部环境因素。

建议学时

12 学时

教学内容

第一节 企业外部环境分析

一、宏观环境分析

PEST 模型

1. P：政治和法律因素
2. E：经济因素
3. S：社会因素
4. T：技术因素

二、产业环境分析

（一）产品生命周期模型

教材在讲解各阶段主要特征时，并非无规律可循；在介绍每一阶段特征时，主要从以下七方面依次进行讲解：（1）销售量；（2）成本；（3）利润；（4）竞争；（5）经营风险；（6）战略目标；（7）战略路径。

（二）波特的五力模型

1. 潜在进入者的威胁
2. 替代品的威胁
3. 供应商和采购者的威胁
4. 产业内现有企业的竞争

三、竞争环境分析

（一）竞争对手分析

1. 未来目标
2. 竞争对手的假设
3. 现行战略
4. 能力

（二）产业内的战略群组

战略群组分析有助于企业了解相对于其他企业本企业的战略地位以及公司战略变化可能的竞争性影响。

1. 有助于很好地了解战略群组间的竞争状况，主动地发现近处和远处的竞争者，也可以很好地了解某一群体与其他群组间的不同。

2. 有助于了解各战略群组之间的“移动障碍”。

3. 有助于了解战略群组内企业竞争的主要着眼点，可以帮助企业了解其所在战略群组的战略特征以及群组中其他竞争对手的战略实力，以选择本企业的竞争战略与战略开发方向。

4. 利用战略群组图可以预测市场变化或发现战略机会。

（红海战略 vs 蓝海战略）

四、市场需求分析

（一）市场需求的决定因素

决定一个消费者对一种产品的需求数量主要因素有：

消费者数量	消费者收入水平	产品价格
消费者偏好	相关产品价格	对产品价格预期

（二）消费者分析

消费者分析对消费者的主要特征及消费者如何作出购买决定进行了描述，是企业制定战略时应重点考虑的内容：

1. 是消费者提供收入使企业的财富得以增长。
2. 企业战略制定过程的一部分工作是说服消费者选择本企业的而不是竞争

对手的产品或服务。

由于上述两大原因，战略分析必须带着制定“针对消费者的战略”这一目的来了解消费者。

第二节 企业内部环境分析

一、企业资源与能力分析

（一）企业资源分析

1. 有形资源
2. 无形资源
3. 人力资源
4. 决定企业竞争优势的企业资源判断标准

（二）企业能力分析

1. 企业的核心能力
2. 核心能力的辨别
3. 核心能力的评价常见方法

二、价值链分析

（一）价值链的两类活动

1. 基本活动（主体活动），是指生产经营的实质性活动，是企业的基本增值活动，亦即直接创造价值的活动。

2. 支持活动（辅助活动），是指用以支持基本活动而且内部之间又相互支持的活动。

（二）价值链确定

1. 为了判定企业竞争优势，有必要为在一个特定产业中的竞争而定义企业的价值链。

2. 从基本价值链着手分析，个体的价值活动在一个特定的企业中得到确认。

3. 价值链中的每一个活动都能分解为一些相互分离的活动。

4. 定义有关价值活动要求将技术特征或经济效果可分离的活动分解出来。但是一定要掌握好度！过粗过细都不行！

当一些活动分解后对于揭示企业竞争优势的作用很明显，对这些活动的分解就非常重要；而当另一些活动被证明对竞争优势无足轻重或决定于相似的经济性，这些活动就没必要分解，可以被组合起来。

5. 分解的适当程度依赖于这些活动的经济性和分析价值链的目的。这些活动

被分离的基本原则为：

- (1) 具有不同的经济性；
- (2) 对产品差异化产生很大的潜在影响；
- (3) 在成本中比例很大或所占比例在上升。

6. 选择适当的类别以将某一活动归类需要进行判断。价值活动应分别列入能最好地反映它们对企业竞争优势贡献的类别中。企业还可通过重新定义传统活动的角色获得竞争优势。

(三) 企业资源能力的价值链分析

三、业务组合分析

(一) 波士顿矩阵

- 1. 基本概念
- 2. 基本原理

(二) 通用矩阵

- 1. 基本原理
- 2. 具体应用
- 3. 局限性

第三节 SWOT 分析

SWOT 分析中最核心的部分是评价企业的优势和劣势、判断企业所面临的机会和威胁并做出决策，即在企业现有的内外部环境下，如何最优地运用自己的资源，并且考虑建立公司未来的资源。

本章实践教学及作业要求：

波士顿矩阵分析：

L 公司经营四种品牌的化妆品，分别为 A、B、C、D 四类产品，各产品 2012 年的销售情况如下表（单位：万元）：

产品	销售额	相对市场份额	市场增长率
A	3000	2	13%
B	900	0.6	7%
C	600	0.4	15%

D 2500 1.5 5%

假设市场增长率和相对市场占有率分别以 10%和 1.0 作为高低的界限标准。

要求：

- (1) 根据波士顿矩阵分析四种产品分别属于何种产品；
- (2) L 公司对 D 产品应该采用何种策略。

思考题：

1. 企业面临的外部环境因素有哪些？
2. 用波特五力模型对我国轿车行业进行分析
3. 讨论行业生命周期分析对企业战略制定的意义。

第三章 战略选择

教学目的

通过本章学习，使学生了解战略管理、战略选择与战略分析的相互关系。掌握并能分析企业各个层次的战略及战略方向。

教学重点与难点

重点：总体战略的主要层次；发展战略的主要途径；业务单位战略的定义和类型；职能战略所涉及的内容。

难点：职能战略

建议学时

14 学时

教学内容

第一节 总体战略（公司层战略）

总体战略（公司层战略）是企业最高层次的战略。它需要根据企业的目标，选择企业可以竞争的经营领域，合理配置企业经营所必需的资源，使各项经营业务相互支持、相互协调。公司战略常常涉及整个企业的财务结构和组织结构方面的问题。

一、总体战略的主要类型

（一）发展战略

强调充分利用外部环境的机会（O），充分发掘企业内部的优势资源（S），以求得企业在现有的战略基础上向更高级的方向发展。（SWOT 的应用）

1. 一体化战略

(1) 横向一体化

(2) 纵向一体化

2. 密集型战略

(1) 市场渗透

(2) 产品开发

(3) 市场开发

3. 多元化战略

(1) 相关多元化

(2) 非相关多元化

(二) 稳定战略

1. 稳定战略的定义

是指限于经营环境和内部条件,企业在战略期所期望达到的经营状况基本保持在战略起点的范围和水平的战略。

采用稳定战略的企业不需要改变自己的使命和目标,企业只需要集中资源与原有经营范围和产品,以增加其竞争优势。

2. 稳定战略的适用条件

适用于对战略期环境的预测变化不大,而企业在前期经营相当成功的企业。

3. 稳定战略的优点

(1) 可充分利用原有生产经营领域中的各种资源,风险相对较小。

(2) 减少开发新产品和新市场所必需的巨大资金投入和开发风险。

(3) 避免资源重新配置和组合的成本。

(4) 防止由于发展过快、过急造成的失衡状态。

4. 稳定战略的风险

(1) 一旦外部环境发生较大变动,企业战略目标、外部环境和企业实力(内部环境)三者之间就会失去平衡,将使企业陷入困境。

(2) 易使企业减弱风险意识,甚至会形成惧怕风险、回避风险的企业文化,降低企业风险敏感性和适应性。

(三) 收缩战略

1. 收缩战略的定义

是在那些没有发展或者发展潜力很渺茫的企业应该采取的战略。(教材该定

义表述不准确，比较片面)

2. 收缩战略的原因

3. 收缩战略的方式

二、发展战略的主要途径

(一) 发展战略可选择的途径

(二) 并购战略

(三) 内部发展战略

(四) 企业战略联盟

第二节 业务单位战略

一、基本竞争战略

业务单位战略，也称竞争战略，是公司的中层战略；是公司业务部门面对竞争对手进行厮杀，并藉此确保克敌制胜的战略。

业务单位战略涉及各业务单位的主管以及辅助人员。这些经理人员的主要任务是将公司战略所包括的企业目标、发展方向和措施具体化，形成本业务单位具体的竞争与经营战略。

从最广泛意义上，波特归纳总结了三种具有内部一致性的基本战略，是企业获得竞争优势的基本途径和手段。

(一) 成本领先战略

1. 定义

是指企业通过在内部加强成本控制，在研发、生产、销售、服务和广告等领域把成本降到最低限度，成为产业中成本领先者的战略。

2. 要点

(1) 按照波特的思想，成本领先战略应体现为产品相对于竞争对手而言的低价格。

(2) 成本领先战略是一个“可持续成本领先”的概念，通过其低成本地位来获得持久的竞争优势，不是短期行为或仅仅简单的降低成本。

3. 成本领先战略的优势

(1) 形成进入障碍；

(2) 增强讨价还价能力；

(3) 降低替代品的威胁；

(4) 保持领先的竞争地位。

总之：企业采用成本领先战略可以使企业有效地面对产业的五种竞争力量，以其低成本的优势，获得高于其行业平均水平的利润。

4. 成本领先战略的实施条件

(1) 市场情况（外部环境）

- ①产品具有较高的价格弹性，市场中存在大量价格敏感客户。
- ②产业中所有企业的产品都是标准化产品，难以实现差异化。
- ③购买者不太关注品牌，大多数购买者以同样方式使用产品。
- ④价格竞争是市场竞争的主要手段，消费者的转换成本较低。

(2) 资源和能力（内部环境）

- ①在规模经济显著的产业中建立生产设备来实现规模经济。
- ②降低各种要素成本。
- ③提高生产率。
- ④改进产品工艺设计。
- ⑤提高生产能力利用程度。
- ⑥选择适宜的交易组织形式。
- ⑦重点集聚。

5. 采用成本领先战略的风险

(1) 技术的变化可能使过去用于降低成本的投资（扩大规模、工艺革新等）与积累的经验一笔勾销。

(2) 产业的新加入者或追随者通过模仿或者以高科技水平设施的投资能力，用较低的成本进行学习。

(3) 市场需求从注重价格转向注重产品的品牌形象，使得企业原有的优势变为劣势。

(二) 差异化战略

1. 定义

是指企业向顾客提供的产品和服务在产业范围内独具特色，这种特色可以给产品带来额外的加价；如果一个企业的产品或服务的溢出价格超过因其独特性所增加的成本，则拥有这种差异化的企业将获得竞争优势。

2. 差异化战略的优势

- (1) 形成进入障碍；
- (2) 增强讨价还价能力；

- (3) 降低替代品的威胁；
- (4) 降低顾客敏感程度。

3. 差异化战略的实施条件

(1) 市场情况（外部环境）

- ①产品能够充分地实现差异化，且为顾客所认可。
- ②顾客的需求是多样化的。
- ③企业所在产业技术变革较快，创新成为竞争的焦点。

(2) 资源和能力（内部环境）

- ①具有强大的研发能力和产品设计能力，具有很强研发管理人员。
- ②具有很强的市场营销能力，具有很强的市场营销管理人员。
- ③有能够确保激励员工创造性的激励体制、管理体制和良好的创造性文化。
- ④具有从总体上提高某项经营业务的质量、树立产品形象、保持先进技术和建立完善分销渠道的能力。

4. 采用差异化战略的风险

- (1) 企业形成产品差别化的成本过高。
- (2) 市场需求发生变化。
- (3) 竞争对手的模仿和进攻使已建立的差异缩小甚至转向。

(三) 集中化战略

1. 定义

是指针对某一特定群体、产品细分市场或区域市场，采用成本领先或产品差异化来获取竞争优势的战略。

2. 类型：

集中化战略一般是中小企业采用的战略，可分为两类：

集中成本领先战略、集中差异化战略

3. 集中化战略的优势

(1) 成本领先和差异化战略抵御产业五种竞争力的优势也均能在集中化战略中体现出来。

(2) 集中战略可使企业在大范围内避开与竞争对手直接竞争，因此对于一些力量还不足以与实力雄厚的大公司抗衡的中小企业来说，集中战略的实施可以增强其相对优势。

(3) 对于大企业，采用集中战略也能够避免与竞争对手正面冲突，使企业

处于一个竞争的缓冲地带。

4. 集中化战略的实施条件

- (1) 购买者群体之间在需求上存在差异。
- (2) 目标市场在市场容量、成长速度、获利能力、竞争强度等方面具有相对吸引力。
- (3) 在目标市场上，没有其他竞争对手采用类似的战略。
- (4) 企业资源和能力有限，难以在整个产业实现成本领先或差异化，只能选定个别细分市场。

5. 采用集中化战略的风险

- (1) 狭小的目标市场导致的风险。
- (2) 购买者群体之间需求差异变小。
- (3) 竞争对手的进入与竞争。

二、中小企业战略

波特在《竞争战略》中，从产业集中程度、产业成熟情况等角度对几个重要的产业环境类型进行更具体的战略分析。

其中：零散产业和新兴产业大多是以中小企业为主体，所以可以说是对中小企业竞争战略的研究。

- (一) 零散产业中的竞争战略
- (二) 新兴产业中的竞争战略

三、蓝海战略

(一) 蓝海战略的内涵

1. 蓝海的开拓者并不将竞争作为自己的标杆，而是遵循另一套完全不同的战略逻辑，即：价值创新。这是蓝海战略的基石。

2. 之所以称之为价值创新，原因在于它并非着眼于竞争，而是力图使客户和企业的价值都出现飞跃，由此开辟一个全新的、非竞争性的市场空间。（避开竞争、创造新市场空间）（双赢）

3. 价值创新不仅仅是“创新”，而是涵盖整个公司行为体系的战略问题。价值创新要求企业引导整个体系同时以实现客户价值和自身价值飞跃为目标。如果不能将这两个目标相结合，创新必然会游离于战略核心之外。

(二) 蓝海战略制定的原则

蓝海战略是一种崭新的战略思维，其制定和实施的方法也完全不同于典型的

战略规划。

（三）重建市场边界的基本法则

蓝海战略的第一条原则，就是重新构筑市场的边界，从而打破现有竞争局面，开创蓝海。这一原则解决了令许多公司经常会碰到的搜寻风险。但难点在于如何成功地从一大堆机会中准确地挑选出具有蓝海特征的市场机会。

蓝海战略总结了 6 种重建市场边界的基本法则，被称之为 6 条路径框架。

路径一：审视他择产业

他择品的概念要比替代品更广。

1. 形式不同但功能或者核心效用相同的产品或服务，属于替代品。
2. 他择品还包括了功能和形式都不同目的却相同的产品或服务。

路径二：跨越战略群体

跨越战略群组寻求新的战略方向。

路径三：重新界定产业的买方群体

在一个产业中的企业通常都会集中于某一类购买群体。挑战产业有关目标买方群体的常识成规，就可以引领我们发现新的蓝海。

路径四：放眼互补性产品或服务

1. 产品或服务很少会被单独使用。很对情况下，他们的价值会受到别的产品或服务的影响。

2. 大多数情况下，企业生产的产品或提供的服务都局限于产业范围内。

3. 在互补产品或服务背后常常隐藏着巨大价值。

路径五：重设客户的功能性或情感性诉求

一些产业主要通过价格和功能来竞争，关注的是给客户带来的效用，他们的诉求是功能性的；其他一些产业主要以客户感觉为竞争手段，他们的诉求是情感性的。当企业愿意挑战产业中已经存在的功能或情感诉求时，常常会发现新的市场机会。

路径六：跨越时间

随着时间的推移，很多产业都会受到外部趋势变化的影响（例如：互联网+）。如果企业能够正确预测到这些趋势，就可能会找到蓝海市场机会。

第三节 职能战略（简单了解）

一、市场营销战略

二、研究与开发战略

三、生产运营战略

四、采购战略

五、人力资源战略

六、财务战略

七、信息战略

本章实践教学及作业要求：

1. 以小组为单位，尝试运用蓝海战略创立某企业，并作好分析

2. 天幕公司是一家从事精纺呢绒产品的生产、加工和销售的上市公司。该公司规模较大，单位生产成本较同类企业低 6.5% 以上，其利润水平长期处于行业前端。但由于劳动力等成本不断上升，天幕公司的利润空间也在逐年缩小。为了保持较高的利润水平，公司决定改变竞争战略。公司大量增加设计人员数量，设计样式、花纹等，并提高质量要求，努力营造出品牌效应，同时适当提高价格。

要求：

(1) 天幕公司最初采用的竞争战略是什么，并描述该战略的风险。

(2) 改变后，该公司采取的战略是什么，并描述该战略的优势。

思考题：

1. 战略钟与波特的三大基本竞争战略相比，主要差异是什么？

2. 举例对相关多元化战略与不相关多元化战略进行比较。

3. 战略发展主要途径的优缺点分析总结。

4. 举例成本领先战略对企业的影响。

第四章 战略实施

教学目的

通过本章学习，是学生理解并掌握企业组织结构的组成要素；组织结构与战略的关系；企业文化的类型；战略失效与战略控制。

教学重点与难点

重点：企业组织结构的构成要素；企业文化的类型。

难点：组织结构与战略关系。

建议学时

8 学时

教学内容

第一节 公司战略与组织结构

一、组织结构的构成要素

（一）概念

组织结构是组织为实现共同目标而进行的各种分工和协调的系统；简言之就是根据要完成的任务对人进行的安排。

1. 到底安排哪些任务，设置哪些部门，依据价值链内的各类活动。原则上根据 CSF 安排任务、设置部门。组织结构是价值链模型的支持性活动。

2. 组织结构可以平衡企业组织内专业化与整合两个方面的要求，运用集权和分权的手段对企业经营活动进行组织和控制。

3. 不同产业，不同生产规模的企业结构是不同的。

（二）组织结构的基本构成要素：分工+整合

1. 分工

是指企业为创造价值而对其人员和资源的分配方式。一般来讲，企业组织结构内部不同职能或事业部的数目很多，而且越专业化，企业的分工程度就越高。

2. 整合

是指企业为实现预期的目标而用来协调人员与职能的手段。

二、纵横向分工结构

（一）纵向分工结构

1. 纵向分工结构的基本类型

纵向分工是指企业高层管理人员为了有效地贯彻执行企业的战略，选择适当的管理层次和正确的控制幅度，并说明连接企业各层管理人员、工作以及各项职能的关系。

2. 纵向分工结构组织内部的管理问题

集权与分权

在企业组织中，集权与分权各有不同的适用条件，应根据企业的具体情况而定。

——集权

（1）定义：集权是指企业的高层管理人员拥有最重要的决策权力。在战略管理中，集权型可以使企业高层管理人员比较容易地控制与协调企业的生产经营活动，以达到企业预期的目标。

(2) 特征：集权型企业一般拥有多级管理层，并将决策权分配给顶部管理层；其管理幅度比较窄，从而呈现出层级式结构。

(3) 适用条件：产品线数量有限且关系较为密切的企业更适于采用集权型结构，而专业化就意味着收益和节约。

(4) 优点：

- ①易于协调各职能间的决策；
- ②对上下沟通的形式进行了规范（比如利用管理账户）；
- ③能与企业的目标达成一致；
- ④危急情况下能够做出快速决策；
- ⑤有助于实现规模经济；

⑥这种结构比较适用于由外部机构（比如专业的非营利性企业）实施密切监控的企业，因为所有的决策都能得以协调。

(5) 缺点：

- ①高级管理层可能不会重视个别部门的不同要求；
- ②由于决策时需要通过集权职能的所有层级向上汇报，因此决策时间过长；
- ③对级别较低的管理者而言，其职业发展有限。

——分权

(1) 分权型结构一般包含更少的管理层次，并将决策权分配到较低的层级，从而具有较宽的管理幅度并呈现出扁平型结构。（事业部制、SBU、H型结构）

(2) 分权型结构减少了信息沟通的障碍，提高了企业反应能力，能够为决策提供更多的信息并对员工产生激励效应。

(3) 在分权型业务单元中，将活动按照业务线和产品线进行分类。可以避免在多元化经营中使用职能型结构导致的复杂性，因此分权型结构中的基础构建模块是单一业务企业。

(4) 分权理论提倡将非关键性活动外包出去。采用这一方法的前提是由外包者提供服务可以比企业内部提供服务更好、更有效率。这一过程会减少公司内部管理层次，并使组织结构扁平化。（外包过量会使企业成为皮包企业，从而受到外部供应商的支配，并丧失主宰自身市场地位的技术和能力。

(二) 横向分工结构

横向分工结构的基本协调机制的理论基础就是明茨伯格的结构构型理论。

横向分工结构的基本协调机制

三、企业战略与组织结构

组织结构适应战略的四种类型：

- (一) 防御型战略组织结构
- (二) 开拓型战略组织结构
- (三) 分析型战略组织结构
- (四) 反应型战略组织结构

第二节 公司战略与企业文化

一、企业文化的概念

定义 1：企业文化是企业成员共有的哲学、意识形态、价值观、信仰、假定、期望态度和道德规范。

定义 2：企业文化代表了企业内部的行为指针，它们不能由契约明确下来，但却制约和规范着企业的管理者和员工。

二、企业文化的类型

- (一) 权力导向型
- (二) 角色导向型
- (三) 任务导向型
- (四) 人员导向型

三、文化与绩效

(一) 企业文化为企业创造价值的途径

1. 文化简化了信息处理
2. 文化补充了正式控制
3. 文化促进合作并减少讨价还价成本

(二) 企业文化成为维持竞争优势源泉的条件

1. 文化必须为企业创造价值。
2. 作为维持竞争优势的一个源泉，公司文化必须是企业所特有的。
3. 企业文化必须是很难被模仿的。

(三) 文化对企业绩效的损害

文化与绩效相联系，是因为企业战略成功的一个重要前提是战略与环境相匹配。

1. 当战略符合其环境的要求时，文化则支持企业的定位并使之更有效率；
2. 当企业所面对的环境产生了变化，并显著地要求企业对此适应以求得生存

时，文化对绩效的负面影响就变得重要起来。尤其是在一个不利的商业环境中，文化的不可管理性将使之成为一种惯性或阻碍变化的来源。

四、战略稳定性与文化适应性

战略的稳定性反映企业在实施一个新的战略时，企业的结构、技能、共同价值、生产作业程序等各种组织要素所发生的变化程度；文化适应性反映企业所发生的变化与企业目前的文化相一致的程度。

第三节 战略控制（简单了解）

一、战略控制的过程

二、战略控制方法

- （一）预算与预算控制
- （二）企业业绩衡量指标
- （三）平衡计分卡的业绩衡量方法
- （四）统计分析与专题报告

本章实践教学及作业要求：

1. 列举你所了解的某一公司的企业文化，并结合所学内容谈体会。
2. 在乐百氏的历史上，经历了三种业态的架构模式：从 1989 年创业到 2001 年 8 月，乐百氏一直按产、供、销分成几大部门，再由全国各分公司负责销售；从 2001 年 8 月到 2002 年 3 月，乐百氏的组织结构变为：在总裁之下设 5 个事业部、8 个职能部门和一个销售总部。其目的是利润中心细分，瓶装水、牛奶、乳酸奶、桶装水和茶饮料共 5 个事业部每一个都将成为一个利润中心。实现了组织结构变革中的平稳过渡。2002 年 3 月 11 日，乐百氏按地域分为五大块：西南、中南、华东、西北和华北。三次“变革”对于乐百氏的发展意义重大，事实证明也是成功的。

要求：根据资料分析乐百氏组织结构的变化。

思考题：

1. 战略实施应把握的核心因素有哪些？
2. 组织结构的类型及适用范围情况总结。
3. 企业文化对企业有怎样的影响。
4. 描述战略控制的过程
5. 战略控制在战略管理过程中起怎样的作用。

七、课程的实践教学环节要求

教学目的

学习本课程的基本要求是把理念和行为结合起来,将最新的战略与风险管理理论结合中国企业的实践,使学生学习该课程后,能够将所学的知识系统整合起来考虑企业战略与风险管理问题,能把市场营销、投资理财、人力资源、生产运作和研究开发等职能战略与企业总体战略结合起来系统分析;把企业的内外部环境从长远发展的高度来概括、总结,提出可操作性思路;系统规划持续竞争优势和核心竞争能力;并对企业经营过程中可能遇到的各种风险具有明确的识别和应对措施。

建议学时

8 学时

教学内容

小组作业展示及交流:

根据全书学习的战略管理基本流程与知识框架,选取目标公司进行全过程战略分析,提交报告,为目标公司设计并拍摄广告片段,并以 PPT 形式进行小组汇报与交流。其他同学对汇报内容进行提问,相互交流中探讨最适合目标企业的战略模式。

八、教材及主要教学参考书籍推荐的相关学习网站

(一) 教材

中国注册会计师协会主编,《公司战略与风险管理》(2018),中国财政经济出版社出版,2018.3。

(二) 主要教学参考书

1. 邵一明编著,《战略管理》(第二版),中国人民大学出版社,2014.1;
2. 徐飞编著,《战略管理》(第二版),中国人民大学出版社,2013.8;
3. 戴维编著,徐飞译著,《战略管理:概念与案例》(第13版,全球版),中国人民大学出版社,2012.8;
4. (美)希尔,(美)琼斯,周长辉著,孙忠译著,《战略管理》,中国市场出版社,2007.10;
5. (英)约翰逊(Johnson, G.), (英)斯科尔斯(Scholes, K.)著,王军等译著,《战略管理》(第六版),人民邮电出版社,2004.1;

6. 许谨良编著,《风险管理》(第四版),中国金融出版社,2011.3;

(三) 中文期刊

1. 管理世界 (近三年各期)
2. 外国经济与管理 (近三年各期)
3. 南开管理评论 (近三年各期)
4. 经济管理 (近三年各期)
5. 管理现代化 (近三年各期)

(四) 外文期刊

1. Harvard Business Review (哈佛商业评论)
2. Sloan Management Review (斯隆管理评论)

(五) 推荐的学习网站

1. 中国战略与管理研究会 <http://www.cssm.org.cn/index.php>
2. 中国风险管理网 <http://www.chinarm.cn/>
3. 中国内部控制与企业风险管理网 <http://www.ic-erm.com/>
4. 国家内控风险管理师工作网 <http://www.chinacoso.org/>

九、课程考试与评估

(一) 考核体系

建立以能力为核心的、开放式的全程化考核系统:

1. 理解概念、注重能力
2. 多元性与开放性答案
3. 实行全程化考核。

(二) 考核方法

通过期末考试了解学生基本理论知识掌握情况进行全面评价,通过课堂讨论以及案例分析和课后作业检验学生对基本理论的实际应用。

课程总评成绩 = 平时成绩 × 50% + 期末成绩 × 50%

平时成绩构成: 出勤 5 分, 课堂表现 5 分, 书面作业 15 分, 小组大作业 25;

期末考试采用闭卷考试, 标准化试题, 满分 100 分。主要题型: 单项选择、多项选择、简答题、案例分析题等。

公司治理教学大纲

一、课程名称

(一) 中文名称：公司治理

(二) 英文名称：Corporate Governance

二、课程性质

专业核心课

三、课程教学目的

通过该课程的学习，旨在培养学生从经济学和管理学的角度，运用企业理论来分析我国企业制度建设的能力，学生应掌握现代企业制度的演进、企业理论的主要观点、基本概念；学习和掌握公司内部治理结构的内容，特别是股东权益与股东会制度、董事会模式及运行机制、独立董事制度和监事会制度；学习和掌握高层经理人员的激励约束机制；学习和掌握公司外部治理机制，特别是机构投资者治理和公司控制权市场的知识内容。同时，采用案例教学法，力图将现实问题和现象与相关理论相结合，突出公司治理的实践性和应用性。重点在于培养学生从经济学和管理学的角度，运用企业理论来分析我国企业制度建设问题的能力，要求学生掌握现代公司的治理结构和运作方式。

四、课程教学原则与教学方法

(一) 课程教学原则

1. 理论联系实际的教学原则

以学习基础知识为主导，从理论与实际的联系上去理解知识，注意运用知识去分析问题和解决问题，达到学懂会用、学以致用。

2. 问题导向的教学原则

追求课堂教学的简洁化、问题化、趣味化。教学的过程，应围绕问题的发现、提出、分析、解决过程来进行，从而达到启发学生积极思维，调动学生学习积极性与创造性。

(二) 课程教学方法

采用理论与实践相结合的方法。以讲授方式是学生掌握管理学的基本理论和系统知识，同时采用案例教学、参观访问、调查研究等方式方法是学生更好地掌握、理解所学理论、知识，并具备初步的管理操作的技术和能力。

五、课程总学时

48 学时

六、课程教学内容要点及建议学时分配

第一章 公司的力量

教学目的

通过本章的学习与讨论,了解公司产生的过程以及公司与业主制企业和合伙制企业的不同掌握公司制企业的基本特征,理解公司力量的源泉。

教学重点与难点

重点: 企业制度的类型、公司制企业的基本特征、公司制企业的类型、公司的创造力

难点: 企业制度的类型、公司制企业的类型

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 企业制度的演进

一、企业与企业制度

二、企业制度的类型

(一) 业主制企业

1. 业主制企业的典型特征

2. 业主制企业与其他企业组织形式相比的不足之处。

(二) 合伙制企业

1. 合伙制企业的典型特征

2. 合伙制企业的优缺点

(三) 公司制企业

三、企业制度的选择

第二节 公司制企业的基本特征与类型

一、公司制企业的基本特征

(一) 有限责任

1. 有限责任的含义

2. 有限责任的主要功能

(二) 法人地位

二、公司制企业的类型

(一) 有限责任公司

1. 股东人数的限制性

2. 公司设立程序和组织机构简便灵活

3. 公司筹集资本和出资转让受到限制

4. 股东承担有限责任

资合与人合的统一

(二) 股份有限公司

1. 股份有限公司的主要作用

2. 依据公司股票是否上市，江股份有限公司分为上市公司和非上市公司

3. 有限责任公司与股份有限公司的异同点。

三、公司的创造力

(一) 公司是社会财富的创造者

(二) 企业做大做强是通过公司的力量推动的

(三) 公司是缔造国家经济优势的基石。

第三节 公司治理研究的主题与内涵

第四节 公司治理学的研究对象、学科性质与研究方法

思考题：

1. 企业有哪些类型？

2. 公司制企业的基本特征有哪些？

3. 合伙制企业的优缺点

第二章 公司需要良好的治理

教学目的

通过本章的学习和思考,首先了解公司治理产生的根源是公司的法人地位所衍生的三权分设,其次理解所有权与经营权的分离,出现了所有权与经营者利益不一致的委托代理问题解决代理问题的有效机制就是公司治理,然后掌握公司治理的含义及良好公司治理的特征。最后理解公司治理与管理的区别。

教学重点与难点

重点: 公司所有权与经营权的分离、公司治理的界定、良好的公司治理的特征、影响良好的公司治理的外部环境、公司治理与公司管理的区别

难点: 公司所有权与经营权的分离、良好的公司治理的特征

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 公司治理产生的根源

一、公司权力的分解

二、公司所有权与经营权的分离

(一) 公司全力的相关概念

1.公司所有权

2.公司经营权

(二) 公司所有权与经营权分离的原因

1.所有权与经营权分离的产权基础是分散的产权结构

2.所有权与经营权分离的必要条件是提高效益的要求

3.所有权与经营权分离的直接效果是管理更加科学合理

(三) 公司所有权与经营权分离带来的问题

1.委托-代理问题

2.信息不对称问题

3.利益冲突问题。

三、公司治理的界定

第二节 什么是良好的公司治理

一、良好的公司治理的意义

- (一) 良好的公司治理可以透视公司的未来价值
- (二) 良好的公司治理关系到企业的生存与成长
- (三) 良好的公司治理可以改善公司的声誉和信誉。

二、良好的公司治理特征

- (一) 保护股东权利
- (二) 平等对待股东
- (三) 保护利益相关者的合法权益
- (四) 信息透明
- (五) 董事会尽责

三、影响良好的公司治理的外部环境

- (一) 法律环境
- (二) 资本市场
- (三) 产品市场
- (四) 经理人市场
- (五) 控制权市场

四、公司治理与公司管理的区别

第三节 公司治理边界及其原理

第四节 有效公司治理机制的设计原则和企业竞争力

思考题：

- 1.公司所有权有什么特征？
- 2.良好的公司治理有什么特征？
- 3.影响良好的公司治理外部环境有什么？
- 4.公司治理与公司管理有什么区别？

第三章 公司股权结构设计

教学目的

通过本章的学习与思考，了解股份、股东的含义以及股东的权利与义务；掌

握股份结构与股份结构的设计，学会运用机制设计解决所有权与经营权分离后的控制权问题；掌握股东大会运行机制和投票表决机制的设计方法；了解投资者关系管理的含义与对策。

教学重点与难点

重点：明确股东的权利与义务，设计合理的股东结构和股东大会运行机制

难点：股权结构设计模式、股东大会运行、股东大会表决机制设计

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 股东的权利与义务

一、 股东的定义

- (一) 隐名股东和显名股东
- (二) 机构股东和个人股东
- (三) 创始股东与一般股东
- (四) 控股股东与非控股股东
- (五) 大股东与小股东

二、 股东的权利

- (一) 股份转让权
- (二) 优先认股权
- (三) 投资收益权
- (四) 出席股东会和投票表决权
- (五) 公司经营的建议或质询权
- (六) 选举权
- (七) 知情和检查权
- (八) 诉权

1. 直接诉讼

2. 派生诉讼

三、 股东的义务

- (一) 缴纳股款
- (二) 对公司承担有限责任

四、 股东的法律地位

- (一) 股东享有股东权
- (二) 股东一律平等

第二节 股权结构设计模式

一、 股东的含义与种类

- (一) 股份的含义
- (二) 股份的种类

二、 股份比例设计

- (一) 设计股份比例的原则
- (二) 股份集中度设计

三、 股权结构模式

(一) 股权的分类

1. 股权控制权与意思表决权
2. 自益权和共益权
3. 固有权和非固有权
4. 单独股东权和少数股东权
5. 一般股东权和特别股东权

(二) 股权结构模式

1. 组合 A: 分散的所有权和弱控制权
2. 组合 B: 分散的控制权和强控制权
3. 组合 C: 集中的所有权和弱控制权
4. 组合 D: 集中的所有权和强控制权

第三节 股东大会运行与股东大会表决机制设计

一、 股东大会的职权

二、 股东大会的类型

- (一) 定期会议
- (二) 临时会议

三、 股东大会的表决机制设计

- (一) 举手表决权

（二）投票表决权

1. 直接投票机制
2. 累计投票制度
3. 网络投票制度

第四节 投资者关系管理策略

一、 投资者关系管理的产生过程

二、 投资者关系管理的界定与核心内容

- （一）投资者关系管理的性质是公司持续的战略管理行为
- （二）投资者关系管理的目的是实现公司相对价值最大化
- （三）投资者关系管理的核心是通过沟通促进了解和认同
- （四）投资者关系管理中沟通的内容是内容是影响投资者决策的相关信息
- （五）投资者关系管理的手段是金融营销
- （六）投资者关系管理的对象是公司的投资者或潜在投资者
- （七）投资者关系管理的基础是充分的信息披露

三、 如何做好投资者关系管理

思考题：

1. 股东有哪些权利和义务？
2. 如何设计股份比例？
3. 所有权与控制权分离后如何进行有效控制？
4. 股东大会如何有效运行？
5. 股东大会的表决机制如何设计？

第四章 董事会运作机制设计

教学目的

通过本章的学习与思考，了解董事的权利与义务以及胜任的条件；掌握董事会构成和组织设计的要素；把握董事会会议运作机制和董事会评价标准。

教学重点与难点

重点：明确掌握董事会的评价内容与意义

难点：董事的权利与义务以及胜任的条件，董事会规模与构成，董事会评价标准

建议学时

8 学时

教学内容

第一节 董事的选举与任免

一、董事的任职资格

- (一) 限制条件
- (二) 胜任条件

二、董事的权利与义务

- (一) 董事的权利
- (二) 董事的义务

1.勤勉义务

2.诚信义务

三、董事的任期和卸任

第二节 董事会规模与构成

一、董事会的职能

二、董事会的规模

三、董事会的构成

- (一) 董事会的董事构成

1.执行董事

2.非执行董事

3.独立董事

- (二) 董事会人员构成需要考虑的因素

1.相关法律法规的要求

2.董事会的独立性

3.董事会成员的互补性

第三节 董事会组织设计

一、董事长或董事会主席

- (一) 董事长的职权与义务
- (二) 董事长的产生

二、董事会秘书

- (一) 董事会秘书的界定
- (二) 董事会秘书的素质要求
- (三) 董事会秘书的主要职责

三、董事会专业委员会

- (一) 董事会专业委员会的作用
- (二) 董事会专业委员会的构成

1.战略委员会

2.提名委员会

3.薪酬委员会

4.审计委员会

- (三) 董事会专业委员会的特征

第四节 董事会会议运行与评价

一、董事会会议的种类

- (一) 定期会议与临时会议
- (二) 现场会议与通讯表决

二、董事会会议的召集

- (一) 确定会议召集人
- (二) 会前准备
- (三) 确定董事会会议的法定人数
- (四) 制定董事会会议的议事原则

三、董事会评价

- (一) 董事会评价的意义

1.通过对董事会的评价可以清晰反映董事会对公司发展的价值贡献

2.定期对董事会进行评价可以有效提高董事会的运作效率

3.通过对董事会进行评价可以发挥预警作用

(二) 董事会评价的方式

(三) 董事会评价的结果

思考题：

- 1.董事的任职资格条件有哪些？
- 2.董事的权利与义务有哪些？
- 3.确定董事会的规模应考虑哪些因素？
- 4.如何考虑董事会人员构成？
- 5.董事会专业委员会有哪些？
- 6.如何对董事会进行评价？

第五章 独立董事：实质重于形式

教学目的

通过本章的学习与思考，了解独立董事的概念和作用；掌握独立董事的职能以及运作的机制；理解提高独立董事监督有效性的途径。

教学重点与难点

重点： 独立董事的有效性

难点： 独立董事制度设计

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 独立董事制度的产生与发展

第二节 独立董事的独立性

第三节 独立董事作用及其决策参与机制的设计

思考题：

- 1.独立董事制度的来源是什么？
- 2.有效的独立董事制度的前提是什么？

第六章 监事会监督机制设计

教学目的

通过本章的学习与思考,了解公司治理结构中监事会在不同治理模式下的位置和作用;掌握监事会的职能以及会议运作的机制;理解提高监事会监督有效性的途径。

教学重点与难点

重点: 各国监事会的不同模式;监事会的成员结构;监事会监督的有效性

难点: 独立董事制度与监事会制度的比较

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 监事会的职权

一、 监事会的模式

- (一) 德国监事会模式
- (二) 日本监事会模式
- (三) 中国监事会模式
- (四) 英美监事会模式

二、 监事会的职权

- (一) 财务监督
- (二) 业务监督
- (三) 管理者监督

第二节 监事会的运行机制

一、 监事会的人数

二、 监事会的成员结构

三、 监事会的议事规则

- (一) 监事会会议召开
- (二) 监事会的议事方式和表决程序
- (三) 监事会应当对所议事项的决定做成会议记录,出席会议的监事应当

在会议记录上签名

第三节 监事会监督的有效性

- 一、 监事会监督的独立性
- 二、 监事会监督的过程性
- 三、 监事会监督的有效性

思考题：

- 1.如何提高监事会的有效性？

第七章 高级管理者激励机制设计

教学目的

通过本章的学习与思考，理解高级管理者在公司发展中的作用，并进一步了解公司治理的委托—代理问题；了解高级管理者的含义、特点以及选任机制；掌握高级管理者的激励机制与约束机制的内容。

教学重点与难点

重点：股票期权；高级管理者约束机制

难点：股票期权的理论依据、实施条件

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 高级管理者的选任机制

一、 高级管理者的界定与特征

（一）高级管理者的界定

（二）高级管理者的特征

1. 市场化
2. 职业化
3. 高度专业化
4. 职业合约化

5. 具有明显的品牌效应

二、高级管理人制度

- (一) 市场配置制度
- (二) 业绩评价制度
- (三) 监督约束制度

三、高级管理者的任选

- (一) 高级管理者任选来源

1. 竞争任选安排

2. 指派选任安排

- (二) 高级管理者任选的影响因素

第二节 高级管理者激励与约束制度

一、高级管理者激励制度

- (一) 报酬激励制度

1. 年薪制

2. 高管层持股

- (二) 非物质激励

1. 经营控制权激励

2. 声誉激励

二、高级管理者约束机制

- (一) 内部约束机制

1. 组织制度约束

2. 内部审计约束

- (二) 外部约束机制

1. 市场约束

2. 债权人约束

3. 法律法规约束

第三节 高层管理者激励与约束的长效机制

思考题：

- 1. 高级管理者有哪些特征？
- 2. 高级管理人制度有哪些内容？

3. 为什么要激励高级管理者？
4. 高级管理者激励机制有哪些？
5. 高级管理者约束机制有哪些？

第八章 证券市场与控制权配置

教学目的

通过本章的学习与思考，理解证券市场与控制权配置的作用，并进一步了解公司并购与公司剥离机制；掌握证券市场监管与信息披露。

教学重点与难点

重点：控制权配置

难点：无

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 股票价格、资本市场与控制权配置

第二节 公司并购与公司剥离

第三节 证券市场监管与信息披露

思考题：

案例讨论题 股权分置改革：三一重工 V S 清华同方。

第九章 银行治理：从治理者到被治理者

教学目的

通过本章的学习与思考，理解银行治理的作用，并进一步了解商业银行与公司治理之间的关系；掌握商业银行对公司治理的主要作用。

教学重点与难点

重点：银行治理在公司治理中的主要作用。

难点：无

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 商业银行与公司治理

第二节 商业银行治理的一般性分析

第三节 我国国有商业银行治理及其改进

思考题：

案例讨论题 德意志银行：适应银行战略的治理调整

第十章 机构投资者治理：从幕后到台前

教学目的

通过本章的学习与思考，理解机构投资者的作用，并进一步了解机构投资者与公司治理之间的关系；掌握机构投资者对公司治理的主要作用。

教学重点与难点

重点：机构投资者在公司治理中的主要作用。

难点：无

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 机构投资者的种类和特点

第二节 机构投资者参与公司治理的机理分析

第三节 我国机构投资者：不再沉默

思考题：

案例讨论题 美国机构投资者“炮打司令部”

第十一章 公司治理模式选择

教学目的

通过本章的学习与思考，了解英美公司治理模式，德日公司治理模式，家族公司治理模式的产生背景和基本特点，并比较三种治理模式的优缺点以及未来发展趋势。

教学重点与难点

重点：英美公司治理模式；德日公司治理模式；家族公司治理模式。

难点：三种公司治理模式的优缺点。

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 股东至上的英美公司治理模式

一、英美公司治理模式产生的背景

二、英美公司治理模式的特征

- (一) 股东结构较为分散
- (二) 单层治理结构
- (三) 独立董事占据多数
- (四) 建立首席执行官制度
- (五) 高管层报酬中的股票期权比例较大
- (六) 公司控制权市场治理程度强

三、英美公司治理模式的评价

- (一) 英美公司治理模式的优点
- (二) 英美公司治理模式的缺点
- (三) 英美公司治理模式的发展趋势

第二节 利益相关者至上的德日公司治理模式

一、德日公司治理模式产生的背景

二、德日公司治理模式的特征

- (一) 股权比较集中，商业银行是公司的主要股东
 - (二) 双层治理结构
 - (三) 利益相关者参与共同治理
1. 法人持股或法人相互持股
 2. 德国的职工参与决定制度
 3. 日本的银行相机治理

三、德日公司治理模式的评价

- (一) 德日公司治理模式的优点

- (二) 德日公司治理模式的缺点
- (三) 德日公司治理模式的发展趋势

第三节 血缘关系至上的家族公司治理模式

一、家族公司治理模式产生的背景

二、家族公司治理模式的特征

- 1. 企业所有权或股权主要由家族成员控制
- 2. 企业决策家长化
- 3. 经营者激励约束双重化

三、家族公司治理模式的评价

(一) 家族公司治理模式的优点

- 1. 所有权与经营权合一，可以委托一代理成本
- 2. 利用家人人际关系，可以降低资源的市场契约或企业契约交易成本
- 3. 利用家人人际关系，可以降低企业内部整合成本
- 4. 决策与执行效率高

(二) 家族公司治理模式的缺点

- 1. 决策机制独断，易造成高经营风险
- 2. 产权结构表现为大股东控制，会产生侵占小股东利益的行为
- 3. 产权封闭，不利于企业扩大规模
- 4. 任人唯亲，重人治，轻法治，不利于提升管理水平
- 5. 缺乏对家族外人力资本的激励机制，易导致人才危机
- 6. 接班人选择倾向于内部传承，处理不当会造成企业衰退

(三) 家族公司治理模式的发展趋势

- 1. 构筑规范的现代公司治理模式是必然趋势
- 2. 真正发挥公司治理结构的作用，完善决策机构
- 3. 产权结构逐步实施社会化和公开化
- 4. 强化企业建设，形成科学管理机制
- 5. 强化对家族外人力资本的激励机制

思考题：

- 1. 英美公司治理模式的基本特征是什么？
- 2. 德日公司治理模式的基本特征是什么？
- 3. 家族公司治理模式的基本特征是什么？

4. 比较三种公司治理模式的优缺点。

第十二章 公司治理效果评价

教学目的

通过本章的学习与讨论,了解什么是公司治理评价、为何进行公司治理评价,掌握通过年报评价公司的股东、董事会、监事会、经理层以及信息披露和投资者关系治理水平。

教学重点与难点

重点:本章的重点是公司治理评价的意义,公司治理评价体系及股权结构评价。

难点:本章的难点是股权结构与控股股东行为评价。

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 公司治理需要评价

一、 公司治理评价的意义

(一) 什么是公司治理评价

(二) 为何进行公司治理评价

1. 公司治理评价的根源:两权分离和委托人需求
2. 公司治理评价实践推动:财务丑闻和信用风险
3. 公司治理评价的内外测评:公司自身需求和外部感知

二、公司治理评价体系

(一) 评价系统的共同特征

第二节 股权结构与控股股东行为评价

一、 股权结构评价

(一) 股东性质评价

(二) 持股比例结构评价

(三) 股权结构评价指标

- 二、 控股股东行为评价
- (一) 关联交易状况指标
- (二) 上市公司独立性指标
- (三) 中小股东权益保护状况指标

第三节 董事会、监事会和经理层治理评价

- 一、 董事会治理评价
- 二、 监事会治理评价
- 三、 经理层治理评价

第四节 信息披露与投资者关系管理评价

- 一、 信息披露评价
- 二、 投资者关系管理评价

思考题：

1. 为何进行公司治理评价？
2. 公司治理评价的内容包括哪些？
3. 公司治理评价的方法有哪些？

七、课程的实践教学环节要求

无。

八、教材及主要教学参考书籍推荐的相关学习网站

(一) 教材

李维安，《公司治理学》（第三版），高等教育出版社，2016年1月。

(二) 主要教学参考书

- 1.马连福，公司治理，中国人民大学出版社，2017年8月；
- 2.李维安，中国上市公司治理准则修订案报告，经济科学出版社，2018年7月
- 3.李维安等，公司治理手册，清华大学出版社，2015.08。

(三) 中文期刊

- 1.管理世界（近三年各期）

- 2.外国经济与管理（近三年各期）
- 3.南开管理评论（近三年各期）
- 4.经济管理（近三年各期）
- 5.管理评论（近三年各期）

（四）外文期刊

1. Academy of Management Journal
2. Administrative Science Quarterly
3. Academy of Management Review
4. Harvard Business Review
5. Sloan Management Review

（五）推荐的学习网站

1. 南开大学公司治理研究中心
<http://ibs.nankai.edu.cn/page/researchcenter>
2. 经理人杂志 <http://www.sino-manager.com>
3. 中外管理 <http://www.zwgl.com.cn>
4. 环球企业家 <http://www.gemag.com.cn>

九、课程考试与评价

通过期末考试了解学生基本理论知识掌握情况进行全面评价，通过课堂讨论以及案例分析和课后作业检验学生对基本理论的实际应用。

课程总评成绩 = 平时成绩 + 期末成绩 × 60%

平时成绩构成：出勤 10 分，课前会书面作业（或案例分析）20 分，课堂表现 10 分；

期末考试采用闭卷考试，标准化试题，满分 100 分。主要题型：单项选择、多项选择、名词解释题、简答题、论述题、案例分析题等。

社会调查理论与方法教学大纲

一、课程名称

(一) 中文名称：社会调查理论与方法

(二) 英文名称：Social Survey Theory and Method

二、课程性质

专业选修课

三、教学目的

使学生系统地学习和掌握社会调查的基本理论、调查方法和分析方法，为学生在今后的工作中能够较熟练地运用调查方法，开展社会调查，掌握事物发展动向打下良好的基础。

四、课程教学原则和方法

(一) 课程教学原则

1. 理论联系实际的原则

要系统、全面、准确地阐述社会调查的基本原理和科学过程，结合具体调查课题阐述社会调查的科学过程和理论指导思想。

2. 讲练结合，能力导向原则

安排必要的作业和实践，给学生接触实际、动手调查的机会。

(二) 课程教学方法

采用理论与实践相结合的方法。以讲授方式是学生掌握社会调查理论与方法的基本理论、系统知识和科学程序，同时通过学生自己运用方法开展实践调查来掌握、深化所学知识。

五、课程总学时

32 课时。其中理论教学 28 课时，实践 4 课时。

六、课程教学主要内容要点及建议学时分配

第一章 社会调查和社会调查学

教学目的

了解社会调查概念的内涵和外延，掌握社会调查的特点。

教学重点和难点

重点：社会调查的含义及调查与研究的区别

难点：社会调查的特点

建议课时

3 课时

教学内容

第一节 社会调查及其任务

一、社会调查

是人们有目的、有意识地通过对社会现象的考察，了解和分析、研究，来认识社会生活的本质及其发展规律的一种自觉活动，具有四层含义，由调查主体、调查客体、调查过程三要素组成。

二、社会调查的特点

主观目的性、极大偶然性、错综复杂性、高速流动性、高度模糊性

三、社会调查的任务

通过现实的主观目的性、偶然性、复杂性、流动性和模糊性去认识社会现象的客观性、必然性、规律性、相对稳定性和相对确定性、揭示社会现象的本质及其规律。

四、社会调查的程序

包括调查和研究两部分。

第二节 社会调查学的研究对象

一、社会调查学及其研究对象

社会调查学是研究社会调查的方法论学科，社会调查的理论、方法和过程是社会调查学研究的主要对象。

二、社会调查学的特点

方法性学科；综合性学科；实践性学科

三、学习社会调查学的目的

思考题

- 1、什么是社会调查，有何社会功能？
- 2、社会调查有何特点？

第二章 社会调查的一般程序

教学目的

了解社会调查的一般程序，掌握如何进行调查课题的选择，提出研究假设，进行初步探索。

教学重点与难点

重点：调查课题的选择；初步探索的方法；研究假设的概念及形成条件。

难点：调查课题的选择

建议学时

3 课时

教学内容

第一节 社会调查的主要阶段

一、准备阶段

确定研究课题，设计调查方案的过程。

二、调查阶段

是整个社会调查过程中最重要的阶段，其主要任务是收集有关资料，保证资料的系统、客观、准确。

三、研究阶段

是对资料进行系统的整理、分类、统计和分析

四、总结阶段

总结调查成果，调查工作，并将调查结果应用到实践或理论领域。

第二节 选择调查课题

一、选择调查课题的重要意义

调查课题的选择决定着社会调查的总方向、总水平，决定着社会调查的方案设计，制约着社会调查的全部过程，影响着一项调查研究的价值和成效。

二、选题的基本原则

遵循必要性、创造性、可行性和适当性的原则。

三、调查课题的类型

按调查目的分：理论性课题和应用性课题

按调查深度分：描述性课题、解释性课题和预测性课题。

按调查内容分：经济、政治、思想、文化、社会生活等。

第三节 初步探索

一、初步探索的基本任务

初步探索是指在正式调查之前征询有关专家、学者和领导的意见，到调查地点进行初步探索，以使了解调查任务，研究课题，明确调查内容，增加感性认识，为提出研究假设和制定调查方案奠定基础，其任务有三个：

- (一) 是正确选择调查研究的起点和重点；
- (二) 基本形式解决调查课题的研究假设；
- (三) 是研究社会调查的指标、方法和实施的具体步骤。

二、初步探索的主要方法

查阅文献资料；咨询；实地考察。

第四节 提出研究假设

一、研究假设的概念

是对调查对象的特征以及有关现象之间的相互关系所作的推测性判断或设想，是对问题的尝试性解答。

二、研究假设的作用

是设计调查方案的指南；是搜集调查资料的向导；是探求新的理论知识的桥梁

三、形成研究假设的基本条件

有四点：丰富的实践经验；科学的世界观和广博的理论知识；实地考察；一定的想象力

本章实践教学及作业要求：

学生观察自己熟悉的学习和生活环境发现问题，提出调查课题

思考题

- 1、社会调查分为哪几个阶段，各阶段任务是什么？

- 2、社会调查中的研究假设有什么作用？如何形成研究假设？
- 3、初步探索有什么作用？采用什么方法进行初步探索？

第三章 社会调查的主要类型

教学目的

掌握社会调查的基本类型及各自的特点，为顺利开展社会调查打下基础。

教学重点与难点

重点：各种调查方式的特点及适用

难点：正确区分各种调查方法

建议课时

4 课时

教学内容

第一节 普查

一、普查的概念

普查是对调查对象的全部单位一一进行调查登记，以求全面地、准确地了解客观情况的一种调查方式，其特点是涉及范围广、时间性强、完成的工作量大。

二、普查应注意的问题

- (一) 项目简明；
- (二) 时间统一；
- (三) 正确选择进行调查知识的具体时间；
- (四) 迅速完成普查任务；
- (五) 尽可能按一定周期进行。

三、对普查的评价

- (一) 优点
- (二) 局限性

第二节 典型调查

一、概念及特点

从调查对象中选择具有代表性的单位作为典型单位，并通过对典型单位的调查来认识同类社会现象的本质及其规律的方法。具有有意选典，深入细致的特点。

二、典型调查注意的问题

- (一) 正确选择典型单位
- (二) 把调查和研究结合起来
- (三) 慎重对待调查结论

三、对典型调查的评价

- (一) 优点
- (二) 局限性

第三节 个案调查

一、个案调查概念

指为了解决某一具体问题对特定的个别对象所进行的调查

二、个案调查的应用：

社会活动、经济活动的调查；同社会福利有关的专门机关和部门的工作；社会生活中的各种专门调查。

三、个案调查的程序：

包括登记立案、访问案主、搜集资料和作出诊断四个阶段。

四、对个案调查的评价

- (一) 优点：全面系统；深入细致；灵活多样。
- (二) 局限性：代表性差；推断性差；缺乏定量分析。

第四节 抽样调查

一、概念

从调查对象中按随机的原则从总体中抽取一部分单位作为样本，并以对样本进行调查的结果来推断总体的方法。

二、随机抽样调查的特点

- 1、抽样调查是按随机的原则抽取调查单位
- 2、是用样本来说明总体
- 3、以样本推断总体的误差可以事先计算并加以控制
- 4、是定量研究

三、抽样调查的应用

- 1、总体范围较大，调查对象较多时

- 2、不可能进行全面调查，而又需要了解其全面情况时
- 3、虽可以但不必要进行全面调查时
- 4、对普查资料的质量进行检验、修正时。

四、抽取样本的类型和方法

- (一) 非随机抽样：任意抽样、判断抽样、配额抽样和滚雪球抽样
- (二) 随机抽样：简单随机抽样、类型抽样、等距抽样、整群抽样和分层抽样。

四、抽样误差的计算（统计学中详细介绍）

- (一) 抽样平均误差
- (二) 抽样允许误差
- (三) 样本单位数的确定

五、对抽样调查的评价

思考题

对比各种调查方法的特点及使用范围

第四章 社会指标和社会测量

教学目的

掌握社会指标和社会测量，为科学地对社会现象进行测量，打下基础。

教学重点及难点

重点：社会指标；社会测量尺度

难点：社会指标体系的设计和评价

建议课时

3 课时

教学内容

第一节 社会指标和指标体系

一、社会指标的概念

是指反映社会现象的数量、质量、类别、状态、等待、程度等特性的项目，具有可量性、具体性、代表性和时间性四个特点。

二、社会指标的功能

反映、监测、比较、评价、预测、计划

三、社会指标的种类

- (一) 分为客观指标和主观指标
- (二) 分为经济指标和非经济指标
- (三) 分为描述指标、评价指标、和预警指标
- (四) 分为肯定指标、否定指标和中性指标
- (五) 分为投入指标、活动量指标和产出指标

四、社会指标体系

是根据一定目的，一定理论设计出来的综合反映社会现象的具有科学性、代表性和系统性的一组社会指标。具有目的性、科学性、理论性、代表性和系统性。

五、社会指标体系的评价

第一：综合评分法

第二：对比法

第二节 社会测量及其尺度

一、社会测量的含义

是指运用一定测量的工具，按照一定测量规则对各种现象的特征进行鉴别、测算或量度并赋予一定数值的过程，包括四个要素

二、社会测量的特点

1. 在社会调查中运用社会测量的结果有着一定的模糊性，精确化程度较低。
2. 社会测量受人为因素的影响较大。

三、测量尺度

包括定类测量、定序测量、定距测量和定比测量

思考题

- 1、社会测量尺度有哪几种？各自有什么特点？
- 2、什么是社会指标？什么是社会指标体系？社会指标有何特点？

第五章 设计调查方案

教学目的

了解调查方案内容；掌握调查指标的设计，达到信度和效度的统一。

教学重点与难点

重点：调查指标的设计；信度和效度的统一

难点：调查指标的设计

建议课时

5 课时

教学内容

第一节 调查指标的设计

一、调查指标的概念

是指在调查过程中用来反映社会现象的特征、属性或状态的项目。

二、设计调查指标的原则

科学性、完整性、准确性、简明性、可能性。

三、操作定义

是用可感知、可量度的事物、现象和方法对抽象定义所在的界定或说明。

第二节 调查方案设计

一、设计调查方案需考虑的因素

二、调查方案的内容

调查目标；调查内容和工具；调查地域；调查时间；调查对象；调查方法；调查人员的组织；调查经费的计划；调查工作的安排。

三、设计调查方案的基本原则

要遵循实用性、时效性、经济性和一定弹性的原则。

四、调查方案可行性研究

常采用的方法是：逻辑分析法、经验判断法和试验调查法。

第三节 信度和效度

一、信度和效度

(一) 信度：调查结果反映调查对象实际情况的可靠程度。

(二) 信度的种类：再测信度；复本信度；折半信度。

(三) 效度：调查结果说明所言说明问题的正确程度

(四) 效度评价的种类：经验评价；效标比较；逻辑检验。

(五) 信度和效度的关系：信度是效度的必要条件，一个指标要有效度就必须可信。

二、影响信度和效度的原因

影响因素有调查者、测量工具、调查对象、环境及其他偶然因素等。

三、提高信度和效度的主要途径

本章实践教学及作业要求

学生根据选择的调查课题设计调查方案

思考题

- 1、设计一份调查方案，如何对调查方案进行可行性研究？
- 2、信度和效度分别有哪几种类型？影响信度和效度的因素有哪些？
- 3、调查指标主要有哪几类？调查指标与社会指标的有何区别？

第六章 调查方法

教学目的

熟练掌握各种搜集资料的方法；运用调查方法真实、具体、全面而系统地搜集资料，保证社会调查活动的有效性。

教学重点与难点

重点：文献调查法的优点和局限性；如何减少实地观察误差；访问法的程序和技巧；头脑风暴法遵循的规则；如何设计调查问卷；实验调查方案的设计。

难点：访问法的访谈过程；问卷主体的设计；实验过程的控制。

建议课时

8 课时

教学内容

第一节 文献调查法

一、文献调查法的概念

是指用文字、图像、符号、声频、视频等方式记录人类知识的物质形态，具有历史性、间接性、无反应性三个特点。

二、文献调查法的要求

(一) 内容要有针对性

- (二) 数量上要充足
- (三) 形式上要多样
- (四) 时间上要连续
- (五) 要重视原始资料
- (六) 摘取资料要新
- (七) 要对文献资料进行必要的鉴别。

三、信息摘取

要迅速浏览、慎重筛选、认真阅读、及时记录

四、文献调查法的优点和局限性

(一) 优点;可以超越时空条件的限制, 真实、准确, 比较可靠; 实施方便, 节约成本。

(二) 局限性: 是间接资料, 缺乏生动、具体性; 受时代和社会的局限; 具有滞后型和不完全性。

第二节 实地观察法

一、实地观察法的概念及特点

是观察者有目的、有计划地运用自己的感觉器官或借助科学的观察仪器, 能动地了解处于自然状态下的社会现象的方法。具有四个特点。

二、实地观察法的类型

- 1、根据观察者与观察对象之间有没有接触划分
- 2、根据观察者是否参与观察对象的活动划分
- 3、根据观察内容是否有统一设计的、有一定结构的观察项目划分
- 4、根据被观察者是否知道正在受到观察划分

三、实地观察法的原则

- (一) 客观性
- (二) 全面性
- (三) 深入性
- (四) 持久性
- (五) 遵守法律和道德

四、实地观察法的要求

五、观察误差

(一) 产生误差的原因：一是观察主体造成的，另一是观察客体造成的

(二) 减少误差的方法：一是正确选择观察人员；二是做好观察前的知识准备；三是合理安排观察任务；四是充分利用科学的观察仪器和工具；五是自觉控制观察者的观察活动。

六、实地观察的优点和局限性

(一) 优点：简单易行，真实可靠，直观生动。

(二) 局限性：受时空条件限制，所得材料带有表面性和偶然性，会产生观察误差。

第三节 访问调查法

一、概念及特点

是指访问者通过口头交谈等方式向被访问者了解社会实际情况的方法。具有三个特点：访问具有计划性；是一种人际交往活动；调查资料从谈话中获得。

二、访问调查法的种类

(一) 根据访问内容分：结构性访问和非结构性访问

(二) 根据访问方式分：直接访问和间接访问

三、访谈过程

分为访谈前的准备、接近被访问者，提出问题，听取回答，引导和追询，注意非语言信息、访谈结束，和再次访问等几个环节。

四、访问调查法的优点和局限性

(一) 优点：应用广；有深度；灵活简便。

(二) 局限性：主观性强，保密性差；成本较高。

第四节 集体访谈法

一、集体访谈法

(一) 概念

是指调查者邀请若干被调查者，通过集体座谈的方式了解社会情况或研究社会问题的方法。

(二) 集体访谈法的优点和局限性

优点：了解情况快，效率高，有利于把调查和研究结合起来。

局限性：无法排除被调查者之间的社会心理因素的影响，对于敏感问题不宜采用。

二、头脑风暴法

是一种特殊的集体访谈法，是指按照一定规则召开的鼓励创造性思维的一种会议形式。

三、反向头脑风暴法

是指对已经形成的设想、意见、方案进行可行性研究的一种会议形式，其遵循的规则与头脑风暴法相同。

四、德尔菲法

是一种背靠背的集体预测性调查方法，是集体的、间接的、书面预测调查，具有匿名性，反复性和集体性等特点。

第五节 问卷调查法

一、问卷调查法的概念

是调查者运用统一设计的问卷向被调查者了解情况或征询意见的方法，是书面的、间接的、标准化调查。

二、问卷调查法的种类

(一) 按问卷传递方式分：报刊问卷、邮政问卷、送发问卷和访问问卷。

(二) 按问卷的填答者分：自填问卷和代填问卷。

三、问卷的设计

问卷设计的内容包括：前言、主体和结束语三部分，主体是主要部分，包括调查的问题、回答的方式及其说明等内容。

四、问卷调查法的优点和局限性

(一) 优点：可以突破时空条件的限制，便于对调查资料进行定量研究，可以排除人际交往中可能产生的干扰，具有很好的匿名性。

(二) 局限性：只能获得有限的书面资料；不适合文化程度较低的群体，回收率和有效率难以保证。

第六节 实验调查法

一、实验调查法的概念

是指实验者有目的、有意识地通过改变某些社会环境的实践活动来认识实验对象的本质及其发展规律的方法，具有实践性、动态性和综合性等特点。

二、实验调查方案的设计

（一）单一实验组设计

只选择一批实验对象作为实验组，通过实验活动前后实验对象的变化来作出实验结论。

（二）实验组对照组设计

选择一批实验对象作为实验组，同时选择一批与实验对象相同或相似的对象作为对照组，并且努力使实验组和对照组同时处于相类似的实验环境之中，只对实验组给予实验激发，最后对实验组和对照组前后检测的变化进行对比研究，作出实验结论。

三、实验过程的控制

实验过程的控制包括：对实验激发的控制和对非实验因素的控制

四、实验效果的检测和评价

检测是评价的前提，要做到科学性、统一性和可重复性。

评价是对实验结果作出评价，包括对实验的内在效度的评价和外在效度的评价。

五、实验调查的优点和局限性

（一）优点：直接的动态调查；便于揭示事物的因果关系，是可重复调查。

（二）局限性：实验对象和实验环境的选择难以具有充分的代表性；对实验过程难以进行充分有效的控制；花费时间长；课题有一定的局限性。

本章实践教学及作业要求：

学生根据选择的调查课题设计一份调查问卷。

思考题

- 1、文献调查法有何特点？
- 2、为什么会发生观察误差？如何减少观察误差？
- 3、进行访谈的步骤、程序是怎样？
- 4、设计问卷主体部分的问题和答案时要注意什么问题？
- 5、什么是头脑风暴法？德尔菲法？
- 6、如何检测和评价实验效果？
- 7、自选调查对象设计一份调查问卷。

第七章 整理资料

教学目的

运用科学的方法，对社会调查的原始资料进行科学、系统的整理。

教学重点与难点

重点：资料的整理和统计图表的汇制

难点：数字资料的分组

建议课时

2 课时

教学内容

第一节 整理资料的意义和原则

一、整理资料的涵义

整理资料，就是依据社会调查的目的，运用科学的方法，对调查的原始材料进行初步加工，使之系统化和条理化的过程。

二、整理资料的意义

（一）是提高调查资料质量和使用价值的必要步骤

（二）是研究资料的基础

（三）是保存资料的客观要求

三、整理资料的原则

真实性；准确性；完整性；统一性；简明性；新颖性。

第二节 文字资料的整理

一、文字资料的审核

文字资料审核的重点是审查核实资料的真实性和合格性。

二、文字资料的分类

分类是根据资料的性质、内容、或特征，将相异的资料区别开来，将相同或相近的资料合为一类的过程，分类方法有前分类法和后分类法。

三、文字资料的汇编

汇编是按调查目的和要求对分类后的资料进行汇总和编辑，在汇编过程要求做到完整性和系统性。

第三节 数字资料的整理

一、数字资料的检验

就是检查、验证各种数据资料是否完整和正确

二、数字资料的分组

根据调查研究的目的和要求，按照一定的标志，把数字资料划分为不同的组成部分。

分组一般步骤是选择分组标志，确定分组界限；编制变量数列

三、数字资料汇总

根据研究的目的，对分组后的各种数据进行计算和加总，使之汇集到一定的表格之中。

汇总方法有手工汇总和计算机汇总

四、统计表和统计图

(一) 统计表：是记载汇总结果和公布统计资料的表格，由主词和宾词组成

(二) 统计图有：几何图、象形图、统计图三种

思考题

根据自己设计的方案、问卷，并结合其他收集资料的方法进行资料收集并进行系统整理

第八章 调查报告的撰写

教学目的

掌握调查报告的特点和基本格式，能够按照调查报告的写作程序和技巧撰写调查报告。

教学重点与难点

重点：调查报告的基本格式、写作程序及调查报告的阐述

难点：正确掌握调查报告的基本格式和内容

建议课时

2 课时

教学内容

第一节 调查报告的基本格式

一、调查报告的涵义及特点

调查报告是根据调查研所得到的材料，经整理、研究，用以反映实际情况，总结调研成果的一种书面报告，属于公文中的说明性文体，其具有求实性、针对性、创新性和时效性四个特点。

二、调查报告的种类

（一）按调查课题的目的不同，可分为学术性调查报告和应用性调查报告

（二）按调查范围和内容不同，可分为综合性调查报告和专题性调查报告

三、调查报告的基本格式

（一）标题：调查报告的题目

（二）前言：引出报告的主题，固定报告的调子，达到吸引读者

（三）正文：是调查报告的主体，调研得到的全部观点和材料都要通过这一部分组织表现出来。

（四）结尾

（五）附录：是调查报告的附加部分，对正文起补充作用。

第二节 调查报告的写作程序和技巧

一、调查报告的写作程序

调查报告的写作程序大致是：确立与提炼主题、研究和选择材料、拟定提纲、撰写成文、修改定稿。

二、调查报告的语言运用艺术

调查报告作为一种叙事为主的说明性文体，有着自己的语言风格，这就是准确、简洁、朴实、生动。

七、课程的实践教学环节要求

课程实践主要在教学中结合具体的教学内容让学生开展社会实践调查并撰写调查报告。加强理论联系实际，使学生在社会实践调查中掌握调查方法和分析方法。

八、教材和主要教学参考书

1. 《社会调查教程》，郭国庆主编，中国人民大学出版社
2. 《社会调查研究方法》主编：彭发祥 刘守恒 中国人事出版社
3. 《社会调查研究方法》主编：张彦 吴淑凤 上海财经大学出版社
4. 《统计学原理》 主编：罗翠萍 张润之 内蒙古大学出版社

九、课程考试与评估

在教学中，结合具体的教学内容让学生按照科学的调查程序开展实践活动。随着教学内容让学生围绕着熟悉的学习、生活环境（限于盛乐园区）发现实际中存在的问题确定调查课题并进行初步探索；正确的选择调查类型和调查方法，在此基础上科学的设计调查方案和调查问卷，在调查方案的指导下收集、整理、分析资料并撰写调查报告，完成实践考核。

注：由于社会调查分析方法和统计分析方法内容的重复性，因而分析方法在统计学中介绍。

创新能力训练教学大纲

一、课程名称

创新能力训练

二、课程性质

专业选修课

三、课程教学目的

通过本课程的学习，使学生能够掌握突破思维障碍的方法，熟悉常见的创新技法，培养创新理念和创新意识，提高创新能力、动手能力、多项思维能力。

四、课程教学原则与教学方法

（一）教学原则

在教学中灵活运用理论联系实际、师生协同、因材施教、反馈调节等原则，以提高教学质量和教学效率。

（二）教学方法

本课程以课堂讲授和能力训练为主，作业为辅。通过本课程各教学环节的教学，重点培养学生个体创新和群体创新的能力。

1.课堂教学

理论讲授和案例分析相结合，鼓励学生突破思维障碍，培养他们的创新能力和创新精神，提高学生提出问题及解决问题的能力。

2.能力训练

调动学生的主观能动性，运用各种思维方式和创新技法进行模拟创新，并对创新方案进行可行性评估及优选，提高学生的实际分析问题、解决问题的能力。

3.实践课

教师带领学生进行实地调查，通过调查发现问题的，转变传统的思维模式，并结合所学理论知识分析问题和解决问题。

4.作业

以课外作业形式进行，通过习题巩固讲授的基本理论知识，提升学生创新技能。

五、课程总学时

16 学时（其中讲授 12 学时，实践 4 学时）

六、课程教学内容要点及建议学时分配

第一讲 时代的呼唤—创新

教学目的

明白开设创新课程的意义和重要性，理解创造性、创新等概念的含义；掌握创新的实质。

建议学时

1 学时

教学内容

- 一、创新的意义和重要性
- 二、创新与创造的基本概念
- 三、创新的实质
- 四、创造性的构成要素

第二讲 创造性人才的心理因素与创新环境

教学目的

理解创造性人才的类别及成长规律；掌握思维与创新思维内涵及特征；理解创造性人格的价值与表现；理解创新环境的表现。

建议学时

2 学时

教学内容

- 一、创造性人才的类别及其成长规律
- 二、思维与创新思维的内涵
- 三、创新思维的表现
- 四、创造性人格及其表现
- 五、创造性的环境因素

思考题：

1. 概念：思维 创新思维 创新能力
2. 按照创新的含义,试举几个例子?
3. 简述创新思维的本质特征。
4. 简述创新能力的来源。

第三讲 创新思维的障碍

教学目的

掌握定势思维的主要特征与形式化特点，偏见思维的表现形式和偏见形成的心理机制。了解认知的局限性与认知的逻辑，定势思维的作用。

建议学时

3 学时

教学内容

一、认知和处理

- (一) 认知的局限性
- (二) 认知的逻辑

二、定势思维

- (一) 定势思维的概念与特征
- (二) 定势思维的表现形式
- (三) 定势思维的形式化特点
- (四) 定势思维的作用

三、偏见思维

- (一) 偏见思维的表现形式
- (二) 偏见的心理机制

思考题：

1. 定势思维的主要特征是什么?
2. 定势思维的形式化特点有哪些?
3. 偏见思维的表现形式有哪些?
4. 偏见形成的心理机制是什么?

第四讲 创新思维的开发方法

教学目的

掌握几种主要创新思维开发方法的概念与类型，掌握突破创新思维各种障碍的方法。

建议学时

3 学时

教学内容

一、类比创意开发法

- (一) 类比创意开发法的概念与类型
- (二) 障碍与对策

二、移植创意开发法

- (一) 移植创意开发法的概念与类型
- (二) 障碍与对策

三、模仿创意开发法

- (一) 模仿创意开发法的概念与类型
- (二) 障碍与对策

四、组合创意开发法

- (一) 组合创意开发法的概念与类型
- (二) 外部组合与内部组合
- (三) 障碍与对策

五、逆向创意开发法

- (一) 逆向创意开发法的概念与类型
- (二) 障碍与对策

六、转移创意开发法

- (一) 转移创意开发法的概念与类型
- (二) 障碍与对策

思考题：

- 1.概念：类比法 移植法 模仿法 组合法 逆向法 转移法
- 2.聚焦原理还能用在哪里呢？
- 3.请列举手机的五个缺点，并加以改进。

- 4.高压水流能与哪些方面的事物组合？
- 5.你认为异类组合是哪一种思维方式的运用？
- 6.你如何看“挑刺”？是一种能力吗？
- 7.确定某种产品，请对照奥斯本检核表练习一遍。

第五讲 创新思维训练

教学目的

掌握几种主要思维类型的训练方法，培养学生发现创新点，形成新思路，提出新方案的能力。

建议学时

3 学时

教学内容

一、求异思维训练

- (一) 求异思维的含义
- (二) 案例分析
- (三) 自我训练

二、逆向思维训练

- (一) 逆向思维的含义
- (二) 案例分析
- (三) 自我训练

三、发散思维训练

- (一) 发散思维的含义
- (二) 案例分析
- (三) 自我训练

四、联想思维训练

- (一) 联想思维的含义和类型
- (二) 案例分析
- (三) 自我训练

五、直觉思维训练

- (一) 直觉思维的含义和作用

(二) 案例分析

(三) 自我训练

六、灵感思维训练

(一) 灵感思维的含义、特点和规律

(二) 案例分析

(三) 自我训练

七、逻辑思维训练

(一) 逻辑思维的含义、特点和规律

(二) 案例分析

(三) 自我训练

八、克服定势思维训练

九、克服偏见思维训练

训练题：

1. 近几年交通拥堵现象较为突出，给出行带来了诸多不便。试设想，能用什么办法解决这个问题？

2. 现在私家车越来越多了，很多人都想买车子，但也有一些朋友虽有想法但却不能实现，因为现行的交通规则是“红绿灯”，这样的规则就给这些色盲的朋友带来了很大的烦恼。试设想，能用什么办法解决这个问题？

3. 任选手机、电脑、照相机、汽车、眼镜等物体，设想一下未来它们都是什么样子？具备哪些功能？哪些会被逐渐弃用？

4. 中国有句古话叫“多谋善断”，其中“多谋”指的是那种思维，“善断”又是指什么呢？

5. 钢笔一星星，他们之间怎样发生联系，你会产生什么想法？

6. 有人设计了黄瓜形电话，话筒的颜色、形状活像一条新鲜的黄瓜，使人一见就感到清新凉爽。你认为这些产品销售到哪些地方比较合适？

7. 灵感到底有什么特点？灵感思维有什么规律呢？

8. 诱因是什么？诱因是怎样产生的？

9. 灵感与直觉的区别是什么？

七、课程的实践教学环节要求

实践教学目的

要求学生通过创造力测评，了解自己现有的创造力水平，从而激发学生学习的兴趣，并不断提升自己的创新能力。

实践教学课时

4 学时

实践教学内容

（一）“每日异想”

1. 实践教学目的：捕捉生活中、学习中的点滴创新的火花和灵感，进而生成头脑中的创新意识，有可能的话使其转化为生活中的创新活动。

2. 实践教学组织：每次课前让学生分享自己头脑中的“异想天开”的想法和创意。不需要其他同学的点评，仅做分享而已。并将此活动以接力形式传下去，直至每个同学都获得机会。

3. 建议课时

2 课时

4. 实践教学考核

学生过程参与，教师记录考核。

（二）市场调查

1. 实践教学目的：通过对身边的市场进行调查，发现新的商机（或新的创意），有可能转化为创业实践。

2. 实践教学组织：学生组建创意小组（小组人数以 5 人为宜），以互联网或实体为平台，以小组为单位运用头脑风暴法等形式开发创新创意方案，并对创意方案进行可行性评价。

3. 建议课时

2 课时

4. 实践教学考核

学生需要以小组为单位提交一份“创意方案策划”，并课堂展示。

八、教材和主要教学参考书

（一）教材

无指定教材

（二）教参

1. 大学生创新能力训练, 郭绍生著, 同济大学出版社, 2010.8
2. 管理创新能力训练实验教程, 陈明编, 华南理工大学出版社, 2008.8
3. 创新头脑风暴:方法、工具、案例与训练 徐斌著, 人民邮电出版社, 2009.10

九、课程考试与评价

本课程采用期末考试、作业、考勤相结合的方式评估, 满分 100。期末成绩占总成绩的 60%, 课堂讨论及作业 20%, 考勤 20%。

电子商务实务与案例分析教学大纲

一、课程名称

(一) 中文名称：电子商务实务与案例分析

(二) 英文名称：E-commerce Practice and Case Analysis

二、课程性质

专业选修课

三、教学目的

1. 通过对电子商务理论与案例研究，使学生全面、系统地掌握电子商务的一系列基本概念和基本问题。

2. 使学生认识电子商务的含义、分类、产生与发展。

四、课程教学原则与教学方法

(一) 课程教学原则：理论联系实际

在讲授基本理论的同时引导学生分析和思考有关历史与现实问题，培养独立分析问题和解决问题的能力。

(二) 教学方法：教师引导下的学生自主学习模式

1. 采用多媒体教学，以课堂讲授为主。重点讲授电子商务基本理论和实务。

2. 课堂讲授与课堂随机提问相结合。在课堂上，教师结合复习上节课的内容或本节课的重点、难点向学生提问，或者结合基础知识分析具体案例，加强学生对专业知识的记忆和理解，加强师生互动，活跃课堂气氛，提高学习积极性。

3. 课堂讲授与课后作业相结合。当每上完一章的内容后，教师要给学生列出本章的主要思考题，包括名词解释、简答、论述、计算等，并布置作业。通过作业及点评，可以使教师了解学生学习情况，使学生熟悉课程内容，找出差距，提高学习质量。

4. 课堂理论与实践教学结合。让学生自己动手进行模拟实践活动。

五、课程总学时

32 学时（其中讲授 24 学时，实验 8 学时）

六、课程教学内容要点及建议学时分配

第一章 电子商务概述

教学目的

通过本章的学习，要求学生掌握电子商务的内涵和实质，了解电子商务的产生背景和发展阶段，熟悉电子商务系统的组成与系统中的“四流”，掌握电子商务的分类，了解国内外电子商务发展现状。

教学重点

电子商务的含义和分类

教学难点

无

建议学时

4 学时

第一节 电子商务的内涵

- 一、电子商务的定义
- 二、电子商务与电子业务
- 三、电子商务的功能

第二节 电子商务的产生与发展

- 一、电子商务产生的背景
- 二、电子商务的发展阶段
- 三、中国电子商务发展

第三节 电子商务系统

- 一、电子商务系统的组成
- 二、电子商务系统的“四流”

第四节 电子商务的分类

- 一、按电子商务交易主体分类

- 二、按商务形态分类
- 三、按商务活动的内容分类
- 四、按电子商务的网络平台分类

思考题：

1. 什么是电子商务？
2. 电子商务的发展经历了哪些阶段？各阶段具有哪些特点？
3. 电子商务按照主体可分为哪几种类型？
4. 试从不同角度讨论电子商务系统中的“四流”之间的关系？
5. 讨论电子商务在中国发展的特点

第二章 电子商务技术基础

教学目的

通过本章的教学，要求学生熟悉 Internet 的概念和功能，掌握 IP 地址、域名的概念，了解 Web 站点的定义，Intranet 和 Extranet 的概念、特点、功能和结构，理解 Internet、Intranet 和 Extranet 三者的联系与区别。

教学重点

Internet 网络与应用技术

教学难点

企业内部网和外部网

建议学时

2 学时

第一节 商品经济的产生与发展

- 一、Internet 概述
- 二、Internet 的功能
- 三、IP 地址与域名
- 四、Web 应用

第二节 企业内部网

- 一、Intranet 概述
- 二、Intranet 的框架

三、Intranet 的安全性保障

第三节 企业外部网

一、Extranet 概述

二、Extranet 功能与应用

三、Internet、Intranet 和 Extranet 的区别

思考题：

1. 什么是 Internet? 它提供的服务有哪些?
2. IP 地址的结构是怎样的? IP 地址可以分为哪几种?
3. 什么是域名? 顶级域名有哪几种?
4. 什么是域名解析? 域名解析的一般过程是怎样的?
5. Internet、Intranet 和 Extranet 分别指什么? 请指出它们之间的区别和联系。

第三章 电子商务交易模式

教学目的

通过本章教学, 要求学生理解 B2B、B2C、C2C 电子商务的概念和特点, 掌握 B2B 电子商务交易模式, B2C 电子商务的模式类型, C2C 电子商务的运作模式, 了解 B2B、B2C、C2C 电子商务的盈利方式。

教学重点

B2B、B2C、C2C 电子商务

教学难点

无

建议学时

2 学时

第一节 B2B 电子商务

一、B2B 电子商务概述

二、B2B 电子商务交易模式类型

三、B2B 电子商务的盈利模式

四、国内 B2B 行业网站的经营模式

第二节 B2C 电子商务

- 一、B2C 电子商务概述
- 二、B2C 电子商务模式类型
- 三、B2C 电子商务的盈利模式
- 四、国内 B2C 电子商务市场

第三节 C2C 电子商务

- 一、C2C 电子商务概述
- 二、C2C 电子商务运作模式类型
- 三、C2C 电子商务盈利模式
- 四、国内主要的 C2C 电子商务平台

思考题：

1. 什么是 B2B 电子商务？其交易模式有哪 4 种？
2. B2C 电子商务模式有哪 4 种类型？
3. C2C 电子商务的运作模式有哪几种？请分析它们各自的特点。
4. B2B、B2C、C2C 电子商务各自的盈利方式有哪些？

第四章 社会化电子商务

教学目的

通过本章教学，掌握社会化媒体和社会化电子商务的定义、特点、分类以及盈利方式；理解社会化电子商务的“六维空间”；掌握 SoLoMo 模式、LBS 服务模式、O2O 概念和开展方式等，理解 O2O、团购、B2C/C2C 三者之间的区别于关系。

教学重点

社会化媒体和社会化电子商务的“六维空间”

教学难点

SoLoMo 模式

建议学时

4 学时

第一节 社会化媒体

- 一、社会化媒体的定义
- 二、社会化媒体的用户规模
- 三、中国社会化媒体最新格局

第二节 社会化电子商务基本概念与盈利模式

- 一、社会化电子商务的定义
- 二、社会化电子商务的分类
- 三、社会化电子商务的特点
- 四、社会化电子商务的盈利模式

第三节 社会化电子商务的“六维空间”

- 一、社会化购物、产品评级和评论
- 二、推荐和参照、论坛和社区
- 三、社会化媒体优化、社会化广告和应用

第四节 SoLoMo 模式

- 一、SoLoMo 的概念
- 二、LBS 电子商务
- 三、O2O 电子商务

思考题

- 1.什么是社会化媒体？我国具有代表性的社会化媒体有哪些？
- 2.什么是社会化电子商务？社会化电子商务平台的产生形式与展现形式有哪些
- 3.社会化电子商务的“六维空间”包括哪些？
- 4.什么是 SoLoMo？该模式都有哪些具体的应用？
- 5.什么是 LBS？请结合具体事例，讨论 LBS 电子商务的特点与应用服务模式。
- 6.什么是 O2O？试论它与团购、B2C/C2C 的区别和联系

第五章 网络营销

教学目的

通过本章教学，理解网络营销的概念、特征、内容和功能，掌握网络营销的理论基础和策略以及网络市场调研方法，了解网络营销常用工具、客户关系管理等。

教学重点

网络营销常用工具与形式

教学难点

无

建议学时

4 学时

第一节 网络营销概述

- 一、网络营销概念
- 二、网络营销特点
- 三、网络营销内容
- 四、网络营销的功能

第二节 网络营销理论基础与策略

- 一、网络营销的理论基础
- 二、网络营销的策略

第三节 网络市场调研

- 一、网络市场调研的特点
- 二、网络市场调研方法
- 三、网络市场调研的步骤

第四节 网络营销常用工具与形式

- 一、网络营销基础工具
- 二、网络营销的形式

思考题：

1. 网络营销的定义是什么？
2. 简述网络营销的里路基础，并举例说明。
3. 试比较网络营销与传统营销
4. 网络营销的八大职能包括哪些？
5. 网络营销策略有哪些？各自有什么特点？
6. 网络市场调研方法有哪些？
7. 简述网络市场调研的步骤
8. 网络营销常用工具有哪些？试结合案例分析它们的特点和应用
9. 网络营销主要有哪些形式？请找出现实中的应用实例

第六章 电子商务网站建设

教学目的

通过学习本章教学，了解电子商务网站规划的主要任务和内容，熟悉电子商务网站设计的内容。了解电子商务网站的开发技术，熟悉电子商务网站的维护内容、安全管理方法和运营管理内容。

教学重点

电子商务网站设计

教学难点

电子商务网站开发技术

建议学时

4 学时

第一节 电子商务网站规划

一、网站规划的主要任务

二、网站规划的特点

三、网站规划的原则

四、电子商务网站的规划内容

第二节 电子商务网站设计

- 一、网站设计的内容
- 二、网站模板设计

第三节 电子商务网站开发技术

- 一、Web 开发技术
- 二、数据库技术

第四节 电子商务网站管理与运营

- 一、电子商务网站的维护
- 二、电子商务网站的安全管理
- 三、电子商务网站运营

思考题：

1. 电子商务网站规划的主要内容是什么？
2. 如何进行电子商务网站设计？主要设计内容包括哪些？
3. 企业电子商务网站建设要到哪些主要的技术？
4. 如何有效地进行电子商务网站的维护？
5. 电子商务网站安全维护的方法有哪些？
6. 讨论电子商务网站运营的意义与内容

第七章 电子交易与电子支付

教学目的

通过学习本章教学，理解电子交易、电子合同的概念，了解电子支付的基本概念和分类，掌握电子支付和网络支付的使用方法。同时熟悉，第三方支付模式及其应用，网上银行的主要服务内容、移动支付的业务与运营模式。

教学重点

电子支付

教学难点

第三方支付

建议学时

4 学时

第一节 电子交易与电子合同

一、电子交易

二、电子合同

第二节 电子支付

一、电子支付的定义

二、电子支付的分类

三、电子支付卡片

四、网络支付

第三节 第三方支付

一、第三方支付概述

二、账户型第三方支付——支付宝

三、网关型第三方支付——首信易支付

四、混合支付模式——拉卡拉

第四节 网上银行支付

一、网上银行概述

二、网上银行系统的组成

三、网上银行主要业务

第五节 移动支付

一、移动支付的概念、分类

二、移动支付的业务

三、移动支付的运营模式

思考题：

1. 什么是电子交易？电子交易有几种主要模式？
2. 什么是电子合同？电子合同和传统合同的区别在哪里？
3. 什么是电子支付？什么是网络支付？而这有什么区别和关系？
4. 什么是网络银行？移动银行？其特点是什么？
5. 第三方支付主要有哪些模式？

第八章 电子商务安全与管理

教学目的

通过本章内容教学，掌握电子商务安全基本要求内容，熟悉电子商务安全策略，了解电子商务安全协议，安全技术。

教学重点

电子商务应用安全

教学难点

电子商务安全技术

建议学时

4 学时

第一节 电子商务安全的基本要求

- 一、交易的认证性、保密性
- 二、交易的完整性、不可否认性
- 三、其他安全要求

第二节 电子商务安全策略及体系架构

- 一、授权策略
- 二、访问控制与责任策略
- 三、电子商务安全体系结构

第三节 电子商务安全协议

- 一、安全套阶层协议
- 二、安全超文本传输协议
- 三、安全交易技术和电子邮件管理协议

第四节 电子商务安全技术

- 一、密码技术和数字证书
- 二、数字签名和防篡改
- 三、入侵检测技术与数据库安全技术

思考题：

1. 名词解释

交易认证性 交易完整性 授权 访问控制 SEL SSL 对称加密 非对称加密
数字证书 数字签名 篡改 数字货币 电子支票 第三方支付 网上银行 移动支付

2. 简述电子商务安全基本要求及内容
3. 简述第三方支付安全风险及其防范措施
4. 简述网上银行安全风险及其防范措施
5. 详细论述电子商务安全体系架构的构成内容及其相互关系

七、课程的实践教学环节要求

实践教学目的

熟知电子商务的技术与理论基础，建立电子商务网店，练习电子商务的操作流程、网上支付及其安全确认等。

实践教学课时

本课程实践教学环节 18 学时。

实践教学内容

1. 电子商务的技术与理论基础
2. 建立电子商务网店
3. 熟悉电子商务的交易流程
4. 练习网上支付及交易确认
5. 至少完成一笔交易量。

实践教学考核

完成各个环节，以交易和业绩加全过程考核的办法进行考核。

主要的实验实践工具

计算机及网络

八、教材和主要教学参考书及推荐的相关学习

（一）推荐教材

李洪心，《电子商务案例分析》，东北财经大学社出版，2017年3月

（二）参考书目

1. 唐滔.《电子商务基础与实务》，中国人民大学出版社，2018年8月

2. 埃弗雷姆·特班.《电子商务——管理与社交网络视角（第8版）》，中国人民大学出版社，2018年1月

3. 张润彤 朱晓敏.《电子商务概论》，中国人民大学出版社，2018年10月

4.张润彤，《电子商务》(第3版)，中国人民大学出版社，2018年10月

（三）相关学习网站

1. 中国国际电子商务网：<http://www.ec.com.cn/>

2. 中国国际电子商务中心：<http://ciecc.mofcom.gov.cn/>

九、课程考试与评估

（一）考核目标

本课程考试在考核基本知识、基本理论的基础上，注重考察学生综合应用电子商务基本理论与实践的方法分析及解决问题的能力。

（二）评估方式

课程总评成绩 = 平时成绩 + 期末成绩 × 60%

平时成绩构成：出勤 10 分，课前会书面作业（或案例分析）20 分，课堂表现 10 分；期末考试采用闭卷考试，标准化试题，满分 100 分。主要题型：单项选择、多项选择、名词解释题、简答题、论述题、案例分析题等。

ERP 沙盘模拟实训教学大纲

一、课程名称

(一) 中文名称：ERP 沙盘模拟实训

(二) 英文名称：ERP Enterprise Management Simulation with Sand Table

二、课程性质

专业选修课

三、课程教学目的

本课程将人力资源管理、财务、会计、生产、营销等知识进行充分融合，应用于实验中，通过沙盘模拟对抗演练形式，使学生能在生动形象的体验中完成从知识到技能的转化，旨在培养学生将理论知识与企业实际运作紧密联系的能力及在实际操作中的决策能力。

四、课程教学原则与教学方法

(一) 课程教学原则

本课程遵循学生实践为主，教师引导为辅的教学原则。课程开始由教师阐述课程原理，在此基础上由学生开始实践，并在实践的过程中再由教师进行原理的深入阐述。

(二) 课程教学方法

本课程主要由讲授及实践结合的教学方法。通过讲授使学生掌握理论原理，在通过实践对原理进行验证及更深入的认识。

五、课程总学时

32 学时

六、课程教学内容要点及建议学时分配

第一章 ERP 沙盘模拟的意义

教学目的

掌握 ERP 及 ERP 沙盘模拟的概念，掌握 ERP 沙盘的具体构成及 ERP 沙盘对企业运营的意义。

教学重点与难点

重点：ERP 沙盘模拟的概念；ERP 沙盘的具体构成

难点：ERP 沙盘的具体构成

建议学时

4 学时

教学内容

- 一、ERP 的概念
- 二、ERP 沙盘模拟的概念
- 三、ERP 沙盘的构成

思考题：

1. 什么是 ERP 沙盘模拟？
2. ERP 在企业中起到了什么作用？
3. ERP 沙盘具体由那几个部分构成？

第二章 ERP 沙盘模拟在管理学科体系中的地位与作用

教学目的

掌握 ERP 沙盘模拟与关联学科的关系。

教学重点与难点

重点：ERP 沙盘模拟与关联学科的关系

难点：ERP 沙盘模拟与关联学科的关系

建议学时

2 学时

教学内容

一、ERP 沙盘模拟在管理学科体系中的地位

二、ERP 沙盘模拟在管理学科体系中的作用

思考题：

1. 在 ERP 沙盘模拟过程中都应用了哪些学科的知识？

2. ERP 沙盘模拟中各学科知识是怎样互联的？

第三章 ERP 沙盘的构成模块

教学目的

掌握 ERP 沙盘中各个构成模块的功能及作用。

教学重点与难点

重点：ERP 沙盘中各个构成模块的功能及作用

难点：ERP 沙盘中各个构成模块的功能及作用

建议学时

8 学时

教学内容

本实验以一个具体的生产企业为背景，通过学生角色扮演各职能人员，共同完成企业的运营。企业职能主要包括：企业战略、生产管理、市场与销售管理、财务管理、供应管理、人力资源管理。

一、企业战略：

根据企业内部资源及外部环境，制定企业短、中及长期发展战略。并根据企业内外部情况随时进行短期战略修订。

二、生产管理：

（一）选择厂房获得方式（购买或租赁）；

（二）生产线建设及更新；

（三）生产计划安排；

（四）产品研发决策。

三、市场与销售管理

（一）产品广告策略；

（二）产品与市场匹配、市场开拓、质量认证决策；

（三）与其他企业间的营销博弈、间谍活动。

四、财务管理

（一）企业资金的来源，长期的投资计划；

（二）预测长短期资金需求；

（三）控制企业经营成本；

（四）选择获得资金的方式（长、短期贷款、高利贷等）；

（五）关注内部收益率；

（六）编制财务报表。

五、供应管理

（一）关注原材料及成品库存情况，最大限度降低库存；

（二）原材料采购决策。

六、人力资源管理

（一）关注企业战略；

(二) 如何加强各部门之间的协作;

(三) 团队成员建立共同的价值观及经营理念。

思考题:

1. 在 ERP 沙盘模拟过程中各个模块间是怎样进行协作的?
2. ERP 沙盘模拟生产管理过程中最困难的是什么?
3. ERP 沙盘模拟营销管理过程中最困难的是什么?
4. ERP 沙盘模拟财务管理过程中最困难的是什么?
5. ERP 沙盘模拟人力资源管理过程中最困难的是什么?

第四章 学习与总结

教学目的

通过对各模块功能的介绍, 由教师引导学生做出对沙盘模拟的首次点评, 并形成初步的企业战略雏形及团队建设。

教学重点与难点

重点: 教师引导学生做出对沙盘模拟的首次点评; 企业战略雏形及团队建设

难点: 教师引导学生做出对沙盘模拟的首次点评; 企业战略雏形及团队建设

建议学时

2 学时

教学内容

- 一、点评沙盘模拟
- 二、企业战略雏形形成
- 三、组织准备

七、课程的实践教学环节要求

具体实验名称如下：

序号	实验项目名称	目的要求	学时分配	必开 选开	实验类型	每组人数	备注
1	物理沙盘模拟对抗	使学生亲身体验企业经营管理的完整流程；包括：物流、资金流和信息流的协同，使学生充分理解市场战略及预测的重要性。同时掌握企业融投资、资金核算、现金流控制对运营的重要影响。	12	必开	C	5-8	
2	软件沙盘模拟对抗	在理解物理沙盘的基础上，能够更深刻的感知到信息化建设对企业的重要性。	4	必开	C	5-8	

注：表中实验类型；A.演示型，B.验证型，C. 综合型，D.设计型。

八、主要教学参考书

1. 何晓岚，商战实践平台指导教程，清华大学出版社，2012
2. 陈红军，ERP 原理与应用，北京，北京交通大学出版社，2014
3. 邱立新，ERP 原理与应用，北京，北京大学出版社，2013
4. 周玉清，ERP 原理与应用教程，第二版，北京，清华大学出版社，2014

九、课程考试与评价

(一)考核体系

建立以能力为核心的、开放式全程化考核系统

1. 理解概念、注重实践操作
2. 实行全程化考核

(二)考核方法

通过实践操作能力、实践态度及实践报告等方面综合考查学生。

课程总评成绩 = 平时成绩 × 30% + 期末成绩 × 70%

平时成绩构成：出勤 10 分，实践纪律 10 分，实践表现 10 分

期末成绩构成：企业经营得分 50 分，企业经营总结报告 20 分

商务礼仪教学大纲

一、课程名称

(一) 中文名称：商务礼仪

(二) 英文名称：Business Etiquette

二、课程性质

专业选修课

三、课程教学目的

通过本课程的学习，使学生了解商务礼仪的内涵，掌握正确的商务礼仪习惯，培养学生的商务礼仪素养，为学生成功塑造个人商务形象奠定基础。

四、课程教学原则与教学方法

(一) 课程教学原则

本课程坚持理论与实践相结合的教学方法，强调实践操作环节的重要性。

(二) 课程教学方法

课程教学采用课堂讲授，教师示范和学生操作并重的方式进行。

五、课程总学时

16 学时

六、课程教学内容要点及建议学时分配

第一章 绪论

教学目的

了解礼仪的产生与发展及其在商务活动中的作用，掌握商务礼仪修养

的途径。

教学重点与难点

商务礼仪的含义、特点及作用。

建议学时

1 学时

教学内容

第一节 礼仪概述

一、礼仪及其特征

- (一) 礼的释义
- (二) 礼仪的特征

二、中国礼仪的形成与发展

- (一) 礼的产生
- (二) 礼的发展

第二节 商务礼仪概述

一、商务礼仪及其特点

- (一) 商务礼仪的含义
- (二) 商务礼仪的特点

二、商务礼仪的作用

- (一) 塑造形象
- (二) 沟通协调

思考题

商务礼仪的含义、特点及作用是什么？

第二章 商务人员个人礼仪

教学目的

了解商务人员的仪容、言谈举止等的礼仪要求，掌握其规范的做法。

教学重点与难点

商务人员礼仪的仪容、言谈举止等的礼仪要求。

建议学时

5 学时

教学内容

第一节 仪容礼仪

一、仪表与仪容

(一) 仪表

(二) 仪容

二、仪容的修饰

(一) 面部修饰

(二) 发型修饰

(三) 香水的使用

第二节 服饰礼仪

一、服饰礼仪的原则

(一) 服饰及其功能

(二) 服饰的原则

二、服饰的运用

(一) 男士着装

(二) 女士着装

三、饰品的佩戴

(一) 首饰

(二) 手表

(三) 皮具

(四) 围巾

第三节 仪态礼仪

一、站姿

- (一) 规范的站姿
- (二) 禁忌的站姿

二、坐姿

- (一) 就坐的姿势
- (二) 坐定的姿势
- (三) 禁忌的坐姿

三、走姿

- (一) 基本的走姿
- (二) 禁忌的走姿

四、蹲姿

- (一) 基本方式
- (二) 主要禁忌

五、表情

- (一) 目光
- (二) 微笑

六、手势

- (一) 常见的手势
- (二) 禁忌的手姿

七、界域

- (一) 界域的概念
- (二) 位置界域
- (三) 界域距离

第四节 言谈礼仪

一、交谈的基本语言要求

二、交谈的礼节

三、交谈的内容

（一）适宜的话题

（二）忌选的话题

三、交谈的技巧

思考题

商界人士在个人礼仪方面应掌握哪些规范？

第三章 商务交往礼仪

教学目的

了解商务交往中见面、往来、宴请、聚会、通信及位次等礼仪细节，掌握其礼仪规范。

教学重点与难点

商务交往中见面、往来、宴请、聚会及位次等礼仪细节。

建议学时

6 学时

教学内容

第一节 见面礼仪

一、称呼与介绍

（一）称呼

（二）介绍

二、握手与致意

（一）握手

（二）致意

三、名片

（一）名片的制作

(二) 名片的使用

四、其他见面礼仪

第二节 往来礼仪

一、拜访礼仪

(一) 拜访前的准备

(二) 拜访时的礼仪

二、接待礼仪

(一) 接待前的准备

(二) 接待时的礼仪

三、馈赠礼仪

(一) 馈赠的选择

(二) 赠送礼品的礼仪

(三) 接受、拒收礼品的礼仪

第三节 宴请礼仪

一、宴请的类型

(一) 宴会

(二) 招待会

(三) 工作餐

二、正式宴请的礼仪

(一) 宴请的准备工作

(二) 正式宴请的程序

(三) 赴宴的礼仪

(四) 中餐礼仪

(五) 西餐礼仪

三、自助餐

(一) 安排自助餐的礼仪

(二) 享用自助餐的礼仪

四、工作餐

(一) 工作餐的安排

(二) 工作餐的礼仪

第四节 聚会礼仪

一、舞会

(一) 舞会的类型

(二) 舞会的组织

(三) 舞会的礼仪

(四) 注意事项

二、晚会

(一) 晚会的筹备与组织

(二) 出席晚会的礼仪

三、沙龙

(一) 沙龙的类型

(二) 参加沙龙的礼仪

四、派对

(一) 交际型派对

(二) 休闲型派对

第五节 位次礼仪

一、乘车的位次

(一) 座次的礼节

(二) 上下车的礼节

二、行进中的位次

- (一) 行走
- (二) 上下楼梯
- (三) 出入电梯
- (四) 出入房间

三、会谈的位次

四、会议的位次

- (一) 大型会议
- (二) 小型会议

五、用餐的位次

- (一) 中餐位次安排
- (二) 西餐位次安排

思考题

商界人士在商务交往礼仪方面应掌握哪些规范？

第四章 商务活动礼仪

教学目的

了解商务谈判、各种仪式、会务及商务办公礼仪规范，掌握其礼仪要求。

教学重点与难点

商务谈判、各种仪式、会务及商务办公礼仪规范。

建议学时

3 学时

教学内容

第一节 商务谈判礼仪

- 一、商务谈判及其原则
- 二、商务谈判礼仪

- (一) 谈判的准备
- (二) 谈判的规范

第二节 商务仪式礼仪

一、开业

- (一) 开业仪式的筹备
- (二) 开业仪式的程序
- (三) 开业仪式的礼仪

二、剪彩

- (一) 剪彩仪式的筹备
- (二) 剪彩仪式的程序
- (三) 剪彩仪式的礼仪

三、签约

- (一) 签约仪式的准备
- (二) 签约仪式的程序

四、交接

- (一) 交接仪式的准备
- (二) 交接仪式的程序
- (三) 交接仪式的参加

五、庆典

- (一) 庆典的组织
- (二) 庆典的参加

第三节 商务会务礼仪

一、新闻发布会

- (一) 会议的筹备
- (二) 媒体的邀请

(三) 现场的应酬

(四) 善后的事宜

二、展览会

(一) 展览会的分类

(二) 展览会的组织

(三) 展览会的参加

三、赞助会

(一) 赞助会的分类

(二) 赞助会的组织

四、茶话会

(一) 茶话会的主题

(二) 茶话会的组织

第四节 求职礼仪

一、求职前的准备

(一) 自我定位

(二) 资料准备

二、求职礼仪

(一) 求职电话和电子邮件的礼仪

(二) 面试礼仪

第五节 商务办公礼仪

一、办公室礼仪

(一) 办公室一般礼仪

(二) 环境礼仪

(三) 员工个人礼仪

(四) 公共区域的礼仪

二、电话礼仪

(一) 固定电话礼仪

(二) 移动电话礼仪

三、传真礼仪

四、网络礼仪

(一) 网络基本礼仪

(二) 网络沟通技巧

五、办公文书礼仪

(一) 商务信函礼仪

(二) 商务请柬礼仪

(三) 商务启事礼仪

(四) 商务祝词、贺词礼仪

(五) 商务讣告悼词礼仪

思考题

商界人士在商务活动礼仪方面应掌握哪些规范？

第五章 宗教礼仪及商务礼俗

教学目的

了解中外主要宗教礼仪、部分国家的礼俗及我国港澳台地区的习俗，掌握其基本礼节与禁忌。

教学重点与难点

中外主要宗教礼仪、部分国家的礼俗及我国港澳台地区的习俗。

建议学时

1 学时

教学内容

第一节 宗教礼仪

一、佛教

- (一) 佛教简介
- (二) 佛教礼仪

二、基督教

- (一) 基督教简介
- (二) 基督教礼仪

三、伊斯兰教

- (一) 伊斯兰教简介
- (二) 伊斯兰教礼仪

四、道教

- (一) 道教简介
- (二) 道教礼仪

第二节 商务礼俗

- 一、亚洲主要国家的礼俗与禁忌
- 二、欧洲、美洲主要国家的礼俗与禁忌
- 三、大洋洲及非洲主要国家的礼俗与禁忌
- 四、我国港澳台地区的礼俗与禁忌

思考题

商界人士在宗教礼仪及商务礼俗方面应掌握哪些规范？

七、课程的实践教学环节要求

本课程未独立设置实践教学环节，采用课堂讲授、教师示范和学生操作并重的方式培养学生的商务礼仪素养，为学生成功塑造个人商务形象奠定基础。

八、教材和主要教学参考书及推荐的相关学习网站

（一）教材

2016年后出版的《商务礼仪》，清华大学出版社

（二）主要教学参考书

1. 2016年后出版的《商务礼仪》，中国人民大学出版社

2. 2016年后出版教育部面向21世纪人力资源管理系列教材，中国人民大学出版社

（三）中文期刊

1. 管理世界

2. 人力资源管理

（四）外文期刊

1. HR Magazine（人力资源杂志）

2. Personnel training and Education（人事培训与教育）

（五）相关学习网站

中国人力资源网 <http://www.hr.com.cn/>

九、课程考试及评价

（一）考核体系

建立以能力为核心的全程化考核系统

1. 掌握基本方法，注重实操能力。

2. 实行全程化考核

（二）考核方法

平时成绩与期末考试各占50%，平时成绩由出勤（10%）和实践操作作业（40%）构成，期末考试通过课堂演练操作等多种方式进行。

税法教学大纲

一、课程名称

(一) 中文名称：税法

(二) 英文名称：Tax law

二、课程性质

专业选修课

三、课程教学目的

通过本课程的教学，使学生了解税法的基本原则、税制变革历程、纳税人的权利义务等知识，同时使学生理解并掌握各税种的纳税人、纳税范围、应纳税额的计算、税收优惠以及税款的征收管理等知识。课程教学目的是输出“厚基础、强能力、高素质”的应用型人才。使学生不仅具有扎实的基础理论知识，还能够通过学习基础理论知识高度理解社会经济活动的一般规律和国家的宏观经济政策；使学生具备较强的实践能力，具备灵活运用理论知识的能力；使学生具备较高的职业素养和社会责任意识。

四、课程教学原则与教学方法

(一) 课程教学原则

- 1.要系统、全面、准确地阐述税法的基本原理和实务处理问题，掌握最新的税法知识及税法内容更新。
- 2.增加习题课的比重，要突出典型计算题的讲解。
- 3.建议每章布置适量的作业题，以综合练习和专题讲解的形式为主。

(二) 课程教学方法

本课程以讲授为主，案例教学、课堂讨论为辅，针对会计专业学生的特点，把税法知识和会计知识联系起来，提高学生解决综合问题的能力。

五、课程总学时

32 学时

六、课程教学内容要点及建议学时分配

第一章 税法总论

教学目的

通过本章学习,了解税种的分类、税收的作用、税收原则。熟悉税法的概念、税收法律关系。掌握税收的概念、特征、税制要素、税务登记管理、发票的管理和使用、纳税申报、税款征收方式、税款征收措施。

教学重点

本章的重点是税收的概念和特征、税收法律关系、税法原则、税法要素、税务登记管理发票的管理和使用。

教学难点

教学难点是税法原则。

建议学时

2 学时

教学内容

第一节 税收概述

一、税收的与税法的概念

- (一) 税收的概念
- (二) 税法的概念
- (三) 税收法律关系

第二节 税法原则

一、税法基本原则

- (一) 税收法定
- (二) 税法公平

(三) 税收效率

(四) 实质课税

二、税收适用原则

(一) 法律优先

(二) 法律不溯及既往

(三) 新法优于旧法

(四) 特别法优于普通法

(五) 实体从旧程序从新

(六) 程序优于实体

第三节 税法要素

一、纳税人

二、征税对象

三、税率

(一) 比例税率

(二) 累进税率

(三) 定额税率

四、纳税期限

思考题

1. 税法与税收有什么区别和联系？

2. 税收原则有哪些？

第二章 增值税

教学目的

增值税是以商品和劳务在流转过程中产生的增值额作为征税对象而征收的一种流转税。通过本章学习，掌握增值税的纳税人、征税范围、税率、

应纳税额的计算、增值税出口退（免）税、税收优惠。熟悉增值税的概念、特征、征收管理、增值税专用发票的使用和管理规定。

教学重点

本章重点是掌握增值税的纳税人、征税范围、税率、应纳税额的计算、增值税出口退（免）税、税收优惠、增值税专用发票的使用和管理。

教学难点

教学难点是增值税应纳税额的计算、增值税出口退（免）税。

建议学时

12 学时

教学内容

第一节 增值税的征收范围和纳税人

- 一、增值税的纳税人
- 二、增值税的征收范围一般规定
- 三、增值税的征收范围特殊规定

第二节 一般纳税人和小规模纳税人的认定及管理

- 一、纳税人划分标准
- 二、一般纳税人的认定及管理
- 三、小规模纳税人的认定及管理

第三节 增值税税率与征收率

- 一、税率
 - （一）一般纳税人增值税税率表
 - （二）适用 11%低税率的列举货物
 - （三）零税率
- 二、征收率
 - （一）5%征收率的特殊情形——非不动产项目

- (二) 5%的征收率减按 1.5%计算税额——个人出租住房
- (三) 3%征收率的特殊情形——差额计税
- (四) 3%征收率减按 2%征收增值税

第四节 一般计税方法应纳税额计算

一、销项税额的计算

- (一) 正常销售和视同销售的销售额确定
- (二) 特殊销售下销售额的确定
- (三) 销售额的差额确定

二、进项税额的计算

- (一) 以票抵扣的进项税额
- (二) 购进农产品的进项税额
- (三) 分期抵扣的不动产进项税额
- (四) 不得抵扣的进项税额
- (五) 进项税额转出

三、应纳税额的计算

- (一) 应纳税额计算的时间限定及其他问题
- (二) 转让不动产增值税征收管理
- (三) 提供不动产经营租赁服务增值税征管
- (四) 跨县（市、区）建筑服务增值税征管
- (五) 房地产开发企业销售自行开发的房地产项目增值税征管

第五节 小规模纳税人应纳税额计算

- 一、简易办法应纳增值税计算
- 二、简易办法税额减证

第六节 进口增值税的征收

- 一、进口增值税纳税人、征税范围和税率

- 二、进口增值税计算
- 三、进口货物增值税的税收管理

第七节 出口货物退税

- 一、出口退（免）税基本政策
- 二、增值税退（免）税计算
 - （一）“免、抵、退”税计算原理
 - （二）生产企业“免、抵、退”税计算
 - （三）外贸企业出口委托加工修理修配货物以外货物
 - （四）外贸企业出口委托加工修理修配货物
- 三、出口项目增值税免税和征税政策

第八节 税收优惠及征收管理

- 一、税收优惠
 - （一）《增值税暂行条例》规定的免税项目
 - （二）“营改增通知”规定的税收优惠政策
 - （三）财政部、国家税务总局规定的其他征免税项目
- 二、征收管理

思考题

1. 如何理解增值税的含义？
2. 增值税的纳税人分几种？具体应如何划分？
3. 什么是销项税额与进项税额？
4. 生产企业出口退税额应如何确定？

第三章 消费税

教学目的

通过本章学习，熟悉消费税的概念、特征、纳税义务发生时间、纳税期限和纳税地点。掌握消费税的纳税人、征税范围、税目、税率、应纳税额的计算。理解和掌握生产货物应纳消费税、自产自用应税消费品、应税消费品的包装物、委托加工货物应纳消费税、进口货物应纳消费税、出口应税消费品应退税额的计算。

教学重点

本章重点是熟悉消费税的概念、特征、纳税义务发生时间、纳税期限和纳税地点。

教学难点

教学难点是理解和掌握生产货物应纳消费税、自产自用应税消费品、应税消费品的包装物、委托加工货物应纳消费税、进口货物应纳消费税、出口应税消费品应退税额的计算。

建议学时

5 学时

教学内容

第一节 消费税概述

- 一、消费税概念
- 二、我国消费税的特点
- 三、消费税与增值税的关系

第二节 消费税的纳税义务人

- 一、纳税义务人
- 二、纳税环节
 - (一) 单一纳税环节
 - (二) 双纳税环节

第三节 税目与税率

一、税目

二、税率

(一) 比例税率

(二) 定额税率

(三) 复合计税

第四节 应纳税额的计算

一、一般计税依据计纳税

(一) 从价定率计税

(二) 从量定额计税

(三) 复合计税

二、特殊计税依据及纳税

(一) 自产自用应纳消费税计算

(二) 委托加工应税消费品税务处理

(三) 进口应税消费品应纳税额计算

(四) 核定销售额

(五) 已纳消费税扣除的计算

第五节 出口应税消费品退(免)税

一、出口应税消费品退(免)税的政策

(一) 出口免税并退税

(二) 出口免税但不退税

(三) 出口不免税也不退税

二、出口应税消费品退税额的计算

(一) 应退消费税的计算

(二) 消费税出口退税规则与增值税出口退税的规则差异

第六节 消费税的征收管理

- 一、纳税义务发生时间
- 二、纳税期限
- 三、纳税地点

思考题

1. 消费税的特点及征税范围包括哪些？
2. 增值税与消费税的区别是什么？
3. 消费税在什么环节纳税？
4. 消费税的计算方法有哪些？

第四章 关税

教学目的

通过本章学习，了解关税纳税申报，熟悉关税的纳税人、征税范围、税目、税率、计税依据及应纳税额的计算。了解关税的概念、特点、减税和免税、纳税期限和税款退补规定。

教学重点

本章重点是熟悉关税的纳税人、征税范围、税目、税率、计税依据及应纳税额的计算。

教学难点

难点是关税应纳税额的计算。

建议学时

2 学时

教学内容

第一节 关税征税对象与纳税义务人

- 一、关税的概念和特点
- 二、征税对象

三、纳税义务人

第二节 关税进出口税则

一、进口关税税率

二、出口关税税率

三、特别关税

第三节 应纳关税税额计算

一、原产地确定

二、关税完税价格与税额计算

第四节 关税减免

一、法定减免

二、特点减免

三、暂时减免

第五节 关税征收管理

一、关税缴纳

二、关税强制执行

三、关税退还

四、关税补征和追征

五、关税纳税争议

思考题

1. 关税的主要作用是什么？
2. 关税的特点是什么？
3. 如何确定关税的完税价格？

第五章 企业所得税

教学目的

通过本章学习，了解企业所得税的概念，熟悉企业所得税的税收优惠、纳税申报和缴纳、纳税期限、纳税义务发生时间和纳税地点。掌握企业所得税的纳税人、征税范围、税率、应纳税额的计算及资产的税务处理。

教学重点

本章的重点是了解企业所得税的概念，掌握企业所得税的纳税人、征税范围、税率、应纳税额的计算。

教学难点

难点是使用间接法从会计利润出发纳税调整计算企业所得税应纳税额。

建议学时

1 学时

教学内容

第一节 企业所得税纳税义务人与征税范围

一、企业所得税的纳税义务人

- (一) 居民企业
- (二) 非居民企业

二、企业所得税的征收范围

三、企业所得税税率

第二节 应纳税所得额的确定

一、 应纳税所得额的计算

- (一) 收入总额
- (二) 不征税收入和免税收入
- (三) 扣除项目

(四) 不得扣除的项目

(五) 亏损弥补

思考题

1. 什么是企业所得税？
2. 企业所得税的纳税依据是什么？
3. 企业所得税的征税对象与范围是什么？

第六章 个人所得税

教学目的

通过本章学习，了解个人所得税的概念和个人所得税的纳税申报，熟悉个人所得税的减免规定、税款缴纳掌握个人所得税纳税人、征税范围、税目、税率、计税依据及应纳税额的计算。

教学重点

本章的重点是了解个人所得税的概念及计算方法。

教学难点

教学难点是熟悉和掌握个人所得税的减免规定、税款缴纳掌握个人所得税纳税人、征税范围、税目、税率、计税依据及应纳税额的计算。

建议学时

5 学时

教学内容

第一节 个人所得税纳税义务人与征税范围

一、个人所得税的概念

二、个人所得税的纳税人

(一) 纳税人的一般规定

(二) 居民纳税人与非居民纳税人

二、个人所得税的征税范围

- (一) 工资、薪金所得；
- (二) 个体工商户的生产、经营所得；
- (三) 对企事业单位的承包经营、承租经营所得；
- (四) 劳务报酬所得；
- (五) 稿酬所得；
- (六) 特许权使用费所得；
- (七) 利息、股息、红利所得；
- (八) 财产租赁所得；
- (九) 财产转让所得；
- (十) 偶然所得；
- (十一) 其他所得

三、所得来源地的确定

第二节 个人所得税的税率及应纳税所得额的确定

一、 个人所得税税率

- (一) 超额累进税率
- (二) 比例税率

二、 个人所得税应纳税所得额的确定

- (一) 各税目扣除规定
- (二) 附加减除费用的范围和标准
- (三) 每次收入确定
- (四) 应纳所得额的其他规定

第三节 个人所得税的应纳税额的计算

一、 工资、薪金所得应纳税额的计算

二、 个体工商户的生产、经营所得应纳税额的计算

三、 对企事业单位的承包经营、承租经营所得应纳税额的计算

- 四、劳务报酬所得应纳税额的计算
- 五、稿酬所得应纳税额的计算
- 六、特许权使用费所得应纳税额的计算
- 七、利息、股息、红利所得应纳税额的计算
- 八、财产租赁所得应纳税额的计算
- 九、财产转让所得应纳税额的计算
- 十、偶然所得应纳税额的计算
- 十一、其他所得应纳税额的计算

第四节 个人所得税的税收优惠

- 一、个人所得税的免征项目
- 二、个人所得税的减税项目

第五节 个人所得税的征收管理

- 一、个人所得税的纳税期限
- 二、个人所得税的纳税地点
- 三、个人所得税的纳税申报

思考题

1. 什么是个人所得税？
2. 个人所得税的纳税依据是什么？
3. 我国个人所得税的特点是什么？
4. 个人所得税的作用有哪些？

第七章 土地增值税

教学目的

通过本章学习，了解土地增值税的概念，熟悉土地增值税的减免规定、征收管理，掌握土地增值税的纳税人、征税范围、税率、计税依据及应纳税额的计算。

教学重点

本章的重点是掌握土地增税的概念及计算方法。

教学难点

教学难点是熟悉和掌握土地增值税的扣除项目及应纳税额的计算。

建议学时

1 学时

教学内容

第一节 土地增值税纳税义务人、征税范围及税率

- 一、纳税义务人
- 二、征税范围
- 三、四级超率累进税率

第二节 土地增值税应纳税额计算

- 一、应税收入的确定
- 二、扣除项目的确定
 - (一) 对于新建房地产转让的扣除项目
 - (二) 对于存量房地产转让的扣除项目
- 三、应纳税额的计算

第三节 土地增值税税收优惠及征收管理

- 一、税收优惠
- 二、征收管理

七、课程的实践教学环节要求

教学目的

税法实践教学旨在使学生比较全面、系统地掌握税法基本知识点，使学生具备较强的实践能力，具备灵活运用理论知识的能力。

建议学时

4 学时

教学内容

《税法》涉及知识点纷繁复杂，记忆难度较大。在教学实践中，要十分注重理论知识点紧密联系实际应用，以培养学生运用税法知识分析案例的能力为中心，在讲解完每一章后，都布置一系列练习题，包括期末考试可能出现的各种题型，加以训练。同时进行学习小组讨论，根据实际情况将 1-2 个小税种分配到每小组进行讨论汇报。

(一) 练习作业：每章布置课后练习题

(二) 课堂讨论：对每章习题进行讨论

(三) 税种汇报：以分组汇报的形式进行小税种学习

小税种组成：

(1) 资源税

(2) 城镇土地使用税

(3) 房产税

(4) 车船税

(5) 印花税

(6) 契税

(7) 城市建设维护税

(8) 车辆购置税

(9) 耕地占用税

八、教材及主要教学参考书籍推荐的相关学习网站

（一）教材

梁俊娇主编，《税法》（第四版），中国人民大学出版社，2018.

（二）主要教学参考书

1. 中国注册会计师协会主编，《税法》，中国财政经济出版社，2018.
2. 全国税务师职业资格考教材编写组编，《税一》，中国税务出版，2018.
3. 全国税务师职业资格考教材编写组编，《税二》，中国税务出版，2018.
4. 国务院法制办公室主编，《中华人民共和国税法典》，中国法制出版社，2018.

（三）期刊

1. 税务研究（近三年各期）
2. 会计研究（近三年各期）
3. 管理世界（近三年各期）
4. 经济研究（近三年各期）
5. 财会研究（近三年各期）

（四）推荐的学习网站

1. 国家税务总局官方网站 <http://www.chinatax.gov.cn/>
2. 中国税务网 <http://www.ctax.org.cn/>
3. 中国总会计师协会 <http://www.chinactac.org/>
4. 中国注册会计师协会 <http://www.cicpa.org.cn/>

九、课程考试与评估

（一）考核体系

建立以能力为核心的、综合考核体系：

1. 理解概念、注重能力
2. 实行过程考核与结果考核结合方式。

（二）考核方法

通过期末考试了解学生基本理论知识掌握情况进行全面评价，通过课堂讨论以及案例分析和课后作业检验学生对基本理论的实际应用。课程总成绩为 100 分，平时成绩占 30%，其中，出勤 5 分，作业 20 分，课堂表现 5 分；期末考试满分 100 分占课程总成绩的 70%。

商务谈判实务与案例教学大纲

一、课程名称

中文名称：商务谈判实务与案例

英文名称：Business Negotiation Practice and Cases

二、课程性质

专业选修课

三、课程教学目的

本课程主要让学生加强对现代商务谈判理论与谈判技巧的认识及其运用，培养学生的谈判沟通的实践能力，通过学习掌握商务谈判基本理论、商务谈判策略和技巧，提高学生的理论思维能力和实践能力，为从事商务活动奠定必要基础。

四、课程教学原则与教学方法

（一）课程教学原则

1. 要系统、全面、准确地阐述现代商务谈判的基本原理和实务，在原理的阐述和案例的列举中要多联系中国实际，使之既忠实于学科原貌，又通俗易懂。

2. 增加案例教学的比重，要突出典型案例的剖析。同时安排必要的作业和实验，给学生接触实际、动手分析的机会。

3. 建议布置适量的作业题，以综合练习、案例分析和模拟谈判等形式为主。

（二）课程教学方法

1. 课堂讲授
2. 案例分析
3. 开展课外阅读
4. 学生参与

五、课程总学时

32 学时，含 8 学时实践。

六、课程教学内容要点及建议学时分配

第一章 导论

教学目标

了解和掌握谈判的定义和动因及谈判的要素和类型

教学重点与难点

重点：谈判的定义和动因及谈判的要素和类型

难点：谈判的动因及要素

建议课时

1 课时

教学内容

第一节 谈判的定义和动因

一、谈判的定义

有关方面对有待解决的重大问题进行会谈。内涵具有的基本点：目的性，相互性，协商性。

二、谈判的动因

(一) 追求利益

(二) 谋求合作

(三) 寻求共识

第二节 谈判的要素和类型

一、谈判的基本要素

(一) 谈判当事人

1. 台上的谈判人员

2. 台下的谈判人员

(二) 谈判议题

谈判需商议的具体问题

(三) 谈判背景

1. 环境背景

2. 组织背景

3. 人员背景

二、谈判的主要类型

(一) 按谈判参与方的数量分

(二) 按谈判议题的规模分

(三) 按谈判所在地分

(四) 按谈判内容的性质分

(五) 按商务交易的地位分

(六) 按谈判的态度与方法分

(七) 按谈判所属部门分

(八) 按谈判的沟通方式分

(九) 按谈判参与方的国域界限分

(十) 按谈判内容与目标关系分

思考题

1. 谈判概念包含哪些基本点？什么是谈判？

2. 从谈判的基本点出发，如何理解谈判的一般动因？

3. 构成谈判的基本要素是什么？

第二章 商务谈判概述

教学目标

了解和掌握商务谈判的概念、特征、职能、程序与模式；商务谈判的原则与成败标准。

教学重点与难点

重点：商务谈判的概念、特征、职能、程序与模式

难点：商务谈判的特征、模式

建议课时

2 课时

教学内容

第一节 商务谈判的概念、特征与职能

一、商务谈判的概念

为实现商品交易目标，而就交易条件进行相互协商的活动。

二、商务谈判的特征

（一）普遍性

（二）交易性

（三）利益性

（四）价格性

三、商务谈判的职能

（一）实现购销

（二）获取信息

（三）开拓发展

第二节 商务谈判的程序与模式

一、商务谈判的程序

（一）准备阶段

1. 选择对象

2. 背景调查

3. 组建班子
4. 制定计划
5. 模拟谈判

（二）谈判阶段

1. 开局
2. 磋商
3. 协议

（三）履约阶段

二、商务谈判的模式

- （一）快速顺进式
- （二）快速跳跃式
- （三）中速顺进式与中速跳跃式
- （四）慢速顺进式与慢速跳跃式

第三节 商务谈判的原则与成败标准

一、商务谈判的原则

- （一）自愿原则
- （二）平等原则
- （三）互利原则
- （四）求同原则
- （五）效益原则
- （六）合法原则

二、商务谈判的成败标准

- （一）经济利益
- （二）谈判成本
- （三）社会效益

思考题

1. 什么是商务谈判？
2. 商务谈判的主要特征是什么？
3. 商务谈判的主要职能是什么？
4. 商务谈判应遵循哪些主要原则？
5. 如何评价商务谈判的成败？

第三章 商务谈判的内容

教学目标

了解和掌握货物买卖谈判、技术贸易谈判及工程承包、租赁、合资、合作谈判。

教学重点与难点

重点：货物买卖谈判、技术贸易谈判及工程承包、租赁、合资、合作谈判

难点：技术贸易谈判

建议课时

3 课时

教学内容

第一节 货物买卖谈判

一、货物买卖谈判的概念

指针对有形商品即货物的买卖而进行的谈判。

二、货物买卖谈判的特点

难度相对简单；条款比较全面。

三、货物买卖谈判的主要内容

- (一) 标的
- (二) 品质
- (三) 数量

- (四) 包装
- (五) 价格
- (六) 交货
- (七) 支付
- (八) 检验
- (九) 不可抗力
- (十) 索赔与仲裁

第二节 技术贸易谈判

一、技术与技术贸易

(一) 技术

技术是人类在认识自然和改造自然的反复实践中积累起来的有关生产劳动的经验和知识。

(二) 技术贸易

技术贸易是指以技术为对象的买卖交易活动。

二、技术的形式与技术贸易的对象

(一) 技术的形式

1. 按其表现形态

技能化技术、知识化技术、物化技术

2. 按其公开的程度和受法律保护的程度

公开技术或一般技术、半公开技术或专利技术、秘密技术或专有技术

(二) 技术贸易的对象

专利技术、专有技术、商标

三、技术贸易的方式

(一) 技术软件

(二) 技术硬件

四、技术贸易的特点

- (一) 技术贸易实质是使用权的转让
- (二) 技术价格具有不确定性
- (三) 技术贸易的交易关系具有持续性
- (四) 国际技术贸易受转让方政府干预较多

五、技术贸易谈判的主要内容

(一) 技术部分的主要谈判内容

1. 标的
2. 技术性能
3. 技术资料的交付
4. 技术咨询和人员培训
5. 技术考核与验收
6. 技术的改进与交换。

(二) 商务部分的主要谈判内容

1. 技术使用的范围和许可程度
2. 价格
3. 支付
4. 保证、索赔和罚款

第三节 工程承包、租赁、合资、合作谈判

一、工程承包谈判

承包人通过投标或接受委托等方式，与发包人签订合同或协议，完成所规定的工程任务，并按规定的价格向发包人收取费用。

二、租赁谈判

是指出租方将财产交给承租方使用，由承租方交付租金，在租赁关系终止时将原财产归还给出租方。

三、合资谈判

指两个或以上组织或个人，按一定资金比例联合投资。其主要特点是

合资入股、共同经营，共负盈亏，共担风险。

四、合作谈判

指按照契约式运作的各种类型、各种方式的商务协作，如合作生产、合作经营、合作开发、补偿贸易等。

实践内容：在学习了以上不同类型的谈判后，由学生自由组组，选择其中一种类型谈判进行模拟。

思考题

1. 货物买卖谈判中对于货物的数量需要注意什么？
2. 技术贸易的内容主要包括什么？
3. 简述工程承包谈判主要涉及的内容。
4. 简述租赁谈判主要围绕哪些问题。
5. 简述合资谈判涉及的主要内容。

第四章 商务谈判中的思维、心理和伦理

教学目标

了解和掌握商务谈判中的思维、心理和伦理。

教学重点与难点

重点：商务谈判中的思维、心理、伦理

难点：商务谈判中的思维、心理、伦理的内涵及其在实践中的应用

建议课时

2 课时

教学内容

第一节 商务谈判中的思维

一、观念思维

（一）谈判的泛化理解

- (二) 谈判的人性理解
- (三) 谈判的理性理解
- (四) 谈判的基本心智
- (五) 谈判的策略标准

二、谋略思维

- (一) 谈什么要懂什么
- (二) 谈判始于情报的搜集

三、辩证思维

- (一) 要求和妥协
- (二) 一口价
- (三) 丑话
- (四) 舌头和耳朵
- (五) 啰嗦与重复
- (六) 让步中的互相与对等
- (七) 说理与挖理
- (八) 谎言的是非功过

四、策略变换方法

- (一) 常用策略变换方法

1. 仿照
2. 组合
3. 奇谋

- (二) 关于诡道思维

1. 制造错觉
2. 攻心夺气
3. 诡道逻辑

- (三) 策略思维变换的三大原则

1. 假设性原则

2. 对应性原则
3. 变换性原则

第二节 商务谈判中的心理

一、谈判心里禁忌

- (一) 一般谈判心理禁忌
- (二) 专业谈判心理禁忌

二、谈判中的心理战

三、谈判者的心理素质要求

- (一) 对谈判者情感心理的要求
- (二) 对谈判者的动机要求
- (三) 对谈判者的行为要求
- (四) 谈判心理三要素

第三节 商务谈判中的伦理

一、谈判的职业道德

二、谈判伦理观与法律

三、谈判过程中的伦理特征

思考题

1. 怎样理解思维的概念
2. 谋略主要是一种知识，还是一种应变能力？
3. 参与谈判的前提条件什么？

第五章 商务谈判准备

教学目标

了解商务谈判背景调查的意义及方法；掌握商务谈判的组织准备；学会制订商务谈判计划。

教学重点与难点

重点：商务谈判准备对谈判进程和谈判结果的重要影响；商务谈判各项准备工作的原则、范围和方法。

难点：制订有效的商务谈判计划

建议课时

2 课时

教学内容

第一节 商务谈判背景调查

一、商务谈判背景调查的内容

- (一) 谈判环境调查
- (二) 谈判对手调查
- (三) 对谈判者自身的了解

二、商务谈判背景调查的手段

- (一) 商务谈判背景调查的信息渠道
- (二) 商务谈判背景调查的方法
 - 1. 访谈法
 - 2. 问卷法
 - 3. 文献法
 - 4. 观察法
 - 5. 实验法
 - 6. 电子媒体收集法

三、商务谈判背景调查的原则

四、资料的加工整理

第二节 商务谈判的组织准备

一、谈判人员的遴选

- (一) 谈判人员的“识”
- (二) 谈判人员的“学”
- (三) 谈判人员的“才”

二、谈判组织的构成

- (一) 构成原则
 - (二) 谈判组织的构成
1. 谈判人员配备
 2. 谈判人员的分工与配合

三、谈判组织的管理

- (一) 谈判组织负责人对谈判组织的直接管理
- (二) 高层领导对谈判过程的指导管理

第三节 商务谈判计划的制订

一、商务谈判计划制订的要求

- (一) 商务谈判计划的合理性
- (二) 商务谈判计划的实用性

二、商务谈判计划的内容

- (一) 谈判目标的确定
1. 最低限度目标
 2. 可以接受的目标
 3. 最高期望目标
- (二) 谈判策略的部署
 - (三) 谈判议程的安排
1. 时间安排
 2. 确定谈判议题
 3. 通则议程与细则议程的内容

三、商务谈判地点的选定

- (一) 在己方地点谈判
- (二) 在对方地点谈判
- (三) 在双方地点之外的第三地谈判
- (四) 在双方所在地交叉谈判

四、商务谈判场景的布置

- (一) 商务谈判场所的选择
- (二) 商务谈判场所的布置
- (三) 谈判双方座位的安排

思考题

1. 背景调查有哪几种方法？
2. 谈判人员应具备哪些能力？
3. 高层领导怎样对谈判过程进行指导管理？

第六章 商务谈判过程

教学目标

掌握商务谈判的全过程以及每一个阶段的具体内容和任务；各阶段的原则、策略和方法。

教学重点与难点

重点：谈判各阶段策略

难点：谈判各阶段策略在实践中的应用

建议课时

3 课时

教学内容

第一节 商务谈判开局阶段

一、开局阶段的基本任务

(一) 谈判通则协商

(二) 营造恰当的谈判气氛

(三) 开场陈述和报价

1. 双方各自陈述己方的观点和愿望，并提出倡议

2. 在陈述的基础上进行报价

二、谈判开局气氛的营造

1. 礼貌尊重的气氛

2. 自然轻松的气氛

3. 友好合作的气氛

4. 积极进取的气氛

三、谈判开局策略

(一) 协商式开局策略

(二) 坦诚式开局策略

(三) 慎重式开局策略

(四) 进攻式开局策略

第二节 商务谈判磋商阶段

一、商务谈判磋商准则

(一) 把握气氛准则

(二) 次序逻辑准则

(三) 掌握节奏准则

(四) 沟通说服准则

二、商务谈判让步策略

(一) 让步的原则和要求

(二) 让步实施策略

1. 于己无损让步策略

2. 以攻对攻让步策略

3. 强硬式让步策略
4. 坦率式让步策略
5. 稳健式让步策略

三、商务谈判僵局的处理

（一）谈判僵局产生的原因

1. 立场观点的争执
2. 面对强迫的反抗
3. 信息沟通的障碍
4. 谈判者行为的失误
5. 偶发因素的干扰

（二）打破谈判僵局的策略与技巧

1. 回避分歧，转移议题
2. 尊重客观，关注利益
3. 多种方案，选择替代
4. 尊重对方，有效退让
5. 冷调处理，暂时休会
6. 以硬碰硬，据理力争
7. 孤注一掷，背水一战

第三节 商务谈判结束阶段

一、商务谈判终结的判定

- （一）从谈判涉及的交易条件来判定
- （二）从谈判时间来判定
- （三）从谈判策略来判定

二、商务谈判结果的各种可能

- （一）达成交易，并改善了关系
- （二）达成交易，但关系没有变化

- (三) 达成交易，但关系恶化
- (四) 没有成交，并改善了关系
- (五) 没有成交，关系也没有变化
- (六) 没有成交，且关系恶化

三、商务谈判结束的方式

- (一) 成交
- (二) 中止
- (三) 破裂

思考题

1. 谈判开局阶段的基本任务和目标是什么？
2. 谈判为什么会有让步？在什么情况下选择让步？
3. 从哪些方面可以判定谈判终结？

第七章 商务谈判中的价格谈判

教学目标

了解报价的依据和策略；掌握价格解评的艺术、掌握价格磋商策略。

教学重点与难点

重点：价格谈判的基本理论、基本策略和基本技巧

难点：价格谈判的基本理论、基本策略和基本技巧的应用

建议课时

3 课时

教学内容

第一节 报价的依据和策略

一、影响价格的因素

- (一) 市场行情

- (二) 利益需求
- (三) 交货期要求
- (四) 产品的复杂程度
- (五) 货物的新旧程度
- (六) 附带条件和服务
- (七) 产品和企业的声誉
- (八) 交易性质
- (九) 销售时机
- (十) 支付方式

二、价格谈判中的价格关系

- (一) 主观价格和客观价格
- (二) 绝对价格和相对价格
- (三) 消极价格和积极价格
- (四) 固定价格和浮动价格
- (五) 综合价格与单项价格
- (六) 主要商品价格和辅助商品价格

三、价格谈判的合理范围

四、报价策略

- (一) 报价起点策略
- (二) 报价时机策略
- (三) 报价表达策略
- (四) 报价差别策略
- (五) 报价对比策略
- (六) 报价分割策略

第二节 价格解评

一、价格解释

(一) 意义

(二) 技巧

1. 有问必答

2. 不问不答

3. 避实就虚

4. 能言勿书

二、价格评论

(一) 意义

(二) 技巧

第三节 价格磋商

一、买方与卖方的价格目标

二、讨价策略

(一) 讨价方式

(二) 讨价次数

(三) 讨价技巧

1. 以理服人

2. 相机行事

3. 投石问路

三、还价策略

(一) 还价前的筹划

(二) 还价方式

(三) 还价起点的确定

(四) 还价技巧

1. 吹毛求疵

2. 积少成多

3. 最大预算

4. 最后通牒

5. 感情投资

四、讨价还价中的让步策略

实践内容：在学习了第五、六、七章后，由学生自由组组后，再进行模拟谈判，并比较和第一次的模拟谈判的差别。并提交模拟谈判计划。

思考题

1. 价格谈判中影响价格的具体因素是什么？
2. 价格解释有何意义？主要技巧什么？
3. 还价策略的运用包括哪些方面？

第八章 商务谈判签约

教学目标

了解和掌握经济合同的主要条款；了解涉外商务合同的解除和终止。

教学重点与难点

重点：经济合同的主要条款

难点：经济合同的主要条款

建议课时

1 学时

教学内容

第一节 合同法和经济合同

一、法人

二、经济合同的订立

(一) 要约与承诺

(二) 经济合同的主要条款

(三) 合法有效合同的若干特征

- (四) 经济合同的标的
- (五) 经济合同中的质量标准
- (六) 经济合同中常见的错误

三、合同管理与违约责任

- (一) 经济合同的管理
- (二) 违约责任

第二节 涉外商务合同

一、涉外商务合同的特殊性

二、涉外商务合同的结构

三、涉外商务合同的订立与履行

- (一) 涉外商务合同订立的基本原则
- (二) 涉外商务合同的成立
- (三) 无效的涉外商务合同
- (四) 涉外商务合同的履行与担保

四、涉外商务合同的转让、变更、解除与终止

- (一) 涉外商务合同的转让
- (二) 涉外商务合同的变更与解除
- (三) 涉外商务合同的终止

五、涉外商务合同纠纷的处理

- (一) 违反合同责任的情况
- (二) 承担违反合同的责任形式
- (三) 涉外商务合同纠纷的处理方法
- (四) 涉外商务合同的法律适用

第三节 合同的签订

一、合同文本撰写前的准备工作

二、合同文本的撰写和审核

三、签字仪式的安排和交际交往

思考题

1. 有效合同应该具备哪些条件？
2. 撰写合同文本前应做好哪些准备工作？

第九章 商务谈判策略

教学目标

掌握商务谈判进程应对策略、商务谈判地位应对策略、商务谈判对方作风应对策略及商务谈判对方性格应对策略。

教学重点与难点

重点：商务谈判进程应对策略、商务谈判地位应对策略、商务谈判对方作风应对策略及商务谈判对方性格应对策略

难点：商务谈判策略的实践应用

建议课时

3 学时

教学内容

第一节 商务谈判中的策略

一、商务谈判策略的含义

- (一) 商务谈判策略的含义
- (二) 商务谈判战略与策略

二、商务谈判策略构成要素

- (一) 策略的内容
- (二) 策略的目标
- (三) 策略的方式

(四) 策略的要点

三、商务谈判策略的特征

四、商务谈判策略的作用

五、商务谈判策略的类型

- (一) 个人策略和小组策略
- (二) 时间策略、权威策略和信息策略
- (三) 姿态策略和情景策略
- (四) 速决策略和稳健策略
- (五) 进攻性策略和防御性策略
- (六) 回避策略、换位策略和竞争策略
- (七) 喊价策略和还价策略
- (八) 单一策略和综合策略
- (九) 传统策略和现代策略

第二节 商务谈判进程应对策略

一、开局阶段的策略

- (一) 留有余地策略
- (二) 开局陈述策略
- (三) 察言观色策略

二、磋商阶段的策略

(一) 报价策略

1. “喊价要高”的含义及作用
2. “出价要低”的含义及作用
3. 报价策略的制定

(二) 还价策略

1. 摸清价格虚实策略
2. 穷追不舍策略

3. 吹毛求疵策略
4. 不开先例策略
5. 最后通牒策略
6. 得寸进尺策略

三、结束阶段策略

- (一) 期限策略
- (二) 优惠劝导策略
- (三) 行动策略
- (四) 主动提出签约细节策略
- (五) 采取一种表明结束的行动策略

第三节 商务谈判地位应对策略

一、平等地位的谈判策略

- (一) 抛砖引玉策略
- (二) 避免争论策略
- (三) 声东击西策略

二、被动地位的谈判策略

- (一) 沉默策略
- (二) 忍耐策略
- (三) 多听少讲策略
- (四) 迂回策略

三、主动地位的谈判策略

- (一) 先苦后甜策略
- (二) 以战取胜策略

第四节 商务谈判对方作风应对策略

一、对付“强硬型”谈判作风的策略

- (一) 争取承诺策略
- (二) 软硬兼施策略
- (三) 以柔克刚策略
- (四) 制造竞争策略

二、对付“不合作型”谈判作风的策略

- (一) 感化策略
- (二) 改良策略
- (三) 制造僵局策略
- (四) “搅和”策略
- (五) “荆棘地”策略
- (六) 出其不意策略

三、对付“阴谋型”谈判作风的策略

- (一) 反策车轮战的策略
- (二) 对付滥用权威的策略
- (三) 对付“抬价”策略
- (四) 对既成事实再谈判的策略
- (五) 假痴不癫策略
- (六) “兵临城下”策略

四、对付“合作型”谈判作风的策略

- (一) 谈判期限策略
- (二) 假设条件策略
- (三) 适度开放策略
- (四) 私下接触策略
- (五) 润滑策略
- (六) 缓冲策略

第五节 商务谈判对方性格应对策略

一、对待“感情型”谈判对手的策略

- (一) 以弱为强策略
- (二) 恭维策略
- (三) 在不失礼节的前提下保持进攻态度
- (四) 提出大量细节问题，并拖延讨论时间

二、对待“固执型”谈判对手的策略

- (一) 休会策略
- (二) 试探策略
- (三) 先例策略
- (四) 以守为攻策略

三、对待“虚荣型”谈判对手的策略

- (一) 以熟悉的事物展开话题
- (二) 间接传递信息
- (三) 顾全面子策略
- (四) 制约策略

第六节 商务谈判中的风险及其规避

一、风险的含义与特征

二、宏观谈判风险

三、来自谈判对手的风险

四、源自机构谈判者的风险

思考题

1. 当进入商务谈判开局阶段时，可以采取哪些应对策略？
2. 谈判双方的地位平等时，采取哪些策略比较适宜？
3. 在谈判过程中，当己方遇到“虚荣型”谈判对手时，应采取哪些应对策略？

第十章 商务谈判沟通

教学目标

掌握商务谈判中的语言沟通、行为语言沟通及文字处理

教学重点与难点

重点：商务谈判中的沟通类型；语言沟通和行为语言沟通的技巧和方法；文字沟通和文字处理

难点：商务谈判中的语言沟通、行为语言沟通在实践中的应用

建议课时

2 学时

教学内容

第一节 商务谈判中的语言沟通

- 一、商务谈判语言的类型
- 二、语言艺术在商务谈判沟通中的作用
- 三、商务谈判沟通中运用语言艺术的原则
- 四、商务谈判语言沟通的技巧

第二节 商务谈判中的行为语言沟通

- 一、商务谈判行为语言的作用
- 二、商务谈判行为语言的观察与运用
- 三、商务谈判交往空间

第三节 商务谈判中的文字处理

- 一、商务谈判文字处理的特征与原则
- 二、商务谈判文字处理技巧

思考题

- 1.商务谈判中行为语言有哪些作用？
- 2.商务谈判文字处理有哪些特征和原则？

第十一章 商务谈判礼仪与礼节

教学目标

了解和掌握商务谈判礼仪和礼节；了解商务谈判中的文化差异。

教学重点与难点

重点：商务谈判礼仪和礼节

难点：商务谈判礼仪和礼节的实践应用

建议课时

1 学时

教学内容

第一节 商务谈判礼仪

- 一、迎送礼仪
- 二、交谈礼仪
- 三、会见礼仪
- 四、宴请与赴宴礼仪
- 五、签字礼仪
- 六、其他礼仪

第二节 商务谈判礼节

- 一、见面礼节
- 二、日常交往礼节
- 三、电话联系礼节
- 四、出席娱乐活动礼节
- 五、服饰礼节

六、其他礼节

第三节 商务谈判中的文化差异

一、文化差异对谈判的影响

二、中西方文化差异的主要表现

思考题

- 1.参与商务谈判的着装要求有哪些？
- 2.怎样才能做好迎送礼仪工作？
- 3.如何筹办签字仪式？

第十二章 国际商务谈判

教学目标

了解国际商务谈判的特征与要求；商务谈判风格的国别比较；商务谈判中的道德问题。

教学重点与难点

重点：国际商务谈判的特征与要求

难点：国际商务谈判的特征与要求

建议课时

1 学时

教学内容

第一节 国际商务谈判的特征与要求

一、国际商务谈判的含义

二、国际商务谈判的迫切性

三、国际商务谈判的特征

四、国际商务谈判工作的基本要求

第二节 商务谈判风格的国别比较

- 一、商务谈判风格的特点与作用
- 二、部分国家商人的谈判风格
- 三、中西方商务谈判风格比较

第三节 商务谈判中的道德问题

- 一、商务谈判的道德观
- 二、商务谈判的伦理观

思考题

- 1.什么是国际商务谈判？它有哪些特征？
- 2.中西方的商务谈判风格有何不同？

实践内容：在课程全部结束后，由学生自由组组进行模拟谈判，并和前两次模拟谈判的结果进行比较，提交模拟谈判计划。

七、课程的实践教学环节要求

在实践性教学方面，注重理论联系实际，突出现代商务谈判的交叉性和实践性。通过理论教学、案例教学、专题讨论和多媒体教学相结合的形式，使学生学会通过现实问题引入和基本理论讲解，加深对现实问题的理性思考，通过模拟实践，加深对基本原理和基本理论的理解。为了达到实践性和应用性的教学目的，教学形式和手段上要求借助多媒体立体教学手段（如借助音像资料，或网络资源），增强学生感性认识和理性认识能力，以培养学生对所学知识的应用能力和创新思维能力。

序号	实验项目名称	目的要求	学时分配	必开 选开	实验 类型	每组 人数	备注
----	--------	------	------	----------	----------	----------	----

	模拟谈判	设计谈判议题并进行相关资料的搜集、谈判计划书的撰写及模拟谈判。模拟谈判中学生能充分运用所学知识积极开展谈判,能够更深入的理解谈判。	8	必开	D	4-6	其他同学对谈判进行评价,帮助谈判组成员完善谈判。
--	------	---	---	----	---	-----	--------------------------

八、教材和主要教学参考书及推荐的相关学习网站

(一) 教材

樊建廷. 商务谈判. 3版. 大连: 东北财经大学出版社, 2011

(二) 教学参考书

1. 陈丽清, 韩丽亚. 现代商务谈判, 北京: 经济科学出版社, 2010
2. 陈玉章. 商务谈判实务. 北京: 北京理工大学出版社, 2010
3. 姚风云, 范成存, 朱光. 商务谈判与管理沟通, 北京: 清华大学出版社, 2011
4. 张强. 商务谈判学—理论与实务. 北京: 中国人民大学出版社, 2010
5. 李品媛. 现代商务谈判. 大连: 东北财大出版社, 2008

(三) 推荐的学习网站

国家精品课程资源网: <http://www.jingpinke.com/>

九、课程考试与评估

(一) 考核体系

建立以能力为核心的、开放式的全程化考核系统:

- 1.理解概念、注重能力
- 2.多元性与开放性答案

3.实行全程化考核。

（二）考核方法

课程总评成绩 = 平时成绩 × 30% + 期末成绩 × 70%

平时成绩构成：出勤 10 分，两次作业 20 分

期末成绩构成：模拟谈判表现 20 分，谈判计划书 20 分，谈判总结报告 30 分

管理沟通教学大纲

一、课程名称

中文名称：管理沟通

英文名称：Management Communication

二、课程性质

专业选修课

三、课程教学目的

沟通是管理的重要组成部分，可以说管理者与被管理者之间有效沟通是任何管理艺术的精髓。无论是计划的制定，工作的组织，人事的管理，部门间的协调，企业间的交流，都离不开沟通。本课程主要讲述企业管理沟通中涉及的各种沟通形式、沟通理论、技巧。

通过对本课程的学习，使学生能够认识到沟通对管理的重要性，促进学生对管理沟通基础知识的理解；学会分析、评价管理沟通中的基本行为和策略选择，并能熟练运用几种常见沟通形式。

四、课程教学原则与教学方法

（一）课程教学原则

1. 要系统、全面、准确地阐述管理沟通的基本原理和实务，在原理的阐述和案例的列举中要多联系中国实际，使之既忠实于学科原貌，又通俗易懂。

2. 增加案例教学的比重，要突出典型案例的剖析。同时安排必要的作业和实验，给学生接触实际、实践演练的机会。

3. 建议布置适量的作业题，以综合练习和案例分析的形式为主。

（二）课程教学方法

采取理论联系实际的原则，在教学中要将课堂讲授与课堂讨论、角色扮演等方法结合起来，注重案例，注意培养学生独立思考问题的能力；同时注重实践，进行必要的的能力训练。

五、课程总学时

32 学时

六、课程教学内容要点及建议学时分配

第一篇 总 论

第一章 管理活动与管理理论

教学目的

了解管理的概念、职能、管理者及管理的性质等内容。了解管理理论的形成与发展，掌握主要管理先驱者对管理理论和实践的贡献以及管理活动的演变和历史。

教学重点与难点

重点：管理理论的形成与发展；管理者的角色与技能。

难点：管理理论的形成与发展

建议学时

8 学时

教学内容

第二章 沟通概述

教学目的

过本章教学，使学生掌握沟通的概念、过程和要素，明确沟通的障碍及克服沟通障碍的技巧。

教学重点

沟通的概念和类型；沟通中的障碍

教学难点

提高沟通效果的技巧

建议课时

4 课时

第一节 沟通的概念和类型

一、沟通的概念

沟通，就是指人们在互动过程中，发送者通过一定渠道（也称为媒介或通道），以语言、文字、符号等表现形式为载体，与接受者进行信息、知识与情报等交流、传递和交换，并寻求反馈以达到相互理解的过程。

一、沟通的类型

沟通的类型可分为浅层次沟通和深层次沟通、单向沟通和双向沟通、正式沟通和非正式沟通、语言沟通和非语言沟通以及人际沟通、群体沟通、团队沟通、组织沟通和跨文化沟通。

一、编码和解码

二、信息

三、通道与噪音、

四、背景（背景分为心理背景、物理背景、社会背景、文化背景四方面）

五、反馈

第二节 沟通中的障碍及克服障碍的技巧

一、沟通中的障碍

（一）来自发送者的障碍

（二）来自接受者的障碍

二、克服沟通障碍的策略与技巧

使用恰当的沟通节奏；考虑接收者的观点和立场；充分利用反馈机制；以行动强化语言；避免一味说教。

思考题：

- 1、什么是沟通？
- 2、沟通的类型有哪些？
- 3、沟通过程中一般存在哪些障碍？
- 4、克服沟通障碍的策略有哪些？

第三章 管理沟通

教学目的

通过本章教学，使学生掌握沟通与管理的密切关系，认识管理沟通的作用。

教学重点

有效管理沟通的原则和策略

教学难点

影响管理沟通的因素

建议课时

4 课时

第一节 沟通与管理的关系

一、管理沟通的含义

管理沟通是指围绕组织目标，通过信号、媒介和途径，有目的的交流观点、信息、情报、意见和情感的行为。

二、沟通与管理的关系

管理与沟通密不可分，良好的沟通意味着有效的管理。成功的管理则要通过有序的沟通促进。首先管理沟通是管理人员更好地履行计划、组织、领导和控制等职能的润滑剂。同时在管理者扮演的十大角色之中，沟通也占据了十分重要的地位。

第二节 管理沟通的作用和职能

一、管理沟通的作用

- (一) 降低经营的模糊性
- (二) 实现有效管理
- (三) 满足员工对信息的需要
- (四) 构建工作关系

二、管理沟通的职能

管理沟通具有润滑剂、黏合剂、催化剂的功能。

第三节 管理沟通的内容和类型

一、管理沟通的内容

- (一) 信息
- (二) 知识
- (三) 情感

二、管理沟通的类型

- (一) 正式沟通和非正式沟通
- (二) 书面沟通和口头沟通

第四节 影响管理沟通的基本因素

一、影响管理沟通的外在因素

- (一) 组织结构
- (二) 沟通环境

二、影响管理沟通的内在因素

- (一) 管理者特点
- (二) 管理模式
- (三) 沟通风格

第五节 有效的管理沟通的基本原则和策略

一、基本原则

- (一) 准确性原则
- (二) 完整性原则
- (三) 及时性原则
- (四) 非正式沟通策略性运用原则

二、有效的管理沟通的策略

- (一) 明确管理沟通的目的
- (二) 设置不同的沟通目标
- (三) 注意沟通细节
- (四) 建立双向沟通机制
- (五) 调整沟通风格

思考题：

- 1、什么是管理沟通？
- 2、简述沟通与管理的关系。
- 3、管理沟通有何作用与功能？
- 4、简述有效管理沟通的策略。

第四章 人际沟通

教学目的

通过本章教学，使学生了解人际沟通的意义，明确人际沟通的特点和

本质，明确人际沟通中特殊障碍及其克服方法。

教学重点

人际沟通的特点和本质

教学难点

人际沟通中常见的障碍产生的原因

建议课时

4 课时（其中 2 实践课时）

第一节 人际沟通概述

一、人际沟通的概念

二、人际沟通的意义和作用

三、人际沟通的动机

- （一）自我呈现论
- （二）社会交换论
- （三）社会实在论三种理论

四、人际沟通的特点

- （一）沟通双方都是积极的主体
- （二）人际沟通受制于一定的人际关系，并对人际关系产生影响
- （三）人际沟通过程中存在社会性和心理性障碍
- （四）人际沟通形式中，口头语言沟通占重要地位。

五、人际沟通的原则

- （一）与人为善的原则
- （二）以诚相待的原则
- （三）谦逊不媚的原则
- （四）利义结合的原则
- （五）灵活多变的原则
- （六）逐步发展的原则。

第二节 人际沟通中的特殊性障碍

- 一、语言障碍
- 二、习俗障碍
- 三、观念障碍
- 四、角色障碍
- 五、个性障碍
- 六、心理障碍

第三节 沟通中的有效赞美和善意批评

- 一、赞美的作用
- 二、赞美时要注意的问题
- 三、人们对待批评的态度
- 四、批评时应注意的问题

第四节 提升人际沟通效率的原则和策略

一、提升人际沟通效率的原则

- (一) 主动倾听
- (二) 建设性反馈
- (三) 适当的自我袒露

二、提升人际沟通效率的策略

- (一) 加强自我修养，建立和谐关系
- (二) 善于与人相处，掌握沟通时机
- (三) 重视感情投资，加强人际亲和力
- (四) 牺牲自我利益，从对方立场考虑问题

思考题：

- 1、什么是人际沟通？

- 2、人际沟通的原则有哪些？
- 3、人际沟通的障碍有哪些？
- 4、在人际沟通中，怎样才能做到有效的赞美和善意的批评？
- 5、提升人际沟通的基本策略有哪些？

第五章 倾听

教学目的

通过本章学习，学生应认识到倾听与听的区别，了解倾听中的障碍，掌握克服方法，学会在沟通中能够做到有效的倾听。

教学重点

倾听的障碍以及克服障碍的策略

教学难点

有效倾听的策略

建议课时

2 课时（实践）

第一节 倾听概述

一、听与倾听的区别

二、倾听的类型

三、倾听的障碍

第二节 有效倾听的意义和策略

一、有效倾听的意义

二、有效倾听的策略

要全身心投入；善于换位思考；沉默是金；听其声观其行；适当地记录；有效地反馈。常见的反馈主要有评价、分析、提问、复述、忽略。

思考题：

- 1、倾听有哪几种类型？
- 2、有效倾听最主要的障碍有哪些？
- 3、倾听中常见的反馈有哪几种类型？

第六章 口头表达与演讲技巧

教学目的

通过本章学习，学生应认识口头表达的重要性，了解都有哪些种类，掌握各种即兴演讲的技巧，学会准备并现场进行长篇演说。

教学重点

演讲的准备与构思；有效演讲的技巧

教学难点

各种即兴演说的技巧

建议课时

2 课时

第一节 口头表达概述

一、口头表达的特点

二、口头表达的原则

三、影响口头表达接受效果的因素

四、口头表达的种类

- (一) 即兴发言
- (二) 长篇演说

第二节 演讲的准备和技巧

一、演讲的准备

- (一) 正确面对恐惧心理，培养自信心

- (二) 做好听众分析
- (三) 确定演说目标
- (四) 安排辅助工具的使用
- (五) 准备演说稿
- (六) 事先适当演练

二、演说的技巧

- (一) 设计精彩的开场白
- (二) 运用合适的语言
- (三) 恰当使用身体语言
- (四) 面部表情、站位、手势的运用
- (五) 积极应对提问
- (六) 设计有力的结尾

三、口头表达的禁忌

思考题：

- 1、口头表达有哪些特点？
- 2、演讲的准备应从哪些方面入手？
- 3、如何克服演讲的紧张情绪？
- 4、口头表达有哪些禁忌？

第七章 书面沟通

教学目的

通过本章学习，学生应认识到书面沟通的重要性，了解书面沟通的基本策略，掌握各种商务信函和商务报告的写作，以适应将来工作中的书面沟通要求。

教学重点

各种商业信函和商业报告的写法

教学难点

各种商业信函和商业报告的写法

建议课时

2 课时

第一节 书面沟通概述

- 一、书面沟通的概念
- 二、书面沟通的优缺点
- 三、商务写作与一般写作的比较
- 四、商务书面沟通的类型

第二节 书面沟通的基本策略

- 一、沟通者出发的基本策略
- 二、从读者出发的基本策略
- 三、信息组织和写作方式策略

第三节 商务写作概述

- 一、商务写作的一般过程
- 二、商务写作的注意要点
- 三、商务写作的技巧

第四节 商务信函写作

- 一、商务信函概述
- 二、如何撰写商务信函
- 三、肯定性信函的写作
- 四、说明性信函的写作
- 五、负面性信函的写作

六、劝说性信函的写作

第五节 商务报告和其他商务文书的写作

一、商务报告概述

二、正式商务报告的书写

三、其他几种商务报告的书写

包括临时报告的书写、行动报告的书写、状态或进展报告的书写

四、备忘录、电子邮件、明信片或答复卡的写法

思考题：

- 1、书面沟通有哪些优点？
- 2、为什么说商务写作不同于一般写作？
- 3、商务信函有哪几种类型？它们各有怎样的结构？
- 4、书面沟通的基本策略有哪些？

第八章 非语言沟通

教学目的

通过本章学习，学生应认识到非语言沟通的作用，了解非语言沟通的类型，掌握常见非语言信息的解析，以便在沟通中能够更好的利用非语言进行交流。

教学重点

非语言沟通的作用

教学难点

各种身体动作的解析

建议课时

2 课时

第一节 非语言沟通概述

- 一、非语言沟通的含义
- 二、非语言沟通的特点
- 三、身体语言的作用
- 四、非语言沟通与语言沟通的关系。

第二节 辅助语言在沟通中的作用

- 一、辅助语言在沟通中的作用解析
包括语速、声调、音高、重音等
- 二、使用辅助语言的策略

第三节 肢体语言在沟通中的作用

- 一、手臂语言
- 二、手势语言
- 三、握手
- 四、腿部语言

第四节 形体暗示和空间暗示

- 一、形体暗示
 - (一) 形体暗示的主要功能
 - (二) 常见的几种形体暗示
- 二、空间暗示
 - (一) 沟通距离的类型
 - (二) 影响沟通距离的因素。

思考题：

- 1、什么是非语言沟通？

- 2、如何理解“不仅听你说什么，更重要的是看你怎么说”？
- 3、影响沟通距离的因素主要有哪些？

第九章 组织沟通

教学目的

通过本章学习，学生应认识组织沟通的特点，了解组织内部和外部沟通的内容，掌握组织沟通的影响因素和障碍。

教学重点

组织的内部和外部沟通

教学难点

组织沟通的影响因素和障碍

建议课时

4 课时

第一节 组织沟通概述

- 一、组织沟通的定义
- 二、组织沟通的特性
- 三、组织沟通的功能
- 四、组织沟通的历史沿革

第二节 组织外部沟通

- 一、与顾客沟通
- 二、与股东沟通
- 三、与上下游企业的沟通
- 四、与新闻媒体沟通

第三节 组织内部沟通

- 一、指示与汇报
- 二、会议与个别交流
- 三、内部刊物与宣传告示栏
- 四、意见箱与投诉站
- 五、领导见面会与群众座谈会。

第四节 组织沟通的影响因素和障碍

一、组织沟通的影响因素：

组织沟通受到沟通者、沟通对象、沟通环境的影响。

二、组织沟通障碍

组织沟通过程中的常见障碍主要有：语言障碍、心理障碍、组织或组织成员的信誉、文化障碍。

第五节 组织沟通的优化

- 一、创造良好的组织沟通环境
- 二、强化沟通能力
- 三、语言文字的感染力
- 四、“韧”性沟通
- 五、沟通细节处理

思考题：

- 1、组织沟通的特点是什么？
- 2、组织内部沟通的内容是什么？
- 3、组织外部沟通的内容是什么？
- 4、怎样优化组织沟通？

第十章 群体沟通

教学目的

通过本章学习，学生应认识到沟通对于群体的重要性，了解团队与群体的区别，掌握影响团队沟通的因素，学会在团队决策沟通中使用适当的决策模式。

教学重点

团队决策的沟通模式

教学难点

团队沟通的影响因素

建议课时

2 课时

第一节 群体沟通概述

- 一、群体沟通的含义和特征
- 二、沟通在群体中的作用
- 三、群体沟通的优缺点

第二节 团队沟通

- 一、团队概述
- 二、团队的类型

团队分为问题解决型团队、自我管理型团队、多功能型团队等。

- 三、团队沟通的影响因素

团队成员的角色分担；团队内成文或默认的规范、惯例；团队领导的个人风格。

- 四、团队的沟通风格

- 五、团队沟通中应用语言的要求

保持敏感；与人坦诚相处；使用负责任的语言；常给别人以肯定；使

用恰当的语言。

六、团队决策的沟通模式

会议讨论法；冥想法；头脑风暴法；德尔菲法。

七、团队沟通的流程

了解团队成员基本情况阶段；加深了解阶段；建立团队行动指南。

思考题：

- 1、什么是群体？它与人群有何区别？
- 2、什么是团队？它与一般的群体有何区别？
- 3、影响一个团队沟通的主要因素有哪些？
- 4、团队决策的沟通模式有哪几种？

第十一章 会议沟通

教学目的

通过本章学习，学生应认识会议中各种角色及其职责，了解成功会议组织的实施途径，掌握有效会议的策略，在工作中能够运用所学知识成功的主持会议。

教学重点

影响会议成效的因素及对策。

教学难点

会议的组织

建议课时

2 课时

第一节 会议概述

一、会议的概念

二、会议的特征

会议有四个明显特征：普遍性、目的性、组织性、集体性。

三、会议的规模

四、会议的功能

五、会议的目的

会议的目的大致包括交流信息、给予指导、解决问题、作出决策等。

六、会议的类型

第二节 会议的组织

一、会前工作

- (一) 明确会议的必要性
- (二) 确定会议的议题
- (三) 安排会议议程
- (四) 确定会议成员
- (五) 安排会议时间
- (六) 选择会议地点
- (七) 准备会议资料

二、会中工作

- (一) 整理会议纪要
- (二) 报道会议消息
- (三) 对执行工作监督、检查。

三、“会议十不”

四、会议中的角色

- (一) 主持人
- (二) 与会者
- (三) 会议秘书

五、影响会议成效的因素及对策

会议目标和议程不明确；会议持续太久；简单问题复杂化；意见分歧处理不当；存在问题人群等。

思考题：

- 1、会议的基本特征是什么？
- 2、如何做好会议准备？
- 3、会议主持人应履行怎样的角色行为？
- 4、如何提高会议的有效性？

七、课程的实践教学环节要求

在实践性教学方面，注重理论联系实际，突出管理沟通的实用性。为了达到实践性和应用性的教学目的，教学形式和手段上要求借助多媒体立体教学手段（如借助音像资料，或网络资源），增强学生感性认识，通过一些团体游戏和心理学工作流程，使学生更了解自己与他人，从而建立良好的沟通基础。通过设计各种沟通情境，让学生锻炼运用各种沟通的技巧，提升沟通能力。

八、教材和主要教学参考书及推荐相关网站

（一）教材

谢玉华：《管理沟通》大连，东北财经大学出版社，2010年9月

（二）教学参考书

- 1、卢森堡·马歇尔《非暴力沟通》（中文版）北京，华夏出版社，2010年6月
- 2、丁宁：《管理沟通》北京，北京交通大学，2011年9月
- 3、【美】玛丽·蒙特：《管理沟通指南》（中文版）北京，清华大学出版社，2007年
- 4、管理科学（期刊）
- 5、中国人力资源开发（期刊）

（三）相关学习网站

- 1、<http://www.mwm.net.cn> 管理世界杂志
- 2、<http://www.themanage.cn> 中国企业管理网
- 3、<http://www.hr.com.cn> 中国人力资源网

九、课程考试与评估

（一）考核体系

建立以能力为核心的、开放式的全程化考核系统：

- 1.理解概念、注重能力
- 2.多元性与开放性答案
- 3.实行全程化考核。

（二）考核方法

通过期末考查了解学生基本理论知识掌握情况进行全面评价，通过课堂讨论以及案例分析和课后作业检验学生对基本理论的实际应用。课程总成绩为 100 分，平时成绩占 50%，其中，出勤 10 分，作业 30 分，课堂表现 10 分；期末实践考查满分 100 分占课程总成绩的 50%。

保险学教学大纲

一、课程名称

(一) 中文名称：保险学

(二) 英文名称：Insurance

二、课程性质

专业选修课

三、课程教学目的

本课程是研究市场经济条件下风险损失补偿机制及其运行规律的一门独立学科。该课程旨在使学生了解和掌握从事金融、保险等实务工作所必需的保险学基本知识，明确保险在经济、金融领域的重要作用，理解制定保险方针政策的客观依据，理论联系实际地分析保险业发展中存在的问题，并为学习其它各门专业课程奠定必要的理论基础。

本课程的教学目的是让学生了解保险的基本知识和保险的主要种类，熟悉保险经营的基本环节和保险市场的运作程序、运行方式和运行机制，掌握保险的基本理论、基本原则和基本技能；能够独立运用所学的理论对保险领域的问题进行分析和解释。

四、课程教学原则与教学方法

保险学是一门应用性很强的课程，本课程注重理论与实务操作相结合，在课程讲授过程中大量运用案例分析方法。要求理论与实际相结合、定性与定量相结合，综合提高学生分析问题、解决问题的能力。同时注重与经济学、国际贸易理论与实务等学科的联系。

五、课程总学时

32 学时

六、课程教学内容要点及建议学时分

第一章 风险与风险管理

教学目的

通过本章的学习，要求学生对风险本质、风险种类、风险管理进行认识，并在此基础上了解保险与风险和风险管理的关系。

教学重点与难点

重点：风险的概念、特征、种类；可保风险

难点：可保风险

建议学时

2 学时

教学内容

第一节 风险概述

一、风险的本质

- (一) 风险的定义
- (二) 风险的特征
- (三) 风险因素、风险事故和损失

二、风险的种类

- (一) 按风险的性质分类
- (二) 按风险发生的原因分类
- (三) 按风险的对象分类

三、可保风险及其条件

- (一) 可保风险的含义
- (二) 可保风险的条件

第二节 风险管理

一、风险管理的概念

二、风险管理的基本程序

- (一) 风险识别
- (二) 风险估测
- (三) 风险评价
- (四) 选择处理风险方法
- (五) 风险管理评估

三、风险处理方法

- (一) 避免
- (二) 预防
- (三) 自留
- (四) 转移

四、风险管理与保险的关系

- (一) 风险是保险存在的前提，也是风险管理存在的前提。
- (二) 两者都是以概率论和大数定律等数理统计原理作为其分析基础和方法的。
- (三) 在风险管理中，保险仍然是最有效的措施之一。

本章实践教学及作业要求：

让学生在课堂上列举生活中的风险有哪些。

思考题：

1. 你认为风险的定义应如何表述？
2. 风险的特征对保险运行机制有何意义？
3. 风险的分类对保险有何意义？
4. 你认为可保风险应具备何条件？

5. 如何理解保险在风险管理中的作用与地位？
6. 风险管理与保险之间有什么关系？它们有哪些相同点和不同点？

第二章 保险的性质、职能、作用与分类

教学目的

通过对保险的定义、保险的要素、特征及保险与其他类似事务的比较，了解保险的性质，并掌握保险的职能与作用。

教学重点与难点

重点：保险的定义、特征；保险与其他类似事物的比较；保险的职能与作用。

难点：保险的各种学说

建议学时

2 学时

教学内容

第一节 保险的性质

一、保险的定义

- (一) 损失说
- (二) 非损失说
- (三) 二元说。
- (四) 保险定义的一般表述

二、保险的要素

- (一) 特定风险事件的存在
- (二) 多数人的结合
- (三) 分担金的合理计算

三、保险的特征

- (一) 经济性
- (二) 互动性
- (三) 科学性

四、保险与其它类似事物的比较

- (一) 保险与储蓄
- (二) 保险与救济
- (三) 保险与赌博

第二节 保险的职能和作用

一、保险的职能

- (一) 保险的基本职能
- (二) 保险的派生职能

二、保险的作用

- (一) 保险在微观经济中的作用
- (二) 保险在宏观经济中的作用

第三节 保险的分类

一、保险分类的方法

- (一) 法定分类法
- (二) 理论分类法
- (三) 实用分类法

二、保险分类的标准

- (一) 保险经营
- (二) 保险技术
- (三) 保险政策
- (四) 立法方式

（五）经济因素

本章实践教学及作业要求：

在课堂上进行保险与类似事物的比较和讨论。

思考题：

1. 比较并评论“损失说”、“非损失说”和“二元说”。
2. 保险的要素和特征是什么？
3. 保险与储蓄、救济、赌博有和异同？
4. 试述保险的基本职能。
5. 保险在宏观经济中的作用表现在哪几方面？
6. 论述保险在微观经济中的作用。
7. 试列举新技术/新经济带来的新风险。这些新的风险在什么情况下可以成为承保风险？

第三章 保险合同

教学目的

了解保险合同的概念、特征，保险合同的主体、客体和内容，以及保险合同的订立、变更和终止等。

教学重点与难点

重点：保险合同的主要特征；保险合同的主体、客体和主要内容及形式。

难点：保险合同的种类；保险合同的效力

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 保险合同概述

一、保险合同的特征

- (一) 保险合同与一般合同的共性
- (二) 保险合同的特征

二、保险合同的种类

- (一) 财产保险合同与人身保险合同
- (二) 补偿性保险合同和给付性保险合同
- (三) 定值保险合同与不定值保险合同
- (四) 足额保险合同、不足额保险合同与超额保险合同
- (五) 原保险合同与再保险合同

第二节 保险合同的要素

一、保险合同的主体

- (一) 保险合同的当事人
- (二) 保险合同的关系人

二、保险合同的客体

三、保险合同的内容

- (一) 当事人和关系人的姓名和住所
- (二) 保险标的
- (三) 保险金额
- (四) 保险费
- (五) 保险责任和责任免除
- (六) 保险期间和保险责任开始时间
- (七) 保险赔偿或给付方法
- (八) 违约责任和争议处理

第三节 保险合同的订立、变更与终止

一、保险合同的订立

- (一) 保险合同的订立与生效
- (二) 保险合同的形式

二、保险合同的变更

- (一) 保险合同主体的变更
- (二) 保险合同内容的变更

三、保险合同的终止

- (一) 因保险期限届满而终止
- (二) 因义务已履行而终止
- (三) 因解除而终止
- (四) 因违约而终止

本章实践教学及作业要求：

让学生传阅财产保险和人身保险合同，使其认识两类合同的形式和内容。

思考题：

1. 保险合同与的合同相比有什么共性与特性？
2. 投保人有哪些义务？
3. 保险人有哪些义务？试说明规定除外风险的必要性。
4. 保险合同应包括哪些内容？
5. 保险合同的形式有哪些？
6. 试述保险合同的变更。
7. 保险合同解除与终止的原因是什么？
8. 试从主体、客体和内容三个方面分析保险合同的要件。
9. 继承人与保单受益人的主要区别是什么？

第四章 保险的基本原则

教学目的

通过本章的学习，学生应掌握保险利益原则、最大诚信原则、近因原则及损失补偿原则的内容，并能进行相关案例的分析。

教学重点与难点

重点：保险利益原则；最大诚信原则；损失补偿原则；近因原则

难点：保险利益的不同来源；近因的判断

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 保险利益原则

一、保险利益原则的含义及其意义

（一）保险利益原则的含义

（二）保险利益的必要条件

二、保险利益原则在财产保险与人身保险应用上的区别

（一）保险利益的来源不同

（二）对保险利益时效的要求不同

（三）确定保险利益的价值依据不同

第二节 最大诚信原则

一、最大诚信原则的含义

二、最大诚信原则的内容

（一）告知

(二) 保证

(三) 弃权与禁止反言

三、违反最大诚信原则的法律后果

(一) 违反告知法律后果

(二) 违反保证的法律后果

第三节 近因原则

一、近因原则的含义

二、近因责任的应用

(一) 单一原因致损近因的判定

(二) 多种原因同时致损的判定

(三) 多种原因连续发生致损近因的判定

(四) 多种原因间继发生致损近因的判定

第四节 损失补偿原则

一、损失补偿原则

(一) 损失补偿原则的含义

(二) 损失补偿原则的主要内容

二、损失补偿原则的派生原则

(一) 代位原则

(二) 重复保险分摊原则

本章实践教学及作业要求：

进行案例分析：四大基本原则逐一进行相应案例的分析。

思考题：

1. 何谓保险利益原则？财产保险与人身保险利益有何不同？

2. 何谓最大诚信原则？其主要内容有哪些？

3. 何谓近因原则？如何判断损失近因？
4. 何谓损失补偿原则？它包括哪些主要内容？
5. 保险人代位追偿权的产生必须具备哪些条件？
6. 比较权利代位与物上代位的区别。
7. 重复保险的分摊方法有哪几种？

第五章 财产损失保险

教学目的

通过本章的学习，掌握财产损失保险的一般意义、基本特征和运行程序；了解并掌握火灾保险、运输保险，工程保险、农业保险等财产损失保险业务的具体经营内容，并能够运用所学知识来解释、处理财产损失保险的一般业务问题。

教学重点与难点

重点：火灾保险；运输保险

难点：工程保险的交叉问题

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 财产损失保险概述

一、财产损失保险概念及分类

- (一) 财产损失保险的概念
- (二) 财产损失保险的分类

二、财产损失保险的运行程序

- (一) 展业与承保
- (二) 防灾防损

- (三) 再保险
- (四) 财产保险赔偿

第二节 火灾保险

一、火灾保险及其特征

二、火灾保险的一般内容

- (一) 火灾保险的适用范围
- (二) 火灾保险的保险责任
- (三) 火灾保险的费率
- (四) 火灾保险的保险金额
- (五) 火灾保险的赔偿

三、火灾保险的主要险种

- (一) 财产保险基本险
- (二) 财产保险综合险
- (三) 家庭财产保险

第三节 运输保险

一、运输保险及其特征

二、运输货物保险

- (一) 运输货物保险的适用范围
- (二) 运输货物保险的一般内容
- (三) 运输货物保险的险种

三、运输工具保险

- (一) 运输工具保险的适用范围
- (二) 机动车辆保险
- (三) 船舶保险
- (四) 飞机保险

第四节 工程保险

一、工程保险及其特征

二、建筑工程保险

- (一) 建筑工程保险的适用范围
- (二) 保险标的与保险金额
- (三) 建筑工程保险的责任范围

三、安装工程保险

- (一) 安装工程保险的适用范围
- (二) 安装工程保险的主要特点
- (三) 保险标的与费率

四、科技工程保险

第五节 农业保险

一、农业保险及其特征

二、农业保险的基本内容

- (一) 农业保险的险种结构
- (二) 农业保险的保险金额
- (三) 农业保险中的注意事项

本章实践教学及作业要求：

书面作业：查找相关资料，了解我国农业保险市场的情况。

思考题：

1. 简述财产损失保险的概念。
2. 财产保险的运行包括哪些程序？
3. 我国主要的火灾保险类型有哪些？
4. 比较各主要运输工具保险业务的异同。

5. 财产损失保险的理赔需要注意哪些事项？
6. 农业保险经营需要注意哪些事项？
7. 与其他财产保险相比，建筑工程保险的突出特点是什么？

第六章 责任保险

教学目的

通过本章的学习，要求学生了解责任保险的意义与基本特征，掌握公众责任保险、产品责任保险、雇主责任保险和职业责任保险等各类责任保险业务的基本内容和经营技巧，并能够运用所学知识处理有关责任保险事项。

教学重点与难点

重点：责任保险的基本特征，以及各类责任保险的一般内容和主要险种。

难点：各类责任保险的费率和赔偿

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 责任保险概述

一、责任保险的概述及分类

二、责任保险基本特征

三、责任保险的承保与赔偿

（一）责任保险的承保

（二）责任保险的一般责任范围

（三）责任保险的费率

（四）责任保险的赔偿

第二节 公众责任保险

一、公众责任保险与公众责任

二、公众责任保险的一般内容

- (一) 公众责任保险的责任范围
- (二) 公众责任保险的保费计算
- (三) 公众责任保险的赔偿

三、公众责任保险的主要险种

- (一) 综合公共责任保险
- (二) 场所责任保险
- (三) 承包人责任保险
- (四) 承运人责任保险

第三节 产品责任保险

一、产品责任保险与产品责任

二、产品责任保险的一般内容

- (一) 产品责任保险的责任范围
- (二) 产品责任保险的费率
- (三) 产品责任保险的赔偿

第四节 雇主责任保险

一、雇主责任保险与雇主责任

二、雇主责任保险的一般内容

- (一) 雇主责任保险的责任范围
- (二) 雇主责任保险的费率
- (三) 雇主责任保险的赔偿

三、雇主责任保险的附加险

第五节 职业责任保险

一、职业责任保险与职业责任

二、职业责任保险的一般内容

(一) 职业责任保险承保方式

(二) 职业责任保险的费率

(三) 职业责任保险的赔偿

三、职业责任保险的主要险种

(一) 医疗责任保险

(二) 律师责任保险

(三) 会计师责任保险

(四) 建筑、工程技术人员责任保险

本章实践教学及作业要求：

引导学生进行讨论，责任保险是否在鼓励人们犯罪或犯错。

思考题：

1. 什么是责任保险？责任保险有何特征？

2. 法律对于责任保险的意义是什么？

3. 为什么责任保险要规定赔偿限额和免赔额？

4. 公众责任保险的责任范围是什么？

5. 我国目前的职业责任保险有哪些？

6. 产品责任保险的基本内容有哪些？

7. 比较公众责任保险、产品责任保险、雇主责任保险和职业责任保险的异同。

第七章 人身保险

教学目的

通过本章的学习，学生了解并掌握人身保险的基本内容；掌握人寿保险、健康保险、人身意外伤害保险的特点与保险责任，清楚人身保险的常见条款，能熟练运用本章知识分析实际问题。

教学重点与难点

重点：人身保险的概念、特点；人寿保险、人身意外伤害保险和健康保险的种类

难点：两全保险的保险责任；意外伤害和健康保险中的医疗问题

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 人寿保险

一、人寿保险的特点

- (一) 保险金额的定额给付性
- (二) 保险期限的长期性
- (三) 风险的相对稳定性
- (四) 保险的储蓄性

二、人寿保险的种类

- (一) 死亡保险
- (二) 生存保险
- (三) 两全保险

三、人寿保险的常用条款

- (一) 不可争条款
- (二) 宽限期条款

- (三) 复效条款
- (四) 不丧失价值条款
- (五) 贷款条款
- (六) 自动垫缴保费条款
- (七) 自杀条款
- (八) 年龄不实条款

第二节 意外伤害保险和健康保险

一、意外伤害保险的含义

是指因遭受伤残、死亡时，保险人给付保险金的保险。

二、意外伤害保险的种类

- (一) 个人意外伤害保险和团体意外伤害保险
- (二) 普通意外伤害保险、旅客意外伤害保险、职业意外伤害保险和娱乐性保险等

三、健康保险

- (一) 健康保险的含义
- (二) 健康保险的内容
- (三) 健康保险的种类

本章实践教学及作业要求：

进行人身保险的案例分折，认识不同保险赔与不赔的原因。

思考题：

1. 什么是人身保险？人身保险和财产保险、社会保险有何联系和区别？
2. 简述人寿保险的特征及种类。
3. 什么是人身意外伤害保险？它和人寿保险有何区别？
4. 什么是健康保险？包括哪些种类？

5. 定期寿险有哪些特点？
6. 简述健康保险并列举其主要险种。
7. 人身保险的主要条款有哪些？

第八章 再保险

教学目的

了解再保险的基本概况、基本职能和再保险经营，掌握与再保险有关的概念，以及再保险与原保险、共同保险的关系。

教学重点与难点

重点：再保险的概念和作用；再保险的两种类别

难点：比例再保险与非比例再保险

建议课时

2 课时

教学内容

第一节 再保险的概念和作用

一、再保险的概念

- (一) 什么是再保险
- (二) 再保险与原保险的比较

二、再保险的作用

- (一) 避免危险集中，保证业务的稳定性
- (二) 扩大业务经营能力
- (三) 形成巨额联合保险基金

第二节 再保险的种类

一、比例再保险

(一) 成数再保险

(二) 溢额再保险

二、非比例再保险

(一) 超额赔款再保险

(二) 超额赔付率再保险

本章实践教学及作业要求：

查找资料：中国再保险发展历程。

思考题：

1. 如何理解再保险的概念和作用？
2. 再保险的种类包括哪些？
3. 再保险与原保险和共同保险有何异同？
4. 简述再保险的职能与作用。
5. 比较比例再保险与非比例再保险的不同。

第九章 保险经营环节

教学目的

通过学习使学生了解保险经营的特征与原则，掌握保险经营各个环节的内容。

教学重点与难点

重点：保险经营的特征和原则；保险承保；保险理赔；保险资金运用。

难点：保险承保和保险理赔

建议学时

2 学时

教学内容

第一节 保险经营的特征与原则

一、保险经营的特征

- (一) 保险经营资产具有负债性
- (二) 保险经营成本和利润计算具有特殊性
- (三) 保险经营具有分散性和广泛性

二、保险经营的原则

- (一) 风险大量原则
- (二) 风险选择原则
- (三) 风险分散原则

第二节 保险经营的环节

一、保险承保

- (一) 保险承保的含义
- (二) 承保的内容

二、保险防灾

- (一) 保险防灾的含义
- (二) 保险防灾的内容
- (三) 保险防灾的方法

三、保险理赔

- (一) 保险理赔的含义
- (二) 保险理赔的原则
- (三) 保险理赔的程序

四、保险投资

- (一) 保险投资的资金来源
- (二) 保险投资应遵循的原则
- (三) 保险投资的形式

本章实践教学及作业要求：

查找资料：各国对于保险资金的运用是如何规定的？有哪些鲜明的特点？对我国的启示是什么？可以课堂上交流，也可以是书面作业。

思考题：

1. 如何理解保险投资具有负债性？
2. 为什么保险人在经济中要遵循风险大量的原则？
3. 风险分散的方法有哪些？
4. 保险人应从哪些方面控制保险责任？
5. 简述保险理赔的原则。
6. 保险投资的形式有哪些？

第十章 保险精算

教学目的

掌握保险单设计的一般原则、步骤和方法，对寿险保单和财险保单的设计进行了解。

教学重点与难点

重点：保险单设计的一般原则、方法；影响寿险保单设计的因素；财险保单的发展趋势等。

难点：保险单设计的方法

建议学时

2 学时

教学内容

第一节 精算基础

一、什么是保险精算

二、保险精算的基本原理

- (一) 基本概念
- (二) 大数定律

第二节 非寿险精算

一、观察法（又称个别法或判断法）

二、分类法

- (一) 纯保费法
- (二) 损失率法
- (三) 增减法

第三节 寿险精算

一、货币的时间价值

二、生命表

三、费率的计算

- (一) 趸缴纯保费
- (二) 净均衡保费（年度纯保费）
- (三) 毛保费的计算

四、决定寿险产品价格的三个因素

本章实践教学及作业要求：

以案例进行财产保险和人寿保险费率的计算。

思考题：

1. 简述大数法则在保险费率厘定中的作用。
2. 保险精算在保险业中的地位如何？
3. 列举保险精算中的基本概念。
4. 财产保险费率的厘定方法有哪些？

5. 比较自然保费和均衡保费。
6. 寿险费率的厘定方法有哪些？
7. 决定寿险产品价格的因素是什么？

第十一章 保险市场的监管

教学目的

掌握国家对保险市场监管的必要性、目的；保险监管的主要内容及监管方式。

教学重点与难点

重点：保险监管的主要内容

难点：保险监管的方法

建议学时

2 学时

教学内容

第一节 保险监管的必要性

一、国家对保险市场监管的必要性

- (一) 保险商品的特征性
- (二) 保险价格确定的技术性
- (三) 保险的对象具有广泛的社会性

二、国家对保险市场监管的目的

- (一) 保证保险人有足够的偿付能力
- (二) 防止利用保险进行欺诈，维护保险合同的公正性
- (三) 维持合理的保险价格和公平竞争的市场环境

第二节 保险监管的内容和方法

一、国家对保险市场监管的内容

- (一) 对保险人监管
- (二) 对保险中介人的监管

二、国家对保险市场监管的方式

- (一) 公告管理
- (二) 规范管理
- (三) 实体管理

本章实践教学及作业要求：

课堂讨论：保险的门槛到底有多高？

思考题：

1. 国家为什么要对保险市场进行监管？目的是什么？
2. 简答保险监管的主要内容。
3. 如何理解偿付能力的监管是保险监管的核心？
4. 保险公司整顿与接管有何不同？
5. 如何完善我国的保险监管？
6. 我国对跨国保险活动如何进行监管？

七、课程的实践教学环节要求

本课程通过让学生接触真实的保险合同来认识保险的基本格式和条款，对具有典型特征的保险案例进行分析，增加学生对保险原理和保险实务的进一步认识。

八、教材和主要教学参考书及推荐相关网站

(一) 教材

魏华林、林宝清，保险学（第四版），北京，高等教育出版社，2017.08

（二）教学参考书

1. 许谨良，保险学原理，上海，上海财经大学出版社，2010.08
2. 刘子操、高波，保险学概论，北京，中国金融出版社，2012.01
3. 孙祁祥，保险学（第六版），北京，北京大学出版社，2017.06
4. 曹时军、曾玉珍，保险学原理与实务，北京，北京大学出版社，2007.09
5. 张洪涛，保险学（第四版），北京，中国人民大学出版社，2014.02
6. 刘永刚，保险学，北京，人民邮电出版社，2013.06
7. 池小萍、刘宁，保险学，北京，高等教育出版社，2012.01

（三）中文期刊

1. 金融与保险（近三年期刊）
2. 中国保险（近三年期刊）
3. 保险研究（近三年期刊）

（四）推荐的学习网站

1. 中国保险网 <http://www.china-insurance.com>
2. 金融界保险频道 <http://insurance.jrj.com.cn>
3. 中国银行保险监督管理委员会 <http://www.cbrc.gov.cn>

九、课程考试与评估

本课程综合考核学生的平时表现和期末考试成绩确定最终成绩。课程总成绩为 100 分，平时成绩占 50%，期末测试成绩占 50%。

课程总评成绩 = 平时成绩 × 50% + 期末成绩 × 50%

平时成绩构成：出勤 10 分，课堂表现 10 分，2 次书面作业 30 分；

期末考试采用标准化试题考试，满分 100 分。主要题型：单项选择、多项选择、名词解释、简答题、论述题、案例分析题等。

统计分析软件与应用教学大纲

一、课程名称

(一) 中文名称 统计分析软件与应用

(二) 英文名称 Application of statistical analysis software

二、课程性质

专业选修课

三、课程教学目的

本课程从加强基础、培养学生动手能力、提高学生素质的教学目的出发，建立一个科学的、合理的统计分析与 SPSS 的应用这一实验教学课程体系。使学生通过本课程实验教学，不只是加深理解和巩固所学理论知识，而且更能切实掌握各种统计分析方法在统计软件 SPSS 中的实现，并能正确解释 SPSS 的运行结果。

四、课程教学原则与教学方法

(一) 课程教学原则

在教学中灵活运用理论联系实际、师生协同、因材施教、反馈调节等原则，以提高教学质量和教学效率。

(二) 课程教学方法

1. 实验内容的安排由简入深，从 SPSS 的重要作用及其基本操作出发，培养学生的学习兴趣，调动积极性。

2. 课中对实验中的难点进行演示，实验中对学生进行指导，启发学生的手脑并用，培养学生通过实验独立获取知识和操作技能的能力，注重随堂考查，点评学生实验结果，不断强化学生的动手能力。

五、课程总学时

32 学时(讲授 16, 实验 16)

六、课程教学内容要点及建议学时分配

第一章 概述

教学目的

通过本章学习, 学生应掌握 SPSS 的基本特点和功能, SPSS 的安装、启动和退出。

教学重点与难点

重点: SPSS 的使用界面

难点: SPSS 的使用界面

建议学时

讲授 1 学时

教学内容

第一节 了解 SPSS 的基本特点和功能

- 一、综合介绍
- 二、SPSS18.0 主要的特点和功能

第二节 SPSS 的使用界面

- 一、数据编辑窗口
- 二、变量编辑窗口
- 三、编辑窗口的主菜单功能
- 四、输出浏览器

第二章 数据录入与数据获取

教学目的

通过本章的教学，使学生理解并掌握 SPSS 软件包有关数据文件创建和整理的基本操作，学习如何将收集到的数据输入计算机，建成一个正确的 SPSS 数据文件。

教学重点与难点

重点：数据的录入与读取

难点：数据的录入

建议学时

讲授 2 学时，实验 2 学时

教学内容

第一节 新建数据文件

一、定义新变量

二、数据的录入

第二节 打开其他格式的数据文件

一、读取 Excel 文件

二、读取文本文件

三、读取数据库文件

本章作业要求：

1. 在 SPSS 中录入下表数据

Id	Gender	Salary	Id	Gender	Salary
----	--------	--------	----	--------	--------

1	M	\$ 570 00	20	F	\$ 262 50
2	M	\$ 402 00	21	F	\$ 388 50
3	F	\$ 214 50	22	M	\$ 217 50
4	F	\$ 219 00	23	F	\$ 240 00
5	M	\$ 450 00	24	F	\$ 169 50
6	M	\$ 321 00	25	F	\$ 211 50
7	M	\$ 360 00	26	M	\$ 310 50
8	F	\$ 219 00	27	M	\$ 603 75
9	F	\$ 279 00	28	M	\$ 325 50
10	F	\$ 240 00	29	M	\$ 135 000
11	F	\$ 303 00	30	M	\$ 312 00
12	M	\$ 283 50	31	M	\$ 361 50
13	M	\$ 277 50	32	M	\$ 110 625
14	F	\$ 351 00	33	M	\$ 420 00
15	M	\$ 273 00	34	M	\$ 920 00
16	M	\$ 408 00	35	M	
17	M	\$ 460 00	36	F	\$ 313 50
18	M	\$1037	37	M	\$ 291

		50			00
19	M	\$ 423 00	38	M	\$ 313 50

2. 用 data 中的 Excel 文件、文本文件、数据库文件读取到 spss 中

第三章 数据管理

教学目的

通过本章的教学,使学生理解并掌握 SPSS 软件对原始数据文件进行预处理的方法,包括数据校验、标识重复个案,插补缺失值,合并文件等。同时使学生理解并掌握 SPSS 软件对统计数据整理方法,包括数据的转换、计算、分组等内容。

教学重点与难点

重点: 数据的分组与计算

难点: 数据的计算

建议学时

讲授 3 学时, 实验 3 学时

教学内容

第一节 数据的预处理

- 一、缺失值
- 二、数据校验
- 三、标识重复个案
- 四、数据文件的合并
- 五、选择个案

第二节 分组

- 一、分割文件

- 二、可视离散化
- 三、数据的拆分
- 八、数据汇总

第三节 计算

- 一、计算新变量
- 二、将字符变量转化为数值变量

本章作业要求：

某航空公司 38 名职员性别和工资情况的调查数据，如表 2.3 所示，试在 SPSS

中进行如下操作：

- 1.将数据输入到 SPSS 的数据编辑窗口中，将 gender 定义为字符型变量，将 salary 定义为数值型变量，并保存数据文件，命名为“试验 1-1.sav”。
- 2、插入一个变量 income，定义为数值型变量。
- 3、将数据文件按性别分组
- 4、查找工资大于 40000 美元的职工
- 5、当工资大于 40000 美元时，职工的奖金是工资的 20%；当工资小于 40000

美元时，职工的奖金是工资的 10%，假设实际收入=工资+奖金，计算所有职工的实际收入，并添加到 income 变量中。

表 1 某航空公司 38 名职员情况的调查数据表

Id	Gender	Salary	Id	Gender	Salary
1	M	\$ 57000	20	F	\$ 26250

2	M	\$ 402 00	21	F	\$ 388 50
3	F	\$ 214 50	22	M	\$ 217 50
4	F	\$ 219 00	23	F	\$ 240 00
5	M	\$ 450 00	24	F	\$ 169 50
6	M	\$ 321 00	25	F	\$ 211 50
7	M	\$ 360 00	26	M	\$ 310 50
8	F	\$ 219 00	27	M	\$ 603 75
9	F	\$ 279 00	28	M	\$ 325 50
10	F	\$ 240 00	29	M	\$ 135 000
11	F	\$ 303 00	30	M	\$ 312 00
12	M	\$ 283 50	31	M	\$ 361 50
13	M	\$ 277 50	32	M	\$ 110 625
14	F	\$ 351 00	33	M	\$ 420 00
15	M	\$ 273 00	34	M	\$ 920 00
16	M	\$ 408 00	35	M	
17	M	\$ 460 00	36	F	\$ 313 50
18	M	\$1037 50	37	M	\$ 291 00
19	M	\$ 423	38	M	\$ 313

		00			50
--	--	----	--	--	----

第四章 描述统计分析

教学目的

通过描述性统计分析可以了解数据分布的集中趋势和离散程度，从而对数据分布特征和规律进行初步观察。

教学重点与难点

重点：描述统计性统计分析

难点：探索分析

建议学时

讲授 3 学时，实验 3 学时

教学内容

第一节 中心趋势

- 一、算数平均数
- 二、中位数
- 三、众数
- 四、截尾均数

第二节 离散趋势

- 一、全距
- 二、标准差
- 三、四分位数

第三节 分布的形态

- 一、正态分布
- 二、偏度
- 三、峰度

第四节 描述统计性统计分析

- 一、频数分析
- 二、描述统计
- 三、探索分析

本章作业要求：

表中为某班级 16 位学生的身高数据，对其进行描述统计分析

表 2 某班 16 位学生的身高数据

学号	性别	身高 (cm)	学号	性别	身高 (cm)
1	M	170	9	M	150
2	F	173	10	M	157
3	F	169	11	F	177
4	M	155	12	M	160
5	F	174	13	F	169
6	F	178	14	M	154
7	M	156	15	F	172
8	F	171	16	F	180

第五章 绘制统计图表

教学目的

通过本章的教学，使学生掌握 SPSS 制作条形图、直方图、茎叶图、箱图、饼图、散点图和线图等常用统计图的技能技巧，并要求学生学会统计表的制作。

教学重点与难点

重点：制作统计图表

难点：多变量制作图表

建议学时

讲授 3 学时，实验 3 学时

教学内容

第一节 绘制统计图

一、直方图与茎叶图

二、箱图

三、饼图

四、条图

五、线图

六、散点图

七、误差图

第二节 绘制统计表

一、交叉表

二、设定表

本章作业要求：

1. 直方图

现有某地某年流行性乙型脑炎患者的年龄分布资料如下表，试绘制直方图。

表 4

年龄 分组	患者人 数	每岁患者 人数
0-	30	30.0
1-	30	30.0
2-	75	75.0
3-	78	78.0

	4-	77	77.0
	5-	49	49.0
	6-	71	71.0
	7-	59	59.0
	8-	56	56.0
	9-	67	67.0
	10-1	143	28.6
4		77	15.4
	15-1	16	3.2
9		10	2.0
	20-2	12	2.4
4		7	0.7
	25-2	3	0.3
9		1	0.1
	30-3		
4			
	35-4		
4			
	45-5		
4			
	55-6		
4			

2. 茎叶图

将一个班分成两组做评估。一组在上午进行；另一组在下午进行。分数如下：

上午组：

80, 69, 68, 77, 93, 74, 78, 84, 69, 84, 84, 68, 76, 79, 77, 67, 84

下午组：

66, 78, 60, 80, 78, 62, 68, 64, 72, 77, 75, 80, 61, 68, 62, 76, 84, 68, 77, 79, 81, 78

试构造一个背靠背的茎叶图

3. 箱图

研究甲基汞对肝脏脂质过氧化的毒性作用，选用 25 只大白鼠，随机分成五组，按不同剂量染毒一段时期后测定肝脏 LPO 含量 (n mol/L)，资料如下表，试绘制箱图。

表 5

编号	染毒剂量 (mg/kg 体重)				
	5.0	10.0	20.0	30.0	40.0
1	184.3	391.5	1025.	1897.	1821.3
	0	0	40	21	3
2	268.2	487.2	1289.	1705.	2897.5
	0	5	24	33	3
3	222.6	345.6	1463.	1532.	2001.4
	4	9	55	46	0
4	127.5	574.1	1168.	2015.	2748.9
	2	2	47	46	7
5	291.5	526.7	1356.	2100.	4539.7
	0	8	70	40	5

4. 饼图

某年某医院用中草药治疗 182 例慢性支气管炎患者，其疗效如下所示，试绘制构成图。

表 6

疗效	病例数	百分构成 (%)
控制	37	20.3
显效	71	39.0
好转	60	33.0

无效	14	7.7
合计	182	100.0

5. 直条图

研究血压状态与冠心病各临床型发生情况的关系,分析资料如下所示,试绘制统计图。

表 7

血压 状态	年龄标化发生率 (1/10 万)			
	冠状动脉 机能不全	猝死	心 绞痛	心肌 梗塞
正常		12.0	34	
临界	8.90	0	.71	44.00
异常	10.63	18.0	46	67.24
	19.84	5	.18	116.8
		30.5	73	2
		5	.06	

6. 线图

某地调查居民心理问题的存在现状,资料如下表所示,试绘制线图比较不同性别和年龄组的居民心理问题检出情况。

表 8

年龄 分组	心理问题检出率 (%)	
	男性	女性
15-	10.57	19.73
25-	11.57	11.98
35-	9.57	15.50
45-	11.71	13.85
55-	13.51	12.91
65-	15.02	16.77
75-	16.00	21.04

7. 散点图

研究饮茶对人体血清微量元素 ($\mu\text{mol/L}$) 的影响作用, 结果如下, 试绘制散点图。

表 9

编号	多喝茶组			少喝茶组			不喝茶组		
	Zn	Fe	Mn	Zn	Fe	Mn	Zn	Fe	Mn
1	15.87	36.87	0.29	13.25	32.40	0.21	11.40	29.87	0.12
2	16.27	35.90	0.28	12.98	32.65	0.22	10.89	30.14	0.14
3	16.77	37.45	0.24	13.64	33.04	0.19	11.05	30.70	0.11

8. 误差图

食品中微量砷 (As) 主要采用两种方法测定, 一是新银盐法, 另一是 DDC-Ag 法。今比较两种方法测定不同浓度 As 标准液 ($\mu\text{g}/5\text{ml}$) 的光密度值可信区间, 试绘制均值相关区间图。

表 12

号	新银盐法					DDC-Ag 法				
	1.0	2.0	3.0	4.0	5.0	1.0	2.0	3.0	4.0	5.0
	0.15	0.30	0.49	0.69	0.99	0.021	0.065	0.087	0.112	0.169
	0.13	0.41	0.51	0.62	0.81	0.033	0.059	0.089	0.109	0.148
	0.14	0.25	0.57	0.73	0.86	0.038	0.048	0.092	0.119	0.134
	0.18	0.38	0.53	0.78	0.94	0.041	0.069	0.073	0.134	0.175
	0.19	0.35	0.55	0.81	0.95	0.029	0.057	0.081	0.127	0.162

9. 对数据文件 Cars.sav 使用设定表过程绘制如下表格

6 Cylinders	Horsepower	74	99.7	4	113.5	6	115.8	84	101.5
	Vehicle Weight (lbs.)	74	3213.9	4	3382.5	6	2882.0	84	3198.2
8 Cylinders	Horsepower	107	158.1	0	.	0	.	107	158.1
	Vehicle Weight (lbs.)	107	4099.3	0	.	0	.	107	4099.3
合计	Horsepower	253	119.6	73	81.0	79	79.8	405	104.9
	Vehicle Weight (lbs.)	253	3367.3	73	2431.5	79	2221.2	405	2975.1

第六章 抽样调查方法

教学目的

通过本章的学习，使学生掌握利用 spss 进行纯随机抽样、分层抽样、系统抽样和整群抽样的操作方法。

教学重点与难点

重点：分层抽样和系统抽样

难点：系统抽样

建议学时

讲授 2 学时，实验 2 学时

教学内容

第一节 纯随机抽样

第二节 分层抽样

第三节 系统抽样

第四节 整群抽样

本章作业要求：

用 Employee data. sav 文件分别进行简单随机抽样，分层随机抽样，等距抽样，抽选 100 名员工组成样本。并进行描述统计分析。

第七章 参数估计与假设检验

教学目的

通过本章的教学，使学生熟练掌握区间估计的基本原理与操作方法，理解 T 检验的 SPSS 操作。

教学重点与难点

重点：参数估计

难点：假设检验

建议学时

讲授 1 学时，实验 1 学时

教学内容

第一节 参数估计

一、总体均值的估计

二、总体成数的估计

第二节 假设检验的思想及原理

第三节 单样本 T 检验

本章作业要求：

1、某厂家生产的茶叶包装上写明净含量 200 克，在商场随机抽取了 30 袋，重量如下，假定茶叶质量服从正太分布，求茶叶平均质量置信度为 95%的置信区间。

2、在一个大城市随机调查了 1000 人，有 822 人认为住房价格高，试估计该城市认为住房价格高的人的比例的置信区间（95%）

3、某省大学生四级英语测验平均成绩为 65，现从某高校随机抽取 20 份试卷，其分数为：72、76、68、78、62、59、64、85、70、75、61、74、87、83、54、76、56、66、68、62，问该校英语水平与全区是否基本一致？
设 $\alpha = 0.05$

第八章 综合案例分析

教学目的

了解并掌握数据分析的综合统计理论方法，能熟练进行综合案例的操作，
而且能够正确解读操作结果。

教学重点与难点

重点：设计数据的收集整理方法

难点：统计结果的解读

建议学时

讲授 2 学时，实验 3 学时

本章作业要求：

1. 顾客售后满意度调研分析
2. 数码产品顾客购买习惯调研分析
3. 某车企汽车年销售预测研究

七、课程的实践教学环节要求

在实践性教学方面，注重编写理论联系实际的应用案例，特别是结合学生的社会调查，指导学生使用 spss 将调查结果进行统计分析，整理出有价值的成果。

八、教材及主要教学参考书及推荐的相关学习网站

（一）教材

张文彤 闫洁著，SPSS 统计分析基础教程，高等教育出版社，2010.7

（二）主要教学参考书

1. SPSS 18 数据分析基础与实践, 李洪成著, 电子工业出版社, 2010.7
2. 费宇著, 《统计学实验》, 高等教育出版社 2012.7
3. 张文彤, 钟云飞编著. 《IBM SPSS 数据分析与挖掘实战案例精粹》. 清华大学出版社, 2013.2

4. 薛薇著,《基于 SPSS 的数据分析》(第四版)中国人民大学出版社,2017.7

(三) 中文期刊

1. 中国统计
2. 数据挖掘 (Hans Journal of Data Mining)

(四) 推荐的学习网站

大学生自学网 <http://v.dxsbb.com/ruanjian/1644/>

九、课程考试与评价

课程评价的目的是了解学生对统计分析软件课程重点、难点知识掌握的基本情况。主要通过课堂案例小组讨论培养学生自主学习能力,在期末由综合案例上机操作检验学生对数据分析的实际应用能力。

本课程采用平时和期末上机操作相结合的方式评估,满分 100。

总成绩=期末试卷成绩*60%+平时成绩*40%。

平时成绩构成:出勤 10 分,3 次上机操作 30 分;

期末考核采用闭卷上机操作形式考试,全部是案例操作试题,满分 100 分。

财经写作教学大纲

一、课程名称

(一) 中文名称：财经写作

(二) 英文名称：Financial Writing

二、课程性质

专业选修课

三、课程教学目的

当今时代，写作已经成为一门学科，甚至可以说已经成为一门科学，而且是一门越来越系统、越来越成熟和越来越重要的科学。为了适应新形势的要求，学习和掌握经济应用文的写作方法，为将来工作中进行公文写作奠定一个良好的理论基础，增强各类经济应用文的写作能力。要求掌握各类经济写作的基本理论以及实际写作能力，针对当前企业发展中的问题能够做出市场调查和预测以及写好经济论文。

四、课程教学原则与教学方法

本课程的教学本着认真探索、消化吸收财经写作理论，掌握应用文特别是专业拓展的写作。注重结合实际、尽可能做到体系完整、理论与实践结合，达到学以致用目的。

五、课程总学时

32 学时（含实践教学 4 学时）

六、课程教学内容要点及建议学时分配

第一章 绪论

教学目的

通过本章学习财经写作的概念、作用、特点和种类以及作者的修养和能力。

教学重点与难点

重点：作者的修养和能力

难点：提高写作水平和能力的途径

建议学时

2 学时

教学内容

第一节 财经写作的概念和作用

- 一、财经写作的概念
- 二、财经应用文的主要作用

第二节 财经应用文的特点和种类

- 一、财经应用文的特点
 - (一) 鲜明的政策性
 - (二) 情况的真实性
 - (三) 效用的针对性
 - (四) 程式的稳定性
 - (五) 语言的务实性
- 二、财经应用文的种类

第三节 作者的修养和能力

- 一、修养和写作
- 二、作者的修养
 - (一) 政治思想修养
 - (二) 专业理论知识修养
 - (三) 写作基本知识修养
- 三、作者的能力
 - (一) 观察能力

(二) 思维能力

(三) 语言表达能力

四、提高写作水平和能力的途径

(一) 思想重视

(二) 博学多识

(三) 多读、勤写、善改

思考题

1. 财经应用文的种类有哪些？
2. 常用的观察方法有哪些？
3. 财经应用文的特点有哪些？
4. 作者的修养和能力包括哪些？
5. 提高写作水平和能力的途径有哪些？

第二章 财经应用文的组成要素

教学目的

本章学习和掌握财经应用文的主旨、结构、语言、表达。

教学重点与难点

重点：财经应用文的主旨确立和表达技法。

难点：财经应用文的主旨确立

建议学时

2 学时

教学内容

第一节 主旨和材料

一、主旨的概念和表达

(一) 主旨的概念

(二) 主旨的作用和要求

- (三) 主旨的表达
- 二、材料的概念和要求
 - (一) 材料的概念和选材途径
 - (二) 选材的原则
- 三、主旨和材料的关系

第二节 结构和形态

- 一、财经应用文的构思
- 二、财经应用文的结构
 - (一) 财经应用文的结构形态
 - (二) 结构的基本内容
 - (三) 结构的要求

第三节 语言特点和要求

- 一、财经应用文的语体特点
 - (一) 有一套比较固定的习惯用语
 - (二) 表意明白、通顺、平匀、稳密
- 二、财经应用文的语体要求
 - (一) 准确
 - (二) 简练
 - (三) 平实
 - (四) 规范
- 三、财经实用文的修辞要求
 - (一) 遣词要适合题旨、情境
 - (二) 句式的选用要适合题旨、情境
 - (三) 主要使用消极修辞手法

第四节 表达特点和技法

一、财经应用文的表达特点

- (一) 表达方式运用的综合性
- (二) 表达方式运用的直观性

二、财经应用文的表达技法

- (一) 抑扬跌宕法
- (二) 巧用导语
- (三) 提要纲目
- (四) 叙事简要
- (五) 说明精当
- (六) 议理平实

思考题：

1. 财经应用文的表达方式主要有？
2. 常用的修辞方法有哪些？
3. 简述主旨和材料的关系。
4. 财经应用文的开头和结尾方式有哪些？

第三章 财经常用公文

教学目的

通过本章学习，通知、通报、报告、请示、批复、意见、函、纪要等八类公文的概念、特点、作用和写作格式。

教学重点与难点

重点：8类公文的写法及相互间的区别。

难点：通知和通报的区分，通告和公告的区分，决议和命令的区分，报告、请示和批复的区分，意见和议案的区分。

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 公文概说

一、公文的概念

二、公文的特点

- (一) 法定的写作主体
- (二) 法定的权威性
- (三) 法定的时效性
- (四) 法定的规范格式
- (五) 法定的制办程序

三、公文的种类

主要包括决议、决定、命令（令）、公报、公告、通告、意见、通知、通报、报告、请示、批复、议案、函、纪要等 15 种。

(一) 按行文方向划分

可分为上行文、下行文和平行文三种。

(二) 按行文职能划分

可分为指挥性公文、报请性公文、知照性公文、商洽性公文、记录性公文等。

(三) 按秘密等级划分

可分为绝密、机密、秘密及普通公文四类。

四、公文的作用

- (一) 规范、准绳作用
- (二) 领导、指导作用
- (三) 协调、沟通作用
- (四) 依据、凭证作用

五、公文的格式

- (一) 版头部分
- (二) 主体部分

(三) 版记部分

第二节 通知

一、通知的概念与作用

- (一) 传达要求下级机关执行和需要有关单位周知或办理的事项
- (二) 发布规章
- (三) 批转下级机关的公文，转发上级机关和不相隶属机关的公文

二、通知的特点

- (一) 适用的广泛性
- (二) 行文的灵活性
- (三) 行文的时效性

三、通知的种类

- (一) 指示性通知
- (二) 知照性通知
- (三) 会议通知
- (四) 颁转性通知

四、通知的写作

- (一) 标题
- (二) 主送机关
- (三) 正文
- (四) 落款

五、写作注意事项

六、范例

第三节 通报

一、通报的概念

二、通报的特点

- (一) 典型性
- (二) 教育性
- (三) 及时性

三、通报的种类

- (一) 表彰性通报
- (二) 批评性通报
- (三) 情况性通报

四、通报的写作

- (一) 标题
- (二) 主送机关
- (三) 正文

五、写作注意事项

六、范例

第四节 报告

一、报告的概念

报告是指下级机关向上级机关汇报工作，反映情况，回复上级机关询问时所

使用的陈述性上行公文。

二、报告的特点

- (一) 汇报性
- (二) 陈述性
- (三) 事后或事中行文原则

三、报告的种类

- (一) 工作性报告
- (二) 情况性报告

(三) 答复性报告

(四) 报送性报告

四、报告的写作

(一) 标题

(二) 主送机关

(三) 正文

五、写作注意事项

六、范例

第五节 请示

一、请示的概念

二、请示的特点

(一) 一文一事

(二) 事先行文

(三) 期复性

三、请示的种类

(一) 请求指示的请示

(二) 请求批准的请示

四、请示的写作

(一) 标题

(二) 主送机关

(三) 正文

五、请示与报告的区别

(一) 行文目的不同

(二) 上级处理不同

(三) 行文时限不同

六、写作注意事项

七、范例

第六节 批复

一、批复的概念

二、批复的特点

1. 指示性。
2. 针对性。
3. 简明性。

三、批复的种类

- (一) 肯定性批复
- (二) 否定性批复
- (三) 解答性批复

四、批复的写作

- (一) 标题
- (二) 主送机关
- (三) 正文

五、写作注意事项

六、范例

第七节 意见

一、意见的概念

二、意见的特点

三、意见的种类

- (一) 指示性意见
- (二) 建议性意见
- (三) 参考性意见
- (四) 呈转性意见

四、意见的写作

（一）标题

（二）主送机关

（三）正文

五、写作注意事项

六、范例

第八节 函

一、函的概念

函是适用于不相隶属机关之间商洽工作，询问和答复问题，请求批准和答复审批事项的公务文书。

二、函的种类

1. 商洽性函

2. 询问性函

3. 告知性函

4. 审批性函

三、函的写作

（一）来函的写作

（二）复函的写作

四、写作注意事项

五、范例

第九节 纪要

一、纪要的概念

纪要是适用于记载、传达会议主要情况和议定事项的公务文书。

二、纪要的作用

三、会议纪要与会议记录的区别

- (一) 写作目的不同
- (二) 表现内容的侧重点不同
- (三) 写作形式不同
- (四) 处理方式及作用不同

四、会议纪要的种类

- (一) 工作会议纪要
- (二) 学术会议纪要

五、纪要的写作

- (一) 标题
- (二) 开头
- (三) 正文
- (四) 结尾

六、写作注意事项

七、范例

思考题：

1. 一份涉及有多人任、免职事项的通知的标题应如何拟写？其正文内容应作如何安排？
2. 按照行文的有关规则，党政机关不能交叉上行请求性公文，若工作需要，府部门必须向党的部门请示，请问该行文应如何处理？
3. 公文的种类有哪些？

第四章 财经济管理文书

教学目的

通过本章学习，掌握财经计划、简报、调查报告、及总结的写法。。

教学重点与难点

重点：各类计划、总结的写作

难点：调查报告的写作

建议学时

6 学时

教学内容

第一节 财经计划

一、计划的含义和作用

二、计划的种类

三、计划的特点

（一）预见性

（二）指导性

（三）约束性

四、计划的格式和写法

（一）标题

（二）正文

1. 背景和前提。

2. 任务和指标。

3. 措施和步骤。

五、计划的写作要求

（一）体现政策性

（二）从实际出发，注重科学性

（三）深入发动群众讨论计划

（四）语言简明扼要，条理清楚

六、范例

第二节 简报

一、简报的概念和作用

二、简报的种类

- (一) 日常工作简报
- (二) 中心工作简报
- (三) 会议简报
- (四) 动态简报

三、简报的特点

- (一) 专业性强
- (二) 篇幅简短
- (三) 限于内部交流
- (四) 内容新，编发快

四、简报的格式和写法

- (一) 报头
- (二) 报核
- (三) 报尾

五、范例

第三节 调查报告

一、调查报告的概念和作用

(一) 调查报告的概念

调查报告是作者出于特定的需要和目的，对要弄清、解决的问题做了系统的周密的调查研究之后，写出来的既有事实材料，又有观点意见的参考性文书。

(二) 作用

二、调查报告的种类

- (一) 经验调查
- (二) 基础调查
- (三) 问题调查

三、调查报告的特点

- (一) 针对性
- (二) 新颖性
- (三) 真实性
- (四) 典型性

四、调查报告的格式和写法

- (一) 标题
- (二) 正文

五、调查报告的写作要求

六、范例

第四节 总结

一、总结的概念及其作用

- (一) 总结的概念

总结是将感性认识上升为理性认识的手段

- (二) 总结的作用

二、总结的种类

三、总结的特点

四、总结的格式和写法

五、总结的写作要求

六、范例

第五节 述职报告

一、述职报告及其作用

二、述职报告的种类

三、述职报告的格式和写法

- (一) 代表组织机构的述职报告
- (二) 代表个人的述职报告

四、述职报告的写作要求

五、范例

第六节 法规、规章

一、法规、规章及其作用

二、法规、规章的种类

（一）宪法

（二）法律

（三）行政法规

（四）地方性法规

（五）政府规章

（六）基层事务规章

（七）道德规范

三、法规、规章的特点

（一）约束性

（二）公开性

（三）程序性

（四）相对稳定性

四、法规、规章的格式和写法

五、法规、规章的写作要求

（一）内容要周全

（二）上下要协调

（三）表达要妥帖

六、几种常用的法规、规章

（一）条例

（二）规定

（三）办法

（四）细则

七、范例

思考题

1. 财经计划的种类包括哪些内容？
2. 简报的写作要求有哪些？
3. 调查报告的种类有哪些？
4. 总结与述职报告有哪些区别与联系？
5. 简述总结与调查报告这两种文体的异同。

第五章 财经专业文书（一）

教学目的

通过本章学习，了解和掌握财务分析报告、合同、税务征管文书、审计报告、资产评估报告、验资报告的写作方法。

教学重点与难点

重点：财务分析报告、合同的写作。

难点：财务分析报告的写作

建议学时

2 学时

教学内容

第一节 财务分析报告

一、财务分析报告的概念和作用

（一）财务分析报告的概念

（二）财务分析报告的作用

二、财务分析报告的种类

（一）简要分析报告

（二）专题分析报告

(三) 对比分析报告

(四) 典型分析报告

三、内容与写作

(一) 财务分析报告的内容

1. 偿债能力分析

2. 运营能力分析

3. 企业盈利能力分析

(二) 财务分析的方法

1. 比较分析法

2. 趋势分析法

3. 比率分析法

(三) 财务分析报告的格式和结构安排

四、应注意的几个问题

(一) 要目的明确

(二) 要实事求是

(三) 把握时效

五、范例

第二节 合同

一、合同的概念与作用

(一) 合同的概念

合同，也叫合约或契约。它是两方或几方在办理某项事宜，从事某种经济活动时，为了确定各自的权利和义务而订立的共同遵守的具有法律效应的协议。

(二) 合同的作用

1. 保障社会主义市场经济的健康发展，保护合同当事人的合法权益

2. 维护社会经济秩序，促进社会主义现代化建设

二、合同的特点与种类

（一）合同的特点

（二）合同的种类

三、 与其他相似文体的异同

四、内容与结构

五、写作要求

六、范例

第三节 税务征管文书

一、税务征管文书的概念和作用

二、税务征管文书的种类

（一）税收事务文书

（二）税收专用文书

三、税收分析报告

四、纳税检查报告

五、案件检查终结报告

六、税务违章案件处理决定书

七、范例

第四节 审计报告

一、审计报告的概念

二、审计报告的特点

（一）总结性

（二）评价性

（三）公正性

（四）建议性

三、审计报告的作用

四、审计报告分类

五、审计报告的写作

六、审计报告的写作要求

（一）依法审计，公正客观

（二）材料真实，结构完整

（三）格式规范，措辞准确

七、范例

第五节 资产评估报告

一、资产评估报告的概念

二、资产评估报告的特点

三、资产评估报告的作用

（一）评估结果的书面依据

（二）资产交易和账务处理的依据

四、资产评估报告的种类

（一）专题资产评估报告

（二）综合资产评估报告

五、资产评估报告的写作程序

（一）分类、整理评估资料

（二）分析、讨论评估资料

（三）编写评估报告草案

（四）编制正式评估报告

六、资产评估报告的结构

（一）标题

（二）文号

（三）声明

（四）摘要

（五）正文

主要包括绪言、委托方、评估目的、评估对象和评估范围、价值类型及其定义、评估基准日、评估依据、评估方法、评估程序实施过程和情况、评估假设、评估结论、特别事项说明、评估报告使用限制说明、评估报告日、签字盖章等 15 项

（六）附件

（七）评估明细表

（八）评估说明

七、写作注意事项

八、范例

第六节 验资报告

一、验资报告的概念

验资报告是注册会计师依法接受委托，按照独立审计的要求，对被验审单位注册资本的实收或变更情况实施必要的审验程序，获取充分、适当的证据，并确认其真实性和准确性后，就所形成的审验意见而向委托单位出具的鉴证类应用文书。

二、验资报告的作用

三、验资报告的特点

四、验资报告的种类

五、验资报告的结构和内容

六、验资报告的写作要求

七、范例

思考题

1. 比较分析第六节提供的两种验资报告写作参考格式，分析验资报告两种类型的内容和结构。
2. 谈谈资产评估报告应该包括哪些内容？结构和语言表达上有何特

点。

3. 说说财务分析报告的内容及分析方法。

4. 合同的类型有哪些？

第六章 财经专业文书（二）

教学目的

通过本章学习，掌握投标文件、市场调查报告、市场预测报告、可行性研究报告、预决算报告、招股说明书的写法，能够独立写作各类报告。

教学重点与难点

重点：市场调查报告、招股说明书

难点：招股说明书的写作

建议学时

2 学时

教学内容

第一节 招标、投标文件

一、招标书、投标书的概念

二、招标书、投标书的特点

三、招标书、投标书的种类

四、招标申请书

（一）招标申请书的概念、特点和种类

（二）招标申请书的结构

（三）写作注意事项

五、招标公告

（一）招标公告的概念

（二）招标公告的结构

（三）写作注意事项

六、招标邀请书

- (一) 招标邀请书的概念与特点
- (二) 招标邀请书的结构
- (三) 写作注意事项

七、投标申请书

- (一) 投标申请书的概念与作用
- (二) 投标申请书的结构
- (三) 写作注意事项

八、投标书

- (一) 投标书的概念与作用
- (二) 投标书的结构

九、中标通知书

- (一) 中标通知书的概念
- (一) 中标通知书的结构

第二节 市场调查报告

一、市场调查报告的概念

二、市场调查报告的作用

三、市场调查报告的特点

- (一) 真实性
- (二) 针对性
- (三) 时效性
- (四) 指导性

四、市场调查报告的种类

- (一) 市场产品情况调查报告
- (二) 市场销售情况调查报告
- (三) 市场竞争情况调查报告

五、市场调查报告的结构

六、写作注意事项

第三节 市场预测报告

一、市场预测报告的概念

二、市场预测报告的作用

三、市场预测报告的特点

四、市场预测报告的种类

五、市场预测报告的结构

六、写作注意事项

（一）实事求是

（二）讲求时效

（三）分析、预测准确

七、市场预测报告和市场调查报告的关系

第四节 可行性研究报告

一、概念和作用

二、内容和结构

（一）总体概况的说明

（二）拟开发项目的基本情况

（三）生产技术和设备方案与有关的生产条件设计方案

（四）新项目开发计划实施进度

（五）投资估算、资金筹措和产品成本估算

（六）经济评价

（七）主管部门审查意见

（八）上级有关部门审批意见

第五节 预决算报告

- 一、概念和编制原则
- 二、预决算的编制
- 三、财政（务）预决算报告的内霜
 - （一）预算报告的内容
 - （二）决算报告的内容
- 四、预决算报告的篇章结构

第六节 招股说明书

- 一、招股说明书的概念和作用
- 二、招股说明书的结构
 - （一）标题
 - （二）说明或重要提示
 - （三）绪言
 - （四）释义
 - （五）正文
 - （六）签署
- 三、写作注意事项

思考题

1. 简述招股说明书内容结构特点？
2. 试述市场预测报告和市场调查报告的区别与联系？
3. 市场调查报告的种类有哪些？

第七章 财经宣传文书

教学目的

通过本章的学习，了解财经宣传文书的写法以及格式要求，能够较好的完成相关写作。

教学重点与难点

重点：财经宣传文书的写作格式和注意事项

难点：财经特写和财经广告的写作格式

建议学时

2 学时

教学内容

第一节 概说

一、财经宣传文书的源流与发展

二、财经新闻的特点和种类

第二节 财经消息

一、财经消息的功能与种类

二、财经消息的基本构成

（一）消息标题

（二）消息头

（三）消息导语

（四）消息主体

（五）消息结尾

（六）新闻背景

三、财经消息的结构形式

第三节 财经通讯

一、财经通讯的功能与种类

二、财经通讯的结构与写作方法

（一）财经通讯的结构

（二）写作方法

（三）财经通讯的表现手法

第四节 财经特写

- 一、财经特写的功能与种类
- 二、财经特写的结构与写作方法

第五节 财经短评

- 一、财经短评的功能与种类
- 二、财经短评的构思与立意
 - (一) 财经短评的选题与立意
 - (二) 财经短评的构思
- 三、财经短评的结构与语言
 - (一) 财经短评的结构和写作方法
 - (二) 财经短评的语言要求

第六节 财经广告

- 一、财经广告的功能与种类
- 二、财经广告文稿的主旨与结构类型
- 三、财经广告的结构内容与写作方法
 - (一) 标题
 - (二) 正文
 - (三) 财经广告标语
 - (四) 随文

思考题

1. 财经公关文书通常包括哪些部分？
2. 财经公关文书写作时应注意哪些事项？
3. 说说财经通讯的结构有哪些？
4. 财经短评的构思方法有哪些？
5. 财经广告常用的模式有哪些？

第八章 经济公关文书

教学目的

通过本章的学习，了解财经公关文书的写法以及格式要求，能够较好的完成财经公关文书的写作。

教学重点与难点

重点：财经公关文书的写作格式和注意事项

难点：财经公关文书的的写作格式

建议学时

2 学时

教学内容

第一节 概说

一、公关文书的概念和作用

二、公关文书的特点

- (一) 礼仪性
- (二) 严谨性
- (三) 简洁性

第二节 开幕词、闭幕词

一、概念和作用

二、内容和构成要素

第三节 欢迎词、欢送词、答谢词

一、概念和作用

二、特点

三、内容和结构

第四节 贺词、贺电、项信

- 一、概念和作用
- 二、特点
- 三、内容和结构

思考题

1. 财经公关文书有哪些特点？
2. 财经公关文书写作时应注意哪些事项？
3. 财经公关文书有哪些类型？

第九章 经济法律文书

教学目的

通过本章的学习，了解财经法律文书的写法以及格式要求，能够较好的完成财经法律文书的写作。

教学重点与难点

重点：财经法律文书的写作格式和注意事项

难点：财经法律文书的的写作格式

建议学时

2 学时

教学内容

第一节 概说

- 一、经济法律文书的概念
- 二、经济法律文书的作用
 - (一) 向法院及仲裁机构提供真实情况
 - (二) 维护当事人的合法权益
 - (三) 维护社会经济秩序
- 三、经济法律文书的语言特点

- (一) 准确性
- (二) 简洁性
- (三) 规范性

四、经济法律文书的结构特点

- (一) 程式化
- (二) 条文化

第二节 经济纠纷起诉状

- 一、经济纠纷起诉状的概念
- 二、经济纠纷起诉状的结构
- 三、基本格式

第三节 经济纠纷上诉状

- 一、经济纠纷上诉状的概念
- 二、经济纠纷上诉状的作用
 - (一) 保护上诉人合法的经济利益
 - (二) 促进司法公正
- 三、经济纠纷上诉状的结构
 - (一) 首部
 - (二) 正文
 - (三) 尾部

第四节 经济纠纷答辩

- 一、经济纠纷答辩状的概念
- 二、经济纠纷答辩状的写作特点
 - (一) 答辩要依据事实和法理，实事求是
 - (二) 注重辩驳性、针对性
 - (三) 注重证据

三、经济纠纷答辩状的结构

四、基本格式

第五节 经济纠纷申诉状

一、经济纠纷申诉状的概念

二、经济纠纷申诉状的特点与写作要求

三、申诉状和上诉状的区别

四、经济纠纷申诉状的结构

思考题

1. 说说经济纠纷上诉状与经济纠纷起诉状的区别

2. 请谈谈申诉状和上诉状的区别

3. 经济纠纷答辩状的写作特点

第十章 财经论文

教学目的

通过本章的学习，了解财经论文的写法以及格式要求，能够较好的完成财经论文的写作。

教学重点与难点

重点：财经论文的写作格式和注意事项

难点：财经论文的的写作格式

建议学时

6 学时

教学内容

第一节 财经论文的含义和作用

一、财经论文的含义

二、撰写财经论文的意义和作用

- (一) 为决策机构的正确决策提供可靠依据
- (二) 宣传、贯彻党和国家的方针政策
- (三) 为经济实体的有效运营提供理论指导
- (四) 传播经济信息，推广科研成果，交流经济建设经验
- (五) 体现学识水平，检查、验证学习效果，培养开拓精神，提高创新能力

第二节 财经论文的种类和特点

一、财经论文的种类

- (一) 专题性论文
- (二) 综合性论文
- (三) 调研论文
- (四) 毕业论文
- (五) 学位论文
- (六) 报刊论文

二、财经论文的特点

- (一) 科学性
- (二) 学术性
- (三) 理论性
- (四) 创造性

第三节 财经论文的选题

一、宏观财经论文的选题

- (一) 选题的目的、范围和出发点
- (二) 运用经济规律选题

二、微观财经论文的选题

三、选题的总体原则

- (一) 服务实践，指导实践
- (二) 有科学价值和现实意义
- (三) 有研究、有体会
- (四) 扬长避短

第四节 选题的角度和思路

- 一、学习政策，放眼世界
- 二、深入实际，调查研究
- 三、分析问题，挖掘规律
- 四、以小见大，抓住本质
- 五、统揽全局，着眼冷门
- 六、立足发展，把握方向
- 七、洞察形势，研究热点
- 八、科学预测，透视未来

第五节 财经论文的材料

- 一、材料的积累
 - (一) 积累材料的意义
 - (二) 积累材料的方法
 - (三) 积累材料的要求
- 二、材料的鉴别
 - (一) 鉴别材料的意义
 - (二) 鉴别材料的主要方法
- 三、材料的选择
 - (一) 选择材料的意义
 - (二) 选择材料的原则
- 四、材料的运用

(一) 材料运用的意义

(二) 材料运用的原则

第六节 财经论文的格式

一、前置部分

二、主体部分

主要包括绪论、本论、结论、致谢、参考文献、注释。

三、附录部分

第七节 财经论文的写作程序

一、制订写作计划

(一) 计划的意义和作用

(二) 计划的内容

二、撰写初稿

(一) 绪论

(二) 本论

(三) 结论

三、修改、定稿

(一) 论文修改的意义

(二) 论文修改的范围

(三) 论文修改的环节

四、关于开题报告

(一) 开题报告的概念和作用

(二) 开题报告的内容

思考题

1. 调研论文的类型有哪些？
2. 财经论文选题的角度和思路有哪些？

3. 财经论文选择材料的原则有哪些？

4. 财经论文的结尾有哪些类型？

第十一章 申论写作（自学）

第一节 概说

一、申论考试的含义

二、申论的作用

三、申论的特点

第二节 申论考试的内容和要求

一、申论考试的内容

二、申论考试的要求

第三节 申论的写作步骤

一、潜心阅读，准确概括

二、确立主旨，提出对策

三、论证分析，鞭辟入里

四、申论应试准备

第四节 申论试题分析（略）

七、课程的实践教学环节要求

本课程的教学要求理论讲授与社会实践相结合，要强化学生的实践环节，虽然受到各种条件的限制，但是要尽可能争取一些社会实践的机会，让学生走出校门，去做社会调查，从而提高写作能力。

主要实践环节为：

1. 市场调查并写出调查报告；

2. 练习经济论文的写作。

八、教材和主要教学参考书及推荐的相关学习网站

（一）教材

1. 霍唤民：《财经写作教程》（第二版），高等教育出版社，2013
2. 杨润辉：《财经写作》，高等教育出版社，2011
3. 李薇：《财经应用文写作》，高等教育出版社，2012
4. 俞纪东：《经济写作》上海财经大学，2009。

（二）主要教学参考书

1. 肖东发,李武:《学位论文写作与学术规范》,北京大学出版社,2009,
2. 文谷天:《财经应用文写作教程》,立信会计出版社,2011。
3. 廖妍、李凡:《经济文书写作方法与技巧》,中国人事出版社,2011.
4. 盛明华:《常用经济应用文写作教程》,立信会计出版社,2011
5. 陈星野:《商务文书写作指要》,中国中国经济出版社,2012
6. 白延庆:《新版公文写作教程》,对外经济贸易大学出版社,2012。
7. 风笑天:《现代社会调查方法》,华中科技大学出版社,2014
8. 付家柏:《财经应用文写作》,清华大学出版社,2014
9. 张新民:《财务报表分析》,高等教育出版社,2016

相关学习网站

- 1.中国知网 <http://www.cnki.net/>
- 2.中国政府网 <http://www.gov.cn/zhengce/index.htm>
- 3.国家统计局 <http://www.stats.gov.cn/>
- 4.阿里研究院 <http://www.aliresearch.com/blog.html>
- 5.上海证券交易所 <http://www.sse.com.cn/>
- 6.深圳证券交易所 <http://www.szse.cn/>

九、课程考试及评估

课程成绩有平时成绩（30%）与课程作业（70%）构成，其中平时成绩由出勤（10%）和课堂表现（20%）构成，课程作业由 2-3 次课下作业和 1

次课堂作业构成，课下作业需要以纸质材料提交并且需要制作 PPT 在课上演讲。

国际商务教学大纲

一、课程名称

(一) 中文名称：国际商务

(二) 英文名称：International business

二、课程性质

专业选修课

三、课程教学目的

通过学习《国际商务》这门课程，使学生能够了解全球化背景下国际商务活动的现实概貌，掌握基本概念和理论，认识国际商务的学科属性和学习方法；掌握分析国际商务环境的系统知识，将之作为管理国际商务环境的基础；理解国际商务战略思维的概念框架；了解制造类、贸易类、承包类企业国际经营所需的基本知识；从人力、财力、信息和风险管理多方面了解国际商务的支持活动。

四、课程教学原则与教学方法

(一) 课程教学原则

教师在教学过程中注重对基本理论知识的讲授；学生在学习过程中应重点掌握本课程的基本理论、方法和思路；教师在教学过程中要将基础理论与国际商务活动实践进行有机结合，采用案例分析和课堂讨论。

(二) 课程教学方法

在教学过程中，注重采用启发式和互动式教学方式，要求学生进行案例展示、讨论、总结，充分调动学生的学习积极性。

五、课程总学时

32 学时

六、课程教学内容要点及建议学时分配

第一章 经济全球化

教学目的

通过本章的学习使学生了解学习这门课程的意义，以及学习这门课程的时代背景和专业要求；初步形成对国际商务的概念、发展历程、学科归属等方面的特点；准确理解经济全球化的利益及争议；掌握经济全球化的推动力。本章是学习本课程的总论，重点要理清概念，明确学习的目的和意义。

教学重点与难点

重点：经济全球化的特征；经济全球化的推动力；全球机构对经济全球化的影响；经济全球化的利益。

难点：经济全球化的争议、经济全球化的推动力

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 国际商务学及其研究内容

- 一、国际商务的概念
- 二、国际商务活动的基本特征
- 三、国际商务的研究内容
- 四、当代国际商务概况

第二节 经济全球化

- 一、什么是全球化
 1. 经济全球化的特征
 2. 生产全球化
 3. 市场全球化

二、全球机构的出现

1. 世界贸易组织
2. 国际货币基金组织
3. 世界银行
4. 联合国

第三节 全球化的推动力

- 一、贸易与投资壁垒的减少
- 二、技术变革的作用
- 三、变化了全球经济统计数据
- 四、经济全球化的利益

第四节 全球化的争议

- 一、全球化、就业与收入
- 二、全球化与国家主权
- 三、全球化与劳工政策与环境
- 四、全球化和世界上的穷国

本章实践教学及作业要求：

1. 案例：苹果手机的全球生产
2. 反全球化大事记
3. 要求学生做一个相关案例分析

思考题：

1. 因特网如何影响国际商务活动和世界经济全球化？
2. 经济全球化的推动力？
3. 如何在全球市场进行管理？
4. 技术变革对经济全球化的影响？

第二章 政治经济中的国家差异

教学目的

通过本章学习使学生了解国家差异在国际商务活动中的重要性；了解经济发展的决定因素，理解政治经济变革的意义；掌握国家差异对商务活动的影响。

教学重点与难点

重点：国家差异、经济发展的决定因素、转型中的国家

难点：法律体系对国际商务活动的影响

建议学时

2 学时

教学内容

第一节 政治体制

一、集体主义和个人主义

二、民主与集权

第二节 经济体制

一、市场经济

二、计划经济

三、混合经济

第三节 法律体系

一、不同的法律体系

1. 普通法体系：

2. 大陆法体系

3. 宗教法体系

二、财产权和腐败行为

三、知识产权的保护

四、产品安全 and 产品责任

思考题：

1. 知识产权保护对商务活动的影响？
2. 如何提高产品安全 and 产品责任？

第三章 政治经济 and 经济发展

教学目的

通过本章学习使学生了解国家差异在国际商务活动中的重要性，了解经济发展的决定因素，理解政治经济变革的意义。

教学重点与难点

重点：国家差异、经济发展的决定因素、转型中的国家

难点：经济转型的本质

建议学时

2 学时

教学内容

第一节 经济发展的差异

一、发展概念的延伸：阿玛蒂亚·森

二、人文发展指数（human development index, HDI）

三、西方主要国家法人经济发展差距

第二节 政治经济 with 经济进步

一、创新和创业是增长的动力

二、创新和创业需要市场经济

三、创新和创业必修加强对产权的保护

四、经济持续发展需要民主的政治制度

五、经济进步导致民主

六、地理、教育和经济发展

第三节 经济转型的本质

一、放松管制

二、私有化

三、创建一个保护产权的法律体系

四、政治经济变革的意义

本章实践教学及作业要求：

1. 当前中国经济发展的影响因素
2. 要求学生做一个相关案例分析

思考题：

1. 世界主要国家的经济发展水平及其差距？
2. 中国经济改革开放的成果？
3. 如何促进中国的创新创业？

第四章 文化的差异

教学目的

通过本章学习使学生了解文化是什么，理解文化的组成及其对管理者的启示；掌握文化和国家竞争优势。

教学重点与难点

重点：文化、社会和民族国家；社会结构、文化与工作场所；男性主义和女性主义

难点：跨文化管理

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 文化是什么

- 一、文化的定义
- 二、价值观和准则
- 三、文化、社会和民族国家
- 四、文化的决定因素

第二节 文化与工作场所

- 一、权力距离
- 二、个人主义与集体主义
- 三、不确定性规避
- 四、男性主义和女性主义
- 五、文化的变化

第三节 管理聚焦：跨文化的无知

- 一、发展跨文化知识的需要
- 二、文化和国家竞争优势
- 三、跨文化的无知

本章实践教学及作业要求：

1. 案例：企业并购之后的跨文化管理
2. 管理聚焦：印度文化和麦当劳
3. 讨论中国企业的商道文化

思考题：

1. 中国文化对商务活动有什么样的影响？

2. 一个国家的主流宗教或伦理体系的差异对国际商务活动有何影响？
3. 日本文化对企业竞争力的影响？

第五章 国际商务伦理

教学目的

通过本部分的学习使学生了解国际商务中的伦理问题、伦理困境以及不道德行为的根源，理解通往伦理道德的哲学路径。

教学重点与难点

重点：伦理决策、伦理困境、不道德行为的根源

难点：通往伦理道德的哲学路径

建议学时

3 学时

教学内容

第一节 国际商务中的伦理问题

- 一、员工待遇
- 二、人权
- 三、环境污染
- 四、腐败
- 五、道德义务

第二节 不道德行为的根源

- 一、个人伦理
- 二、决策过程
- 三、组织文化
- 四、不现实的绩效目标

五、领导

六、伦理困境

第三节 通往伦理道德的哲学路径

一、伦理道德理论

二、实用主义和康德伦理

三、权力理论

四、公正理论

五、伦理决策

本章实践教学及作业要求：

1. 案例：血汗工厂的伦理讨论
2. 要求学生做一个相关案例分析

思考题：

1. 如何提高企业的伦理决策？
2. 国际商务活动中容易出现什么样的伦理问题？

第六章 国际贸易中的政治经济

教学目的

通过本部分知识的学习使学生理解国际贸易障碍、贸易政策措施，掌握世界贸易体系的发展；掌握政府对贸易的干预的原因及措施。

教学重点与难点

重点：贸易政策措施、世界贸易体系的发展、WTO

难点：政府对贸易的干预

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 国际贸易理论

一、重商主义

1. 重商主义产生的背景与主要观点
2. 重商主义的主要政策措施
3. 对重商主义的评价

二、斯密的绝对优势理论

三、李嘉图的比较优势理论

四、H-O 理论

第二节 贸易政策措施

一、关税

二、补贴

三、进口配额和自愿出口限制

四、国产化规定

五、行政管理政策

六、反倾销政策

第三节 政府对贸易的干预

一、政府干预的政治理由

1. 保护就业和产业
2. 国家安全
3. 报复
4. 保护消费者
5. 推动对外政策目标
6. 保护人权

7. 保护环境

二、政府干预的经济理由

1. 幼稚工业论

2. 战略贸易政策

本章实践教学及作业要求：

1. 案例：中国企业遭遇的反倾销

2. 要求学生做一个相关案例分析

思考题：

1. 自由贸易是公平的吗？

2. 贸易政策应该优先考虑谁的利益——生产者还是消费者？

3. 如何看待美国的贸易政策？

第七章 国际直接投资

教学目的

通过本部分知识的学习使学生了解国际直接投资的特点、趋势和方向；掌握国际直接投资的成因和模式；掌握国际直接投资的收益和成本

教学重点与难点

重点：国际直接投资的特点和趋势、国际直接投资的理论、国际直接投资的收益和成本

难点：政府的政策工具与国际直接投资

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 国际直接投资概述

一、FDI 的概念

- 二、国际直接投资的特点和趋势
- 三、国际直接投资的方向
- 四、国际直接投资的来源
- 五、国际直接投资的方式：收购或新设投资

第二节 国际直接投资的理论

- 一、国际直接投资的成因
- 二、国际直接投资的模式
- 三、意识形态与国际直接投资
 - 1. 激进观点
 - 2. 自由市场观点
 - 3. 实用民族主义

第三节 国际直接投资的收益和成本

- 一、东道国的收益
 - 1. 资源转移效应
 - 2. 就业效应
 - 3. 国际收支效应
 - 4. 对竞争和经济增长的影响
- 二、东道国的成本
 - 1. 竞争的负面效应
 - 2. 对国际收支的负面效应
 - 3. 国家主权和独立
- 三、母国的收益
- 四、母国的成本

第四节 政府的政策工具与国际直接投资

一、母国的政策

1. 鼓励对外直接投资
2. 限制对外直接投资

二、东道国的政策

1. 鼓励外来直接投资
2. 限制外来直接投资

本章实践教学及作业要求：

1. 管理聚焦：印度的投资吸引力
2. 案例分析：吉利收购沃尔沃

思考题：

1. 中国企业国际化的途径？
2. 中国企业对外投资的趋势？

第八章 国际企业的战略

教学目的

通过本部分学习使学生掌握国际企业的战略内容，了解如何进行战略选择。掌握全球扩张、盈利能力以及利润增长、成本压力与地区调适压力；掌握国家企业的战略选择

教学重点与难点

重点：全球扩张、盈利能力以及利润增长、全球价值链、战略选择

难点：成本压力与地区调适压力

建议学时

2 学时

教学内容

第一节 战略与企业

- 一、价值创造
- 二、战略定位
- 三、全球价值链

第二节 全球扩张、盈利能力以及利润增长

- 一、市场扩张
- 二、区位优势
- 三、经验效应
- 四、充分利用子公司的技能

第三节 成本压力与地区调适压力

- 一、降低成本的压力
- 二、地区调适的压力

第四节 战略选择

- 一、全球标准化战略
- 二、本土化战略
- 三、跨国战略
- 四、国际战略

思考题：

1. 联想集团的企业战略？
2. 全球标准化战略的优势？

第九章 国际企业的组织

教学目的

通过本部分学习使学生了解组织构架、控制系统和组织变革；掌握分析和评价战略与组织构架的方法。

教学重点与难点

重点：战略与组织构架、组织变革、组织文化

难点：战略与组织构架

建议学时

2 学时

教学内容

第一节 组织结构

- 一、垂直差异化：集权与分权
- 二、水平差异化：组织结构的设计
- 三、整合机制

第二节 控制系统和奖励

一、控制系统的类型

1. 个人控制
2. 行政组织控制
3. 产出控制
4. 文化控制

二、奖励机制

第三节 组织文化

- 一、组织文化基本理论
- 二、创建和保持组织文化
- 三、国际商务中的组织文化和绩效

第四节 战略与组织构架

一、本土化战略

二、国际战略

三、全球标准化战略

四、跨国战略

本章实践教学及作业要求：

1. 案例：林肯电气公司的组织文化与奖励机制
2. 管理聚焦：沃尔玛的国际分部
3. 要求学生做一个相关案例分析

思考题：

1. 对于全球标准化战略的企业，应采取怎样的组织架构是最为合适的？
2. 经济全球化的推动力？
3. 如何在全球市场进行管理？

第十章 进入战略和战略联盟

教学目的

通过本部分知识的学习使学生知道进入战略和战略联盟、基本进入决策、进入模式。

教学重点与难点

重点：进入战略和战略联盟、进入模式、基本进入决策、特许经营、对外直接投资的进入方式、市场共享联盟

难点：战略联盟

建议学时

3 学时

教学内容

第一节 基本进入决策

- 一、进入哪个外国市场？
- 二、进入时机
- 三、进入规模和战略承诺

第二节 进入模式

- 一、出口
- 二、交钥匙工程
- 三、技术授权
- 四、特许经营
- 五、合资企业
- 六、全资子公司

第三节 对外直接投资的进入方式

- 一、新建企业
- 二、收购企业

第四节 战略联盟

- 一、品牌联盟
- 二、供求联盟
- 三、研究开发联盟
- 四、市场共享联盟
- 五、销售联盟
- 六、投资资本联盟

本章实践教学及作业要求：

1. 管理聚焦：思科与富士通
2. 要求学生做一个相关案例分析

思考题：

1. 中国对外投资的主要方式？
2. 中国政府吸引外资的主要措施？

第十一章 全球营销与研发

教学目的

通过本部分学习使学生了解市场和品牌全球，掌握沟通策略，掌握法规对价格的影响；掌握新产品研发设计的相关问题

教学重点与难点

重点：品牌全球化优势、国际沟通的障碍、源效应与原产国效应

难点：新产品研发

建议学时

2 学时

教学内容

第一节 市场和品牌全球化

一、品牌全球化优势

二、全球化广告

第二节 国际沟通的障碍

一、文化障碍

二、源效应与原产国效应

三、噪音水平

第三节 法规对价格的影响

一、反倾销法规

二、竞争政策

第四节 新产品研发

一、研发中心的选择

二、研发、营销和生产的组合

三、跨部门的研发小组

四、建立全球研发能力

本章实践教学及作业要求：

1. 案例：华为集团研发费用及全球研发中心
2. 管理聚焦：全球企业研发投入排行榜
3. 管理聚焦：全球最具价值品牌排行榜
4. 要求学生做一个相关案例分析

思考题：

1. 中国企业的研发投入？
2. 中国企业的品牌国际化之路

七、教材和主要教学参考书

(一)教材

本门课指定教材为：《国家商务》（第九版），查尔斯·希尔主编，中国人民大学出版社，2014年2月第九版

(二)主要教学参考书

1. 王炜瀚、王健、梁蓓. 国际商务. 机械工业出版社, 2013. 5
2. 韩玉军. 国际商务. 中国人民大学出版社, 2015. 9
3. 马述忠. 国际商务. 高等教育出版社, 2015. 8

八、课程考试与评估

（一）考核体系

建立以能力为核心的、开放式的全程化考核系统：

1. 理解概念、注重能力
2. 多元性与开放性答案
3. 实行全程化考核。

（二）考核方法

《国际商务》是一门理论与实践紧密相结合的课程，因此在考核过程中，主要测试学生对这门课的基础理论和实践的知识的掌握及综合运用能力。

总评成绩=平时成绩 40%+期末成绩 60%。

平时成绩=出勤 40%+书面作业 30%+案例分析 30%

期末考试采用闭卷考试，标准化试题，满分 100 分。

领导科学与艺术教学大纲

一、课程名称

(一) 中文名称：领导科学与艺术

(二) 英文名称：Leading science and art

二、课程性质

专业选修课

三、课程教学目的

本课程的教学要求是使学生初步掌握现代领导学的基本概念、基本理论和基本方法，能够正确地认识领导活动的现象、矛盾、特点和基本规律以及体现这些规律的原则、方法，培养和提高应用领导学理论和方法解决实际问题的能力，使学生加强知识厚度，为成为成功的领导者，打下扎实的专业理论基础。通过本课程的学习,使学生了解领导科学与艺术这门课程的基本内容和学科体系；了解并认识领导科学与艺术产生和发展的一般规律和基本条件；通过大量案例的讨论学习，让学生掌握领导科学与艺术的基本应用；让学生在案例的讨论与互动交流中发展一些领导技能。

四、课程教学原则与教学方法

(一) 课程教学原则

1.理论联系实际的教学原则

以学习基础知识为主导，从理论与实际的联系上去理解知识，注意运用知识去分析问题和解决问题，达到学懂会用、学以致用。

2.问题导向的教学原则

追求课堂教学的简洁化、问题化、趣味化。教学的过程，应围绕问题的发现、提出、分析、解决过程来进行，从而达到启发学生积极思维，调动学生学习积极性与创造性。

（二）课程教学方法

本课程以讲授为主，案例教学、课堂讨论为辅，针对工商管理专业学生的特点，把管理学知识和领导学知识联系起来，提高学生的领导才能。

五、课程总学时

32 学时

六、课程教学内容要点及建议学时分配

第一章 导论

教学目的

了解领导科学与艺术的概念及性质等内容。了解领导科学理论的形成与发展，掌握主要。

教学重点

领导学的产生与发展。

教学难点

领导学的产生和发展；领导的含义与本质；中西方领导理论。

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 领导学的产生和发展

- 一、领导学的产生和发展
- 二、领导学的基本内容与学科特色
- 三、领导学的研究方法 with 意义

第二节 领导学的基本原理

- 一、领导的含义与本质

二、领导的属性与特点

三、领导的类型与功能

第三节 领导理论的发展与演变

一、中国领导理论概述

二、西方领导理论概述

思考题：

1. 领导学
2. 领导活动
3. 领导活动规律
4. 领导有哪些类型？
5. 西方主要的领导理论有哪些？
6. 领导活动有哪些规律？如何理解它们之间的关系？
7. 如何理解领导学产生的客观必然性？
8. 为什么说领导学是一门综合性、应用性学科？
9. 结合实际谈谈领导的功能如何发挥。

第二章 领导权力与制约

教学目标

了解领导权力的起源于发展，掌握领导权力的腐败、制约；领导权力制约机制的建设。

教学重点

领导权力的含义与本质属性、特征、结构；领导权力的合理划分与配置；领导权力行使的方法与艺术，领导权力行使的原则。

教学难点

领导权力的起源、发展，领导权力的腐败、制约；领导权力制约机制

的建设

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 领导权力的起源与发展

- 一、领导权力的起源
- 二、领导权力的发展

第二节 领导权力的基本原理

- 一、领导权力的含义与本质属性
- 二、领导权力的特征
- 三、领导权力的结构
- 四、领导权力与相关现象

第三节 领导权力的行使

- 一、领导权力的合理划分与配置
- 二、领导权力行使的原则
- 三、领导权力行使的方法与艺术

第四节 领导权力的腐败与制约

- 一、领导权力的腐败
- 二、领导权力的制约
- 三、领导权力制约机制的建设

复习思考题

一、名词解释

1. 领导权力
2. 领导权力制约机制
3. 领导权力的腐败

二、简答题

1. 领导权力特征有哪些？
2. 领导权力行使的原则有哪些？
3. 领导权力的结构是什么？
4. 领导权力的腐败现象有哪些？
5. 如何制约领导权力？
6. 如何行使领导权力？
7. 论述什么是领导的二重性？如何理解其关系？
8. 如何理解领导权力的公共性？

三、论述题

1. 结合实际谈谈我国领导权力的腐败问题，如何进行有效的制约。
2. 如何进行领导权力的合理划分与配置，试举例说明。
3. 结合国情谈谈如何建立健全我国的领导权力制约机制。

第三章 领导体制与改革

教学目标

了解我国领导体制的必然选择与本质特征，理解领导体制演变的历史概况。西方领导体制的变迁及其对我国领导的启示；我国领导体制的主要弊端。

教学重点

我国领导体制的必然选择与本质特征；我国领导体制改革的原则、内容；WTO 与中国领导体制的改革。

教学难点

领导体制演变的历史概况。西方领导体制的变迁及其对我国领导的启示；我国领导体制的主要弊端。

建议学时

2 学时

教学内容

第一节 领导体制的基本原理

- 一、领导体制的含义与属性
- 二、领导体制的特征与作用
- 三、领导体制的结构与类型

第二节 领导体制的历史与现实分析

- 一、领导体制演变的历史概况
- 二、西方领导体制的变迁及其对我国领导的启示
- 三、中国领导体制的必然选择与本质特征

第三节 我国领导体制的改革与完善

- 一、我国领导体制的主要弊端
- 二、我国领导体制改革的原则
- 三、我国领导体制改革的内容
- 四、WTO 与中国领导体制的改革

复习思考题

一、名词解释

1. 领导体制
2. 组织结构
3. 直线性结构领导体制
4. 职能性结构领导体制
5. 混合型结构领导体制
6. 矩阵式结构领导体制
7. 一长制和委员会制
8. 层次制和职能制
9. 完整制和分离制
10. 集权制与分权制
11. 民主集中制

二、简答题

1. 领导体制有哪几个方面的主要内容？
2. 领导组织结构有哪几种组织形式？
3. 现代领导体制基本类型有哪几种？
4. 从近代到现代，国外企业领导制度的演变、发展经历了哪些阶段？
5. 中国古典领导体制的独特性主要表现在哪些方面？
6. 如何理解领导制度的三个层次？
7. 完整制和分离制有什么区别？
8. 什么是民主集中制？有哪些具体形式？
9. 我国领导体制的特点有哪些？我国领导体制改革应坚持哪些原则？

10. 我国领导体制改革的主要内容是什么？

三、论述题

1. 联系实际理解领导体制的作用
2. 为什么说民主集中制是我国的根本的领导制度？
3. 试述领导体制中集权制与分权制的优缺点及其在我国的运用。
4. 联系实际理解我国领导体制改革的趋势。
5. 我国领导体制有哪些弊端，试举例说明。
6. 试论入世后我国如何进行领导体制改革。
7. 你认为我国的领导体制改革应该如何顺利进行？

第四章 领导环境与文化

教学目标

理解外部领导环境和内部领导环境的相互作用；作为特定领域的领导文化。领导生态系统与领导环境；领导环境的发展与完善。

教学重点

外部领导环境和内部领导环境的相互作用；作为特定领域的领导文化。领导生态系统与领导环境；领导环境的发展与完善。

教学难点

相关学科关于领导环境的分析举隅；一般意义上的文化分析；领导学理论的跨文化研究。

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 领导环境的基本原理

一、领导生态系统与领导环境

二、领导环境的发展与完善

第二节 领导环境的比较分析

一、领导环境的层次划分

二、外部领导环境

三、内部领导环境

四、外部领导环境和内部领导环境的相互作用

第三节 领导文化的基本原理

一、一般意义上的文化分析

二、作为特定领域的领导文化

三、领导学理论的跨文化研究

复习思考题

一、名词解释：

1. 领导文化
2. 价值
3. 领导者的价值观
4. 领导形象
5. 领导魅力
6. 领导环境
7. 领导生态系统
8. 外部领导环境
9. 内部领导环境

二、简答题

1. 简述领导文化的概念与特征。
2. 领导文化有什么作用？

3. 领导文化有哪些主要内容?
4. 领导文化现代化的具体内容是什么?
5. 在实践中领导者的价值观往往表现哪几方面的个性特征?
6. 领导者的价值观具有哪些特殊功能?
7. 领导形象在领导文化建设中具有怎样重要的作用?
8. 领导者必须具备哪些魅力?
9. 人类的领导文化经历了哪几个阶段?
10. 内部领导环境包括哪些方面?
11. 外部领导环境包括哪些方面?
12. 领导环境分哪几个层次?
13. 如何理解领导环境的构成因素及其相互关系?

三、论述题

1. 试举例分析外部领导环境和内部领导环境如何相互作用?
2. 怎样理解特定领域的领导文化?

第五章 领导个体素质与群体结构

教学目标

理解领导群体结构的含义和内容；领导群体结构的优化； WTO 对领导素质的挑战与应对策略，领导群体结构的功能。

教学重点

领导群体结构的含义和内容；领导群体结构的优化； WTO 对领导素质的挑战与应对策略，领导群体结构的功能。

教学难点

西方领导素质理论简介；领导素质的测评；领导者个体素质的提升。

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 领导的个体素质

- 一、领导素质概说
- 二、西方领导素质理论简介

第二节 领导的群体结构

- 一、领导群体结构的含义和内容
- 二、领导群体结构的功能

第三节 领导素质的测评与提升

- 一、领导素质的测评
- 二、领导者个体素质的提升
- 三、领导者群体结构的优化
- 四、WTO 对领导素质的挑战与应对策略

复习思考题

- 一、名词解释
 - 1. 素质
 - 2. 修养
 - 3. 性格
 - 4. 领导者的素质
 - 5. 领导者素质修养
 - 6. 领导影响力
 - 7. 心理品质
 - 8. 领导班子年龄结构

9. 领导班子知识结构
10. 领导班子智能结构
11. 领导班子气质结构

二、简答题

1. 如何理解政治素养的基本内容？
2. 为什么说创新能力对于领导者来说特别重要？
3. 领导者素养有哪些特点？
4. 如何理解知识素养的基本内容？
5. 提高领导者素质的途径与方法有哪些？
6. 构成统御权影响力的要素有哪些？
7. 能力素养有哪些基本内容？
8. 领导者的综合能力有哪些基本内容？
9. 开拓型领导者的心理素养有哪些表现？
10. 如何优化领导者的群体结构？

三、论述题

1. 联系实际谈谈领导者素养的重要性。
2. 领导者的创新能力有哪些具体表现？
3. 在改革开放条件下如何提高领导者的素质？
4. 试论领导班子素质结构优化。
5. 论述领导素质如何改进以应对入世的挑战。

第六章 领导战略与决策

教学目标

理解战略制定与管理；领导决策的程序、方法；领导决策的体制与原则；危机决策；危机与契机。

教学重点

战略制定与管理；领导决策的程序、方法；领导决策的体制与原则；
危机决策；危机与契机。

教学难点

危机决策，领导战略的含义与特征；战略研究的理论与预测；

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 领导战略的基本原理

- 一、领导战略的含义与特征
- 二、战略研究的理论与预测
- 三、战略制定与管理

第二节 领导决策的基本原理

- 一、领导决策的含义与特征
- 二、领导决策的类型
- 三、领导决策的要素与模型
- 四、领导决策的体制与原则

第三节 领导决策的程序与方法

- 一、领导决策的程序
- 二、领导决策的方法

第四节 现代领导决策的新视点——危机决策

- 一、研究危机决策的重要性
- 二、危机的含义及其研究趋势

三、危机决策

四、危机与契机

复习思考题

一、名词解释

1. 决策
2. 常规型决策和非常规型决策
3. 最优决策和满意决策
4. 单目标决策和多目标决策
5. 战略决策与战术决策
6. 经验决策和科学决策
7. 调查研究法
8. 预测
9. 特尔菲法
10. 时间序列法
11. 方案的分析评估和方案选优
12. 决策修正与追踪决策
13. 界定选择
14. ABC 重点管理法

二、简答题

1. 决策具有哪四方面的特征？
2. 试比较经验决策和科学决策。
3. 确立决策目标对决策有什么重要意义？
4. 现代预测最常用的有哪些方法？
5. 决策的可行方案可分为哪三种不同类型？
6. 在拟制备选方案过程中，通常运用哪些方法？

7. 要做好方案选优，必须注意哪些问题？
8. 决策的实施是实现目标的一个关键阶段，要抓好哪几个环节？
9. 如何建立一种灵活有效的反馈机制？
10. 如何理解科学决策系统的构成？
11. 领导决策的程序有哪些？
12. 如何理解领导行为界定选择的意义？
13. 简要说明领导在决策过程中应当如何把握边界？

三、论述题

1. 谈谈对科学的决策体制的理解。
2. 试举例说明科学决策的程序。
3. 你如何看待危机决策。

第七章 领导选才与用人

教学目标

理解领导用人标准与用人制度；领导用人的心理误区分析；代表性的激励理论。

教学重点

领导用人标准与用人制度；领导用人的心理误区分析；代表性的激励理论；激励原则

教学难点

激励的理论、激励方法

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 领导选才与用人的理论基础

- 一、人力资源的含义与特征
- 二、领导者应树立正确的人力资源观念

第二节 领导选才

- 一、领导选才的原则
- 二、领导选才的方法

第三章 领导用人

- 一、领导用人的含义与特点
- 二、领导用人标准与用人制度
- 三、领导用人的原则和方法
- 四、领导用人的心理误区分析

第四节 激励理论与方法

- 一、激励的含义与作用
- 二、激励理论简介
- 三、激励原则
- 四、激励方法

复习思考题

- 一、名词解释
 - 1. 人才
 - 2. 知人
 - 3. 激励
 - 4. 委任制与考任制

5. 聘任制和选任制
6. 考核制与奖惩制
7. 交流制和回避制
8. 任期制和退休制

二、简答题

1. 选拔领导人才起码要在哪两个大的环节上花工夫？
2. 为什么说领导者的知人善任格外重要？
3. 人才具有哪几个方面的特征？
4. 识别人才的正确态度是什么？
5. 识别人才应该遵循的原则有哪些？
6. 识别人才有哪些科学标准？
7. 识别人才的方法与制度有哪些？
8. 正确用才应该遵循哪些原则？
9. 正确用人有哪些制度？
10. 激励有哪些作用？
11. 领导用人标准有哪些？
12. 激励的原则和方法各有哪些？

三、论述题

1. 如何理解选才用人在现代领导工作中具有特殊的意义？
2. 谈谈社会主义现代化建设人才的基本素质。
3. 怎样优化人才成长环境？
4. 试论几种具有代表性的激励理论

第八章 领导思维与创新

教学目的

理解思维创新与领导实践；领导思维与领导决策，领导思维的基本原理。

教学重点

思维创新与领导实践；领导思维与领导决策，领导思维的基本原理。

教学难点

思维品质与领导活动，创新与思维创新；思维创新的基本理论。

建议学时

2 学时

教学内容

第一节 领导思维的基本原理

- 一、思维科学的基本模式
- 二、领导思维的基本原理

第二节 领导思维的实践

- 一、领导思维与领导决策
- 二、思维品质与领导活动

第三节 领导思维创新的理论与实践

- 一、创新与思维创新
- 二、思维创新的基本理论
- 三、思维创新与领导实践

复习思考题

- 一、名词解释
 1. 创新
 2. 思维创新
 3. 领导思维

4. 领导活动

二、简答题

1. 如何进行思维创新？
2. 领导思维有哪些基本原理？？

三、论述题

1. 结合实践经验谈谈思维创新如何指导领导实践？
2. 试论领导思维如何影响领导决策？

第九章 领导艺术与方法

教学目的

理解思维创新与领导实践；领导思维与领导决策，掌握领导思维的基本原理。

教学重点

领导团队的艺术；领导沟通的艺术；领导协调的艺术；领导的行为方式分析。

教学难点

领导艺术的实现途径，领导方式与方格图

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 领导艺术的美学分析

- 一、领导艺术的美学初探
- 二、领导艺术的特征

第二节 领导艺术的实现途径

- 一、领导艺术的实现途径
- 二、领导团队的艺术
- 三、领导沟通的艺术
- 四、领导协调的艺术

第三节 领导方法的基本原理

- 一、领导方法的含义与特点
- 二、领导的行为方式分析
- 三、领导方式与方格图

复习思考题

一、名词解释

1. 领导方法
2. 授权
3. 激励
4. 集权式、分权式与均权式的领导方式
5. 强制命令式、自由放任式与教育激励式的领导方式
6. 重人式、重事式与人事并重式的领导方式

二、简答题

1. 领导方法有哪些特征？
2. 在领导活动中应该注意应用哪些现代科学方法？
3. 领导者要想树立良好的个人形象，须从哪些方面着手？
4. 在领导活动中有哪几种常见的领导方法与艺术？
5. 权力运用得富有成效，起码有必要处理好哪四方面的问题？
6. 领导者怎样做才能把自己的精力集中在领导责任上？

7. 领导激励下属积极性可以采用哪些方法与艺术？
8. 领导者如何建立良好的上下级关系？
9. 领导者掌握和有效地驾驭时间主要有哪些方法与艺术？
10. 会议管理的方法和技巧有哪些？
11. 领导者要树立良好的公共形象，须在哪些方面下功夫？
12. 如何进行有效的沟通？
13. 领导艺术的特征有哪些？

三、论述题

1. 联系实际谈谈掌握和应用领导方法的重要性。
2. 如何在实际工作中正确运用群众路线的方法论原则？
3. 在实际工作中如何有效运用领导方法的基本原理？
4. 举例说明如何运用领导协调的艺术？

第十章 领导效能与发展

教学目的

理解领导效能测评的方法；掌握领导发展与培训的内容、原则与程序。

教学重点

测评的方法；新世纪的领导发展与培训；领导发展与培训的内容、原则与程序。

教学难点

测评的内容与类型；测评的原则与程序。

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 领导效能概说

- 一、领导效能的含义与特点
- 二、领导效能的类型
- 三、领导效能理论

第二节 领导效能测评

- 一、测评的含义与意义
- 二、领导效能测评的内容
- 三、领导效能测评的原则与程序
- 四、领导效能测评的方法

第三节 领导发展与培训

- 一、领导发展与培训的含义、特点与意义
- 二、领导发展与培训的内容、原则与程序
- 三、新世纪的领导发展与培训

复习思考题

- 一、名词解释
 1. 领导效能
 2. 领导效能考评
 3. 测评
 4. 效益
 5. 目标对照法
 6. 民意测验法
 7. 模拟考评法

二、简答题

1. 领导效能包括哪些内容？
2. 如何理解领导效能考评的含义？
3. 什么是领导活动的目的与效果？如何理解二者关系？
4. 如何理解领导活动效果与能力的相互关系？
5. 领导效能考评要遵循什么原则？
6. 简述领导效能考评的一般程序。
7. 领导效能考评有哪几种类型？
8. 领导效能考评的方法有哪些？
9. 领导效能的原则和程序

三、论述题

1. 联系实际具体理解领导效能考评的意义。
2. 如何理解效果——能力关系的环境制约？
3. 如何理解新世纪的领导发展与培训？

七、课程的实践教学环节要求

无。

八、教材及主要教学参考书籍推荐的相关学习网站

（一）教材

朱立言，孙健，《领导科学与艺术》（第二版），高等教育出版社，2017年7月

（二）主要教学参考书

1. 陈辉，领导科学与艺术，机械工业出版社，2017年7月；
2. 安弗莎妮·纳哈雯蒂，领导学，中国人民大学出版社，2017年4月

月

3. 段鑫星, 领导科学与艺术, 中国矿业大学出版社, 2017年8月

(三) 中文期刊

1. 管理世界 (近三年各期)
2. 外国经济与管理 (近三年各期)
3. 南开管理评论 (近三年各期)
4. 经济管理 (近三年各期)
5. 管理评论 (近三年各期)

(四) 外文期刊

1. Harvard Business Review (哈佛商业评论)
2. Sloan Management Review (斯隆管理评论)

九、课程考试与评价

(一) 考核体系

建立以能力为核心的、开放式的全程化考核系统:

1. 理解概念、注重能力
2. 多元性与开放性答案
3. 实行全程化考核。

(二) 考核方法

通过期末考试了解学生基本理论知识掌握情况进行全面评价, 通过课堂讨论以及案例分析和课后作业检验学生对基本理论的实际应用。

课程总评成绩 = 平时成绩 × 40% + 期末成绩 × 60%

平时成绩构成: 出勤 5 分, 2 次书面作业 30 分, 课堂表现 5 分;

投资项目评估教学大纲

一、课程名称

(一) 中文名称：投资项目评估

(二) 英文名称：Investment Project Appraisal

二、课程性质

专业选修课

三、课程教学目的

本课程的教学目的在于通过教与学，使学生掌握投资项目、项目周期、可行性研究、项目评估、项目建议书、项目可行性研究报告、项目申请报告和项目评估报告等基本概念；通过了解投资活动的客观规律及投资运动的必然性，正确理解投资项目的含义、形成过程、一般规律及项目周期的科学性；深刻理解项目评估的基本理论、评估方法；熟练掌握项目各类投资估算方法与评估要求；使学生掌握能够用所学知识和理论分析解决实际问题的能力。

四、课程教学原则与教学方法

(一) 课程教学原则

1.理论联系实际的原则

要系统、全面、准确地阐述投资项目评估的基本理论知识，结合我国投资管理体制改革、投融资体制改革的实际情况，让学生加深对投资项目评估理论和方法的理解与掌握。

2.讲练结合，能力导向原则

增加案例教学的比重，要注重对学生实际操作能力的培养与训练，安

排作业和实验，以综合练习和案例分析的形式为主，给学生接触实际、动手分析的机会。

（二）课程教学方法

采用理论与实践相结合的方法。理论教学是让学生掌握投资项目评估的基本理论和系统知识，同时采用案例教学、调查研究等方式方法让学生更好地掌握项目评估的基本技能。

五、课程总学时

32 学时（其中讲授 24 学时，实验 8 学时）

六、课程教学内容要点及建议学时分配

第一章 导论

教学目的

了解投资机会研究、初步可行性研究（项目建议书）、可行性研究、项目申请报告和项目评估在项目审批决策和核准中的地位作用、任务目的、基本内容和工作程序，以及我国政府对投资项目管理与审批与核准的要求。理解项目评估和可行性研究的基本概念；掌握投资项目建设必要性，技术可行性和经济合理性的评价原理。

教学重点与难点

重点：投资机会研究；可行性研究；项目评估

难点：无

建议学时

2 学时

教学内容

第一节 项目周期与投资决策程序和项目管理

一、 投资与投资运动过程

二、项目与投资项目

三、项目周期与可行性研究工作阶段

四、我国项目投资决策程序、规定和原则

(一) 我国项目投资决策程序

(二) 投资项目决策程序的实施规定

(三) 投资项目决策的基本原则

五、我国投资项目管理与审批与核准

第二节 投资机会研究

一、机会研究的任务和目的

二、机会研究分类和内容

第三节 可行性研究

一、初步可行性和项目建议书

二、详细可行性研究

(一) 详细可行性的作用

(二) 详细可行性的内容

(三) 可行性研究工作的步骤

第四节 项目评估

一、 项目评估的概念和作用

二、项目评估的内容

(一) 项目建议书评估的内容

(二) 项目可行性研究报告评估的内容

(三) 项目申请报告评估的内容

三、项目评估的依据

- (一) 项目建议书评估的依据
- (二) 项目可行性研究报告的评估的依据
- (三) 项目申请报告评估的依据

四、项目评估的工作程序

思考题：

1. 生产经营性投资运动过程应包括哪几个阶段?简要说明各阶段的任务和作用。
2. 当前我国投资项目管理和审批的规定是什么?
3. 什么是投资机会研究?试述机会研究的分类及其主要内容、目的和方法。
4. 简述初步可行性和项目建议书的概念、内容和作用,及其与可行性研究的区别。
5. 如何编制项目可行性研究报告?应具备哪些主要内容和达到什么要求?

第二章 企业资信评估

教学目的

了解企业资信评估的概念、目的和作用,掌握企业资信评估的基本内容、方法和评估指标,了解如何对承担投资项目实施经营管理的企业进行资信评估。

教学重点与难点

重点: 企业资信评估的基本内容、方法和评估指标

难点: 无

建议学时

2 学时

教学内容

第一节 企业资信评估概述

- 一、评估对象
- 二、评估任务
- 三、评估目的

第二节 企业资信评估的内容

- 一、企业素质评估
- 二、企业经营管理评估
- 三、企业经营效益评估
 - (一) 企业经济实力评估
 - (二) 企业生产经营情况评估
 - (三) 企业资产负债及偿债能力评估
- 四、企业信用评估

第三节 企业资信评估的程序和方法

- 一、企业资信评估的程序
- 二、企业资信评估的方法

第四节 企业资信评估指标的计算

- 一、企业资产结构、素质评估指标
- 二、企业信用程度评估指标
- 三、企业经营管理评估指标
- 四、企业经济效益评估指标

思考题：

- 1.什么是企业资信评估？银行对企业进行资信评估的目的是什么？应包括哪些主要内容？
- 2.企业素质评估和企业信誉评估应包括哪些内容和指标？两者有何区

别？

3.企业经营管理评估和经营效益评估分别包括哪些内容？两者有何联系？

4.简述企业发展前景评估的内容和指标。

5.企业资信评估程序包括哪些步骤？

6.企业资信评估的方法有哪些？

7.企业资信评估指标有哪些？如何进行计算？

第三章 市场分析与项目建设必要性评估

教学目的

了解市场现状调查、预测和综合分析的基本概念以及市场营销策略的主要内容和对策措施，要熟悉市场调查与预测和综合分析以及市场竞争分析与产品市场风险分析的主要内容、步骤和方法，学会产品市场评估的评定方法，同时还应了解如何分析项目的背景和兴建理由入手。

教学重点与难点

重点：项目建设必要性和评估的概念；作用和主要内容

难点：产品市场风险分析

建议学时

2 学时

教学内容

第一节 市场分析的概述

- 一、 市场分析的概念
- 二、 市场分析的内容和时间预测期
- 三、 市场分析的目的和方法

第二节 市场现状调查

- 一、 市场现状调查的内容

(一) 市场容量现状调查

(1) 供应现状调查 (2) 需求现状调查

(二) 市场价格现状调查

(三) 市场竞争力现状调查

二、市场调查的方法

(一) 资料调查

(二) 抽样调查

(1) 随机抽样法 (2) 非随机抽样法

(三) 实地调查

(1) 询问调查法 (2) 观察法 (3) 实验法

三、市场调查的步骤

第三节 市场预测

一、市场预测的内容

二、市场预测的制约因素

三、市场预测的程序

四、市场预测的方法

(一) 一般预测方法

(1) 项目评估 (2) 预测标志 (3) 预测时间跨度

(二) 价格预测方法

(1) 回归法 (2) 比价法

第四节 市场竞争力与市场风险分析

一、市场竞争力分析

二、产品市场风险分析

(一) 产生产品市场风险的主要因素

(二) 市场风险程度估计

(三) 风险对策研究与反馈

第五节 市场供需的综合分析

一、 市场供需预测结果的汇总

二、 市场供求预测表的编制

三、 市场供求预测的综合析

第六节 产品市场分析评估

一、 对产品市场供需现状及发展趋势评估

(一) 评估产品的需求方面

(二) 评估产品的供应方面

(三) 评估产品的综合平衡分析方面

(四) 评估产品的市场前景

二、 对产品市场竞争能力和风险因素分析评估

(一) 对产品市场竞争能力分析的评估

(二) 对产品市场风险因素分析的评估

三、 评定项目品市场类别，编制项目产品市场分析表

(一) 项目产品市场分析参照表

(二) 项目产品市场分析表

四、 对项目产品的市场销售量、价格变化趋势及波动幅度的预测分析

第七节 市场定位与营销策略研究

一、 市场定位的概念和方式

(一) 市场定位的概念

(二) 市场定位的方式

(1) 迎头定位

(2) 避强定位

(3) 重新定位

二、 产品营销策略

(一) 产品营销策略的内容

- (1) 确定项目的地理区域销售策略
- (2) 确定市场占有率销售策略
- (3) 确定“产品—市场”的销售策略
- (二) 产品营销策略的实施措施
 - (1) 产品政策
 - (2) 价格政策
 - (3) 推销政策
 - (4) 销售和分销渠道

思考题：

1. 市场现状调查包括哪些内容？采用哪些步骤和常用方法？
2. 如何进行产品供需预测？可采用哪些预测和分析方法？
3. 市场预测应考虑哪些制约因素？
4. 什么是市场竞争力分析？如何进行分析？
5. 项目预期目标分析评估的主要内容是什么？
6. 项目设想、项目审批程序和发展概况的分析评估包括哪些内容？

第四章 项目建设方案分析评估

教学目的

了解项目建设方案的分析评估是投资项目评估的核心内容，它是在市场分析评估的基础上，通过多方案的比较选择、分析论证和优化，选择较优项目方案的过程。项目建设方案是为了实现项目目标和取得较好的投资效益的前提和基础。掌握各种建设方案的多方案比选优化的原理与方法及其分析评估的内容和要求。

教学重点与设难点

重点：各种建设方案的多方案比选优化的原理和方法

难点：项目建设方案的分析评估

建议学时

2 学时

教学内容

第一节 项目建设方案分析评估概述

- 一、项目建设方案分析评估的内容
- 二、项目建设方案分析评估的任务
- 三、项目建设方案分析评估的目的
- 四、项目建设方案分析评估的原则和要求

第二节 项目产品方案分析评估

- 一、产品方案和产品组合
- 二、产品方案的分析论证和评估

第三节 项目建设规模的分析评估

- 一、项目建设规模的含义及表达形式
- 二、项目建设规模的确定步骤
- 三、确定项目经济合理建设规模的方法
 - (一) 盈亏分析法
 - (二) 最小费用法
 - (三) 起始规模的确定方法
- 四、项目建设规模的评估
 - (一) 一般工业项目建设规模评估的主要决定因素
 - (二) 不同行业与类型的项目确定建设规模的因素
 - (三) 建设规模评估要求
 - (四) 多方案评选的方法

第四节 项目技术方案的分析评估

- 一、概述
- 二、生产工艺技术方案的评估
- 三、设备选型方案分析评估

四、工程设计方案分析评估

第五节 项目实施进度的分析评估

一、项目建设的工期

二、项目实施进度计划分析

- (一) 项目实施计划进度表的内容
- (二) 项目实施计划进度表的编制方法
- (三) 对项目实施计划进度表进行分析时应注意的事项

思考题：

- 1.项目建设方案应包括哪些内容？
- 2.产品方案包括哪些内容？对产品进行分析论证和确定应考虑哪些因素？
- 3.如何对项目产品方案进行评估？
- 4.如何确定投资项目的建设规模？有哪些确定因素？
- 5.确定经济合理规模的方法有哪几种？如何运用盈亏分析法确定经济合理和最优建设规模？

第五章 项目投资估算与评估

教学目的

了解项目的总资金构成及分类，投资估算方法与评估原理，以及项目总资金在建设期内分年使用计划的分析评估。掌握建设投资的静态与动态估算方法，以及流动资金构成与估算的评估，了解项目总资金、分年投入资金使用计划的鉴定与评估内容我国投资决策的三个阶段，项目建议书、可行性研究和项目评估的概念和作用、工作程序和评估内容与要求，从而了解项目评估的全貌。

教学重点与难点

重点：建设投资的静态与动态估算方法；流动资金构成与估算的评估

难点： 建设投资的动态估算

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 投资估算的依据和要求

一、投资估算的依据

二、投资估算的要求

第二节 项目总资金及其构成

一、固定资产

二、无形资产

三、其他资产

四、流动资产

第三节 建设投资估算与评估

一、建设投资构成及分类

（一）工程费用

（二）工程建设其它费用

（三）预备费用

（四）建设期借款利息

二、建设投资估算

（一）详细估算法

（1）建筑工程费估算 （2）设备及工器具购置费估算

（3）安装工程费估算 （4）工程建设其他费用估算

（5）进本预备费估算 （6）涨价预备费估算

（7）建设期借款利息估算 （8）

（二）简单估算法

三、建设投资估算的评估

- (一) 分析投资估算的内容是否完整
- (二) 对投资水平、投资构成和资产划分与计算是否合理
- (三) 是否充分考虑了项目建设期间物价变动可能引起的投资变化因素

素

第四节 流动资金的估算与评估

一、流动资金的概念与作用

二、流动资金的构成

三、流动资金的估算

- (一) 项目流动资金需用量的估算
 - (1) 分项定额详细估算法
 - (2) 扩大指标估算法
 - (3) 进行流动资金估算时应着重注意的问题
- (二) 铺底流动资金的估算

四、流动资金估算的评估

思考题：

1. 建设投资的估算主要有几种?如何进行详细估算?
2. 建设投资的简单估算法有几种?有何特点?
3. 对建设投资的估算如何进行鉴定和评估?
4. 如何估算涨价预备费和建设期利息?
5. 流动资金的估算方法有哪几种?在估算中应注意哪些问题?
6. 对流动资金估算如何讲行鉴定和评估?

第六章 项目融资方案评估

教学目的

了解项目融资的概念和作用，了解各种资金来源、融资方式和融资风

险的分析评估内容，掌握融资结构方案结构分析评估的内容和优化组合的原理与方法，熟悉对各种资金来源的融资成本与综合资金成本的计算方法，学会对项目融资方案进行综合分析评估。

教学重点与难点

重点：融资结构方案结构分析评估的内容和优化组合的原理与方法

难点：综合资金成本计算

建议学时

2 学时

教学内容

第一节 项目融资方案评估的任务

- 一、项目融资概念
- 二、融资方案分析评估

第二节 项目融资主体和融资方式与产权结构

- 一、项目融资主体的确定
- 二、项目的融资方式
- 三、项目的投融资产权结构
- 四、项目的产权结构

第三节 项目资金来源分析评估

- 一、项目资金来源渠道
- 二、项目总资金来源构成
- 三、项目权益资金的构成及来源和评估
- 四、项目债务资金的来源与评估

第四节 项目融资成本分析评估

- 一、项目融资成本计算的基本公式和计算程序

- 二、项目债务资金融资成本分析
- 三、项目权益资金融资成本分析
- 四、项目综合资本成本分析

第五节 项目融资结构分析评估

- 一、项目融资结构分析内容
- 二、项目融资结构的分析评估
- 三、财务杠杆和财务风险

第六节 项目融资风险分析评估和综合分析评估

- 一、项目融资风险分析评估的目的
- 二、项目融资风险的识别与预测

- (一) 资金供应风险
- (二) 利率风险
- (三) 汇率风险

三、项目融资风险的规避措施与方法

- (一) 必须进行经营风险和财务风险的分析评估
- (二) 可采用杠杆法和指标分析法分析项目融资风险

四、项目融资风险评估

(一) 评审项目可行性研究报告中是否对融资方案进行了融资风险的识别、预测和分析评估，其分析方法与分析结果是否正确。

(二) 评估时要分析融资方案存在哪些风险，可行性研究报告中是否对各种风险进行了敏感性分析，是否提出了合理、切实可行的风险防范与规避方案。

五、综合分析评估

对融资方案的综合分析评估，主要是对在项目可行性研究报告中提出的融资方案的安全性、经济性和可靠性进行进一步分析论证。

思考题：

- 1.项目筹资与融资方案分析评估的任务是什么？
- 2.项目融资主体是什么？项目融资方式有几种？
- 3.项目的投融资产权结构主要有几种？投资项目筹资的来源有哪些渠道？
- 4.新设法人和既有法人融资方式是什么？各具有哪些特点？
- 5.如何确定参股各方出资比例的合理性与合法性？
- 6.对项目债务资金结构比例的合理搭配可采取哪些措施？

第七章 项目财务效益评估

教学目的

了解项目经济评估，特别是财务评估的基本概念，原理和方法，熟悉财务效益费用估算和评价参数的测定与评估，并围绕财务生存能力、盈利能力和偿债能力等三方面的分析评估内容，掌握财务基本报表的编制和财务效益评估指标的计算和分析评估，并了解改扩建项目和非经营性项目的财务分析评估的特点。

教学重点与难点

重点：财务基本报表的编制和财务效益评估指标的计算和分析评估

难点：财务效益评估指标的分析评估

建议学时

2 学时

教学内容

第一节 项目经济评估概述

- 一、项目经济评估的定义和作用
- 二、项目经济评估的层次和内容
- 三、项目经济评估的侧重点和决策依据

四、项目经济评估的基本原则与要求

五、项目经济评估参数

第二节 项目财务效益评估原理

一、项目财务评估的概念

二、项目财务评估的目标

三、项目财务评估的内容

四、项目财务评估的步骤

五、项目财务评估的方法

第三节 财务评价参数

一、财务评价参数的内容和分类

二、财务评价计算参数的估算

三、财务评价判据参数的测算

（一）财务基准收益的测算

（二）总投资收益率、项目资本金净利润率和偿债能力

四、财务评价判据参数的选用原则

五、财务评价参数估算的评估

（一）评估的原则

（二）评估的要求

第四节 项目财务报表分析评估

一、财务计划现金流量表

二、财务现金流量表

（一）财务现金流量表的分类及作用

（二）财务现金流量表的分析评估

三、利润与利润分配表

四、借款还本付息计划表

五、资产负债表

第五节 财务盈利能力分析评估

一、动态指标分析评估

- (一) 财务内部收益率
- (二) 财务净现值

二、静态指标分析评估

- (一) 项目投资回收期
- (二) 总投资利润率
- (三) 投资利税率
- (四) 资本金净利润率
- (五) 总投资收益率

思考题：

- 1.项目经济评估分哪几个层次，评估内容和范畴是什么？
- 2.项目经济评估参数有哪些？
- 3.对项目财务效益评估主要采取哪些评估方法？
- 4.如要进行项目财务评价计算参数与判据参数的测算和选用，主要应包括哪些内容？如何进行评估与审定？
- 5.财务效益和费用包括哪些内容？如何进行识别、估算和评估？
- 6.项目财务盈利能力分析评估需计算分析哪些评估指标？
- 7.项目偿债能力分析评估应采用哪些评估指标？
- 8.可采用哪些指标来分析衡量企业的生存能力？

第八章 项目国民经济评估

教学目的

了解影子价格在经济分析中的作用以及影子价格的确定方法；掌握经济分析的基本原理，以及费用、效益的鉴别和度量，熟悉经济分析与财务

分析的主要区别。

教学重点与难点

重点：项目投资物与产出物的影子价格测算原理与计算方法

难点：影子价格

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 国民经济评估概述

- 一、国民经济评估的概念和作用
- 二、国民经济评估的目标和内容
- 三、国民经济评估的程序和方法

第二节 国民经济评估用的影子价格理论与方法

- 一、国民经济评估用的影子价格概念
- 二、国民经济评估中各种货物的影子价格
 - (一) 国民经济评估中外贸货物的影子价格
 - (1) 项目产出物的计算方法
 - (2) 项目投入物的计算方法
 - (二) 国民经济评估中非外贸货物的影子价格
 - (1) 项目产出物的定价方法
 - (2) 项目投入物的定价方法
 - (3) 非外贸货物的成本分解法

第三节 项目国民经济费用和效益的辨识及度量

- 一、项目国民经济费用和经济效益的概念
 - (一) 国家原则
 - (二) 边际原则
- 二、项目国民经济评估中的转移支付
- 三、项目的国民经济直接收益与直接费用

四、项目的国民经济间接费用与借接收益

- (一) 项目外部效果的概念和分类
- (二) 项目外部效果的处理原则
- (三) 项目建议书的概念和任务

第四节 项目国民经济评估指标的计算和评判标准

一、项目国民经济评估的动态指标

二、项目国民经济评估的静态指标

三、项目国民经济评估的可行性评判

思考题：

- 1.项目国民经济评估的作用体现在哪几个方面？
- 2.项目国民经济评估与财务评估有什么区别？
- 3.项目国民经济评估与财务评估有什么联系？
- 4.项目国民经济评估应该遵从哪些程序和步骤？
- 5.什么是项目国民经济评估各种资源的影子价格？

第九章 项目不确定性分析与风险分析评估

教学目的

了解不确定性分析和风险分析评估的概念、作用和内容，了解项目投资经济效益评估指标与方法，掌握盈亏平衡分析、敏感性分析、概率分析和风险分析评估的基本原理与操作方法，并尽可能结合项目评估进行实际应用。

教学重点与难点

重点：盈亏平衡分析、敏感性分析、风险分析评估

难点：风险分析评估

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 不确定性分析和风险分析概述

- 一、不确定性分析与风险的含义
- 二、不确定性与风险产生的原因
- 三、不确定性分析与风险分析的关系

第二节 盈亏平衡分析

- 一、盈亏平衡分析的作用与内容
- 二、线性盈亏平衡分析的计算和应用
- 三、盈亏平衡分析的局限性

第三节 敏感性分析

- 一、敏感性分析的任务、作用和目的
 - (一) 敏感性分析的任务
 - (二) 敏感性分析的作用和目的
- 二、单因素敏感性分析的步骤和方法
- 三、敏感性分析评估
- 四、单因素敏感性分析案例
- 五、敏感性分析的局限性

第四节 风险分析

- 一、风险分析评估的作用和目的、内容及步骤
 - (一) 风险分析评估的作用和目的
 - (二) 风险分析评估的内容
 - (三) 风险分析评估的步骤
- 二、风险因素的识别
- 三、风险估计

四、风险评估

- (一) 风险等级划分
- (二) 风险评估方法

五、风险防范对策

- (一) 风险防范对策研究的作用
- (二) 风险防范对策与应对措施原则
- (三) 风险防范对策的方式

六、风险评估结论

本章实践教学及作业要求：

学生在课堂或书面至少完成一个案例分析。

思考题：

- 1.简述不确定性分析与风险分析的概念、作用及两者的区别和联系。
- 2.不确定性分析包括哪些内容？
- 3.盈亏平衡分析可采用哪些方法？
- 4.概率分析的步骤有哪些？如何计算期望值和均方差？
- 5.投资项目在项目评估阶段主要应识别哪些风险因素？

七、课程的实践教学环节要求

实践教学目的

熟知投资项目评估的技术与理论基础，注重对实际操作能力的培养与训练。通过课堂理论讲授、加入典型市场调查案例介绍，增强学生感性认识和理性认识能力，以培养学生对所学知识的应用能力和创新思维能力。

实践教学课时

实践教学环节 8 学时

实践教学内容

- 1.项目财务基础数据核算
- 2.项目财务基础效益评价

3.项目的敏感性分析

4.投资项目评估报告

实践教学考核

根据完成各个环节情况进行考核

主要的实验实践工具

计算机级网络

八、教材及主要教学参考书籍推荐的相关学习网站

（一）教材

周慧珍主编,《投资项目评估》(第五版),东北财经大学出版社, 2018.10。

（二）主要教学参考书

- 1.《投资项目可行性研究指南》编写组, 投资项目可行性研究指南, 中国电力出版社, 2002
- 2.施金亮,《投资项目经济评价理论与实务》,立信会计出版社, 2010
- 3.张宇, 项目评估实务, 中国金融出版社, 2011.03
- 4.戚安邦, 项目评估学, 科学出版社, 2012.06
- 5.苏益, 投资项目评估(第3版), 清华大学出版社, 2017.09
- 6.李晓蓉, 投资项目评估(第3版), 南京大学出版社, 2017.08
- 7.余炳文, 项目评估(第2班), 2017.08

（三）中文期刊

- 1.投资与创业(近三年各期)
- 2.决策与信息(近三年各期)

（四）推荐的学习网站

- 1.《中外管理》 <http://www.zwgl.com.cn>
2. 中国人资源开发网 <http://www.chinahrd.net>

九、课程考试与评价

（一）考核体系

建立以能力为核心的、开放式的全程化考核系统：

- 1.理解概念、注重能力
- 2.多元性与开放性答案
- 3.实行全程化考核。

（二）考核方法

通过期末考试了解学生基本理论知识掌握情况进行全面评价，通过课堂讨论以及案例分析和课后作业检验学生对基本理论的实际应用。

课程总评成绩 = 平时成绩×40% + 期末成绩×60%

平时成绩构成：出勤 10 分，2 次案例分析 20 分，课堂表现 10 分；

期末考试采用闭卷考试，标准化试题，满分 100 分。主要题型：单项选择、多项选择、辨析题、简答题、论述题、案例分析题等。

公共关系学教学大纲

一、课程名称

(一) 中文名称：公共关系学

(二) 英文名称：Public Relation

二、课程性质

选修课

三、课程教学目的

通过课程学习，培养学员的公共关系意识，完善自身的公共关系素质，提高实际的公共关系能力。具体来说（1）了解和理解公共关系的基本问题；公共关系在组织管理中的职能。（2）学习和理解公共关系的基本概念和基本原理。（3）了解和掌握组织与公众沟通的过程、手段、方法和技巧。

四、课程教学原则与教学方法

（一）课程教学原则

1.突出重点

重点应突出公共关系学的基本概念、基本方法和基本原理，既要介绍公共关系的基础理论和基本原理，更要突出基础理论的具体运用和公共关系的实务方法。

2.联系实际

在有关章节的讲解中应穿插案例讨论，强调知识的应用性，将理论讲授与企业管理实践有机结合起来。

3.创新教法

应积极探索教学方法的创新，就有关专题组织和设计课堂讨论、讲座、调研、模拟演练等。

4.强调过程

应该强调学生的自主学习和学习过程，任课教师应通过作业等环节加强对过程性学习的检查。

（二）课程教学方法

采用理论与实践相结合的方法。以讲授方式使学生掌握管理学的基本理论和系统知识，同时采用案例教学、讨论交流等方式方法是学生更好地掌握、理解所学理论、知识。

五、课程总学时

32 学时

六、课程教学内容要点及建议学时分配

第一章 公共关系概论

教学目的

通过本章的学习使学生了解学习这门课程的意义，以及学习这门课程的时代背景和专业要求。初步形成对公共关系学的概念、内容、发展历程、学科等方面的特点。本章是学习本课程的总论，重点要理清概念，明确学习的目的和意义。

教学重点与难点

重点：公共关系内涵、公共关系的起源与发展、中国公共关系协会。

难点：公共关系的构建

建议学时

2 学时

教学内容

第一节 公共关系的起源与发展

- 一、萌芽阶段
- 二、职业化阶段
- 三、学科化阶段

第二节 公共关系在国内外的传播发展

- 一、公共关系在国内外的传播发展
- 二、公共关系在国内外的传播发展

第三节 公共关系的内涵与构建

- 一、公共关系的内涵
- 二、公共关系的构建
- 三、研究公共关系的现实意义

思考题：

1. 如何理解公共关系的涵义？
2. 公共关系学的研究对象及内容是什么？
3. 公共关系的特征包括哪些方面？
4. 公共关系的职能和原则各包括哪些方面？
5. 简述公共关系与广告的联系与区别

第二章 公共关系的构成要素

教学目的

通过对本章的学习，使学生了解公共关系活动的主体是社会组织，客体是公众，连接主体和客体媒介是传播，全面把握公共关系三大构成要素各自的概念、分类、特征及其作用。

教学重点与难点

重点：社会组织、公众、传播的涵义；社会组织与环境、社会组织与形象的关系；公众的特点、公众分类的意义，组织基本目标。

难点：公共关系的传播媒介及传播效果

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 社会组织

一、社会的组织的概念及构成

二、社会的组织的类型

（一）按照组织目标和其活动内容来划分

（二）按照组织成立的依据与内部关系状态来划分

（三）按照组织的性质、功能和获利情况来划分

三、社会组织与环境

（一）环境的概念及其基本特征

（二）组织与环境的关系

四、社会组织与形象

（一）组织形象的概念和特点

（二）组织形象的内容

（三）塑造组织美好形象的意义

五、社会的组织的另一种形态——公众人物

第二节 公众

一、公众的概念与特点

二、公众的分类

（一）公众分类的方法

（二）公众分类的意义

三、基本目标公众分析

- (一) 内部公众关系
- (二) 外部公众关系

第三节 传播与沟通

一、传播原理

- (一) 传播的基本涵义
- (二) 传播的要素
 - 1. 传播的基本要素
 - 2. 传播的隐含要素
- (三) 公共关系的传播模式
 - 1. 传统的线性传播模式
 - 2. 新型的控制论传播模式
 - 3. 公共关系传播模式
- (四) 传播的基本方式及特点
 - 1. 个体自身传播及其特点
 - 2. 人际传播及其特点
 - 3. 组织传播及其特点
 - 4. 大众传播及其特点

二、公共关系的传播媒介

- (一) 按照物质形式对传播媒介的分类
- (二) 按照社会功能对传播媒介的分类

三、公共关系沟通

- (一) 公共关系沟通的原则
 - 1. 双向沟通原则
 - 2. 有效沟通原则
 - 3. 平衡沟通原则

4.整合和沟通原则

(二) 公共关系的沟通网络

1.链式沟通网络

2.轮式沟通网络

3.圆式沟通网络

4.全渠道式沟通网络

5.“Y”式沟通网络

四、公共关系传播效果

(一) 传播效果理论

(二) 影响传播效果的因素

本章实践教学及作业要求：

- 1.作业一：分析比较不同沟通网络的优劣势
- 2.作业二：如何获得理想的传播效果？

思考题：

- 1.公共关系的构成要素包括哪些方面？
- 2.什么是社会组织？社会组织与环境的关系如何？
- 3.什么是公众？公众分类的意义是什么？
- 4.什么是传播？试述公共关系的传播模式。

第三章 公共关系的组织机构与人员

教学目的

通过对本章的学习，一方面使学生对公共关系部、公共关系公司及公共关系社团的优缺点、类型及机构设置、公共关系人员的素质及培养能全面了解，从而利用公共关系机构更好地开展公共关系工作。

教学重点与难点

重点：公共关系部的主要职责、设置类型、内部分工与人员配备；公共关系公司的优势、类型、机构设置及工作方式；公共关系社团的特征、

工作内容：公共关系人员的基本素质、培养及职业道德。

难点：公共关系部的主要职责；内部分工与人员配备
建议学时

3 学时

教学内容

第一节 公共关系的组织机构

一、组织内部的公共关系部门

- (一) 公共关系部的地位与职能
- (二) 公共关系部设置的原则
- (三) 公共关系部的组织结构模式
- (四) 公共关系部的规模、内部分工与人员配备

二、专业公共关系公司

- (一) 公共关系公司的优势
- (二) 公共关系公司的工作内容
- (三) 公共关系公司的类型及机构设置
- (四) 公共关系公司的收费方式
- (五) 选择公共关系公司的标准

三、公共关系社团

- (一) 公共关系社团的工作内容
- (二) 公共关系社团的类型
- (三) 国内外主要的公共关系机构

第二节 公共关系人员

一、公共关系人员的基本素质与基本技能

- (一) 公共关系人员的基本素质
- (二) 公共关系人员的基本技能

二、公共关系从业人员的职业道德与职业准则

(一) 职业道德

(二) 职业准则

三、公共关系人员的招聘、培训和考核

(一) 公共关系人员的招聘

(二) 公共关系人员的培训

(三) 公共关系人员的考核

思考题：

- 1.公共关系部的主要职责包括哪些方面？
- 2.公共关系公司的类型有哪些？
- 3.公共关系社团的工作内容有哪些？
- 4.公共关系人员的基本素质包括哪些方面？
- 5.公共关系人员的职业道德包括哪些方面？
- 6.分析公关部和公关公司各自的优缺点？

第四章 公共关系的工作程序

教学目的

通过对本章的学习，使学生了解公共关系工作的程序，熟悉公关调查的方法，能熟练的编制公关计划，组织实施公关计划，对公共关系活动进行评估。

教学重点与难点

重点：公共关系调查的内容与方法；公共关系计划的编制、实施；公共关系评估的方法与步骤。

难点：公共关系计划的编制、实施

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 公共关系调查

一、公共关系调查的程序

- (一) 发现并确定问题
- (二) 确定调查对象
- (三) 选择调查方法
- (四) 开展实际调查
- (五) 整理调查资料
- (六) 撰写调查报告

二、公共关系调查的内容

- (一) 组织的基本情况调查
- (二) 组织员工关系调研
- (三) 公众意见调查
- (四) 组织的宏观环境调研

三、公共关系调查的方法

- (一) 根据调查对象范围不同所进行的分类
- (二) 根据资料搜集方式不同所进行的分类

第二节 公共关系计划

一、公共关系计划的类型

- (一) 长期战略规划
- (二) 年度工作计划
- (三) 项目活动计划

二、编制公共关系计划的环节

- (一) 确定目标
- (二) 设计方案
- (三) 预算经费
- (四) 撰写报告

三、公共关系策划

- (一) 公共关系策划概念
- (二) 公共关系策划的原则
- (三) 公共关系策划的程序
- (四) 公共关系策划中的技巧

第三节 公共关系实施

一、公共关系计划实施的意义

二、影响公共关系计划实施的因素

- (一) 公关计划实施中的目标障碍
- (二) 公关计划实施中的沟通障碍
- (三) 公关计划实施中的突发事件障碍

三、确定公共关系活动方式

第四节 公共关系评估

一、公共关系评估的作用与方法

- (一) 公共关系评估的作用
- (二) 公共关系评估的方法

二、公共关系评估的内容

- (一) 准备过程的评估
- (二) 活动实施过程的评估
- (三) 活动影响效果的评估

三、评估结果报告

- (一) 报告的内容
- (二) 报告的形式

四、运用新闻媒介反馈公共关系工作

- (一) 组织在新闻媒介中被报道的情况

(二) 对经营管理人员的反馈作用

(三) 对员工的反馈作用

(四) 对公众的反馈作用

思考题：

1. 公共关系工作程序包括哪几步？
2. 公关调查的内容及方法有哪些？
3. 编制公关计划包括哪几个环节？
4. 影响公关计划实施的因素有哪些？
5. 公关评估的方法有哪些？

第五章 内部公共关系与部门公共关系

教学目的

通过对本章的学习，使学生明确组织文化是组织的精神支柱和灵魂，内部公共关系是各类组织有效开展全方位公共关系工作的基础和出发点。了解各类不同性质的组织的公共关系的特点，从而有针对性地开展公共关系工作。

教学重点与难点

重点：内部公共关系工作的目标及构成、运行方式、沟通渠道与障碍；部门公共关系的开展

难点：公共关系计划的编制、实施

建议学时

3 学时

教学内容

第一节 内部公共关系

一、内部公共关系分析

(一) 内部公共关系是塑造组织形象的起点

(二) 内部公共关系工作的目标

(三) 内部公共关系的构成

二、内部公共关系的运行方式

(一) 促进内部公众认知组织

(二) 激励内部公众热爱组织

(三) 转变内部公众对组织的态度

(四) 引导和控制内部公众的行为

三、内部公共关系的沟通与障碍

(一) 内部公共关系的沟通形式

(二) 内部公共关系的沟通障碍及消除对策

第二节 部门公共关系

一、营利组织的公共关系

(一) 工业企业的公共关系

(二) 商业、服务业的公共关系

二、非营利组织的公共关系

(一) 政府机构的公共关系

(二) 教育部门的公共关系

(三) 新闻机构的公共关系

(四) 军事单位的公共关系

本章实践教学及作业要求：

1. 作业：内部公共关系的沟通障碍有哪些？如何消除？

2. 案例分析：要求学生做一个相关案例

思考题：

1. 为什么内部公共关系是塑造组织形象的起点？

2. 内部公共关系工作的目标是什么？

3. 内部公共关系的运行方式包括哪些方面？

4.内部公共关系的沟通形式有哪些？

第六章 组织形象塑造

教学目的

全面系统地掌握组织形象塑造的方法，根据各类组织的不同特点，有针对性地进行形象塑造工程。

教学重点与难点

重点：组织形象识别系统的内容及设计、顾客满意度的测定方法、CIS 导入程序、地区形象塑造

难点：组织形象识别系统的内容及设计

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 塑造组织形象的 CIS 系统工程

一、建立组织识别系统

- (一) 组织识别系统的内容
- (二) CIS 设计的基本功能

二、CIS 导入程序

- (一) CIS 导入时机
- (二) CIS 导入方法
- (三) CIS 导入程序

第二节 塑造组织形象的 CS 战略

一、组织 CS 战略概述

- (一) 顾客满意度的特征
- (二) 顾客满意度的内容
- (三) 顾客满意的层次

(四) CIS 战略的导入

二、顾客满意度的测定方法

(一) 确定顾客范围

(二) 顾客满意度的问卷调查法

(三) 顾客满意度的样品测定法

(四) 潜在使用者调查

(五) 询问员工和顾客

三、顾客满意度测定实施中应注意的问题

(一) 统计数据的正确性

(二) 提高问卷回收率

(三) 根据分析单位决定样本数

(四) 邮寄或当面访问

(五) 利用外界机构以确保客观性

第三节 地区形象塑造

一、地区形象与地区形象塑造

(一) 地区形象及特点

(二) 地区形象塑造的重要性与必要性

二、地区形象塑造的基本原则

(一) 以地区发展战略为基础

(二) 地域性特点与现代化风格相结合

(三) 区内外公众最大认同

(四) 促进经济社会发展和保护环境

三、地区形象塑造的主要内容

(一) 区域定位

(二) 区域基础设施建设与环境设计

(三) 地区形象意识的确立

（四）区域信息标志的确立

思考题

1. 简述 CIS 概念及包括的内容
2. 简述 CS 衡量标准？
3. 试为自己所在的组织进行 CIS 设计

第七章 公共关系技术

教学目的

通过对本章的学习，使学生了解具体公共关系活动的特点，同时把握各类具体公共关系活动的组织技巧。

教学重点与难点

重点：公共关系语言表达艺术；公共关系中的人际交往技巧；公共关系礼仪规范。

难点：组织形象识别系统的内容及设计

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 公共关系语言表达艺术

一、口才艺术的发挥

- （一）说话要得体
- （二）幽默风趣

二、言谈技巧

- （一）寻找话题的技巧
- （二）转移话题的技巧
- （三）体势传播表达的技巧
- （四）表情传播表达的技巧

第二节 公共关系写作技巧

一、新闻稿

- (一) 新闻稿的特征与类型
- (二) 新闻稿的写作

二、组织宣传材料

- (一) 组织领导人致词
- (二) 组织的历史和概况
- (三) 特色产品和特色服务
- (四) 图片的选登
- (五) 公众与组织的联络方法

三、公共关系广告

- (一) 公关广告和商品广告的区别
- (二) 公关广告的类型
- (三) 公关广告的创作原则
- (四) 公关广告的效益测算

四、制作视听材料

- (一) 制作图像材料
- (二) 图像文字解说的在制作
- (三) 录音材料

第三节 公共关系中的人际交往

一、人际交往

- (一) 人际关系的状态
- (二) 人际交往在公关中的作用

二、人际交往的规律

- (一) 现代交往的特点
- (二) 人际吸引的规律

(三) 克服人际交往中的不良心理因素

三、人际交往的艺术

(一) 谈话的艺术

(二) 行事的艺术

(三) 受人欢迎的艺术

(四) 展示自己魅力的艺术

第四节 公共关系礼仪

一、公共关系礼仪的基本要求

(一) 得体的服饰

(二) 优雅的举止

(三) 礼貌的谈吐

(四) 潇洒的风度

二、日常交往礼节

称谓、介绍、握手、致意、拜访、待客、探病、馈赠

三、交往禁忌

(一) 行为禁忌

(二) 数字禁忌

(三) 食物禁忌

(四) 颜色禁忌

本章实践教学及作业要求：

1. 作业：如何克服人际交往中的不良心理因素？
2. 案例分析：要求学生做一个相关案例

思考题：

1. 谈判的策略有哪些？
2. 如何发挥口才艺术？
4. 公共关系礼仪的基本要求有哪些？

第八章 公共关系专题活动

教学目的

全面系统地掌握公共关系的基本理论，把握公共关系专题活动策划的方法和技巧，了解各类不同专题活动策划的特点，并能对简单的公共关系活动进行策划。

教学重点与难点

重点：公关赞助策划的方法；新闻发布会的技巧；举办展览、开放参观活动等策划技巧

难点：公关赞助策划

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 公关赞助

一、公关赞助的重要作用

二、公关赞助的类型

三、公关赞助的策划

（一）赞助的目的

（二）筹备与实施

（三）注意事项

第二节 公关宣传活动

一、举办新闻发布会

（一）举办新闻发布会的因由和时机

（二）新闻发布会的准备工作

二、策划媒介事件

（一）要选择公众的兴趣点

- (二) 形式必须新颖
- (三) 事先进行充分的舆论准备
- (四) 充分利用名人效应
- (五) 选择恰当的时机
- (六) 制造新闻要自然得体
- (七) 充分调动新闻记者参与的积极性

第三节 举办展览

一、展览活动的特征及类型

- (一) 展览活动的特征
- (二) 展览活动的类型

二、展览活动的筹划

三、组织参与展览活动

第四节 开放参观活动

一、开放组织的目的与类型

二、开放组织活动的筹划

思考题：

1. 公关赞助的类型有哪些？
2. 如何策划媒介事件？
3. 举办新闻发布会的因由和时机？
4. 如何筹划开放组织的活动？

第九章 公共关系危机处理

教学目的

通过对本章的学习，使学生了解公关危机处理是衡量组织公关综合实力的标准，也是企业的立足之本，发展之本。通过危机处理的学习，使学生全面掌握危机公关策略，使组织顺利地解决危机并能进行形象的重塑工

作。

教学重点与难点

重点：危机处理原则与方法；公关危机处理程序；危机类型及发展阶段；公关危机事件处理要点。

难点：公关危机处理程序

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 公关危机与危机管理

- 一、危机事件的主要特点
- 二、危机的主要类型及发展阶段

第二节 公关危机处理原则与方法

一、公关危机处理原则

- （一）预测原则
- （二）实事求是原则
- （三）及时原则

二、公关危机处理的方法

- （一）了解危机事件的全貌
- （二）公布危机事件真相
- （三）采取有效措施
- （四）公布处理结果
- （五）制定好危机传播方案

第三节 公关危机处理程序

一、对公关危机迅速做出反映

- （一）成立临时专门机构

- (二) 迅速隔离危机险境
- (三) 控制危机蔓延态势
- (四) 及时搜集有关信息

二、查清造成公关危机的原因

- (一) 内部原因
- (二) 外部原因

三、处理公关危机事件

四、重建组织良好公关形象

- (一) 树立重建良好公关形象的强烈意识
- (二) 确立重建良好公关形象的明确目标
- (三) 采取重建良好公关形象的有效措施

思考题：

1. 简述公关危机的处理原则和方法？
2. 结合实例论述公关危机处理程序？

七、课程的实践教学环节要求

在实践性教学方面，注重理论联系实际。通过理论教学、案例教学、专题讨论和多媒体教学相结合的形式，使学生学会通过现实问题引入和基本理论讲解，加深对现实问题的理性思考，以培养学生对所学知识的应用能力和创新思维能力。

八、教材及主要教学参考书籍推荐的相关学习网站

(一) 教材

荣晓华主编，《公共管理学》（第二版），东北财经大学出版社，2018.

09

(二) 主要教学参考书

1. 胡百精，公共关系学（第二版），中国人民大学出版社，2018. 01
2. 居延安，公共关系学（第五版），复旦大学出版社，2013. 06

3. 熊源伟，公共关系学（第三版），安徽人民出版社，2008.01

4. 刘军，公共关系学（第三版），机械工业出版社，2008.01

（三）推荐的学习网站

<http://jpkc.xaufe.edu.cn/>（西安财经学院公共关系精品课程网站）

www.cpra.org.cn/（中国公共网）

www.cipra.org.cn/（中国国际公共协会网站）

九、课程考试与评价

（一）考核体系

建立以能力为核心的、开放式的全程化考核系统：

1.理解概念、注重能力

2.多元性与开放性答案

3.实行全程化考核。

（二）考核方法

通过期末考试了解学生基本理论知识掌握情况进行全面评价，通过课堂讨论以及案例分析和课后作业检验学生对基本理论的实际应用。

课程总评成绩 = 平时成绩×40% + 期末成绩×60%

平时成绩=出勤 40%+书面作业 30%+案例分析 30%

期末考试采用闭卷考试，标准化试题，满分 100 分。

企业文化与企业伦理教学大纲

一、课程名称

(一) 中文名称：企业文化与企业伦理

(二) 英文名称：Business Culture and Ethics

二、课程性质

专业选修

三、课程教学目的

本课程的教学目的在于通过教与学，使学生正确理解企业文化与企业伦理的基本原理、基本知识和基本技能，并能综合运用于对企业文化和企业伦理实际问题的分析，初步具有解决一般管理问题的能力，培养学生的综合素质，为以后学习其它专业专业课程打下基础。

四、课程教学原则与教学方法

(一) 课程教学原则

1.理论联系实际的原则

要系统、全面地阐述企业文化与企业伦理的基本原理，重视实践教学环节，在原理的阐述和案例的列举中要多联系中国实际，使学生更容易理解内容。

2.讲练结合，能力导向原则

增加案例教学的比重，以小组讨论、分组辩论等形式对案例进行剖析。同时安排必要的作业，以综合练习和案例分析的形式为主，给学生接触实际、动手分析的机会。

（二）课程教学方法

采用理论与实践相结合的方法。主要讲授企业文化与企业伦理的基本理论和系统知识，同时采用案例教学、参观访问、调查研究等方式方法使学生更好地掌握、理解所学理论、知识，并具备初步的解决企业文化和企业伦理问题的技术和能力。

五、课程总学时

32 学时

六、课程教学内容要点及建议学时分配

第一章 总论

教学目的

了解国内外企业伦理道德与文化发展状况，明确加强企业道德与文化建设的重要性；理解道德、职业道德、伦理文化及其社会功能；把握企业伦理与文化的特征和构成；掌握企业伦理与文化的研究内容与要素，为以后章节学习奠定基础。

教学重点与难点

重点：企业道德；企业文化；道德；社会公德

难点：企业道德与企业伦理

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 升华企业伦理道德与文化水准

一、 全球经济与文化互动的发展趋势

- （一） 道德的含义与本质
- （二） 市场经济体现为伦理经济，讲究仁、义、礼、智、信
- （三） 东西方企业迎来了一个伟大的伦理道德时代

(四) 大力开展企业伦理与文化教育

第二节 伦理道德与文化理念及其功能

一、 伦理学、道德与文化理念及变迁

- (一) 伦理学理念及其变迁
- (二) 伦理道德理念及其变迁
- (三) 文化理念及其变迁

二、道德的起源与特点

- (一) 道德的起源
- (二) 道德的特点
 - (1) 规范性
 - (2) 非强制性
 - (3) 历史性
 - (4) 全人类

性

- (5) 社会实践性
- (6) 相对独立性

三、社会公德的基本要求

四、职业道德特点与社会功能

- (一) 职业道德的含义及特点
 - (1) 鲜明的行业性
 - (2) 规范的有限性
 - (3) 形式的多样性
 - (4) 稳定的连续性
- (二) 职业道德与社会功能
- (三) 社会主义职业道德的特点及核心
 - (1) 社会主义职业道德的特点
 - (2) 社会主义职业道德的核心

第三节 企业伦理文化的特征和构成

一、企业伦理道德特征与职能

- (一) 企业道德与企业伦理学的含义
- (二) 企业伦理道德的特征

（三）企业伦理道德的职能

- （1）调节职能
- （2）导向职能
- （3）教育职能
- （4）认知职能
- （5）促进职能

二、企业文化的构成、特征与功能

（一）企业文化的内涵与结构

（二）企业文化的迅速发展

（三）企业文化的模式特征

- （1）民族性
- （2）继承性
- （3）人本性
- （4）系统性

（四）企业的社会功能

- （1）导向功能
- （2）凝聚功能
- （3）激励功能
- （4）教化功能
- （5）约束功能
- （6）协调功能
- （7）优化功能
- （8）辐射功能

第四节 企业伦理与文化的内容要素

一、企业伦理的研究内容

二、企业文化的内容要素

- （1）中心要素
- （2）品质化要素
- （3）物质化要素
- （4）催化要素
- （5）习俗化要素

第五节 企业文化建设的主体、思想与程序

一、企业文化建设的主体

- （一）企业员工是践行企业文化的主体队伍
- （二）企业家是企业文化的倡导者和培育者
- （三）企业英雄是企业先进文化的体现者

二、企业文化建设的思想

(一) 企业文化建设应遵循的基本思想

(1) 以人为本思想 (2) 卓越与绩效思想 (3) 兼容与创新思想

(二) 企业文化建设启动时机的选择

(三) 企业文化建设需要强有力的支持

(1) 企业领导层的决策支持

(2) 企业文化的物质保证

(3) 企业文化的制度保障

三、企业文化建设的方法和程序

(一) 企业文化建设的基本方法

(二) 企业文化建设的一般程序

本章实践教学及作业要求：

学生在课堂或书面至少完成一个案例分析。

思考题：

- 1.企业伦理文化有什么特征？
- 2.什么是道德与职业道德？它们有什么特点？
- 3.怎样把握企业文化的内容要素？
- 4.加强企业道德建设的重要性体现在哪些方面？
- 5.为什么说企业文化建设的中心任务就是提高员工素质？
- 6.建设企业文化的基本程序包括哪些环节？

第二章 企业伦理与企业文化概念框架

教学目的

了解企业愿景的内容、特点、作用和意义，会分析企业愿景的改变；掌握企业使命宣言的内容；理解企业哲学的内涵、外延及发展，掌握企业价值观；明确企业精神的内涵、特点、和意义，理解企业精神的培育与表

达、企业经营管理概念；懂的企业形象的内涵和作用，会分析企业形象和物质文化的关系。

教学重点与难点

重点：企业愿景与使命的内容与特点；企业价值观；企业精神；企业形象

难点：企业形象与物质文化的关系

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 企业愿景与企业使命

一、企业愿景的内容与特点

（一）企业愿景的内容

（1）企业的方向 （2）实现企业方向的方式

（3）企业能够获得成功的原因

（二）企业愿景的特点

（三）企业愿景的作用

（四）企业愿景的改变

二、企业使命宣言的类型与特征

（一）使命宣言的类型

（二）使命宣言的特征

（三）企业使命宣言的内容

管理哲学、公共形象、自我评价、经营主线、经营目的

（四）企业使命宣言的描述

第二节 企业哲学和企业价值观

一、企业哲学的内涵、外延及发展

- (一) 企业哲学的内涵
- (二) 企业哲学的外延
- (三) 企业哲学的发展

二、 企业文化的核心—企业价值观

- (一) 企业价值观的含义、特征和作用

直接经济性、市场竞争性、情感色彩性、具体可感性、构成复合性

- (二) 企业价值观的塑造

观念的转化、生长点的选配、闪光点的开发、感情投资、整合配置

- (三) 企业哲学与企业价值观的关系

三、企业价值观

- (一) 企业价值观的作用和影响
- (二) 使企业价值观在员工的行为上得以体现的具体措施
- (三) 我国企业价值观的建立

第三节 企业精神和经营管理理念

一、 企业精神的内涵、特点和意义

时代性、卓越性、独特性、导向型

二、企业精神的培育

- (一) 企业精神培育的三项任务
- (二) 现代企业精神的塑造步骤

三、企业精神的表达

比喻式、故事式、品名式、口号式、主要式、厂名式、人名式、目标式

四、企业经营管理理念

- (一) 经营性企业文化理念

(二) 管理性企业文化理念

(三) 体制性企业文化理念

第四节 企业形象和物质文化

一、 企业形象的内涵和作用

(一) 企业形象的内涵和特点

对象性、效用性、整体性、相对稳定与可变性

(二) 企业形象的作用

(1) 对企业内部的凝聚和激发作用

(2) 对企业外部的吸引和输入作用

二、 树立独具特色的企业形象

(一) 塑造企业形象的原则

差异化原则、整体性原则、战略性原则

(二) 塑造企业形象的基础和主要内容

质量、信誉、顾客满意度

三、 企业的物质文化

(一) 企业物质文化的含义

(二) 企业物质文化的历史发展

(三) 企业物质文化的内容构成

(1) 企业容貌与劳动环境

(2) 企业产品文化

(3) 企业管理物质文化

本章实践教学及作业要求：

学生在课堂或书面至少完成一个案例分析。

思考题：

1.如何描述企业使命宣言？

2.如何建立我国企业的企业价值？

- 3.怎样理解企业精神？它如何体现企业的价值取向？
- 4.如何建立于保持优良的企业形象？
- 5.企业的物质文化是什么？与企业文化有什么关系？
- 6.如何提升企业家的道德素质与心理素质？

第三章 企业行为的道德透视与现实反思

教学目的

了解公司行为的道德分类及其相互关系，明确企业道德行为的现实价值，理解企业失德行为的伦理思考，熟悉企业伦理道德的表现。

教学重点与难点

重点：市场经济与企业伦理道德的关系；道德契约的规范性要求；道德行为的现实价值

难点：如何理性的分析企业的失德行为

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 契约经济、道德契约与信用机制

- 一、道德契约的规范性要求
- 二、信用机制与有序竞争
- 三、市场经济中信用机制的调节器
 - (一) 人们的道德观念与道德修养
 - (二) 法律
 - (三) 社会舆论导向
 - (四) 社会管理

第二节 权钱交易、不公正经济与会计假账的关联分析

一、权钱交易的制度经济学分析

- (一) 权钱交易的制度分析
- (二) 权钱交易的博弈论分析
- (三) 权钱交易：会计假账丛生的社会根源

二、不公正经济是会计假账产生的直接条件

权力经济、人情经济、地方保护主义经济、短期经济

第三节 企业道德行为的现实价值

一、人类社会发展客观要求企业行为必须合乎道德规范

二、企业伦理存在于市场经济体制的发展过程中

三、企业伦理是提高管理水平与产品质量，提升企业形象的关键

四、企业伦理治理是公司治理的最基本层次

- (一) 企业的道德治理机制内生于公司治理结构与机制中
- (二) 企业道德治理机制的运行将促进公司治理机制的运行
- (三) 道德治理机制将加强公司治理机制的稳定性

第四节 企业失德行为的伦理思考

一、利益驱动与“道德滑坡”

二、企业失德行为的理性分析

本章实践教学及作业要求：

学生在课堂或书面至少完成一个案例分析。

思考题：

- 1.道德契约的规范性要求有哪些？
- 2.市场经济为什么需要信用机制？
- 3.企业道德行为有哪些方面的现实价值？
- 4.如何理解企业失德行为？

5.为什么要重视与健全企业的道德治理机制？

第四章 企业伦理道德文化原则设计

教学目的

了解企业伦理道德规范系统的构成，理解推行集体主义原则旨在形成企业团队精神，掌握并能熟练运用企业伦理道德的三大具体原则。

教学重点与难点

重点：功利性与超功利性、自律性与他律性的统一；企业诚信的内在要求

难点：公平与效率兼顾

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 企业推行集体主义原则，打造优秀企业团队

一、企业推行集体主义原则的理论依据

二、集体主义原则辩证地统一集体利益与个人利益

（一）集体主义原则强调集体利益与个人利益之间的辩证性

（二）集体主义原则强调集体利益与个人利益的统一性

三、集体主义原则强调和颂扬自我牺牲精神

四、企业推行集体主义原则的目标：培养优秀企业团队

第二节 诚实守信原则：企业经营之灵魂

一、企业员工贯彻诚实守信原则的内在要求

二、诚实守信：企业立业之根本要求

（一）正直客观立场

（二）公正平等意识

（三）企业经营判断与责任能力

第三节 现代企业的义利统一原则

一、义利统一：实现企业道德与利益的最佳结合

二、构建义利统一观为基础的企业信用文化

三、可定合理合法的功利主义

（一）经济与道德相互依赖的基础——正当功利

（1）功利性与超功利性的两面性

（2）自律性与它律性的对立和统一

（二）正确理解功利主义

（三）市场经济转型期正确运用功利主义的对策

（四）功利主义的两种导向的约束机制

第四节 公平与效率兼顾原则

一、市场经济中的公平、公正、公开、公信规则

机会均等、效率优先、兼顾公平

二、公平与效率兼顾原则的含义与要求

（一）公平与效率兼顾原则的含义

地位的平等、权利的平等、机会的平等、分配的平等

（二）公平与效率兼顾原则的要求

竞争与合作协调统一、控制与自由协调统一、权力与权威协调

统一

本章实践教学及作业要求：

学生在课堂或书面至少完成一个案例分析。

思考题：

1.什么是企业伦理道德规范系统？它是如何构成的？

2. 组建优秀的企业团队必备的条件是什么？
3. 如何理解自律性和他律性的对立统一？
4. 市场经济转型期正确运用功利主义的对策是什么？
5. 如何理解企业活动中的诚实守信原则？
6. 如何熟练运用企业伦理道德的义利统一原则？

第五章 企业道德责任与社会责任

教学目的

了解企业社会责任的内涵与外延；理解企业社会责任的理论基础，掌握企业社会责任所包括的基本内容；了解企业社会回应和企业社会表现的内容；明确企业社会责任评价体系的重要性，把握企业社会责任评价报告和评价标准。

教学重点与难点

重点：企业社会责任的定义；企业社会回应；企业社会表现

难点：企业社会责任评价报告和评价标准

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 企业社会责任的本质：道德责任

一、企业社会责任的古典观和社会经济观

（一）企业社会责任的古典观

（二）企业社会责任的社会经济观

二、企业社会责任的内涵与外延

（一）经济责任

（二）法律责任

(三) 伦理责任

(四) 慈善责任

三、企业社会责任的本质内容：道德责任

四、企业社会责任与企业伦理

第二节 企业社会责任的理论基础与内容要求

一、企业社会责任的经济学基础

二、企业社会责任的法学基础

三、企业社会责任的伦理学基础

四、企业社会责任的基本内容

(一) 企业对员工的责任

(二) 企业对消费者的责任

(三) 企业对所在社区的责任

(四) 企业对政府的责任

(五) 企业对股东的责任

(六) 企业对环境的责任

(七) 企业对供应商的责任

(八) 企业对竞争者的责任

第三节 企业社会回应与社会表现

一、企业社会回应

(一) 不同学者对企业社会回应的理解

(二) 企业社会回应的对象

二、企业社会表现

(一) 卡罗尔的企业社会表现模型

(二) 斯蒂芬·L. 瓦蒂克和菲利普·L.科切兰的企业社会表现模型

(三) 企业社会表现与财务绩效的关系

第四节 企业社会责任的评价体系

一、企业社会责任报告

- (一) 封面和目录
- (二) 公司概况
- (三) 公司年度重要事项
- (四) 公司财务报告
- (五) 企业社会责任报告

二、企业社会责任评价标准

三、投资项目的后评价

四、企业社会责任报告应该通过审计鉴证其公信力

本章实践教学及作业要求：

学生在课堂或书面至少完成一个案例分析。

思考题：

- 1.企业的社会责任是什么？
- 2.什么是企业社会表现和社会回应？
- 3.怎样理解企业社会表现与财务绩效之间的关系？
- 4.如理理解企业社会责任的理论基础？
- 5.企业社会责任的基本内容包括什么？

第六章 企业内部管理道德规范

教学目的

了解董事会、独立董事与监事会的道德责任，掌握企业经理层道德人格的塑造，理解企业与员工之间存在同舟共济的关系。

教学重点与难点

重点：董事会道德义务；独立董事道德责任；用工忠诚度。

难点：企业经理层道德人格的塑造

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 企业与股东：投资者是企业的上帝

一、 企业与股东的形式及组成

- (一) 企业组织形式的演进与特点
- (二) 企业股东的权利和责任

二、 企业与股东的内在利益关系

- (一) 现代企业的内部利益关系的协调与制衡
- (二) 企业伦理与股东利益相互影响
 - (1) 企业伦理维护股东的合理利益
 - (2) 股东道德对企业伦理具有举足轻重的影响

三、 股东与管理者之间的道德规范：委托经营，信息对称

- (一) 股东监督企业经理层
- (二) 股东激励企业经理层
- (三) 企业经理层为全体股东利益服务

四、 股东和利益相关者之间的伦理道德规范

第二节 董事会、独立董事和监事会的道德责任

一、 董事会的道德义务与独立董事的道德责任

- (一) 保持独立性，形成独立自主人格
- (二) 客观求是，真诚为企业谋取正当利益
- (三) 监事会的组成、职权与道德责任

第三节 企业经理层道德人格的塑造

一、 依法为民营经营：企业经理层的经营方向

- (一) 企业经理层的经营方向
- (二) 企业经理层做社会公众的好管家
- (三) 恰当处理长远利益与眼前利益关系
- (四) 妥善处理社会利益与企业利益关系

二、企业经理层的行为准绳

- (一) 企业经理层做到廉洁清正，操守为重
- (二) 企业经理层做到秉公执法，率先垂范

三、服务社会，追求卓越

- (一) 企业经理层应兼顾企业利益与公众利益，服务社会公众
- (二) 企业经理层在生产经营管理过程中不断追求卓越

第四节 企业与员工：同舟共济风险共担

一、企业伦理是塑造企业员工良好素质的关键

二、企业与员工的权利和责任

- (一) 工作的权利
- (二) 权利的意义模棱两可
- (三) 工作权利在劳动契约的开始和终结时有着明显的表现
- (四) 接受书面合同的权利
- (五) 取得公平报酬的权利
- (六) 健康和安全工作条件的权利

三、企业与员工之间的道德规范

- (一) 企业对员工的伦理道德要求
 - (1) 企业价值观的重新定位
 - (2) 企业为员工提供明确目标
 - (3) 企业与员工进行有效的沟通
 - (4) 企业应重视对员工的培训
- (二) 员工对企业的伦理道德要求

员工的敬业精神、员工的忠诚度

本章实践教学及作业要求：

学生在课堂或书面至少完成一个案例分析。

思考题：

- 1.现在企业的组织形式有哪些？各指什么内容？
- 2.企业伦理与股东利益是怎样相互影响的？
- 3.支持企业股东与利益相关者之间的伦理道德规范的主要理由是什么？
- 4.监事会如何履行道德责任？
- 5.董事会与独立董事的道德义务和道德责任体现在哪些方面？

第七章 企业对外经营道德规范

教学目的

了解企业与社区之间相互依存的关系，掌握社区活动计划的制定步骤；把握企业公民的内涵；理解“顾客是企业生命之源”和“顾客是企业衣食父母”的真正意义；明确企业竞争中讲究伦理道德的必要性和重要意义，掌握市场竞争中讲究伦理道德的必要性和重要意义，掌握市场竞争中存在的伦理问题。

教学重点与难点

重点：公司社会责任；道德责任；公司公民；互惠互利；道德约束。

难点：公司与购销客户的权利和责任

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 企业与购销客户

一、 企业与购销客户的权利和责任

三、 产品中的伦理问题

(一) 产品决策中的伦理问题

(二) 产品质量决策中的伦理问题

假冒伪劣产品、产品的安全性

(三) 商品定价中的伦理问题

价格垄断、价格欺诈、暴力行为、

四、 促销中的伦理问题

(一) 广告中的伦理问题

(二) 推销人员的伦理问题

(三) 销售促进和公共宣传中的伦理问题

五、 服务中的伦理问题

第二节 企业与竞争者

一、 企业竞争与道德约束

(一) 企业竞争的含义及道德要求

(二) 在企业竞争中讲究伦理道德的必要性

(三) 不正当竞争的含义与形式

二、 市场竞争中的伦理问题

(一) 产品竞争

(二) 价格竞争

(三) 销售渠道竞争

三、 信息竞争中的伦理问题

(一) 禁止侵犯商业秘密

(二) 散布虚假信息的危害

(三) 查封盗版现象

第三节 企业对国家：遵纪守法，及时足额纳税

- 一、企业对国家与政府：遵纪守法设计的内容与要求
- 二、我国企业承担法律责任的现状
- 三、我国企业社会责任法制化建设的里程碑
- 四、企业必须对国家与政府负债，建立和谐的政企关系

第四节 企业在社区：热心慈善与公益活动

- 一、 对企业所在社区负责，建立和谐的社会关系
- 二、 企业慈善公益责任的由来与功能
 - （一）慈善与工艺活动是企业社会责任的载体
 - （二）慈善与工艺活动是和谐社会的内在稳定器
 - （三）企业是现代慈善与工艺事业发展的最重要的主体
 - （四）企业承担慈善公益责任有助于提升企业竞争力
- 三、我国企业慈善公益责任的特点
 - （一）国有企业履行慈善责任整体表现一般
 - （二）民营企业仍是我国企业履行慈善责任的主力军
 - （三）外资企业慈善责任发展略好
- 四、对发展我国慈善事业的建议

本章实践教学及作业要求：

学生在课堂或书面至少完成一个案例分析。

思考题：

- 1.企业应该怎样处理发展经济与保护环境的关系？
- 2.如何理解企业与社区的关系？
- 3.企业应当怎样制定社区活动计划？
- 4.如何理解企业对购销客户的责任？
- 5.怎样看待企业与竞争者的关系？

第八章 企业文化实践活动

教学目的

了解企业文化行为的基本特征，明确企业文化教育的基本特征和企业文化修养的实践原则，了解企业文化境界的三个层次，理解企业文化行为的鉴别和选择、企业文化教育的基本方法、企业文化修养的基本方法、企业文化修养的基本方法以及企业文化境界与企业会计指数之间的关系。

教学重点与难点

重点：企业文化行为；企业文化教育；企业文化修养。

难点：企业文化修养实践原则与方法

建议学时

2 学时

教学内容

第一节 企业文化行为的选择

- 一、 行为的本质和一般规律
- 二、 企业文化行为的特征
 - 自觉性、自愿性、坚定性
- 三、 企业文化行为的激励和选择

第二节 大力开展企业文化教育

- 一、 企业文化教育的特征
 - (一) 企业文化教育的整体性
 - (二) 企业文化教育的针对性
 - (三) 企业文化教育的复杂性
 - (四) 企业文化教育的实践性
 - (五) 企业文化教育的渐进性
- 二、 企业文化教育的方法

- (一) 传授企业文化知识与进行文化锻炼相结合的方法
- (二) 个人示范和集体影响相结合的方法
- (三) 典范诱导和舆论扬抑相统一的方法

三、企业文化修养实践原则与方法

- (一) 企业文化修养的意义
- (二) 企业文化修养的实践原则
- (三) 企业文化修养的方法
 - (1) 进行新旧两种企业文化观念的斗争
 - (2) 开展自我评价，严于解剖自己
 - (3) 慎独
 - (4) 企业文化行为的反馈

第三节 企业文化境界与快乐指数

一、企业文化境界

- (一) 雇佣型文化境界
- (二) 尽职型文化境界
- (三) 现身型文化境界

二、企业快乐指数

本章实践教学及作业要求：

学生在课堂或书面至少完成一个案例分析。

思考题：

1. 怎样组织企业实践活动？
2. 企业文化行为有什么特性？怎样激励与选择企业的文化行为？
3. 企业文化教育有什么特征？
4. 怎样进行企业文化教育？
5. 企业文化境界有哪些层次？
6. 企业文化修养为什么要坚持实践原则？

第九章 企业文化与和谐社会发展

教学目的

理解企业忠诚管理与企业诚信文化的建设；企业文化的建设在增强企业核心竞争力的作用；以及在构建和谐社会的进程中，如何通过培育健康向上的企业文化，建设以人为本、健康和谐的企业环境。

教学重点与难点

重点：诚信文化；循环经济；和谐社会；企业忠诚管理

难点：企业文化在企业核心竞争力的地位

建议学时

2 学时

教学内容

第一节 企业忠诚管理与诚信文化

一、 忠诚管理的相关内容

二、 实施忠诚管理战略

倡导诚信文化、完善相关法律、

建立人力资源会计核算体系、健全人力资源管理制度

三、 建设以诚信为核心的企业文化

（一）诚信文化的实质

（1）诚信文化是道德自律

（2）诚信文化是文化自觉

（二）诚信文化建设是企业文化建设的重要内容

（1）诚信的价值观是企业文化的核心

（2）诚信意识是企业家人格的要素

（3）诚信文化是企业文化竞争力的重要组成部分

(三) 建设优秀的企业诚信文化

第二节 企业文化与企业核心竞争力

一、企业竞争力与核心竞争力

(一) 企业竞争力

(二) 企业核心竞争力

二、企业文化与企业核心竞争力的关系

(一) 企业文化可增强企业的核心竞争力

(二) 没有企业文化，就没有强大的核心竞争力

三、建设企业文化提高企业核心竞争力

(一) 企业经营理念的培育

(二) 企业价值观念的塑造

(三) 企业精神的培育

第三节 企业文化与循环经济

一、循环经济的内容

(一) 循环经济的定义

(二) 循环经济的实质

(三) 循环经济的特征

二、循环经济与企业发展

(一) 循环型企业

(二) 循环经济对企业的影响

(三) 企业在循环经济中承担的责任

三、建设绿色企业文化，实现可持续发展

(一) 企业环保与生态文化的有机结合

(二) 企业与绿色企业文化

第四节 企业文化与和谐社会

一、和谐社会与和谐企业

- (一) 和谐社会基本内容
- (二) 和谐社会与和谐企业的关系
- (三) 构建和谐社会要求创建和谐企业

二、塑造先进企业文化，创建和谐企业

- (一) 先进企业文化建设在推动企业和谐发展中的作用
- (二) 塑造以人为本的先进企业文化是引领企业和谐发展的内在要求
- (三) 坚持企业文化创新是推动企业和谐发展的不竭动力

本章实践教学及作业要求：

学生在课堂或书面至少完成一个案例分析。

思考题：

1. 企业忠诚管理与诚信文化的关系如何？
2. 什么是循环经济？如何建设绿色企业文化，实现企业可持续发展？
3. 怎样理解和谐社会相关概念与要求？
4. 简述核心竞争力的内涵、核心竞争力包括的内容、核心竞争力的特征。
5. 企业文化与企业核心竞争力有何关系？
6. 构建和谐社会与创建和谐企业的关系如何？

七、课程的实践教学环节要求

在实践性教学方面，注重理论联系实际，以理论教学、案例教学、专题讨论和多媒体教学相结合的形式，使学生学会通过现实问题引入和基本理论讲解，加深对现实问题的理性思考和基本原理、基本理论的理解。为了达到实践性和应用性的教学目的，教学形式和手段上要求借助多媒体立体教学手段（如借助音像资料，或网络资源），增强学生感性认识和理性认

识能力，以培养学生对所学知识的应用能力和创新思维能力。

八、教材及主要教学参考书籍推荐的相关学习网站

（一）教材

叶陈刚，企业伦理与文化（第二版），清华大学出版社，2013.01。

（二）主要教学参考书

1. 陈少峰，企业文化与企业伦理，复旦大学出版社，2009.07。

2. 劳拉 P.哈特曼，乔·德斯贾丁斯，企业伦理学，机械工业出版社，2011.05

3.黄昊宇，伦理文化与企业持续发展（第二版），经济管理出版社，2013.11

4.王宝森，李世杰，企业伦理与文化，经济科学出版社，2013.12

5.曹凤月，企业文化与企业伦理研究，光明日报出版社，2014.01

6.陈春花，企业文化塑造，机械工业出版社，2016.09

7.黄少英，王璟珉，刘侠，企业伦理与社会责任，东北财经大学出版社，2015

（三）中文期刊

1.现代企业文化（近三年各期）

2.伦理学研究（近三年各期）

3.企业文化（近三年各期）

4.管理现代化（近三年各期）

（四）外文期刊

1.Harvard Business Review（哈佛商业评论）

2.Sloan Management Review（斯隆管理评论）

（五）推荐的学习网站

1.《经理人》杂志 <http://www.sino-manager.com>

2.《中外管理》 <http://www.zwgl.com.cn>

九、课程考试与评价

（一）考核体系

建立以能力为核心的、开放式的全程化考核系统：

- 1.理解概念、注重能力
- 2.多元性与开放性答案
- 3.实行全程化考核。

（二）考核方法

通过期末考试了解学生基本理论知识掌握情况进行全面评价，通过课堂讨论以及案例分析和课后作业检验学生对基本理论的实际应用。

课程总评成绩 = 平时成绩×40% + 期末成绩×60%

平时成绩构成：出勤 5 分，2 次案例分析 30 分，课堂表现 5 分；

期末考试采用闭卷考试，标准化试题，满分 100 分。主要题型：单项选择、多项选择、辨析题、简答题、论述题、案例分析题等。

现代物流管理教学大纲

一、课程名称

(一) 中文名称：现代物流管理

(二) 英文名称：Modern logistics management

二、课程性质

专业选修课

三、课程教学目的

本课程的教学目的在于通过教与学,使学生正确理解物流管理的概念,掌握物流的功能、物流管理的目标和一般方法,并能综合运用于对实际问题的分析,初步具有解决一般物流管理问题的能力,培养学生的综合管理素质,为以后学习其它专业管理课程打下基础。

四、课程教学原则与教学方法

(一) 课程教学原则

1. 要系统、全面、准确地阐述管理学的基本原理和实务,在原理的阐述和案例的列举中要多联系中国实际,使之既忠实于学科原貌,又通俗易懂。

2. 增加案例教学的比重,要突出典型案例的剖析。同时安排必要的作业和实验,给学生接触实际、动手分析的机会。

3. 建议布置适量的作业题,以综合练习和案例分析的形式为主。

(二) 课程教学方法

采用理论与实践相结合的方法。以讲授方式是学生掌握管理学的基本理论和系统知识,同时采用案例教学、调查研究等方式方法是学生更好地掌握、理解所学理论、知识,并具备初步的管理操作的技术和能力。

五、课程总学时

32 学时

六、课程教学内容要点及建议学时分配

第 1 章 物流管理概述

教学目的

掌握物流及物流管理的概念、分类、基本特征、物流管理的意义等内容。了解物流的形成与发展，了解现代物流管理的发展趋势等。

教学重点与难点

重点：物流的基本特征；物流管理的内容。

难点：物流管理的内容

建议学时

1 学时

教学内容

第一节 物流的产生与发展

一、物流萌芽阶段（20 世纪初至 50 年代）

二、物流系统阶段（20 世纪至 60-70 年代）

三、战略物流系统阶段（20 世纪至 70-80 年代）

这一阶段和上一阶段最明显的区别就是从单纯的系统化向集成化、智能化和信息化的方向发展。第三方物流兴起和壮大。

四、供应链战略物流系统阶段（20 世纪 90 年代后）

这一阶段，主要体现在人们发现了物流体系的重要性，进而延伸出供应链物流管理。

第二节 物流的内涵

一、物流的概念

世界各国的学者和研究机构对物流给出了不同的定义。

(一) 美国后勤管理协会：物流是有计划地对原材料、半成品和成品由其生产地到消费地的高效流通活动。这种流通活动，内容包括为用户服务、需求预测、情报信息联络、物料搬运、订单处理、选址、采购、包装、运输、装卸、废料处理及仓库管理等。

(二) 日通综合研究所：将货物由供应者向需求者的物理性移动，是创造时间价值和场所价值的经济活动，包括包装、搬运、保管、库存管理、运输、配送等活动领域。

二、物流的基本特征

物流管理系统化

物流成本最小化

物流运作信息化

物流手段现代化

物流服务社会化

物流反应快速化

三、物流的主要活动

客户服务；需求预测；库存管理；物流通信；物料搬运；订单处理；零部件和服务支持；包装；工厂和仓库选址；采购；逆向物流；运输；仓储

四、物流的分类

(一) 按物流作用：供应物流、生产物流、销售物流、回收物流和废弃物流。

(二) 按空间范围：国际物流、国内物流、地区物流。

(三) 按物流性质：社会物流、行业物流、企业物流

第三节 物流管理的内涵

一、物流管理的概念、特征和内容

- (一) 物流管理的概念
- (二) 物流管理的特征
- (三) 物流管理的内容

二、物流管理的意义

- (一) 物流管理在经济中的作用
- (二) 物流管理在组织中的作用

三、现代物流管理的发展趋势

本章实践教学及作业要求：

1. 学生在课堂或书面至少完成一个案例分析

思考题

1. 物流具有哪些特征？
2. 现代物流的主要活动有哪些？
3. 物流系统要素管理包括哪些
4. 阐述现代物流管理的发展趋势。
5. 物流管理在组织中的作用有哪些？
6. 物流系统按性质不同分为几类？

第二章 物流规划

教学目的

了解物流规划的内容，企业物流规划的含义，区域物流规划的目标；掌握物流规划的概念，物流规划的过程，企业物流规划的内容及过程，区域物流规划的内容及过程。

教学重点与难点

重点：企业物流规划的内容及过程，区域物流规划的内容及过程。

难点：企业物流规划的内容及过程。

建议学时

2 学时

教学内容

第一节 物流规划概述

一、物流规划的概念及特性

物流规划是在一定系统范围内对整个物流体系建设进行的一种总体的战略部署。

二、物流规划的原则

- (一) 支持规划目标实现的服务原则
- (二) 发挥自身优势和整合现有资源的系统原则
- (三) 系统化、专业化、规模化和网络化的建设原则
- (四) 全方位、多渠道的协调发展原则
- (五) 重点推进及循序渐进的实施原则

三、物流规划的条件

- (一) 区位条件
- (二) 区域经济发展条件
- (三) 物流需求条件
- (四) 服务水平条件
- (五) 物流基础运作条件
- (六) 人才和技术条件

第二节 物流规划的内容与过程

一、物流规划的内容

- (一) 物流战略规划
- (二) 物流系统空间布局规划
- (三) 物流信息平台规划
- (四) 物流运营管理体系规划

二、物流规划的过程

第三节 企业物流规划

一、企业物流规划概述

- (一) 企业物流的定义
- (二) 企业物流规划的定义

二、企业物流规划的内容

- (一) 设定客户服务水平和服务成本分析
- (二) 物流服务网络设计
- (三) 物流管理组织结构、管理流程及管理模式设计
- (四) 库存战略和运输战略设计
- (五) 物流信息系统的规划设计

三、企业物流规划的过程

- (一) 物流战略层
- (二) 物流经营层
- (三) 物流结构层
- (四) 物流职能层
- (五) 物流执行层

四、企业物流规划的目标及确立

- (一) 企业物流规划的目标
- (二) 企业物流战略目标的确立

第四节 区域物流规划

一、区域物流规划概述

二、区域物流规划的内容

三、区域物流规划的过程

四、区域物流规划的目标

本章实践教学及作业要求：

1. 学生在课堂或书面至少完成一个案例分析

思考题

1. 物流规划中涉及的领域有哪些？
2. 对我国物流企业规划的道路有哪些建议？
3. 企业物流规划的基本内容有哪些？

第三章 物流功能管理

教学目的

了解运输合理化的影响因素及有效措施；了解包装的含义，包装的标准化；了解流通加工的概念，合理化措施；了解装卸搬运概述。掌握运输的概念、功能和方式；仓储管理的概念、内容；包装的功能和分类；流通加工的作用和类型；配送中心、配送的模式、类型；装卸搬运的合理化。

教学重点与难点

重点：运输的概念、功能和方式；仓储管理的概念、内容；包装的功能和分类；流通加工的作用和类型；配送中心、配送的模式、类型；装卸搬运的合理化

难点：流通加工的作用和类型；配送中心、配送的模式

建议学时

3 学时

教学内容

第一节 运输管理

一、运输的概述

运输指人或者货物通过运输工具经由运输网络，由甲地移动到乙地，

完成某个经济目的的行为。

二、运输的功能

(一) 产品转移

(二) 产品储存

三、运输方式

五种现代交通运输方式

四、运输合理化

(一) 影响运输合理化的主要因素

(二) 选择合理有效的措施

第二节 仓储管理

一、仓储概述

(一) 仓储的概念

(二) 仓储的功能

(三) 仓库的分类

二、仓储管理概述

(一) 仓储管理的内容

(二) 仓储管理的特点

三、仓储合理化

仓储合理化的前提和本质：用最经济的办法实现仓储的功能。

仓储合理化的标志

第三节 包装

一、包装的含义

对交易的商品所进行的外部保护措施，以使交易商品易于安全、得到保护、适于运输、仓储、搬运、销售等。

二、包装的功能

保护功能、方便功能、促销功能。

三、包装的分类

四、包装的标准化

第四节 流通加工

一、流通加工概述

- (一) 流通加工的概念
- (二) 流通加工和生产加工的区别
- (三) 流通加工的作用

二、流通加工的类型

三、流通加工的合理化

- (一) 加工和配送结合
- (二) 加工和配套结合
- (三) 加工和合理运输结合
- (四) 加工和合理商流相结合
- (五) 加工和节约相结合

第五节 配送管理

一、配送概述

- (一) 配送
- (二) 配送的作用

二、配送类型及运作模式

- (一) 配送的类型
- (二) 配送的运作模式

三、配送中心

- (一) 配送中心的概念
- (二) 配送中心的类型

(三) 配送中心的功能

第六节 装卸搬运

一、装卸搬运概述

(一) 装卸搬运的概念

(二) 装卸搬运的特点

二、装卸搬运的合理化

思考题

1. 流通加工的类型有哪些？。
2. 配送中心的功能有哪些？
3. 仓储的功能有哪些？
4. 装卸搬运的特点有哪些？

第四章 物流信息管理

教学目的

了解物流信息的概念、特点；物流信息的分类；物流信息系统开发；典型的物流信息系统；物流信息化。掌握物流信息的作用；信息标识技术；信息存储与传输技术；信息跟踪技术；信息处理技术；信息系统概念、分类、组成和功能。

教学重点与难点

重点：物流信息的作用；信息标识技术；信息存储与传输技术；信息跟踪技术；信息处理技术；信息系统概念、分类、组成和功能

难点：信息标识技术；信息存储与传输技术；信息跟踪技术；信息处理技术

建议学时

2 学时

教学内容

第一节 物流信息概述

一、物流信息的概念

物流信息是指在物流活动中产生及使用的信息，是物流活动内容、形式、过程、以及发展变化的反映。

二、物流信息的特点

- (一) 信息量大，范围广
- (二) 动态性强
- (三) 种类多
- (四) 信息的不一致性

三、物流信息的分类

四、物流信息的作用

1. 有利于企业内部各业务活动之间的衔接
2. 有助于物流活动各个环节之间的协调与控制
3. 有利于提高物流企业科学管理和决策水平

第二节 物流信息技术

一、信息标识技术

- (一) 条形码
- (二) 复合码
- (三) 射频识别技术

二、信息存储与传输技术

- (一) 数据库技术
- (二) 电子数据交换技术

三、信息跟踪技术

- (一) GPS

(二) GIS

四、信息处理技术

(一) 数字分拣系统

(二) 电子订货系统

(三) 销售时点信息系统

第三节 物流信息系统

一、物流信息系统概述

(一) 物流信息系统概念

(二) 物流信息系统分类

(三) 物流信息系统组成

(四) 物流信息系统功能

二、物流信息系统开发

(一) 系统规划

(二) 系统分析

(三) 系统设计

(四) 系统实施

(五) 系统运行维护及评价

三、几种典型的物流信息系统

(一) 运输管理信息系统

(二) 仓储管理信息系统

(三) 配送管理信息系统

第四节 物流信息化

一、物流信息化的必要性

二、物流信息化的发展阶段

思考题

1. 物流信息有哪些分类？
2. 物流信息系统的功能有哪些？
3. 物流信息化是发展阶段有哪些？

第五章 企业物流管理

教学目的

了解供应物流管理的内容与供应物流的过程，生产物流的概念与基本特征。掌握企业物流的概念与结构，特征与分类；供应物流的组织方式与服务；销售物流的流程与基本模式；逆向物流。

教学重点与难点

重点：企业物流的概念与结构，特征与分类；供应物流的组织方式与服务；销售物流的流程与基本模式；逆向物流

难点：供应物流的组织方式与服务；销售物流的流程与基本模式

建议学时

2 学时

教学内容

第一节 企业物流概述

一、企业物流的概念

二、企业物流的结构

（一）水平结构

（二）垂直结构

三、企业物流的特征

四、企业物流的分类

（一）供应物流

（二）生产物流

- (三) 销售物流管理
- (四) 逆向物流管理

第二节 供应物流管理

- 一、供应物流管理的概念
- 二、供应物流管理的内容
 - (一) 业务性活动
 - (二) 支持性活动
 - (三) 拓展性活动
- 三、供应物流的过程
- 四、供应物流的组织方式
- 五、供应物流的服务

第三节 生产物流管理

- 一、生产物流的概念
- 二、生产物流的基本特征
- 三、影响生产物流的主要因素
- 四、管理组织生产物流的基本条件

第四节 销售物流管理

- 一、销售物流的概念及意义
- 二、销售工作的内容
- 三、销售物流的流程
- 四、销售物流的基本模式

第五节 逆向物流管理

- 一、逆向物流的内涵
- 二、逆向物流的特点

三、逆向物流的作用

本章实践教学及作业要求：

1. 学生在课堂或书面至少完成一个案例分析

思考题

1. 企业物流的垂直结构是怎样的？
2. 企业物流的分类有哪些？
3. 生产企业自己组织销售物流又哪些好处？
4. 逆向物流有哪些特点？
5. 逆向物流能给企业带来哪些好处？

第六章 物流成本管理

教学目的

了解物流成本管理的意义，物流成本的计算对象，物流成本的绩效评估及绩效标杆法；掌握物流成本的含义，影响物流成本的因素及降低物流成本的途径，生产经营特点和管理要求对成本计算对象的影响，物流成本计算的基本方法，物流成本控制的方法及成本的差异计算及分析，平衡计分卡。

教学重点与难点

重点：物流成本计算的基本方法；物流成本控制的方法

难点：物流成本计算的基本方法；物流成本控制的方法

建议学时

2 学时

教学内容

第一节 物流成本

一、物流成本概述

- (一) 物流成本的概念
- (二) 物流成本管理的意义

二、影响物流成本的因素

- (一) 影响企业物流成本的因素
- (二) 降低物流成本的途径

第二节 物流成本计算的基本方法

一、物流成本计算对象

- (一) 物流成本计算对象的构成要素
- (二) 生产经营特点和管理要求对成本计算对象的影响
- (三) 物流成本计算对象的选取

二、产品成本计算方法

- (一) 品种法
- (二) 分批法
- (三) 分步法

三、作业成本法

- (一) 作业成本法的基本概念
- (二) 作业成本法的基本原理
- (三) 作业成本法的特点
- (四) 作业成本法的计算程序
- (五) 作业成本法计算举例

第三节 物流成本的控制方法

一、目标成本法

- (一) 目标成本的作用
- (二) 目标成本确定的方法

二、责任成本法

- (一) 责任成本法的意义
- (二) 成本责任单位的划分
- (三) 责任成本的计算与考核
- (四) 纵向责任单位责任成本的计算与考核
- (五) 横向责任单位责任成本的计算与考核
- (六) 企业总部责任成本的计算与考核

三、成本差异的计算与分析

- (一) 成本差异计算与分析的意义
- (二) 成本差异计算的基本原理
- (三) 成本差异的计算
- (四) 成本差异分析

第四节 物流成本绩效评估

一、物流成本绩效评估概述

- (一) 物流成本绩效评价的意义
- (二) 物流成本管理绩效评价的基本原则
- (三) 物流成本绩效评价的步骤

二、绩效标杆法考核

- (一) 绩效标杆法
- (二) 绩效标杆法在物流成本业绩考核中实施的步骤
- (三) 实施绩效标杆法的意义

三、平衡计分卡的应用

- (一) 平衡计分卡概述
- (二) 基于平衡计分卡的企业综合绩效评估
- (三) 平衡计分卡的运用程序

本章实践教学及作业要求：

1. 学生在课堂或书面至少完成一个案例分析

思考题

1. 物流成本管理的意义是什么？
2. 分步法的特点有哪些？
3. 作业成本法的基本原理是什么？
4. 目标成本的作用是什么？
5. 简述平衡计分卡考核体系的运用程序。

第七章 供应链管理

教学目的

了解供应链管理的概念和意义，供应链管理的产生和发展，ERP 概述和实施，营销运作技术；掌握供应链管理的特点及内容，QR 概述和实施，ECR 概述和实施，信息管理技术，物流运作技术，供应链管理中的相关业务流程。

教学重点与难点

重点：供应链管理的特点及内容，QR 概述和实施，ECR 概述和实施，信息管理技术，物流运作技术，供应链管理中的相关业务流程

难点：供应链管理的特点及内容

建议学时

2 学时

教学内容

第一节 供应链管理概述

一、供应链管理的概念和意义

（一）供应链管理的概念

（二）供应链管理的意义

二、供应链管理的产生和发展

- (一) 早期供应链管理阶段
- (二) 精细化供应链管理阶段
- (三) 集成化供应链管理阶段
- (四) 客户化供应链管理阶段

三、供应链管理的特点及内容

- (一) 供应链管理的特点
- (二) 供应链管理的内容

第二节 供应链管理方法

一、QR

- (一) QR 概述
- (二) 实施QR的过程

二、ECR

- (一) ECR 概述
- (二) ECR过程的实施

三、ERP

- (一) ERP 概述
- (二) ERP过程的实施

第三节 供应链管理技术

一、信息管理技术

- (一) 自动识别与数据采集技术
- (二) 电子数据交换
- (三) 互联网技术和电子商务

二、物流运作技术

- (一) 第三方物流系统
- (二) 计算机辅助订货

- (三) 连续补货程序
- (四) 通过式运输
- (五) 电子订货系统

三、营销运作技术

- (一) 品类管理
- (二) 货架优化
- (三) POS系统

第四节 供应链管理业务流程

一、采购管理

- (一) 供应链采购管理概述
- (二) 供应链采购管理策略

二、库存管理

- (一) 供应链库存管理概述
- (二) 供应链库存管理策略

三、生产管理

- (一) 供应链生产管理概述
- (二) 供应链生产组织计划

四、生产物流管理

- (一) 供应链生产物流管理概述
- (二) 供应链生产物流计划

五、客户管理管理

- (一) 供应链客户关系概述
- (二) 供应链客户关系管理实施

六、风险管理

- (一) 供应链风险概述
- (二) 供应链风险防范策略

本章实践教学及作业要求：

1. 学生在课堂或书面至少完成一个案例分析。

思考题

1. 简述供应链管理概念。
2. 简述供应链管理的发展历程。
3. 简述供应链管理方法 QR 的具体实施过程。
4. 简述供应链管理方法 ERP 的具体步骤。
5. 什么叫供应链生产物流计划？
6. 简述供应链管理下的风险特征和防范策略。

第八章 第三方物流

教学目的

了解第三方物流的定义，第三方物流的服务内容，物流模式的选择，第四方物流的概念，第四方物流发展的意义；掌握第三方物流特征，第三方物流的类型，第三方物流运作模式的类型，1+3 物流运作模式，第四方物流的功能。

教学重点与难点

重点：掌握第三方物流特征，第三方物流的类型，第三方物流运作模式的类型，1+3 物流运作模式，第四方物流的功能。

难点：第三方物流运作模式的类型，1+3 物流运作模式

建议学时

2 学时

教学内容

第一节 第三方物流概述

一、第三方物流的定义

- (一) 广义的第三方物流
- (二) 狭义的第三方物流

二、第三方物流的特征

- (一) 关系合同化
- (二) 服务个性化
- (三) 功能专业化
- (四) 管理系统化
- (五) 系统网络化

三、第三方物流的服务内容

- (一) 开发物流系统及提供物流策略
- (二) 信息处理
- (三) 货物集运
- (四) 选择运输商及货代企业
- (五) 仓储功能
- (六) 咨询
- (七) 运费支付

第二节 第三方物流的类型

- 一、按基础来源不同分类
- 二、按所提供的服务不同分类
- 三、按所属细分市场不同分类
- 四、按第三方物流服务客户数量和服务集成度双维标准分类

第三节 第三方物流运作模式

- 一、物流模式选择
- 二、第三方物流运作模式的类型
 - (一) 传统外包型物流运作模式

(二) 战略联盟型物流运作模式

(三) 综合型物流运作模式

三、1+3 物流运作模式

(一) 1+3 物流的含义及其特征

(二) 1+3 物流运作模式的优点和缺点

第四节 第四方物流

一、第四方物流概述

(一) 第四方物流的概念

(二) 第三方物流与第四方物流的区别

二、第四方物流的功能

(一) 网上物流的设计与经营管理

(二) 对区域物流系统进行规划和资源整合

(三) 物流系统的规划与设计

(四) 供应链管理

(五) 物流园区和保税物流中心资源整合

(六) 为国际物流系统提供一体化运作模式和政策建议

(七) 特种物流系统的设计

三、我国发展第四方物流的意义

本章实践教学及作业要求：

1. 学生在课堂或书面至少完成一个案例分析

思考题

1. 什么是第三方物流？其主要特点是什么？

2. 阐述第三方物流与第四方物流的区别。

3. 阐述第三方物流的类型。

4. 第四方物流的功能有哪些？

第九章 国际物流管理

教学目的

了解国际物流的产生与发展，国际物流系统的组成，国际货物运输的不同方式及其特点；掌握国际物流的定义和特点，国际物流业务的主要参与方，国际物流的主要业务，国际货物运输的定义和特点。

教学重点与难点

重点：掌握国际物流的定义和特点，国际物流业务的主要参与方，国际物流的主要业务，国际货物运输的定义和特点。

难点：国际物流业务的主要参与方，国际物流的主要业务，国际货物运输的定义和特点。

建议学时

1 学时

教学内容

第一节 国际物流概述

一、国际物流的定义和特点

- (一) 国际物流的定义
- (二) 国际物流的特点

二、国际物流的产生与发展

- (一) 国际物流的产生
- (二) 国际物流的发展过程

三、国内物流与国际物流的比较

四、国际物流系统

- (一) 运输子系统
- (二) 储运子系统
- (三) 装卸与搬运子系统
- (四) 流通加工子系统

- (五) 商品检验子系统
- (六) 商品包装子系统
- (七) 物流信息子系统

第二节 国际物流业务

一、国际物流业务的主要参与方

- (一) 出口分销商
- (二) 报关行
- (三) 国际货运代理商
- (四) 承运人
- (五) 承运人代理
- (六) 外贸公司
- (七) 无船承运商

二、国际物流的主要业务活动

- (一) 进出口业务
- (二) 商检
- (三) 报关
- (四) 国际货运仓库
- (五) 保险

第三节 国际货物运输

一、国际货物运输概述

- (一) 国际货物运输的定义
- (二) 国际货物运输的特点

二、国际货物运输的方式

- (一) 国际海上货物运输
- (二) 国际航空货物运输

(三) 国际铁路货物运输

(四) 国际公路货物运输

(五) 国际多式联运

本章实践教学及作业要求：

1. 学生在课堂或书面至少完成一个案例分析

思考题

1. 国际物流的特点是什么？
2. 简述国际物流的发展过程。
3. 分析国内物流与国际物流的差异。
4. 国际货物运输的特点。

七、课程的实践教学环节要求

学时：16 学时

在实践性教学方面，注重理论联系实际，突出物流管理的交叉性和实践性。通过课程前期的社会实践、专业认识实习，以及本课程理论教学、案例教学、专题讨论和多媒体教学相结合的形式，使学生学会通过现实问题引入和基本理论讲解，加深对现实问题的理性思考，或通过知识传授和实例分析，加深对基本原理和基本理论的理解。为了达到实践性和应用性的教学目的，教学形式和手段上要求借助多媒体立体教学手段（如借助音像资料，或网络资源），增强学生感性认识和理性认识能力，以培养学生对所学知识的应用能力和创新思维能力。

序号	项目名称	基本方法、内容	项目学时
1	现场调查	通过去蒙牛现场调查，了解关于生产物流、仓储等在实际中的应用。	8
2	制定方案	针对现场调查，让学生小组讨	8

		论，分析其存在的问题，并制定解决方案。	
--	--	---------------------	--

八、教材及主要教学参考书籍推荐的相关学习网站

（一）教材

王道平、李志隆主编,《现代物流管理》(第1版),北京大学出版社,2014.09。

（二）主要教学参考书

1. 李传荣编著, 物流管理概论, 北京大学出版社, 2012;
2. 洪家祥、高阔, 现代物流管理, 清华大学出版社, 2011
3. 贾平, 现代物流管理, 清华出版社, 2011。
4. 许淑君, 现代物流管理, 上海财经大学出版社, 2013
5. 刘伟、王文、赵刚, 供应链管理教程, 上海人民出版社, 2008
6. 王慧著, 物流配送管理学, 中山大学出版社, 2009

（三）推荐的学习网站

《中外管理》 <http://www.zwgl.com.cn>

九、课程考试与评估

（一）考核体系

建立以能力为核心的、开放式的全程化考核系统:

- 1.理解概念、注重能力
- 2.多元性与开放性答案
- 3.实行全程化考核。

（二）考核方法

通过期末考试了解学生基本理论知识掌握情况进行全面评价, 通过课堂讨论以及案例分析和课后作业检验学生对基本理论的实际应用。

总评成绩=平时成绩 40%+期末成绩 60%。

平时成绩=出勤 10 分+2 次书面作业 30 分

期末考试采用闭卷考试，标准化试题，满分 100 分。具体题型设计为：
选择题. 名词解释. 填空题. 简答题. 论述题. 实践题和案例分析题等。

国家公务员制度教学大纲

一、课程名称

(一) 中文名称：国家公务员制度

(二) 英文名称：National Civil Servant System

二、课程性质

专业选修课

三、课程教学目的

《国家公务员制度》是高等院校管理类专业的—门重要的核心课程。本门课程可以培养学生审视我国公务员制度相关现象及其原因后果的能力；培养学生成为公务员、特别是进行公务员管理的基本知识储备与能力。使学生了解我国现行公务员制度是怎样随着社会经济的发展而产生和发展起来的，深入理解其基本原理与作用机制；同时让学生了解不同政治制度和政党制度国家公务员制度的差异及其原因。

作为—门具有很强的理论性、综合性、政策性、应用性等特点的课程，通过本门课的教与学，应使学生达到下列基本要求：

- 1、认识公务员制度发展对我国行政改革的重要意义。
- 2、掌握我国公务员体系的主要进入方式和管理制度设计。
- 3、掌握我国公务员的考核激励制度。
- 4、掌握我国公务员的职务管理，特别是职务任免、升降和交流回避制度。
- 5、掌握我国公务员体系的主要退出方式和管理制度设计。
- 6、理解我国公务员制度存在的问题和发展的趋势。

四、课程教学原则与教学方法

（一）课程教学原则

教师在教学过程中应注重本课程基本概念、原则方法和基本思想的讲解；学生在学习过程中应重点了解和掌握本课程的基本理论、方法和思路；教师在教学过程必须将理论与实践进行有机结合，采用案例教学。

（二）课程教学方法

在教学过程中，注重采用灵活多样的启发式和互动式教学方式，充分调动学生的学习积极性；在本课程的教学过程中，应采用多媒体辅助教学。

五、课程总学时

32 学时

六、课程教学内容要点及建议学时分配

第一章 公务员制度概述

教学目的

通过本章的学习掌握公务员的概念、公务员制度的内涵以及公务员制度在我国的建立与发展，认识和掌握公务员制度的基本原则，了解公务员制度在国外的建立与发展。

教学重点与难点

公务员的概念、内涵，公务员制度的基本原则

建议学时

2 学时

教学内容

第一节 公务员概念

第二节 公务员制度

一、公务员制度的概念及意义

- 二、与原来人事制度相比的特点
- 三、与原来公务员制度相比的特点

第三节 公务员制度在我国的建立和发展

- 一、我国人事管理制度的历史渊源和公务员制度的建立
- 二、我国公务员制度的发展与完善

第四节 公务员制度的基本原则

- 一、公平竞争的原则
- 二、监督约束与激励保障并重的原则
- 三、任人唯贤、德才兼备，注重工作实绩的原则
- 四、分类管理的原则
- 五、党管干部的原则

第五节 公务员制度在国外的建立和发展

- 一、国外公务员制度概况
- 二、国外公务员制度的基本内容
- 三、国外公务员制度的特点
- 四、英国文官制度的建立和发展
- 五、美国文官制度的建立和发展
- 六、法国公务员制度的建立和发展
- 七、日本公务员制度的建立和发展

本章实践教学及作业要求：

学生在课堂或书面完成至少一个案例分析

思考题：

- 1.资本主义国家公务员制度的特征是什么？
- 2.我国公务员制度的特征有哪些？

- 3.我国公务员制度对原干部人事制度的发展有哪些？
- 4.简述市场经济与公务员制度产生的关系。
- 5.简述我国公务员的含义与范围。
- 6.举例说明，在我国国家机关中，属于和不属于公务员的人员。

第二章 公务员管理

教学目的

通过本章的学习，认识和掌握我国公务员管理的基本原则，公务员管理的理论与法律依据，公务员管理体系，介绍了公务员管理机构的设置形式及职能等，并对国外公务员管理作了相应的介绍。

教学重点与难点

我国公务员管理体系

建议学时

2 学时

教学内容

第一节 公务员管理的理论和法律依据

- 一、公务员管理的理论依据
- 二、公务员管理的法律依据

第二节 我国公务员管理体系

- 一、公务员的管理原则
- 二、公务员管理机构

第三节 国外公务员管理体系

- 一、管理机构类型
- 二、英国公务员管理体系

三、美国公务员管理体系

四、日本公务员管理体系

五、加拿大公务员管理体系

六、国外公务员管理对我国公务员管理的启示

本章实践教学及作业要求：

学生在课堂或书面完成至少一个案例分析

思考题

- 1、比较：职位分类与品位分类制度。
- 2、我国公务员职位划分的基本类型及各类职位的主要特点。
- 3、我国公务员职务设置的基本规定。
- 4、我国公务员级别设立的规定及其意义。

第三章 公务员的职责与权利

教学目标

通过学习，认识和掌握我国公务员职责和权利的概念及其基本内容，并对国外公务员职责和权利的基本内容作相应的介绍。

教学重点与难点

公务员的职责、公务员的权利

建议学时

2 学时

教学内容

第一节 公务员职责与权利的概念

一、公务员职责与权利的概念

二、明确公务员职责与权利的意义

第二节 公务员的职责

第三节 公务员的权利

第四节 国外公务员的职责和权利

一、国外公务员的职责

二、国外公务员的权利

本章实践教学及作业要求：

学生在课堂完成案例分析

思考题

1. 公务员权利与义务的含义与意义是什么？
2. 公务员权利与义务的特点与关系是什么？
3. 规定我国公务员权利与义务的原则有哪些？
4. 我国公务员有哪些权利？
5. 我国公务员有哪些义务？
6. 举例说明公务员的权利保障与法律责任。

第四章 公务员职务与级别

教学目标

通过学习，掌握我国公务员的分类管理制度，即建立在职位划分基础之上的职位与级别制度，了解我国公务员职位与级别制度的构成、意义，对职位分类的基本概念、实施程序及其与品位分类的关系有所掌握。

教学重点与难点

公务员职务与级别制度、公务员职务、公务员级别

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 建立公务员职务与级别制度

- 一、公务员职务与级别制度的构成
- 二、职务与级别制度的继承与创新
- 三、建立职务与级别制度的意义

第二节 公务员职位分类概述

- 一、职位分类的概念
- 二、职位分类与品位分类
- 三、职位分类的程序
- 四、我国职位分类制度的内容
 - (一) 公务员职务
 - 1、领导职务与非领导职务
 - 2、各职位类别的职务序列
 - (二) 公务员级别
 - 1、公务员级别的确定及作用
 - 2、级别设置的目的
 - 3、级别与职务的对应关系
 - 4、特殊公务员群体的衔级制度
 - (三) 国外公务员的职位分类情况

思考题

- 1、试述公务员职位设置的含义、依据与最终要求。
- 2、我国公务员职位类别有哪些？
- 3、简述我国公务员职务与级别的含义及其关系。

第五章 公务员考试录用

教学目标

通过学习，掌握公务员录用制度的起源和发展，公务员录用制度的含义与原则、公务员录用考试的具体方法和考试内容以及公务员考试录用的程序等相关内容。

教学重点与难点

公务员录用考试的方法与内容、公务员考试录用的程序

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 考试录用制度的产生和发展

- 一、中国考试录用制度的产生
- 二、考试录用制度在我国的发展

第二节 公务员录用制度的含义和原则

- 一、公务员录用制度的含义
- 二、公务员录用制度的原则

第三节 公务员录用考试的方法和内容

- 一、公务员录用考试的方法
- 二、公务员录用考试的内容

第四节 公务员考试录用的程序

- 一、英国公务员的考试录用
- 二、美国公务员的考试录用
- 三、日本公务员的考试录用

第五节 国外公务员考试的录用

本章实践教学及作业要求：

学生完成相关案例分析内容

思考题

1. 公务员录用考试的含义与意义是什么？
2. 在我国报考公务员需具备哪些条件？
3. 我国公务员录用考试的原则与内容有哪些？
4. 我国公务员录用考试的方式与程序有哪些？
5. 对录用考试工作中的违纪行为怎样处罚？
6. 就正确与错误地贯彻执行公务员录用考试原则和程序之事各举一例。

第六章 公务员考核

教学目标

通过学习，掌握公务员考核的含义、渊源和考核的意义；公务员考核的原则、内容、方法、评定和考核结果的使用；国外公务员考核情况等重要问题。

教学重点与难点

公务员考核的原则、内容与方法。

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 公务员考核的含义、渊源和意义

- 一、公务员考核的含义
- 二、公务员考核的历史渊源
- 三、公务员考核的意义

第二节 公务员考核的原则、内容和方法

- 一、公务员考核的原则
- 二、公务员考核的内容
- 三、公务员考核的方法

第三节 公务员考核的评定和使用

- 一、公务员考核的评定
- 二、公务员考核的标准
- 三、公务员考核的程序
- 四、公务员考核的使用

第四节 公务员考核的发展趋势

第五节 国外公务员考核

- 一、英国
- 二、美国
- 三、日本

本章实践教学及作业要求：

学生完成一个案例分析

思考题

- 1.公务员考核的含义与意义是什么？
- 2.公务员考核的原则有哪些？
- 3.公务员考核的内容与重点是什么？
- 4.公务员考核的基本方法与程序有哪些？
- 5.公务员考核的等次与标准是什么？
- 6.就正确和错误地贯彻执行公务员考核的原则与等次之事各举一例。

第七章 公务员职务任免

教学目标

通过学习，掌握公务员职务任免的意义、方式、条件及程序；掌握公务员任职的限制、任期制和国外公务员职务的任免。

教学重点与难点

选任制公务员任免、委任制公务员任免

建议学时

2 学时

教学内容

第一节 公务员职务任免的意义

第二节 选任制公务员的任免

一、选任制的含义和含义范围

二、选任制公务员的任免

第三节 委任制公务员的任免

一、委任制的含义

二、委任制公务员的任免

第四节 公务员任职的条件与任期制

一、公务员任职的条件

二、领导成员职务的任用制

第五节 国外公务员的职务任免

一、英国公务员任免制度

二、美国公务员任免制度

三、日本公务员任免制度

本章实践教学及作业要求：

学生完成一个案例分析

思考题

2006 年底，某市有两名公务员任职。第一位是气象局的一名专家。气象局与这位气象专家在平等自愿、协商一致的基础上，签订了合同，明确规定了双方的权利义务。自此，这位气象专家就在该市的气象局中任职。同年底，该市的检查机关直接委派了一名工作人员担任该市人民检察院检察长。

请根据公务员制度的规定，对案例中公务员任职情况进行分析。

第八章 公务员职务升降

教学目标

通过学习，掌握公务员职务升降的意义、条件、程序；了解竞争上岗与公开选拔、任职前公示制与任职试用期制以及国外公务员晋升制度。

教学重点与难点

职务晋升与职务升降、竞争上岗与公开选拔

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 职务升降的意义

第二节 职务晋升

一、职务晋升的含义和原则

二、职务晋升的条件

三、职务晋升的程序

第三节 竞争上岗与公开选拔

- 一、竞争上岗
- 二、公开选拔

第四节 任职前公示制与任职试用期制

- 一、任职前公示制
- 二、任职试用期制

第五节 公务员降职

- 一、公务员降职的含义
- 二、公务员降职的条件
- 三、公务员降职的程序

第六节 国外公务员的晋职与降职

- 一、英国公务员的晋升
- 二、美国公务员的晋升与降职
- 三、日本公务员的晋升与降职

思考题

1. 公务员职务升降的含义与意义是什么？
2. 公务员职务升降的原则与条件有哪些？
3. 公务员职务升降的方式与程序有哪些？
4. 公开选拔公务员领导职务的适用范围与程序有哪些？
5. 竞争上岗的适用范围与程序有哪些？
6. 试举一个按条件晋升公务员领导职务的案例与一个不按条件将公务员降职的案例。

第九章 公务员奖励

教学目标

通过学习，掌握公务员奖励制度的基本内容、基本原则及奖励的基本条件、种类和程序。

教学重点与难点

公务员奖励的基本原则、条件、种类与程序

建议学时

2 学时

教学内容

第一节 公务员奖励概述

- 一、公务员奖励的含义与特点
- 二、奖励制度的历史沿革及其意义

第二节 公务员奖励的基本原则

第三节 公务员奖励的条件、种类和程序

- 一、公务员奖励的条件
- 二、公务员奖励的种类
- 三、公务员奖励的程序

第四节 国外公务员奖励制度

思考题

- 1、公务员奖励的含义是什么？
- 2、奖励的原则是什么？
- 3、奖励的条件是什么？
- 4、奖励的种类是什么？
- 5、奖励的程序和权限是什么？

第十章 公务员的纪律与惩戒

教学目标

通过学习，掌握公务员纪律与惩戒的含义、特点、内容、意义、程序、原则及解除处分等。

教学重点与难点

公务员纪律的内容、公务员惩戒。

建议学时

2 学时

教学内容

第一节 公务员纪律的含义、特征及意义

- 一、公务员纪律的含义
- 二、公务员纪律的特征
- 三、公务员纪律的意义
- 四、公务员纪律的内容
- 五、政治纪律
- 六、工作纪律
- 七、廉政纪律

第二节 公务员的惩戒

- 一、处分的条件
- 二、惩戒的种类
- 三、惩戒的标准和处分期
- 四、惩戒的批准权限
- 五、惩戒的程序
- 六、惩戒的基本原则
- 七、解除处分

第三节 国外公务员的纪律与惩戒

思考题

1. 公务员惩戒的内容有哪些？
2. 惩戒的种类有哪些？
3. 惩戒的原则和程序是什么？
4. 惩戒的法律后果是什么？
5. 惩戒能解除吗？解除惩戒应该符合哪些条件？惩戒的程序有哪些？

第十一章 公务员培训

教学目的

通过学习，掌握我国公务员培训的起源、特点、原则、种类、内容和形式。

教学重点与难点

公务员培训的原则与种类、内容与形式

建议学时

2 学时

教学内容

第一节 公务员培训概述

- 一、公务员培训的历史渊源
- 二、公务员培训的特点
- 三、公务员培训的意义

第二节 公务员培训的原则和种类

- 一、公务员培训的原则

二、公务员培训的种类

第三节 公务员培训的内容和形式

一、公务员培训机构

二、公务员培训的内容

三、公务员培训的形式和方法

四、公务员培训的管理监督

第四节 国外公务员培训制度

本章实践教学及作业要求：

学生在课堂或书面至少完成一个案例分析

思考题

1. 公务员培训的含义与意义是什么？
2. 公务员培训的原则与种类有哪些？
3. 公务员培训的内容与方法有哪些？
4. 我国实行怎样的公务员培训管理体制？施教机构有哪些？
5. 试举一个贯彻公务员培训按需施教原则的成功案例。
6. 试举一个试行公务员培训角色扮演法的成功案例。

第十二章 公务员交流与回避

教学目的

通过学习，掌握公务员交流和回避制度，重点掌握公务员交流方式中的调任、转任、挂职锻炼的内容以及回避方式中的任职回避、公务回避、地区回避的内容。

教学重点与难点

公务员交流的方式、公务员回避的类型

建议学时

2 学时

教学内容

第一节 公务员交流制度概述

- 一、公务员交流的含义
- 二、公务员交流制度的作用
- 三、公务员交流制度的基本历程

第二节 公务员交流的方式

- 一、公务员调任
- 二、公务员专任
- 三、公务员挂职锻炼

第三节 公务员回避制度概述

- 一、公务员回避的含义和特征
- 二、中国历史上的回避制度
- 三、公务员实行回避制度的重要性

第四节 公务员回避的类型

- 一、公务员任职回避
- 二、公务员公务回避
- 三、公务员地域回避

第五节 国外公务员的交流与回避

- 一、国外公务员交流制度概述
- 二、国外公务员回避制度概述

本章实践教学及作业要求：

学生在课堂或书面至少完成一个案例分析

思考题

1. 公务员交流与回避的含义和意义是什么？
2. 公务员交流与回避的原则有哪些？
3. 公务员交流的方式和回避的范围有哪些？
4. 党政领导干部交流的对象与方式有哪些？
5. 与《国家公务员暂行条例》相比，公务员法在公务员交流方面新增的内容有哪些？
6. 试举一个公务员调任的成功案例和一个违反公务员任职回避规定的案例。

第十三章 公务员的辞职与辞退

教学目的

通过学习，掌握公务员辞职与辞退的概念及其建立和发展过程；建立公务员辞退制度的意义；公务员辞职和辞退的条件和程序。

教学重点与难点

公务员辞去公职、公务员辞退制度

建议学时

1 学时

教学内容

第一节 公务员辞去公职制

- 一、公务员辞去公职的含义和特征
- 二、辞职与自动离职、免职、开除的比较
- 三、公务员辞职制度的历史沿革
- 四、建立公务员辞职制度的意义

五、公务员辞职的条件与程序

第二节 公务员辞去领导职务制度

- 一、因公辞去领导职务
- 二、自愿辞去领导职务
- 三、引咎辞去领导职务
- 四、责令辞去领导职务

第三节 公务员辞退制度

- 一、公务员辞退的含义和特征
- 二、公务员辞退制度的历史沿革
- 三、公务员辞退制度的意义
- 四、公务员辞退的条件和程序

第四节 国外公务员辞职与辞退制度概况

- 一、国外公务员辞职
- 二、国外公务员辞退

本章实践教学及作业要求：

学生在课堂或书面完成一个案例分析

思考题

1. 公务员辞职与辞退的含义与意义是什么？
2. 公务员辞去公职的条件有哪些？
3. 公务员辞去领导职务的类型有哪些？
4. 辞退公务员的条件与程序有哪些？
5. 公务员辞职与辞退的法律后果是什么？
6. 试举一个公务员辞去公职的案例，再举一个错误辞退公务员的案例。

第十四章 公务员申诉与控告

教学目的

通过学习，掌握公务员申诉的条件和控告的条件，熟悉申诉与控告制度的区别。

教学重点与难点

公务员申诉制度内容、控告制度内容

建议学时

1 学时

教学内容

第一节 公务员申诉与控告制度概述

- 一、公务员申诉控告的含义
- 二、公务员申诉控告的特点
- 三、公务员申诉控告的区别
- 四、建立申诉控告制度的意义

第二节 公务员申诉制度的主要内容

- 一、公务员申诉的条件
- 二、公务员申诉的受理机关
- 三、公务员申诉的程序

第三节 公务员控告制度

- 一、公务员控告的条件
- 二、受理公务员控告的机关
- 三、公务员控告的程序

第四节 申诉控告中的义务与责任

思考题

1. 什么是公务员申诉和控告？
2. 公务员申诉的范围及事项有哪些？
3. 公务员控告的条件是什么？
4. 受理公务员申诉与控告的机关有哪些？
5. 简述公务员申诉与控告的区别？
6. 联系现实，论述我国公务员在实施权利救济上的障碍以及解决办法？

七. 教材和主要教学参考书及推荐的相关学习网站

(一)教材

本门课指定教材为：舒放、王克良：《国家公务员制度》（第三版），中国人民大学出版社，2007 版

(二) 主要教学参考书

- 1、浦兴祖：《当代中国政治制度》，复旦大学出版社，1999 年版
- 2、尼古拉斯·亨利：《公共行政与公共事务》，中国人民大学出版社，2002 年版
- 3、李和中主编：《21 世纪国家公务员制度》，武汉大学出版社，2006 年版
- 4、周敏凯：《比较公务员制度》，复旦大学出版社，2006 年版
- 5、吴春华、温志强主编：《中国公务员制度》，南开大学出版社，2008 年版

(三) 推荐的相关学习网站

高等教育出版社立体化教学网：<http://4a.hep.com.cn>

八. 课程考试与评估

（一）考核体系

建立以能力为核心的、开放式的全程化考核系统：

1. 理解概念、注重能力
2. 实行全程化考核。

（二）考核方法

《国家公务员制度》是一门理论性课程，因此在考核过程中，主要测试学生对这门课的基础理论的掌握及综合运用能力，

总评成绩=平时成绩 40%+期末成绩 60%。

平时成绩=出勤 10 分+2 次书面作业 30 分

期末考试采用闭卷考试，标准化试题，满分 100 分。具体题型设计为：选择题、名词解释、填空题、简答题、论述题、实践题和案例分析题等。

企业经营策划教学大纲

一、课程名称：

企业经营策划

二、课程性质：

选修课

三、课程教学目的：

《企业经营策划》课程是为管理类专业的学生开设的选修课。知识经济的时代，企业需要大量既懂技术又懂管理的复合型人才。对于管理类专业的学生必须掌握相应的企业经营管理理论、方法与技能才能适应岗位的要求，企业经营策划是学生必需掌握的一项能力。本课程融入了管理学、市场营销学、广告学等学科的有关知识，使学生掌握企业经营策划的基础知识和基本技能，为进一步研究企业理论与实践打下基础，也为进入社会参加实际的经济活动及企业管理工作提供必要的知识储备。

以培养实际管理技能为根本，以培养学生的创新精神为灵魂，整合企业管理实务课程内容，构建课程内容体系，在以能力为本位的指导原则下，以企业的经营管理活动为主线，根据管理实践工作的需要，整合企业管理实务课程内容，构建课程内容体系。

通过课程学习，知识目标达到：把握企业及其管理的轮廓；掌握企业管理的基本知识和现代企业的管理理念；熟悉现代企业的生产经营活动；了解国内外企业发展概况以及企业管理的不同特色。能力目标达到：能初步正确地运用企业经营管理的理论，分析问题和解决问题。能胜任企业生产、经营、管理、服务一线的工作。具备较强的创新精神和创业意识，拥有现代企业经营思想和经营理念。

四、课程教学原则与教学方法

本课程特别强调理论联系实际，学生在学习时要根据课堂教授的知识多阅读有关的背景材料以及关注企业发展动态，并结合实际案例进行思考，

在应用中学习，在学习中提高，从而具备较强的分析问题和解决问题的能力。

理论与实践结合的指导思想，采用多媒体现代化教学手段，教学中配合案例分析、课堂讨论、学生讲授、实训环境模拟及企业实践等，以开拓学生视野，巩固知识，并使其学有所用。

1. 本课程的教学方法可采用讲授法、头脑风暴法、练习法等多种方式。
2. 理论教学尽量采用现代多媒体方法教学，注意课堂互动，提高课堂教学效果。
3. 引进案例，开展情景模拟训练，达到学以致用。

五、课程总学时：

32 学时

六、课程教学内容要点及学时分配

（一）课程主要内容说明

1. 企业设立

了解企业的概念、特征及企业类型选择；认识企业设立过程中资金的筹集方式；能进行企业的设立登记

重点：企业的概念及企业类型选择；企业资金筹集

难点：企业的设立与登记

2. 企业经营

能根据企业经营系统运动的原理，掌握分析经营环境与经营观念的方法。掌握波特的五力模型；掌握竞争战略和竞合战略。掌握企业 C1S 新型战略的内容；掌握企业形象设计的基本策略和方法。掌握零售企业进行业态选择的基本方法；掌握零售企业进行连锁经营和特许经营经营定位的基本方法。

重点：企业经营环境分析、企业战略

难点：企业形象设计、企业经营定位

3. 企业管理

会编制生产作业计划的期量标准；了解生产过程的不同组织方式。掌

握企业广告策划、设计与发布的基本策略与技巧；掌握商务谈判从筹划到缔结协议过程中所涉及的相关方面的内容以及商务谈判与合同订立、履行及合同管理的基本方法；掌握商品购进、销售业务流程和销售业务的控制方法。了解商品储存管理的内容和配送中心的功能；掌握商品运输方式的选择方法，配送作业方式，第三方物流商的选择方法。

重点：企业购销实务、企业物流实务

难点：企业生产管理

4. 企业诊断

了解企业诊断的含义、特征和任务。掌握企业经营环境、经营战略、经营策略、经营成果等诊断的内容和方法。

重点：企业诊断

难点：企业诊断的内容

(二) 建议学时分配

序号	教学内容	理论学时数	实践学时数
1	企业设立	6	2
2	企业经营	6	2
3	企业管理	6	2
4	企业诊断	6	2
合计学时数		24	8
总计学时数		32	

七、课程的实践环节要求

本课程以课堂教学为主要，辅之以必要的实践环节，包括：案例讨论、实训性作业、社会实践活动等。

八、教材及主要教学参考书籍

徐汉文 主编《现代企业经营管理》（第三版）东北财经大学出版社
2009年8月

袁蔚，方青云主编《现代企业经营管理概论》复旦大学出版社 2007年 8 月

蒋新宁 主编《企业经营管理学概论》东南大学出版社 2009 年 2 月

九、课程考试与评价

考核方法：开卷

本课程分理论教学和课内实践环节进行，要突出学生在学习过程的评价，对学生在平时出勤、课堂表现、作业、学习态度加以综合评价。

课程成绩形成方式：成绩包括：40%平时成绩（考勤、作业、实训报告）+60%考试成绩

工商管理案例分析教学大纲

一、课程名称

(一) 中文名称：工商管理案例分析

(二) 英文名称：Business Administration Case Study

二、课程性质

专业选修课

三、课程教学目的

经过对工商管理各专业课的学习,需要将学习的知识运用于实践之中。通过对各类案例的分析与讨论,使学生加深对所学理论的理解,并灵活运用所学知识解决实际问题。

四、课程教学原则与教学方法

(一) 课程教学原则

1.以案例教学为主,要突出典型案例的剖析。采取小组讨论和个人作业的形式,给学生接触实际、动手分析的机会。

2.建议布置适量的作业题,以综合练习和案例分析的形式为主。

(二) 课程教学方法

本实践性课程以企业管理中的综合案例研讨为主。结合参观或通过各种渠道的信息收集,针对某个企业行业的企业管理问题进行深入讨论,使学生直接面对企业现实问题,提高分析与解决实际问题能力。要求学生掌握案例研究的方法,独立收集资料、信息,分析企业管理问题,并撰写报告。

五、课程总学时

32 学时

六、课程教学内容要点及建议学时分配

第一章 案例教学法

教学目的

使学生知道案例教学法的作用,了解案例教学法的教学过程,可以使用案例分析来进行实际管理温习,并撰写报告。

教学重点与难点

重点: 资料收集; 案例教学法操作过程展示; 案例分析报告撰写。

难点: 案例分析报告撰写

建议学时

4 学时

教学内容

- 一、资料收集
- 二、案例教学法操作过程展示
- 三、案例分析报告撰写

第二章 管理原理案例

教学目的

使学生知道具备管理思维,熟悉管理理论,并掌握管理的计划、组织、领导、控制和创新职能。

教学重点与难点

重点: 管理者角色、计划执行、管理技能、目标管理、部门化、领导方格图、技术创新

难点: 领导风格; 组织结构

建议学时

4 学时

教学内容

一、案例介绍：

施温自行车公司的计划失误+金果子公司的组织结构+通用电气的“情感管理”+创新先锋 3M 公司

二、管理者角色

三、计划执行

四、组织结构

五、领导风格

第三章 人力资源管理案例

教学目的

使学生掌握管理的绩效考核的先关知识，并在具体的管理情景中进行应用，掌握管理的人员招聘过程的相关理论和方法，熟悉招聘流程,可以在具体情景中进行招聘工作。

教学重点与难点

重点：绩效考核流程和具体方法；招聘流程；绩效评分卡

难点：首印效应；公共关系

建议学时

4 学时

教学内容

一、案例介绍：

1. 北电网络注重过程的考核
2. 广州牙膏厂销售员的选拔

二、绩效考核流程和具体方法

三、招聘流程

第四章 生产运营管理案例

教学目的

使学生掌握在生产经营管理活动过程中涉及的理论，熟悉公司业务流程,可以利用定量方法解决微观的问题。

教学重点与难点

重点： 内部管理流程、沟通程序、库存管理、运输管理。

难点： 业务流程、安全库存、绩效考核

建议学时

4 学时

教学内容

一、案例分析：

Dewey 钉书机公司运营解决方案

二、内部管理流程

三、沟通程序

四、库存管理

第五章 市场营销案例

教学目的

掌握海尔成功的原因，掌握可口可乐、百事可乐广告策略，掌握 Dell 的直销模式，掌握 IBM 营销成功之道。

教学重点与难点

重点： 名牌战略、广告策略、直销策略、产品价格、渠道策略。

难点： 营销管理

建议学时

4 学时

教学内容

一、案例介绍

海尔集团+可乐广告战+戴尔公司+IBM 营销管理

二、海尔的名牌战略

三、可乐广告战的具体策略

四、分析 Dell 的直销策略

五、分析产品价格、渠道策略

第六章 财务管理案例

教学目的

使学生掌握财务管理活动的一项—融资管理的相关理论知识，掌握相关的法律，应用具体的财务指标，使用具体方法来实施财务评价。使学生掌握财务管理活动企业进行并购的相关理论，可以进行并购后的控制。

教学重点与难点

重点：融资需求量、融资结构、融资策略、效应分析、兼并和收购、并购控制；市盈率、资产负债表、国有股、相对控股、资产重组

难点：融资结构

建议学时

4 学时

教学内容

一、案例分析

中石化 A 股融资 120 亿、跨国汽车新巨人的诞生——奔驰克莱斯勒的合并

二、融资需求量、融资结构、融资策略

三、兼并和收购、并购控制

第七章 信息管理案例

教学目的

使学生掌握信息管理的相关理论,了解信息管理和其他职能管理的关系,掌握应用信息手段实现管理效率的改善。

教学重点与难点

重点: 低成本实现、供应链

难点: MIS

建议学时

4 学时

教学内容

一、案例介绍

沃尔玛信息管理系统案例

二、成本控制

三、供应链

四、MIS、信息资源

第八章 战略管理案例

教学目的

掌握格兰仕的竞争战略,掌握联想集团的多元化战略,掌握 TCL 的国际化道路。

教学重点与难点

重点: 成本领先策略、相关多元化策略、不相关多元化、TCL 国际化

难点: TCL 国际化

建议学时

4 学时

教学内容

一、案例分析:

格兰仕集团+联想集团+TCL 集团

二、格兰仕成为名牌的原因

三、联想的多元化如何实现

四、TCL 国际化策略的表现

七、课程的实践教学环节要求

在实践性教学方面，注重理论联系实际，突出工商管理学科实践性强的特点。通过案例教学、专题讨论和多媒体教学相结合的形式，使学生学会通过现实问题引入和基本理论讲解，加深对现实问题的理性思考，或通过知识传授和实例分析，加深对基本原理和基本理论的理解。本门课主要以案例分析和小组讨论展开教学。

八、教材和主要教学参考书及推荐的相关学习网站

（一）教材

彭汉香，工商管理案例分析，上海财经大学出版社，2013.08

（二）主要教学参考书

1.梅子惠、曹丞锋，企业管理案例分析教程，高等教育出版社，2010.09

2.詹姆斯·奥罗克，管理沟通——以案例分析为视角（第5版），中国人民大学出版社，2010.09

3.林祖华、蒋平、徐芹，市场营销案例分析（第3版），高等教育出版社，2018.03

4.胡君辰，人力资源开发与管理教学案例精选，复旦大学出版社，2007.01

5. <http://www.jakj.com.cn/> 中国企业管理世界网

九、课程考试与评估

案例分析报告。平时成绩占40%，期末考试占60%。

计算机实用技能教学大纲

一、课程名称

(一) 中文名称：计算机实用技能

(二) 英文名称：Practical Computer Skills

二、课程性质

专业选修课

三、课程教学目的

本课程主要学习办公软件高级应用，包含 Word 2010 高级应用、Excel 2010 高级应用，是对大学一年级计算机基础课程的拓展和延续。通过本课程学习，使学生掌握文字处理、电子表格在实际的高级应用，帮助学生进一步提升常用办公软件高级应用能力，培养学生分析问题、解决问题能力。为今后学习、工作应用计算机打下必要的基础。

四、课程教学原则与教学方法

(一) 课程教学原则

在教学中运用理论联系实际原则，注重提升学生办公软件的实践能力和设计能力。

(二) 课程教学方法

在机房进行教学，采用讲授演示法、启发式（问题式）、任务驱动式、案例教学等多种教学方法，培养学生动手能力、解决问题的能力。

五、课程总学时

32 学时（讲授 16 学时，实验 16 学时）。

六、课程教学内容要点及建议学时分配

第一章 版面设计

教学目的

通过本章的学习使学生掌握 Word 2010 页面布局，了解换行与分页，掌握分栏、掌握页眉、页脚和页码的设置。了解 Word 2010 文档的不同视图方式。本章是学习本课程的第一章，在掌握要求的知识点的同时要求要明确本课程学习的目的和意义。

教学重点与难点

重点：页眉和页脚

难点：页眉和页脚

建议学时

1 学时

教学内容

第一节 页面布局

一、版心设置

二、页面背景

第二节 视图方式

一、大纲视图与主控文档视图

二、导航窗格与页面视图、草稿视图、WEB 版式视图与阅读版式视图

第三节 页眉、页脚和页码

一、换行与分页

二、页码、页眉和页脚

第二章 表格应用

教学目的

通过本章的学习使学生掌握表格在实际中的高级应用。本章的学习为

今后在文档中熟练使用表格打好基础。

教学重点与难点

重点：编辑表格、分节

难点：分节

建议学时

2 学时

教学内容

第一节 表格应用

一、创建表格

二、编辑表格

三、绘制图形

第二节 分节

一、插入分节符

二、编辑分节符

三、删除分节符

第三章 长文档编辑

教学目的

通过本章的学习使学生理解样式的作用，域的含义，通过实例掌握使用样式或大纲级别创建目录、掌握脚注及尾注的灵活运用，了解批注与修订在什么场合用。本章的学习使学生进一步深入地学习文字处理，为今后高效地进行长文档的排版打下必要的基础。

教学重点与难点

重点：样式的创建与应用、目录的创建

难点：域的概念

建议学时

6 学时

教学内容

第一节 样式

- 一、样式分类、内置样式的创建与应用
- 二、自定义样式的创建
- 三、样式管理
- 四、参考文献

第二节 文档注释

- 一、脚注
- 二、尾注

第三节 目录和索引

- 一、目录的创建
 - (一) 利用大纲创建目录
 - (二) 利用内置样式创建目录
- 二、目录的修改

第四节 域与修订

- 一、域的概念
- 二、域的操作
- 三、批注与修订

第四章 函数与公式

教学目的

通过本章的学习使学生熟练 Excel 2010 中输入数据的相关知识点，掌握单元格地址的引用，掌握常 EXCEL 中常用函数，了解数组的概念及数组

的使用。本章为后面一章的学习打下好的基础。

教学重点与难点

重点：数据的输入、常用函数

难点：数组公式的应用

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 Excel 中数据的输入

一、自定义序列与填充柄

二、设置单元格数据格式、数据的有效性（自定义下拉列表输入）

三、条件格式、数据输入技巧

第二节 Excel 中函数与公式

一、单元格的引用

二、DATE、DATEDIF 等函数的应用

第三节 Excel 中数组的使用

一、数组概述

二、创建数组

三、编辑数组

四、数组公式的应用

第五章 数据管理与分析

教学目的

通过本章的学习使学生理解筛选作用、掌握自动筛选、了解高级筛选，掌握分类汇总在实际中的应用，理解数据透视表的作用，熟练掌握数据透视表，了解数据透视图的使用。本章为学生今后在学习和工作中利用 Excel

电子表格进行分析数据的高级应用打下了好的基础。

教学重点与难点

重点：创建、修改分类汇总、数据透视表

难点：创建、修改数据透视表

建议学时

3 学时

教学内容

第一节 数据筛选

一、自动筛选

二、高级筛选

第二节 分类汇总

一、创建、修改简单、多重分类汇总

二、删除分类汇总

第三节 使用数据透视表

一、创建数据透视表

二、修改数据透视表

七、课程的实践教学环节要求

实践教学目的

本课程实践教学环节注重办公软件深层次理论知识应用到实践的操作，实践内容包括 Word 2010 高级应用、Excel 2010 高级应用。通过实践教学使学生进一步全面掌握 Word、Excel 办公软件的各项操作，从而提高学生常用办公软件高级应用的综合能力，为学生未来利用计算机进行学习、工作提高效率。

实践教学课时

16 学时

实践教学内容

- 1.版面设计
- 2.表格应用
- 3 长文档编辑
- 4 函数与公式
- 5 数据管理与分析

八、教材及主要教学参考书籍推荐的相关学习网站

（一）教材

吴卿著，办公软件高级应用（Office 2010），浙江大学出版社，2012. 11.

（二）主要教学参考书

1. 蔡平，办公软件高级应用，高等教育出版社，2014. 4.
2. 郭彩虹等著，常用办公软件高级应用案例教程，浙江大学出版社，2014. 1.
3. 郭彩虹等著，办公软件高级应用，浙江大学出版社，2013. 8.
4. 叶苗群著，办公软件高级应用与多媒体案例教程，清华大学出版社，2015. 2.

（三）推荐的学习网站

<http://www.educity.cn/shipin/v3537.html>（计算机等级考试二级 MS Office 培训视频教程（2015 版）_希赛网）

九、课程考试与评价

（一）考核目标

本课程考试在考核 WORD、EXCEL 知识点的基础上，进一步考核学生应用本课程知识分析问题及解决问题的能力。

（二）考核方法

课程总评成绩 = 平时成绩×40% + 期末成绩×60%

平时成绩构成：出勤 16 分，至少 3 次作业均分 16 分，课堂表现 8 分；
期末考试采用闭卷上机考试，试题均为操作题，满分 100 分。

创业管理课程教学大纲

一、课程名称：

创业管理

二、课程性质：

学科基础课

三、课程教学目的：

创业管理是一门实践性较强的课程，主要包括创业的机会识别、商业模式和创业计划制定、创业团队、创业融资、创业初期的管理等。通过本课程的学习，使学生提高对创业和创业管理的认识，增强创业和创业管理的能力，为今后进行创业和创业管理提供指导。同时，即使自己不创业，也可运用自己所学的创业管理理论与实务，为其他创业者提供帮助、支持他人创业，为其他创业者进行管理。

通过课程教学，在教授创业知识、锻炼创业能力和培养创业精神等方面达到以下具体目标：1. 知识方面：使学生掌握开展创业活动所需要的基本知识。认知创业的基本内涵和创业活动的特殊性，辩证地认识和分析创业者、创业机会、创业资源、创业计划和创业项目。2. 能力方面：使学生具备必要的创业能力。掌握创业资源整合与创业计划撰写的方法，熟悉新企业的开办流程与管理，提高创办和管理企业的综合素质和能力。

素质方面：使学生树立科学的创业观。主动适应国家经济社会发展和人的全面发展需求，正确理解创业与职业生涯发展的关系，自觉遵循创业规律，积极投身创业实践。

四、课程教学原则和教学方法

通过课堂讲授、作业讨论等多种方法，使学生掌握开展创业活动所需要的基本知识，使学生具备必要的创业能力，使学生树立科学的创业观。

五、课程总学时：

16 学时

六、课程教学内容要点及建议学时分配

(一) 理论教学

1. 创业管理导论

(1) 教学目标和要求

了解创业精神和创业活动对经济增长的作用；了解影响创业活动的主要环境因素；了解创业教育对创业者提升创业能力的作用；理解创业的本质；掌握创业的基本要素；熟悉创业过程；了解创业成功的模型。

(2) 教学内容及知识点

创业与经济增长；创业与社会发展；创业环境；创业教育；创业的一般过程；创业资源；典型的创业模型

(3) 教学重点和难点

重点：创业本质、创业过程和创业型人才的内涵。

难点：认识创业本质与理解创业型人才。

2. 创业机会的选择与评价

(1) 教学目标和要求

掌握创业机会的概念，掌握创业机会与商业机会的联系和区别；理解创造的核心就是创意；掌握捕捉商机的方法；培养发现商机和掌握先机的能力；理解创业机会窗口说；掌握创业机会的定性定量评价方法。

(2) 教学内容及知识点

创业机会的基本概念；创业机会的相关理论；创造性思维的类型；创造性思维的培养方法；创业机会的定性定量评价方法

(3) 教学重点和难点

重点：创业机会，创意与创新，创业机会的来源

难点：创造性思维与创意的产生，机会发现和识别

3. 商业模式

(1) 教学目标和要求

明确商业模式的概念和在创业过程中的重要作用；掌握商业模式核心三要素；掌握商业模式合理性的基本检验方法；了解商业模式演进和持续创新的一般规律。

(2) 教学内容及知识点

商业模式的定义、核心三要素和作用；商业模式案例分析；商业模式合理性基本检验方法；商业模式的演进和持续创新

(3) 教学重点和难点

重点：商业模式核心三要素

难点：商业模式合理性的基本检验方法

4. 创业团队

(1) 教学目标和要求

理解创业者一般具有的心理特征；理解创业者一般具有的个人能力；掌握创业者的管理框架；认识团队对创业成功的重要性；掌握创业团队的组建特征。

(2) 教学内容及知识点

创业者的心理及性格特质；创业者应具备的个人能力；创业团队的定义及其组建特征

(3) 教学重点和难点

重点：创业者的素质要求，创业者的管理框架、创业团队的组建特征

难点：创业者的管理框架、创业团队的组建特征

5. 创业计划书

(1) 教学目标和要求

理解创业计划对创业者的意义；通过创业计划书案例分析和参与讨论，

了解在实际中如何根据企业发展的阶段来撰写计划书；掌握创业计划书的主要内容；培养制定创业计划书的能力。

(2) 教学内容及知识点

创业计划的作用；创业计划的基本类型；制定创业计划的基本步骤；创业计划书基本内容

(3) 教学重点和难点

重点和难点：创业计划书的关键要素及其详细内容。

6. 创业融资

(1) 教学目标和要求

掌握创业融资的渠道、方式和过程；了解风险投资与天使投资；了解中国创业投资的情况；认识到创业者必须更好地把握创业的可行性及解决创业的资金问题。

(2) 教学内容及知识点

融资的基本知识；新创企业的资本需求；创业投资与融资；创业融资的渠道、方式和过程；风险投资与天使投资；中国的创业投资情况

(3) 教学重点和难点

重点：创业融资的渠道、方式和过程

难点：风险投资与天使投资

7. 企业的创立和治理

(1) 教学目标和要求

掌握何时设立自己的企业以及拥有企业的组织方式；了解如何选择和确立适当的组织模式和产权安排；了解如何制定企业内部的激励机制。

(2) 教学内容及知识点

拥有企业的三种方式及各自的特点；创立企业的组织模式；新企业申办的具体程序；企业治理结构定义及重要作用；公司治理结构的主要内容；

新创公司激励机制的制度化；

(3) 教学重点和难点

重点：拥有企业的三种方式及各自的特点

难点：公司治理结构的主要内容以及激励机制的制度化问题

8. 新创企业的成长

(1) 教学目标和要求

明确企业成长的决定要素；掌握企业成长的模型及其内容；了解危机管理的基本步骤；掌握新创企业的常见危机及管理。

(2) 教学内容及知识点

企业成长的决定要素；企业成长的具体模型；新创企业的危机管理

(3) 教学重点和难点

重难点：新创企业的常见危机

序号	教学内容	学时分配	教学方法
1	创业管理导论	1	
2	创业机会的选择与评价	1	
3	商业模式	2	1
4	创业团队	2	1
5	创业计划书	2	1
6	创业融资	1	
7	企业的创立和治理	2	1
8	新创企业的成长	1	
		12	4
合计		16	

七、课程的实践教学环节要求

八、教材及主要参考书籍

九、课程考试与评价

（一）考核方式及具体要求

本课程考核采用平时成绩+项目商业计划书两部分，分别占总成绩的20%和80%，具体要求如下：

1、平时成绩

要求学生课外完成两次作业，形式包括社会调研、案例分析等。

2、项目商业计划书。

（1）同学们以小组（3-5人）为单位，撰写创业计划书，组长负责组织实施。

（2）创业计划书必须围绕创业计划的核心内容，最后要提交内容（不含附件）不少于10000字的创业计划书，并制作15页左右的讲解PPT进行陈述答辩。

（二）成绩评定办法及依据

平时成绩依据平时作业是否按时提交、规范性和质量进行综合评价；项目商业计划书根据项目创业计划书文案综合评价。

十、教材及其他教学资源

（一）课程教材

[1]《创业管理》，丁栋虹主编，清华大学出版社，2011

[2]《创业与理财》，杨光主编，武汉大学出版社，2012

（二）推荐参考资料

[1]《小企业创业管理》，季洛姆·A.卡茨，理查德·P.格林著，北京大学出版社，2009

[2]《商业模式新生代》，亚历山大·奥斯特瓦德，机械工业出版社，2011

[3]《创业维艰:如何完成比难更难的事》，本·霍洛维茨，中信出版社，2015

[4] 《精益创业》，莱斯，中信出版社，2012

[5] 《马云给创业者 24 堂课》，成杰，中国华侨大学出版社，2011

企业经营决策模拟教学大纲

一、课程名称

(一) 中文名称 企业经营决策模拟

(二) 英文名称 Business Decision Simulation

二、课程性质

专业选修课

三、课程教学目的

通过实践教学，使学生进一步巩固理论知识，掌握企业经营的基本过程，锻炼学生的沟通能力，提高学生解决问题的能力。

四、课程教学原则与教学方法

(一) 课程教学原则

在教学中运用理论联系实际、因材施教等原则。

(二) 课程教学方法

运用任务驱动式和案例法，以学生动手实验为主，老师指导为辅。学生实验过程中运用启发式教学法对存在问题的学生进行指导，培养学生独立思考和团队合作能力，提升学生运用理论知识解决实际问题能力。

五、课程总学时

16 学时

六、课程教学内容要点及建议学时分配

本课程属于实验课程，全部 16 学时均为沙盘模拟实验课程。

实验一 企业报表

教学目的

通过本章的实践教学，使学生理解并掌握沙盘企业决策和管理的重要方法之一编制企业报表。

教学重点与难点

重点：报表概念、编制报表

难点：报表概念、编制报表

建议学时

实验 4 学时

实验内容

根据教材第二章 P32 思考题 1、2，完成自己公司全部报表的编制，把有关数据填写到第二章第一节表 2-1 至表 2-11 各表中。在完成两年经营的基础上，考虑第三年的经营方案，并填写到教材 P32 表 2-24 至—P35 表 2-27 以及相关报表中。

实验二 投资

教学目的

通过本章的实践教学，使学生理解沙盘企业的投资项目，并运用财务指标对投资策略进行分析。

教学重点与难点

重点：固定资产投资、无形资产投资、投资工具

难点：投资工具

建议学时

实验 2 学时

实验内容

- 1、在教材例 3-3 中追加投资对下年贷款额度有无影响？
- 2、如不购买小厂房，而改用租赁方式，则可以多建一条 P1 自动线，这种方案下的 TOI 是多少？
- 3、教材例 3-4 与例 3-5 这两个方案哪个更优？

实验三 筹资

教学目的

通过本章的实践教学，使学生重点掌握负债筹资方式包括长期借款和短期借款。

教学重点与难点

重点：负债筹资方式

难点：负债筹资方式

建议学时

实验 2 学时

实验内容

为沙盘企业制订一个经营期为六年的筹资规划。

实验四 生产管理与生产策略

教学目的

通过本章的实践教学，使学生了解生产过程的三个环节，掌握生产准备和组织、生产计划、生产控制，理解长期生产策略、中期生产策略、产能策略、按订单交货。

教学重点与难点

重点：生产策略

难点：生产控制

建议学时

实验 4 学时

实验内容

1、以 16 个小组组成的竞争市场为例，统计出本地市场每年对 4 种产品的需求量，见教材 P77 表 5-2。

2、以教材 3 条自动线、1 条柔性线为例利用 EXCEL 作原材料采购计划工具。

3、某企业经营到第 5 年时状态如下：

生产线：7 条，6 条自动线（2 条生产 P1 ，1 条生产 P2、3 条生产 P2 ），
1 条半自动线（生产 P2 ）；

产品生产资格：P1、P2、P3 ； 市场准入资格：本地、区域、国内、
亚洲；

年初库存量：P1，0 个；P2，1 个；上年第四季度 1 条半自动线在产，
P3，2 个；ISO 状态：ISO9000 已通过认证 。 订单信息见教材 P86 表 5-6。
请规划交单顺序。

实验五 市场营销沙盘模拟

教学目的

通过本章的实践教学，使学生掌握市场产品分析、竞争对手分析、销售订单分析、选单顺序分析，了解常见的市场营销策略、制定短期、长期营销策略。

教学重点与难点

重点：市场产品分析、竞争对手分析、销售订单分析

难点：营销策略

建议学时

实验 4 学时

实验内容

利用沙盘模拟对指定某些产品进行市场营销分析，其中要应用市场分析
及营销策略制订相关理论。

七、教材及主要教学参考书及推荐的相关学习网站

（一）教材

陈冰，企业经营决策沙盘实战教程，高等教育出版社，2012.3

（二）主要教学参考书

1. 池丽华，《企业经营决策模拟实践教学》，清华大学出版社，2016.6.

2. 田芬,《企业经营决策模拟实训》,东北财经大学出版社,2016.6.

(三) 推荐的相关学习网站

中国科学技术大学管理学院:

<http://bs.ustc.edu.cn/chinese/courseinfo-98.html>

八、实验报告的内容和要求

实验报告的内容和要求包括:

1. 实验目的和要求;
2. 实验时间、地点;
3. 实验具体内容;
4. 实验总结。

九、课程考试与评价

课程总评成绩 = 平时成绩×40% + 期末成绩×60%

平时成绩构成: 出勤 16 分, 至少 3 次作业均分 16 分, 课堂表现 8 分;

期末考试采用闭卷考试, 满分 100 分。

工商管理专业实训教学大纲

一、课程名称：

工商管理专业实训

二、课程编号：

2300714

三、设课形式：

案例分析、情境模拟、项目策划、实验室上机操作

四、课程性质：

专业选修

五、适用专业：

工商管理

六、学时、学分

课程总学时：32 实验学时：32

课程总学分：2 实验学分：2

七、实验教学目的与基本要求

（一）实验教学目的

要求学生对工商管理所应具备的基本专业素质、专业技能进行实践训练，通过案例分析、项目策划书写作、情境模型、市场调查等多种方式，加强学生对人工商业管理的感性认识，培养学生分析问题、解决问题的能力，培育学生创新创业的能力。

（二）基本要求

1.课程的教学过程以学生为主体，主要以学生自己思考、相互讨论、

团队合作为主的形式开展。

2.任课教师要设计好教学内容与教学过程，提前安排学生准备资料，小组成员沟通、交流。

3.课程主要培养学生独立思考、解决问题的能力，以提升学生的专业胜任能力为前提。

八、实验课程内容与学时分配

序号	实验项目名程	实训主要内容	学时分配	实训方式
1	人力资源管理	人力资源需求预测、供给预测，招聘组织与管理、薪酬管理、绩效考核	4	实验室上机操作
2	企业管理	管理技能、管理者角色、管理职能、领导者角色等	4	案例分析、情境模拟
3	市场营销	市场营销策划、营销环境分析、促销策略、目标市场、市场定位	4	学生撰写营销策划书并展示，教师点评
4	市场调查分析	对产品销售、消费者购买行为或社会经济现象进行调查	4	分小组调查，撰写调查报告，课堂汇报
5	会计实务操作	填制会计凭证、登记账簿、编制会计报表	4	课堂与实验室上机操作相结合
6	运营管理	质量管理、生产流程、成本控制、库存管理	4	课堂与实验室上机操作相结合
7	商务谈判与商	商务谈判技巧、商务	4	模拟谈

	务礼仪	礼仪		判
8	创新创业项目	创业策划书写作、创 新思想碰撞	4	学生撰写创 新创业策划 书

九、使用教材、主要参考书

无专门的实验课程教材，与课程教材相同。