



内蒙古师范大学

本科教学大纲

学 院： 经济管理学院
专 业： 人力资源管理专业
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	50
宏观经济学教学大纲	91
管理信息系统教学大纲	116
财务管理教学大纲	147
组织行为学教学大纲	161
市场营销学教学大纲	183
新生研讨课教学大纲	206
人力资源战略与规划教学大纲	211
劳动关系与劳动法教学大纲	223
绩效与薪酬管理教学大纲	259
员工培训与开发教学大纲	279
人力资源招聘与录用管理教学大纲	303
运营管理教学大纲	322
公司战略管理教学大纲	344
公司治理教学大纲	365
社会调查理论与方法教学大纲	386
创新能力训练教学大纲	404
劳动经济学教学大纲	411
统计学教学大纲	426
社会保障学教学大纲	450
电子商务实务与案例分析教学大纲	470
商务礼仪教学大纲	485
税法教学大纲	498
商务谈判实务与案例教学大纲	515
管理沟通教学大纲	546

保险学教学大纲	567
统计分析软件与应用教学大纲	593
人力资源管理前沿教学大纲	612
国家公务员制度教学大纲	617
财经写作教学大纲	640
个人理财教学大纲	676

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) 管理学研究的对象和方法

(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？

第四章 会计凭证

教学目的

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、法率规范和法律条文

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、产品侵权损害赔偿责任

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 不正当竞争的種類和監管

一、《反不正当竞争法》规定的的不正当竞争行为

- （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、金融资产管理公司、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、企业集团财务公司
- 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、厂商进入一个行业

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升。
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、纳什均衡的提炼：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、精练的纳什均衡与效率

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，理解宏观经济学的多流派特征、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。

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、计算机网络的概念与分类

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 战略规划的两方法。

难点：制定 MIS 战略规划的两方法，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

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. 项目管理的过程有那些？
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
	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。					
	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	
	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	
	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 证券投资基金

一、证券投资基金的意义

通过有效的进行证券投资基金，便可消减证券风险，达到降低风险的目的。

二、证券投资基金的风险与收益率

证券投资基金的风险有系统性风险和非系统性风险。

三、证券投资基金的策略与方法

思考题

如何更好的运用证券投资基金来降低投资风险？

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、应收账款的日常管理。

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 财务控制的意义与种类

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。

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：组织的类型

建议学时

4 学时

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。

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

市场掌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：

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

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) 英文名称：Freshman Seminar

二、课程性质

学科基础课

三、课程教学目的

学习本课程目的是提供教师与新生交流互动的机会。通过新生研讨课，使大一新生熟悉适应大学生活，激发同学们的学习热情，了解大学学习特点，规划大学生活，为建立基于教师指导下的研究探索式的学习方式奠定基础。

四、课程教学原则与教学方法

(一) 课程教学原则

1. 要激发学生的学习兴趣，使其对自己感兴趣的学科专业有更深入的了解，明确以后的学习方向。

2. 探求一种以探索和研究为基础、师生互动、激发学生自主学习和探究性学习的研究型教学方式。

3. 要使大学新生有机会接触学术前沿，激发学生对专业探究和研习的热情，培养学生发现问题、解决问题的能力。

(二) 课程教学方法

本课程作为本科生专业必修课，以教师专题讲座为主，配合以小组讨论和学生全员参与，推动传统的以知识传授为主的教学方式向研究型教学方式的转变。

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

新生研讨课共 16 课时，围绕 7 个专题展开，具体讲授内容由相关专题负责教师根据特定主题，结合自身经验和资料搜集，采用形式多样的方式具体开展。

参考研讨主题有：

第一章 学科相关制度和要求

教学目的

通过本章学习，了解学校、学院及人力资源管理专业的基本情况，了解专业修读方式、人才培养方案、学分制、选课要求、毕业成绩要求、毕业论文要求等。

教学重点与难点

重点：人才培养方案、学分制。

难点：学分选择的合理规划。

建议学时

2 学时

教学内容

具体讲授内容由相关专题负责教师根据特定主题，结合自身的经验和资料的搜集，采用形式多样的方式具体开展。

第二章 专业情况介绍

教学目的

通过本章学习，了解人力资源管理专业的概念、学科体系、技能要求、就业方向、学科发展情况等内容，对大学所学专业情况有一个整体的认识，有利于学生对大学期间专业学习奠定基础，并做出合理的自我发展规划。

教学重点与难点

重点：学科体系、学科发展情况。

难点：专业领域自我发展规划。

建议学时

2 学时

教学内容

具体讲授内容由相关专题负责教师根据特定主题，结合自身的经验和资料的搜集，采用形式多样的方式具体开展。

第三章 学习方法

教学目的

通过本章学习，让学生了解到结合专业要求，如何合理、高效的学习，如何快速适应高中生活向大学生活的转变，如何调整学习方法等相关内容。

教学重点与难点

重点：学习方法。

难点：快速实现对大学学习生活的适应。

建议学时

2 学时

教学内容

具体讲授内容由相关专题负责教师根据特定主题，结合自身的经验和资料的搜集，采用形式多样的方式具体开展。

第四章 时间管理

教学目的

通过本章学习，让学生结合之前研讨内容，学会如何进行合理科学的时间管理。从而为其快速适应大学学习生活、有效规划和管理时间奠定基础。

教学重点与难点

重点：时间管理。

难点：运用时间管理方法做自我规划。

建议学时

2 学时

教学内容

具体讲授内容由相关专题负责教师根据特定主题，结合自身的经验和资料的搜集，采用形式多样的方式具体开展。

第五章 保研及考研

教学目的

通过本章学习，了解人力资源管理专业保研和考研的基本情况，了解保研的基本政策和要求，详细介绍考研的种类、考试科目、专业硕士与学术硕士的异同点、如何准备等相关内容。

教学重点与难点

重点：保研的基本政策和要求，详细介绍考研的种类、考试科目。

难点：专业硕士与学术硕士的异同点。

建议学时

2 学时

教学内容

具体讲授内容由相关专题负责教师根据特定主题，结合自身的经验和资料的搜集，采用形式多样的方式具体开展。

第六章 人力资源管理专业学科前沿、热点问题

教学目的

通过本章学习，了解人力资源管理专业学科前沿研究和目前的热点问题，激发学生观察现实生活，发掘问题，解决问题的能力。

教学重点与难点

重点：人力资源管理专业学科前沿问题

难点：人力资源管理专业热点问题

建议学时

3 学时

教学内容

具体讲授内容由相关专题负责教师根据特定主题，结合自身的经验和资料的搜集，采用形式多样的方式具体开展。

第七章 主题研讨

教学目的

通过本章学习，让学生在教师的指导和提供的主题中，选择感兴趣的话题进行小组研讨、交流、报告。让学生通过自我为主体的课堂教学模式，积极参与课堂互动，有效进行分工协作和沟通交流。

教学重点与难点

重点：小组研讨、交流、报告。

难点：有效进行分工协作和沟通交流。

建议学时

3 学时

教学内容

具体讲授内容由相关专题负责教师根据特定主题，结合自身的经验和资料的搜集，采用形式多样的方式具体开展。

八、教材及主要教学参考书籍推荐的相关学习网站

（一）教材

无。

（二）主要教学参考书

各专题负责教师根据主题内容推荐。

（三）中文期刊

各专题负责教师根据主题内容推荐。

（四）外文期刊

各专题负责教师根据主题内容推荐。

（五）推荐的学习网站

各专题负责教师根据主题内容推荐。

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%。

人力资源战略与规划教学大纲

一、课程名称

(一) 中文名称：人力资源战略与规划

(二) 英文名称：Human Resources Strategy and Planning

二、课程性质

专业核心课

三、课程教学目的

人力资源战略与规划作为高等院校人力资源管理专业的重要专业课程，主要是将人力资源战略与人力资源规划联系起来，学生通过学习能够从人力资源环境分析、制定人力资源战略、进行人力资源供给和需求预测、制定人力资源规划方案，以及人力资源战略规划的评价与控制等方面，构建一个统一的人力资源战略与规划体系。

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。

五、课程总学时

32 学时，其中讲授 28 学时，实验 4 学时

六、课程教学内容要点及建议学时分配

第一章 导论

教学目的

通过本章教学要使学生掌握人力资源环境、企业战略、人力资源战略和人力资源规划四个基本概念；搞清楚人力资源战略与人力资源规划之间的关系。

教学重点

分清并熟悉人力资源战略与人力资源规划两个概念。

教学难点

人力资源和规划的一般过程

人力资源管理面临的挑战

建议学时

2 课时

教学内容

第一节 人力资源战略与规划的概念

一、人力资源战略

二、人力资源规划

三、将人力资源战略与人力资源规划联系起

第二节 人力资源战略与规划的产生和发展

一、人力资源战略与规划产生的环境

二、人力资源战略与规划的发展

第三节 人力资源战略与规划的意义、作用和过程

一、人力资源战略与规划的意义

二、人力资源战略与规划的作用

三、人力资源战略与规划的一般过程

思考题：

1. 什么是人力资源战略和人力资源规划？他们之间是什么关系？为什么要将二者联系起来？

2. 人力资源战略与规划的过程分为哪几个阶段？每个阶段分别包括哪些主要内容？

3. 现阶段，中国企业的人力资源管理状况如何？有什么不足之处？需要作出怎样的改革才能弥补缺陷,赢得市场？

第二章 人力资源环境分析

教学目的

通过本章的学习使学生基本掌握人力资源环境分析所涉及到的各项内容、

具体步骤、分析方法和环境类型的划分。

教学重点与难点

1. PEST 分析法
2. SWOT 分析法
3. 五因素分析法

建议学时

2 课时

教学内容

第一节 人力资源环境分析概述

- 一、人力资源环境分析的意义
- 二、人力资源环境分析的内容和步骤
- 三、人力资源环境分析的原则

第二节 人力资源环境分析的基本方法

- 一、PEST 宏观环境分析法
- 二、SWOT 分析法
- 三、对环境不确定性的分析和处理
- 四、波特的竞争环境五因素分析法

第三节 人力资源外部环境分析

- 一、外部宏观环境
- 二、外部微观环境

第四节 人力资源内部环境分析

- 一、企业现有的人力资源状况
- 二、企业的战略
- 三、企业文化
- 四、非正式组织
- 五、企业的其他部门
- 六、工会

思考题：

1. 分析在人力资源环境不确定情况下的企业人力资源管理对策？
2. 用波特五力模型分析房地产市场的人力资源环境
3. 分析汽车制造业人力资源外部环境状况。

第三章 人力资源战略

教学目的

通过本章的学习使学生知道人力资源战略的构成、影响因素和形成模式三方面的基本内容；对人力资源战略形成一个框架性认识。

教学重点

人力资源战略形成的影响因素

人力资源战略形成的途径

人力资源战略的构成和分类

教学难点

雇主品牌的概念和建设及我国企业人力资源战略模式选择。

建议学时

4 课时

教学内容

第一节 人力资源战略形成的影响环境

- 一、环境因素
- 二、组织因素
- 三、制度因素
- 四、技术因素
- 五、劳动力市场分析

第二节 人力资源战略的形成模式

- 一、战略形成的理性规划法
- 二、战略形成的循序渐进法

第三节 人力资源战略的构成

- 一、适应性和柔性的定义
- 二、适应性和柔性的关系
- 三、适应性、柔性与人资源战略管理
- 四、企业的人力资源战略

第四节 人力资源战略的分类

- 一、关注重点不同的四类人力资源战略
- 二、实施条件不同的三类人力资源战略
- 三、企业生命周期不同阶段的人力资源战略

思考题：

1. 人力资源战略为何对组织的生存和发展越来越重要？
2. 环境的变化对人力资源战略产生了哪些影响？
3. 人力资源战略形成过程中，企业需要考虑的因素有哪些？
4. 人力资源战略形成有哪两种模式？分别有哪些重要特征？

第四章 企业战略与人力资源战略

教学目的

通过本章的学习使学生知道企业战略的概念，懂得人力资源战略的几个模型；人力资源战略与企业战略协调的几个理论，以及协调中所运用的基本原则和具体方法。

教学重点与难点

1. 人力资源战略选择
2. 企业竞争优势
3. 人力资源战略提升企业竞争优势的理论模型。

建议学时

4 课时

教学内容

第一节 企业战略

- 一、古典战略管理理论
- 二、波特的竞争战略理论
- 三、核心竞争能力学派

第二节 人力资源战略的选择

- 一、建立在雇主—员工交换关系基础上的人力资源战略
- 二、建立在雇主监督、控制员工绩效基础上的人力资源战略
- 三、综合模型

第三节 人力资源战略与企业战略

- 一、与波特的竞争战略相协调的三种人力资源战略

二、与迈尔斯和斯诺的企业战略相协调的人力资源战略

三、人力资源管理与企业战略的四种关系类型

第四节 人力资源战略和竞争优势

一、人力资源战略提升竞争优势的实践措施

二、人力资源战略提升企业竞争优势的理论模型

三、通过人力资源战略获得持续的竞争优势

思考题：

1. 企业战略理论主要包括哪些？ 分别有什么特点？
2. 如何将企业战略和人力资源战略协调起来？
3. 人力资源战略对提高企业竞争优势具有哪些作用？ 怎样通过人力资源战略提高企业竞争优势？
4. 人力资源战略模型有哪些？ 主要内容分别是什么？

第五章 人力资源规划

教学目的

通过本章的学习使学生基本懂得人力资源规划的含义，知道人力资源规划所包含的内容和规划过程；搞清楚人力资源规划与企业战略之间的关系；掌握人力资源规划的常用方法。

教学重点与难点

1. 人力资源规划的内容、种类和过程
2. 人力资源信息系统的要求
3. 人力资源信息系统的建立

建议学时

4 课时

教学内容

第一节 人力资源规划的含义和种类

- 一、人力资源规划的含义
- 二、人力资源规划的基本问题
- 三、人力资源规划的种类

第二节 人力资源规划的内容和过程

- 一、人力资源规划的内容
- 二、人力资源规划的过程
- 三、影响人力资源规划的主要因素

第三节 人力资源规划的影响

- 一、环境层面
- 二、组织层面
- 三、人力资源部门层面
- 四、人力资源数量层面
- 五、具体的人力资源管理活动层面

第四节 人力资源信息系统

- 一、人力资源信息系统的定义及其要求
- 二、人力资源信息系统的建立
- 三、人力资源信息系统的用途

思考题：

1. 什么是人力资源规划？企业为什么进行人力资源规划？
2. 企业进行人力资源规划的一般程序是什么？
3. 人力资源规划在组织不同层面上具有哪些影响？

第六章 人力资源存量分析

教学目的

通过本章的学习使学生主要掌握有关人力资源存量的内外部分析的内容，包括数量、质量、类型和结构等方面的分析内容；尤其要重点掌握内部人力资源存量分析中的岗位配置分析法。

教学重点

1. 外部人力资源的数量、结构分析。
2. 内部人力资源的数量分析

教学难点

1. 岗位配置分析
2. 人力资源素质分析

[授课方法]

课堂讲授，场景模拟，案例教学

建议学时

4 课时

教学内容

第一节 外部人力资源存量分析

一、外部人力资源的数量与质量分析

二、外部人力资源的结构分析

第二节 内部人力资源存量分析

一、内部人力资源数量、类型、年龄结构分析

二、工作流分析

三、岗位配置分析

四、冗员分析

五、人力资源素质分析

思考题：

1. 人力资源结构分析包括哪些主要内容？每方面分别有哪些内容？
2. 人力资源内部存量分析包括那几种方法？分别有哪些内容？
3. 人力资源数量分析包括哪些方法？试举例说明？
4. 如何提高企业的人力资源素质？请从多角度进行阐述。

第七章 人力资源需求预测

教学目的

通过本章的学习使学生知道影响人力资源需求的各种因素，了解工作分析与人力资源之间的关系，了解企业战略与人力资源需求之间的关系，掌握人力资源需求的预测方法。

教学重点

1. 人力资源需求的影响因素
2. 人力资源需求的预测和企业战略的整合

教学难点

1. 人力资源需求预测的管理者经验预测法
2. 人力资源需求预测的德尔菲法和回归分析法

建议学时

4 课时

教学内容

第一节 人力资源需求的影响因素

- 一、宏观层面
- 二、微观层面

第二节 工作分析与人力资源需求

- 一、工作分析是人力资源需求预测的基础
- 二、工作分析与人力资源需求

第三节 企业战略与人力资源需求

- 一、企业战略与人力资源规划
- 二、企业战略与人力资源需求
- 三、人力资源需求预测和企业战略整合

第四节 人力资源需求预测方法

- 一、定性预测法
- 二、定量预测法

思考题：

- 1.说明影响人力资源需求的因素包括哪些？
- 2.工作分析对人力资源需求预测有什么作用？
- 3.如何运用德尔菲法进行人力资源需求预测？
- 4.人力资源需求预测的方法有哪些？人力资源定性预测有什么特点？

第八章 人力资源供给预测

教学目的

通过本章的学习使学生基本知道影响人力资源供给的一些因素，重点是使学生掌握接续计划法、马尔可夫链预测法，市场调查预测法和相关因素预测法这四种内外部劳动力市场供给预测的基本方法。

教学重点

- 1.人力资源供给的影响因素
- 2.内外部劳动力市场的分析

教学难点

- 1.马尔可夫链预测法
- 2.外部人力资源供给市场调查预测方法

[授课方法]

课堂讲授，场景模拟，案例教学

建议学时

4 课时

教学内容

第一节 人力资源供给的影响因素

- 一、企业战略对未来人力资源需求的影响
- 二、企业战略对未来人力资源供给的影响
- 三、企业内外部环境的影响

第二节 内部劳动力市场分析

- 一、组织战略与内部劳动力供给
- 二、组织结构与内部劳动力供给
- 三、企业人员流动率与内部劳动力供给

第三节 外部劳动力市场分析

- 一、人口因素
- 二、社会和地理因素
- 三、员工的类型和资质
- 四、企业的人力资源开发政策
- 五、内部与外部劳动力市场供给的比较

第四节 内部人力资源供给预测

- 一、接班人计划
- 二、马尔可夫链预测分析
- 三、供给预测矩阵法
- 四、供给推动模型

思考题：

- 1.企业确定人力资源供给应考虑哪些因素？试举例说明。
- 2 在外部劳动力市场中，与人力资源供给相联系的因素包括哪些？试举例说明。
- 3 试举例说明如何运用马尔科夫链预测分析法来进行人力资源供给预测。
- 4.企业如何进行外部人力资源供给预测？

七、课程的实践教学环节要求

4学时，通过实验室上机操作，熟悉案例情景，模拟人力资源战略制定、人力资源规划的制定，加强学生对人力资源战略与规划在实际工作的感性认识，并将理论与实际结合起来，从而培养学生的实践操作能力。

八、教材及主要教学参考书籍推荐的相关学习网站

（一）教材

赵曙明，《人力资源战略与规划》（第4版），中国人民大学出版社，2017.01

（二）主要教学参考书

1. 文跃然，人力资源战略与规划（第2版），复旦大学出版社，2017.08；
2. 李燕萍 陈建安，人力资源战略与规划，高等教育出版社，2016.12
3. 孙泽厚，胡浩，人力资源战略与规划（第4版），科学出版社，2018.02。

（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）考核要求

- 1.全面系统地掌握人力资源管理的基本概念、理论、模型和管理方向；
- 2.了解国内外人力资源管理实践和研究中的最新变化和方向；

（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。

劳动关系与劳动法教学大纲

一、课程名称

(一) 中文名称：劳动关系与劳动法

(二) 英文名称：Labor relations and Labor law

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通过教与学，使学生正确理解劳动关系的概念，掌握劳动关系与劳动法律关系，雇主方通过哪些措施管理劳动关系，政府通过哪些方式规范劳动关系，劳动者在劳动关系中扮演怎样的角色。并能综合运用所学知识对于一些实际问题进行分析，初步具有解决一般劳动关系问题的能力，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、准确地阐述劳动关系的基本原理和实务，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

48 时

六、课程教学内容要点及建议学时分配

第一章 劳动关系导论

教学目的

掌握劳动关系的概念、基本特征，劳动关系的性质与类型，影响劳动关系的因素，劳动关系的表现形式；了解劳动关系的发展历程，劳动法律关系、劳务关系、事实劳动关系的概念。

教学重点与难点

重点：劳动关系的概念、基本特征，劳动关系的性质与类型，影响劳动关系的因素，劳动关系的表现形式。

难点：影响劳动关系的因素，劳动关系的表现形式

建议学时

3 学时

教学内容

第一节 劳动关系的概念

一、含义

二、劳动关系不同称谓的差别

三、劳动关系主体

四、劳动关系的特点

五、劳动关系的表现形式

既是经济关系，又具有社会关系。其本质是双方合作、冲突、力量和权力的相互交织。

（一）合作

合作是指在就业组织中，双方共同生产产品和服务，并在很大程度上遵守一套既定制度和规则的行为。这些制度和规则是经双方协商一致，以正式的集体协议或劳动合同的形式，甚至是非正式的心理契约，规定双方的权利和义务。

（二）冲突

利益、目标和期望不一致

表现形式

1、罢工、矿工、怠工和抵制以及辞职

2、关闭工厂、惩处或解雇不服从领导的员工。

(三)力量是影响劳动关系结果的能力,是相互冲突以何种形式表现出来的决定因素。力量分为劳动力市场的力量和双方对比的关系力量。

(四)权力在劳动关系中,权力往往集中在管理方,拥有权力,处于主导优势地位。

管理方权力包括:

1、对员工指挥和安排权力;
2、采取各种方式影响员工的行为和表现提供大量资源,增加员工的认同感和工作绩效。

3、其他相当广泛的决策内容包括产品的研发设计、投资安排、组织的生存与发展、与就业岗位有关的决策等。

第二节 劳动关系的实质

一、合作的根源

(一)被迫

(二)获得满足

1. 建立在员工对雇主的信任基础之上
2. 大多数工作都有积极的一面
3. 管理方也努力使员工获得满足

二、冲突的根源

根本根源

1. 异化的合法化
2. 客观的利益差异
3. 雇佣关系的性质

背景根源

1. 广泛的社会不平等
2. 劳动力市场状况
3. 工作场所的不公平
4. 工作本身的属性

三、表现形式

第三节 劳动关系的环境

- 一、经济环境
- 二、技术环境
- 三、政策环境
- 四、法律制度环境
- 五、社会文化环境

本章实践教学及作业要求：

学生在课堂或书面完成多个相关案例分析

思考题：

1. 劳动关系的特点？
2. 环境对劳动关系的影响？
3. 合作的根源有哪些？
4. 当代劳动关系的发展方向？

第二章 劳动关系理论

教学目的

掌握劳动关系的理论，劳动关系的理论学派，劳动关系的理论溯源，劳动关系的调整模式。

教学重点与难点

重点：掌握劳动关系的理论，劳动关系的理论学派，劳动关系的理论溯源，劳动关系的调整模式。

难点：掌握劳动关系的理论，劳动关系的理论学派，劳动关系的理论溯源，劳动关系的调整模式。

建议学时

3 学时

教学内容

第一节 劳动关系理论：各学派的观点

各学派对劳动关系的不同看法

学派特征	新保守派	管理主义	正统多元论	自由改革主义	激进派
------	------	------	-------	--------	-----

主要关注	效率最大化	雇员忠诚度的最大化	均衡效率和公平	减少不公平和不公正	减少体系内的力量不均衡
主要研究	劳动力市场	管理政策和实践	工会、劳动法和集体谈判	雇员的社会问题	冲突和控制
双方力量差异的重要性	不重要——由市场力量救济	若管理方接受就进步的管理方法，就不很重要	一般重要	相当重要：公平的主要来源	非常重要：体系内“劳动”和“资本”之间力量不均衡
内部冲突的程度	根本没有——由市场力量弥补	若管理方接受进步的实践，就很少	一般：受到公众利益为中心的局限	依据情况而定：在“核心”低；在“周边”高	尽管依据雇员力量而变化，却是基础性的

第二节 劳动关系理念溯源

一、资本主义劳动关系理论（马克思）

二、工业主义劳动关系理论（埃米尔·迪尔凯姆）

三、工业资本主义劳动关系理论（马克斯·韦伯）

第三节 劳动关系调整模式

一、斗争模式

二、多元放任模式

美国的劳资关系体制与大部分欧洲国家不同，它没有中央级的工会组织，又是全世界最大的移民国家，种族复杂，劳动者团结性欠缺，工会倾向于以短期利益换取长期利益，政府对劳动关系的干预也较少，因而可归为多元放任模式。

这一模式秉承新保守派劳动关系理论，认为市场是决定就业状况的至关重要的因素，工会或工会运动对市场机制的运行和发展具有负面影响，主张减少政府对劳动关系的干预。

三、协约自治模式

（一）劳资抗衡

（二）劳资制衡模式

四、统合模式

（一）社会统合模式

(二) 经营者统合模式

(三) 国家统合模式

本章实践教学及作业要求：

学生在课堂或书面完成多个相关案例分析

思考题：

1. 劳动关系有哪些学派？各学派的观点是？
2. 简述劳动关系的理论溯源？
3. 简述资本主义劳动关系理论？
4. 劳动关系模式？

第三章 劳动关系的历史和制度背景

教学目的

掌握劳动关系的历史发展及其制度背景。

教学重点与难点

重点： 劳动关系的历史发展及其制度背景

难点： 劳动关系的历史发展及其制度背景

建议学时

3 学时

教学内容

第一节 早期工业化时代的劳动关系

一、时代背景

18 世纪中期的资本主义工业化时代。

二、斯密的管理思想

在政府不干预政策的影响下，雇主具有了相当大的雇佣、使用和解雇员工的权力。

三、早期工业化时代的劳动关系

雇主对工人的剥削是残酷的。

四、该时期劳动关系的特点

劳动关系的表现形式是激烈的对抗，劳动关系处于不稳定和直接对立之中。

第二节 管理时代的劳动关系

一、时代背景

19 世纪中期到 20 世纪初期，资本主义经济开始从自由竞争向垄断过渡。

二、科学管理论

以泰勒为代表的科学管理论以提高生产率为目标，以科学的管理方法代替传统的经验管理，提出通过建立各种明确的规定、条例、标准，使一切科学化、制度化，是提高管理效能的关键。

三、该时期的劳动关系

各国政府采取了所谓的“建设性”干预政策，开始对改善工人状况进行国家干预，力图建立稳定的劳资关系。

四、该时期劳动关系的特点

- (一) 工人运动继续发展
- (二) 资方或雇主在工人运动下，开始让步
- (三) 劳资矛盾表现形式多样化
- (四) 政府开始干预劳资关系。

第三节 冲突的制度化

一、背景

20 世纪上半叶的两次世界大战和历史上最严重的经济危机。

二、行为科学理论

- (一) 工业心理学的出现
- (二) 霍桑实验
- (三) 社会系统理论

三、劳动关系的制度化

各国从初期的国家干预向制度化、法制化过渡。

四、该时期劳动关系的特点

- (一) 劳动关系受重大历史事件影响比其他时期更为明显
- (二) 政府对产业发展和劳动力市场等诸多领域进行了宏观调控
- (三) 企业管理方面更加注重员工的社会性特征
- (四) 集体谈判制度的范围进一步扩大。

第四节 成熟的劳动关系

一、背景

二次世界大战结束后直至 20 世纪八九十年代，世界经济发展出现了很多新的变化。

二、现代管理学的发展——“管理理论丛林”

- (一) 经验主义学派
- (二) 经理角色学派
- (三) 权变理论学派

三、成熟的劳动关系

四、该时期劳动关系的特点

- (一) 调整手段相当完备
- (二) 合作成为劳动关系的主流
- (三) 解决劳资矛盾、劳资争端的途径趋于制度化和法律化。

第五节 新的矛盾和问题

一、经济和组织发展的背景

二、劳动关系的新变化

- (一) 全球经济一体化带来国际竞争的加剧和雇主策略的变化
- (二) 跨国公司的兴起和经济全球化的趋势业改变了资方、政府和工会的权力平衡
- (三) 跨国工会和工会联盟发展的相对滞后
- (四) 发展中国家面临新问题
- (五) 发达市场经济国家的工会也面临着知识经济的挑战

本章实践教学及作业要求：

学生在课堂或书面完成多个相关案例分析

思考题：

1. 在最早期劳动关系的主要处理方式
2. 管理时代下劳动的关系的表现形式？
3. 简述冲突的制度下劳动关系的特点？
4. 未来劳动关系将走向何方？

第四章 管理方

教学目的

掌握管理方的角色理论，管理模式及实践。

教学重点与难点

重点：管理方的角色理论，管理模式及实践

难点：管理模式及实践

建议学时

5 学时

教学内容

第一节 谁和管理方

一、概念

管理是指一定组织中的管理者通过实施计划、组织、人员配备、指导与领导、控制等职能来协调他人的活动，使别人与自己一起实现既定目标的过程。

二、注意点

- (1)管理方具有职权。
- (2)管理方通过合法程序获得职权。
- (3)职权自上而下逐级授予。

三、雇主与雇主协会

(一) 雇主的含义

雇主的英文为“employer”（在我国也称为用人单位），是指一个组织中，使用雇员进行有组织、有目的的活动，且向雇员支付工资报酬的法人或自然人。

(二) 雇主协会

雇主协会是由雇主组成，旨在维护雇主利益，并努力调整雇主与雇员以及雇主与工会之间关系的组织。

(三) 雇主协会的类型

(四) 雇主协会的作用

雇主协会的主要作用是在集体谈判中支持会员组织，维护雇主利益，并积极游说政府和议会。具体讲，雇主协会主要从事以下四种活动。

第二节 管理方角色理论

一、新古典经济理论

- (一) 主要内容
- (二) 评价

二、权变管理理论

- (一) 主要内容
- (二) 评价

权变管理理论的价值在于，它为解释企业职权结构以及雇主的相关雇主的劳动关系政策与实践提供了理论支持。该理论主要关注管理过程的技术方面，强调在设计最有效的企业组织形式过程中各种权变因素的重要性，但没有指出雇主的政策如何导致劳资冲突公开化。

三、劳动过程理论

主要内容

劳动过程理论则关注组织的政治运作。该理论假定企业的利润是以最小成本榨取工人的最大产出获得的。工人的反抗引发管理控制问题。

四、利益相关者理论

- (一) 主要内容

根据利益相关者理论，企业组织被看成是利益相关者的结合体，各利益相关者为企业提供资源并获取相应回报。

- (二) 评价

利益相关者理论指出，为了代表企业各利益相关者的利益，管理方应该保持中立。批评者指出，这不符合现实。他们认为，管理方通常优先考虑投资者的利益。

五、决策过程理论

- (一) 主要内容

上述各管理学派都假定管理方是理性人。决策过程理论对此提出质疑，(1)在连续的管理过程中，管理者将面临各种难题，他们缺乏足够的精力去搜寻所有信息并对各种可行方案进行权衡，最终找出最优的解决办法。(2)企业内普遍存在的管理权术，对“管理方是理性人”这一命题构成挑战。(3)管理方容易受当前流行的管理模式的影响。

- (二) 评价

决策过程理论有助于认清管理实践的复杂性，使我们从经济学教材中那种过于简单机械地认为管理方是理性人的观念中解脱出来。但另一方面，管理者并不是完全非理性的。

六、战略选择理论

第三节 管理模式和实践

一、企业管理模式

管理模式作为一套成文或不成文的指导原则，是雇主对待雇员和处理特殊问题的一种参考原则，是管理方的行动指南。管理模式会对劳动关系产生影响，反过来又受劳动关系的制约。

二、下面从职权结构和管理理念两个维度对管理模式进行分类。

（一）管理模式的类别—职权结构

（二）管理模式的类别—管理理念

三、独裁 / 剥削管理模式

独裁 / 剥削管理模式起源于 19 世纪晚期的“压迫运动”，这种模式最能体现：新古典经济理论主张的成本最小化思想。虽然已经很难再找到这种管理模式的实践者，但在零售、餐饮、纺织、服装等高度竞争性行业，仍然可以发现那些雇佣非熟练工人的小企业依旧在实施属于独裁 / 剥削管理模式范畴的政策。

四、集权 / 宽容管理模式

集权 / 宽容管理模式产生于 20 世纪 20 年代，但直到第二次世界大战结束，随着企业规模日益扩大，资本密集型技术被普遍采用，工业力量不断壮大，这种模式才被钢铁、汽车、橡胶与铁路运输等行业采用。

五、自主 / 合作管理模式

自主 / 合作模式又称人力资源管理模式，它起源于福利资本主义与家长制管理，包括雇员年金计划、公司住房计划、公司工会、公司组织的娱乐活动、建议机制、分享计划，以及其他提高员工忠诚度与献身精神、防止企业工会化的策略。

六、自主 / 合作管理模式

本章实践教学及作业要求：

学生在课堂或书面完成多个相关案例分析

思考题：

1. 谁是管理方？
2. 管理方有哪些职权？

3. 自主/合作模式下员工对待管理者的态度是？
4. 独裁/剥削模式下，管理者对待工会的态度是？

第五章 工会

教学目的

掌握工会的内涵，工会的职能，工会的分类，掌握劳资合作的方式及策略，掌握组建工会的条件及策略，了解工会的产生和发展。

教学重点与难点

重点：工会的内涵，工会的职能，劳资合作的方式

难点：工会的职能，劳资合作的方式

建议学时

5 学时

教学内容

第一节 工会的概念

一、工会的内涵

工会是由雇员组成的组织，主要通过集体谈判方式代表雇员在工作场所以及整个社会中的利益。

二、工会的结构分类

职业工会、行业工会、总工会

三、工会的产生和发展

工会运动从 18 世纪 90 年代至今已经有 200 多年的历史，它是工业化的产物。工会的产生和发展大致经历了三个时期：早期职业工会时期、行业工会时期和总工会时期。

第二节 为什么及如何组建工会

一、为什么组建工会

(一) 基于工作和工作条件的解释

(二) 基于雇员背景和需求的解释

二、如何组建工会

- (一) 工会的组织策略
- (二) 雇员的集体凝聚力
- (三) 管理方的反工会化措施

第三节 工会的职能与行为方式

一、工会的职能

我们从五种研究视角即新古典主义、正统多元主义、管理主义、自由主义与激进主义出发，依次分析工会的经济职能、民主职能、整合职能、社会民主职能与阶级革命职能。

二、工会的职能分类及其理论

- (一) 工会的职能分类
- (二) 工会的职能分析

三、工会的行为方式

工会的行为方式由工会的战略决定，而工会战略既受政治、经济与社会环境的影响，也受管理方与国家战略的制约。关于工会行为方式的划分，最经典的是“韦布五分法”。

第四节 工会的组织结构

一、工会组织结构的定义

工会的组织结构，是指工会借以安排其内部管理体制、代表制度及职权体系的机构与过程，其核心问题是如何使效率与民主相结合。

二、地方工会

(一) 地方工会的组织结构的，组织结构主要包括会员大会和工会干部。会员大会是主要执行机构，地方工会的干部包括主席、副主席、秘书、财务主管和警卫官。

- (二) 地方工会的作用

三、全国性工会

- (一) 全国性工会的组织结构
- (二) 全国性工会的作用

第五节 劳资合作策略

一、劳资合作框架

劳资合作，是指所有为提升劳资双方的期望而采取的协商或参与决策的模式，是工会与管理方寻求实现共同利益的一种方式。

二、劳资合作的方式

战后劳资关系的发展已越来越由冲突论出发的集体协商式劳资关系，转向无工会的劳资关系模式。

本章实践教学及作业要求：

学生在课堂或书面完成多个相关案例分析

思考题：

1. 工会的含义、职能？
2. 管理方与工会之间的关系？
3. 全国性工会的作用有哪些？
4. 劳资合作的方式及策略有哪些？

第六章 政府

教学目的

掌握政府在劳动关系中的五种角色，掌握政府与劳动关系理论，掌握劳动关系模式，掌握政府劳动关系实践，了解政府的政治理念。

教学重点与难点

重点：政府与劳动关系理论，劳动关系模式，政府劳动关系实践

难点：政府与劳动关系理论，政府劳动关系实践

建议学时

5 学时

教学内容

第一节 政府的角色

一、政府的作用

二、政府的角色

政府在劳动关系中的五种角色-5P 角色

第二节 政府与劳动关系理论

政府与劳动关系理论

	新保守主义 政府理论	管理主义政府 理论	正统多元主义 政府理论	自由改革主义 政府理论	激进主义政府理论
主张	政府应该扮演“守夜人”的角色，减少干预。	政府应该采取措施促进劳资合作。	政府应该在不损害第三方利益的前提下适度干预。	社会按等级划分阶层，精英处于最高阶层。	结构主义观点逐渐取代了工具主义观点。
理论	公共选择理论	政府履行职能的有效性直接影响公共舆论。	不同利益集团的存在有利于增进民主，加强公民与政府之间的沟通。	精英理论	为获取权力资源，工会应形成有力的政治力量，使阶级冲突从工厂转向政治。
劳动关系	反对劳动与就业立法，认为这些法律将扭曲自由市场并降低效率。	强调秩序与稳定，认为各种形式的骚动将危害国家的经济政策，最终不利于国家的统治。	理想的政府应该作为中立的仲裁者，为劳动关系营造一个公平的外部环境。	1. 工会领导属于精英阶层 2. 工会领导不属于精英阶层	成立超国家机构来协调和控制国家之间的政策与行动，同时加强工人阶级自身的团结和发展。

第三节 政府劳动关系策略与实践

一、模型框架

政府劳动关系策略受劳动关系模式影响，而劳动关系模式又由政治理念决定。政府的政治理念主要可以分为自由放任主义与社团主义。

二、政府的政治理念

自由放任主义:经济体系中商品与服务市场以及劳动力市场的自由竞争是首要前提。政府认为,经济体中个人的福利首先必须由自己负责,而不应该依赖于政府。自由主义政府极力维持市场竞争,反对垄断。工会也是垄断组织,将工会的组织与谈判力量视为导致自由市场扭曲的根源。

社团主义:以非政府组织形式组织起来的民间的利益与国家决策结构联系起来的制度安排,认为经济和社会生活是各方面相互关联的统一体,需要社会不同阶层和不同群体参与国家决策过程,不政府需要对经济体制进行必要管制并建立社会伙伴机制,体现社会正义原则。

三、劳动关系模式

四、政府劳动关系实践

政府对劳动力市场方面的关注主要集中在就业水平、劳动关系性质与收入分配三个方面。但如果劳动关系模式不同,政府的行为方式也会存在很大差异,体现在以下五个方面:

(1)政府责任的边界,以及政府应该如何采取行动既促进经济发展、创造就业机会,同时又能降低失业与经济变迁的成本;

(2)如何保证劳动力在企业层面和国家层面的公平竞争;

(3)雇员与工会可以采取哪些产业行动;

(4)管理方的决策和行为应该在多大程度上获得雇员的认同,或者雇员能够在多大程度上影响管理方的决策与行为;

(5)政府是否应该通过最低工资立法等收入政策对工资进行管制。

(一) 劳动力市场政策

(二) 社会正义

(三) 产业冲突

本章实践教学及作业要求:

学生在课堂或书面完成多个相关案例分析

思考题:

1. 简述政府与劳动关系理论?
2. 简述政府的政治理念?
3. 雇员与工会可以采取哪些产业行动?
4. 如何保证劳动力在企业层面和国家层面的公平竞争?

第七章 劳动法——调整劳动关系的法律

教学目的

了解世界劳动法律制度的起源；掌握我国劳动法律制度的发展历程，劳动法的概念，适用范围，劳动法的内容，劳动法的作用和功能，劳动法的基本原则。

教学重点与难点

重点：掌握我国劳动法律制度的发展历程，劳动法的概念，适用范围，劳动法的内容，劳动法的作用和功能，劳动法的基本原则。

难点：劳动法的内容，劳动法的作用和功能

建议学时

5 学时

教学内容

第一节 劳动法与劳动关系

一、劳动法的概念和功能

（一）概念

法律是社会关系的调整器。对劳动关系进行调整和规范的法律主要是劳动法。劳动法是一个独立的法律部门，是调整特定劳动关系及其与劳动关系密切联系的社会关系的法律规范的总称。

（二）功能

法律的主要功能就是解决纠纷。一旦劳动者与用人单位之间发生了纠纷，申诉各方都希望赢得诉讼或得到最起码的公正对待。

（三）劳动法如何调整劳动关系

劳动法通过平衡雇员和雇主双方之间的权利、义务关系达到调整劳动关系的目，通过规定雇员和雇主双方的权利、义务关系，将其纳入法制的轨道。

二、劳动法律类型及主要法案

三、劳动关系的调整机制

（一）法律调整机制

劳动关系在社会关系体系中居于重要地位，对劳动关系进行规范和调整，是各国劳动法的重要任务，也是劳动法产生的社会条件。劳动立法在各国都是调整劳动关系的主要机制。

（二）企业内部调整机制

（三）劳动争议处理机制

通过处理劳动争议案件和不当劳动行为案件来调整劳动关系，是各国普遍采用的一种比较成熟的劳动关系调整机制。

（四）三方协商机制

在制定劳动法规、调整劳动关系、处理劳动争议和参与国际劳工会议方面，政府、雇主和雇员代表共同参与决定，相互影响和制衡，是在调整劳动关系的实践中形成的有效机制。

（五）惯例调整

惯例是在长期的实践中形成的调整劳动关系的重要机制，如日本的“春斗”工资、“秋斗”劳动条件、被称为日本劳资关系保持相对稳定重要原因的终身雇佣制和年功序列制，也是企业界自然形成的惯例制度。

四、国际劳动立法

第二节 工资的法律保障

一、工资的法律含义

劳动法中，工资是雇主依据国家有关规定或劳动合同约定，以货币形式直接支付给劳动者的劳动报酬。

二、工资支付的原则

- （一）协商同意原则
- （二）平等付酬原则
- （三）依法支付原则
- （三）依法支付原则

三、禁止克扣和无故拖欠劳动者工资

- （一）不得克扣劳动者工资
- （二）不得拖欠劳动者工资

四、特殊情况下工资支付

特殊情况下的工资，是指依法或按协议在非正常情况下，由用人单位支付给劳动者的工资。

五、工资的诉讼保护

六、最低工资法律制度

- （一）最低工资的法律含义
- （二）最低工资的确定和发布

（三）最低工资的效力

第三节 工作时间和休息休假

一、工作时间立法

工作时间是法律规定的，劳动者在工作场所为履行劳动义务而消耗的时间，即劳动者每天工作的时数或每周工作的天数。

二、工作时间的种类

- （一）标准工作日
- （二）缩短工作日
- （三）不定时工作日
- （四）综合计算工作日
- （五）弹性工作时间
- （六）计件工作时间

三、加班加点

- （一）加班加点的概念
- （二）加班加点的条件和限制
- （三）延长工作时间的工资支付

四、休息休假

第四节 劳动安全与卫生

一、劳动安全卫生管理法规

为保障劳动者在劳动过程中的安全和健康，用人单位应根据国家有关规定，结合本单位实际制定有关安全卫生管理的制度。

二、劳动安全技术规程

三、劳动卫生规程

劳动卫生规程，是防止有毒有害物质的危害和防止职业病发生所采取的各种防护措施的规章制度。

四、伤亡事故报告和处理制度

五、劳动者的权利和义务

- （一）劳动者在危及安全生产的情况下拒绝履行劳动合同的法律后果
- （二）劳动者对危害生命和身体健康的劳动条件所享有的权利

第五节 工作场所的规则

一、劳动就业标准

二、女工保护标准

- (一) 就业权利的保障
- (二) 女职工禁忌从事的劳动
- (三) 四期保护
- (四) 保护设施和保健措施

三、未成年工保护标准

未成年工，指年满 16 周岁未满 18 周岁的劳动者。

本章实践教学及作业要求：

学生在课堂或书面完成多个案例分析

思考题

1. 简述世界劳动法律制度的起源。
2. 简述我国劳动法律制度的发展历程。
3. 劳动法的作用和功能的基本内容有哪些？
4. 劳动法的基本原则有哪些？

第八章 劳动合同法：劳动关系之建立、维持与结束

教学目的

了解劳动合同的特点，订立劳动合同的原则，订立劳动合同应注意的事项；掌握劳动合同的性质，订立劳动合同时的知情权，劳动合同的内容与条款，劳动合同无效，劳动合同的履行与变更，劳动合同的解除与终止。

教学重点与难点

重点：劳动合同的性质，订立劳动合同时的知情权，劳动合同的内容与条款，劳动合同无效，劳动合同的履行与变更，劳动合同的解除与终止。

难点：劳动合同无效，劳动合同的履行与变更，劳动合同的解除与终止

建议学时

5 学时

教学内容

第一节 劳动合同法概述

一、劳动合同的概念

劳动合同也称作劳动契约、劳动协议，是劳动者和用人单位之间明确劳动权利义务，规范劳动合同订立、履行、变更、解除和终止行为的协议。

二、劳动合同的法律特征

- (一) 合同主体的特定性
- (二) 主体意志的限制性
- (三) 合同履行中的隶属性
- (四) 劳动合同的目的在于劳动过程的完成,而不是劳动成果的实现
- (五) 劳动合同是通过双方选择确定的
- (六) 劳动合同是有偿的合同
- (七) 劳动合同一般有试用期限的规定
- (八) 劳动合同往往涉及第三人的物质利益

三、劳动合同期限

第二节 劳动合同订立

一、劳动关系的建立:

- (一) 劳动关系自用工之日起建立
- (二) 企业用工应当建立职工名册备查
- (三) 用人单位的告知义务和知情权
- (四) 不得要求劳动者提供担保

二、建立劳动关系应当签订书面劳动合同

三、劳动合同的必备条款和约定条款

四、试用期规定

五、培训

六、保密与竞业限制

竞业限制

用人单位对负有保守用人单位商业秘密的劳动者，在劳动合同、知识产权权利归属协议或技术保密协议中约定的竞业限制条款。

七、合同无效制度

第三节 劳动合同的履行和变更

一、劳动合同的履行

- (一) 劳动合同应当全面履行
- (二) 用人单位名称、法定代表人变更，不影响劳动合同履行
- (三) 用人单位合并或分立，劳动合同由承继其权利义务的用人单位继续履行
- (四) 劳动合同履行地与公司注册地不一致时，劳动标准如何确定

二、劳动合同的变更

- (一) 变更劳动合同的条件
- (二) 劳动合同变更的程序

第四节 劳动合同的解除和终止

一、劳动合同的解除

用人单位与劳动者协商一致，可以解除劳动合同。

二、劳动者单方解除劳动合同规定

三、用人单位单方解除劳动合同规定

第五节 劳务派遣制度

一、劳动合同与劳务合同存在区别

二、劳务派遣：

又叫人才派遣、人才租赁，与劳动关系不同，劳务派遣涉及派遣机构、劳动者和接受单位（实际用工单位）三方之间的关系。

- (一) 劳务派遣单位成立的条件
- (二) 涉及三方的权利义务关系
- (三) 劳务派遣与人事代理的异同

三、劳务派遣操作要领

四、非全日制用工

- (一) 非全日制用工定义
- (二) 非全日制用工劳动关系特点
- (三) 非全日制用工劳动报酬规定

本章实践教学及作业要求：

学生在课堂或书面完成多个案例分析

思考题

1. 简述劳动合同的特点。
2. 简述订立劳动合同的原则。
3. 订立劳动合同时的知情权的基本内容有哪些？
4. 劳动合同的内容与条款有哪些？
5. 劳动合同的解除与终止有哪些条件？
6. 劳动合同的性质有哪些？
7. 简述劳务派遣的运行规则。
8. 简述弹性工作制的法律规定。
9. 劳务派遣的含义？

第九章 工业民主：员工参与管理

教学目的

了解员工参与管理的方式划分，员工参与管理的类型；掌握员工参与的功能与限制，员工参与管理的具体形式。

教学重点与难点

重点：员工参与的功能与限制，员工参与管理的具体形式。

难点：员工参与的功能与限制，员工参与管理的具体形式。

建议学时

3 学时

教学内容

第一节 员工参与管理的实施

一、员工参与管理的类型

- (一) 根据员工参与管理的方式划分
- (二) 根据员工参与度划分
- (三) 根据员工参与决策的内容划分

二、如何有效实施员工参与管理

有效实施员工参与管理，需要把握好四个关键要素。

- (一) 沟通
- (二) 授权
- (三) 提高员工自身的素质
- (四) 反馈和激励

三、如何提高员工的积极性

四、员工参与的功能与限制

员工参与至少有四大功能：

员工参与的限制：

第二节 员工参与管理的形式

一、员工持股计划

二、质量圈

是指从事相关工作的志愿人员组成小组，在训练有素的领导下定时聚会讨论和提出改善工作方法或安排。

三、共同磋商

是管理者和雇员积聚在磋商委员会讨论并决定影响他们共同或各方利益事物的一种形式。

四、工人董事

是指由雇员民主选举一定数量的员工代表进入公司董事会，代表员工参与决策、监督的制度。

五、厂务公开制度

六、建议方案

七、职工代表大会制度

本章实践教学及作业要求：

学生在课堂或书面完成多个案例分析

思考题

1. 简述劳动合同的特点。
2. 简述订立劳动合同的原则。
3. 订立劳动合同时的知情权的基本内容有哪些？
4. 劳动合同的内容与条款有哪些？

第十章 惩处与申诉

教学目的

了解申诉的意义；掌握惩处的种类、原则，申诉的定义、程序。

教学重点与难点

重点：惩处的种类、原则，申诉的定义、程序。

难点：惩处的种类、原则，申诉的定义、程序。

建议学时

2 学时

教学内容

第一节 如何实施惩处

一、惩处的种类

- (一) 申诫、记过、记大过
- (二) 降级
- (三) 降调职务
- (四) 停职
- (五) 免职
- (六) 追究刑事责任

二、惩处的事实

(一) 属于工作方面的惩处事实主要有：擅离工作岗位；执行工作不力或懈怠疏忽等。

(二) 属于考勤方面的惩处事实主要有：迟到、早退；托人打卡等。

(三) 属于品德方面的惩处事实主要有：制造事端，影响团结；言行粗暴等。

(四) 属于其他方面的惩处事实有：对同事不法行为隐瞒不报等。

三、惩处的原则

循序渐进原则

道格拉斯·麦格雷格提出的“烫炉法则” (Hot Stove Rule)：

四、惩处的程序

- (一) 建立合法有效的规章制度
- (二) 调查和取证
- (三) 符合民主程序

（四）书面记录

第二节 申诉

一、申诉（Grievance）

定义：员工认为自己在工作中的权利受到侵犯，要求得到解决的行为。

分为个人申诉和集体申诉

二、申诉的程序

总的说来，处理员工申诉，不管企业内部是否有工会组织，其主要程序可以归纳为四个阶段。

（一）受理员工申诉

（二）查明事实

（三）解决问题

（四）申请仲裁

三、申诉的制度化

（一）申诉规则的制度化

（二）申诉机构的正式化

（三）申诉范围的明确化

（四）申诉程序的制度化

四、企业内部建立申诉制度的意义

本章实践教学及作业要求：

学生在课堂或书面完成多个案例分析

思考题

1. 企业员工进行惩处的原则？
2. 企业员工进行惩处的依据有哪些？
3. 什么是申诉？申诉的程序是？
4. 企业中建立申诉制度有什么意义？

第十一章 集体谈判和罢工

教学目的

了解集体谈判的发展历程；罢工的原因分析；掌握集体谈判的目的和原则；产业行动的形式，罢工的概念和分类及功能。

教学重点与难点

重点：集体谈判的目的和原则；罢工的概念和分类及功能。

难点：集体谈判的目的和原则；罢工的概念和分类及功能。

建议学时

3 学时

教学内容

第一节 集体谈判

一、集体谈判的含义和立法目的

国际劳工公约对集体谈判表述：

适用于一名雇主、一些雇主或一个或数个雇主组织为一方，同一个或数个工人组织为另一方，就以下目的所进行的所有谈判：（1）确定工作条件和就业条件；（2）调整雇主与工人关系（3）调整雇主与工人组织之间的关系。

我国通常表述为“集体协商、平等协商”。

二、集体谈判的目的和原则

目的：

原则：

三、集体谈判的结构

集体谈判的结构：指不同层次、不同等级、不同类别的谈判单位的集中或分散程度，以及相互间的内在联系。取决于市场因素、历史因素、主体因素、利益因素和国家政策等因素影响。

四、谈判的进程

（一）谈判中的问题：

（二）谈判底线：

（三）谈判过程：

（四）谈判结果取决于以下三个方面因素：

五、谈判方式的选择：

（一）合作式谈判

（二）让步式谈判

第二节 罢工及其处理

一、产业行动的形式

产业行动是指在集体谈判过程中由雇员（无论是否通过工会）或雇主以施加压力为目的，单方面引起正常工作安排暂时停止的一种活动，主要表现为罢工、怠工、关闭工厂等。

（一）雇员或工会的产业行动

（二）雇主的产业行动

二、罢工的概念和分类

（一）罢工的概念

罢工是劳动者为了改善工作条件、签订或变更集体协议，在以工会为主体的集体谈判中，为使谈判产生一定压力而实施的有计划、有组织的集体暂时停止工作的行为。

（二）罢工的分类

三、罢工的功能

（一）罢工是解决冲突的主要方法

（二）罢工是迫使雇主让步的压力手段

（三）罢工是工人自由表达不满的方式

四、对罢工的法律约束和限制

五、罢工原因分析

（一）罢工是一种“错误”

（二）罢工是“集体的声音”

六、罢工的处理和解决

（一）斡旋、调解和实情调查

（二）利益仲裁

本章实践教学及作业要求：

学生在课堂或书面完成多个案例分析

思考题

1. 什么是集体谈判？
2. 集体谈判对企业和员工有什么意义？
3. 罢工的原因有哪些？
4. 企业怎样处理罢工事件？

第十二章 集体合同

教学目的

了解西方国家的集体合同制度的发展概况；掌握集体合同制度，集体合同制度的作用，我国集体合同制度的发展历程、现状及存在的问题，建设我国集体合同制度的基本思路。

教学重点与难点

重点：集体合同制度，集体合同制度的作用，我国集体谈判和集体合同制度的发展历程、现状及存在的问题，建设我国集体合同制度的基本思路

难点：建设我国集体合同制度的基本思路

建议学时

2 学时

教学内容

第一节 集体合同概述

一、集体合同的概念和特点

集体合同：又称为团体协约、集体协议等，是个人劳动合同的对称，它是指工会或者劳动者代表与雇主或雇主团体之间签订的，以改进劳动组织、改善劳动条件和生活条件、确定劳动标准及协调劳动关系为主要内容的书面协议。

二、集体合同与劳动合同的主要区别

主体不同、内容不同、效力不同、产生的时间不同、签订的目的不同

三、集体合同的分类

根据集体合同所调整的层次不同：

根据集体合同的内容不同：

根据集体合同的期限不同：

第二节 集体合同条款研究

一、西方国家集体合同的主要条款

在西方市场经济发达的国家，劳动条件和标准的达成是通过集体谈判完成的。通过谈判签订的集体合同确立了劳资双方的权利义务关系。

二、我国集体合同的主要条款

*法定条款：法律规定，属于强制性规定。如：劳动报酬、工作时间、休息休

假等。

*约定条款：双方自主协商订立的条款。如：自主食堂的价格、退休雇员的退休金福利等。约定条款一经写入合同，具有和法定条款一样的法律效力。

第三节 集体合同的具体实施

一、集体协商代表

（一）协商代表的确立

二、集体协商代表

（二）平等协商代表的职责

（三）平等协商代表的更换

工会可以更换职工一方协商代表；未建立工会的，经本企业半数以上职工同意，可以更换职工一方协商代表。企业法定代表人可以更换企业一方协商代表。

三、集体协商的程序

（一）集体合同协商代表的确定

（二）法律对职工一方代表的特殊保护

四、集体合同的履行、变更和终结

集体合同变更的情形主要包括：

五、工会监督集体合同履行

（一）要求用人单位承担职责。

（二）对集体合同争议申请法律救济。

六、如何变更集体合同

变更条件（有效期内）

变更的程序

本章实践教学及作业要求：

学生在课堂或书面完成多个案例分析

思考题

1. 简述西方国家集体合同制度的发展概况。
2. 简述我国集体合同制度的发展历程、现状及存在的问题
3. 集体合同制度的含义？
4. 建设我国集体谈判和集体合同制度的基本思路有哪些？

第十三章 三方协商机制

教学目的

掌握三方协商机制的概念和特点及三方协商机制的组织形式。

教学重点与难点

重点：三方协商机制的概念和特点及三方协商机制的组织形式

难点：三方协商机制的概念和特点及三方协商机制的组织形式

建议学时

2 学时

教学内容

第一节 三方协商机制概述

一、三方协商机制的概念和特点

(一) 三方协商机制的含义

(二) 三方协商的特点

二、三方协商机制产生的社会条件

(一) 从经济关系看，三方协商是市场经济发展到一定阶段的产物。

(二) 从政治关系看，资产阶级民主制度的发展为三方协商的出现提供了政治条件。

(三) 从社会关系看，劳资矛盾的激化和工人力量的增长和发展，是三方协商的社会基础。

三、三方协商机制的作用

(一) 缓解劳资矛盾，建立和谐稳定的劳动关系

(二) 确立工会地位，保护劳动者合法权益

(三) 促进经济发展，推动社会进步

第二节 三方协商机制的主要内容

一、三方协商的级别和内容

三方协商的级别根据协商的主体和所要解决问题的不同，依据国际劳工组织的文件和各国实施三方协商的实践，

二、三方协商的职能

(一) 磋商和咨询职能

- (二) 谈判决定职能
- (三) 仲裁和协调职能

三、三方协商机制的主体

- (一) 政府
- (二) 雇主组织
- (三) 工会

四、三方协商机制的组织形式

- (一) 由三方代表组成常设机构
- (二) 采取劳动大会形式
- (三) 成立三方专业委员会
- (四) 设立三方劳动争议处理机构
- (五) 设立综合性的三方联系制度

本章实践教学及作业要求：

学生在课堂或书面完成多个案例分析

思考题

1. 简述三方协商机制的含义。
2. 三方协商机制实施的瓶颈？
3. 三方协商机制的组织形式？
4. 三方协商机制的主体？

第十四章 劳动争议处理

教学目的

了解劳动争议处理的基本原则，劳动争议的类型；掌握劳动争议的概念、范围及处理方式，劳动争议调解的概念、机构及程序，劳动争议仲裁的概念、机构、管辖和受理范围及程序，劳动争议诉讼的概念、受理范围、管辖及程序。

教学重点与难点

重点：劳动争议的概念、范围及处理方式，劳动争议调解的概念、机构及程序，劳动争议仲裁的概念、机构、管辖和受理范围及程序，劳动争议诉讼的概念、受理范围、管辖及程序。

难点：劳动争议调解的程序，劳动争议仲裁的管辖和受理范围及程序，劳动争议诉讼的受理范围、管辖及程序。

建议学时

2 学时

教学内容

第一节 劳动争议处理概述

一、劳动争议的分类和立法意义

- (一) 劳动争议的分类
- (二) 劳动争议立法的意义

二、劳动争议的范围

三、劳动争议处理的目的和原则

- (一) 劳动争议处理的目的
- (二) 劳动争议处理的原则

第二节 劳动争议的时效与期限

一、劳动争议的时效

二、劳动争议处理的期限

- (一) 仲裁的程序

仲裁主要包括三个步骤：立案、裁决和结案。

- (二) 期限

第三节 劳动争议证据的保护和运用

一、谁主张谁举证与用人单位举证责任

举证责任，是指当事人在仲裁、诉讼中对自己的主张加以证明，并在自己的主张最终不能得到证明时承担不利法律后果的责任。

二、质证和辩论

三、证据的保护和运用

第四节 劳动争议处理程序

一、协商制度

二、劳动争议调解制度

- (一) 劳动争议调解的概念

劳动争议调解，是指调解组织对企业与劳动者之间发生的劳动争议，在查明

事实、分清是非、明确责任的基础上，依照国家劳动法律、法规，以及依法制定的企业规章和劳动合同，通过民主协商的方式，推动双方互谅互让，达成协议，消除纷争的一种活动。

二、劳动争议调解制度

三、劳动争议仲裁制度

- (一) 劳动争议仲裁的概念
- (二) 仲裁机构的设立和组成
- (三) 仲裁管辖
- (四) 共同当事人和第三人
- (五) 仲裁人员的回避
- (六) 部分争议实行一裁终局
- (七) 仲裁调解和仲裁裁决
- (八) 先行裁决和先予执行制度
- (九) 仲裁不收费制度

四、劳动争议诉讼制度

(一) 劳动争议诉讼的概念

劳动争议诉讼，指当事人不服劳动争议仲裁委员会的裁决，在规定的期限内向人民法院起诉，人民法院依照民事诉讼程序，依法对劳动争议案件进行审理的活动。

(二) 人民法院受理的劳动争议案件范围

(三) 劳动争议案件的诉讼管辖

劳动争议案件的诉讼管辖，是指各级法院之间以及同级法院之间受理第一审劳动争议案件的分工和权限。

(四) 劳动争议诉讼案件的当事人

当事人双方不服劳动争议仲裁委员会作出的同一仲裁裁决，均向同一人民法院起诉的，先起诉的一方当事人为原告，但对双方的诉讼请求，人民法院应当一并作出裁决。

(五) 劳动争议诉讼时效

根据《劳动法》和《劳动争议调解仲裁法》的规定，劳动争议当事人对仲裁裁决不服的，自收到裁决书之日起 15 日内，可以向人民法院起诉。当事人在法定期限内既不起诉又不履行仲裁裁决的，另一方当事人可以申请人民法院强制执

行。

第五节 集体争议处理制度

一、集体争议的含义

集体争议的本质是，劳动者依据团结权进行团体交涉，进而行使争议权，以达到改善劳动条件的目的。为达到这一目的，劳动者的争议权最终将落实在与雇主签订的集体协议中。

二、我国集体争议处理

(一) 因集体协商发生的争议处理

(二) 因履行集体合同发生的争议处理

本章实践教学及作业要求：

学生在课堂或书面完成多个案例分析

思考题

1. 简述劳动争议处理的基本原则。
2. 简述我国集体谈判和集体合同制度的发展历程、现状及存在的问题
3. 简述劳动争议调解机构及程序。
4. 简述劳动争议仲裁管辖和受理范围。
5. 简述劳动争议诉讼受理范围。
6. 劳动争议的类型有哪些？
7. 简述劳动争议、劳动争议调解、劳动争议仲裁、劳动争议诉讼的概念。

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，突出劳动关系的交叉性和实践性。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

程延园主编，《劳动关系》（第3版），中国人民大学出版社，2011.06。

（二）主要教学参考书

1. 程延园. 员工关系管理. 2版. 上海：复旦大学出版社，2008年
2. 程延园. 集体谈判制度研究. 北京：中国人民大学出版社，2004
3. 程延园. 劳动关系（第二版）. 北京：中国人民大学出版社，2007
4. 董保华. 劳动关系调整的法律机制，上海：上海交通大学出版社，2000

（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

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。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。

绩效与薪酬管理教学大纲

一、课程名称

绩效与薪酬管理

二、课程性质

专业核心课

三、课程教学目的

通过本课程的学习使学生了解企业绩效管理和薪酬管理的工作内容与程序，掌握人力资源绩效管理与薪酬管理的主要原则与方法，学会使用激励性薪酬的多种形式，达到激励员工和降低员工成本的目的。

四、课程教学原则与教学方法

（一）教学原则

本课程应坚持理论与实践相结合的教学原则，特别强调实践操作环节的重要性。

（二）教学方法

在充分理解和掌握基本理论与方法的基础上，引导学生模拟企业绩效考评和薪酬设计，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学时分配

第一章 绩效考核与薪酬管理

教学目的

了解企业绩效管理的目的和内容，掌握绩效管理的工作方法。

教学重点

学习企业绩效管理的工作内容

教学难点

绩效管理指标体系的设计。

建议学时

8

第一节 绩效管理与绩效考评概述

一、绩效的含义与特征

- (一) 绩效含义
- (二) 绩效特征

二、绩效管理的含义与绩效管理的目的

- (一) 绩效管理的含义
- (二) 绩效管理的目的
- (三) 绩效管理的作用

三、绩效考评的含义与绩效考评的原则

- (一) 绩效考评的含义
- (二) 绩效考评的原则
- (三) 绩效考评可能带来的负面影响

第二节 绩效管理体系

一、绩效管理系统的的设计

- (一) 绩效管理的准备阶段
- (二) 绩效管理的实施阶段
- (三) 绩效管理的考评阶段
- (四) 绩效管理的总结阶段
- (五) 绩效管理的应用开发阶段

二、绩效管理体系的有效运行

- (一) 绩效的培训策略和方法
- (二) 绩效面谈的方式
- (三) 改进工作绩效的策略
- (四) 绩效考评中的矛盾冲突与解决方法

三、有效的绩效考评体系的标准

- (一) 目标一致性
- (二) 明确性
- (三) 效度
- (四) 信度

（五）公平与可接受性

思考题

1. 绩效管理与绩效考评的联系与区别
2. 绩效考评的工作环节
3. 绩效考评的方法

第二章 绩效考评技术

教学目的

了解企业绩效考评技术的具体应用，掌握每种绩效考评技术的优点和缺点。通过本章的学习使学生熟练掌握有关绩效考核的几种常见的方法，并能根据管理实际选择合适的方法进行考评工作。

教学重点

关键事件法；配对比较法

教学难点

不同的绩效考评方法在实际管理中的应用。

建议学时

4 学时（含实践操作 2 学时）

教学内容

第一节 个体评估方法

一、图解式评价法

二、强制分布法

（一）强制分布法的步骤

（二）强制分布法优点

（三）强制分布法缺点

三、关键事件法

（一）关键事件法的步骤

（二）关键事件法优点

（三）关键事件法缺点

第二节 多人评估体系

一、排序法

(一) 简单排序法

(二) 交替排序法

二、配对比较法

(一) 配对比较法的含义

(二) 配对比较法的实施步骤

(三) 配对比较法的优缺点

第三章 目标管理

教学目的

了解企业绩效考评技术的具体应用，掌握每种绩效考评技术的优点和缺点。通过本章的学习使学生熟练掌握有关绩效考核的几种常见的方法，并能根据管理实际选择合适的方法进行考评工作。

教学重点

目标管理法的实施过程。

教学难点

目标管理法在实际绩效管理中的应用。

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 目标的确立

一、目标的含义

二、目标的特征

(一) 目标是组织经营思想的集中体现

(二) 目标具有多重性

(三) 目标具有层次性

(四) 目标具有变动性

三、确定目标的原则

(一) 现实性原则

(二) 关键性原则

(三) 定量化原则

(四) 协调性原则

（五）权变原则

第二节 目标管理的产生和发展

一、目标管理的产生和发展

二、目标管理具有如下的特点

- （一）目标管理运用系统论的思想，通过目标体系进行管理
- （二）目标管理是一种民主的、强调职工自我管理的管理制度
- （三）目标管理强调成果，实行“能力至上”

三、目标管理制度

- （一）企业目标逐级确定，个人目标要能激发工作积极性
- （二）通过参与制定目标激发人的工作积极性
- （三）业绩评价的自我参与
- （四）目标管理将短期目标与长期目标相结合
- （五）目标管理是全面、系统的管理方法

第三节 目标管理的应用

一、目标建立

- （一）目标的设立的方法
- （二）目标设立过程中应注意的问题

二、目标具体化

- （一）目标具体化的含义
- （二）目标具体化要注意的问题

三、目标管理的评价

- （一）目标管理的优点
- （二）目标管理的缺点

思考题

1. 目标管理法在绩效考评当中有什么作用？
2. 目标管理法与关键事件法的联系与区别是什么？
3. 如何评价目标管理法的优点与不足？

第四章 平衡计分卡

教学目的

了解企业薪酬管理的工作内容，把握企业薪酬设计的原则，掌握不同员工群体的薪酬设计方法。

教学重点

1. 平衡计分卡的内容
2. 平衡计分卡的设计

教学难点

平衡计分卡的设计。

建议学时

8 学时（含实践操作 4 学时）

教学内容

第一节 引入平衡记分卡的战略思考

一、平衡记分卡问题的提出

- （一）传统财务模式的缺陷
- （二）平衡记分卡的功能

二、平衡记分卡—作为业绩评估系统的思考

- （一）平衡记分卡的设计思想
- （二）平衡记分卡的四个纬度
- （三）各项指标间的因果关系
- （四）平衡记分卡的运作流程

第二节 平衡记分卡的设计

一、财务方面

- （一）财务效益状况指标
- （二）衡量资产运营状态指标
- （三）衡量偿还债务的指标
- （四）衡量发展能力的指标
- （五）常用其他财务指标

二、客户方面

- （一）客户核心衡量组
- （二）顾客价值主张

三、企业内部流程方面

- (一) 第一阶段—创新流程
- (二) 第二阶段—营运流程
- (三) 第三阶段—售后服务流程

四、学习与成长方面

思考题

1. 简述平衡计分卡的主要思想？
2. 平衡计分卡与战略管理的关系是什么？
3. 为什么说平衡计分卡是一种企业战略绩效的衡量工具？

第五章 薪酬管理概述

教学目的

了解企业薪酬管理的工作内容，把握企业薪酬设计的原则，掌握不同员工群体的薪酬设计方法。

教学重点

学习企业薪酬管理的工作内容

教学难点

薪酬制度的设计。

建议学时

8 学时（含实践操作 4 学时）

教学内容

第一节 薪酬管理概述

一、薪酬的构成

- (一) 经济报酬
- (二) 非经济报酬

二、薪酬管理与薪酬管理的作用

- (一) 薪酬管理
- (二) 薪酬管理的作用

三、影响薪酬的因素

- (一) 影响薪酬的有关法律
- (二) 影响薪酬的外部因素

(三) 影响企业薪酬管理的内部因素

第二节 薪酬管理制度的设计

一、薪酬管理制度设计应遵循的原则

- (一) 战略性原则
- (二) 公平性原则
- (三) 激励性原则
- (四) 多元化原则
- (五) 合法性原则
- (六) 经济性原则

二、薪酬管理制度设计的基本程序

- (一) 职位评价
- (二) 薪酬调查
- (三) 薪酬结构设定

三、企业经济性薪酬的设计

- (一) 岗位薪酬设计
- (二) 技能薪酬设计
- (三) 绩效薪酬设计
- (四) 特殊群体的薪酬设计

思考题

1. 你如何理解薪酬与报酬？
2. 企业薪酬制度设计的基础是什么？
3. 企业薪酬结构的决定因素有哪些？
4. 薪酬管理在人力资源管理中扮演什么角色？

第六章 战略性薪酬管理

教学目的

掌握什么是战略性薪酬管理，它与传统薪酬管理的区别。

教学重点

掌握什么是战略性薪酬管理以及它的意义；掌握全面薪酬战略以及其特征。

学习企业薪酬管理的工作内容

教学难点

薪酬管理与几个不同的企业经营战略之间的匹配关系如何；薪酬管理与几种不同的企业竞争战略之间的匹配关系如何。

建议学时

2 学时

教学内容

第一节 战略性薪酬管理与企业战略

一、战略性薪酬管理的内涵及其影响

- (一) 为什么要提出战略性薪酬管理的问题
- (二) 战略性薪酬管理的内涵
- (三) 战略性薪酬管理对企业人力资源管理的要求

二、企业战略与薪酬战略

- (一) 企业战略的两个层次
- (二) 公司战略
- (三) 竞争战略

第二节 从传统薪酬战略到全面薪酬战略

一、传统薪酬战略的特点及其存在的问题

二、全面薪酬战略

- (一) 基本内涵
- (二) 主要特征

三、面向 21 世纪的全薪酬战略

思考题

1. 全面薪酬战略的含义是什么？
2. 为什么将薪酬问题上升到战略层面？
3. 传统的薪酬战略与全面薪酬战略有何区别？

第七章 职位薪酬体系

教学目的

掌握职位薪酬体系的概念与特点。

教学重点

掌握四种主要的职位评价方法及其操作流程；掌握工作分析与职位说明书的编写；职位薪酬体系的操作流程。

教学难点

计点法的操作步骤；四种职位评价方法的区别与联系。

建议学时

4 学时（含实践操作 2 学时）

教学内容

第一节 职位薪资体系和职位分析与描述

一、职位薪酬体系的特点、实施条件与操作流程

- （一）职位薪酬体系的概念
- （二）职位薪酬体系优点
- （三）职位薪酬体系缺点
- （四）职位薪酬体系操作流程

二、工作分析

三、职位说明书的编写

第二节 职位评价技术

一、职位评价

- （一）职位评价的概念
- （二）职位评价的方法

二、几种评价方法比较及最新发展趋势

思考题

1. 什么是职位评价？
2. 职位评价的作用有哪些？
3. 如何进行职位评价？

第八章 技能/能力薪酬体系

教学目的

理解技能/能力薪酬体系的具体内容，它们是现在薪酬体系新的发展趋势。

教学重点

技能薪酬体系的内涵、特点及其实施条件；技能薪酬体系的优缺点；技能薪

酬体系的设计流程及操作技巧；能力薪酬体系的建立步骤。

教学难点

具体在企业内实施技能薪酬体系与能力薪酬体系

建议学时

2 学时

教学内容

第一节 技能薪资体系

一、技能薪资体系的内涵及特点

- (一) 技能薪资体系的内涵
- (二) 技能薪资体系的优点
- (三) 技能薪资体系的缺点

二、技能薪资体系设计流程及步骤

- (一) 成立技能薪酬计划设计小组
- (二) 进行工作任务分析
- (三) 评价工作任务，创建新的工作任务清单
- (四) 技能等级的确定与定价
- (五) 技能的分析、培训与认证

第二节 能力薪资体系

一、能力薪酬体系基本概念及其兴起

二、能力模型的类型

- (一) 核心能力模型
- (二) 职能能力模型
- (三) 角色能力模型
- (四) 职位能力模型

三、能力薪酬体系建立步骤

- (一) 确定公司战略
- (二) 确定具备何种品质、特性及行为的员工最有可能是绩效优秀者
- (三) 检验这些能力是否真的使员工的绩效与众不同
- (四) 评价员工能力，将能力与薪酬相结合

思考题

1. 如何设计技能薪资体系？
2. 技能薪资体系与能力薪资体系有何不同？

第九章 薪酬水平及其外部竞争性

教学目的

理解薪酬水平的含义，重点掌握几种形式的薪酬政策以及他们的优缺点。

教学重点

薪酬水平及其外部竞争性的含义及其作用；几种常见薪酬水平决策的类型；劳动力市场对薪酬水平决策的影响；薪酬调查的实施步骤；产品市场以及企业特征对薪酬水平决策的影响。

教学难点

各种薪酬水平决策的适用性及优缺点；薪酬调查如何实施。

建议学时

6 学时（含实践操作 2 学时）

教学内容

第一节 薪酬水平及其外部竞争性决策

一、薪酬水平及其外部竞争性决策概念

- （一）薪酬水平的概念
- （二）薪酬的外部竞争性的含义

二、薪酬水平及其外部竞争性决策作用

- （一）吸引、保留和激励员工
- （二）控制劳动力成本
- （三）塑造企业形象

三、薪酬水平及其外部竞争性决策类型

- （一）薪酬领袖政策
- （二）市场追随政策
- （三）拖后政策
- （四）混合政策

第二节 薪酬水平决策的主要影响因素

一、劳动力市场对薪酬水平的影响

- (一) 劳动力市场运行的基本原理
- (二) 劳动力需求
- (三) 劳动力供给
- (四) 对劳动力市场理论的补充与修正

二、产品市场及企业特征对薪酬水平的影响

- (一) 产品市场对企业薪酬水平的影响
- (二) 企业特征对企业薪酬水平的影响

第三节 薪酬调查

一、薪酬调查概念及种类

- (一) 薪酬调查的概念
- (一) 薪酬调查的种类

二、薪酬调查实施步骤

- (一) 根据需要审查已有调查数据，确定调查的必要性和实施方式
- (二) 选择准备调查的职位及其层次
- (三) 界定劳动力市场的范围，明确作为调查对象的目标企业及其数量
- (四) 选择所要搜集的薪酬信息内容
- (五) 设计薪酬调查问卷并实施调查
- (六) 数据的统计分析

思考题

1. 薪酬调查的作用是什么？
2. 如何进行有效的薪酬调查？
3. 企业进行薪酬调查应该注意哪些问题？

第十章 薪酬结构设计

教学目的

重点掌握薪酬结构及其设计方法；宽带薪酬以及宽带薪酬的优点。

教学重点

薪酬结构与薪酬的内部一致性；薪酬变动范围与薪酬变动比率的确定；薪酬区间中值与薪酬比较比率及薪酬区间渗透度之间的关系；薪酬结构的设计步骤。

教学难点

宽带性薪酬结构设计的关键决策及其实施要点；薪酬结构设计中的几个参数

的计算。

建议学时

2 学时

教学内容

第一节 薪资结构的原理及其设计方法

一、薪酬结构与薪酬的内部一致性

二、薪酬结构内容

(一) 薪酬的等级数量

(二) 同一薪酬等级内部的薪酬变动范围

(三) 相邻两个薪酬等级之间的交叉与重叠关系

三、薪资结构的设计步骤

第二节 宽带薪资

一、宽带薪酬的结构及兴起背景

(一) 宽带薪酬的定义：

(一) 宽带薪酬的定义来源

二、宽带薪酬特点及作用

(一) 宽带薪酬的特点

(一) 宽带薪酬的作用

三、薪资结构设计的几个关键决策

(一) 薪资宽带数量的确定

(二) 宽带的定价

(三) 将员工放入薪资宽带中的特定位置

(四) 跨级别的薪资调整以及宽带内部的薪资调整

思考题

1. 如何理解宽带薪酬的涵义？
2. 宽带薪酬与窄带薪酬有何区别？
3. 运用宽带薪酬需要注意哪些问题？

第十一章 绩效奖励与认可计划

教学目的

通过本章的学习，使学生掌握对员工的奖励方式，对团体的奖励方式以及长期奖励和短期奖励等的不同。

教学重点

绩效奖励与激励的基本原理；绩效奖励计划的特点及实施要点；个人绩效奖励计划的适用范围、特点及其种类。

教学难点

如何实施长期绩效奖励计划；特殊绩效奖励计划的重要激励作用及实施步骤。

建议学时

3 学时

教学内容

第一节 绩效奖励的基本原理

一、绩效奖励的含义

二、激励理论及其对绩效奖励的启示

- (一) 马斯洛的需要层次理论
- (二) 双因素理论
- (三) 期望理论
- (四) 公平理论
- (五) 强化理论
- (六) 目标设置理论
- (七) 委托代理理论

第二节 绩效奖励计划的种类

一、生产工人激励计划

- (一) 计件工资制
- (二) 标准工时制

二、中高层管理人员激励计划

- (一) 短期激励计划
- (二) 长期激励计划

三、销售人员激励计划

- (一) 薪资制

(二) 佣金制

(三) 复合计划

四、专业技术人员激励计划

(一) 专业技术人员激励依据

(一) 专业技术人员职业发展

五、群体激励计划

(一) 利润分享计划

(二) 斯坎伦计划

(三) 收益分享计划

(四) 风险收益计划

(五) 员工持股计划

第三节 特殊绩效认可计划

一、特殊绩效认可计划概念

二、特殊绩效认可计划类型

三、特殊绩效认可计划目的

思考题

1. 企业采取绩效奖励计划的意义是什么？
2. 绩效奖励计划对不同类型的员工应该如何运用？
3. 什么是特殊绩效认可计划？

第十二章 员工福利

教学目的

通过本章的学习，重点掌握员工福利的种类，弹性福利计划的优点。理解福利在薪酬体系中的作用，从而使学生意识到福利管理的实际意义。

教学重点

1. 企业员工福利方面所存在的问题
2. 企业员工福利的发展趋势
3. 不同种类的员工福利
4. 弹性福利计划的特点及其实施的背景

教学难点

弹性福利计划的实施。

建议学时

3 学时

教学内容

第一节 员工福利概论

一、员工福利的特点

二、员工福利对企业的影响

- (一) 政府的法律规定
- (二) 劳动力市场的压力
- (三) 集体谈判

三、员工福利对员工的影响

- (一) 税收的优惠
- (二) 集体购买的优惠或规模经济效益
- (三) 员工的偏好
- (四) 平等和归属的需要

四、员工福利方面存在的问题及发展趋势

- (一) 员工福利存在的问题
- (二) 员工福利的发展趋势

第二节 员工福利的种类

一、员工福利的种类

- (一) 法定福利
- (二) 企业福利

二、弹性福利计划

- (一) 弹性福利计划的涵义
- (二) 实施弹性福利计划的原因
- (三) 实施弹性福利计划的方式

第三节 员工福利的规划与管理

一、福利规划

- (一) 决定企业福利的内容

(二) 为谁提供何种福利

二、福利管理

(一) 处理福利申请

(二) 福利沟通

(三) 福利监控

(四) 总体框架

七、课程的实践教学环节要求

教学目的

课程实践主要是要求学生通过相关理论知识的学习将所学知识和人力资源管理实践结合起来。同时使学生通过深入真实的人力资源管理实践切实体会所学内容。

建议学时

18 学时

教学内容

实践一： 为某一岗位设计绩效考评的方法

建议学时： 6

(一) 实践目的

通过实际参与企业的人力资源管理实践，运用所学知识将不同岗位的考评规范进行实际操作。

(二) 实践内容及基本要求

深入企业实际，最好是规范的人力资源管理部门，通过资料查找、访谈等形式收集有关工作岗位设计和考评的相关信息。全面体会并记录记录实践过程中遇到的各种问题和解决的方法与过程。实践完成后，应根据实践情况写出实践报告，并设计出某一类岗位的完整绩效评价内容。

实践二： 为企业某一岗位设计薪酬体系

建议学时： 6

(一) 实践目的

通过实际参与企业的人力资源管理实践，运用所学知识将不同岗位的薪酬体系进行实际操作。

(二) 实践内容及基本要求

深入企业实际，最好是规范的人力资源管理部门，通过资料查找、访谈等形式收集有关工作岗位设计和考评的相关信息。全面体会并记录记录实践过程中遇到的各种问题和解决的方法与过程。实践完成后，应根据实践情况写出实践报告，并设计出某一类岗位的完整薪酬设计内容。

实践三：为某一企业设计战略地图

建议学时： 6

（一） 实践目的

通过实际参与企业的人力资源管理实践，运用所学知识将绩效考核与平衡积分卡内容进行实际操作。

（二） 实践内容及基本要求

深入企业实际，最好是，通过资料查找、访谈等形式收集有关企业战略、愿景及核心业务等的相关信息。全面体会并记录记录实践过程中遇到的各种问题和解决的方法与过程。实践完成后，应根据实践情况写出实践报告，并设计出某一公司的战略地图。

八、教材和主要教学参考书及推荐的相关学习网站

（一）推荐教材

余泽忠，《绩效考核与薪酬管理》，武汉大学出版社，2017.8

（二）参考书目

1. 贺清君，《绩效考核与薪酬激励整体解决方案》，中国法制出版社，2018.9
2. 李中斌，《薪酬管理与绩效考核》，中国人民大学出版社，2012.4

（三） 相关学习网站

- [1] <http://www.rlzygl.com/> 中国人力资源管理网
- [2] <http://www.jxgl.com/index.aspx> 中国绩效管理网
- [2] <http://www.xinchouluntan.com/> 中国薪酬管理高层论坛
- [3] <http://www.mohrss.gov.cn/> 中国人力资源和社会保障部

（四） 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）

（五）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. 全面系统地掌握绩效与薪酬的基本概念、理论；
2. 了解国内外绩效与薪酬实践和研究中的最新变化和方向；

（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。

员工培训与开发教学大纲

一、课程名称

(一) 中文名称：员工培训与开发

(二) 英文名称：Training and Developing the Workforce

二、课程性质

专业核心课

三、课程教学目的

员工培训与开发是人力资源管理专业的一门核心课程。本课程具体阐释了如何进行培训需求分析、如何制定培训计划、成人学习有何特点、怎样实施与管理培训、培训成果如何转化与评估，员工开发的战略与规划等。

通过本课程的学习，要使学生了解培训开发工作的核心概念和基础理论模型，了解员工培训与开发的实施过程，掌握员工培训与开发工作的各种方法和技能，具备进行开展员工培训与开发工作的相应能力。

四、课程教学原则与教学方法

(一) 教学原则

本课程着重于基础知识的讲授，在教学中坚持理论联系实际原则，依据其应用性非常强的特点，课堂讲授与课堂练习紧密结合进行教学。

(二) 教学方法

通过课堂讲授法、研讨法、案例研究法、角色扮演法多种方法综合运用，强化学生对专业知识的认知，提供让学生应用所学的展示机会，注重学习体验的提升。

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 员工培训概述

教学目的

本章要求掌握员工培训的概念和作用,了解员工培训的历史演变过程和行业的发展趋势,了解培训师职业资格认证体系。

教学重点与难点

重点: 员工培训、员工开发的概念和作用

难点: 培训师职业资格认证体系

建议学时

2 学时

教学内容

第一节 员工培训的概念与特征

一、培训的定义

二、培训与教育、开发、训练的区别

三、员工培训的特征

四、培训的分类

- (一) 按培训对象划分
- (二) 按培训内容划分
- (三) 按培训形式划分

第二节 员工培训的作用

一、培训在企业中的地位和作用

- (一) 培训对企业的作用
- (二) 培训对员工的作用

二、对员工培训的认识误区

- (一) 培训“无用论”
- (二) 培训是成本
- (三) 培训“权威论”
- (四) 培训追赶潮流

(五) 培训只重视知识技能

(六) 培训是“灵丹妙药”

第三节 员工培训的历史演变

一、西方企业员工培训的历史演变

(一) 早期的学徒制

(二) 早期的职业技术教育

(三) 工厂学校

(四) 培训的职业化

(五) 企业大学的发展

二、国内企业员工培训的历史演变

三、员工培训与开发制度的建立

第四节 员工培训的发展趋势

一、培训的职业化和专业化

二、新技术在培训中的运用幅度加大

三、培训更加重视成果转化和实效

四、培训部门加强同外界合作

五、培训方法多样化

第五节 培训师职业

一、国内外培训行业的发展

二、培训师的职业资格认证

(一) 国际培训师职业资格认证

(二) 国内培训师职业资格认证

本章实践教学及作业要求：

学生在课堂上陈述自己对于员工培训的认识。

思考题：

1. 简述员工培训与开发的概念。

2. 如何区分培训与教育这两个概念？
3. 员工培训的作用有哪些？
4. 当前的企业员工培训存在哪些误区？
5. 企业员工培训制度的具体内容包括那几部分？
6. 企业员工培训有哪些发展趋势？
7. 在中国如何获得企业培训师职业资格？

第二章 培训需求分析

教学目的

通过本章的学习，学生要了解培训需求分析的概念和实施步骤，掌握搜集和分析培训需求信息的方法，学会应用培训需求分析的结果。

教学重点与难点

重点：培训需求分析的概念；搜集和分析培训需求信息的方法

难点：培训需求分析结果的应用

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 培训需求分析概述

- 一、培训需求分析的概念
- 二、培训需求分析的作用
- 三、培训需求分析的流程

第二节 培训需求信息的搜集方法

- 一、（现场）观察法
- 二、面谈法（访谈法）
- 三、测验法
- 四、问卷调查法
- 五、关键事件法

第三节 培训需求分析的方法

一、传统的培训需求分析方法

- (一) 三要素分析模型
- (二) 绩效分析模型
- (三) 基于工作说明书的课程需求分析模型

二、现代的培训需求分析方法

- (一) 基于胜任力模型的培训需求分析模型
- (二) 前瞻性培训需求分析模型
- (三) 动态需求课程分析模型

第四节 培训需求分析的结果及其应用

一、培训需求分析结果

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

二、培训需求分析结果的确认与调整

三、培训需求分析结果的应用

本章实践教学及作业要求：

课堂上进行员工培训需求的案例分析。

思考题：

1. 如何运用胜任力素质模型进行企业培训需求分析？
2. 如何确认培训需求分析的结果？
3. 为何要进行培训需求分析？
4. 培训需求分析的作用主要表现在哪里？
5. 培训需求分析的步骤包括哪些？
6. 评价几种主要的培训需求信息搜集方法的优缺点。
7. 列举三种常用的现代培训需求分析方法。
8. 大众化培训使得企业、员工的发展存在什么障碍？

9. 个性化教育有何主要性？

第三章 培训类型

教学目的

本章要求了解岗前培训、在职培训、脱岗培训三种培训类型的概念、特点和作用，掌握三种培训的操作流程与管理方法。

教学重点与难点

重点：三种培训类型的概念、特点；三种培训的操作流程

难点：在职培训

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 岗前培训

一、岗前培训的概念与特点

(一) 概念

(二) 特点

二、岗前培训的作用和发展趋势

(一) 作用

(二) 发展趋势

三、岗前培训的流程

(一) 计划阶段

(二) 实施与管理阶段

(三) 效果评估阶段

四、岗前培训的内容

第二节 在职培训

一、在职培训的概念与特点

(一) 概念

(二) 特点

二、在职培训的作用

- (一) 满足企业发展对新技术新工具的迫切需求
- (二) 提供员工了解行业前沿动态的机会
- (三) 提高在职员工职业能力的途径。

三、在职培训的流程

- (一) 需求调查
- (二) 内容设计
- (三) 实施
- (四) 管理与考核

第三节 脱岗培训

一、脱岗培训的概念与特点

二、脱岗培训的作用

- (一) 提升员工的理论水平
- (二) 培训效果明显
- (三) 促进学习型组织的建立

三、脱岗培训的实施过程

四、脱岗培训的发展趋势

- (一) 体现人文关怀
- (二) 脱岗培训会成为主流培训方式
- (三) 产学研联动

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.如何结合新员工的特点开展新员工培训？
- 2.岗前培训、在职培训和脱岗培训之间的联系和区别是什么？
- 3.在职培训有何特点？
- 4.企业应该如何控制脱岗培训的风险？
- 5.在职培训的实施过程包括哪几步？

- 6.你是如何看待“导师制”培训方式的？
- 7.宝洁公司在职培训方式对中国企业有何借鉴意义？

第四章 培训计划与项目设计

教学目的

通过本章的学习，学生应掌握企业培训计划的制定方法，熟悉培训项目设计的步骤和方法。

教学重点与难点

重点：员工培训与开发规划的三个层次；培训计划的制定过程

难点：培训与开发预算制定

建议学时

2 学时

教学内容

第一节 培训计划概述

- 一、培训计划的**概念**
- 二、培训计划的**类型和层次**
 - (一) 战略层次
 - (二) 运营层次
 - (三) 操作层次
- 三、培训计划的**作用**
- 四、制定培训计划时**需要考虑的因素**
- 五、培训计划的**制定过程**
- 六、年度员工培训与开发计划

第二节 培训项目设计

- 一、培训项目设计的**概念**
- 二、培训项目设计的**内容**
 - (一) 培训内容的**设计**
 - (二) 培训方法的**设计**

- (三) 培训师和学员的确定
- (四) 培训资源的合理分配和使用

三、培训项目设计的依据

- (一) 明确接受培训的岗位——Who
- (二) 分析培训岗位的培训需求——what
- (三) 明确岗位培训的目标——for what

四、培训项目设计过程

- (一) 确定培训项目的目标
- (二) 确定培训对象的需求
- (三) 确定培训项目的内容
- (四) 设计培训方法（组合）
- (五) 设计培训项目效果评估方案

本章实践教学及作业要求：

课堂上引导学生编写培训成本预算分类表。

思考题：

1. 企业在制定培训计划时需要注意哪些事项？
2. 培训项目设计在员工培训体系中占有什么样的地位？
3. 如何做好培训项目设计？
4. 企业培训应当如何满足员工的发展需要？
5. 培训目标的确定原则有哪些？
6. 如何编写培训目标的行动指南？
7. 如何选择一个优秀的培训师？

第五章 培训的实施与管理

教学目的

通过本章的学习，学生要熟悉培训师的管理工作，了解如何做好培训前的准备，掌握培训过程中的控制、纠偏及危机处理的方法，掌握员工培训风险的防范方法。

教学重点与难点

重点：培训实施与管理的流程；培训师的选拔与培养

难点：培训过程中的控制、纠偏及危机处理的方法

建议学时

2 学时

教学内容

第一节 培训师的选拔与管理

一、培训师职业角色的特点

（一）项目专家

（二）培训能手

二、培训师的选择

（一）外部培训师

（二）内部培训师的培养

第二节 培训实施前的准备工作

一、签订培训协议书

（一）员工培训协议书

（二）对外培训协议书

二、培训地点和场所的选择与管理

（一）培训地点的选择与管理

（二）培训场所的选择与管理

三、培训的后勤工作

（一）告知交通信息

（二）准备教学设备设施和工具

（三）设定技术维护人员

（四）安排茶点和膳食

（五）安排住宿

（六）熟悉培训现场的周围环境

（七）适当安排自由活动时间

第三节 培训实施过程中的控制、纠偏与危机处理

一、培训实施过程中的控制工作

- (一) 培训过程应从以下方面进行控制
- (二) 对安全问题的控制
- (三) 宣布培训纪律

二、培训过程中的纠偏工作

- (一) 培训环境意外
- (二) 培训设备意外
- (三) 后勤工作不到位
- (四) 培训师意外

第四节 员工培训的风险防范

一、员工培训风险防范的类别

- (一) 培训工作导向错误的风险
- (二) 培训师选拔工作的风险
- (三) 培训员工流失的风险
- (四) 企业自有技术泄密的风险

二、员工培训风险防范的主要措施

- (一) 依法建立劳动和培训关系
- (二) 加强企业文化建设，增强企业凝聚力
- (三) 建立有效的激励机制
- (四) 提倡自学，加大岗位培训力度
- (五) 完善培训制度，提高培训质量
- (六) 提高员工专利意识，注意保护企业专利

本章实践教学及作业要求：

案例分析：内部培训师的选拔与培训。

思考题：

1. 如何选择一个好的外部培训师？

2. 培训协议书主要包括哪些内容？
3. 如何对培训实施过程进行控制？
4. 如何对培训过程进行纠偏？
5. 如何对培训过程中的危机进行处理？
6. 员工培训的风险有哪些？
7. 防范员工培训风险的措施有哪些？
8. 员工培训实施与管理的基本流程主要有哪些？
9. 不同的组织角色需要掌握哪些不同的员工培训的实施与管理方式？

第六章 成人学习理论

教学目的

通过本章的学习，学生要掌握成人学习者的特点，了解成人学习理论和学习风格的模型和理论，掌握成人学习理论的应用方法。

教学重点与难点

重点：成人学习的特点；学习风格模型

难点：行为学派、认知学派

建议学时

2 学时

教学内容

第一节 成人学习者

一、学习的概念

对学习的界定一般有两种：一种是侧重能力角度，另一种是侧重行为角度。

二、成人学习的特点

- (一) 自我导向
- (二) 自我反思
- (三) 问题导向
- (四) 成人学习需要一个良好的环境
- (五) 优质的学习材料能使成人学习更高效

(六) 成人学习需要“做中学，看中学”

第二节 成人学习理论

一、行为学派 (behavioral learning theory, 行为主义学习理论)

二、认知学派 (认知派学习理论)

(一) 格式塔学派

(二) 认知信息加工学习理论

(三) 认知结构理论

三、人本学派 (人本主义学习理论)

第三节 学习风格

一、学习风格

二、VARK 学习风格模型

三、场独立型和场依存型

四、库勃的学习风格

五、荣格学习风格理论

第四节 成人学习理论的应用

一、培训的原则

(一) 注意原则

(二) 目标订立原则

(三) 以学员为中心原则

(四) 呈现与保持原则

(五) 反馈原则

(六) 迁移原则

(七) 练习与强化原则

二、成人学习心理特点的应用

(一) 相互启发和合作指导

(二) 将经验作为范例应用教程

(三) 根据兴趣和能力进行开发指导

（四）以问题定位学习，并立即应用所学

本章实践教学及作业要求：

课堂上进行 VARK 学习风格、库勃学习风格测试，让学生学会如何运用这两种量表进行学习风格的测试。

思考题：

1. 从不同的界定角度介绍学习的概念和分类。
2. 简述成人的心理特征以及学习的特点。
3. 如何在员工培训中考虑成人学习心理的特点？
4. 谈谈你对本章学习的三种成人学习理论的看法。
5. 简述库勃的学习风格模型。
6. 你的学习风格有何特点？选择学习的方法测试一下。
7. 从你自身的角度，谈谈你克服学习高原现象的方法和体会。
8. 持续学习的关键学习能力有哪些？

第七章 培训方法

教学目的

通过学习使学生掌握不同类型的企业培训方法，了解常见培训方法的适用情形和实施流程，学会培训方法的组合运用。

教学重点与难点

重点： 员工培训的主要方法和适用情形

难点： 虚拟培训

建议学时

4 学时

第一节 培训方法概述

一、培训方法的概念与特点

（一）概念

（二）特点

二、培训方法的分类

- (一) 按培训的载体分类
- (二) 按培训师与学员之间的关系分类

三、培训方法的发展趋势

- (一) 新技术的应用
- (二) 多种培训方法的组合
- (三) 针对性的增强

第二节 培训的主要方法

一、直接传授法

- (一) 讲授法
- (二) 专题讲座法
- (三) 研讨法

二、实践性培训法

- (一) 工作指导法
- (二) 工作轮换法
- (三) 行动学习法

三、体验式员工培训法

- (一) 案例分析法
- (二) 模拟训练法
- (三) 自学

四、行为调整和心理训练培训法

- (一) 角色扮演法
- (二) 拓展训练法

五、科技时代员工培训法

- (一) 在线学习 (E-learning)
- (二) 虚拟培训

本章实践教学及作业要求：

案例分析：雀巢公司的 E-learning。

思考题：

1. 企业员工培训的方法具体有哪些？
2. 比较直接传授法、实践性培训法和体验式培训法的差别。
3. 常用的传统培训方法有哪些？各有何优缺点？
4. 常用的新技术培训方法有哪些？各有何优缺点？
5. 如何比较和选择不同的培训方法？
6. 中外员工培训的方法有何差异？
7. 企业应如何为员工提供不同形式的培训？

第八章 培训成果转化

教学目的

本章要求了解培训成果转化的概念、作用和过程，了解培训成果转化的影响因素，掌握促进培训成果转化的途径和方法。

教学重点与难点

重点：培训成果转化的影响因素；促进培训成果转化的途径

难点：培训转化氛围

建议学时

2 学时

教学内容

第一节 培训成果转化概述

一、什么是培训成果转化

二、为什么要注重培训成果的转化？

三、培训转化准备工作

（一）培训前

依据目标设置理论、转变角色、管理者的激励工作

（二）培训中

培训方法的选择、讲究“三习”、鼓励受训者在培训过程中运用自我调控系

统

(三) 培训后

取得相关人员的支持、营造一个良好的转化氛围

第二节 影响培训成果转化的因素

一、受训者自身因素

(一) 性格特征

(二) 转化动机

(三) 个人能力

二、培训项目的因素

(一) 培训需求分析不准确

(二) 培训体系不健全

(三) 培训没有考虑员工的个体差异

三、企业环境因素

(一) 高层领导对培训的认识不到位，重视不够

(二) 企业未能为受训者营造有利于培训与开发成果转化的氛围

(三) 缺乏相应的配套制度

第三节 促进培训成果转化的途径

一、制定适合本企业的培训方案

(一) 培训方案的设计

(二) 培训师的选择

二、强化学员的成果转化动机

(一) 需求激励

(二) 结果激励

三、积极培育有利于培训成果转化的工作环境

(一) 学习型组织

(二) 知识管理

(三) 各项培训资源与配套制度的支持

本章实践教学及作业要求：

布置书面作业：管理者支持与培训成果转化的关系研究。

思考题：

1. 什么是培训成果转化？培训成果的转化有何意义？
2. 影响培训成果转化的因素有哪些？
3. 如何做好培训成果的转化工作？
4. 同因素理论在应用中应注意哪些关键点？
5. 利于组织成果转化的氛围特征有哪些？
6. 确保培训成果转化的具体方法有哪些？

第九章 培训效果评估

教学目的

本章要求了解培训效果评估的概念和作用，掌握常见的培训效果评估模型，掌握培训评估的流程和实施。

教学重点与难点

重点：柯氏四级评估法；菲利普斯“五级六指标”模型

难点：培训的无形收益

建议学时

2 学时

教学内容

第一节 培训效果评估概述

一、培训效果评估的基本内涵

(一) 概念

(二) 员工培训活动的有效性

二、培训效果评估的目的

三、对员工培训效果评估认识上的误区

第二节 培训效果评估理论

一、柯克帕特里克（Kirkpatrick）的四级评估法

- （一）地位
- （二）柯氏经典四层次评估框架
- （三）柯氏四层次需要回答的问题

二、菲利普斯“五级六指标”模型

- （一）菲利普斯对员工培训效果评估的贡献
- （二）模型介绍
 - 第一级：反应和/或满意度，以及所计划的行动
 - 第二级：学习结果
 - 第三级：工作中的应用和/或实施
 - 第四级：对业务的影响
 - 第五级：投资回报率（ROI）
 - 无形收益指标

第三节 培训评估的流程与实施

一、培训评估的流程

- （一）界定评估目的
- （二）明确评估标准
- （三）制定评估方案
- （四）收集评估信息
- （五）分析评估信息
- （六）撰写评估报告
- （七）评估结果反馈
- （八）调整培训项目

二、培训评估的实施

- （一）评估时机的选择
- （二）评估层面的选择
- （三）评估方法的选择

（四）评估的全面性

本章实践教学及作业要求：

课堂上进行员工培训投资回报率（ROI）的计算。

思考题：

1. 什么是培训效果评估？
2. 如何评价培训效果的有效性？
3. 简述柯氏四层次模型。
4. 菲利普斯“五级六指标”模型在员工培训效果评估中的具体应用分为哪几个步骤？
5. 培训评估包括哪些基本步骤？
6. 对你熟悉的培训或曾经参加过的培训进行分享和总结。

第十章 员工开发

教学目的

通过本章的学习，要求学生了解员工开发的概念、特点和作用，了解员工开发的战略和规划，掌握员工开发的方法，掌握开发有效管理者的方法。

教学重点与难点

重点：员工开发战略类型；员工三种能力的开发

难点：员工积极心理能力开发

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 员工开发概述

一、员工开发的概念

二、员工开发的特点

（一）广泛性

（二）协调性

(三) 实用性

(四) 长期性

三、员工开发的类型

(一) 按开发对象分

(二) 按开发内容分

四、员工开发的作用

五、员工开发的发展趋势：互联网+

(一) 网上学习和人员开发

(二) 利用互联网实施开发计划

第二节 员工开发的战略与规划

一、企业员工开发战略

(一) 强调学习型文化为先导的员工开发战略

(二) 多层次、系统的员工开发需求评估战略

(三) 深度开发战略

(四) 员工开发与组织创新有机整合战略

二、员工开发规划

(一) 了解人员开发需求

(二) 选择开发目标

(三) 明确员工和企业为达到目标所需采取的行动

(四) 确定工作进展测量的方法

(五) 制定员工开发时间表

第三节 开发员工的能力

一、员工适应能力开发

(一) 构建学习型组织

(二) 学习型组织的五项修炼

二、员工创新能力开发

(一) 影响企业员工创新能力开发的因素

(二) 开发员工创新能力的有效途径

三、员工积极心理能力开发

(一) 提升自我效能感

(二) 树立希望

(三) 培养客观精神

(四) 提升主观幸福感

(五) 增强复原力

第四节 开发有效管理者

一、制定开发计划

(一) 制订接班与开发计划

(二) 制订管理人才开发计划的方法

二、了解开发需求

三、选择开发目标

(一) 个人剖面图

(二) 人才的适用性

四、评价开发目标

(一) MBTI

(二) 评价中心

(三) 360 度评估

(四) 人际关系价值取向量表

(五) 个性测试工具

五、明确开发活动

(一) 正规教育

(二) 在职体验

(三) 人际互助

六、分配开发责任

本章实践教学及作业要求：

搜集资料，探讨员工开发的方法和趋势。

思考题：

1. 员工开发与员工培训有何不同？
2. 学习型组织中的五项修炼是指什么？
3. 开发有效管理者主要有哪三种方法？
4. 管理者开发的重要性和必要性在哪里？
5. 可以用哪些方法来评价管理者的能力？
6. 员工开发规划过程包括哪些？
7. 员工开发战略主要有哪些类型？

七、课程的实践教学环节要求

在实践教学环节，要注重提高学生的综合能力，养成自觉运用所学到的基础理论和基础知识的习惯，能够进行典型案例的分析，能够进行培训项目的设计，具备组织培训活动的的能力。

八、教材和主要教学参考书及推荐相关网站

（一）教材

陈国海，《员工培训与开发》（第2版），北京，清华大学出版社，2016.12

（二）教学参考书

1. 匡晓蕾，《人员培训与开发—理论、方法、工具、实务》，北京，中国邮电出版社，2014
2. 葛玉辉，《员工培训与开发》，北京，清华出版社，2014.08
3. 石金涛，《培训与开发》，北京，中国人民大学出版社，2009
4. 金延平，《人员培训与开发》大连，东北财经大学出版社，2013.07
5. 华敏等，《培训管理工具箱》，北京，机械工业出版社，2009.11
6. 侯晓红，《培训操作与管理》北京，经济管理出版社，2006
7. 雷蒙德·A·诺伊，《雇员培训与开发》（第6版）徐芳译，北京，中国人民大学出版社，2015
8. 彼得·圣吉，《第五项修炼》，郭进隆译，上海，上海三联书店，2003

（三）中文期刊

1. 中国人力资源开发（近三年各期）
2. 管理科学（近三年各期）
3. 管理世界（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. 中国培训师大联盟 <http://www.china-trainers.com>
3. 中国培训网 <http://www.china-train.net>
4. 时代光华管理培训网 <http://www.hztbc.com>

九、课程考试与评价

（一）考核体系

着重考核学生对基本概念、基本理论的掌握，同时注重考核学生的创新思维和运用能力。

（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，通过实践环节测试学生运用能力。课程总成绩为 100 分，平时成绩占 20%，实践成绩占 20%，期末考核成绩占 60%。

课程总评成绩 = 平时成绩 × 20% + 实践成绩 20% + 期末成绩 × 60%

平时成绩构成：出勤 5 分，课堂表现 5 分，1 次书面作业 10 分；

实践成绩按照实验结果或实践报告给定成绩。

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。

人力资源招聘与录用管理教学大纲

一、课程名称

(一) 中文名称：人力资源招聘与录用管理

(二) 英文名称：Human Resources Recruitment Management

二、课程性质

专业核心课

三、课程教学目的

招聘与录用是为我校人力资源管理专业本科层次开设的专业核心课程，其教学目的旨在使学生了解招聘的基本概念和基本知识。初步掌握招聘、录用的一般方法和技巧，并由此进一步拓宽人力资源管理知识，提高未来的人力资源管理的总体水平和能力。

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

应用评测、教师讲授、教辅工具和平台、自主学习和训练、案例讨论、等教学方法与手段，并开展多种形式的讨论和训练，以多种媒体的表现形式来强化知识的学习和技能的训练。

五、课程总学时

32 学时，其中讲授 28 学时，实验 4 学时

六、课程教学内容要点及建议学时分配

第一章 概述

教学目的

掌握招聘与录用的含义和原则；掌握招聘与录用的工作程序；掌握招聘的影响因素；熟悉招聘与录用的现状和未来发展趋势。

教学重点

招聘与录用的工作程序

教学难点

无

建议学时

2 学时

教学内容

第一节 人力资源管理与招聘

一、招聘和录用的含义与意义

- (一) 招聘和录用的含义
- (二) 招聘和录用的意义

二、招聘与录用的工作程序

三、招聘与人力资源管理

四、招聘与录用的原则

第二节 招聘的影响因素分析

一、企业外部因素

- (一) 外部人力资源市场
- (二) 宏观经济状况和行业特性
- (三) 国家的政策法规
- (四) 社会的科技发展水平

二、企业内部因素

- (一) 企业的经营状况与发展前景
- (二) 企业的技术装备水平
- (三) 企业文化和企业声望

- (四) 企业战略
- (五) 企业管理队伍的素质
- (六) 招聘者的水平
- (七) 企业的薪酬水平
- (八) 企业提供的发展机会

三、求职者个人因素

- (一) 求职者的教育背景和家庭背景
- (二) 求职者的经济压力
- (三) 求职者的工作经验
- (四) 求职者的职业期望

第三节 招聘与录用的现状与未来

一、当前招聘面临的问题与挑战

二、招聘的未来发展趋势

思考题：

1. 描述招聘与录用的工作程序。
2. 简述招聘的几项应该遵循的原则。
3. 简述影响招聘工作的企业内部因素。
4. 简述招聘评估的必要性。

第二章 招聘前的准备工作

教学目的

掌握职位分析的概念和作用；掌握职位分析的方法；掌握人力资源供给与需求预测的步骤和方法；熟悉员工胜任素质模型的概念及在人力资源管理中的应用。

教学重点

职位分析的方法；人力资源供给与需求预测的步骤和方法。

教学难点

职位分析的方法；人力资源供给与需求预测的步骤和方法。

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 职位分析

一、职位分析的概念

二、职位分析的作用

三、职位分析的方法

(一) 问卷调查法

(二) 面谈法

(三) 其他方法

1. 参与法

2. 典型事件法

3. 工作日志法

4. 材料分析法

5. 专家讨论法

四、职位描述与任职资格

(一) 职位描述的内容

1. 工作名称

2. 工作概要

3. 工作范围

4. 工作职责

5. 工作权限

6. 业绩标准

7. 工作活动和程序

8. 工作条件和物理环境

(二) 任职资格

1. 一般要求

2. 生理要求

3. 心理要求

(三) 职位分析的准备阶段

- (四) 职位分析的调查阶段
- (五) 职位分析的分析阶段
- (六) 职位分析的完成阶段

第二节 人力资源规划

一、人力资源规划的概念

二、人力资源供求预测

- (一) 人力资源需求预测
- (二) 人力资源需求预测的定性方法

1. 现状规划法
2. 经验预测法
3. 德尔菲法

三、人力资源供给预测

- (一) 外部供给的分析
- (二) 内部供给的分析
- (三) 人力资源供给预测的步骤
- (四) 人力资源供给预测方法

四、人力资源规划的制定流程

第三节 员工胜任素质模型

一、员工胜任素质模型的相关概念

- (一) 胜任素质的概念
- 1. 胜任素质构成要素
- (二) 胜任素质特点

二、胜任素质模型在人力资源管理中的应用

- (一) 个人层面
- (二) 人力资源管理职能层面

思考题：

1. 职位分析对于组织的管理有什么作用？
2. 描述人力资源规划的制定流程。
3. 简述什么是员工胜任素质模型。

4. 胜任素质模型对员工个人有什么作用？

第三章 制定招聘计划

教学目的

掌握招聘计划包含的主要内容；

掌握招聘基准的概念和具体要求；

掌握招聘中的人员策略、时间策略和地点策略的要求；熟悉招聘计划管理中的表单及格式。

教学重点

招聘中的人员策略、时间策略和地点策略的要求。

教学难点

无

建议学时

2 学时

教学内容

第一节 招聘计划的内容

一、招聘计划的主要内容

- (一) 招聘人数
- (二) 招聘基准
- (三) 招聘策略
- (四) 招聘经费的预算

二、招聘人数

- (一) 何时产生人员需求
- (二) 注意事项

三、招聘基准

- (一) 人员的基本标准：人员三个匹配度
- (二) 人员的关键标准：岗位胜任能力

四、招聘经费

- (一) 招聘对象多元化对单位招聘成本的影响
- (二) 招聘渠道多元化对单位招聘成本的影响

五、企业确定人员招聘条件的几个步骤

第二节 招聘计划中的文案资料及表单范例

一、文件撰写

（一）招聘启事的写作格式和内容

1. 标题
2. 正文
3. 落款

（二）写作招聘启事的注意事项

1. 真实合法。
2. 简洁规范。
3. 准确美观。
4. 项目齐全。

二、人员招聘管理表单及示例

- （一）人员招聘条件表
- （二）招聘申请表
- （三）招聘计划表
- （四）人力资源管理部门年度招聘计划报批表

第三节 招聘策略

一、人员策略

- （一）招聘人员的素质要求
- （二）成立招聘工作小组并确定其权责划分
- （三）招聘队伍组建的原则

二、时间策略

三、地点策略

四、其他问题

思考题：

1. 谈谈招聘计划的主要内容？
2. 企业在组建招聘队伍时，一般应遵循哪些原则？

3. 招聘时应注重哪些策略？
4. 列举几个招聘失败时的备选方案。

第四章 人力资源获取方式及选择

教学目的

掌握内部招聘和外部招聘的原则和优缺点；掌握网络招聘的优缺点和流程；
掌握校园招聘的优缺点和流程；熟悉企业的实习生计划。

教学重点

招聘的优缺点和流程；校园招聘的优缺点和流程

教学难点

无

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 人力资源获取方式概述

一、人力资源获取的概念

两个前提：人力资源规划；工作分析

三个步骤：招聘、甄选与录用

二、内部招聘

- (一) 内部招聘应遵循的原则
- (二) 内部招聘的六种主要方式
- (三) 内部招聘的优点
- (四) 内部招聘的缺点
- (五) 关于内部招聘的几点建议

三、外部招聘

- (一) 外部招聘应遵循的原则
- (二) 外部招聘的几种主要方式
- (三) 外部招聘的优点
- (四) 外部招聘的缺点

(五) 对外部招聘的几点补充

四、企业应如何选择招聘方式

(一) 企业选择招聘方式应遵守的原则

第二节 网络招聘

一、网络招聘概述

(一) 网络招聘的定义

(二) 网络招聘的优势

(三) 网络招聘的劣势

二、网络招聘的流程

(一) 发布招聘信息

(二) 搜集信息与安排面试

(三) 电子沟通

三、网络招聘存在的问题与对策

(一) 网络招聘存在的问题

(二) 网络招聘问题的对策分析

四、社交网络----网络招聘新渠道

(一) 什么是社交网络

(二) 社交网络的特性----以大街网为例

(三) 社交网络助力企业招聘

第三节 校园招聘

一、校园招聘概述

(一) 校园招聘的定义及形式

(二) 校园招聘的优势

(三) 校园招聘的劣势

二、校园招聘的流程

(一) 招聘宣传

(二) 举办或参加招聘会

(三) 筛选简历

- (四) 笔试和面试
- (五) 录用签约
- (六) 毕业设计和实习
- (七) 派遣

三、企业做好校园招聘的建议与策略

- (一) 企业需正确对待校园招聘
- (二) 及时畅通的信息渠道
- (三) 制定明确合理的招聘标准，选择比较合适的招聘渠道
- (四) 科学规范校园招聘的实施过程
- (五) 完善招聘评估工作

第四节 实习生计划

一、实习生计划的含义及形式

二、企业实施实习生计划的原因

三、实习生管理

- (一) 计划期管理
- (二) 招聘期管理
- (三) 正式实习期管理
- (四) 实习后期

思考题：

1. 谈谈外部招聘的几种主要方式？
2. 简述网络招聘的优、劣势？
3. 简述校园招聘的一般流程。
4. 谈谈为什么有些企业实行实习生计划？

第五章 人员测评与选拔的主要方法

教学目的

掌握笔试的实施程序和编制特点；掌握智力测验、职业兴趣测验、能力倾向测验和人格测验的实施方法；掌握评价中心技术；熟悉工作取样、履历分析、搜寻事实和演讲的实施方法。

教学重点

校园招聘的优缺点和流程。

教学难点

评价中心技术。

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 笔试

一、笔试编制原则

二、笔试实施程序

三、笔试试题的编制

- (一) 主观性试题
- (二) 主观性试题的编制
- (三) 客观性试题
- (四) 客观性试题的编制
- (五) 试题的审查、编排、试测和修改

四、笔试组织和实施

第二节 心理测验技术

一、智力测验

WAIS—RC 韦氏成人智力量表

奥蒂斯独立管理心理测验

旺德利克人员测验

韦斯曼人员分类测验

二、职业兴趣测验

霍兰德职业兴趣理论

斯特朗职业兴趣量表

三、能力倾向测验（分类）

- (一) 一般能力倾向测验
- (二) 特殊职业能力测验

- (三) 创造力测验
- (四) 心理运动机能测验

四、人格测验

- 卡特尔 16PF 测验
- MBTI 个性测试

第三节 评价中心技术

一、评价中心概述

- (一) 历史渊源和定义
- (二) 测评原理
- (三) 主要特点
- (四) 优缺点

二、评价中心的主要工具

- (一) 无领导小组讨论技术
- (二) 公文筐技术
- (三) 评价中心的其他技术

第四节 其他测评技术

一、工作取样

- (一) 工作取样的概念
- (二) 工作取样法分类
- (三) 工作取样法的优点
- (四) 工作取样法的缺点

二、履历分析

三、搜寻事实

四、演讲

思考题：

1. 谈谈人力资源测评与选拔的方法有哪些？各有哪些优点和缺点？
2. 笔试题编制的过程中，客观试题和主观试题各有哪些注意事项？
3. 心理测验技术主要包括哪些测试？各种测试在人员甄选中如何运用？
4. 试述评价中心技术的主要工具及其使用要点。

5. 简述其他测评技术在人员甄选中起到什么样的作用？
6. 简述无领导小组讨论评价注意事项。
7. 简述公文筐测验操作注意事项与实施步骤。

第六章 面试

教学目的

了解面试的特点；掌握面试的类型；掌握面试的评价要素和权重确定；掌握面试考官的面试技巧；了解应聘者在面试中的技巧。

教学重点

面试的流程和类型。

教学难点

面试的设计。

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 面试的概述

一、面试的定义

二、面试的目的

三、面试的特点

四、面试的类型

- (一) 结构化面试——定义
- (二) 结构化面试——特征
- (三) 非结构化面试
- (四) 半结构化面试
- (五) 单独面试
- (六) 小组面试
- (七) 情景面试——概念

- (八) 情景面试——特点
- (九) 行为面试——概念

五、面试的类型----其他面试类型

- (一) 压力面试
- (二) 远程面试
- (三) 系列式面试

第二节 面试的前期准备

一、面试的评价要素与权重确定

- (一) 面试的评价要素
- (二) 面试评价要素的权重确定

二、面试试题的设计

- (一) 面试试题设计的原则
- (二) 面试试题的类型

二、面试实施前的其他准备工作

- (一) 面试官的选择
- (二) 确定面试的评分标准
- (三) 面试考场的设置
- (四) 关于应试者的安排

第三节 面试的实施与操作技巧

一、面试的实施

- (一) 建立关系阶段
- (二) 导入阶段
- (三) 核心阶段
- (四) 确认阶段
- (五) 结束阶段

二、面试官的面试技巧以及常犯的错误

- (一) 面试官的面试技巧
- (二) 面试官常犯的错误

三、有效评估应聘者

四、应聘者在面试中的技巧

- (一) 印象管理的技术
- (二) 了解必要的信息
- (三) 掌握面试的基本技巧

思考题：

1. 观看《杜拉拉升职记》这部电影中杜拉拉到世界五百强企业 DB 面试时的情景，对照现实中专业的人力资源管理面试流程，谈谈在杜拉拉这场面试现场，企业面试方有哪些不妥之处？

2. 假如你是某公司的招聘主要负责人，现在你们公司正在招聘一名人力资源部经理，现有 5 名候选人已经通过简历筛选、笔试等测评，明天准备进入面试环节，请根据你所学课程拟定一份面试计划。

第七章 背景调查与体检

教学目的

- 了解企业开展员工背景调查的重要意义；
- 掌握背景调查的内容及方法；
- 掌握背景调查的实施程序；
- 了解如何避免因背景调查引起的纠纷。

教学重点

背景调查的内容及方法。

教学难点

无

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 背景调查的概述

一、背景调查的定义

二、企业进行员工背景调查的重要意义

- (一) 开展员工背景调查的必要性
- (二) 开展员工背景调查的目的

二、背景调查的适用范围

三、员工背景调查的内容及方法

- (一) 员工背景调查的内容
- (二) 员工背景调查的方法

第二节 背景调查的实施

一、背景调查的实施过程

- (一) 背景调查内容设计
- (二) 背景调查的实施程序

二、背景调查中存在的问题

- (一) 调查过程中获得真实有效的信息
- (二) 员工背景调查可能侵犯当事人的隐私权而引发争议
- (三) 缺乏完善透明的调查渠道
- (四) 调查费用较高

三、基于国情的背景调查策略

四、确定背景调查结果的可靠性

五、避免因背景调查引起的各种纠纷

第三节 体检

一、入职体检的意义

二、何时进行入职体检

思考题：

1. 假如你是某企业的人力资源部经理，现在该企业急需一名销售部经理，经过多次测评和今天的最终面试，企业张总认为戚某非常适合该岗位，让你通知戚某明天就来上班。但是，你认为销售部经理这么重要的岗位需要做深入的背景调查，而张总却认为背景调查知识在浪费时间，此时，你将怎样说服老总对戚某进行背景调查，维护企业利益呢？

2. 经过了多轮初试，笔试和面试，某公司最终确定了一名合适的人力资源经理助理人选，公司内部相关领导也已经审阅，人力资源部及时通知陈某已被录用。但就在这时，陈某却被告知自己本身只是中专文凭。而在简历上她写的是大专，并且面试时也没有说明。但是陈某在选拔过程中表现出较高的综合素质和全面的HR专业知识，也有丰富的工作经验。她强调，最后说出是中专文凭，是因为不想欺骗，也不愿做假，希望公司不会因为文凭的原因将她PASS。如果是现在决定权在你手里，你会录用她么？

3. 简述背景调查的内容、方法以及主要的实施程序。

第八章 录用与招聘的评估

教学目的

掌握录用决策的影响因素及注意事项；了解新员工培训的一般流程及培训内容；掌握招聘评估的内容和方法。

教学重点

录用决策的影响因素及新员工培训的一般流程及培训内容

教学难点

无

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 录用

一、录用决策

- (一) 录用决策的影响因素
- (二) 录用决策的一般程序
- (三) 录用决策的注意事项

二、对应聘者的通知

- (一) 录用通知
- (二) 辞谢通知
- (三) 询问拒聘者

三、办理录用手续

- (一) 接收报到
- (二) 签订劳动合同
- (三) 其他事宜

第二节 新员工培训与上岗

一、新员工的培训

- (一) 新员工培训的意义
- (二) 新员工培训的一般流程
- (三) 新员工培训的步骤
- (四) 新员工培训的内容

二、正式录用员工

第三节 招聘工作的评估

一、招聘评估

二、招聘评估的作用

三、招聘评估的内容及方法

- (一) 招聘成本评估
- (二) 录用人员评估
- (三) 招聘方法评估

四、招聘总结

思考题：

1. 简述录用决策的影响因素及注意事项。
2. 简述新员工培训的一般流程、步骤和方法。
3. 终于在忙碌了很长一段时间后，人力资源部完成了公司大部分的招聘工作。总经理在今天的办公会议上，要求人力资源部对本次招聘工作进行一次总结，并做一下简单的评估。会后，人力资源部经理把这项任务交给了你，你将如何着手完成这项工作任务？

八、教材和主要教学参考书及推荐的相关学习网站

(一)推荐教材

王丽娟,《招聘与录用》,中国人民大学出版社,2018年11月

(二)参考书目

1. 廖泉文,《招聘与录用》,中国人民大学出版社,2018年11月

2. 王贵军,《招聘与录用》,中国人民大学出版社,2018年3月1日

(三) 相关学习网站

[1] <http://www.rlzygl.com/> 中国人力资源管理网

[2] <http://www.jxgl.com/index.aspx> 中国绩效管理网

[2] <http://www.xinchouluntan.com/> 中国薪酬管理高层论坛

[3] <http://www.mohrss.gov.cn/> 中国人力资源和社会保障部

(四) 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)

5.人力资源开发与管理(近三年各期)

(五) 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. 全面系统地掌握绩效与薪酬的基本概念、理论;

2. 了解国内外绩效与薪酬实践和研究中的最新变化和方向;

(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。

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 企业品种的确立，代表产品与假定产品。

本章难点

MTS 企业和 MTO 企业品种的确立。

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) 品种的确立
 - (二) 产量的确定
- 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、 品种的确立
- 三、 价格的确定

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是的局限性
 - (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、 项目的目标
 - (一) 质量
 - (二) 费用
 - (三) 进度
- 三、 项目的内容
 - (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. 马风才，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

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究所得到的材料，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，提升学生创新能力。

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。

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%。

劳动经济学教学大纲

一、课程名称

(一) 中文名称：劳动经济学

(二) 英文名称：Labor Economics

二、课程性质

专业选修课

三、课程教学目的

劳动经济学是一门理论性很强的学科，涉及劳动的供求理论、工资生成理论、人力资本投资理论以及歧视理论等；同时它又是极有应用价值的实用学科，与人们的日常工作和生活决策、企业经营管理以及政府经济社会政策的制定等密切相关。

本课程开设使学生比较全面系统地掌握劳动经济学的基本原理和基本方法；并能灵活运用所学知识和分析工具，作出与劳动力市场有关的个人决策和管理决策；更好地参与劳动力市场并洞悉劳动力市场动态和有关政策；也能提高学生的理论水平和分析能力，为其他专业课程学习的深入和综合素质的提高。

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、准确地阐述经济学的基本原理和模型。
2. 结合课堂教学与课下辅导相结合的原则，充分调动学生的自学积极性。
3. 以问题为导向的原则。

(二) 课程教学方法

课堂讲授为主加以实时问题讨论、分析、总结。

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

通过分析劳动学科体系、劳动经济理论的形成与发展、劳动经济理论的研究对象和方法，对全书作一个总体的概括和认识。明确劳动经济学的研究对象以及研究的目的和意义。掌握劳动经济学的研究方法，学会运用劳动经济学的研究方法去分析劳动经济问题。

教学重点

劳动经济学的研究对象和研究方法

教学难点

劳动经济学的研究方法

建议学时

2 学时

教学内容

第一节 劳动经济学的研究对象

- 一、劳动经济学的研究对象
- 二、劳动力市场的独特性
- 三、劳动经济学的研究目的
- 四、劳动经济学的研究意义

第二节 劳动经济学的研究方法

- 一、实证分析
- 二、规范分析
- 三、劳动经济学的研究特点
- 四、劳动经济学与其他学科的关系

第三节 劳动经济学的研究特点

第四节 劳动经济学与其他学科的关系

思考题

1. 劳动经济学的研究对象是什么？
2. 如何理解实证研究与规范研究？

第二章 劳动需求分析

教学目的

本章在劳动力需求理论的基础之上探讨劳动力需求的理论和应用问题。要求通过本章的学习掌握劳动力需求的概念、影响因素，劳动力需求决策；熟悉我国劳动力市场的供需状况；了解我国劳动力的相关政策的制定原则与内容。

教学重点

完全竞争市场条件下劳动需求分析、不完全竞争市场条件下劳动需求分析

教学难点

长期劳动需求曲线与劳动需求曲线的相互作用

建议学时

6 学时

教学内容

第一节 派生需求与影响劳动力需求的因素

一、派生需求原理

- (一) 劳动力需求是一种派生需求
- (二) 劳动力需求和工资率是反向联系
- (三) 劳动力需求的存量
- (四) 劳动力需求的增量

二、影响劳动力需求的因素

- (一) 技术对劳动需求的影响
- (二) 时间长短对劳动需求的影响
- (三) 企业目标对劳动需求的影响
- (四) 社会制度安排对劳动需求的影响

第二节 完全竞争下的劳动需求分析

一、完全竞争下的短期劳动力需求

二、完全竞争下的长期劳动力需求

三、长期劳动需求曲线与劳动需求曲线的相互作用

第三节 不完全竞争市场结构下的劳动需求分析

- 一、卖方垄断企业的劳动需求分析
- 二、买方垄断企业的劳动需求分析

第四节 劳动力需求弹性

- 一、弹性的一般含义
- 二、劳动需求的工资弹性

$$Ed = \frac{\Delta D / D}{\Delta W / W}$$

- 三、斯克斯-马歇尔派生需求定理

第五节 劳动需求理论在政策上的运用

- 一、最低工资立法的经济学分析
- 二、生产要素的替代性和互补性与需求分析

思考题

1. 如何理解劳动力需求的含义？
2. 何谓劳动力需求弹性？
3. 试分析完全竞争条件下的企业短期劳动力需求？
4. 试分析技术进步对劳动力需求的影响？
5. 如何理解斯克斯-马歇尔派生需求定理？

第三章 劳动供给分析

教学目的

本章在劳动力供给的基础之上探讨劳动力供给的理论和应用问题。要求通过本章的学习掌握劳动力供给的概念、影响因素，劳动力供给的行为分析，熟悉我国劳动力市场的供需状况；了解我国劳动力的相关政策的制定原则与内容。

教学重点

工作时间的决策理论

教学难点

收入效应和替代效应的图形推导，个人劳动供给曲线市场劳动供给曲线

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 劳动力与影响劳动供给的因素

一、劳动力范畴分类

- (一) 劳动力范畴分类
- (二) 我国劳动力统计的概念-劳动力资源

二、劳动力参与率

- (一) 劳动力参与率概念
- (二) 劳动力参与率指标的意义

第二节 影响劳动供给的因素

- 一、影响劳动供给的自然因素
- 二、影响劳动供给的经济因素
- 三、影响劳动供给的社会制度因素

第三节 工作时间的决策理论

- 一、劳动和闲暇的概念
- 二、偏好和无差异曲线
- 三、工资、收入和预算线
- 四、均衡的工作时数
- 五、工作时数与非劳动收入变化
- 六、工作时数与工资率变动
- 七、收入效应和替代效应的图形推导
- 八、个人劳动供给曲线
- 九、市场劳动供给曲线

思考题

1. 如何理解劳动力供给的含义?
2. 影响个人劳动力供给的主要因素有哪些?
3. 何谓个人劳动力供给的无差异曲线?
4. 何谓收入效应与替代效应?

第四章 人力资本投资

教学目的

本章主要研究人力资本的投资、配置以及人力资本的相关政策。通过本章的学习要求掌握人力资本的概念、特征和度量，人力资本投资决策、人力资本与经济发展；熟悉影响我国人力资本的因素，主要西方国家的人力资本政策；了解我国人力资本政策的发展。

教学重点

人力资本投资模型、教育投资分析

教学重点教学难点

人力资本投资模型

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 人力资本投资理论与基本模型

- 一、人力资本的含义与特征
- 二、人力资本投资的含义与内容
- 三、人力资本理论形成简史
- 四、人力资本投资模型

第二节 教育投资的分析

- 一、教育投资的成本与收益
- 二、教育投资的分析

第三节 在职培训

- 一、在职培训
 - (一) 在职培训的成本与收益
 - (二) 在职培训投资的主要模式
- 三、普通培训与特殊培训

第四节 中国的人力资本投资

- 一、中国教育投资的现状及问题

二、我国企业人力资本投资的现状及问题

三、中国人力资本状况及投资的总结

思考题

1. 简述人力资本投资的概念与类别？
2. 教育投资的成本及收益都包括哪些？
3. 普通培训和特殊培训的经济含义是什么？有什么不同？

第五章 劳动力流动

教学目的

本章研究劳动力流动的规律与机制。通过本章的学习要求掌握劳动力流动的概念支配劳动力流动的内在机制，劳动力流动几个主要模式；熟悉我国劳动力流动的特征与影响因素，农村剩余劳动力流动的效应分析；了解我国农村劳动力转移的政策思路。

教学重点

掌握造成劳动力流动的原因；劳动力流动的形式和机制

教学难点

理解劳动力流动模型

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 劳动力流动的成因

一、劳动力流动的概念

- (一) 本地不更换工作职业的流动
- (二) 本地更换工作职业
- (三) 异地不更换工作职业
- (四) 异地且更换工作职业

二、劳动力流动的成因

- (一) 区域间劳动力供求的不平衡
- (二) 经济发展水平的差异
- (三) 不同国家和地区之间同质劳动力的工资差别

- (四) 经济周期引起的波动
- (五) 国际资本流动的影响
- (六) 强化工作匹配的意愿

第二节 劳动力流动模型

- 一、单个劳动者自愿流动的经济分析
- 二、非法流动与移民：外来劳动力对劳动力市场的经济影响

第三节 影响劳动力流动的诸因素分析

- 一、年龄
- 二、家庭
- 三、教育
- 四、迁移的距离
- 五、职业与技术等级

第四节 劳动力流动的形式和机制

- 一、劳动力流动的主要形式
 - (一) 地域之间
 - (二) 行业之间
 - (三) 职业之间
 - (四) 岗位之间
- 二、劳动力流动的合理性

第五节 我国劳动力流动方面存在的问题及对策

- 一、我国劳动力流动的现状和问题分析
- 二、改善我国劳动力流动机制的政策分析

思考题

1. 劳动力流动的成因有哪些？
2. 影响劳动力流动的因素有哪些？它们是怎样影响劳动力流动的？
3. 劳动力流动的含义？

第六章 工资确定及制度设计

教学目的

本章考察工资理论与工资制度问题。通过本章的学习要求掌握工资的概念，影响工资水平的主要因素，工资的及种主要形式，工资的生成制度。熟悉工资决定学说、差别学说等。了解工资分配制度、工资的职能与组织工资的基本原则。

教学重点

工资的概念，计时工资与计件工资的关系和区别，各自的优点和缺点

教学难点

影响工资确定的主要因素，补偿性工资差别问题，科学的设计报酬制度来解决各类员工的激励问题。

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 工资的形式和工资确定的影响因素

- 一、工资的演变历史及工资的本质
- 二、工资的形式

第二节 影响工资确定的主要因素

- 一、影响工资确定的内在要素
 - (一) 员工的劳动和工作努力程度
 - (二) 职务高低与权力大小
 - (三) 技术和训练水平
 - (四) 工作的时间性
 - (五) 劳动条件，特别是工作的危险性
 - (六) 附加福利
 - (七) 风俗习惯
 - (八) 年龄和工龄
- 二、影响工资确定的外在因素
 - (一) 生活费用或物价水平
 - (二) 企业的经济效益状况或企业的负担能力

- (三) 地区或行业的工资水平
- (四) 劳动力市场的供求
- (五) 劳动力的潜在替代物
- (六) 产品需求弹性

第三节 补偿性工资差别理论

- 一、工作的非货币特征
- 二、补偿性工资理论分析

第四节 报酬制度和水平设计与员工激励

- 一、工资与生产率的关系
- 二、委托-代理关系与报酬制度设计
- 三、效率工资理论的要点

思考题

1. 广义工资和狭义工资有何区别？
2. 补偿性工资理论依据是什么？是否有现实意义？
3. 试述效率工资理论的要点。

第七章 劳动力市场歧视

教学目的

本章研究的劳动力市场是一种特殊的商品市场，劳动力市场的买卖双方怎样进行交易才能实现劳动力资源的最优配置，是劳动力市场理论所要解决的问题。通过本章的学习要求掌握劳动力市场歧视原因与衡量；熟悉劳动力市场非均衡劳动力市场的制度；了解我国劳动力市场基本现状、影响因素和政策取向。

教学重点

劳动力市场歧视的含义和种类

教学难点

个人偏见歧视理论、市场垄断造成的歧视理论、统计性歧视理论与就业排挤理论。

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 歧视的定义与表现形式

- 一、劳动力市场歧视的含义
- 二、劳动力市场歧视的类型

第二节 劳动力市场歧视理论

- 一、个人偏见模型
- 二、统计性歧视模型
- 三、非竞争性歧视模型

第三节 政府对劳动力市场歧视的管制

- 一、美国消除劳动力市场歧视的立法及实施
- 二、日本消除劳动力市场歧视的法律
- 三、中国香港特别行政区劳动力市场歧视的规章和组织

第四节 我国的劳动力市场歧视问题

- 一、歧视现象分类
- 二、我国存在劳动力市场歧视的原因分析
- 三、消除劳动力市场歧视的对策探讨

思考题

1. 劳动力市场歧视的含义是什么？
2. 个人偏见模型是怎么样的？雇主歧视、雇员歧视和顾客歧视的经济含义是什么？
3. 统计性歧视的含义是什么？

第八章 收入分配差距变化的趋势、成因及对策

教学目的

本章主要研究我国收入分配不平等的测量方法，了解我国城乡居民之间、城市居民之间收入差距过大的原因，以及收入分配和经济增长之间的关系。

教学重点

收入分配不平等的测量方法，我国收入分配现状

教学难点

理解库兹涅茨的倒U假说及其验证

建议学时

2学时

教学内容

第一节 收入不平等测量及变化的趋势

- 一、国际收入分配差距的变动
- 二、收入不平等测量的含义及难点
- 三、我国城乡居民收入分配差距的变化
- 四、我国城镇职工工资差距的变化

第二节 收入差距扩大的原因

- 一、对国际收入差距扩大变动的解释
- 二、我国收入分配差距扩大的原因

第三节 缩小收入差距的政策

- 一、平等与效率的认识
- 二、美国收入分配差距调节的政策和措施
- 三、关于我国收入差距扩大程度的判断
- 四、国内调节收入差距的主要政策

思考题

1. 如何认识平等与效率的关系？
2. 我国收入分配差距扩大的原因有哪些？

第九章 失业

教学目的

本章主要对失业进行界定与分类，失业的衡量与影响以及失业的治理进行了研究。通过本章的学习要求掌握失业的界定、失业的类型主动的与被动的失业治理政策；熟悉失业的衡量与失业的归因理论；了解失业与充分就业和通货膨胀之间的关系。

教学重点

失业的类型及其各自的特点；失业的经济影响

教学难点

菲利普斯曲线；短期菲利普斯曲线和长期菲利普斯曲线的区别

建议学时

2 学时

教学内容

第一节 失业的存量—流量模型

第二节 失业的测量

一、失业及其衡量

第三节 失业类型

一、摩擦性失业

二、结构性失业

三、周期性失业

第四节 失业原因

一、工作搜寻理论

二、刚性工资理论

三、效率工资理论

第五节 中国经济转型时期的就业与失业问题

一、中国经济转型时期的就业

二、中国目前的失业原因分析

思考题

1. 失业分为几种类型？
2. 简述刚性工资理论的主要内容。
3. 简述效率工资理论的主要内容。
4. 我国经济转型时期的就业特点是什么？
5. 影响我国经济转型时期失业的因素是什么？

七、课程的实践教学环节要求

本课程没有实践教学环节。

八、教材和主要教学参考书及推荐的相关学习网站

(一)推荐教材

曾湘泉，《劳动经济学》（第二版），复旦大学出版社，2010年。

(二)参考书目

1. 曾湘泉，《劳动经济学》，复旦大学出版社，2003年。
2. 李中斌，《劳动经济学》，中国社会科学出版社，第一版，2010年。
3. 伊兰伯格、史密斯著，《现代劳动经济学—理论与公共政策》，中国人民大学出版社，1999年。
4. 杨河清编著，《劳动经济学》，高等教育出版社，2008年。
5. 赵履宽，《劳动经济学》，北京：中国劳动出版社，1998
6. 董克用，《西方劳动经济学教程》，北京：中国劳动出版社，1995
7. 袁伦渠，《劳动经济学》，大连：东北财经大学出版社，2002
8. 宁光杰，《劳动经济学》，北京：经济管理出版社，2007
9. 胡学勤，《劳动经济学》（第二版），北京：高等教育出版社，2007
10. 高鸿业，《西方经济学（第四版）》，北京：中国人民大学出版社，2007
11. 周天勇，《劳动与经济增长》，上海：上海三联书店，上海人民出版社，1994
12. 加里.S. 贝克尔，《人力资本》，北京：北京大学出版社，1987
13. 舒尔茨，《论人力资本投资》，北京：北京经济学院出版社，1990
14. 坎贝尔.R. 麦克南：《当代劳动经济学（第七版）》，北京：人民邮电出版社，2004

(三) 建议学习网站

1. <http://ld.scnu.edu.cn/> 劳动经济研究所
2. 中国劳动经济学网：<http://www.laborecon.org>
3. <http://www.mohrss.gov.cn/> 中华人民共和国人力资源和社会保障部
4. <http://www.acftu.org/> 中华全国总工会
5. <http://www.chinajob.gov.cn/> 中国就业网
6. 人大经济论坛：<http://www.pinggu.org/bbs>

7. 中国经济学教育科研网: <http://bbs.cecet.org.cn>

8. 经济学家: www.jjxj.org

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。

课程总评成绩 = 平时成绩 × 40% + 期末成绩 × 60%

平时成绩构成: 出勤 10 分, 书面作业 25 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。

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分析问题的能力，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、变异性的三个特点。

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

(一) 结构相对指标 $= \frac{\text{总体某部分}}{\text{总体}} \times \frac{\text{数值}}{\text{全部数值}}$

(二) 比例相对指标 $= \frac{\text{总体中某一部分数值}}{\text{总体中另一部分数值}}$

(三) 比较相对指标 $= \frac{\text{甲总体某指标数值}}{\text{乙总体同一指标数值}}$

(四) 强度相对指标	=	$\frac{\text{某一指标的数值}}{\text{另一有联系的但}}$	性质不同指标数值
(五) 计划完成程度相对指标	=	$\frac{\text{实际完}}{100\%}$	× 成数 计划数
(六) 动态相对指标	=	$\frac{\text{报告期}}{\text{基期}}$	× 期 基期

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：(一) $\sum(x - \bar{x})f = 0$ (二) $\sum(x - \bar{x})^2 f$

为最小

(二) 调和平均数

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

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

(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 $\bar{x} = \sqrt[x_1^{f_1} \cdot x_2^{f_2} \cdots x_n^{f_n}]{}$

(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。

$$\begin{aligned} \text{Me} &= L + \frac{\frac{\sum f}{2} - S_{m-1}}{\frac{f_m}{2}} \cdot i \\ &= U - \frac{f_m S_{m+1}}{f_m} \cdot i \end{aligned}$$

(五) 众数 M_0

众数是总体次数出现最多的变量值

$$\begin{aligned} M_0 &= L + \frac{\Delta_1}{\Delta_1 + \Delta_2} \cdot i & \Delta_1 &= f_m - f_{m-1} \\ &= U - \frac{\Delta_2}{\Delta_1 + \Delta_2} \cdot i & \Delta_2 &= f_m - f_{m+1} \end{aligned}$$

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

(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 $v_\sigma = \frac{\sigma_x}{\bar{x}} \times 100\%$

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：样本指标与总体指标的离差。

(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

$$\begin{aligned} \text{(一) 重复抽样} \quad \mu &= \frac{\sigma}{\sqrt{n}} \\ \text{(二) 不重复抽样} \quad \mu &= \sqrt{\frac{\sigma^2}{n} \left(1 - \frac{n}{N}\right)} \end{aligned}$$

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

$$\text{(一)、点估计} \quad \bar{x} = \bar{X} \quad p = P$$

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

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

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

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

4. 整群抽样:

第一步计算各群指标 \bar{x}_i

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

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

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 $n = \frac{\Delta^2 N t^2 \sigma^2}{N \Delta^2 + t^2 \sigma^2}$

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

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

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

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自变量，哪一个因变量。

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

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

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

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

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

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（ k_q ）求平均 $\bar{k}_q = \frac{\sum p_0 q_0 k_q}{\sum p_0 q_0} \times 100\%$

三、加权调和平均数指数

是对个体质量指数（ k_p ）求平均 $\bar{k}_q = \frac{\sum p_1 q_1}{\sum \frac{1}{k_p} p_1 q_1} \times 100\%$

四、固定权数指数

$$K_p = \frac{\sum k_p w}{\sum w}$$

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

可变指数 = $\frac{x_1}{x_0} \times 100\%$

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

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

$$\frac{\sum x_0 f_1}{\sum f_1} = \frac{\sum f_1}{\sum f_1} \times \frac{\sum x_0 f_1}{\sum f_1}$$

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

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。

社会保障学教学大纲

一、课程名称

(一) 中文名称：社会保障学

(二) 英文名称：Social Security

二、课程性质

专业选修课

三、课程教学目的

本课程通过对现代社会保障体系的主要内容的介绍，使学生了解社会保障的历史发展及其理论依据，并紧密结合我国社会保障事业的改革和发展实际，使学生掌握社会保障学的基本概念和基本理论，了解社会保障各项具体制度的历史演变和国内外现状，可以运用相关理论分析我国当前的社会保障制度改革。

四、课程教学原则与教学方法

(一) 课程教学原则

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结合起来，注重案例教学法，结合社会保障领域的热点事件，培养学生独立思考问题的能力。

(二) 课程教学方法

通过启发式教学，让学生能够深刻理解社会保障建立的基本理念和核心价值，掌握各项社会保障制度的运行机制；同时注重实践环节，鼓励和引导学生进行必要的社会调查，了解社会保障制度的实施现状。

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 社会保障导论

教学目的

通过本章的学习，在认识社会保障制度的内涵和特征的基础上，了解社会保障制度的主要内容与社会功能，学习社会保障的经典理论基础，掌握世界各国的主要社会保障制度模式。

教学重点与难点

重点：社会保障的概念、内容和功能；社会保障制度的模式

难点：社会保障制度模式比较

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 社会保障的内容和功能

一、社会保障概念的界定（介绍国内外对社会保障的各种界定）

- （一）社会福利论
- （二）社会安全论
- （三）收入保障论
- （四）生存权利论

二、社会保障体系的主要内容

- （一）社会救助
- （二）社会保险
- （三）社会福利
- （四）其他保障

三、社会保障的目标和功能

- (一) 社会安定功能
- (二) 社会公平功能
- (三) 扩大内需功能
- (四) 调节投融资功能
- (五) 劳动力社会保障功能
- (六) 社会服务功能

第二节 社会保障理论与社会保障制度的发展阶段

一、社会保障理论

- (一) 马克思主义的社会保障理论
- (二) 德国新历史学派的理论
- (三) 福利经济理论
- (四) 凯恩斯主义
- (五) 贝弗立奇的福利国家论
- (六) 新自由主义理论

二、社会保障制度的发展阶段

- (一) 萌芽阶段
- (二) 形成阶段
- (三) 成熟阶段
- (四) 改革阶段

第三节 社会保障制度的模式

一、“投保资助”型社会保障模式

二、“福利国家”型社会保障模式

三、“国家保险”型社会保障模式

四、“储蓄保险”型社会保障模式

本章实践教学及作业要求：

学生在课堂完成一个案例分析，了解社会保障制度的模式差异。

思考题：

1. 如何理解社会保障制度的概念和特征？
2. 社会保险和商业保险的关系。
3. 社会保障制度具有哪些重要的功能？
4. 西方的社会保障理论对我国社会保障学说和社会保障制度的建立具有哪些借鉴意义？
5. 为什么社会保险的出现是现代社会保障制度建立的标志？
6. “福利国家”型社会保障模式和“国家保险”型社会保障模式的区别在哪里？
7. 西方社会保障模式对我国有哪些启示？

第二章 社会保障基金

教学目的

社会保障基金是实现社会保障各项政策目标的物质保证，通过本章的学习，要求了解社会保障基金的组成和主要来源，着重掌握社会保障基金的筹集渠道和运营方式。

教学重点与难点

重点：社会保险基金的筹集渠道、模式和运营方式

难点：现收现付式；完全积累式

建议学时

2 学时

第一节 社会保障基金概述

- 一、社会保障基金的概念和分类
- 二、社会保障基金筹集的原则
- 三、社会保障基金的主要筹集渠道
 - (一) 财政拨款
 - (二) 社会保险费(税)
 - (三) 基金运营收益
 - (四) 其他资金
- 四、社会保障基金的筹集模式
 - (一) 现收现付式
 - (二) 完全积累式
 - (三) 部分积累式

第二节 社会保障基金的管理和运营

- 一、社会保障基金的管理
 - (一) 管理原则
 - (二) 管理模式
- 二、社会保障基金的运营
 - (一) 运营原则
 - (二) 运营方式

本章实践教学及作业要求：

让学生在课堂上进行研讨，比较不同社会保障基金筹集方式的优缺点。

思考题：

1. 社会保障基金由哪几部分组成？

2. 建立社会保障基金的必要性是什么？
3. 现收现付和完全积累筹资方式的比较。
4. 如何实现社会保险基金的保值和增值？
5. 国外和我国社会保障基金投资的渠道有何不同？为什么？
6. 全国社会保障基金理事会的成立背景。
7. 世界各国社会保障基金投资收益率比较。

第三章 养老社会保险

教学目的

养老保险是社会保障制度的重要组成部分，是社会保险五大险种中最重要险种之一。通过本章的学习，要使学生掌握养老保险的概念和意义、历史沿革，学会比较各国养老保险制度；通过探讨现代养老保险制度的基本原则与实施方式、获取条件和标准，让学生产生探索我国现行养老保险制度改革的方向的积极性。

教学重点与难点

重点：人口老龄化；养老社会保险的概念；我国现行养老社会保险制度

难点：养老金支付危机；农村养老问题

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 养老社会保险概述

- 一、老年风险的化解途径
- 二、养老社会保险的基本含义
- 三、养老社会保险的基本特征

四、人口老龄化与养老保险制度

第二节 现代养老保险制度的基本类型

一、养老保险的基本内容

二、现代养老保险制度的基本类型

(一) 国家统筹型养老保险

(二) 投保资助型养老保险

(三) 强制储蓄型养老保险

三、当前国际上关于养老保障模式改革的探讨

第三节 我国养老保险制度

一、我国养老保险制度的建立与发展

二、我国养老保险制度的变革

三、我国现行城镇职工基本养老保险制度

(一) 主要内容

(二) 存在的主要问题

四、我国农村地区养老问题

(一) 现状

(二) 发展思路

本章实践教学及作业要求：

让学生查找资料，获取中国老龄化最新数据，比较不同时期不同地区的老龄化程度。

思考题：

1. 人口老龄化对养老保险制度会产生何种影响？
2. 中外养老保险制度的类型有哪些？各自的特征是什么？

3. 个人参加了养老保险，还需购买商业人寿保险吗？
4. 近些年国内外出现了哪些新的养老方式？这些养老方式的持续性如何？
5. 我国养老保险制度存在的主要问题有哪些？
6. 关于做实我国养老保险个人账户的思考。
7. 进一步完善我国养老保险制度应采取哪些措施？
8. 我国的养老保险关系转移接续问题。

第四章 医疗社会保险

教学目的

本章要求了解医疗社会保险的特征及其产生发展的历史过程，剖析医疗保险制度的几种主要模式，掌握它的资金筹集、给付项目、支付方式及费用分担方式，把握当前国际医疗社会保险制度改革的发展趋势，探索我国多层次医疗保险体系的建立。

教学重点与难点

重点：医疗社会保险制度的模式及对我国的借鉴作用

难点：医疗费用的合理控制与医疗服务质量的关系；统筹基金和个人账户

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 医疗社会保险概述

一、医疗社会保险的含义和基本特征

(一) 含义

(二) 基本特征

二、医疗社会保险的产生和发展

三、医疗保险制度的模式

(一) 全民医疗保险模式

(二) 医疗保险模式

(三) 储蓄医疗保险模式

四、医疗社会保险的筹资和支付

(一) 筹资方式及优劣比较

(二) 给付条件和待遇标准

(三) 支付方式

第二节 我国医疗社会保险制度

一、我国传统的医疗保险制度

(一) 公费医疗制度

(二) 劳保医疗制度

(三) 合作医疗制度

二、我国现行的城镇职工基本医疗保险制度

(一) 城镇职工基本医疗保险制度

(二) 农村新型合作医疗制度

(三) 城镇居民医疗保险制度

三、我国多层次医疗保障体系的构建

本章实践教学及作业要求：

学生以角色扮演法学习医疗保险体系的复杂性部分的内容。

思考题：

1. 医疗社会保险的基本特征是什么？

2. 中外医疗社会保险的模式有哪些？
3. 我国传统的医疗保险制度有哪些缺陷？
4. 在医疗社会保险制度设计和分析中应注意哪些问题？
5. 我国为什么要实行个人账户和社会统筹基金相结合的职工医疗保险制度？
6. 当前国际医疗社会保险制度改革的主要趋势是什么？
7. 如何看待我国城乡居民“看病难”“看病贵”的问题？
8. 谈谈你对中国农村医疗保障制度的发展思路？

第五章 工伤社会保险

教学目的

工伤社会保险是社会保险的一个重要分支。本章要求掌握工伤保险的基本概念，工伤保险的范围和待遇，分析我国工伤保险制度的演变历史和现状。

教学重点与难点

重点： 工伤的界定；工伤社会保险补偿范围；职业康复

难点： 工伤认定和视同工伤

建议学时

2 学时

教学内容

第一节 工伤社会保险概述

一、工伤范围的界定

（一）工伤的定义和等级

（二）职业病的定义和种类

二、工伤社会保险的概念和发展历程

(一) 概念

(二) 历程

三、工伤保险的原则

(一) 无过失补偿原则

(二) 个人不缴费原则

(三) 补偿直接经济损失原则

(四) 因工伤残与非因工伤残区别对待原则

(五) 补偿与预防

(六) 康复相结合原则。

四、工伤社会保险范围

(一) 实施范围

(二) 补偿范围

五、工伤社会保险待遇

六、工伤预防和职业康复

第二节 我国工伤社会保险制度的改革和探索

一、我国工伤社会保险制度的建立

二、我国工伤社会保险制度的改革

三、我国现行工伤社会保险制度的主要内容

四、继续推进我国工伤社会保险制度改革的探讨

本章实践教学及作业要求：

在课堂上进行工伤案例的分析，对工伤和工伤保险的范围进行认定。

思考题：

1. 哪些人有资格享受工伤保险待遇？

2. 分析我国现阶段工伤事故频发及“伤残”弱势群体得不到应有保护的原因。

3. 如何做好工伤预防工作？

4. 目前我国工伤保险制度存在的主要问题与解决对策。

第六章 失业社会保险

教学目的

通过本章的学习，要了解工业发达国家的一些失业预防、失业补救措施，掌握失业保险制度的主要内容，从而全面认识现代失业保险制度及市场经济国家实施失业社会保险的经验。在此基础上，要了解我国失业保险制度发展演变的过程以及目前失业保险制度存在的主要问题，并学习探讨我国失业保险制度的发展完善问题。

教学重点与难点

重点：失业预防；职业培训；失业社会保险

难点：失业保险与失业陷阱

建议学时

2 学时

教学内容

第一节 失业与失业保险概述

一、失业与失业率

二、失业社会保险的概念

三、失业社会保险制度的形成与发展

四、失业社会保险的制度类型

五、失业社会保险制度的主要内容

（一）覆盖范围

- (二) 享受资格条件
- (三) 给付标准
- (四) 给付期限
- (五) 筹资方式
- (六) 管理体制

六、失业社会保险制度存在的问题

- (一) 成本迅速上升
- (二) 失业补贴过高，导致失业者消极对待再就业

第二节 我国失业社会保险制度

一、我国失业社会保险制度的建立和发展

二、我国失业社会保险制度的变革

- (一) 变革的客观环境和进程
- (二) 现行制度的主要内容

本章实践教学及作业要求：

在课堂上播放关于大学生失业救助的相关视频。

思考题：

- 1.主动式的失业补救包括哪些措施？
- 2.各国规定的享受失业保险的必备条件中，共同强调了哪几个方面？
- 3.在哪些情况下失业者无权享受失业社会保险待遇？
- 4.如何处理我国下岗职工的劳动关系和社会保险关系？
- 5.如何看待失业陷阱？如何避免陷入失业陷阱？
- 6.如何完善我国的失业社会保险制度？
- 7.为什么我国目前选择就业增长优先的经济增长方式？

第七章 生育社会保险

教学目的

生育保险在社会保险体系中占有重要的位置，成为实现妇女劳动者身体健康、生活稳定和促进社会安定的主要手段之一。通过本章的学习，了解生育保险制度建立的意义以及制度的演变，能够进行生育保险制度的国际比较。

教学重点与难点

重点：生育社会保险的内容

难点：生育社会保险基金筹集方面的改革

建议学时

2 学时

教学内容

第一节 生育社会保险概述

- 一、生育社会保险的含义
- 二、生育社会保险的内容
- 三、生育社会保险的作用

第二节 生育社会保险制度的历史沿革与国际比较

- 一、生育保险的起源
- 二、生育保险制度的发展与演变
 - (一) 待遇方面
 - (二) 就业保护措施
- 三、生育保险制度的国际比较与启示

本章实践教学及作业要求：

课堂上播放关于生育保险制度改革方面的视频资料。

思考题：

- 1.生育保险制度是如何出现的？
- 2.生育保险制度有什么作用？
- 3.生育保险的待遇有哪些？
- 4.我国生育保险制度存在哪些问题？
- 5.世界各国生育保险制度有什么特色？对我国有何启示？

第八章 社会救助

教学目的

概述社会救助的特点和作用，比较国外的社会救助制度，阐述我国最低生活保障制度的形成过程及其特点，介绍我国重要省市实施最低生活保障制度的模式，探索我国社会救助制度的改革方向。

教学重点与难点

重点：社会救助的对象和内容；最低生活保障

难点：新贫困；负所得税

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 社会救助的特点、内容和作用

一、含义和特点

二、对象和内容

三、作用

第二节 最低生活保障制度

- 一、最低生活保障制度的目标和原则
- 二、最低生活标准的确定
- 三、最低生活保障制度的资金来源和运作机制

第三节 我国的社会救助制度

- 一、我国社会救助制度的建立和目前概况
- 二、我国城市居民最低生活保障制度
 - (一) 形成过程及特点
 - (一) 上海、武汉和重庆最低生活保障制度模式比较
- 三、我国的社会救助制度存在的主要问题
- 四、改革和完善我国的社会救助制度
 - (一) 必要性
 - (二) 目标及基本思路

本章实践教学及作业要求：

就最低生活保障制度瞄准机制内容在课堂上展开讨论或提交书面作业。

思考题：

- 1.如何理解贫困？
- 2.分析现阶段中国城市贫困阶层形成的原因？
- 3.社会救助的对象和内容是什么？
- 4.最低生活标准的确立有哪几种方法？
- 5.如何变被动的“输血”式救助方式为积极的“造血”式救助方式？
- 6.试比较上海、武汉、重庆实施的最低生活保障制度的异同？
- 7.你是如何看待“低保待遇福利化”的问题？

第九章 社会福利

教学目的

认识社会福利的本质、特点和内容，掌握社会福利制度的构成，了解社会福利基金的筹措和待遇给付机理，借鉴国外社会福利制度的先进经验，探讨中国社会福利制度存在的问题与改革。

教学重点与难点

重点：社会福利的含义；福利项目；福利管理和设计

难点：福利管理和设计

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 社会福利概述

一、含义

（一）广义和狭义上的两种概念

二、特点

三、内容

四、社会福利基金的筹措

五、社会福利基金的待遇给付

六、社会福利基金的管理

第二节 国外社会福利制度

一、德国的社会福利制度

二、英国的社会福利制度

三、瑞典的社会福利制度

四、日本的社会福利制度

五、美国的社会福利制度

第三节 我国社会福利制度的完善

一、我国社会福利制度的建立和发展

二、我国社会福利制度的构成

三、我国社会福利制度存在的问题

四、改革和完善我国的社会福利制度

（一）原则

（二）措施

本章实践教学及作业要求：

就社会福利项目进行社会调查，撰写调查报告。

思考题：

- 1.何谓社会福利？社会福利有哪些特点？
- 2.我国的社会福利制度由哪些方面构成？
- 3.社会福利的待遇给付有几种方式？
- 4.联系实际说明怎样加强社会福利基金的管理？
- 5.试比较德国、英国、日本和美国的社会福利制度的异同。
- 6.西方国家的职工福利制度有哪些值得我们借鉴？

七、课程的实践教学环节要求

通过实践使学生增加对社会保险制度和社会福利制度的认识，知晓制度实施的现状和面临的各种问题。要求学生理解实践的目的，能够正确地分析制度的优势和弊端，发现问题并提出自己的解决方案。

学生通过调查不同用人单位的社会保险实施现状，了解当前我国各项

社会保险制度的具体规定和操作。学生通过调查各项社会福利项目，了解社会福利的差异性和变化。调查结束后提交调查报告（附调查资料）。

八、教材和主要教学参考书及推荐相关网站

（一）教材

张琪，社会保障学，北京，高等教育出版社，2016.07

（二）主要教学参考书

1. 孙光德、董克用，社会保障概论（第四版），北京，中国人民大学出版社，2012.04
2. 许琳：社会保障学（第2版）北京，清华大学出版社，2012.04
3. 杨文杰、宋凤轩，社会保障概论，北京，人民邮电出版社，2014.06
4. 郑功成，社会保障学，北京，中国劳动社会保障出版社，2005.07
5. 潘锦堂，社会保障概论，北京，北京师范大学出版社，2012.01
6. 钟仁耀，社会保障概论，大连，东北财经大学出版社，2013.11
7. 杨翠迎，社会保障学，上海，复旦大学出版社，2015.11
8. 尼古拉斯·巴尔，福利国家经济学，北京，中国劳动社会保障出版社，2003.01

（三）中文期刊

1. 《社会保障制度》（人大复印资料）（近三年各期）
2. 《社会保障研究》（近三年各期）
3. 《中国人力资源社会保障》（近三年各期）
4. 《社会保障评论》（近三年各期）

（四）推荐的学习网站

1、中华人民共和国人力资源和社会保障部：
<http://www.mohrss.gov.cn>

2、中国社会保障学会：<http://www.caoss.org.cn>

3、武汉大学社会保障研究中心：<http://www.csss.whu.edu.cn>

九、课程考试与评价

本课程通过综合评估学生的课堂表现、作业质量、实践效果和考试成绩给定最终成绩。课程总成绩为 100 分，平时成绩占 20%，实践成绩占 20%，期末考试成绩占 60%。

课程总评成绩 = 平时成绩 × 20% + 实践成绩 20% + 期末成绩 × 60%

平时成绩构成：出勤 5 分，课堂表现 5 分，1 次书面作业 10 分；

实践成绩按照实践报告给定成绩。

期末考试采用标准化试题闭卷考试，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、资料分析题等。

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 三者之间的区别与关系。

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。

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

中文名称：税法

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（讲授 28 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) 应纳税所得额的其他规定

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. 中国注册会计师协会 <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. 礼貌尊重的氣氛

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

第一章 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？

第一章 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。

第二章 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？

第三章 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？

第五章 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？

第六章 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？

第七章 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？

第八章 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？

第九章 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 and 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. 保险合同与其他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，实验中对學生进行指导，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 (nmol/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

号	多喝茶组			少喝茶组			不喝茶组		
	Z n	F e	M n	Z n	F e	M n	Z n	F e	M n
1	1	3	0	1	3	0	1	2	0
2	5.87	6.87	.29	3.25	2.40	.21	1.40	9.87	.12
3	1	3	0	1	3	0	1	3	0
	6.27	5.90	.28	2.98	2.65	.22	0.89	0.14	.14
	1	3	0	1	3	0	1	3	0
	6.77	7.45	.24	3.64	3.04	.19	1.05	0.70	.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	2	3	4	5	1	2	3	4	5
	.0	.0	.0	.0	.0	.0	.0	.0	.0	.0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	.15	.33	.49	.69	.99	.02	.06	.08	.11	.16
	0	0	0	0	0	1	5	7	2	9
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	.13	.41	.51	.62	.81	.03	.05	.08	.10	.14
	0	0	0	0	0	3	9	9	9	8
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

	.14	.25	.57	.73	.86	.03	.04	.09	.11	.13
	0	0	0	0	0	8	8	2	9	4
			American		European		Japanese		合计	
			频数	均数	频数	均数	频数	均数	频数	均数
3 Cylinders	Horsepower		0	.	0	.	4	99.3	4	99.3
	Vehicle Weight (lbs.)		0	.	0	.	4	2398.5	4	2398.5
4 Cylinders	Horsepower		72	81.0	66	78.9	69	75.6	207	78.5
	Vehicle Weight (lbs.)		72	2437.2	66	2343.3	69	2153.5	207	2312.7
5 Cylinders	Horsepower		0	.	3	82.3	0	.	3	82.3
	Vehicle Weight (lbs.)		0	.	3	3103.3	0	.	3	3103.3
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。

人力资源管理前沿教学大纲

一、课程名称

(一) 中文名称：人力资源管理前沿讨课

(二) 英文名称：Frontier of Human Resource Management

二、课程性质

专业选修课

三、课程教学目的

通过本课程的学习要求学生掌握国内外人力资源管理学科发展的新前沿动态，包括本学术领域的新理论观点与方法以及热点问题、重大理论创新等成果。对如何客观公正地评价部门和个人的工作绩效，如何合理地分配奖金，如何通过绩效考核与薪酬调整鉴别员工的能力、激励员工的潜力、发挥员工的才能，如何才能让管理者和员工高高兴兴地接受考核等一系列问题进行熟练掌握。

四、课程教学原则与教学方法

(一) 课程教学原则

1.理论授课为主

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

理论授课、课堂讨论、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 招聘与面试技巧

1. 世界 500 强企业最爱招什么样的人
2. 应聘时应注意哪些问题
3. 目前企业常用的人才招聘方式有哪些
4. 招聘过程中的能力测试包括哪些
5. 如何规划你的招聘策略
6. 名企筛选简历的标准是怎样的
7. 面试评估中最易出现的误区有哪些
8. 怎样做好招聘测评体系设计
9. 招聘的后续工作有哪些
10. 名企招聘用人新趋向吗

第二章 绩效考核管理

1. 各种绩效考核方法有哪些利与弊
2. 怎样确定“动态目标”
3. 如何让绩效考核落到实处
4. 如何设计绩效考核体系
5. 绩效考核怎样和工资奖金挂钩
6. 企业绩效与员工个人绩效如何联动

第三章 薪酬设计

1. 薪酬制度设计如何让人更满意
2. 企业年度员工薪资调整的因素有哪些

3. 如何做到企业薪酬制度的完善与创新
4. 怎样看待员工收入是老板和员工的博弈
5. 股权激励方案有哪些关键因素
6. 如何建立全新的薪酬体系
7. 薪酬管理中应当避免哪些做法
8. 现代薪酬管理的发展趋势是怎样的
9. 为什么不能忽视员工的心理报酬
10. 如何比较薪酬制度的优劣势

第四章 离职员工、违纪员工与辞退员工的管理

1. 如何做到裁员时让员工平静地走开
2. 劳动争议处理应遵循哪些原则
3. 如何合法辞退员工
4. 如何降低员工离职成本
5. 如何规范员工离职管理
6. 公司如何合法辞退违纪员工
7. 如何避免发生劳务纠纷
8. 中国民营企业如何建立良好的员工关系管理机制

第五章 劳动合同的订立、变更、终止、补充协议与续订

1. 辞退员工的前前后后需要注意什么
2. 怎样做到迅速、果断地干预辞职事件
3. 解除劳动合同和终止事实劳动关系有哪些区别
4. 工伤医疗期如何确定
5. 劳动合同的解除需要注意哪些问题
6. 怎样做好事实劳动关系的认定与处理

7. 企业不续约员工仍有保障吗

第六章 如何防范员工跳槽与欺诈风险

1. 给员工流失算成本账了吗
2. 现代企业如何规避人才短缺风险
3. 为什么说职业道德是一个容易被忽视的话题
4. 竞业禁止如何有效保护商业秘密
5. 你会提升员工对组织的感情依附吗
6. 为什么公平感是团队管理的基石
7. 商业秘密保护中需关注什么问题
8. 如何签订一份零风险的保密协议
9. 如何应对剽窃式跳槽

第七章 企业年度培训计划

1. 怎样培养企业最优秀的接班人
2. 培训如何推动企业实现战略目标
3. 好公司怎样培养员工
4. 如何从战略高度重视员工培训
5. 对企业管理培训方案如何评估
6. 体验式培训是如何起源与发展的
7. 如何做好新职工人职培训
8. 员工心理培训的主要命题和内容有哪些
9. 如何让培训驱动员工绩效

(二) 建议学时分配

序号	教学内容	学时数
----	------	-----

1	第一章 招聘与面试技巧	2
2	第二章 绩效考核管理	2
3	第三章 薪酬设计	2
4	第四章 离职员工、违纪员工与辞退员工的管理	3
5	第五章 劳动合同的订立、变更、终止、补充协议与续订	3
6	第六章 如何防范员工跳槽与欺诈风险	2
7	第七章 企业年度培训计划	2
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%。

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：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一门重要的核心课程。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。

作为一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
 1. 公务员职务
 - 一、领导职务与非领导职务
 - 二、各职位类别的职务序列
 2. 公务员级别
 - 一、公务员级别的确定及作用
 - 二、级别设置的目的
 - 三、级别与职务的对应关系
 - 四、特殊公务员群体的衔级制度
 3. 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

第四季 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。

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 c ‘

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、审计报告的分类
- 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，对被审计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、市场预测报告的类别

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 在课堂上演讲。

个人理财教学大纲

一、课程名称

(一) 中文名称：个人理财

(二) 英文名称：Personal Finance

二、课程性质

专业选修课

三、课程教学目的

该课程以金融基本理论为指导，系统阐述个人理财的基本观点，详细介绍各种理财规划方式，使学生能够在掌握基本理论的前提下培养理财观念，分析各种理财产品，并进行简单的理财规划。

通过本课程的学习，要使学生了解主要的理财产品及其收益、风险特点，让学生了解个人理财可以运用的主要理财产品类型、特点以及当前市场状况，掌握个人理财的基本原理和基础操作规范，能够运用相关的理财分析规划知识，按照理财规划的业务操作流程顺序设计理财规划。

四、课程教学原则与教学方法

本课程不仅直接着眼于学生学科基本知识的掌握，而且注重学生分析、解决问题能力和综合能力的培养。在教学中应坚持理论分析与实例、案例分析相结合的方法，通过课堂讲授与讨论相结合的方式启发学生思考问题。同时注重实践，注重训练学生的操作能力。

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 个人理财概述

教学目的

本章要求掌握个人理财的内涵和意义，了解国内外投资理财业的历史发展，了解个人理财的主要工具，以及个人理财的主要准备与人生规划。

教学重点与难点

重点：个人理财规划的内涵和意义

难点：个人理财规划方案的组成

建议学时

2 学时

教学内容

第一节 个人理财的内涵

- 一、什么是理财
- 二、投资理财的种类
- 三、个人理财的作用与目的

第二节 投资理财业的历史发展

- 一、投资理财业的萌芽
- 二、国际投资理财业的发展
 - (一) 起源期
 - (二) 发展期
 - (三) 考验期
 - (四) 成熟期
- 三、国内投资理财市场现状及前景

第三节 投资理财的人生规划

一、投资理财的主要准备

- (一) 观念的准备
- (二) 知识的准备
- (三) 心理的准备
- (四) 操作的准备

二、投资理财规划

本章实践教学及作业要求：

学生在课堂上陈述自己的个人理财目标。

思考题：

1. 什么是个人理财？什么是个人理财规划？
2. 个人理财和公司理财有何区别？
3. 你认为做好个人理财规划有何重要意义？
4. 如何认清个人的财务状况？
5. 投资理财需要做什么准备？
6. 投资理财的个人规划主要有哪些内容？

第二章 个人理财规划的财务基础

教学目的

了解货币时间价值的含义及有关的计算问题，掌握风险是如何计量与管理的。

教学重点与难点

重点：货币时间价值的计算；风险的计量

难点：比较投资理财项目的优劣

建议学时

2 学时

教学内容

第一节 货币的时间价值

- 一、货币的时间价值的概念
- 二、货币时间价值的产生
- 三、货币时间价值的计算

第二节 风险的计量与管理

一、风险的计量

- (一) 用概率分布来计量风险
- (二) VaR (Value at Risk) 风险价值模型
- (三) 压力测试

二、个人风险的管理

本章实践教学及作业要求：

布置作业：让学生用终值法和现值法两种方法来选择最合适的付款方式。

思考题：

1. 你认为货币的时间价值是如何产生的？
2. 请你谈谈对收益和风险二者关系的认识。
3. 人生不同阶段存在哪些财务风险？
4. 对你熟悉的人（或家庭）进行压力测试。

第三章 流动性规划

教学目的

本章要求掌握流动性管理的基本概念，掌握储蓄的不同类型和储蓄投资的策略与技巧，熟悉银行卡的使用方法，了解移动支付工具。

教学重点与难点

重点：储蓄的多种类型及储蓄投资的策略与技巧

难点：利息平衡分界点

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 流动性管理的基础知识

- 一、现金的概念
- 二、流动性管理
- 三、选择流动性规划工具
- 四、对家庭收入和支出的规划

第二节 储蓄规划的策略和技巧

- 一、储蓄的概念
- 二、储蓄产品的分类
- 三、储蓄类衍生理财金融产品
- 四、储蓄存款的利息与利息所得税
- 五、储蓄理财的策略与技巧

第三节 银行卡的使用

- 一、银行卡的种类

二、银行卡的费用

第四节 移动支付工具

一、支付宝钱包

二、微信支付

三、苹果支付

本章实践教学及作业要求：

在课堂上结合案例，让学生谈谈对“无现金社会”的看法。

思考题：

1. 什么是流动性管理？为什么要进行流动性管理？
2. 你认为当前社会合适的流动比率是多少？为什么？
3. 你是如何看待储蓄的？你有储蓄的习惯吗？
4. 你会选取哪种储蓄种类进行储蓄？应用哪些技巧进行储蓄？
5. 说说你的储蓄规划。

第四章 个人融资规划

教学目的

通过本章的学习，学生应了解个人融资的各种渠道，掌握各种融资方式的特点、风险和适用条件，了解个人贷款的种类。

教学重点与难点

重点：各种融资方式的特点、风险和适用条件

难点：网贷模式和众筹模式

建议学时

2 学时

教学内容

第一节 个人融资渠道

一、个人融资的概念

二、个人融资的目的

三、个人融资的渠道

（一）民间借贷

（二）P2P 网贷

（三）众筹

（四）典当融资

第二节 银行贷款的种类与选择

一、银行贷款的种类

二、银行贷款的条件

三、贷款还款付息方式选择

四、贷款展期和提前还款

第三节 个人信贷管理

一、家庭消费负债

二、影响信贷决策的因素

三、信贷能力

本章实践教学及作业要求：

学生进行众筹（网贷）项目的查找和分析，上交书面作业。

思考题：

1. 个人融资的目的有哪些？

2. 关于民间借贷我国法律是怎样规定的？
3. P2P 网贷业务模式有哪些？
4. 众筹的风险是什么？
5. 比较国家助学贷款和商业助学贷款的异同
6. 等额本息还款和等额本金还款方式的区别是什么？
7. 影响信贷决策的因素有哪些？

第五章 个人投资规划

教学目的

通过本章的学习，掌握各种投资工具（股票、债券、基金）的基础知识及操作技巧，能够进行相关收益率的计算，能够进行个人投资的规划。

教学重点与难点

重点：股票投资的技巧；基金投资的技巧

难点：股票买卖时机的选择

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 股票投资

- 一、股票的概念与基本特征
- 二、股票的种类
- 三、股票价格指数
- 四、股票投资收益
- 五、股票投资的操作程序
- 六、股票投资分析
- 七、股票选择的策略与技巧

第二节 债券投资

- 一、债券定义及种类
- 二、债券投资的主要风险
- 三、债券投资理财的收益率计算
- 四、债券投资的策略与技巧
- 五、国债逆回购

第三节 基金投资

- 一、证券投资基金及其特点
- 二、证券投资基金的种类
- 三、基金的交易
- 四、基金的费用
- 五、基金资产净值与估值
- 六、挑选基金类型的策略与技巧

本章实践教学及作业要求：

学生利用软件进行模拟炒股，撰写模拟股票交易心得体会。

思考题：

1. 投资规划的含义。
2. 投资时应考虑的因素有哪些？
3. 股票投资的收益和费用有哪些？
4. 如何进行股票投资的基本面分析？
5. 简述股票投资的操作流程。
6. 常见的债券种类有哪些？
7. 如何挑选基金？

第六章 个人保险规划

教学目的

了解保险的相关知识，同时要求掌握保险规划的程序。

教学重点与难点

重点：保险规划在个人理财中的重要作用；保险规划的主要步骤

难点：保险需求分析

建议学时

2 学时

教学内容

第一节 保险的基本知识

- 一、个人面临的风险分析
- 二、风险管理
- 三、保险的概念和原理

第二节 保险产品介绍

- 一、人身保险
- 二、财产保险

第三节 保险规划程序

- 一、保险规划在个人理财中的作用
- 二、保险规划的原则
- 三、保险需求分析
- 四、保险规划的主要步骤

本章实践教学及作业要求：

组织课堂讨论，让学生分析人生必不可少的保单有哪些。

思考题：

1. 传统的保险理财产品有哪些主要的特点？
2. 保险规划在个人理财中有什么样的重要作用？
3. 如何进行个人保险需求分析？
4. 选取案例，进行个人风险管理并制定保险规划。

第七章 个人税收规划

教学目的

通过学习使学生了解税收的基本知识，能够进行个人税收规划的实务操作。

教学重点与难点

重点：个人税收规划的基本内容；个人税收规划实务

难点：个人税收规划实务

建议学时

4 学时

第一节 税收的基本知识

一、税收的概念

二、税收的种类

三、个人所得税概述

四、个人所得税的计算

（一）个人取得工资、薪金所得

（二）个人取得全年一次性奖金或年终加薪

- (三) 内部退养（或提前离岗）人员取得所得
- (四) 个人取得劳务报酬所得
- (五) 个人获得的稿酬所得
- (六) 个人取得的特许权使用费所得
- (七) 个人获得的利息、股息、红利所得
- (八) 个人储蓄存款利息
- (九) 个人取得财产租赁所得
- (十) 个人财产转让所得
- (十一) 个人取得中奖、中彩等偶然所得
- (十二) 个体工商户的生产、经营所得
- (十三) 演职人员取得报酬
- (十四) 个人对企事业单位的承包经营、承租经营取得所得

第二节 个人税收规划的内容和步骤

- 一、个人税收规划的基本内容
- 二、个人税收规划产生的原因
- 三、个人税收规划的原则
- 四、个人税收规划的步骤

第三节 个人税收规划实务

- 一、利用税收优惠进行税收规划
- 二、选择不同的所得形式进行税收规划
- 三、通过纳税人身份的合理归属进行税收规划
- 四、通过所得的均衡分摊或分解进行税收规划
- 五、利用非货币支付方式进行税收规划
- 六、利用税收优惠政策

本章实践教学及作业要求：

以案例形式进行各种所得形式的应纳税额的计算。

思考题：

1. 税收规划和逃税、偷税有何区别？
2. 个人税收规划包括哪些基本内容？
3. 为某一个人理财产品进行税收规划的分析。
4. 为自己的投资项目做一个税收规划方案。
5. 请说明个人工资薪金个人所得税的税率及计算方法。
6. 请说明劳务报酬的个人所得税的税率及计算方法。
7. 请说明财产转让所得的个人所得税的税率及计算方法。
8. 如何充分利用个人所得税的扣除额的规定来减少个税支出？
9. 如何通过不同形式所得的选择来减少个税支出？

第八章 婚姻家庭的理财规划

教学目的

本章要求了解如何编制结婚预算，掌握婚前和婚后财产的归属与确认。

教学重点与难点

重点：结婚预算表；个人财产和共同财产的确认

难点：婚前和婚后财产的归属与确认

建议学时

2 学时

教学内容

第一节 结婚预算

- 一、婚姻与经济因素
- 二、结婚预算
- 三、结婚预算表的编制

第二节 婚姻家庭中财产归属与确认

- 一、婚前财产确认
- 二、共有财产
- 三、共同债务
- 四、婚姻结束时的财产分配

本章实践教学及作业要求：

课堂上练习结婚预算表的编制。

思考题：

- 1.结婚预算包括哪些内容？
- 2.编制结婚预算的原则是什么？
- 3.婚姻家庭中的共同财产有哪些？
- 4.婚姻家庭中的个人财产有哪些？
- 5.婚姻和同居关系在法律上财产的处理有什么不同？
- 6.父母婚前或婚后为子女买房，房产归属有区别吗？
- 7.婚姻家庭中的债务如何处理？如何区分共同债务和个人债务？

第九章 教育规划

教学目的

本章要求了解教育规划的基本知识，掌握教育规划的方式和工具。

教学重点与难点

重点：教育规划的概念；教育投资规划的方式

难点：教育规划的工具

建议学时

2 学时

教学内容

第一节 教育规划的基本知识

- 一、教育规划的概念
- 二、教育规划的重要性
- 三、子女教育规划的特点
- 四、我国的子女教育规划现状

第二节 教育规划的步骤

- 一、确立子女培养目标
- 二、教育投资规划步骤
- 三、子女教育投资规划的原则
- 四、教育投资规划的方式

第三节 教育规划工具

- 一、传统的教育投资工具
- 二、其他教育投资工具
- 三、短期教育规划工具

本章实践教学及作业要求：

进行教育规划的案例分析。

思考题：

1. 为什么要进行家庭教育投资规划？
2. 什么是教育收益率？
3. 我国的子女教育规划现状如何？
4. 教育规划有哪些特点？
5. 教育投资规划的方式有哪些？
6. 什么是被动性教育金来源？
7. 什么是主动性教育金来源？
8. 制定一份家庭教育投资规划。

第十章 退休和遗产规划

教学目的

要求学生掌握退休规划的基本知识，会分析各种退休收入来源，同时会制定退休规划和遗产规划。

教学重点与难点

重点：退休规划需要考虑的因素；预测退休收入；遗产规划工具

难点：计算退休资金缺口；遗产规划策略

建议学时

4 学时

教学内容

第一节 退休规划的基本知识

一、退休规划的含义

二、退休规划的必要性

三、退休规划的原则

四、现阶段我国个人退休规划的缺陷

五、退休规划需要考虑的因素

第二节 退休收入来源分析

一、社会保障体系

二、年金保险

三、个人积累

第三节 如何建立退休规划

一、确定退休目标

二、预测资金需求

三、预测退休收入

四、计算退休资金缺口

第四节 遗产规划

一、什么是遗产规划

二、为什么要进行遗产规划

三、遗产规划工具

四、遗产规划策略

五、遗产规划步骤

本章实践教学及作业要求：

为你的家人或自己制定一份退休养老规划。

思考题：

1. 为什么要进行退休规划？有何重要意义？

2. 简述制定退休养老规划的原则。
3. 现阶段我国个人退休规划存在哪些缺陷？
4. 退休规划需要考虑哪些因素？
5. 如何建立退休规划？试着对自己的退休生活做一设计。
6. 我国基本养老保险有哪些内容？
7. 商业养老保险的选择应注意哪些问题？
8. 遗产规划的策略有哪些？列举一下。
9. 如何选择遗产规划的工具？

七、课程的实践教学环节要求

在实践教学环节，要加强学生的动手操作能力，养成自觉运用所学到的基础理论和基础知识。通过实践，加深学生对个人理财各种工具的认识，使学生能够熟练进行各种理财规划的设计和操作，掌握主要理财工具的技巧，利用计算工具和模拟软件，结合案例分析和研讨法，让学生不仅掌握本课程的基础理论知识，同时具备了实际操作能力。

八、教材和主要教学参考书及推荐相关网站

（一）教材

宋蔚蔚，《个人理财》，中国人民大学出版社，2017.01

（二）主要教学参考书

1. 柴效武、孟晓苏，《个人理财规划》（第二版），北京，北京交通大学出版社，2013.05
2. 刘伟，《个人理财》，上海，上海财经大学出版社，2009.02
3. 孙黎，《个人理财实务》，北京，中国人民大学出版社，2012.08
4. 柴效武，《个人理财》（第2版），北京，清华大学出版社，2015.08

5. 张晓东、黄祝华,《个人理财》,大连,东北财经大学出版社,2016.02
6. 桂詠评,《个人理财》,上海,格致出版社,2014.09
7. 杰夫·马杜拉,《个人理财》,北京,中国人民大学出版社,2015.04
8. 阿瑟·J·基翁,《个人理财》,北京,中国人民大学出版社,2016.05

(三) 中文期刊

1. 投资研究(近三年各期)
2. 理财周刊(近三年各期)
3. 投资与理财(近三年各期)

(四) 推荐的学习网站

1. 《理财周刊·读览天下》<http://moneyweekly.dooland.com>
2. 《理财教育网》<http://www.licaiedu.com>
3. 《财经网》<http://www.caijing.com.cn>

九、课程考试与评价

(一) 考核体系

考核注重以能力考核为主,理论能力和操作能力双重测试,全面评价学生对知识的掌握和应用情况。做好教学过程记录。

(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,通过实践环节测定学生的实际应用情况。课程总成绩为100分,平时成绩占30%,实践成绩占20%,期末考核成绩占50%。

课程总评成绩 = 平时成绩 × 30% + 实践成绩 20% + 期末成绩 × 50%

平时成绩构成:出勤10分,课堂表现5分,1次书面作业15分;

实践成绩按照实践报告给定成绩。

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。