

# 工商管理专业 课程教学大纲

（专业代码 120201K）

广东海洋大学教务处汇编

二〇一七 年 九 月

# 目 录

GD0U-B-11-213

15581101 《专业导论（工商管理专业）》课程教学大纲.....	1
15481105 《经济法 I》课程教学大纲 .....	11
15581302 《专业外语（管理英语）》课程教学大纲.....	18
15121106 《政治经济学》课程教学大纲.....	27
19221105 《经济数学》课程教学大纲.....	38
15521101 《现代企业管理 I》课程教学大纲.....	47
15521102 《管理学原理》课程教学大纲.....	59
15221104 《海洋综合管理》课程教学大纲.....	72
19221201 《线性代数》课程教学大纲.....	88
15121103 《微观经济学》课程教学大纲.....	93
15321203 《会计学原理》课程教学大纲.....	111
19221302 《概率论与数理统计》课程教学大纲.....	123
15121104 《宏观经济学》课程教学大纲.....	130
15121105 《财政与金融》课程教学大纲.....	139
15322102 《统计学原理》课程教学大纲.....	151
15231105 《组织行为学》课程教学大纲.....	163
15532301 《市场营销学》课程教学大纲.....	175
15531201 《中小企业管理》课程教学大纲.....	186
15331112 《财务管理 II》课程教学大纲.....	195
15532202 《生产与运作管理》课程教学大纲.....	206
15531203 《物流管理》课程教学大纲.....	219
15532302 《管理信息系统》课程教学大纲.....	231
15532201 《供应链管理》课程教学大纲.....	242
15531201 《企业战略管理》课程教学大纲.....	255
15431107 《国际贸易实务》课程教学大纲.....	268
15542301 《电子商务 I》课程教学大纲.....	283
15241101 《人力资源开发与管理》课程教学大纲.....	292
15541202 《管理理论与实践前沿专题》课程教学大纲.....	303

15251106 《领导学》课程教学大纲.....	313
15451107 《国际商务谈判》课程教学大纲.....	325
15251111 《公共关系学 II》课程教学大纲 .....	329
15551302 《公司治理》课程教学大纲.....	342
15351111 《计量经济学 II》课程教学大纲.....	358
15351110 《统计分析 & SPSS 的运用》课程教学大纲.....	366
15151113 《证券投资学 II》课程教学大纲.....	373
15341208 《管理会计》课程教学大纲.....	380
15431110 《国际贸易 II》课程教学大纲.....	392
15551304 《税务筹划 II》课程教学大纲.....	409
15551202 《项目管理》课程教学大纲.....	422
J1550105 《企业经营管理模拟》实习教学大纲.....	432
J1530203 《基础会计模拟实习》实习教学大纲.....	437
J1550101 《生产运作管理课程实习》实习教学大纲.....	440
J1550104 《工商管理综合实训》实习教学大纲.....	443
J1550106 《毕业实习》课程设计教学大纲.....	446
J1550107 《毕业论文》论文教学大纲.....	449

# 15581101 《专业导论（工商管理专业）》课程教学大纲

## 一、课程概况

课程中文名称	专业导论（工商管理专业）				
课程英文名称	Professional Introduction Courseware			课程编号	15581101
课程类别	<input type="checkbox"/> 公共必修课 <input type="checkbox"/> 公选课 <input checked="" type="checkbox"/> 院级限选课 <input type="checkbox"/> 学科基础课 <input type="checkbox"/> 专业基础课 <input type="checkbox"/> 专业限选课 <input type="checkbox"/> 专业任选（拓展）课 <input type="checkbox"/> 方向特色课（双百班课程）				
总学时	16	讲授学时	16	实验学时	0
总学分	1	开课单位	经管学院	开课系所	工商管理系
授课对象	工商管理专业				
先修课程	无				
执笔人	杜军	审核人		审批人	
修订时间	2015-05-16				

## 二、课程简介

本课程是工商管理专业本科学生的专业必修课，是针对入校新生开展专业认知教育的重要环节，是一门引领学生步入该领域、了解该专业的导入性课程。该门课程的目的在于让新生了解该学科的核心思想、基本理念、专业范围及主要研究方向，为新生的专业发展提供认知和心理上的准备。根据工商管理专业培养方案，本课程是为大一新生开设的，旨在让学生了解所学专业人才培养目标和课程体系，了解相应专业的课程设置，以帮助学生对未来四年学习做出规划的一门课程。本课程主要对本专业课程设置理念、专业研究方向、就业方向等做详尽的介绍，使同学们对该专业有了一个全面而客观的认识。使他们对今后学习过程可能遇到的问题及解决办法有了更深刻的认识，以提高同学们的主观能动性，明确了自己的努力方向，为营造浓厚的学习氛围打下坚实的基础。

## 三、课程教学总体目标

本课程的教学总体目标就是使学生明确自己的学习目标，理解培养计划的要求，防止学生没有学习目标，不知培养计划的相应规定，四年所选课程不符合相关学分要求，或者所选课程没有系统性或目标，从而影响学习效果，影响毕业以及就业的情况发生。通过本课程的学习，使学生对本专业的发展历史及现状、性质、课程设置有一个基本的认识；对本校本专业师资队伍建设、本专业的招生与就业基本形势有一个基本的了解；本专业主要的学习内容、大学学习期间学习方法及有关注意事项有一个较为全面的把握；明确学习目的。

## 四、理论教学内容及要求

### 第一章 工商管理专业介绍与学习规划

#### 【教学目标】

- （1）了解：专业建设情况。
- （2）理解：专业学习规划。
- （3）掌握：培养目标、主干学科、主要课程、就业方向。

【学时分配】4 学时。

【授课方式】讲授 2 学时，课堂讨论 2 学时。

#### 【授课内容】

## 第一节 专业介绍

1. 培养目标
2. 主干学科和主要课程
3. 就业方向

## 第二节 专业建设情况

1. 招生工作
2. 师资建设
3. 教学改革
4. 科研工作
5. 实训基地

## 第三节 专业学习规划

1. 品质要求
2. 教育与提高
3. 注意事项

## 第四节 新同学如何尽快适应大学生活

1. 目标
2. 责任
3. 奋斗
4. 乐观
5. 团结
6. 帮助

### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：专业介绍
- (2) 难点：专业学习规划

### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授式和案例教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问，指导学生主动发言。
- (2) 教学手段：采用多媒体，加案例和图表，使学生对抽象的内容有一定感性认识，运用网络教学，培养同学们的学习兴趣。

### 【课外学习指导的要求】

#### 1、课外阅读资料

要求课外阅读 6 篇材料（作为课件提供），以下文献仅供参考，教师在教学中可进行调整。

- (1) 目标：21 世纪企业最需要的 7 种人才
- (2) 责任：总统就职演说词
- (3) 奋斗：The Value Of TIME
- (4) 乐观：用温暖的眼光看世界
- (5) 团结：为什么唐僧师徒不是一个好团队
- (6) 帮助：美弗吉尼亚理工大学将枪击案凶手列为悼念对象

#### 2、作业与思考题

布置2道思考题，以下仅供参考，教师在教学中可进行调整。

(1) 你为什么选择本专业？你了解本专业吗？

(2) 新同学如何尽快适应大学生活，并作好专业学习规划？

## **第二章 工商管理专业培养方案及课程设置**

### **【教学目标】**

(1) 了解：工商管理教育发展与课程设置。

(2) 理解：与其他高校工商管理专业课程体系的比较。

(3) 掌握：我校工商管理专业培养方案与课程体系。

**【学时分配】**2学时。

**【授课方式】**讲授1.5学时，讨论0.5学时。

### **【授课内容】**

#### 第一节 工商管理教育发展与课程设置

1. 工商管理教育的历史与现状
2. 中外工商管理类人才培养模式比较
3. 我国工商管理专业的发展方向研究—基于课程设置的角度

#### 第二节 我校工商管理专业培养方案与课程体系

1. 培养方案
2. 培养规格
3. 学分学制
4. 学科课程

#### 第三节 与其他高校工商管理专业课程体系的比较

1. 暨南大学
2. 广东商学院
3. 佛山科技学院

### **【教学重点和难点】**

(1) 重点：我校工商管理专业培养方案与课程体系。

(2) 难点：中外工商管理类人才培养模式比较。

### **【授课方法与手段】**

(1) 教学方法：采用讲授式和案例教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问，指导学生主动发言。

(2) 教学手段：采用多媒体，加案例和图表，使学生对抽象的内容有一定感性认识，运用网络教学，培养同学们的学习兴趣。

### **【课外学习指导的要求】**

#### 1、课外阅读资料

要求课外阅读3篇论文，以下文献仅供参考，教师在教学中可进行调整。

(1) 黄国菊. 工商管理教育的昨天与今天[J]. 安徽大学学报, 2006(1).

(2) 唐新平. 工商管理专业发展现状及人才培养模式改革探讨[J]. 科教文汇, 2008(11).

(3) 乔传福、秦昌才. 我国工商管理专业的发展方向研究[J]. 消费导刊, 2009(1).

#### 2、作业与思考题

布置 2 道思考题，以下仅供参考，教师在教学中可进行调整。

(1) 中外工商管理类人才培养模式有何异同？

(2) 本专业将开设哪些课程？请认真阅读工商管理专业培养方案。

### 第三章 主干课程、名家名著与研究动态

#### 【教学目标】

(1) 了解：研究动态。

(2) 理解：名家名著。

(3) 掌握：主干课程。

【学时分配】2 学时。

【授课方式】讲授 1.5 学时，讨论 0.5 学时。

#### 【授课内容】

##### 第一节 主干课程与名家名著

1. 管理学原理
2. 微观经济学
3. 企业战略管理
3. 市场营销学
4. 生产与运作管理
5. 人力资源开发与管理
6. 供应链管理
7. 物流管理
8. 财务管理
9. 管理信息系统

##### 第二节 工商管理研究动态

1. 国外研究动态
2. 国内研究动态

##### 第三节 学习方法

#### 【教学重点和难点】

(1) 重点：主干课程、名家名著。

(2) 难点：研究动态。

#### 【授课方法与手段】

(1) 教学方法：采用讲授式兼案例讨论方式组织教学方法。

(2) 教学手段：采用多媒体方式使学生对抽象的内容有一定感性认识，指导学生运用网络查阅相关资料，讨论比较认知主干课程、名家名著与研究动态。

#### 【课外学习指导的要求】

##### 1、课外阅读资料

要求课外阅读 2 篇材料，以下仅供参考，教师在教学中可进行调整。

(1) 史慧恩、张群、李群霞. 国内外工商管理现状比较及发展建议[J]. 中国科技论坛, 2007(9).

(2) 各门主干课程教学大纲.

## 2、作业与思考题

布置 2 道思考题，以下仅供参考，教师在教学中可进行调整。

(1) 本专业有哪些主干课程和名家名著？

(2) 请你说说工商管理研究现状和前沿。

## 第四章 工商管理实践教学课程体系、教学资源和教学方式

### 【教学目标】

(1) 了解：实践教学的概述和硬件建设情况。

(2) 理解：实践教学环节的目标。

(3) 掌握：实践教学各环节具体模式与要求。

【学时分配】 2 学时。

【授课方式】 讲授 1.5 学时，案例讨论 0.5 学时。

### 【授课内容】

#### 第一节 实践教学概论与目标

##### 1. 实践教学概论

##### 2. 实践教学的目标

#### 第二节 实践教学模式与硬件建设

##### 1. 课外实践环节

##### 2. 课内实验环节

##### 3. 课堂实践环节

##### 4. 校内集中实习

##### 5. 校外集中于分散实习

##### 6. 毕业论文

##### 7. 我校的相关软硬件投入介绍

### 【教学重点和难点】

(1) 重点：教学模式。

(2) 难点：实践教学的目标。

### 【授课方法与手段】

(1) 教学方法：采用讲授式与案例相结合教学方法。

(2) 教学手段：采用多媒体方式使学生对抽象的内容有一定感性认识，指导学生运用网络查阅相关资料，讨论比较认知工商管理实践教学课程体系、教学资源和教学方式。

### 【课外学习指导的要求】

#### 1、课外阅读资料

要求课外阅读 2 篇论文，以下文献仅供参考，教师在教学中可进行调整。

(1) 朱柏青. 应用型本科工商管理类专业实践教学体系构建[J]. 黑龙江高教研究, 2009(1).

(2) 王成, 王铁. 基于 ERP 的企业经营管理实践教学模式研究[J]. 现代教育技术, 2011(3).

#### 2、作业与思考题

布置 2 道思考题，以下仅供参考，教师在教学中可进行调整。

(1) 谈谈你对毕业论文写作的要求与目的的一下看法。



(2) 试阐述实践教学的目标。

## 第五章 专业资料的查找、专业论文的写作技巧与规范

### 【教学目标】

(1) 了解：专业论文的写作规范。

(2) 理解：专业论文研究范式。

(3) 掌握：专业文献的检索。

【学时分配】2 学时。

【授课方式】讲授 1.5 学时，讨论 0.5 学时。

### 【授课内容】

#### 第一节 专业文献的检索

1. 中文文献

2. 英文文献

#### 第二节 专业论文研究范式

1. 规范研究

2. 实证研究

3. 案例研究

4. 调查研究

5. 实验研究

#### 第三节 专业论文写作规范

1. 标题

2. 中英文摘要

3. 中英文关键词

4. 正文

5. 注释

6. 参考文献

### 【教学重点和难点】

(1) 重点：专业文献的检索、专业论文的写作规范。

(2) 难点：专业论文的研究范式。

### 【授课方法与手段】

(1) 教学方法：采用讲授式与课堂讨论相结合教学方法。

(2) 教学手段：采用多媒体方式使学生对抽象的内容有一定感性认识，指导学生运用网络查阅相关资料，讨论比较认知专业文献的检索、专业论文研究范式与写作范式。

### 【课外学习指导的要求】

#### 1、课外阅读资料

要求课下阅读规范研究、实证研究、案例研究、调查研究等方面 4 篇论文，了解研究范式。以下文献仅供参考，教师在教学时可进行调整。

(1) 李志文，李树华. 中国实证会计的发展, 中国会计评论, 2000 (5).

#### 2、作业与思考题

布置3道思考题，以下仅供参考，教师在教学中可进行调整。

(1) 请利用课堂介绍的检索工具学习专业文献的检索。

(2) 专业论文研究范式有哪些，你如何理解？

(3) 专业论文的写作规范如何？

## **第六章 工商管理专业研究生攻略**

### **【教学目标】**

(1) 了解：考研程度。

(2) 理解：考研的意义。

(3) 掌握：考试科目、学习规划。

**【学时分配】**2学时。

**【授课方式】**讲授1.5学时，案例讨论0.5学时。

### **【授课内容】**

#### 第一节 为什么要考研？

1. 就业
2. 教育
3. 工资
4. 平台

#### 第二节 考试科目

1. 初试
2. 复试

#### 第三节 我的考研经验

1. 硕士
2. 博士

#### 第四节 考研的流程

1. 决策是否考研
2. 报考志愿的选择
3. 获取考试信息
4. 复习准备
5. 报名填表
6. 考试
7. 调剂
8. 复试
9. 录取

#### 第五节 考研复习要诀

1. 起步
2. 强化
3. 冲刺

#### 第六节 复试成败的决定因素

1. 复试前与导师交流
2. 专业理论课笔试
3. 综合素质面试
4. 外语水平考试

#### 第七节 考研学业规划

1. 积极进取
2. 收集信息
3. 打好基础
4. 拓展见识

##### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：研究生考试的科目与程序。
- (2) 难点：大学学习规划。

##### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授式与课堂讨论相结合教学方法。
- (2) 教学手段：采用多媒体方式使学生对抽象的内容有一定感性认识，指导学生运用网络查阅相关资料，讨论比较认知研究生考试知识。

##### 【课外学习指导的要求】

#### 1、课外阅读资料

要求课外阅读 2 篇资料，以下仅供参考，教师在教学中可进行调整。

- (1) 中山大学研究生招生简章.
- (2) 暨南大学研究生招生简章.

#### 2、作业与思考题

布置 2 道思考题，以下仅供参考，教师在教学中可进行调整。

- (1) 如果你想考研，如何规划自己的大学学习与生活？
- (2) 请你说说研究生考试的科目与程序。

### 第七章 工商管理专业学生课外的学习与提高

#### 【教学目标】

- (1) 了解：相关资格考试程序。
- (2) 理解：课外学习。
- (3) 掌握：相关考试科目。

#### 【学时分配】 2 学时。

#### 【授课方式】 讲授 1.5 学时，案例讨论 0.5 学时。

#### 【授课内容】

##### 第一节 课外学习

1. 结合课堂学习
2. 多看名著译著
3. 参加社会实践
4. 加强交流沟通

## 第二节 会计职业及相关考试

1. 会计职业
2. 相关考试
3. 学习提高

## 第三节 公务员考试

1. 公务员考试
2. 学习提高

## 第四节 其他考证

1. 人力资源师
2. 证券从业人员资格
3. 其他
4. 学习提高

### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：课外学习。
- (2) 难点：相关证书的考试要求。

### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授式与课堂讨论相结合教学方法。
- (2) 教学手段：采用多媒体方式使学生对抽象的内容有一定感性认识，指导学生运用网络查阅相关资料，讨论比较认知如何确定自己的目标，搞好课外学习。

### 【课外学习指导的要求】

#### 1、课外阅读资料

要求课外阅读相关资料，以下仅供参考，教师在教学中可进行调整。

- (1) 相关资格考试办法。

#### 2、作业与思考题

布置 2 道思考题，以下仅供参考，教师在教学中可进行调整。

- (1) 你准备对你的大学学习如何定位，怎样安排自己的大学课外学习？
- (2) 会计从业资格证、证券从业资格证和保管员考哪些科目？

## 六、课程考核及成绩评定要求

1. 课程考核依据：课程的考核命题以本教学大纲为依据。命题范围覆盖大纲所列章节主要教学内容，适当体现教学重点和难点。命题层次符合教学目标中的了解（识记）、理解、掌握（应用）三类能力层次，体现对学生基本知识、基本技能和综合应用能力及创新能力考核要求。
2. 课程考核性质：考查。
3. 具体的考核方式：课程论文。
3. 成绩评定：平时考核（讨论发言、提问与考勤等）占总成绩的 50%；期末课程论文占总成绩的 50%。论文题目可以从给定的参考题目中选择，也可以由学生自选。论文写作及评阅应符合学校关于论文考试的要求和格式。

## 七、教材与参考资料

- [1] 黄国菊. 工商管理教育的昨天与今天[J]. 安徽大学学报, 2006(1).

- [2] 唐新平. 工商管理专业发展现状及人才培养模式改革探讨[J]. 科教文汇, 2008(11).
- [3] 乔传福、秦昌才. 我国工商管理专业的发展方向研究[J]. 消费导刊, 2009(1).
- [4] 史慧恩、张群、李群霞. 国内外工商管理现状比较及发展建议[J]. 中国科技论坛, 2007(9).
- [5] 工商管理专业培养方案.
- [6] 主干课程教学大纲.
- [7] 广东海洋大学全日制本科毕业生学士学位授予规定.

## **八、说明**

本课程教学大纲实施过程中其核心内容基本不变, 专业前沿内容可随时动态更新, 暂不使用固定教材。

# 15481105 《经济法 I》课程教学大纲

## 一、课程概况

课程中文名称	经济法 I				
课程英文名称	Economic Law I		课程编号	15481102	
课程类别	<input type="checkbox"/> 公共必修课 <input type="checkbox"/> 公选课 <input type="checkbox"/> 院级限选课 <input checked="" type="checkbox"/> 学科基础课 <input type="checkbox"/> 专业基础课 <input type="checkbox"/> 专业限选课 <input type="checkbox"/> 专业任选课				
总学时	48	讲授学时	48	实验学时	0
总学分	3	开课单位	经管学院	开课系(室)	国贸系
授课对象	经济学专业、会计学专业、工商管理专业				
先修课程	民法总论				
执笔人	胡兴艳	审核人		审批人	
修订时间	2015 年 5 月 19 日				

## 二、课程简介

《经济法 I》是高等学校经济管理类各专业的一门法学基础课程。

本课程主要介绍经济法总论、企业法律制度、公司法律制度、破产法律制度、合同法律制度、知识产权法律制度、产品质量与消费者权益保护法律制度、劳动法律制度。

## 三、课程性质

本课程为经管学院学科基础课。是一门理论与实践并重的课程。一方面，法律制度、理念等方面理论性较强，需要学生理解法律制度的设立目的、制度的准确内涵与外延；另一方面，还需要针对经济活动的实际，能利用所学法律知识指导实践活动、解决实践中的问题。

## 四、课程教学目标

通过本课程的教学，让经管类各专业学生掌握与经济活动相关的基础法律知识，具备基本的法学素养。既要了解经济法各部分的理论、制度，又要理解制度的立法本意、实施效果，掌握重要制度的构成要素并灵活运用。同时，能够紧密联系经济活动的实际，分析经济活动中的典型案例、纠纷等。

## 五、理论教学内容及要求

### 第一章 经济法总论

#### 【教学目标】

要求学生了解本课程相关的法律基础知识，理解经济法在西方国家和我国的发展历史，掌握经济法的概念、调整对象、体系。

#### 【学时分配】4 学时

#### 【授课方式】课堂讲授，补充介绍相关法律基础知识。

### 【教学重点和难点】

重点：经济法在西方的发展历程、经济法的概念、调整对象、体系。

难点：经济法的概念、调整对象。

### 【授课内容】

第一节 相关法律基础知识

第二节 经济法的发展历程

第三节 经济法的概念、调整对象、体系

第四节 经济法与相邻部门法的关系

### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法 补充法学基础知识，联系经济学知识，精讲
- (2) 教学手段 大纲、教案、多媒体课件

## 第二章 企业法律制度

【教学目标】 要求学生了解个人独资企业、合伙企业、外商投资企业法律制度的基本内容，理解个人独资企业的性质、合伙企业的财产、中外合资经营企业和中外合作经营企业的区别，掌握合伙企业中有限合伙人、普通合伙人的区别，掌握中外合资经营企业的股权式经营特点。

【学时分配】 4 学时

【授课方式】 课堂讲授为主，采用案例教学法。

### 【教学重点和难点】

重点：合伙企业财产、中外合资经营企业法。

难点：合伙企业财产、普通合伙人与有限合伙人区别。

### 【授课内容】

第一节 企业法概述

企业的概念、特征、分类；企业法的渊源。

第二节 独资企业法

个人独资企业的概念、特征。

第三节 合伙企业法

合伙企业的概念、分类；合伙企业财产、债权债务；普通合伙人、有限合伙人的区别；入伙、退伙。

第四节 中外合资、中外合作、外资企业法

中外合资经营企业的概念、特征、组织机构；中外合作企业的概念、特征、与合营企业的区别；外资企业的概念、性质。

### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法 理论精讲，辅以案例分析

(2) 教学手段 大纲、教案、多媒体课件

### 第三章 公司法律制度

#### 【教学目标】

要求学生了解公司法基本理论，理解公司基本制度，掌握有限责任公司、股份有限公司制度。

#### 【学时分配】8 学时

【授课方式】以课堂讲授为主，案例教学。

#### 【教学重点和难点】

重点：公司的概念、特征、分类；有限责任公司、股份有限公司制度。

难点：有限责任公司、股份有限公司的设立、组织机构。

#### 【授课内容】

##### 第一节 公司和公司法概述

公司的概念、特征、分类；公司法的概念。

##### 第二节 公司法的基本制度

公司的名称、住所；公司的设立；公司的章程；公司的权利能力和行为能力；公司负责人；公司的合并、分立；公司的资本制度；公司的解散和清算。

##### 第三节 有限责任公司

有限责任公司的概念、特征；有限责任公司的设立；有限责任公司的组织机构；一人有限责任公司。

##### 第四节 股份有限公司

股份有限公司的概念、特征；股份有限公司的设立；股份有限公司的组织机构；股份有限公司的股份发行与转让；上市公司制度。

#### 【授课方法与手段】

(1) 教学方法 结合典型案例进行讲授。

(2) 教学手段 大纲、教案、多媒体课件

### 第四章 破产法律制度

#### 【教学目标】

要求学生了解旅行社运作的基本政策与法规规定，掌握旅行社的权利、义务和法律责任。



**【学时分配】**2 学时

**【授课方式】**课堂讲授。

**【教学重点和难点】**

重点：破产程序、破产财产分配顺序、债权人会议。

难点：破产程序、破产财产分配顺序。

**【授课内容】**

第一节 破产法概述

第二节 破产申请的提出和受理

第三节 重整与和解

第四节 破产清算

破产程序终止、破产财产的分配顺序。

**【授课方法与手段】**

(1) 教学方法 研究型教学，以学生自学、讨论为主。

(2) 教学手段 大纲、教案、多媒体课件

## 第五章 合同法律制度

**【教学目标】**

要求学生了解合同运行各环节的基本制度，理解合同法的基本原则、合同的订立、效力、履行、变更、转让以及合同责任，掌握合同的意思自治原则；合同的订立要约和承诺；格式合同的规制；合同的有效、无效、可撤销、效力待定；合同保全制度；违约责任。

**【学时分配】**14 学时

**【授课方式】**课堂讲授，案例教学。

**【教学重点和难点】**

重点：合同法的基本原则、合同的订立要约和承诺、合同的效力、违约责任。

难点：合同的订立要约和承诺、合同的效力、违约责任。

**【授课内容】**

第一节 合同法概述

合同的概念、分类、合同法律关系、合同的相对性；合同法的概念；合同法的基本原则。

第二节 合同的订立

要约的概念、构成要素；要约邀请；承诺的概念、构成要素；承诺的方式；格式合同的概念、规制制度；合同的形式。

第三节 合同的效力

合同的生效与成立的区别、合同的生效要件；合同的无效；合同的可撤销；合同的效力待定；合同无效、被撤销的法律后果。

#### 第四节 合同的履行

合同履行的原则和规则；合同履行中的抗辩权；代位权与撤销权；合同的担保。

#### 第五节 合同的变更、转让和终止

#### 第六节 合同责任

缔约过失责任、违约责任。

### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法 课堂讲授，案例教学法。
- (2) 教学手段 大纲、教案、多媒体课件

## 第六章 知识产权法律制度

**【教学目标】**要求学生了解知识产权基本制度，理解三大权利的概念，掌握著作权的主体、客体、内容、注册商标制度、专利权的取得和保护。

**【学时分配】**6 学时

**【授课方式】**以课堂讲授为主，采用案例教学法。

### 【教学重点和难点】

重点：著作权的主体、客体、内容、注册商标制度、专利权的取得和保护。

难点：著作权的主体、客体、内容；专利权的取得和保护。

### 【授课内容】

#### 第一节 著作权法

著作权的取得和保护期限；著作权的主体、客体、内容；邻接权；对著作权的限制；著作权集体管理、法律保护。

#### 第二节 商标权法

商标概述；商标注册的申请和审查；注册商标专用权、续展、转让和使用许可；对注册商标、驰名商标的法律保护。

#### 第三节 专利权法

专利权概述；专利权的申请原则与取得条件；专利权取得的程序；专利权的限制；专利权的保护。

### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法 课堂讲授，案例教学法。
- (2) 教学手段 大纲、教案、多媒体课件

## 第七章 产品质量法与消费者权益保护法律制度

### 【教学目标】

要求学生了解产品质量法、消费者权益保护法的基本制度，理解消费者的概念，掌握消费者的权利。

### 【学时分配】4 学时

【授课方式】课堂讲授，以案例进行典型分析。

### 【教学重点和难点】

重点：生产者、销售者的产品质量义务；消费者的权利和经营者的义务。

难点：消费者概念、产品质量的概念。

### 【授课内容】

第一节 产品质量法概述

产品质量、产品质量法。

第二节 生产者、销售者的产品质量义务

第三节 消费者权益保护法概述

消费者的概念、消费者权益保护法的概念、消费者权益保护法的基本原则。

第四节 消费者的权利和经营者的义务

### 【授课方法与手段】

(1) 教学方法 课堂讨论、讲授相结合。

(2) 教学手段 大纲、教案、多媒体课件

## 第八章 劳动法律制度

### 【教学目标】

要求学生了解劳动法的概念、体系、基本原则，理解休息休假、劳动报酬等基本制度，掌握劳动合同制度。

### 【学时分配】6 学时

【授课方式】课堂讲授。

### 【教学重点和难点】

重点：劳动法的适用范围、劳动合同制度。

难点：劳动合同的解除、终止。

### 【授课内容】

第一节 劳动法概述

劳动法的概念、适用范围、基本原则。

## 第二节 劳动合同

劳动合同的概念、特征；劳动合同法概述；劳动合同的订立；劳动合同的变更、解除和终止；集体合同。

## 第三节 社会保险制度

社会保险的概念与特征；社会保险与商业保险的区别；五险一金制度。

## 第四节 劳动争议的处理方法

### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法 课堂讲授，案例教学法。
- (2) 教学手段 大纲、教案、多媒体课件

## 六、课程考核要求

本课程为考试课。采用闭卷方式进行考试。平时成绩和期末成绩比：30%/70%。平时成绩包括作业、考勤、课堂表现。

## 七、参考资料

- [1]赵威. 经济法[M]. 北京：中国人民大学出版社, 2003. 第四版.
- [2]陈文汉. 经济法 [M]. 北京：中国人民大学出版社, 2010. 第一版.

# 15581302 《专业外语（管理英语）》课程教学大纲

## 一、课程基本概况

课程中文名称	专业外语（管理英语）				
课程英文名称	Special English(English for management)		课程编号	15581302	
课程类别	<input type="checkbox"/> 公共必修课 <input type="checkbox"/> 公选课 <input type="checkbox"/> 院级限选课 <input type="checkbox"/> 学科基础课 <input type="checkbox"/> 专业基础课 <input checked="" type="checkbox"/> 专业限选课 <input type="checkbox"/> 专业任选（拓展）课 <input type="checkbox"/> 方向特色课（双百班课程）				
总学时	48	讲授学时	48	实验学时	0
总学分	3	开课学院（部）	经管学院	开课系（室）	工商管理
授课对象	工商管理专业学生				
先修课程	专业基础课程及大学英语				
执笔人	孙喜民	审核人		审批人	
修订时间	2015 年 5 月 20 日				

## 二、课程简介

进入 21 世纪，随着经济全球化和国际化管理步伐的加快，企业和管理部门的高层次涉外人才越来越需要。本课程从高级应用型人才培养的总体目标出发，结合学生毕业后的工作实际，力求向学生提供其未来工作岗位所需要的专业英语知识和技能，培养学生适用涉外业务英语的能力。本课程的先修课程为工商管理专业知识和大学英语。

## 三、课程教学总体目标

本课程是工商管理专业的必修课。学习本课程可以巩固已学过的专业知识的基础上，掌握英语的基本技能（听、说、读、写），为今后能胜任涉外企业和涉外管理部门的管理方面工作奠定良好基础。

## 四、理论教学内容及要求

### 第一章 Unit 1 Management function

#### 【教学目标】

- (1) 了解: business letter 的写法
- (2) 理解 letter of appointment
- (3) 掌握: management function and establishing business relationship

#### 【学时分配】6

#### 【授课方式】多媒体讲解

#### 【授课内容】（细化到章、节、目）

#### Section 1 reading A management function

##### 1.1 new words and expressions

##### 1.2 learning reading A management function sentence by sentence, paragraph by paragraph

1.3 analyzing the main idea and writing techniques

Section 2 reading B a letter of appointment

2.1 new words and expressions

2.2 learning reading B a letter of appointment sentence by sentence, paragraph by paragraph

2.3 practicing writing a letter of appointment in class

Section 3 business letters

3.1 structure and format

3.2 simulated writing

Section 4 listening and speaking: establishing business relationship

4.1 new words and expressions

4.2 learning and practicing the dialogues

### 【教学重点和难点】

(1) 重点 management function

(2) 难点 a letter of appointment; establishing business relationship

【授课方法与手段】 课堂讲解为主

### 【课外学习指导的要求】

1. 课外阅读有关本单元英语教材文章
2. 作业与思考题 做本单元课后练习

## 第二章 Unit 2 personnel management

### 【教学目标】

- (1) 了解: fax 的写法
- (2) 理解 job description 的写法
- (3) 掌握: current assessment; inquiry and offer

### 【学时分配】6

### 【授课方式】多媒体讲解

### 【授课内容】(细化到章、节、目)

Section 1 reading A current assessment

1.1 new words and expressions

1.2 learning reading A current assessment sentence by sentence, paragraph by paragraph

1.3 analyzing the main idea and writing techniques of reading A

Section 2 reading B job description

2.1 new words and expressions

2.2 learning reading B job description sentence by sentence, paragraph by paragraph

2.3 practicing writing job description in class

Section 3 fax

3.1 structure and format

3.2 simulated writing

Section 4 listening and speaking: inquiry and offer

4.1 new words and expressions

4.2 learning and practicing the dialogues

### 【教学重点和难点】

(1) 重点 current assessment

(2) 难点 job description; inquiry and offer

【授课方法与手段】 课堂讲解为主

### 【课外学习指导的要求】

1. 课外阅读有关本单元英语教材文章

2. 作业与思考题 做本单元课后练习

## 第三章 Unit 3 finance management

### 【教学目标】

(1) 了解: quotation 的写法

(2) 理解 income statement 的写法

(3) 掌握: cash management; order

### 【学时分配】6

【授课方式】多媒体讲解

【授课内容】(细化到章、节、目)

Section 1 reading A cash management

1.1 new words and expressions

1.2 learning reading A cash management sentence by sentence, paragraph by paragraph

1.3 analyzing the main idea and writing techniques of reading A

Section 2 reading B income statement

2.1 new words and expressions

2.2 learning reading B income statement sentence by sentence, paragraph by paragraph

2.3 practicing writing income statement in class

Section 3 quotation

3.1 structure and format

### 3.2 simulated writing

## Section 4 listening and speaking: order

### 4.1 new words and expressions

### 4.2 learning and practicing the dialogues

#### 【教学重点和难点】

(1) 重点 cash management

(2) 难点 income statement; order

【授课方法与手段】 课堂讲解为主

#### 【课外学习指导的要求】

1. 课外阅读有关本单元英语教材文章

2. 作业与思考题 做本单元课后练习

## 第四章 Unit 4 quality management

#### 【教学目标】

(1) 了解: commercial invoice 的写法

(2) 理解 a recruitment Ad 的写法

(3) 掌握: total quality management; setting up a joint venture

#### 【学时分配】 6

#### 【授课方式】 多媒体讲解

#### 【授课内容】 (细化到章、节、目)

### Section 1 reading A total quality management

#### 1.1 new words and expressions

1.2 learning reading A total quality management sentence by sentence, paragraph by paragraph

#### 1.3 analyzing the main idea and writing techniques of reading A

### Section 2 reading B a recruitment Ad

#### 2.1 new words and expressions

2.2 learning reading B a recruitment Ad sentence by sentence, paragraph by paragraph

#### 2.3 practicing writing a recruitment Ad in class

### Section 3 commercial invoice

#### 3.1 structure and format

#### 3.2 simulated writing

### Section 4 listening and speaking: setting up a joint venture

#### 4.1 new words and expressions

#### 4.2 learning and practicing the dialogues



**【教学重点和难点】**

- (1) 重点 total quality management
- (2) 难点 commercial invoice; setting up a joint venture

**【授课方法与手段】** 课堂讲解为主

**【课外学习指导的要求】**

- 1. 课外阅读有关本单元英语教材文章
- 2. 作业与思考题 做本单元课后练习

**第五章 Unit 5 marketing management**

**【教学目标】**

- (1) 了解: bill of exchange 的写法
- (2) 理解 a customerization Ad 的写法
- (3) 掌握: marketing; technology transfer & technical cooperation

**【学时分配】6**

**【授课方式】多媒体讲解**

**【授课内容】**(细化到章、节、目)

Section 1 reading A marketing

- 1.1 new words and expressions
- 1.2 learning reading A marketing sentence by sentence, paragraph by paragraph
- 1.3 analyzing the main idea and writing techniques of reading A

Section 2 reading B a customerization Ad

- 2.1 new words and expressions
- 2.2 learning reading B a customerization Ad sentence by sentence, paragraph by paragraph
- 2.3 practicing writing a customerization Ad in class

Section 3 bill of exchange

- 3.1 structure and format
- 3.2 simulated writing

Section 4 listening and speaking: technology transfer & technical cooperation

- 4.1 new words and expressions
- 4.2 learning and practicing the dialogues

**【教学重点和难点】**

- (1) 重点 marketing
- (2) 难点 bill of exchange; technology transfer & technical cooperation

**【授课方法与手段】** 课堂讲解为主

### 【课外学习指导的要求】

1. 课外阅读有关本单元英语教材文章
2. 作业与思考题 做本单元课后练习

## 第六章 Unit 6 banking management

### 【教学目标】

- (1) 了解: application for letter of credit
- (2) 理解 letter of credit 的格式
- (3) 掌握: electronic banking; payment

### 【学时分配】6

### 【授课方式】多媒体讲解

### 【授课内容】(细化到章、节、目)

#### Section 1 reading A electronic banking

- 1.1 new words and expressions
- 1.2 learning reading A electronic banking sentence by sentence, paragraph by paragraph
- 1.3 analyzing the main idea and writing techniques of reading A

#### Section 2 reading B letter of credit

- 2.1 new words and expressions
- 2.2 learning reading B a letter of credit sentence by sentence, paragraph by paragraph
- 2.3 practicing writing a letter of credit in class

#### Section 3 application for letter of credit

- 3.1 structure and format
- 3.2 simulated writing

#### Section 4 listening and speaking: payment

- 4.1 new words and expressions
- 4.2 learning and practicing the dialogues

### 【教学重点和难点】

- (1) 重点 marketing
- (2) 难点 bill of exchange; technology transfer & technical cooperation

### 【授课方法与手段】课堂讲解为主

### 【课外学习指导的要求】

1. 课外阅读有关本单元英语教材文章
2. 作业与思考题 做本单元课后练习

## 第七章 Unit 7 insurance management

### 【教学目标】

- (1) 了解: insurance policy
- (2) 理解 life insurance application to the COUNCIL life insurance company 的格式
- (3) 掌握: insurable risks; insurance and claim

### 【学时分配】6

### 【授课方式】多媒体讲解

### 【授课内容】(细化到章、节、目)

#### Section 1 reading A insurable risks

##### 1.1 new words and expressions

##### 1.2 learning reading A insurable risks sentence by sentence, paragraph by paragraph

##### 1.3 analyzing the main idea and writing techniques of reading A

#### Section 2 reading B life insurance application to the COUNCIL life insurance company

##### 2.1 new words and expressions

##### 2.2 learning reading B life insurance application to the COUNCIL life insurance company sentence by sentence, paragraph by paragraph

##### 2.3 practicing writing life insurance application to the COUNCIL life insurance company in class

#### Section 3 insurance policy

##### 3.1 structure and format

##### 3.2 simulated writing

#### Section 4 listening and speaking: insurance and claim

##### 4.1 new words and expressions

##### 4.2 learning and practicing the dialogues

### 【教学重点和难点】

- (1) 重点 insurable risks
- (2) 难点 insurance policy; insurance and claim

### 【授课方法与手段】课堂讲解为主

### 【课外学习指导的要求】

1. 课外阅读有关本单元英语教材文章
2. 作业与思考题 做本单元课后练习

## 第八章 Unit 8 securities management

### 【教学目标】

- (1) 了解: bill of lading
- (2) 理解 newspaper stock and bond quotation

(3) 掌握:the stock market; packing and shipment

**【学时分配】6**

**【授课方式】多媒体讲解**

**【授课内容】**(细化到章、节、目)

Section 1 reading A the stock market

1.1 new words and expressions

1.2 learning reading A the stock market sentence by sentence, paragraph by paragraph

1.3 analyzing the main idea and writing techniques of reading A

Section 2 reading B newspaper stock and bond quotation

2.1 new words and expressions

2.2 learning reading B newspaper stock and bond quotation sentence by sentence, paragraph by paragraph

2.3 practicing writing newspaper stock and bond quotation

Section 3 bill of lading

3.1 structure and format

3.2 simulated writing

Section 4 listening and speaking: packing and shipment

4.1 new words and expressions

4.2 learning and practicing the dialogues

**【教学重点和难点】**

(1) 重点 the stock market

(2) 难点 bill of lading; packing and shipment

**【授课方法与手段】**课堂讲解为主

**【课外学习指导的要求】**

1. 课外阅读有关本单元英语教材文章

2. 作业与思考题: 做本单元课后练习

## 五、实验教学及要求

### 1. 实验教学内容及安排

序号	实验项目名称	内容提要	实验要求	实验类型	实验教学组织形式	学时分配
1						
2						
3						

### 2. 实验报告撰写要求

## 六、课程考核及成绩评定要求

请分别按以下要求撰写理论教学和实验教学考核内容，描述理论教学和实验教学考核占总成绩的比例。

1. 课程考核依据:该大纲
2. 课程考核性质: 考试
3. 具体的考核方式: 闭卷
3. 成绩评定: 考勤 10%; 期中测验 20%; 期末考试 70%

**七、教材与参考资料:** [1]管理英语教材编写组. 管理英语[M]. 北京: 高等教育出版社, 2007. 第二版.  
[2]张初愚. 工商管理英语教程[M]. 西安: 西安交通大学出版社, 2009. 第二版.

## 八、说明

# 15121106 《政治经济学》课程教学大纲

## 一、课程基本概况

课程中文名称	政治经济学				
课程英文名称	Political Economics			课程编号	15121106
课程类别	<input type="checkbox"/> 公共必修课 <input type="checkbox"/> 公选课 <input type="checkbox"/> 院级限选课 <input type="checkbox"/> 学科基础课 <input checked="" type="checkbox"/> 专业基础课 <input type="checkbox"/> 专业限选课 <input type="checkbox"/> 专业任选（拓展）课 <input type="checkbox"/> 方向特色课（双百班课程）				
总学时	48	讲授学时	48	实验学时	0
总学分	3.5	开课学院（部）	经管学院	开课系（室）	经济系
授课对象	经济管理类各专业本科				
先修课程					
执笔人	徐小怡	审核人		审批人	
修订时间	2015 年 5 月				

## 二、课程简介

政治经济学是马克思主义的重要组成部分。是高等院校财经类各专业的核心基础课程之一。主要是学习马克思主义政治经济学的基本原理、基本观点和方法。政治经济学的教学内容包括：（1）导论：主要是政治经济学的研究对象、任务和方法；（2）商品与货币：主要是劳动价值论，包括商品学说、货币学说和价值规律学说；（3）资本与剩余价值：主要是剩余价值理论，包括剩余价值的产生的经济条件，剩余价值生产的基本方法，资本主义工资的本质、形式和变化趋势；（4）资本的积累过程：主要是资本积累理论，包括资本主义简单再生产的主要特征，资本积累的实质和资本主义占有规律，资本集中与垄断的形成，资本积累的一般规律；（5）个别资本的运动：主要是资本的循环与周转理论，包括产业资本循环的各个阶段及相应的职能形式，产业资本连续循环的条件，资本周转的速度及影响因素；（6）社会资本的运动，主要是社会资本再生产理论，包括社会总资本再生产的实现过程及其运动的规律，资本主义经济危机的实质和根源，现代资本主义国家对经济生活的干预和调节；（7）资本和剩余价值的各种形式：主要是剩余价值的形式及分配，包括产业资本和产业利润、商业资本和商业利润、银行资本和银行利润、农业资本和农业利润以及土地所有权和地租；（8）资本的国际运动和世界经济关系：主要是资本的国际化理论，包括世界市场与资本主义生产方式之间的联系，价值规律在世界市场上的作用，资本的国际运动对世界经济关系的影响，世界经济发展不平衡规律；（9）资本主义制度的演化：主要是资本主义制度的演化规律，包括自由竞争资本主义向垄断资本主义的转变必然性，垄断资本主义的主要形式，国家垄断资本主义的形式和实质；（10）资本主义生产方式的历史地位：主要是资本主义生产方式发生、发展和消亡的历史规律，包括资本主义生产方式的历史进步性质，资本主义生产方式的基本矛盾和历史局限性，社会主义制度取代资本主义制度的历史必然性。

## 三、课程教学总体目标

通过本课程的学习，要求学生系统掌握马克思主义政治经济学的基本原理、观点和方法；运用这些基本原理、基本观点和方法，分析和理解资本主义经济运行过程、特点和规律，正确认识社会主义制度取代资本主义制度的客观必然性。

## 四、理论教学内容及要求

### 第一章 导论

### 【教学目标】

- (1) 了解：政治经济学的研究对象、任务和方法。
- (2) 理解：政治经济学的性质及在经济学科中的在位。
- (3) 掌握：政治经济学的研究对象，经济运动规律

### 【学时分配】6 学时

### 【授课方式】讲授 5.5 学时，讨论 0.5 学时

### 【授课内容】

#### 第一节 政治经济学的产生与发展

- 1.马克思主义政治经济学的形成
- 2.马克思主义政治经济学的发展

#### 第二节 政治经济学的研究对象和任务

- 1.物质资料生产是政治经济学研究的出发点
- 2.政治经济学的研究对象是社会生产关系
- 3.政治经济学的研究任务

#### 第三节 政治经济学的研究方法

- 1.唯物辩证法
- 2.从具体到抽象和从抽象到具体的方法
- 3.逻辑与历史相统一的方法

### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：政治经济学的研究对象。
- (2) 难点：社会经济运动规律。

### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问。
- (2) 教学手段：采用多媒体增强教学内容的直观性和形象性；运用网络教学，指导学生了解与本门课程教学相关的网站。

### 【课外学习指导的要求】

#### 作业与思考题的要求

- (1) 政治经济学研究的出发点？
- (2) 政治经济学的研究对象？
- (3) 政治经济学研究的任务？
- (4) 马克思主义政治经济学的根本研究方法及特点？

## 第二章 商品与货币

### 【教学目标】

- (1) 了解：商品价值实体、价值形式、货币的起源、货币的职能、价值规律的内容和表现形式
- (2) 理解：劳动二重性理论、价值量、货币的本质、价值规律作用
- (3) 掌握：劳动价值论、货币流通规律、价值规律

### 【学时分配】6 学时

**【授课方式】**讲授 5.5 学时，讨论 0.5 学时

**【授课内容】**

第一节 商品

- 1.商品二因素:使用价值和价值
- 2.生产商品劳动的二重性:具体劳动和抽象劳动
- 3.商品的价值量
- 4.商品经济的基本矛盾

第二节 货币

- 1.货币的产生和本质
- 2.货币的职能
- 3.货币流通规律

第三节 价值规律

- 1.市场机制
- 2.价值规律的内容和表现形式
3. 价值规律的作用

**【教学重点和难点】**

- (1) 重点: 劳动价值论、价值形式理论、价值规律理论
- (2) 难点: 商品内在矛盾理论

**【授课方法与手段】**

- (1) 教学方法: 采用讲授式教学方法, 兼有课堂讨论及课堂提问。
- (2) 教学手段: 采用多媒体、幻灯片相结合的方式使学生对抽象的内容有一定感性认识, 运用网络教学, 指导学生了解与本门课程教学相关的主要网站。

**【课外学习指导的要求】**

作业与思考题的要求

- (1) 商品二因素和生产商品的劳动二重性是什么关系?
- (2) 商品价值量是如何决定的?
- (3) 商品价值量的变化与劳动生产率的关系?
- (4) 价值规律有哪些作用?

**第三章 资本与剩余价值**

**【教学目标】**

- (1) 了解: 剩余价值产生的经济条件
- (2) 理解: 资本主义工资的本质、基本形式和变化趋势
- (3) 掌握: 剩余价值生产的两种基本方法

**【学时分配】**6 学时

**【授课方式】**讲授 5.5 学时，讨论 0.5 学时

**【授课内容】**

第一节 资本主义所有制与雇佣劳动



1. 货币转化为资本
2. 劳动力成为商品
3. 资本主义所有制及其形式

## 第二节 资本的价值增殖过程

1. 资本主义的劳动过程
2. 资本主义的价值增殖过程
3. 不变资本和可变资本
4. 剩余价值率和剩余价值量

## 第三节 剩余价值生产的基本方法

1. 绝对剩余价值的生产
2. 相对剩余价值的生产
3. 剩余价值生产的发展
4. 剩余价值规律是资本主义的基本经济规律

## 第四节 资本主义工资

1. 资本主义工资的本质
2. 资本主义工资的基本形式
3. 资本主义工资的变化趋势

### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：剩余价值理论
- (2) 难点：资本主义工资的变化趋势

### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问。
- (2) 教学手段：采用多媒体、幻灯片相结合的方式使学生对抽象的内容有一定感性认识，运用网络教学，指导学生了解与本门课程教学相关的主要网站。

### 【课外学习指导的要求】

作业与思考题的要求

- (1) 为什么说劳动力成为商品是货币转化为资本的前提条件？
- (2) 剩余价值生产的基本方法？
- (3) 现代资本主义生产自动化条件下能否认为劳动已不是价值和剩余价值的惟一源泉？

## 第四章 资本的积累过程

### 【教学目标】

- (1) 了解：资本主义再生产的主要特征，资本积聚、集中和垄断
- (2) 理解：资本积累的一般规律
- (3) 掌握：资本积累的实质和资本主义占有规律

### 【学时分配】6 学时

### 【授课方式】讲授 5.5 学时，讨论 0.5 学时

### 【授课内容】

## 第一节 资本主义再生产与资本积累

1. 再生产及其类型
2. 资本主义简单再生产
3. 资本主义扩大再生产
4. 资本积累的实质
5. 影响资本积累的主要因素

## 第二节 资本积聚、集中和垄断

1. 资本的积聚与集中
2. 生产集中与垄断

## 第三节 资本有机构成与资本积累的社会后果

1. 资本有机构成提高的趋势
2. 资本积累的社会后果

### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：资本积累理论、资本积聚与集中的关系
- (2) 难点：资本有机构成提高的趋势、资本积累的社会后果

### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问。
- (2) 教学手段：采用多媒体、幻灯片相结合的方式使学生对抽象的内容有一定感性认识，运用网络教学，指导学生了解与本门课程教学相关的主要网站。

### 【课外学习指导的要求】

作业与思考题的要求

- (1) 资本积累的实质是什么？
- (2) 资本积累量的决定因素有哪些？
- (3) 资本积聚和资本集中的联系与区别
- (4) 垄断产生的原因及其影响？

## 第五章 个别资本的运动

### 【教学目标】

- (1) 了解：单个资本的运动过程、产业资本的三种循环形式、影响资本周转的因素
- (2) 理解：资本增殖是在不断运动中实现的
- (3) 掌握：资本循环理论、资本周转理论

### 【学时分配】4 学时

### 【授课方式】讲授 3.5 学时，讨论 0.5 学时

### 【授课内容】

## 第一节 资本的循环

1. 产业资本循环运动的三个阶段和三种职能形式
2. 产业资本循环的三种形式
3. 产业资本连续循环的条件

#### 4. 流通时间

#### 第二节 资本的周转

1. 资本的周转时间和周转次数
2. 影响资本周转速度的主要因素
3. 预付资本的总周转

#### 四、资本周转速度对剩余价值生产的影响

#### 第三节 资本主义企业内部的经济关系

1. 资本主义企业的二重性质
2. 资本主义企业组织与个别资本运动
3. 资本主义企业内部的经济关系

#### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：产业资本的基本特征、产业资本的三种循环形式、影响资本周转的因素
- (2) 难点：产业资本连续循环的条件、固定资本和流动资本对资本周转的影响

#### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问。
- (2) 教学手段：采用多媒体、幻灯片相结合的方式使学生对抽象的内容有一定感性认识，运用网络教学，指导学生了解与本门课程教学相关的主要网站。

#### 【课外学习指导的要求】

#### 作业与思考题的要求

- (1) 产业资本的特征？
- (2) 资本连续循环的条件是什么？
- (3) 固定资本和流动资本的划分依据？
- (4) 预付总资本的周转是怎样计算的？

### 第六章 社会资本的运动

#### 【教学目标】

- (1) 了解：社会总资本运动的过程和运行机制
- (2) 理解：资本主义社会再生产的内部矛盾和运行规律
- (3) 掌握：社会总资本再生产的实现过程及其运动的规律

#### 【学时分配】4 学时

#### 【授课方式】讲授 3.5 学时，讨论 0.5 学时

#### 【授课内容】

#### 第一节 社会资本的再生产

1. 社会资本再生产的核心问题
2. 社会资本的简单再生产
3. 社会资本的扩大再生产
4. 马克思社会资本再生产理论的意义

#### 第二节 资本主义的经济危机

- 1.经济危机的实质和深刻根源
- 2.经济危机的周期性及其物质基础

### 第三节 资本主义国家的宏观经济调控

- 1.市场调节的局限性和国家的宏观经济调控
- 2.资本主义国家的宏观经济调控
- 3.资本主义国家宏观经济调控的目标和手段
- 4.现代资本主义市场经济运作的后果

#### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：社会总资本再生产的实现过程及其运动的规律
- (2) 难点：资本主义再生产的内在矛盾

#### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问。
- (2) 教学手段：采用多媒体、幻灯片相结合的方式使学生对抽象的内容有一定感性认识，运用网络教学，指导学生了解与本门课程教学相关的主要网站。

#### 【课外学习指导的要求】

作业与思考题

- (1) 为什么说社会总产品的实现是社会资本再生产的核心问题？
- (2) 固定资本补偿有何特点和规律性？
- (3) 为什么说经济危机是资本主义制度的必然产物？
- (4) 怎样理解经济危机周期性与固定资本大规模更新的关系？
- (5) 发达资本主义国家为什么实行宏观经济调控？

## 第七章 资本和剩余价值的各种形式

#### 【教学目标】

- (1) 了解：资本和剩余价值是如何转化为它们的具体形态，认识它们的本质与现象间的关系
- (2) 理解：从现象和本质统一的高度理解资本主义生产方式的本质
- (3) 掌握：资本和剩余价值是如何转化为产业资本和产业利润、商业资本和商业利润、银行资本和银行利润、农业资本和农业利润以及土地所有权和地租的

#### 【学时分配】4 学时

#### 【授课方式】讲授 3.5 学时，讨论 0.5 学时

#### 【授课内容】

### 第一节 平均利润和生产价格

- 1.剩余价值转化为利润
- 2.利润转化为平均利润
- 3.平均利润率趋向下降的规律

### 第二节 商业资本和商业利润

- 1.商业资本及其职能
- 2.商业利润的来源和实质

### 3.商业流通费用及其补偿

## 第三节 银行资本和银行利润

### 1.借贷资本与利息

### 2.银行资本与银行利润

### 3.股份资本的性质和股息

### 4.虚拟资本与虚拟经济

### 5.金融资本及其垄断统治

### 6.资本主义信用及其作用

## 第四节 资本主义地租

### 1.资本主义土地所有制和地租的本质

### 2.资本主义地租的两种基本形式

### 3.城市建筑地段地租

### 4.土地价格

#### 【教学重点和难点】

(1) 重点：资本和剩余价值的各种形式

(2) 难点：认识资本和剩余价值各种形式的本质与现象间的关系

#### 【课外学习指导的要求】

#### 作业与思考题

(1) 影响利润率的因素？

(2) 平均利润率形成的原因和过程？

(3) 为什么说生产价格不违背价值规律？

(4) 垄断利润的来源有哪些？

(5) 级差地租及其形成的条件、原因和源泉？

(6) 绝对地租及其产生的条件、原因和源泉？

#### 【授课方法与手段】

(1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问。

(2) 教学手段：采用多媒体、幻灯片相结合的方式使学生对抽象的内容有一定感性认识，运用网络教学，指导学生了解与本门课程教学相关的主要网站。

## 第八章 资本的国际运动和世界经济关系

#### 【教学目标】

(1) 了解：世界市场与资本主义生产方式之间的联系，世界经济关系的矛盾性与复杂性

(2) 理解：资本的国际运动对世界经济关系的影响，资本国际运动的实质

(3) 掌握：价值规律在世界市场上如何发挥作用

【学时分配】4 学时。

【授课方式】讲授 3.5 学时，讨论 0.5 学时。

#### 【授课内容】

### 第一节 世界市场与国际价值

- 1.世界市场形成与发展的原因
- 2.价值规律在世界市场中的作用

## 第二节 资本的国际化

- 1.商品资本的国际化
- 2.货币资本的国际化
- 3.生产资本的国际化
- 4.资本国际化的新特征

## 第三节 资本主义世界经济关系的发展

- 1.经济全球化与区域经济集团化
- 2.发达国家间的经济关系
- 3.发达国家与发展中国家间的经济关系
- 4.发展中国家间的经济关系
- 5.国际经济新秩序的重建

### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：资本的国际化理论
- (2) 难点：世界经济发展不平衡规律

### 【课外学习指导的要求】

#### 作业与思考题

- (1) 资本国际运动的基本方式？
- (2) 价值规律在世界市场上如何发挥作用？
- (3) 如何认识经济全球化和区域经济一体化的发展趋势？
- (4) 如何认识世界经济政治发展不平衡规律？

### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问。
- (2) 教学手段：采用多媒体、幻灯片相结合的方式使学生对抽象的内容有一定感性认识，运用网络教学，指导学生了解与本门课程教学相关的主要网站。

## 第九章 资本主义制度的演化

### 【教学目标】

- (1) 了解：资本主义制度演变的主要阶段
- (2) 理解：自由竞争资本主义向垄断资本主义转变的历史必然性
- (3) 掌握：国家垄断资本主义的基本形式和实质

### 【学时分配】4 学时

### 【授课方式】讲授 3.5 学时，讨论 0.5 学时

### 【授课内容】

#### 第一节 自由竞争资本主义向垄断资本主义的转变

- 1.产业革命和资本主义制度的确立
- 2.第二次产业革命和生产集中引起的垄断

- 3.垄断资本主义的基本特征
- 4.新技术革命和现代资本主义

## 第二节 国家垄断资本主义

- 1.垄断资本主义发展为国家垄断资本主义的必然性
- 2.国家垄断资本主义的基本形式
- 3.国家垄断资本主义的实质

### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：国家垄断资本主义的基本形式和实质
- (2) 难点：自由竞争资本主义向垄断资本主义转变的历史必然性

### 【课外学习指导的要求】

#### 作业与思考题

- (1) 为什么说生产集中发展到一定阶段必然引起垄断？
- (2) 垄断利润的主要来源？
- (3) 国家垄断资本主义是怎样产生的？
- (4) 国家垄断资本主义有哪些主要形式？

### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问。
- (2) 教学手段：采用多媒体、幻灯片相结合的方式使学生对抽象的内容有一定感性认识，运用网络教学，指导学生了解与本门课程教学相关的主要网站。

## 第十章 资本主义生产方式的历史地位

### 【教学目标】

- (1) 了解：了解资本主义生产方式发生、发展和消亡的历史规律
- (2) 理解：资本主义生产方式的历史进步性和历史局限性
- (3) 掌握：支配资本主义生产方式发展趋势的客观经济规律

### 【学时分配】4 学时

### 【授课方式】讲授 3.5 学时，讨论 0.5 学时。

### 【授课内容】

#### 第一节 资本主义生产方式的历史进步性质

1. 资本主义所有制是开创社会生产新时代的必要前提
2. 发展社会生产力是资本运动的一个内在趋势
3. 资本关系的发展为新社会形成准备着必要条件

#### 第二节 资本主义生产方式的基本矛盾及其历史局限性

1. 资本主义生产方式的基本矛盾
2. 资本主义生产方式的历史局限性

#### 第三节 资本主义生产方式的历史过渡性质和发展趋势

1. 资本主义生产方式的发展演变规律
2. 资本社会化发展规律支配着资本主义生产方式的历史演变过程

### 3.社会主义取代资本主义的客观必然性

#### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：资本主义生产方式的历史进步性和历史局限性
- (2) 难点：资本主义生产方式演变的历史规律

#### 【课外学习指导的要求】

#### 作业与思考题

- (1) 资本主义的基本矛盾如何决定了资本主义必然灭亡？
- (2) 怎样看待资本主义生产关系的局部调整？
- (3) 如何理解社会主义取代资本主义的客观必然性？

#### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问。
- (2) 教学手段：采用多媒体、幻灯片相结合的方式使学生对抽象的内容有一定感性认识，运用网络教学，指导学生了解与本门课程教学相关的主要网站。

### 五、课程考核及成绩评定要求

- 1、考核方式：课程为考试课，期末考试采用闭卷考试的形式。
- 2、成绩评定：成绩由平时成绩和期末考试成绩构成，平时成绩占 50%、期末考试成绩占 70%，平时成绩由考勤、作业和课堂表现构成。

### 六、课程考核及成绩评定要求

- 1. 课程考核依据：理论教学的考核以课程教学大纲为依据，命题范围覆盖大纲所列章节的主要教学内容。
- 2. 课程考核性质：考试课
- 3. 具体的考核方式：闭卷考试
- 3. 成绩评定：课堂考勤占 10%，作业占 20%，课题回答问题占 20%，期末笔试占 50%。

### 七、教材与参考资料

- 1.马克思：《资本论》第 1—3 卷，人民出版社，1972
- 2.卫兴华主编.马克思主义政治经济学原理[M].武汉大学出版社，1999
- 5.洪银兴等主编.政治经济学[M].高等教育出版社，2007
- 6.逢锦聚主编.政治经济学[M].高等教育出版社，2007
- 7.魏坝主编：《政治经济学（资本主义部分）》导论，陕西人民出版社，2005
- 8.许光伟，开放结构中的政治经济学发展——兼谈历史与逻辑问题，当代经济研究，2011
- 9.卫兴华，关于生产力与生产关系理论问题的研究与争鸣评析，经济纵横，2010
- 10.侯风云，政治经济学研究对象、学科地位及相关问题思考，经济理论与政策研究，2008
- 11.董海浪等，创新与发展——知识经济时代视阈下的马克思主义劳动价值论，学理论，2011
- 12.卫兴华，马克思的价值论与财富论的联系与区别，经济纵横，2009
- 13.洪银兴，先进社会生产力与科学的劳动价值论，南开学报，2002



# 19221105 《经济数学》课程教学大纲

## 一、课程概况

课程中文名称	经济数学				
课程英文名称	Economic Mathematics			课程编号	19221105
课程类别	<input type="checkbox"/> 公共必修课 <input type="checkbox"/> 公选课 <input type="checkbox"/> 院级限选课 <input checked="" type="checkbox"/> 学科基础课 <input type="checkbox"/> 专业基础课 <input type="checkbox"/> 专业限选课 <input type="checkbox"/> 专业任选（拓展）课 <input type="checkbox"/> 方向特色课（双百班课程）				
总学时	104	讲授学时	104	实验学时	0
总学分	6.5	开课单位	理学院	开课系所	数学与信息科学系
授课对象	财管、工商、公管、国贸、会计、经济等				
先修课程	高中数学				
执笔人	黄小玲	审核人	XXXX	审批人	XXXX
修订时间	2015-05-16				

## 二、课程简介

经济数学是一门重要的基础理论课，是研究一元函数和多元函数的微分和积分及其在经济应用的一门基础学科。通过学习这门课程，使学生系统地掌握微积分的基本概念、基本理论和基本方法，培养学生的逻辑思维能力以及分析问题和解决问题的能力，为进一步学好其他专业课做好准备，同时也为后续学习其他高等数学课程打下必要的数学基础。

## 三、课程性质

经济数学是各类高等院校众多专业的一门重要的基础理论课程，它不但可以扩充学生的数学知识，更重要的是，它给予了学生解决实际问题时的数学思想与数学方法。例如，在微分中强调局部线性化思想；在泰勒公式中强调逼近思想；在极值问题中强调最优化思想；并给出了导数在经济方面的具体含义。

## 四、课程教学目标

通过本课程的系统学习，掌握一元函数的极限和连续，导数和微分及其应用，不定积分、定积分及其应用，掌握空间解析几何，二元函数的微积分及其应用，掌握级数和微分方程以及导数和积分在经济学中的应用等。掌握每章的重点内容和难点内容，了解高等数学的发展史及与其他相关学科的关系。

## 五、理论教学内容及要求

### 第一章 函数与极限

#### 【教学目标】

（1）了解：函数的奇偶性、单调性、周期性和有界性；反函数、初等函数的概念；极限的性质；连

续函数的性质和初等函数的连续性。

(2) 理解：函数、复合函数、分段函数的概念；极限、左极限、右极限的概念；无穷小和无穷大的概念；函数连续性的概念；闭区间上连续函数的性质。

(3) 掌握：基本初等函数的性质和图像；利用极限的四则运算法则、极限存在的两个准则和两个重要极限求函数极限的求法。

**【学时分配】** 20 学时。

**【授课方式】** 讲授 18 学时，习题课 2 学时。

**【课外学习指导的要求】**

#### 1、课外阅读资料

(1) 查阅相关资料复习高中学过的基本初等函数的图像和性质。

(2) 推荐阅读书目：《函数和极限的故事》，张远南著；《托马斯微积分》[美]；《高等数学学习指导》，主编 张昕。

#### 2、作业与思考题

本章 9 次作业，每次作业根据授课内容选择 4 道题左右。

**【教学重点和难点】**

(1) 重点：极限的概念；极限的四则运算法则；两个重要极限；无穷小的定义和性质；连续的定义；闭区间上连续函数的性质。

(2) 难点：极限的概念。

**【授课内容】**

第一节：函数的概念

第二节：函数的几种特性

第三节：初等函数

1. 反函数

2. 复合函数

3. 初等函数的概念

第四节：经济学中的常用函数

需求函数 供给函数 成本函数 收入函数和利润函数

第五节：数列与函数的极限

1. 数列的极限

2. 函数的极限

第六节：无穷大量与无穷小量

1. 无穷小量

2. 无穷小的运算定理

3. 无穷大量

4. 无穷小的比较

第七节：函数极限运算法则

第八节：极限存在准则 两个重要极限

第九节：函数的连续与间断

1. 函数的连续性
2. 函数的间断点

#### 第十节：闭区间上连续函数的性质

##### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有课堂练习及课堂提问。
- (2) 教学手段：采用多媒体和板书相结合的方式。

#### 第二章 导数与微分

##### 【教学目标】

- (1) 了解：导数的物理意义；高阶导数的概念。
- (2) 理解：导数和微分的概念；导数与微分的关系；导数的几何意义；可导性与连续性的关系。
- (3) 掌握：基本初等函数的导数公式；导数的四则运算法则；复合函数和隐函数的求导法则；函数微分的计算，利用导数分析经济问题；

【学时分配】16 学时。

【授课方式】讲授 14 学时，习题课 2 学时。

##### 【课外学习指导的要求】

#### 1、课外阅读资料

- (1) 阅读书目：《古今数学思想》（第二册）[美]克莱恩；《托马斯微积分》[美]；《世界著名数学家传记》。
- (2) 阅读课本相关变化率部分的内容。

#### 2、作业与思考题

本章 7 次作业，每次作业根据授课内容选择 4 道题左右。

##### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：导数和微分的概念；导数和微分的求法。
- (2) 难点：可导性的判定；可导与连续的关系。

##### 【授课内容】

#### 第一节：导数概念

1. 引例
2. 导数的定义
3. 求导举例
4. 函数的可导性与连续性的关系
5. 导数的几何意义

#### 第二节：简单函数的导数

#### 第三节：导数的运算法则

#### 第四节：复合函数的导数

#### 第五节：反函数的导数

#### 第六节：高阶导数

#### 第七节：隐函数的导数

1. 隐函数的导数

## 2. 参数方程所确定函数的导数

### 第八节：微分及其应用

1. 微分的概念
2. 微分的几何意义
3. 基本初等函数的微分公式与微分运算法则
4. 利用微分进行近似计算

#### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有课堂练习及课堂提问。
- (2) 教学手段：采用多媒体和板书相结合的方式。

### 第三章 中值定理与导数的应用

#### 【教学目标】

- (1) 了解：柯西中值定理；三个中值定理的关系。
- (2) 理解：罗尔中值定理；拉格朗日中值定理；洛必达法则；函数极值的概念。
- (3) 掌握：应用洛比达法则求未定式极限；应用导数判定函数的单调性、凹凸性；求解函数极值和最值；最值问题的一些实际应用。

#### 【学时分配】12 学时。

#### 【授课方式】讲授 10 学时，习题课 2 学时。

#### 【课外学习指导的要求】

##### 1、课外阅读资料

- (1) 阅读书目：《古今数学思想》（第二册）[美]克莱恩；《托马斯微积分》[美]；《世界著名数学家传记》。
- (2) 课后阅读课本第三章第二节：泰勒公式；第六节 函数图形的描绘。

##### 2、作业与思考题

本章 6 次作业，每次作业根据授课内容选择 4 道题左右。

#### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：罗尔中值定理；拉格朗日中值定理；洛必达法则；应用导数研究函数的性态。
- (2) 难点：中值定理的证明及三个中值定理的关联。

#### 【授课内容】

##### 第一节：微分中值定理

1. 罗尔定理
2. 拉格朗日中值定理
3. 柯西中值定理

##### 第二节：未定式的极限

1.  $\frac{0}{0}$  型未定式
2.  $\frac{\infty}{\infty}$  型未定式
3. 其他类型的未定式 ( $0 \cdot \infty$ ,  $\infty - \infty$ ,  $0^0$ ,  $1^\infty$ ,  $\infty^0$ )

##### 第三节：函数单调性与极值

1. 函数单调性的判别法

2. 函数的极值

3. 最大值和最小值求法

第四节：函数图形的描绘

1. 曲线的凹凸性与拐点

2. 曲线的渐近线

3. 函数的作图

第五节：极值在经济学中的应用

1. 利润最大问题

2. 成本最低问题

#### 【授课方法与手段】

(1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有课堂练习及课堂提问。

(2) 教学手段：采用多媒体和板书相结合的方式。

### 第四章 不定积分

#### 【教学目标】

(1) 了解：原函数的概念。

(2) 理解：不定积分的定义和性质。

(3) 掌握：基本积分公式；常用求不定积分的方法。

【学时分配】12 学时。

【授课方式】讲授 10 学时，习题课 2 学时。

#### 【课外学习指导的要求】

1、课外阅读资料

阅读书目：《什么是数学》[美]R. 柯朗；《托马斯微积分》[美]。

2、作业与思考题

本章 5 次作业，每次作业根据授课内容选择 4 道题左右。

#### 【教学重点和难点】

(1) 重点：不定积分的定义、性质；不定积分的计算。

(2) 难点：求不定积分的方法。

#### 【授课内容】

第一节：原函数与不定积分

1. 原函数与不定积分的概念

2. 基本积分表

3. 不定积分的性质

第二节：换元积分法与分部积分法

第三节：几种特殊类型函数的积分

1. 有理函数的积分

2. 简单无理函数的积分

第四节：不定积分在经济中的应用

### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有课堂练习及课堂提问。
- (2) 教学手段：采用多媒体和板书相结合的方式。

## 第五章 定积分及其应用

### 【教学目标】

- (1) 了解：反常积分的概念。
- (2) 理解：定积分的概念、性质；定积分的元素法。
- (3) 掌握：牛顿——莱布尼兹公式；定积分的换元积分法与分部积分法；用定积分求平面图形的面积和旋转体的体积。

### 【学时分配】16 学时。

### 【授课方式】讲授 14 学时，习题课 2 学时。

### 【课外学习指导的要求】

#### 1、课外阅读资料

阅读书目：《什么是数学》[美]R. 柯朗；《高等数学学习指导》，主编 张昕。

#### 2、作业与思考题

本章 7 次作业，每次作业根据授课内容选择 4 道题左右。

### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：定积分的定义、性质；定积分的计算；定积分的几何应用。
- (2) 难点：定积分的定义；定积分的元素法。

### 【授课内容】

#### 第一节：定积分的概念和基本性质

- 1. 定积分问题举例
- 2. 定积分的定义
- 3. 定积分的几何意义
- 4. 定积分的基本性质

#### 第二节：定积分的基本定理

- 1. 积分上限的函数及其导数
- 2. 牛顿—莱布尼茨公式

#### 第三节：定积分的换元积分法和分部积分法

- 1. 换元积分法
- 2. 分部积分法

#### 第四节：广义积分

- 1. 无穷限的广义积分
- 2. 无界函数的广义积分

#### 第五节：定积分应用

- 1. 定积分的元素法
- 2. 平面图形的面积
- 3. 立体的体积

#### 4. 定积在经济问题中的应用

##### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有课堂练习及课堂提问。
- (2) 教学手段：采用多媒体和板书相结合的方式。

#### 第六章 多元函数微分法

##### 【教学目标】

- (1) 了解多元函数的概念。
- (2) 理解多元函数的定义，极限及连续，偏导数和微分的内涵。
- (3) 掌握偏导数的计算技巧，多元微分学的应用。

##### 【学时分配】16 学时

【授课方式】讲授 14 学时，习题课 2 学时。

##### 【课外学习指导的要求】

#### 1、课外阅读资料

阅读书目：《什么是数学》[美]R. 柯朗；《高等数学学习指导》，主编 张昕。

#### 2、作业与思考题

本章 7 次作业，每次作业根据授课内容选择 4 道题左右。

##### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：定积分的定义、性质；定积分的计算；定积分的几何应用。
- (2) 难点：定积分的定义；定积分的元素法。

##### 【授课内容】

第一节：空间直角坐标系

第二节：二元函数及其图形

第三节：二元函数的极限与连续

1. 二元函数的极限

2. 二元函数的连续性

第四节：偏导数与全微分

1. 偏导数

2. 高阶偏导数

3. 全微分

第五节：二元函数的极值

1. 二元函数极值定义

2. 条件极值

3. 多元函数微分法在经济上的应用举例

##### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有课堂练习及课堂提问。
- (2) 教学手段：采用多媒体和板书相结合的方式。

#### 第八章 二重积分

##### 【教学目标】

- (1) 了解重积分的概念。
- (2) 理解重积分定义及其意义。

(3) 掌握重积分计算技巧及其应用。

**【学时分配】10 学时**

**【授课方式】讲授**

第一节：二重积分的概念与性质

1. 二重积分的概念
2. 二重积分的性质

第二节：二重积分的计算法

1. 利用直角坐标系计算二重积分
2. 利用极坐标计算二重积分

第三节：二重积分的应用举例

## 第七章 无穷级数

**【教学目标】**

- (1) 了解：级数、常数项级数、正项级数、幂级数的概念；
- (2) 理解：级数的性质；
- (3) 掌握：函数展开为幂级数的方法。

**【学时分配】10 学时。**

**【授课方式】**讲授 8 学时，习题课 2 学时

**【课外学习指导的要求】**

1、课外阅读资料

阅读书目：《什么是数学》[美]R. 柯朗；《高等数学学习指导》，主编 张昕。

2、作业与思考题

本章 6 次作业，每次作业根据授课内容选择 4 道题左右。

**【教学重点和难点】**

- (1) 重点：定积分的定义、性质；定积分的计算；定积分的几何应用。
- (2) 难点：定积分的定义；定积分的元素法。

**【授课内容】**

第一节：常数项级数的概念和性质

1. 常数项级数的概念
2. 收敛级数的基本性质

第二节：正项级数的判别法

第三节：一般常数项级数

1. 交错级数
2. 绝对收敛与条件收敛

第四节：幂级数

1. 函数项级数的一般概念
2. 幂级数及其收敛性
3. 幂级数的运算

第五节：函数展开成幂级数

1. 泰勒级数的概念



2. 函数展开成幂级数的方法

3. 函数展开成幂级数的应用

总复习：2 学时

### 【授课方法与手段】

(1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有课堂练习及课堂提问。

(2) 教学手段：采用多媒体和板书相结合的方式。

## 六、课程考核要求

1、考核方式：课程为考试课，期末考试采用闭卷考试的形式。

2、成绩评定：成绩由平时成绩和期末考试成绩构成，平时成绩占 30%、期末考试成绩占 70%。平时成绩由考勤和作业构成。

## 七、参考资料

[1] 由雷，罗辉.《经济数学》，广东科技出版社, 2010. 第一版

[2] 《高等数学》，同济大学应用数学系编，高等教育出版社。

[3] 张昕, 倪科社.《高等数学学习指导》，广东科技出版社, 2009. 第二版

# 15521101 《现代企业管理 I》课程教学大纲

## 一、课程基本概况

课程中文名称	现代企业管理 I				
课程英文名称	Modern Business Management I			课程编号	15521101
课程类别	<input type="checkbox"/> 公共必修课 <input type="checkbox"/> 公选课 <input checked="" type="checkbox"/> 院级限选课 <input type="checkbox"/> 学科基础课 <input type="checkbox"/> 专业基础课 <input type="checkbox"/> 专业限选课 <input type="checkbox"/> 专业任选（拓展）课 <input type="checkbox"/> 方向特色课（双百班课程）				
总学时	48	讲授学时	48	实验学时	
总学分	3	开课学院（部）	经管学院	开课系（室）	工商系
授课对象	经济学				
先修课程	管理学原理，微观经济学、宏观经济学等				
执笔人	王锦霞	审核人		审批人	
修订时间	2015-05-05				

## 二、课程简介

现代企业管理是研究企业管理理论和方法的课程，是管理学的基础学科，其主要内容是介绍企业管理的专业知识，涉及企业管理中的经营、营销、生产及质量管理等方面的内容，试图给出企业管理的全貌及更为具体的操作性知识。通过本课程的学习使学生掌握企业管理的主要内容、基本过程及管理过程中的基本信息流程，使学生具备现代企业管理的基本技术。

## 三、课程教学总体目标

现代企业管理作为管理学科的基础课程，对于学生全面掌握市场经济条件下企业管理的基本原理、规律和方法，培养适应社会主义市场经济和信息时代要求的高素质复合型管理人才具有重要意义。通过本课程的学习，学生应掌握企业管理的基本思想、企业管理的过程、企业不同组织层面的战略及其管理；能够运用企业管理的基本思想、方法分析企业管理过程。

## 四、理论教学内容及要求

### 第一章 企业概述

#### 【教学目标】

- (1) 了解：企业的分类。
- (2) 理解：企业内部的结构与功能。
- (3) 掌握：企业的概念、企业的一般特征、现代企业制度。

【学时分配】4 学时。

【授课方式】讲授 3.5 学时，讨论 0.5 学时。

#### 【授课内容】

#### 第一节 企业的概念、一般特征与分类

1. 企业的概念；
2. 企业的一般特征；
3. 企业的分类；

#### 第二节 企业内部的结构与功能

1. 企业的内部结构；

2. 企业内部各子系统的功能;

### 第三节 现代企业制度

1. 现代企业制度的含义与特征;

2. 现代企业制度的主要内容。

#### 【教学重点和难点】

(1) 重点: 企业的法律形式、现代企业制度的特征。

(2) 难点: 企业内部的结构与功能。

#### 【授课方法与手段】

(1) 教学方法: 采用讲授式教学方法, 兼有课堂讨论及课堂提问。

(2) 教学手段: 采用多媒体教学方式使学生对教学内容有一定感性认识。

#### 【课外学习指导的要求】

1、 课外阅读资料

(1) 尹少华. 管理学原理. 中国农业大学出版社, 2010.

(2) 林光. 企业管理. 清华大学出版社, 2011.

2、 作业与思考题

(1) 何谓企业? 企业应具备哪些要素?

(2) 企业法律形式有哪些? 各有什么特点?

## 第二章 企业管理原理简述

#### 【教学目标】

(1) 了解: 企业管理的性质、企业管理的内容。

(2) 理解: 企业管理的基本职能。

(3) 掌握: 企业管理理论的发展。

【学时分配】 4 学时。

【授课方式】 讲授 3.5 学时, 讨论 0.5 学时。

#### 【授课内容】

### 第一节 企业管理的性质

1. 管理的含义与特性;

2. 管理与经营的对比理解;

3. 企业管理的概念和特性;

### 第二节 企业管理理论的产生与发展

1. 早期管理思想;

2. 科学管理理论;

3. 行为科学理论;

4. 现代管理理论;

### 第三节 企业管理的基本职能

1. 计划职能;

2. 组织职能;

3. 领导职能;

4. 控制职能；

#### 第四节 企业管理的基本内容

1. 不同层次的管理；

2. 各项专业管理。

#### 【教学重点和难点】

(1) 重点：企业管理理论。

(2) 难点：管理与经营的对比理解。

#### 【授课方法与手段】

(1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问。

(2) 教学手段：采用多媒体教学方式使学生对教学内容有一定感性认识。

#### 【课外学习指导的要求】

1、 课外阅读资料

(1) 谭力文，李燕萍. 管理学（第四版）. 武汉大学出版社, 2014.

(2) 亨利·法约尔. 工业管理与一般管理. 迟力耕译. 机械工业出版社, 2013.

2、 作业与思考题

(1) 什么是管理？

(2) 泰罗的科学管理主要由哪些内容组成？

(3) 法约尔提出管理的十四条原则，请就其中一、二条谈谈看法。

### 第三章 企业战略管理

#### 【教学目标】

(1) 了解：企业战略、企业战略管理的概念。

(2) 理解：企业战略的实施与控制。

(3) 掌握：企业总体战略制定、企业竞争战略的制定、企业核心竞争力的培育。

#### 【学时分配】6 学时。

#### 【授课方式】讲授 4 学时，讨论 2 学时。

#### 【授课内容】

##### 第一节 企业战略管理概述

1. 企业战略的概念、特点和构成要素；

2. 企业战略的层次；

3. 企业战略管理过程；

##### 第二节 企业战略分析

1. 企业战略环境及构成；

2. 企业外部环境分析；

3. 企业内部条件分析；

##### 第三节 企业战略选择

1. 企业使命陈述与目标体系；

2. 战略选择；

3. 战略选择模型；

#### 第四节 企业战略实施与控制

1. 战略实施;
2. 战略控制。

##### 【教学重点和难点】

- (1) 重点: 企业总体战略、企业竞争战略。
- (2) 难点: 企业战略管理中常用的一些分析技术 (PEST、SWOT、价值链分析法)。

##### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法: 采用讲授式教学方法, 兼有课堂讨论及课堂提问。
- (2) 教学手段: 采用多媒体、视频案例教学方式使学生对教学内容有一定感性认识, 指导学生运用理论进行案例分析。

##### 【课外学习指导的要求】

##### 1、课外阅读资料

- (1) 周三多、周统钎. 战略管理思想史. 南开大学出版社, 2011.
- (2) 徐飞. 战略管理. 中国人民大学出版社, 2013.
- (3) 项保华. 战略管理——艺术与实务. 复旦大学出版社, 2007.
- (4) [美]迈克尔·波特. 陈小悦译. 竞争战略. 华夏出版社, 2005.

##### 2、作业与思考题

- (1) 什么是企业战略? 什么是企业战略管理?
- (2) 试比较企业的总体战略、经营单位战略、职能战略。
- (3) 试简述企业战略管理的基本过程。
- (4) 调研一个你所熟悉的企业, 用各种战略分析方法或工具来评价它的企业战略管理。

#### 第四章 企业新产品开发与创新管理

##### 【教学目标】

- (1) 了解: 新产品开发的程序。
- (2) 理解: 新产品的概念、分类。
- (3) 掌握: 新产品开发策略。

##### 【学时分配】3 学时。

##### 【授课方式】讲授 3 学时。

##### 【授课内容】

##### 第一节 新产品开发与创新管理概述

1. 新产品的概念、创新方式与分类;
2. 新产品开发的方式、条件和趋势;
3. 新产品开发管理框架;
4. 新产品开发的过程管理;

##### 第二节 新产品开发计划

1. 新产品开发计划的概念;
2. 新产品开发计划的内容;
3. 制订新产品开发计划应考虑的因素;

### 第三节 新产品开发策略

1. 产品生命周期理论;
2. 企业新产品开发的理论基础;

### 第四节 新产品开发的程序

#### 【教学重点和难点】

- (1) 重点: 新产品开发策略。
- (2) 难点: 新产品的分类。

#### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法: 采用讲授式教学方法, 兼有课堂讨论及课堂提问。
- (2) 教学手段: 采用多媒体、视频案例教学方式使学生对教学内容有一定感性认识, 指导学生运用理论进行案例分析。

#### 【课外学习指导的要求】

#### 1、课外阅读资料

- (1) 夏源. 企业产品创新的方式和创新产品的发展趋势. 中国科学院文献情报中心.
- (2) 丁浩华. 3P 新产品开发管理实务. 中国产品研发易站, 2007.

#### 2、作业与思考题

- (1) 什么是新产品?
- (2) 简述企业新产品开发与创新的发展趋势。
- (3) 简述产品生命周期的概念及生命周期各阶段的产品特点。

## 第五章 企业生产管理

#### 【教学目标】

- (1) 了解: 企业生产类型的划分方法。
- (2) 理解: 生产作业计划编制的依据。
- (3) 掌握: 企业生产过程的空间组织及时间组织、合理组织生产过程的基本要求。

#### 【学时分配】6 学时。

#### 【授课方式】讲授 5 学时, 讨论 1 学时。

#### 【授课内容】

### 第一节 企业生产管理概述

1. 生产管理的概念;
2. 生产管理的内容;

### 第二节 企业生产计划

1. 生产预测;
2. 生产能力的核定;
3. 生产计划的确定;
4. 生产作业计划的编制;

### 第三节 企业生产组织

1. 生产过程组织概述;
2. 生产过程的空间组织;

3. 生产过程的时间组织;

#### 第四节 企业生产控制

1. 企业生产控制的概念;

2. 生产控制的基本程序;

3. 企业生产作业控制。

#### 【教学重点和难点】

(1) 重点: 工艺专业化与对象专业化、生产能力的主要影响因素。

(2) 难点: 生产过程的时间组织。

#### 【授课方法与手段】

(1) 教学方法: 采用讲授式教学方法, 兼有课堂讨论及课堂提问。

(2) 教学手段: 采用板书、多媒体、视频案例教学方式使学生对教学内容有一定感性认识, 指导学生运用理论进行案例分析。

#### 【课外学习指导的要求】

##### 1、课外阅读资料

(1) 程国平. 生产运作管理. 人民邮电出版社, 2012.

(2) 马士华. 生产运作管理(第二版). 科学出版社, 2009.

(3) 陈荣秋. 现代生产运作管理. 北京师范大学出版社, 2008.

##### 2、作业与思考题

(1) 合理组织生产过程的基本要求。

(2) 工艺专业化与对象专业化的区别在哪里?

(3) 生产计划的主要指标。

(4) 试述生产能力的含义和种类, 影响生产能力的主要因素。

#### 第六章 企业质量管理

#### 【教学目标】

(1) 了解: 质量管理的发展历史、ISO9000 族系列标准。

(2) 理解: 质量管理的概念。

(3) 掌握: 全面质量管理的概念及特征、质量管理的常用统计方法。

【学时分配】6 学时。

【授课方式】讲授 5 学时, 讨论 1 学时。

#### 【授课内容】

##### 第一节 企业质量管理概述

1. 质量的概念;

2. 质量管理的概念;

3. 质量管理的发展历程;

##### 第二节 企业质量标准

1. 企业质量标准概述;

2. 我国现行质量标准体系简介;

3. ISO9000 族质量标准;

4. 企业实施 ISO9000 质量管理体系认证的意义;

### 第三节 企业质量控制

1. 质量控制的概念;
2. 质量控制系统设计的程序;
3. 质量控制的工具;
4. 工序质量的控制;

### 第四节 企业质量检验

1. 质量检验的概念和作用;
2. 质量检验的原则;
3. 制造企业质量检验的环节;
4. 不合格品的控制及其处置;

### 第五节 企业质量改进

1. 质量改进的概念及其作用;
2. 质量改进的目标;
3. 质量改进的基本方法;
4. 质量改进的步骤。

#### 【教学重点和难点】

- (1) 重点: 全面质量管理的概念及特征、质量改进的运行方式。
- (2) 难点: 质量管理的常用统计方法。

#### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法: 采用讲授式教学方法, 兼有课堂练习。
- (2) 教学手段: 采用多媒体教学使学生对教学内容有一定感性认识, 指导学生了解与本门课程教学相关的主要网站。

#### 【课外学习指导的要求】

##### 1、课外阅读资料

- (1) 于晓霖. 质量管理. 上海交通大学出版社, 2011.
- (2) 苏秦. 质量管理. 中国人民大学出版社, 2011.
- (3) 程国平. 质量管理学. 武汉理工大学出版社, 2011.
- (4) 刘仲全. 质量管理体系. 西南交通大学出版社, 2013.

##### 2、作业与思考题

- (1) 质量管理的形成大致经历了哪几个阶段? 各阶段的主要特点。
- (2) 叙述全面质量管理的意义和基本要求。
- (3) 举例说明应该怎样理解质量的经济性。

## 第七章 市场营销管理

#### 【教学目标】

- (1) 了解: 市场营销的概念、市场营销管理过程。
- (2) 理解: 市场调查、市场预测的方法。
- (3) 掌握: 市场营销策略。



**【学时分配】**6 学时。

**【授课方式】**讲授 4 学时，讨论 2 学时。

**【授课内容】**

第一节 企业市场营销管理概述

1. 市场营销及其管理的概念；
2. 市场营销观念的发展；
3. 市场营销系统；

第二节 企业市场营销计划

1. 营销机会的分析；
2. 企业市场营销计划的编制；
3. 市场细分；
4. 企业目标市场的选择；

第三节 企业市场营销组合

1. 产品策略；
2. 价格策略；
3. 分销策略；
4. 促销策略；

第四节 市场营销的组织、实施和控制

1. 市场营销组织
2. 市场营销实施
3. 市场营销控制。

**【教学重点和难点】**

- (1) 重点：市场营销组合。
- (2) 难点：企业目标市场的选择。

**【授课方法与手段】**

- (1) 教学方法：采用讲授式兼讨论教学方法。
- (2) 教学手段：采用多媒体、视频案例教学方式使学生对教学内容有一定感性认识，指导学生运用理论进行案例分析。

**【课外学习指导的要求】**

1、课外阅读资料

- (1) 王方华, 顾锋. 市场营销学. 上海人民出版社, 2007.
- (2) [美] 菲利普·科特勒. 营销管理 (第 12 版). 上海人民出版社, 2007

2、作业与思考题

- (1) 什么是市场营销？
- (2) 企业在市场细分的基础上，有哪些不同的目标市场策略？
- (3) 试述营销、促销和推销的区别和联系？
- (4) 什么是促销组合？如何运用促销组合策略做好企业的营销工作？

**第八章 企业财务管理**

### 【教学目标】

- (1) 了解：财务的概念、企业财务活动。
- (2) 理解：筹资管理、投资管理、资产管理。
- (3) 掌握：企业筹资渠道与筹资方式、投资决策的方法。

【学时分配】4 学时。

【授课方式】讲授 3.5 学时，讨论 0.5 学时。

### 【授课内容】

#### 第一节 企业财务管理概述

1. 财务管理的概念；
2. 财务管理的内容；
3. 财务管理的目标和任务；
4. 财务管理的原则；

#### 第二节 资金的筹集与资本结构优化

1. 资金的筹集；
2. 资本结构；
3. 资金成本与资本结构优化分析；

#### 第三节 资金运用管理

1. 流动资金管理；
2. 固定资金管理；

#### 第四节 成本和利润管理

1. 成本管理；
2. 利润管理；

#### 第五节 企业经济效益分析与评价

1. 经济效益的内涵；
2. 企业经济效益评价的标准；
3. 企业经济效益评价的指标；
4. 企业经济效益评价综合分析。

### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：企业筹资渠道与筹资方式。
- (2) 难点：投资决策的方法。

### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授式教学方法兼有课堂提问。
- (2) 教学手段：采用多媒体的方式使学生对抽象的内容有一定感性认识。

### 【课外学习指导的要求】

#### 1、课外阅读资料

- (1) 张学惠. 会计报表分析. 北京交通大学出版社, 2012.
- (2) 蒋屏. 公司理财. 中信出版社, 2012.
- (3) 荆新. 财务管理. 中国人民大学出版社, 2012.

## 2、作业与思考题

- (1) 我国目前有哪些筹资的渠道和方式？
- (2) 如何进行流动资产管理和固定资产管理？
- (3) 如何评价企业的经济效益？

## 第九章 人力资源管理

### 【教学目标】

- (1) 了解：企业人力资源的招聘程序、企业人力资源的培训工作。
- (2) 理解：企业人力资源的考核与激励。
- (3) 掌握：企业岗位（工作）分析。

### 【学时分配】6 学时。

### 【授课方式】讲授 4 学时，讨论 2 学时。

### 【授课内容】

#### 第一节 人力资源管理概述

1. 人力资源；
2. 人力资源管理；

#### 第二节 企业岗位分析

1. 岗位分析的含义；
2. 岗位分析的程序；
3. 岗位分析的方法；
4. 岗位分析的结果；

#### 第三节 企业员工招聘与培训

1. 员工招聘的含义；
2. 员工招聘的来源；
3. 员工招聘的程序；
4. 员工培训；

#### 第四节 企业员工绩效考评与激励

1. 员工绩效考评；
2. 员工激励；

#### 第五节 薪酬管理

1. 报酬和薪酬的构成；
2. 企业工资制度；
3. 薪酬制度的基本类型；
4. 薪酬策略。

### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：企业岗位（工作）分析、企业人力资源的考核与激励。
- (2) 难点：企业人力资源的考核。

### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授式教学方法兼有课堂提问。

(2) 教学手段：采用多媒体、案例教学的方式使学生对抽象的内容有一定感性认识，指导学生运用理论进行案例分析。

### 【课外学习指导的要求】

#### 1、课外阅读资料

- (1) 刘昕. 人力资源管理. 中国人民大学出版社, 2012.
- (2) 理查德. 索普. 企业薪酬体系设计与实施. 电子工业出版社, 2004.
- (3) 姚泽有. 人力资源管理. 北京理工大学出版社, 2012.
- (4) 刘善华. 现代人力资源管理（第二版）. 暨南大学出版社, 2011.

#### 2、作业与思考题

- (1) 什么是人力资源？什么是人力资源管理？
- (2) 工作设计的方法主要有哪些？
- (3) 内部招聘的主要来源有哪些方面？
- (4) 员工激励的原则与方法有哪些？

## 第十章 企业文化管理与建设

### 【教学目标】

- (1) 了解：企业文化的功能与地位。
- (2) 理解：企业形象设计与企业文化的关系。
- (3) 掌握：企业文化的内涵、构成要素、基本特点。

### 【学时分配】3 学时。

### 【授课方式】讲授 3 学时。

### 【授课内容】

#### 第一节 企业文化的内涵、构成要素与基本特点

1. 企业文化的内涵；
2. 企业文化的构成要素；
3. 企业文化的基本特点；

#### 第二节 企业文化的结构、功能与地位

1. 企业文化的结构；
2. 企业文化的功能；
3. 企业文化在企业管理实践中的地位；

#### 第三节 企业形象设计与企业文化

1. 企业形象与企业文化的关系；
2. 运用企业文化，塑造企业形象。

### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：企业文化的结构与功能。
- (2) 难点：企业形象设计与企业文化的关系。

### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问。
- (2) 教学手段：采用多媒体、视频案例教学方式使学生对教学内容有一定感性认识，指导学生运用

理论进行案例分析。

### 【课外学习指导的要求】

#### 1、课外阅读资料

- (1) 谭力文. 刘林青. 管理学[M]. 科学出版社, 2009.
- (2) 王关义. 现代企业管理[M]. 清华大学出版社, 2007.

#### 2、作业与思考题

- (1) 什么是企业文化? 企业文化有何特点?
- (2) 企业形象与企业文化有何关系?
- (3) 结合实际, 谈如何运用企业文化才能塑造良好企业形象。

### 五、课程考核及成绩评定要求

1. 课程考核依据: 课程考核命题以本教学大纲为依据, 命题范围覆盖大纲所列章节的主要教学内容。
2. 课程考核性质: 考试课。
3. 具体的考核方式: 采用闭卷考试的形式。主要题型包括: 名词解释、单选题、多选题、判断题、简答题、计算题、论述题、案例分析题。
4. 成绩评定: 成绩由平时成绩和期末考试成绩构成; 平时成绩占 30%, 期末考试成绩占 70%。平时成绩由考勤、作业和课堂表现构成。

### 六、教材与参考资料

#### 1、教材

宁凌. 唐楚生. 现代企业管理[M]. 机械工业出版社, 2012. 第 1 版.

#### 2、参考资料

- [1] 宋景文. 现代企业管理[M]. 北京大学出版社, 2012.
- [2] 周三多. 管理学——原理与方法[M]. 复旦大学出版社, 2006. 第 3 版.
- [3] 吴拓. 现代企业管理[M]. 机械工业出版社, 2012. 第 2 版.
- [4] 金占明. 企业管理学[M]. 清华大学出版社, 2010. 第 3 版.
- [5] 魏国辰. 杜红平. 企业管理理论与应用创新研究[M]. 中国财富出版社, 2010.
- [6] 杨杜. 刘斌. 企业管理基础工作创新——理论、实务、案例[M]. 经济管理出版社, 2012.
- [7] 尤建新. 企业管理概论[M]. 高等教育出版社, 2006. 第三版.
- [8] 鄢适融. 现代企业管理——理念、方法、技术[M]. 清华大学出版社, 2008. 第二版.

# 15521102 《管理学原理》课程教学大纲

## 一、课程基本概况

课程中文名称	管理学原理				
课程英文名称	Principles Of Management			课程编号	15521102
课程类别	<input type="checkbox"/> 公共必修课 <input type="checkbox"/> 公选课 <input type="checkbox"/> 院级限选课 <input checked="" type="checkbox"/> 学科基础课 <input type="checkbox"/> 专业基础课 <input type="checkbox"/> 专业限选课 <input type="checkbox"/> 专业任选（拓展）课 <input type="checkbox"/> 方向特色课（双百班课程）				
总学时	48	讲授学时	48	实验学时	
总学分	3	开课学院（部）	经管学院	开课系（室）	工商系
授课对象	经管学院各系一年级学生				
先修课程	《经济数学》、《专业导论》				
执笔人	吴克勤	审核人		审批人	
修订时间	2015-05-05				

## 二、课程简介

管理学原理是经济管理学科门类各专业均需开设的一门学科基础理论课，它以对各项专门管理普遍适用的原理与方法为研究对象，以一般管理过程的各项主要职能为框架，系统介绍学习管理专业和从事管理工作所必须掌握的基础理论知识和基本技能。通过该课程的学习，学生应对管理、管理者、管理科学等形成系统认识，掌握决策与计划，组织及变革，领导与激励，控制与创新等管理职能的基本原理和基本方法，了解国内外管理思想与管理理论的形成与发展，从而为学习好后续专业课奠定理论知识基础。

## 三、课程教学总体目标

通过本课程的教学，使学生掌握管理学的基本概念、主要价值理念、基本原理和方法以及要素的管理方式和主要的管理职能，更为重要的是培养学生发现、分析、和解决管理过程中存在的问题的能力，即着重于使学生形成动态的、权变的观念，形成其独特的思维方式；同时还应使学生了解管理学发展的最新态势。

## 四、理论教学内容及要求

### 第一章 第一章 管理与管理学

#### 【教学目标】

- （1）了解：管理面临的挑战。
- （2）理解：管理学的研究内容与研究方法。
- （3）掌握：管理的内涵、管理者的分类与技能。

【学时分配】4 学时。

【授课方式】讲授 4 学时。

#### 【授课内容】

### 第一节 管理的内涵

#### 1. 管理的起源与含义；

2. 管理的特性;

3. 管理的职能;

## 第二节 管理者的分类与技能

1. 管理者的含义及其要务;

2. 管理者的分类;

3. 管理者的技能;

4. 管理者所扮演的角色;

## 第三节 管理学的研究内容与研究方法

3. 管理学的研究内容;

4. 管理学的研究方法;

## 第四节 管理面临的挑战

1. 低碳化的挑战;

2. 社会责任的挑战;

3. 经济全球化的挑战;

4. 信息化的挑战;

5. 知识经济的挑战;

6. 快速变革的挑战;

7. 多元化文化的挑战。

### 【教学重点和难点】

(1) 重点: 管理的内涵、管理者的分类与技能。

(2) 难点: 管理法特征, 管理学的研究方法。

### 【授课方法与手段】

(1) 教学方法: 采用讲授式教学方法, 兼有课堂讨论及课堂提问。

(2) 教学手段: 采用多媒体、视频案例教学方式使学生对教学内容有一定感性认识。

### 【课外学习指导的要求】

#### 1、课外阅读资料

(1) 德鲁克. 卓有成效的管理者. 北京: 机械工业出版社, 2009.

(2) 赵伟. 马云: 我的管理心得. 企业管理出版社, 2014.

#### 2、作业与思考题

(1) 如何理解管理的科学性与艺术性?

(2) 指出管理者具备的三项基本技能并解释不同管理层次对管理技能的需求侧重。

## 第二章 管理理论的产生与发展

### 【教学目标】

(1) 了解: 西方早期的管理实践与管理思想、现代管理理论流派。

(2) 理解: 行为科学理论、管理科学理论。

(3) 掌握: 泰罗的科学管理理论。

【学时分配】6 学时。

**【授课方式】**讲授 5.5 学时，讨论 0.5 学时。

**【授课内容】**

第一节 西方早期的管理实践与管理思想

4. 西方早期的管理实践；

5. 西方早期的管理思想；

第二节 古典管理理论

1. 泰罗及其科学管理理论；

2. 法约尔与管理过程理论；

3. 韦伯与理想行政组织体现理论；

第三节 行为科学理论

1. 梅奥及霍桑试验；

2. 人际关系学说；

3. 有关行为科学的理论；

第四节 现代管理理论流派

3. 管理过程学派；

4. 社会系统学派；

5. 决策理论学派；

6. 系统管理理论学派；

7. 经验主义学派；

8. 管理科学学派；

9. 权变理论学派。

**【教学重点和难点】**

(1) 重点：科学管理理论。

(2) 难点：系统管理理论与权变管理理论的对比理解。

**【授课方法与手段】**

(1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问。

(2) 教学手段：采用多媒体教学方式使学生对教学内容有一定感性认识。

**【课外学习指导的要求】**

2、课外阅读资料

(1) 李兴山. 西方管理理论的产生与发展. 中共中央党校出版社, 2009.

(2) 亨利·法约尔. 工业管理与一般管理. 机械工业出版社, 2013.

2、作业与思考题

(1) 泰罗的科学管理理论要点有哪些？

(2) 法约尔提出管理的十四条原则，请就其中一、二条谈谈看法。

**第三章 管理环境**

**【教学目标】**

(1) 了解：内部环境的内容。



(2) 理解：宏观环境分析方法。

(3) 掌握：行业环境分析方法、SWOT 矩阵分析法。

**【学时分配】**8 学时。

**【授课方式】**讲授 4 学时，讨论 4 学时。

**【授课内容】**

#### 第一节 宏观环境分析

1. 政治与法律环境；
2. 经济环境；
3. 社会环境；
4. 技术环境；

#### 第二节 行业环境分析

1. 现有竞争者；
2. 潜在竞争者；
3. 替代品生产企业；
4. 供应商；
5. 购买者；

#### 第三节 内部环境分析

1. 企业资源要素；
2. 企业管理要素；
3. 企业能力分析；

#### 第四节 内外部环境综合分析技术——SWOT 矩阵分析法

1. 原理；
2. 特征；
3. 步骤。

**【教学重点和难点】**

(1) 重点：管理环境分析。

(2) 难点：管理环境分析方法：PEST 分析、五力模型、SWOT 分析。

**【授课方法与手段】**

(1) 教学方法：采用讲授式与参与式教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问。

(2) 教学手段：采用多媒体、视频案例教学方式使学生对教学内容有一定感性认识，指导学生运用理论进行案例分析。

**【课外学习指导的要求】**

#### 1、课外阅读资料

(1) (英) 亚当斯密著，郭大力，王亚南译. 国富论. 上海三联书店，2009.

(2) (美) 德鲁克著，齐若兰译. 管理的实践. 机械工业出版社，2009.

#### 2、作业与思考题

(1) 管理环境分析有哪些内容？可以用什么方法进行分析？

(2) 请选择一家你熟悉的企业，用 SWOT 矩阵分析法对其进行内外部环境分析。

## 第四章 计划

### 【教学目标】

- (1) 了解：计划制订的程序，目标管理的含义、作用、特点、过程。
- (2) 理解：计划制订的方法。
- (3) 掌握：计划的含义、作用、性质、类型。

### 【学时分配】4 学时。

### 【授课方式】讲授 3 学时，讲解习题 1 学时。

### 【授课内容】

#### 第四节 计划概述

5. 计划的含义；
6. 计划的作用；
7. 计划的性质；
8. 计划的类型；

#### 第五节 计划制订的程序

4. 衡量机会；
5. 确定目标；
6. 确定前提条件；
7. 拟定备选方案；
8. 评价备选方案；
9. 选择最佳方案；
10. 制订辅助计划；
11. 编制预算使计划数字化；

#### 第六节 计划制订的方法

3. 甘特图法；
4. 滚动计划法；
5. 网络计划法；

#### 第四节 目标管理

1. 目标管理的含义；
2. 目标管理的作用；
3. 目标管理的特点；
4. 目标管理的过程；
5. 目标管理的优缺点。

### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：计划的含义、作用、性质、类型。
- (2) 难点：网络计划法。

### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问。

(2) 教学手段：采用多媒体、视频案例教学方式使学生对教学内容有一定感性认识，指导学生运用理论进行案例分析。

### 【课外学习指导的要求】

#### 1、课外阅读资料

(1) 普巴. 计落考. 机械工业出版社. 2012.

(2) (日) 钻石社六西格玛研究组著, 孙欣欣译. 图解六西格玛. 电子工业出版社. 2010.

#### 2、作业与思考题

(1) “计划跟不上变化”指的是一种什么现象？应该怎样正确处理计划和变化的关系？

(2) 请运用计划的程序制订自己的职业生涯规划。

## 第五章 决策

### 【教学目标】

(1) 了解：决策的程序。

(2) 理解：决策的含义、原则、依据、类型。

(3) 掌握：定量决策方法。

### 【学时分配】6 学时。

### 【授课方式】讲授 5 学时，讲解习题 1 学时。

### 【授课内容】

#### 第一节 决策概述

1. 决策的含义；
2. 决策的原则；
3. 决策的依据；
4. 决策的类型。

#### 第二节 决策的程序与影响因素

1. 决策的程序；
2. 影响决策的因素；

#### 第三节 决策方法

1. 定性决策方法；
2. 定量决策方法。

### 【教学重点和难点】

(1) 重点：定量决策方法。

(2) 难点：定量决策方法。

### 【授课方法与手段】

(1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问。

(2) 教学手段：采用板书、多媒体、视频案例教学方式使学生对教学内容有一定感性认识，指导学生运用理论进行案例分析。

### 【课外学习指导的要求】

#### 1、课外阅读资料

(1) 穆兆曦.《决策(穿越时空,用精准的决策方法解决企业未来的问题)》.清华大学出版社.2012.

(2) [美]道格拉斯·W. 哈伯德(Douglas W. Hubbard)著,邓洪涛译.数据化决策(大数据时代《财富》500强都在用的量化决策法).世界图书出版公司,2013.

## 2、作业与思考题

(1) 现有两个投资项目,一个项目需投资 1000 万,如果项目成功则收益 10000 万,如果项目失败则亏损 1000 万;另一个项目需投资 2000 万,如果项目成功则收益 13000 万,如果项目失败则亏损 2000 万。这两个项目成功和失败的可能性都是 50%,请用决策树法选择项目。

(2) 为什么说经验是一种有用的决策基础,又是一种危险的决策基础?一个管理者如何才能最好地利用经验?

## 第六章 组织

### 【教学目标】

(1) 了解:组织变革的原因、目的、程序。

(2) 理解:组织设计的任务、内容、原则、成果、影响因素。

(3) 掌握:组织结构形式。

【学时分配】4 学时。

【授课方式】讲授 4 学时。

### 【授课内容】

#### 第一节 组织职能概述

1. 组织的含义与特征;
2. 组织的构成要素;
3. 组织的分类;
4. 组织管理的含义、职能及过程;

#### 第二节 组织设计

1. 组织设计的含义及任务;
2. 组织设计的内容;
  - (1) 横向组织设计;
  - (2) 纵向组织设计;
3. 组织设计的原则;
4. 组织设计的成果:组织结构图、职务说明书;
5. 组织设计的影响因素;

#### 第三节 组织结构的形式

1. 直线制组织结构;
2. 职能制组织结构;
3. 直线职能制组织结构;
4. 事业部制组织结构;
5. 矩阵制组织结构;
6. 多维立体组织结构

#### 第四节 组织变革

4. 组织变革的原因与目的；
5. 组织变革的程序；
6. 组织变革的动态性与创新性。

##### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：组织结构形式。
- (2) 难点：组织变革。

##### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有课堂练习。
- (2) 教学手段：采用多媒体教学使学生对教学内容有一定感性认识，指导学生了解与本门课程教学相关的主要网站。

##### 【课外学习指导的要求】

#### 1、课外阅读资料

- (1) 舒化鲁. 企业规范化管理系统实施方案-组织架构管理. 电子工业出版社, 2012.
- (2) 许玉林. 组织设计与管理（第二版）. 复旦大学出版社, 2010.
- (3) 朱勇国. 组织设计与岗位管理. 首都经济贸易大学出版社. 2015
- (4) 朱勇国. 组织设计与职位管理. 首都经济贸易大学出版社. 2010

#### 2、作业与思考题

- (1) 通过网络搜索几家知名企业的信息，分析其采用的组织结构模式。
- (2) 通过报纸、电视等媒介，查找进行过组织变革的企业，了解其变革的手段和过程，分析其变革成功或失败的原因。
- (3) 搜索海尔的资料，了解海尔的组织发展历程，分析海尔在其发展的不同阶段所采用的组织结构、组织变革过程与方法。

### 第七章 人力资源管理

#### 【教学目标】

- (1) 了解：员工培训。
- (2) 理解：员工的招聘与解聘。
- (3) 掌握：人力资源计划、绩效评估。

#### 【学时分配】4 学时。

#### 【授课方式】讲授 3 学时，讨论 1 学时。

#### 【授课内容】

#### 第一节 人力资源计划

1. 人力资源计划的任务；
2. 人力资源计划的过程；
3. 人力资源计划编制的原则；

#### 第二节 员工的招聘与解聘

1. 员工招聘的标准；

2. 员工招聘的来源与方法;

3. 员工的解聘;

### 第三节 员工的培训

1. 员工培训的目标;

2. 员工培训的方法;

3. 管理人员培训的方法;

### 第四节 绩效评估

4. 绩效评估的作用;

5. 绩效评估的程序。

#### 【教学重点和难点】

(1) 重点: 员工招聘的来源与方法。

(2) 难点: 员工招聘的来源与方法。

#### 【授课方法与手段】

(1) 教学方法: 采用讲授式兼讨论教学方法。

(2) 教学手段: 采用多媒体、视频案例教学方式使学生对教学内容有一定感性认识, 指导学生运用理论进行案例分析。

#### 【课外学习指导的要求】

##### 1、课外阅读资料

(1) 陈少华. 员工培训的福利性及其实现[J]. 武汉电力职业技术学院学报, 2010, (4).

(2) 刘丽亚. 企业应如何做好员工培训工作[J]. 现代企业教育, 2011, (1).

(3) 丁志, 王洪志. 基于绩效评估的政府网站缺陷及对策研究[J]. 图书馆理论与实践, 2010, (12).

##### 2、作业与思考题

(1) 员工培训的目的是什么?

(2) 员工培训的方法有哪些?

(3) 试比较管理人员内部晋升与外部招聘的优点和局限性。

## 第八章 领导

#### 【教学目标】

(1) 了解: 领导的方法与艺术。

(2) 理解: 领导的概念与作用; 沟通的概念、渠道、方法、障碍。

(3) 掌握: 领导理论。

【学时分配】4 学时。

【授课方式】讲授 3 学时, 讨论 1 学时。

#### 【授课内容】

##### 第一节 领导与权力

1. 领导的概念与作用;

2. 权力与领导的权力;

##### 第二节 领导理论

1. 品质理论;
2. 行为理论: 勒温的领导方式理论、李克特的领导模式、管理方格图理论;
3. 权变理论: 菲德勒的领导权变理论、领导生命周期理论、途径——目标理论;

### 第三节 领导的方法与艺术

1. 处事的艺术;
2. 待人的方法与艺术;
3. 管理时间的方法与艺术;

### 第四节 沟通

6. 沟通概述;
7. 沟通渠道;
8. 沟通的方法;
9. 沟通的障碍与控制。

#### 【教学重点和难点】

- (1) 重点: 行为理论。
- (2) 难点: 权变理论。

#### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法: 采用讲授式兼讨论教学方法。
- (2) 教学手段: 采用多媒体、视频案例教学方式使学生对教学内容有一定感性认识, 指导学生运用理论进行案例分析。

#### 【课外学习指导的要求】

##### 1、课外阅读资料

- (1) 车洪波, 郑俊田. 领导科学. 对外经济贸易大学出版社, 2013.
- (2) [美]戴尔·卡耐基著, 岳玉庆, 杨媛媛, 田伟译. 领导的艺术. 2012

##### 2、作业与思考题

- (1) 比较四分图理论与管理方格图理论。
- (2) 组织的上行沟通中主要存在哪些障碍?

## 第九章 激励

#### 【教学目标】

- (1) 了解: 激励的过程与作用。
- (2) 理解: 激励的含义。
- (3) 掌握: 激励理论。

#### 【学时分配】6 学时。

#### 【授课方式】讲授 3 学时, 讨论 3 学时。

#### 【授课内容】

##### 第一节 激励原理

1. 激励的含义;
2. 激励的过程;

3. 激励的作用；

## 第二节 激励理论

1. 内容型激励理论；

2. 过程型激励理论；

3. 综合型激励理论。

### 【教学重点和难点】

(1) 重点：内容型激励理论、过程型激励理论。

(2) 难点：综合型激励理论。

### 【授课方法与手段】

(1) 教学方法：采用讲授式教学方法兼有课堂提问。

(2) 教学手段：采用多媒体的方式使学生对抽象的内容有一定感性认识。

### 【课外学习指导的要求】

1、课外阅读资料

(1) (美) 拉奉特. 激励理论. 世界图书出版公司, 2013.

(2) (美) 博恩崔西 (Brian Tracy) 著, 林治勋译. 激励. 机械工业出版社, 2014.

2、作业与思考题

(1) 双因素理论与需求层次论之间存在怎样的对应关系？

(2) 联系实际举例说明期望理论的应用。

## 第十章 控制

### 【教学目标】

(1) 了解：控制方法。

(2) 理解：控制过程。

(3) 掌握：控制的含义、类型。

### 【学时分配】2 学时。

### 【授课方式】讲授 2 学时。

### 【授课内容】

#### 第一节 控制的内涵与类型

1. 控制的含义；

2. 控制的类型；

3. 管理控制系统的组成；

4. 有效控制系统的特性；

#### 第二节 控制的过程

1. 制订标准；

2. 衡量绩效；

3. 比较实际绩效与标准；

4. 采取措施；

#### 第三节 控制方法



5. 预算控制方法;
6. 定额控制;
7. 计划控制;
8. 进度控制;
9. 规章制度控制;
10. 目标管理。

#### 【教学重点和难点】

- (1) 重点: 控制的类型。
- (2) 难点: 控制方法。

#### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法: 采用讲授式教学方法兼有课堂提问。
- (2) 教学手段: 采用多媒体、案例教学的方式使学生对抽象的内容有一定感性认识, 指导学生运用理论进行案例分析。

#### 【课外学习指导的要求】

##### 1、课外阅读资料

- (1) (美) 安东尼·戈文达拉扬著, 刘霄仑, 朱晓辉译. 管理控制系统 (第 12 版·专业版). 人民邮电出版社, 2011.
- (2) 罗彪. 管理控制: 化战略为行动. 电子工业出版社, 2012.

##### 2、作业与思考题

- (1) 划分间接控制与直接控制的标准是什么?
- (2) 简述控制的过程。

### 五、课程考核及成绩评定要求

1. 课程考核依据: 课程考核命题以本教学大纲为依据, 命题范围覆盖大纲所列章节的主要教学内容。
2. 课程考核性质: 考试课。
3. 具体的考核方式: 采用闭卷考试的形式。
4. 成绩评定: 成绩由课堂考勤、作业和期末考试成绩构成; 课堂考勤占 20%, 作业占 30%, 期末考试成绩占 50%。

### 六、教材与参考资料

#### 1、教材

刘燕娜, 宁凌. 管理学[M]. 中国农业出版社, 2013. 第 2 版.

#### 2、参考资料

- [1] (美) 斯蒂芬·P·罗宾斯 (Stephen P. Robbins), 玛丽·库尔特 (Mary Coulter) 著. 李原, 孙健敏, 黄小勇译. 管理学 (第 11 版) [M]. 中国人民大学出版社, 2012.
- [2] 周三多. 管理学——原理与方法[M]. 复旦大学出版社, 2011. 第五版.
- [3] 德鲁克. 卓有成效的管理者[M]. 北京: 机械工业出版社, 2009.
- [4] 赵伟. 马云: 我的管理心得[M]. 企业管理出版社, 2014.

- [5]亨利·法约尔. 工业管理与一般管理[M]. 机械工业出版社, 2013.
- [6]李兴山. 西方管理理论的产生与发展[M]. 中共中央党校出版社, 2009.
- [7]（英）亚当斯密著, 郭大力, 王亚南译. 国富论[M]. 上海三联书店, 2009.
- [8]（美）德鲁克著, 齐若兰译. 管理的实践[M]. 机械工业出版社, 2009.

## 七、说明

考试题型有：单选、多选、判断、名词解释、简答、计算、案例分析。

# 15221104 《海洋综合管理》课程教学大纲

## 一、课程基本概况

课程中文名称	海洋综合管理				
课程英文名称	Ocean Comprehensive Management			课程编号	15221104
课程类别	<input type="checkbox"/> 公共必修课 <input type="checkbox"/> 公选课 <input type="checkbox"/> 院级限选课 <input checked="" type="checkbox"/> 学科基础课 <input type="checkbox"/> 专业基础课 <input type="checkbox"/> 专业限选课 <input type="checkbox"/> 专业任选（拓展）课 <input type="checkbox"/> 方向特色课（双百班课程）				
总学时	48	讲授学时	38	实验学时	10
总学分	3	开课学院（部）	经管学院	开课系（室）	公管系
授课对象	公共事业管理专业、行政管理专业、财务管理专业、会计学专业、工商管理专业、旅游管理专业				
先修课程	《管理学原理》				
执笔人	徐红宇	审核人		审批人	
修订时间	2015-5-10				

## 二、课程简介

本课程为管理类专业的学科基础课，也是体现我院管理类专业海洋特色的核心课程。本课程主要内容包括海洋管理的基础知识和相关原理，海洋综合管理主要领域：海洋权益维护、海洋资源开发、海洋生态环境保护、海域使用、海洋经济发展、海洋科技进步、海洋执法、海洋危机预防等知识，以及公共政策层面对海洋综合管理的实现模式。在学习的基础上培养学生的海洋意识，掌握在海洋综合管理基本知识和原理的基础上，能对现实中的相关问题进行独立的思考和分析，提高学生分析和解决问题的能力，为学生今后从事海洋相关职业奠定基础。

## 三、课程教学总体目标

通过本课程的教学，要求做到学生在熟悉现代海洋工作的特点，以及海洋综合管理的概念、对象和基本原则的基础上，掌握海洋资源管理、海洋生态环境管理、海洋权益管理以及海洋经济、科技和危机管理的内涵，熟练掌握海洋政策、立法和执法管理等项内容。了解促进经济社会可持续发展，保护与合理利用海洋资源的管理模式。系统掌握海洋管理基本理论和规律，培养良好的科学素养和创新精神。本课程立足于管理专业学生海洋意识的培养，一定的海洋管理知识和技能的掌握，为今后从事海洋管理类相关工作奠定基础。

## 四、理论教学内容及要求

### 第一章 海洋与海洋国土

#### 【教学目标】

- （1）了解：海洋、海洋国土的概念；
- （2）理解：海洋的空间构成；
- （3）掌握：海洋国土的构成和划分方法。

#### 【学时分配】4 学时。

#### 【授课方式】讲授 3.5 学时，讨论 0.5 学时。

### 【授课内容】

#### 第一节 海洋与人类发展

1. 海洋的概念;
2. 海洋与人类生存发展;

#### 第二节 海洋空间构成

海岸带、内水、领海基线、领海、群岛水域、毗连区、  
专属经济区、大陆架、公海、国际海底区域

#### 第三节 海洋国土

1. 海洋国土的概念
2. 中国的海洋国土

### 【教学重点和难点】

- (1) 重点: 掌握海洋的空间构成、海洋国土的划分依据、中国海洋国土构成状况。
- (2) 难点: 沿海主权国家在其各管辖海域的权限。

### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法: 采用讲授式教学方法, 兼有课堂讨论及课堂提问。
- (2) 教学手段: 采用传统讲授与多媒体、幻灯片相结合的方式使学生对抽象的内容有一定感性认识, 运用网络教学, 指导学生了解与本门课程教学相关的主要网站。

### 【课外学习指导的要求】

#### 1. 课外阅读资料

要求课外阅读 2 篇论文, 以下文献仅供参考, 教师在教学中可进行调整。

- (1) 张莉. 海洋国土的特征及中国海上安全问题[J]. 中国海洋大学学报(社会科学版), 2008, (4).
- (2) 刘兵, 张亚利, 刘会荟. 当代大学生应该牢固树立海洋国土观念[J]. 现代教育科学, 2007, (1).

#### 2. 作业与思考题的要求

布置 1 道作业题, 以下仅供参考, 教师在教学中可进行调整。

- (1) 对照我国地图, 区分构成我国海洋国土的各部分的界线。

## 第二章 海洋综合管理概述

### 【教学目标】

- (1) 了解: 海洋管理、海洋综合管理的概念;
- (2) 理解: 海洋管理的发展历史、海洋综合管理实施的必要性;
- (3) 掌握: 海洋综合管理与海洋管理、海洋行业管理、海岸带综合管理的概念和实践的区分。

### 【学时分配】4 学时。

### 【授课方式】讲授 3.5 学时, 讨论 0.5 学时。

### 【授课内容】

#### 第一节 海洋管理的发展历史

1. 早期初级实践阶段;
2. 管理思想产生阶段;
3. 管理知识系统化阶段;

## 第二节 海洋管理的概念诠释

1. 海洋管理与一般管理的共性和特性
2. 海洋管理的概念界定
3. 海洋管理的构成要素

## 第四节 海洋综合管理的概念及其拓展

1. 海洋综合管理的必要性
2. 海洋综合管理的提出和实践
3. 海洋综合管理概念解析

## 第五节 海洋综合管理的内容体系

3. 海洋综合管理的基本内容
4. 海洋综合管理的主要原则
5. 海洋综合管理的手段

### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：掌握海洋管理、海洋综合管理的概念。
- (2) 难点：海洋综合管理出现的背景、海洋综合管理概念与其它相关概念的区别。

### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问。
- (2) 教学手段：采用传统讲授与多媒体、幻灯片相结合的方式使学生对抽象的内容有一定感性认识。

### 【课外学习指导的要求】

#### 1. 课外阅读资料

要求课外阅读 1 本书籍内的相关内容，以下文献仅供参考，教师在教学中可进行调整。

- (1) 管华诗，王曙光. 海洋管理概论[M]. 中国海洋大学出版社，2003.

#### 2. 作业与思考题的要求

布置 1 道作业题，以下仅供参考，教师在教学中可进行调整。

- (1) 结合现实情况，谈谈实施海洋综合管理的必要性。

## 第三章 中国海洋管理的体制及其国际比较

### 【教学目标】

- (1) 了解：海洋管理体制的概念及构成元素。
- (2) 理解：主要海洋国家海洋管理体制的概况。
- (3) 掌握：海洋管理模式的三大类型及其特点。

### 【学时分配】4 学时。

### 【授课方式】讲授 3.5 学时，讨论 0.5 学时。

### 【授课内容】

#### 第一节 海洋管理体制概述

1. 海洋管理体制的概念
2. 海洋管理体制的构成要素

#### 第二节 中国海洋管理体制沿革

1. 新中国之前的海洋管理
2. 新中国成立到改革开放
3. 20 世纪 80 年代~本世纪初
4. 中国现行的海洋管理体制

### 第三节 海洋管理体制的国际比较

美、韩、英海洋管理体制的比较

### 第四节 海洋管理模式及其发展趋势

1. 海洋管理模式的主要类型
2. 海洋管理体制的演变规律

#### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：介绍我国海洋管理体制的历史沿革，美、韩、日等海洋强国的海洋管理体制发展状况。
- (2) 难点：总结各类型海洋管理模式的特点，未来海洋管理体制的改革趋向。

#### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授式兼讨论教学方法，讲授基本概念，指导学生查阅相关的文献资料，在各国、各类型海洋管理模式对比中充分锻炼学生的分析问题的能力。
- (2) 教学手段：采用传统讲授与多媒体、幻灯片相结合的方式使学生对抽象的内容有一定感性认识。

#### 【课外学习指导的要求】

1. 课外阅读资料

要求课外阅读 3 篇论文，以下文献仅供参考，教师在教学中可进行调整。

- (1) 姜雅，日本的海洋管理体制及其发展趋势[J]. 国土资源情报, 2010, (2).
- (2) 朱贤姬, 郭佩芳, 滕祖文, 郑会秀. 韩国海洋水产部的建立对中国海洋管理体制改革的启示[J]. 海洋湖沼通报, 2008, (1).

- (3) 21 世纪美国海洋政策的主要内容：

<http://www.gdou.edu.cn/hykv/nextpage.asp?id=1648>

2. 作业与思考题的要求

布置 3 道作业题，以下仅供参考，教师在教学中可进行调整。

- (1) 比较三种类型的海洋管理模式的特点。
- (2) 与美国、韩国、日本的海洋管理体制相比较，对我国现行的海洋管理体制进行评述。
- (3) 对各国海洋管理体制的发展变化状况进行分析，试着探求未来海洋管理体制的发展方向。

## 第四章 海洋综合管理的信息基础

#### 【教学目标】

- (1) 了解：海洋信息的各种表现形式，海洋信息管理系统及其构成。
- (2) 理解：海洋综合管理信息的获取途径，我国海洋信息管理系统的建设状况。
- (3) 掌握：海洋信息系统在海洋综合管理中的具体使用。

【学时分配】2 学时。

【授课方式】讲授 1.5 学时，讨论 0.5 学时。

#### 【授课内容】

## 第一节 信息在海洋综合管理中的作用

1. 信息和海洋信息概述
2. 发展海洋信息管理的必然性
3. 信息在海洋综合管理中的作用

## 第二节 海洋管理的信息来源

1. 海洋管理信息的调查获取
2. 海洋管理信息的国际资料交换获取
3. 海洋管理信息的现存资料分析获取

## 第三节 数字海洋的建设

1. 海洋信息管理系统建设
2. 我国数字海洋信息基础框架构建

## 第四节 海洋信息系统在海洋综合管理中的具体使用

1. 基础数据库系统
2. 辅助决策系统
3. 办公自动化型系统

### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：海洋管理信息系统的建设。
- (2) 难点：海洋信息系统在海洋综合管理中的具体使用。

### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授式兼讨论方式组织教学方法。
- (2) 教学手段：采用多媒体、幻灯片相结合的方式使学生对抽象的内容有一定感性认识，指导学生运用网络查阅相关资料，讨论海洋信息系统在海洋综合管理中的具体使用。

### 【课外学习指导的要求】

#### 1. 课外阅读资料

要求课外阅读 2 篇论文，以下文献仅供参考，教师在教学中可进行调整。

(1) 赵薛强，林桂兰．浅谈互联网海洋信息管理系统开发——以海域使用管理信息系统为例[J]．海洋信息．2010(2)

(2) 周莉，周亚珠，徐兰芬，韩真，邵艳．舟山海洋信息资源调查及开发[J]．海洋信息．2010(4)

#### 2. 作业与思考题

布置 3 道作业题，以下仅供参考，教师在教学中可进行调整。

- (1) 海洋管理的信息来源主要有哪些？
- (2) 我国海洋信息系统存在什么主要缺陷？
- (3) 利用中国数字海洋公众版，具体了解我国数字海洋的建设情况。

## 第五章 海洋权益及其管理

### 【教学目标】

- (1) 了解：中国海洋权益面临的问题。
- (2) 理解：理解海洋权益管理的内容。

(3) 掌握：国家所属和管辖海域的海洋权益，维护国家海洋权益的主要措施。

**【学时分配】**4 学时。

**【授课方式】**讲授 3.5 学时，讨论 0.5 学时。

**【授课内容】**

### 第一节 海洋权益管理概述

1. 海洋权益
2. 海洋权益管理
3. 各海域的海洋权益

### 第二节 中国海洋权益面临的问题

1. 黄海权益问题
2. 东海权益问题
3. 南海权益问题

### 第三节 中国参与国际海洋事务的领域及其权益

1. 国际海洋事务合作
2. 国际海底矿产勘探
3. 极地权益之争与科考

### 第四节 维护国家海洋权益的主要措施

1. 树立积极的海洋观，强化国民海洋意识
2. 完善海洋法律制度，依法维护海洋权益
3. 大力发展海洋科技，积极参与海洋事务
4. 协调海上各种力量，加强海域执法控制
5. 充分准备佐证资料，力争和平解决争议

**【教学重点和难点】**

(1) 重点：国家所属和管辖海域的海洋权益，管辖争议海域和国家管辖范围以外海域的海洋权益。

(2) 难点：我国与其他相邻国家之间海洋权益争端的来由，切实维护我国国家海洋权益的措施。

**【授课方法与手段】**

(1) 教学方法：采用讲授式教学和课堂讨论相结合的方法。

(2) 教学手段：采用多媒体教学方式使学生对抽象的内容增强理解，指导学生运用网络查阅相关资料，讨论我国在处理与邻国的海洋权益争端的立场和措施。

**【课外学习指导的要求】**

#### 1. 课外阅读资料

要求课外阅读 3 篇论文，以下文献仅供参考，教师在教学中可进行调整。

(1) 李军，王传剑. 中韩相邻海洋权益问题研究[J]. 太平洋学报. 2010(12)

(2) 贾宇. 北极地区领土主权和海洋权益争端探析[J]. 中国海洋大学学报(社会科学版), 2010(1)

(3) 何兰. 中国的海洋权益及其维护[J]. 思想理论教育导刊. 2010(10)

#### 2. 作业与思考题

布置 3 道作业题，以下仅供参考，教师在教学中可进行调整。

(1) 中日之间的海洋权益争端有哪些，目前我国采取什么措施来解决？



- (2) 中国如何才能更好地参与国际海洋事务和权益处理？
- (3) 维护我国国家海洋权益可以采取哪些主要措施？

## **第六章 海域使用管理与海洋功能区划**

### **【教学目标】**

- (1) 了解：我国海域使用管理的状况，我国现行海洋功能区划的分区状况。
- (2) 理解：海洋功能区划的作用和原则。
- (3) 掌握：海洋功能区划的概念，掌握海洋功能区划编制的程序。

**【学时分配】** 4 学时。

**【授课方式】** 讲授 3.5 学时，讨论 0.5 学时。

### **【授课内容】**

#### 第一节 海域使用管理概述

- 1. 海域使用管理的相关概念
- 2. 海域使用管理的基本任务
- 3. 国内外海域使用管理概况

#### 第二节 海洋功能区划概述

- 1. 海洋功能区划的相关概念
- 2. 海洋功能区划的作用
- 3. 海洋功能区划的原则
- 4. 海洋功能区划的编制程序
- 5. 海洋功能区划的国际概览

#### 第三节 中国海域现行的海洋功能区划

- 1. 我国海洋功能区划工作简介
- 2. 中国现行海洋功能区划体系
- 3. 中国海洋功能区划体系的评价

#### 第四节 实施海洋功能区划的主要措施

- 1. 广泛宣传，提高对区划和规划的认识，科学管海
- 2. 健全法制，认真组织实施海洋功能区划，依法行政
- 3. 加强领导，完善海洋功能区划体系
- 4. 监督检查，确保《全国海洋功能区划》目标的实现
- 5. 依靠科技，完善海洋功能区划的技术支撑体系
- 6. 持续改进，不断深化海洋功能区划工作

### **【教学重点和难点】**

- (1) 重点：海域使用管理的基本任务，海洋功能区划的编制程序。
- (2) 难点：实施海洋功能区划的主要措施。

### **【授课方法与手段】**

(1) 教学方法：主要采用讲授式教学方法。采用课堂讨论，讨论分析海域使用管理（包括海洋功能区划）的主要任务。

(2) 教学手段：采用多媒体教学，直观形象地展示我国近期的海洋功能区划。

### 【课外学习指导的要求】

#### 1. 课外阅读资料

要求课外阅读 2 篇文献，以下文献仅供参考，教师在教学中可进行调整。

##### (1) 全国海洋功能区划

[http://www.sdpc.gov.cn/zcfb/zcfbqt/qt2003/t20050614\\_7337.htm](http://www.sdpc.gov.cn/zcfb/zcfbqt/qt2003/t20050614_7337.htm).

##### (2) 中华人民共和国海域使用管理法

[http://www.law-lib.com/law/law\\_view.asp?id=16434](http://www.law-lib.com/law/law_view.asp?id=16434).

#### 2. 作业与思考题

布置 3 道作业题，以下仅供参考，教师在教学中可进行调整。

(1) 实行海域使用管理的基本任务有哪些？

(2) 海洋功能区划中应遵循哪些原则？

(3) 实施海洋功能区划的主要措施有哪些？

## 第六章 海洋资源开发与管理

### 【教学目标】

(1) 了解：海洋资源的种类状况及其开发。

(2) 理解：海洋资源管理的未来发展。

(3) 掌握：海洋资源管理的概念及主要任务，我国海洋资源开发管理体系。

【学时分配】4 学时。

【授课方式】讲授 3.5 学时，讨论 0.5 学时。

### 【授课内容】

#### 第一节 海洋资源概述

1. 海洋资源的概念

2. 海洋资源的种类

3. 海洋资源的特征

4. 海洋资源管理的主要任务

#### 第二节 中国海洋资源开发利用的现状与问题

1. 中国海洋资源概况

2. 中国海洋资源开发利用现状

3. 中国海洋资源开发利用存在的问题

#### 第三节 中国海洋资源管理体系

1. 海洋资源管理的概念

2. 海洋资源管理的主要任务

3. 中国海洋资源的行业分类管理

4. 中国海洋资源的区域综合管理

#### 第四节 海洋资源管理的未来发展

1. 海洋资源管理的发展趋势

2. 我国海洋资源管理的问题
3. 我国海洋资源管理的发展对策

**【教学重点和难点】**

- (1) 重点：中国海洋资源开发利用的现状和问题，中国海洋资源管理体系。
- (2) 难点：海洋资源管理的未来发展。

**【授课方法与手段】**

- (1) 教学方法：采用讲授式方法和课堂讨论相结合的教学方法。
- (2) 教学手段：采用传统讲授与多媒体、幻灯片相结合的方式使学生对抽象的内容有一定感性认识。

**【课外学习指导的要求】**

1. 课外阅读资料

要求课外阅读 2 篇论文，以下文献仅供参考，教师在教学中可进行调整。

- (1) 张秋明, 国外海洋资源管理经验：美国矿产管理局的系列计划[J]. 国土资源情报. 2008 (2)
- (2) 马春生, 潘红, 周洪英. 海洋资源管理现状及其可持续发展[J]. 科技资讯. 2010 (1)

2. 作业与思考题

布置 3 道作业题，以下仅供参考，教师在教学中可进行调整。

- (1) 海洋资源管理的主要任务是什么？
- (2) 如何解决我国海洋资源开发利用中的问题？
- (3) 海洋资源管理的未来发展方向。

## 第七章 海洋经济发展与管理

**【教学目标】**

- (1) 了解：海洋经济发展现状。
- (2) 理解：海洋经济管理的措施。
- (3) 掌握：海洋经济管理可综合使用的手段。

**【学时分配】** 2 学时。

**【授课方式】** 讲授 1.5 学时，讨论 0.5 学时。

**【授课内容】**

### 第一节 海洋经济概念与总体发展概述

1. 海洋经济的相关概念与分类
2. 我国海洋经济发展的总体概况与特点
3. 未来我国海洋经济发展的目标

### 第二节 区域海洋经济发展

1. 三大区域海洋经济发展现状
2. 沿海省市海洋经济发展现状与特点
3. 我国区域海洋经济的发展战略

### 第三节 海洋产业经济发展

1. 我国海洋产业发展的现状
2. 海洋产业的未来发展战略

### 3. 我国海洋产业五大开发工程

#### 第四节 海洋经济管理的措施

1. 科学编制海洋经济发展规划
2. 合理制定海洋产业政策
3. 合理进行海洋产业布局
4. 综合使用海洋经济管理手段
5. 加快提高海洋经济信息化进程
6. 建立海洋经济管理信息系统

探求湛江市这座沿海城市海洋经济发展的历程和经验教训。

#### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：我国海洋经济、海洋产业发展状况介绍。
- (2) 难点：海洋经济管理的措施。

#### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授式方法、案例教学和课堂讨论相结合的教学方法。
- (2) 教学手段：采用传统讲授与多媒体、幻灯片相结合的方式使学生对抽象的内容有一定感性认识。

#### 【课外学习指导的要求】

##### 1. 课外阅读资料

要求课外阅读 2 篇论文，以下文献仅供参考，教师在教学中可进行调整。

- (1) 刘明. 我国海洋经济的回顾与展望[J]. 中国科技投资. 2010(2)
- (2) 朱凌, 王晓惠. 推进区域海洋经济协调发展的管理方式初探[J]. 海洋开发与管理. 2010(1)

##### 2. 作业与思考题

布置 2 道作业题，以下仅供参考，教师在教学中可进行调整。

- (1) 沿海省市海洋经济发展的状况。
- (2) 如何综合使用海洋经济管理的手段？

## 第八章 海洋科技发展与管理

#### 【教学目标】

- (1) 了解：海洋科技发展与海洋技术创新。
- (2) 理解：中国海洋科技发展战略与规划。
- (3) 掌握：海洋科技产业化管理。

【学时分配】2 学时。

【授课方式】讲授 1.5 学时，讨论 0.5 学时。

#### 【授课内容】

##### 第一节 海洋科技发展概述

1. 世界海洋科技发展现状
2. 我国海洋科技发展现状
3. 美国与英国海洋科技战略比较
4. 中国海洋科技发展

## 第二节 海洋科技产业化管理

1. 海洋科技产业化
2. 海洋科技产业化过程
3. 海洋科技产业化管理
4. 我国海洋科技产业化存在的技术问题

## 第三节 中国海洋科技发展战略与规划

1. 国家海洋科技创新战略与计划
2. 国家 2020 年前海洋科学和技术发展规划

探讨湛江海洋科技发展道路

### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：海洋科技发展的状况和规划。
- (2) 难点：海洋科技产业化管理。

### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授式方法、案例教学和课堂讨论相结合的教学方法。
- (2) 教学手段：采用传统讲授与多媒体、幻灯片相结合的方式使学生对抽象的内容有一定感性认识。

### 【课外学习指导的要求】

#### 1. 课外阅读资料

要求课外阅读 2 篇论文，以下文献仅供参考，教师在教学中可进行调整。

- (1) 毕晓琳. 海洋科技发展在现代海洋经济发展中的作用 [J]. 海洋信息, 2010, (3).
- (2) 张小兰, 农贵新. 宁波打造国家级海洋科技产业基地的基本设想 [J]. 宁波经济(三江论坛), 2010, (8).

#### 2. 作业与思考题

布置 3 道作业题，以下仅供参考，教师在教学中可进行调整。

- (1) 我国海洋科技发展的现状如何？
- (2) 国家“十二五”海洋科学和技术发展规划。
- (3) 海洋科技产业化管理的主要内容。

## 第九章 海洋生态环境管理

### 【教学目标】

- (1) 了解：中国海洋环境的现状与管理中的问题及其解决措施。
- (2) 理解：海洋环境管理的基本原则和任务。
- (3) 掌握：海洋生态环境管理的概念，海洋生态环境管理的主要理论。

### 【学时分配】4 学时。

### 【授课方式】讲授 3.5 学时，讨论 0.5 学时。

### 【授课内容】

#### 第一节 海洋生态环境管理概述

1. 海洋生态环境管理的相关概念
2. 海洋环境管理的基本原则

### 3. 海洋环境管理的基本任务

#### 第二节 海洋生态环境管理的现实依据和理论来源

##### 1. 海洋生态环境管理的现实依据

##### 2. 海洋生态环境管理的理论来源

#### 第三节 中国海洋环境的现状与管理中的问题

##### 1. 中国海洋生态环境的现状

##### 2. 中国海洋生态环境管理中的问题

#### 第四节 海洋环境管理的主要措施

##### 1. 加强海洋环境管理的制度建设

##### 2. 海洋环境的保护措施

##### 3. 海洋环境的监测措施

##### 4. 海洋环境的防治措施

#### 【教学重点和难点】

(1) 重点：海洋生态环境管理的相关理论。

(2) 难点：中国海洋环境的现状与管理中的问题及其解决措施。

#### 【授课方法与手段】

(1) 教学方法：采用讲授式方法和课堂讨论相结合的教学方法。

(2) 教学手段：采用传统讲授与多媒体、幻灯片相结合的方式使学生对抽象的内容有一定感性认识。

#### 【课外学习指导的要求】

##### 1. 课外阅读资料

要求课外阅读 2 篇论文，以下文献仅供参考，教师在教学中可进行调整。

(1) 王琪，闫玮玮. 公众参与海洋环境管理的实现条件分析 [J]. 中国海洋大学学报(社会科学版), 2010(5).

(2) 中华人民共和国海洋环境保护法 <http://biodiv.coi.gov.cn/fg/hy/08.htm>

(3) 康旭，张华. 近海海洋生态系统服务功能及其价值评价研究进展[J]. 海洋开发与管理. 2010(5).

##### 2. 作业与思考题

布置 3 道作业题，以下仅供参考，教师在教学中可进行调整。

(1) 海洋环境管理的基本原则。

(2) 海洋环境管理的基本任务。

(3) 中国海洋环境的现状与管理中的问题及其解决措施。

## 第十章 海洋执法管理

#### 【教学目标】

(1) 了解：海洋执法管理的原则和种类。

(2) 理解：发达国家海洋执法机构的状况。

(3) 掌握：海洋执法管理的概念，海洋行政执法的概念、内容及程序。

【学时分配】2 学时。

【授课方式】讲授 1.5 学时，讨论 0.5 学时。

#### 【授课内容】

## 第一节 海洋执法管理概述

1. 海洋执法管理的概念
2. 海洋执法管理的原则
3. 海洋执法管理的种类

## 第二节 海洋行政执法

1. 海洋行政执法的概念
2. 海洋行政执法的范围
3. 海洋行政执法的种类
4. 海洋行政执法的程序

## 第三节 海洋行政司法

1. 海洋司法的概念
2. 海洋行政司法
3. 中国海事法院的设置及其受案范围
4. 海事仲裁

## 第四节 中国海洋行政执法建设与国际比较

1. 中国海洋行政执法建设
2. 主要海洋国家执法机构
3. 发达国家海洋执法的成功经验

### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：海洋执法管理的概念、原则及种类。
- (2) 难点：结合实际案例理清海洋行政执法的程序。

### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授式方法、案例教学和课堂讨论相结合的教学方法。
- (2) 教学手段：采用传统讲授与多媒体、幻灯片相结合的方式使学生对抽象的内容有一定感性认识。

### 【课外学习指导的要求】

#### 1. 课外阅读资料

要求课外阅读 2 篇论文，以下文献仅供参考，教师在教学中可进行调整。

- (1) 高昆. 日韩海洋执法实践初探 [J]. 金卡工程(经济与法), 2009, (9).
- (2) 姜丽丽. 论中国海洋维权执法[D]. 中国海洋大学. 2006

#### 2. 作业与思考题

布置 3 道作业题，以下仅供参考，教师在教学中可进行调整。

- (1) 海洋执法管理的原则和种类。
- (2) 针对一具体案例阐述海洋行政执法的程序。
- (3) 对比发达国家海洋执法建设，并指出对我国海洋执法管理的启示。

## 第十一章 海洋危机管理

### 【教学目标】

- (1) 了解：海洋危机管理的分类。

(2) 理解：海洋危机管理系统的组成。

(3) 掌握：海洋危机的预警和干预。

**【学时分配】**2 学时。

**【授课方式】**讲授 1.5 学时，讨论 0.5 学时。

**【授课内容】**

#### 第一节 海洋危机管理概述

1. 海洋危机管理的概念与分类
2. 海洋危机管理的目标
3. 海洋危机管理的工作原则
4. 海洋危机管理的工作程序

#### 第二节 海洋危机管理系统的组成

1. 海洋危机管理系统的组成与权变因素
2. 海洋危机管理信息与预警系统
3. 海洋危机管理计划与评估系统
4. 海洋危机管理指挥系统
5. 海洋危机管理咨询系统
6. 海洋危机管理行动系统

#### 第三节 海洋危机预警和干预

1. 危机预警的概念
2. 海洋危机预警的分类和功能
3. 海洋危机预警管理内容
4. 海洋危机预警管理过程
5. 海上危机干预措施

#### 第四节 海洋突发公共事件行政应急程序

1. 制定应急计划
2. 建立与运行应急反应体系
3. 应急响应
4. 后期处置

通过视频《超强台风》，总结这次完整的海洋危机管理中的经验和教训。

**【教学重点和难点】**

(1) 重点：海洋危机管理概述。

(2) 难点：对危机管理系统建设的案例分析。

**【授课方法与手段】**

(1) 教学方法：采用课堂讲授式、案例分析和课堂讨论相结合的教学方法。

(2) 教学手段：采用传统讲授与多媒体、幻灯片相结合的方式使学生对抽象的内容有一定感性认识。

《超强台风》视频部分播放。

**【课外学习指导的要求】**

1. 课外阅读资料



要求课外阅读 2 篇论文，以下文献仅供参考，教师在教学中可进行调整。

(1) 张玉强, 孙淑秋. 关于海洋危机管理研究的几个基础性问题初探 [J]. 海洋开发与管理, 2010, (10).

(2) 姚会彦. 全球治理时代海洋危机的思考与对策分析[J]. 海洋开发与管理, 2010, (11).

## 2. 作业与思考题

布置 3 道作业题，以下仅供参考，教师在教学中可进行调整。

(1) 简述海洋危机管理的工作原则。

(2) 海洋危机管理系统有哪些部分组成？

(3) 为湛江市的台风侵袭制定一个危机应急预案。

## 五、实验教学及要求

### 1. 实验教学内容及安排

序号	实验项目名称	内容提要	实验要求	实验类型	实验教学组织形式	学时分配
1	海洋生物资源管理、生态环境管理	水生博物馆参观	必做	综合性实验	参观	2
2	设定海洋综合管理专题案例分析	设定海洋综合管理专题案例分析	必做	设计性实验	专题案例分析 ppt 汇报	6-8
3	海洋权益管理	南海舰队官兵作海洋权益管理专题报告	选做	综合性实验	专题报告	2
4	海洋经济、海洋科技发展与管理	海博会参观	选做	综合性实验	参观	2

### 2. 实验报告撰写要求

主要的实验考察依据为海洋综合管理专题案例 PPT 的制作和演示。考核学生是否能将课堂所学的海洋综合管理相关理论知识准确、合理地应用到实际的案例分析中。

## 六、课程考核及成绩评定要求

1. 课程考核依据：课程的考核命题以本教学大纲为依据。命题范围应覆盖大纲所列章节主要教学内容，应适当体现教学重点和难点。命题层次符合教学目标中的了解（识记）、理解、掌握（应用）三类能力层次，体现对学生基本知识、基本技能和综合应用能力及创新能力考核要求。其中，综合应用能力和创新能力考核分值应占 30%以上。

2. 课程考核性质：考查课。

3. 具体的考核方式：期末考查视具体情况采用开卷或闭卷方式进行。期末考试主要题型为判断、选择、简答、论述、材料分析等。其中，反映课程基本要求的题目分值占 60%左右，反映课程较高要求，具有难度的综合性和创新性的题目分值占 40%左右。

4. 成绩评定：课堂考勤占课程考核成绩的 20%，作业（含课堂讨论等）占课程考核成绩的 20%，期末理论课程考试和课程实验考核（实验报告和实验操作）成绩占课程考核成绩的 60%。

## 七、教材与参考资料

### 1. 参考教材

- [1] 宁凌. 海洋综合管理与政策[M]. 中国农业出版社, 2014.
- [2] 宁凌. 海洋综合管理与政策[M]. 科学出版社, 2009.
- [3] 管华诗, 王曙光. 海洋管理概论[M]. 中国海洋大学出版社, 2003.
- [4] 帅学明, 朱坚真. 海洋综合管理概论[M]. 经济科学出版社, 2009.

## 2. 参考资料

- [1] 鹿守本. 海洋管理通论[M]. 海洋出版社, 1997.
- [2] 鹿守本, 艾万铸. 海岸带综合管理[M]. 海洋出版社, 2001.
- [3] 恽才兴, 蒋兴伟. 海岸带可持续发展与综合管理[M]. 海洋出版社, 2002.
- [4] 中华人民共和国国家海洋局. 海洋开发与管理. 海洋出版社.
- [5] 中国国家海洋信息中心: [http://www.nmdis.gov.cn/nmdis\\_z.html](http://www.nmdis.gov.cn/nmdis_z.html).
- [6] 中国国家海洋局政府网站: <http://www.soa.gov.cn/soa/index.htm>.

# 19221201 《线性代数》课程教学大纲

## 一、课程概况

课程中文名称	线性代数				
课程英文名称	Linear Algebra			课程编号	19221201
课程类别	<input type="checkbox"/> 公共必修课 <input type="checkbox"/> 公选课 <input type="checkbox"/> 院级限选课 <input checked="" type="checkbox"/> 学科基础课 <input type="checkbox"/> 专业基础课 <input type="checkbox"/> 专业限选课 <input type="checkbox"/> 专业任选（拓展）课 <input type="checkbox"/> 方向特色课（双百班课程）				
总学时	24	讲授学时	24	实验学时	0
总学分	1.5	开课单位	理学院	开课系(室)	数学与信息科学系
授课对象	电科、国航、海科、海渔、航海、机制、轮机、软件、生工、生技、制药、电气、工业、环科、计科、林资、农资、信管、植保、自动、工商、经济、会计、金融、财管、国土、国贸等专业。				
先修课程	高等数学				
执笔人	江 如	审核人		审批人	
修订时间	2015-5-5				

## 二、课程简介

本课程是高等院校工科、农科以及经管类各专业的必修课程，是继高等数学之后的又一门数学基础课。主要讲授行列式的计算与性质；矩阵及其运算；逆矩阵存在的充要条件和求逆矩阵计算；向量组的线性相关性；矩阵的秩；线性方程组的求解等内容，提高学生的数学素养和为后续专业课程提供数学工具。

## 三、课程教学总体目标

通过该课程的学习，要求学生把握线性代数的基本内容。如：行列式、矩阵、线性方程组、线性相关与线性无关等。了解线性代数的体系结构。从知识的扩充层面上，发展自身的创新思维。并且要求学生掌握线性代数的基本计算方法，较好地理解线性代数这门课的抽象理论，具有一定的逻辑推理能力、空间想象能力、运算能力和综合运用所学的知识分析问题和解决问题的能力。

## 四、理论教学内容及要求

### 第一章：行列式

#### 【教学目标】

- (1) 了解 克莱姆法则
- (2) 理解 行列式的性质
- (3) 掌握 行列式按行（列）展开

【学时分配】6 学时。

【授课方式】讲授 6 学时。

#### 【授课内容】

### 第一节：n 阶行列式

二阶与三阶行列式

n 阶行列式定义

行列式按一行（列）展开

行列式按行（列）展开

## 第二节：行列式的性质

行列式的性质

行列式的计算

排列与逆序

对换

## 第三节：n 阶行列式的应用

克莱姆法则

### 【教学重点和难点】

（1）重点：行列式的性质，行列式的按行（列）展开，克莱姆法则。

（2）难点：n 阶行列式的定义及计算。

### 【授课方法与手段】

（1）教学方法：采用讲授式教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问。

（2）教学手段：采用多媒体、黑板相结合的方式使学生对抽象的内容有一定感性认识，运用网络教学，指导学生了解与本课程教学相关的主要网站。

### 【课外学习指导的要求】

#### 1、课外阅读资料

《线性代数》，吴赣昌主编，中国人民大学出版社

《线性代数及其应用》，【美】David C. Lay 著，机械工业出版社

#### 2、作业与思考题

每节课布置 4 道作业题，仅供参考，教师在教学中可进行调整。

## 第二章：矩阵

### 【教学目标】

（1）了解 矩阵的概念，分块矩阵，伴随矩阵及其与逆矩阵的关系

（2）理解 矩阵的初等变换

（3）掌握 矩阵的秩的求法

### 【学时分配】8 学时

### 【授课方式】讲授 8 学时

### 【授课内容】

#### 第一节：矩阵的概念

矩阵的概念

几种特殊的矩阵

线性变换的概念

#### 第二节：矩阵的运算

矩阵的线性运算

矩阵的乘法

线性方程组的矩阵表示

矩阵的转置

方阵的幂

方阵的行列式

对称矩阵

### 第三节：逆矩阵

逆矩阵的概念

伴随矩阵及其与逆矩阵的关系

逆矩阵的运算性质

矩阵方程

### 第五节：矩阵的初等变换

矩阵的初等变换

初等矩阵

求逆矩阵的初等变换法

### 第六节：矩阵的秩

矩阵的秩

矩阵的秩的求法

### 第七节：分块矩阵

分块矩阵的概念和计算

#### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：矩阵的运算、逆矩阵、矩阵的秩的求法
- (2) 难点：逆矩阵的运算性质

#### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问。
- (2) 教学手段：采用多媒体、黑板相结合的方式使学生对抽象的内容有一定感性认识，运用网络教学，指导学生了解与本门课程教学相关的主要网站。

#### 【课外学习指导的要求】

##### 1、课外阅读资料

《线性代数》，吴赣昌主编，中国人民大学出版社

《线性代数》，同济大学数学教研组编，高等教育出版社

《线性代数及其应用》，【美】David C. Lay 著，机械工业出版社

##### 2、作业与思考题

每节课布置 4 道作业题，仅供参考，教师在教学中可进行调整。

### 第三章：线性方程组

#### 【教学目标】

- (1) 了解 向量组、向量空间的相关概念
- (2) 理解 向量组线性相关性、向量组的秩、向量空间和线性方程组解的结构
- (3) 掌握 向量组线性相关和线性无关的判定、向量组秩的求法、线性方程组的求解

**【学时分配】** 10 学时

**【授课方式】** 讲授 10 学时

**【授课内容】**

第一节：消元法

消元法

第二节：向量组的线性组合

$n$  维向量及其线性运算

向量组的线性组合

向量组间的线性表示

第三节：向量组的线性相关性

线性相关的概念

线性相关的判定

第四节：向量组的秩

极大线性无关向量组

向量组的秩

矩阵与向量组秩的关系

第五节：向量空间

向量空间与子空间

向量空间的基与维数

坐标变换公式

第六节：线性方程组解的结构

齐次线性方程组解的结构

非齐次线性方程组解的结构

**【教学重点和难点】**

(1) 重点：向量组的线性相关性、向量组的线性组合

(2) 难点：向量组的秩、向量空间

**【授课方法与手段】**

(1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问。

(2) 教学手段：采用多媒体、黑板相结合的方式使学生对抽象的内容有一定感性认识，运用网络教学，指导学生了解与本门课程教学相关的主要网站。

**【课外学习指导的要求】**

1、课外阅读资料

《线性代数》，吴赣昌主编，中国人民大学出版社

《线性代数》，同济大学数学教研组编，高等教育出版社

《线性代数及其应用》，【美】David C. Lay 著，机械工业出版社

2、作业与思考题

每节课布置 4 道作业题，仅供参考，教师在教学中可进行调整。

**五、课程考核要求**

- 1、考核方式： 课程为考试课，期末考试采用闭卷考试的形式。
- 2、成绩评定：成绩由平时成绩和期末考试成绩构成，平时成绩占 30%、期末考试成绩占 70%。平时成绩由考勤、作业和课堂表现构成。

## **六、参考资料**

1. 《线性代数》，吴赣昌主编，中国人民大学出版社
2. 《线性代数》，同济大学数学教研组编，高等教育出版社
3. 《线性代数及其应用》，【美】David C. Lay 著，机械工业出版社

# 15121103 《微观经济学》课程教学大纲

## 一、课程基本概况

课程中文名称	微观经济学				
课程英文名称	Micro Economics			课程编号	15121103
课程类别	<input type="checkbox"/> 公共必修课 <input type="checkbox"/> 公选课 <input type="checkbox"/> 院级限选课 <input checked="" type="checkbox"/> 学科基础课 <input type="checkbox"/> 专业基础课 <input type="checkbox"/> 专业限选课 <input type="checkbox"/> 专业任选（拓展）课 <input type="checkbox"/> 方向特色课（双百班课程）				
总学时	56	讲授学时	56	实验学时	0
总学分	3.5	开课学院（部）	经管学院	开课系（室）	经济系
授课对象	经济、管理相关专业本科生				
先修课程	经济数学				
执笔人	孟兆娟	审核人		审批人	
修订时间	2015.5.21				

## 二、课程简介

微观经济学是经济学、管理学专业的理论基础课。该课程以经济数学为基础，同时该学科是管理经济学、公共财政学、市场学、国际经济学、货币银行学、公司财政、国际贸易学、国际金融学等学科和课程的基础。

微观经济学以单个经济单位作为研究对象，围绕稀缺资源的配置，研究经济变量的决定，其中心理论是价格理论。具体来说，就是研究均衡价格的决定和变动，消费者行为的决定和变动，生产者行为的决定和变化，市场结构差异，要素市场的价格决定和变化，一般均衡过程以及福利经济等问题。微观经济学通过对以上理论的研究，为市场主体的生产行为和消费行为提供解释和指导。所以，微观经济学的内容包括一般包括均衡价格理论、消费者行为理论，生产者行为理论，市场结构理论，要素市场理论，一般均衡理论，福利经济学以及微观经济政策等。在本课程学习的基础上能初步运用微观经济学知识和理论，分析和探讨生活实践中的实际问题，为有关西方经济学科和相关课程的学习和研究铺设道路，并了解它们在整个西方经济学学科中所占有的地位。

## 三、课程教学总体目标

通过本课程的学习，首先要求学生掌握经济学的基础知识，包括均衡价格理论、消费者理论、厂商理论、市场结构理论、分配理论及市场失灵理论。其次，要求学生能够运用微观经济理论分析和解决现实经济问题。

## 四、理论教学内容及要求

### 第一章 引论

#### 【教学目标】

- （1）了解：西方经济学的演变
- （2）理解：西方经济学及其研究对象
- （3）掌握：稀缺性和选择；机会成本

【学时分配】2学时。

【授课方式】讲授 1.5 学时，讨论 0.5 学时。

#### 【授课内容】

### 第一章 引论



## 第一节 什么是西方经济学

## 第二节 现代西方经济学的由来和演变

## 第三节 正确对待西方经济学

## 第四节 有关学习西方经济学的几点建议

### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：掌握经济学的研究对象，稀缺性和选择
- (2) 难点：机会成本

### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问。
- (2) 教学手段：采用多媒体、幻灯片方式使学生对抽象的内容有一定感性认识；运用网络教学，指导学生了解与本门课程教学相关的主要网站。

### 【课外学习指导的要求】

#### 1、课外阅读资料

要求课外阅读 3 篇论文，以下文献仅供参考，教师在教学中可进行调整。

- (1) 张培刚.简论现代微观经济学的新进展[J].当代财经, 1998, (1) .
- (2) 梁小民. 人生离不开选择. 微观经济学纵横谈. 北京：生活·读书·新知三联书店, 2002.
- (3) 罗宾逊. 马克思、马歇尔和凯恩斯. 北京：商务印书馆, 1963.

#### 2、作业与思考题

布置 2 道作业题，以下仅供参考，教师在教学中可进行调整。

- (1) 西方经济学的研究对象是什么？
- (2) 稀缺性、选择和机会成本的概念

## 第二章 需求、供给和均衡价格

### 【教学目标】

- (1) 了解：微观经济学的特点、经济模型、蛛网模型
- (2) 理解：需求弹性和供给弹性
- (3) 掌握：需求曲线、供给曲线、均衡价格理论

### 【学时分配】8 学时。

### 【授课方式】讲授 7 学时，讨论 1 学时。

### 【授课内容】

## 第二章 需求、供给和均衡价格

### 第一节 微观经济学的特点

- 1. 微观经济学的研究对象
- 2. 微观经济学的一个基本假设条件
- 3. 对微观经济学的鸟瞰

### 第二节 需求曲线

- 1. 需求的定义
- 2. 影响需求的因素
- 3. 需求函数

#### 4. 需求表和需求曲线

### 第三节 供给曲线

1. 供给的定义
2. 影响供给的因素
3. 供给函数
4. 供给表和供给曲线

### 第四节 需求、供给和均衡价格

1. 均衡的含义
2. 均衡价格的决定
3. 均衡价格的变动
4. 供求定理

### 第五节 经济模型

1. 经济模型
2. 内生变量、外生变量和参数
3. 静态分析、比较静态分析和动态分析

### 第六节 需求弹性和供给弹性

1. 弹性的一般含义
2. 需求价格弹性的含义及计算
3. 需求价格弹性和厂商的销售收入
4. 影响需求价格弹性的因素
4. 弹性概念的扩大：需求收入弹性、需求交叉弹性及供给弹性

### 第七节 运用供求曲线的事例

1. 易腐商品的售卖
2. 支持价格
3. 限制价格
4. 案例：谷贱伤农

### 第八节 蛛网模型（动态模型的一个例子）

#### 【教学重点和难点】

- （1）重点：需求函数和需求曲线、供给函数和供给曲线、供求定理
- （2）难点：需求弹性及其计算；均衡价格理论的应用。

#### 【授课方法与手段】

- （1）教学方法：采用讲授式兼讨论教学方法，讲授基本概念，指导学生查阅讨论均衡价格理论的应用（案例：人死画值钱）
- （2）教学手段：采用多媒体、幻灯片方式使学生对抽象的内容有一定感性认识。

#### 【课外学习指导的要求】

#### 1、课外阅读资料

要求课外阅读 3 篇论文，以下文献仅供参考，教师在教学中可进行调整。

- （1）范里安. 微观经济学：现代观点. 上海：上海三联书店. 2006.

(2) 岳云华, 杨兴礼, 陈俊华. 需求弹性对产业活动的指示功能研究[J]. 人文地理, 2000, (15).

(3) 吉芬商品之谜: <http://baike.baidu.com/view/484309.html>.

## 2、作业与思考题

布置 3 道作业题, 以下仅供参考, 教师在教学中可进行调整。

(1) “谷贱伤农”, 粮食丰收反而会带来农民收入下降, 请分析背后的经济学原因, 并说明政府在农业领域可以发挥哪些作用。

(2) 需求量的变动和需求变动。

(3) 利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。

## 第三章 消费者选择

### 【教学目标】

(1) 了解: 替代效应和收入效应; 不确定性和风险

(2) 理解: 效用论概述、市场需求曲线、恩格尔曲线

(3) 掌握: 无差异曲线、效用最大化与消费者选择、价格变化和收入变化对消费者均衡的影响; 根据消费者均衡推导需求曲线

【学时分配】8 学时。

【授课方式】讲授 7.5 学时, 讨论 0.5 学时。

### 【授课内容】

## 第三章 消费者选择

### 第一节 效用论概述

1. 效用的定义

2. 基数效用

3. 序数效用

4. 基数效用论和边际效用分析法

### 第二节 无差异曲线

1. 偏好定义及其假定

2. 无差异曲线及其特点

3. 商品的边际替代率及其递减规律

4. 无差异曲线的特殊形状

### 第三节 效用最大化与消费者选择

1. 预算线

2. 效用最大化和消费者均衡的条件

### 第四节 价格变化和收入变化对消费者均衡的影响

1. 价格—消费曲线

2. 消费者的需求曲线

3. 收入—消费曲线

4. 恩格尔曲线

### 第五节 替代效应和收入效应

1. 替代效应和收入效应的定义

- 2. 正常物品的替代效用和收入效应
- 3. 低档物品的替代效用和收入效应
- 4. 吉芬物品的替代效用和收入效应

#### 第六节 市场需求曲线

#### 第七节 不确定性和风险

- 1. 不确定性
- 2. 不确定性和彩票
- 3. 期望效用和期望值的效用
- 4. 消费者的风险态度
- 5. 风险与保险

#### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：基数效用和序数效用、边际效用递减规律、消费者均衡的等边际原则、序数效用论的消费者均衡条件、需求曲线的推导
- (2) 难点：需求曲线的推导、替代效应、收入效应

#### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授式兼讨论方式组织教学方法。
- (2) 教学手段：采用多媒体、幻灯片方式使学生对抽象的内容有一定感性认识，指导学生运用网络查阅相关资料，讨论水与钻石的价格之谜。

#### 【课外学习指导的要求】

##### 1、课外阅读资料

要求课外阅读 3 篇论文，以下文献仅供参考，教师在教学中可进行调整。

- (1) 刘清华. 西方效用理论发展史上的三次重心转移[J]. 经济评论. 2000, (1).
- (2) 汪祥春. 经济学中水和钻石的价值之谜. 中国经济学教育科研网.
- (3) 张世贤. 经济学演义. 北京：华夏出版社. 2004.

##### 2、作业与思考题

布置 3 道作业题，以下仅供参考，教师在教学中可进行调整。

在中国北方许多大城市，由于水资源不足造成居民用水紧张。请根据边际效用递减规律设计一种方案供政府来缓解或消除这个问题，并回答与你的方案有关的下列问题：

- (1) 对消费者剩余有何影响？
- (2) 对生产资源的配置有何有利的影响？
- (3) 对城市居民的收入分配有何影响？有何补救的办法？

#### 第四章 生产函数

#### 【教学目标】

- (1) 了解：厂商及企业的本质
- (2) 理解：厂商的目标；生产函数；总产量、平均产量和边际产量的关系
- (3) 掌握：边际报酬递减规律、等产量曲线、短期生产的三个阶段、规模报酬

【学时分配】 4 学时。

【授课方式】 讲授 3.5 学时，讨论 0.5 学时。

## 【授课内容】

### 第四章 生产函数

#### 第一节 厂商

##### 1. 厂商的组织形式

##### 2. 企业的本质

##### 3. 厂商的目标

#### 第二节 生产

##### 1. 生产函数

##### 2. 短期生产与长期生产

#### 第三节 短期生产函数

##### 1. 短期生产函数

##### 2. 总产量、平均产量和边际产量

##### 3. 边际报酬递减规律

##### 4. 总产量、平均产量和边际产量相互之间的关系

##### 5. 短期生产的三个阶段

#### 第四节 长期生产函数

##### 1. 长期生产函数

##### 2. 等产量曲线

##### 3. 等产量曲线的具体形状

##### 4. 规模报酬

## 【教学重点和难点】

(1) 重点：边际报酬递减规律、等产量曲线、规模报酬、短期生产的三个阶段

(2) 难点：边际报酬递减规律、等产量曲线的具体形状

## 【授课方法与手段】

(1) 教学方法：采用讲授式教学方法。

(2) 教学手段：采用多媒体、幻灯片方式使学生对抽象的内容有一定感性认识。

## 【课外学习指导的要求】

### 1、课外阅读资料

要求课外阅读 2 篇论文，以下文献仅供参考，教师在教学中可进行调整。

(1) 黄耕，李小冬，汪滔. 我国建筑业三层次规模报酬分析[J]. 建筑管理现代化, 2001, (2).

(2) 斯蒂格勒. 价格理论. 北京：北京经济学院出版社. 1990.

### 2、作业与思考题

布置 2 道作业题，以下仅供参考，教师在教学中可进行调整。

(1) 等产量曲线有哪些特征，这些特征的经济含义是什么？

(2) 用图说明短期生产函数  $Q = f(L, \bar{K})$  的  $TP_L$  曲线、 $AP_L$  曲线和  $MP_L$  曲线的特征及其相互之间的关系。

## 第五章 成本

## 【教学目标】

(1) 了解：成本的概念

(2) 理解：长期成本和短期成本之间的关系、短期产量曲线与短期成本曲线之间的关系、长期成本曲线的含义及推导

(3) 掌握：等成本线、生产要素的最优组合、短期成本曲线的变动规律及它们之间的关系

**【学时分配】** 8 学时。

**【授课方式】** 讲授 7 学时，讨论 1 学时。

**【授课内容】**

## 第五章 成本

### 第一节 成本的概念

1. 机会成本
2. 显成本和隐成本
3. 经济利润

### 第二节 成本最小化

1. 等成本线
2. 成本最小化
3. 对偶问题：产量最大化
4. 扩展线和生产总成本

### 第三节 短期成本曲线

1. 由短期生产函数到短期总成本函数
2. 短期成本的分类
3. 短期成本曲线的综合图
4. 短期成本变动的决定因素：边际报酬递减规律
5. 由总成本曲线到平均成本曲线和边际成本曲线
6. 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

1. 长期总成本函数和长期总成本曲线
2. 长期平均成本函数和长期平均成本曲线
3. 长期边际成本函数和长期边际成本曲线
4. 干中学：降低长期成本

**【教学重点和难点】**

- (1) 重点：生产要素的最优组合、短期成本和长期成本的概念、成本曲线之间的关系
- (2) 难点：LTC、LAC、LMC 曲线的推导

**【授课方法与手段】**

- (1) 教学方法：主要采用讲授式教学方法。
- (2) 教学手段：采用多媒体手段教学使学生对抽象的内容有一定感性认识。

**【课外学习指导的要求】**

#### 1、课外阅读资料

要求课外阅读 2 篇论文，以下文献仅供参考，教师在教学中可进行调整。

- (1) 徐维兰. 基于科学发展观的社会成本控制与管理[J]. 商业时代, 2006, (35).

(2) 斯蒂格利茨. 经济学. 北京: 中国人民大学出版社, 1997.

## 2、作业与思考题

布置 3 道作业题, 以下仅供参考, 教师在教学中可进行调整。

- (1) 试用图说明短期成本曲线相互之间的关系
- (2) 试用图说明短期成本曲线和长期成本曲线之间的总关系
- (3) 为什么短期平均成本曲线和长期平均成本曲线都是 U 型曲线?

## 第六章 完全竞争市场

### 【教学目标】

- (1) 了解: 市场、市场类型的划分、完全竞争市场的福利
- (2) 理解: 完全竞争市场的条件、完全竞争行业的短期供给曲线、完全竞争行业的长期供给曲线、生产者剩余
- (3) 掌握: 利润最大化的均衡条件、完全竞争厂商的短期均衡和短期供给曲线、完全竞争厂商的长期均衡

【学时分配】8 学时。

【授课方式】讲授 7 学时, 讨论 1 学时。

### 【授课内容】

#### 第六章 完全竞争市场

##### 第一节 厂商和市场的类型

##### 第二节 利润最大化

1. 完全竞争市场的条件
2. 完全竞争厂商的需求曲线
3. 完全竞争厂商的收益曲线
4. 利润最大化的均衡条件

##### 第三节 完全竞争厂商的短期均衡和短期供给曲线

1. 完全竞争厂商的短期均衡
2. 完全竞争厂商的短期供给曲线

##### 第四节 完全竞争行业的短期供给曲线

1. 完全竞争行业的短期供给曲线
2. 短期生产者剩余

##### 第五节 完全竞争厂商的长期均衡

1. 厂商对最优生产规模的选择
2. 厂商进入一个行业

##### 第六节 完全竞争行业的长期供给曲线

1. 成本不变行业的长期供给曲线
2. 成本递增行业的长期供给曲线
3. 成本递减行业的长期供给曲线
4. 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

1. 完全竞争市场的短期均衡和长期均衡
2. 消费者统治说法的理论基础

#### 第八节 完全竞争市场的福利

1. 完全竞争市场的福利最大化
2. 价格管制
3. 销售税

#### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：利润最大化的均衡条件、完全竞争厂商的短期均衡及短期供给曲线
- (2) 难点：完全竞争厂商长期均衡的实现、完全竞争行业的供给曲线、生产者剩余

#### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：主要采用讲授式教学方法。采用课堂讨论，讨论分析完全竞争厂商的长期均衡
- (2) 教学手段：采用多媒体手段，使学生弄清完全竞争厂商的短期均衡和长期均衡

#### 【课外学习指导的要求】

##### 1、课外阅读资料

要求课外阅读 2 篇论文，以下文献仅供参考，教师在教学中可进行调整。

- (1) 李翀. 现代西方经济学原理. 广州：中山大学出版社，2003.
- (2) 宋承先. 现代西方经济学（微观经济学）（第三版）. 上海：复旦大学出版社，2005.

##### 2、作业与思考题

布置 3 道作业题，以下仅供参考，教师在教学中可进行调整。

- (1) 说明为什么利润极大化的一般原则是  $MC=MR$ ？
- (2) 什么是零利润企业？企业一旦利润为零，它就会退出市场吗？请说明原因。
- (3) 为什么说完全竞争可以导致资源的最优配置？

### 第七章 不完全竞争的市场

#### 【教学目标】

- (1) 了解：不完全竞争市场的概念、不同市场的比较、古诺模型、
- (2) 理解：垄断竞争市场的条件及短期均衡和长期均衡、斯威齐模型、寡头市场特征
- (3) 掌握：垄断市场的条件及短期均衡和长期均衡、价格歧视

#### 【学时分配】8 学时。

#### 【授课方式】讲授 7 学时，讨论 1 学时。

#### 【授课内容】

### 第七章 不完全竞争的市场

#### 第一节 垄断

1. 垄断市场的条件
2. 垄断厂商的需求曲线和收益曲线
3. 垄断厂商的短期均衡
4. 垄断厂商的供给曲线
5. 垄断厂商的长期均衡
6. 价格歧视



## 第二节 垄断竞争

1. 垄断竞争市场的条件
2. 垄断竞争厂商的需求曲线
3. 垄断竞争厂商的短期均衡
4. 垄断竞争厂商的长期均衡
5. 垄断竞争厂商的多余生产能力
6. 垄断竞争厂商的供给曲线
7. 非价格竞争

## 第三节 寡头

1. 寡头市场的特征
2. 古诺模型
3. 斯威齐模型
4. 寡头厂商的供给曲线

## 第四节 不同市场的比较

### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：价格歧视、垄断厂商的短期均衡与长期均衡
- (2) 难点：垄断竞争厂商短期和长期均衡的形成及其条件

### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：主要采用讲授式教学方法。采用课堂讨论，讨论雷克航空公司的搏斗，说明寡头之间的竞争不适宜价格竞争
- (2) 教学手段：采用多媒体手段使学生对抽象的内容有一定感性认识。

### 【课外学习指导的要求】

#### 1、课外阅读资料

要求课外阅读 3 篇论文，以下文献仅供参考，教师在教学中可进行调整。

- (1) 夏晓龙. 反垄断法：市场经济法制化的重要环节. 文汇报，2008. 1006.
- (2) 冯涛. 微观经济学. 西安：陕西人民出版社，2005.
- (3) 夏华强. 中国产业加快从分散到寡头垄断竞争，经济导刊，2007（12）.

#### 2、作业与思考题

布置 3 道作业题，以下仅供参考，教师在教学中可进行调整。

- (1) 分别解释并比较完全竞争和垄断竞争条件下的厂商长期均衡。
- (2) 完全垄断与寡头垄断的区别。
- (3) 简述实行价格歧视所需的条件及价格歧视的种类。

## 第八章 生产要素价格的决定

### 【教学目标】

- (1) 了解：完全竞争厂商使用生产要素的原则、完全竞争厂商对生产要素的需求曲线、要素所有者、要素供给原则
- (2) 理解：劳动供给曲线和工资率的决定、土地的供给曲线和地租率的决定、资本的供给曲线和利息率的决定

(3) 掌握：洛伦兹曲线和基尼系数

**【学时分配】** 3 学时。

**【授课方式】** 讲授 2.5 学时，讨论 0.5 学时。

**【授课内容】**

## 第八章 生产要素价格的决定

### 第一节 完全竞争厂商使用生产要素的原则

#### 1. 完全竞争厂商

#### 2. 完全竞争厂商使用因素的原则

### 第二节 完全竞争厂商对生产要素的需求曲线

### 第三节 从厂商的需求曲线到市场的需求曲线

### 第四节 对供给方面的概述

#### 1. 要素所有者、最大化行为和供给问题

#### 2. 要素供给原则

#### 3. 无差异曲线分析

#### 4. 要素供给问题

### 第五节 劳动供给曲线和工资率的决定

#### 1. 劳动和闲暇

#### 2. 劳动供给曲线

#### 3. 替代效应和收入效应

#### 4. 劳动的市场供给曲线和均衡工资的决定

### 第六节 土地的供给曲线和地租的决定

#### 1. 土地、土地供给和土地 价格

#### 2. 土地的供给曲线

#### 3. 使用土地的价格和地租的决定

#### 4. 租金、准租金和经济租金

### 第七节 资本的供给曲线和利息的决定

#### 1. 资本和利息

#### 2. 资本的供给

#### 3. 资本市场的均衡

### 第八节 洛伦兹曲线和基尼系数

**【教学重点和难点】**

(1) 重点：劳动供给曲线和工资率的决定、土地的供给曲线和地租率的决定、资本的供给曲线和利息率的决定

(2) 难点：劳动供给曲线向后弯折

**【授课方法与手段】**

(1) 教学方法：主要采用讲授式教学方法。采用课堂讨论，讨论分析“劣等土地上永远不会有地租”。

(2) 教学手段：采用多媒体使学生对抽象的内容有一定感性认识。

**【课外学习指导的要求】**

## 1、课外阅读资料

要求课外阅读 2 篇论文，以下文献仅供参考，教师在教学中可进行调整。

- (1) 茅于軾. 要素价格扭曲将导致宏观经济的不均衡.

[http://blog.tstsl68.com/24517/viewspace\\_2907.html](http://blog.tstsl68.com/24517/viewspace_2907.html).

- (2) 钟晖, 陈顺龙. 我国要素市场分割现状及对策[J]. 开放潮, 2006, (2).

## 2、作业与思考题

布置 3 道作业题，以下仅供参考，教师在教学中可进行调整。

- (1) 试述完全竞争厂商的要素使用原则。  
(2) 试述劳动供给曲线。  
(3) “劣等土地上永远不会有地租”这句话对吗？

## 第九章 一般均衡论和福利经济学

### 【教学目标】

- (1) 了解：局部均衡和一般均衡、社会福利函数与阿罗不可能定理、效率和公平  
(2) 理解：瓦尔拉斯一般均衡理论、完全竞争和帕累托最优状态  
(3) 掌握：帕累托最优状态及帕累托最优的条件

【学时分配】3 学时。

【授课方式】讲授 2.5 学时，讨论 0.5 学时。

### 【授课内容】

## 第九章 一般均衡论和福利经济学

### 第一节 一般均衡

1. 局部均衡和一般均衡
2. 一般均衡的存在性
3. 实现一般均衡的“试探过程”

### 第二节 经济效率

1. 实证经济学和规范经济学
2. 判断经济效率的标准

### 第三节 交换的帕累托最优条件

### 第四节 生产的帕累托最优条件

### 第五节 交换和生产的帕累托最优条件

1. 问题和假定
2. 生产可能性曲线
3. 生产和交换的帕累托最优条件
4. 总结

### 第六节 完全竞争和帕累托最优状态

### 第七节 社会福利函数

1. 效用可能性曲线
2. 社会福利函数
3. 不可能性定理

#### 4. 惯性和均衡的多样性

### 第八节 效率与公平

#### 1. 效率与公平的矛盾

#### 2. “效率优先”和“兼顾公平”

#### 3. 收入再分配的具体措施

#### 【教学重点和难点】

(1) 重点：帕累托最优状态及实现的条件

(2) 难点：完全竞争和帕累托最优状态

#### 【授课方法与手段】

(1) 教学方法：主要采用讲授式教学方法。采用课堂讨论，讨论分析“由于契约曲线上的所有点都是有效率的，因此从社会的观点看它们都是同样理想的”这个观点。

(2) 教学手段：采用多媒体教学手段。

#### 【课外学习指导的要求】

#### 1、课外阅读资料

要求课外阅读 2 篇论文，以下文献仅供参考，教师在教学中可进行调整。

(1) 黄有光. 福利经济学. 北京：中国友谊出版公司，1991.

(2) 平新乔. 微观经济学十八讲. 北京：北京大学出版社，2001.

#### 2、作业与思考题

布置 3 道作业题，以下仅供参考，教师在教学中可进行调整。

(1) 局部均衡分析与一般均衡分析之间的差别是什么？分别在什么情况下适用？

(2) 完全竞争市场能实现帕累托最优吗？

(3) 什么是帕累托最优？它需要满足什么条件？

### 第十章 博弈论初步

#### 【教学目标】

(1) 了解：博弈论概念、同时博弈、序贯博弈、混合策略均衡

(2) 理解：纯策略均衡、囚犯困境

(3) 掌握：支付矩阵、纳什均衡

【学时分配】1 学时。

【授课方式】讲授 0.5 学时，讨论 0.5 学时。

#### 【授课内容】

### 第十章 博弈论初步

#### 第一节 博弈论和策略行为

#### 第二节 同时博弈：纯策略均衡

##### 1. 例子：寡头博弈

##### 2. 支付矩阵

##### 3. 条件策略和条件策略组合

##### 4. 纳什均衡

##### 5. 寻找纳什均衡的方法

6. 纳什均衡的存在性、唯一性和最优性

7. 二人同时博弈的一般理论

**【教学重点和难点】**

(1) 重点：纳什均衡、囚犯困境

(2) 难点：纳什均衡

**【授课方法与手段】**

(1) 教学方法：主要采用讲授式教学方法。采用课堂讨论，讨论分析混合策略博弈与纯策略博弈有什么不同。

(2) 教学手段：采用多媒体教学手段。

**【课外学习指导的要求】**

1、课外阅读资料

要求课外阅读 2 篇论文，以下文献仅供参考，教师在教学中可进行调整。

(1) 张维迎. 博弈论与信息经济学. 上海：上海人民出版社，2002.

(2) 叶德磊. 从日常生活看“博弈论”. 文汇报. 2005. 10. 23

2、作业与思考题

布置 3 道作业题，以下仅供参考，教师在教学中可进行调整。

(1) 什么是纳什均衡？纳什均衡一定是最优的吗？

(2) 囚犯困境说明了什么？

(3) 运用博弈论的相关知识分析寡头厂商的定价行为。

## **第十一章 市场失灵和微观经济政策**

**【教学目标】**

(1) 了解：市场失灵的定义及成因、科斯定理

(2) 理解：垄断、外部影响、公共物品与公共资源、信息的不完全和不对称

(3) 掌握：垄断的低效率、矫正市场失灵的微观经济政策政策

**【学时分配】** 3 学时。

**【授课方式】** 讲授 2.5 学时，讨论 0.5 学时。

**【授课内容】**

### 第十一章 市场失灵和微观经济政策

#### 第一节 垄断

1. 垄断与低效率

2. 寻租理论

3. 对垄断的公共管制

4. 反托拉斯法

#### 第二节 外部影响

1. 外部影响及其分类

2. 外部影响和资源配置失当

3. 有关外部影响的政策

4. 科斯定理

### 第三节 公共物品和公共资源

1. 排他性与竞用性
2. 公共物品
3. 公共资源
4. 公共选择理论

### 第四节 信息的不完全和不对称

1. 信息、信息的不完全和不对称
2. 信息与商品市场
3. 信息与保险市场
4. 信息与劳动市场
5. 信息不完全和激励机制：委托—代理问题
6. 信誉和信息调控

#### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：垄断、外部影响、公共物品与公共资源、信息的不完全和不对称
- (2) 难点：垄断等现象导致市场失灵的原因

#### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：主要采用讲授式教学方法。采用课堂讨论，讨论分析公地的悲剧。
- (2) 教学手段：采用多媒体教学手段。

#### 【课外学习指导的要求】

##### 1、课外阅读资料

要求课外阅读 2 篇论文，以下文献仅供参考，教师在教学中可进行调整。

- (1) 乔新生. 改革中出现的“外部性问题”须高度重视[J]. 上海证券报, 2004. 11. 23.
- (2) 杜娟. 企业乱“排毒”鱼类窒息死. 广州日报, 2008. 10. 04.

##### 2、作业与思考题

布置 3 道作业题，以下仅供参考，教师在教学中可进行调整。

- (1) 什么是市场失灵？有哪几种情况会导致市场失灵？
- (2) 什么是公地的悲剧？
- (3) 什么是委托—代理问题？

### 五、实验教学及要求

《微观经济学》没有实验教学环节。

### 六、课程考核及成绩评定要求

1. 课程考核依据：按照《微观经济学》教学大纲中规定的、学生必须掌握的知识点作为考核的主要依据。
2. 课程考核性质：由授课教师统一命题，所有开课班级统一考核。
3. 具体的考核方式：闭卷考试
4. 成绩评定：成绩由平时考勤成绩、课堂提问成绩和期末考试成绩构成，平时考勤成绩占 10%、课堂提问成绩占 20%、期末考试成绩占 70%

### 七、教材与参考资料

## 1、参考教材

[1]高鸿业. 西方经济学（微观部分）[M]. 中国人民大学出版社, 2013. 第 6 版.

[2]任保平. 微观经济学[M]. 科学出版社, 2009. 第 1 版.

## 2、参考资料

[1]曼昆. 经济学原理[M]. 北京大学出版社, 1999.

[2]斯蒂格利茨. 经济学[M]. 中国人民大学出版社, 1998.

[3]黄亚钧. 微观经济学[M]. 复旦大学出版社, 2001.

[4]哈尔·范里安. 微观经济学：现代观点[M]. 上海人民出版社, 1994.

## 八、说明

- 1.微观经济学理论性很强，教师可以结合相关案例进行讲授，以便增强课程的趣味性和可接受程度。
- 2.相关章节的学时安排仅供授课教师参考，教师授课时可以根据学生的理解状况和接受程度灵活调整。







# 15321203 《会计学原理》课程教学大纲

## 一、课程概况

课程中文名称	会计学原理				
课程英文名称	Accounting Essentials			课程编号	15321203
课程类别	<input type="checkbox"/> 公共必修课 <input type="checkbox"/> 公选课 <input type="checkbox"/> 院级限选课 <input checked="" type="checkbox"/> 学科基础课 <input type="checkbox"/> 专业基础课 <input type="checkbox"/> 专业限选课 <input type="checkbox"/> 专业任选（拓展）课 <input type="checkbox"/> 方向特色课（双百班课程）				
总学时	48	讲授学时	48	实验学时	
总学分	3	开课单位	经管学院	开课系（室）	财会系
授课对象	经济学，公共事业管理，行政管理，财务管理，会计学，国际经济与贸易，工商管理，旅游管理，信息管理与信息系统				
先修课程	政治经济学、微观经济学				
执笔人	赵海洪	审核人	陈伟、鄢波	审批人	唐志军
修订时间	2015 年 4 月 25 日				

## 二、课程简介

会计学原理是经济管理课程体系中属于微观经济管理方面的重要学科，是经济及管理类本科及其他相关专业所开设的一门学科基础课。目的就在于向学生展现一个比较完整的会计学的基本理论框架，使学生能够掌握一个强有力的工具，来分析和解决一些经济生活中的相关问题。使初学者能够掌握会计学的基础知识、基本理论和基本操作技能，为后续课程的学习打下基础。通过对该课程的学习，能比较完整地掌握会计学的基本理论构架，并能把它们运用于实践当中。

## 三、课程教学总体目标

会计学原理是面向经济及管理类本科及其他相关专业开设的学科基础课。本课程主要研究会计学基本理论、基本知识和基本方法，开设本课程旨在帮助初学者理解会计学的基本理论、基本知识，熟练运用会计学的基本方法，较扎实地掌握会计学基础的知识体系，为后续课程的学习奠定基础，培养学生分析问题和解决问题，以及业务技术处理的初步能力。通过对本课程的学习，使学生深刻理解并掌握复式记账原理及应用、凭证的填制、账簿的登记、财产清查、会计报表的编制等会计的基本理论知识；同时，要求学生具备一定的实务操作能力和分析能力。

## 四、理论教学内容及要求

### 第一章 总论

#### 【教学目标】

- （1）了解：会计的产生和发展；
- （2）理解：会计的概念、特征和基本职能；
- （3）掌握：会计的一般对象和目标。

#### 【学时分配】3 学时。

#### 【授课方式】讲授 2 学时，讨论 0.5 学时，案例 0.5 学时。

#### 【授课内容】（细化到章、节、目）

## 第一节 会计的产生和发展

### 4. 会计的产生

### 5. 会计的发展

## 第二节 会计的含义

### 1. 两种会计观点

### 2. 会计的属性

### 3. 会计学及其分支

## 第三节 会计的职能和目标

### 1. 会计的职能

### 2. 会计的目标

## 第四节 会计的方法

### 1. 会计方法体系

### 2. 会计核算方法

#### 【教学重点和难点】

(1) 重点：会计的职能

(2) 难点：会计的属性

#### 【授课方法与手段】

(1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问。

(2) 教学手段：采用多媒体、幻灯片相结合的方式使学生对抽象的内容有一定感性认识，运用网络教学，指导学生了解与本门课程教学相关的主要网站。

#### 【课外学习指导的要求】

### 1. 课外阅读资料

(1) 王文莲，王昱霏. 会计基本职能新论[J]. 山西财经大学学报，2006，(S2)

(2) 财政部，企业会计准则—基本准则，2006.

### 2. 作业与思考题

(1) 会计在企业中扮演着什么角色？

(2) 会计的主要职能是什么？

## 第二章 会计要素与会计等式

#### 【教学目标】

(1) 了解：会计要素的意义和分类；

(2) 理解：会计基本要素的概念及特征；经济业务的类型与会计等式的关系；

(3) 掌握：基本的会计等式。

#### 【学时分配】4 学时。

#### 【授课方式】讲授 3.5 学时，讨论 0.5 学时。

#### 【授课内容】

### 第一节 会计对象

### 第二节 会计要素

#### 1. 会计要素的含义

## 2. 会计要素的内容

### 第三节 会计等式

1. 会计等式的含义
2. 经济业务发生对会计等式的影响
3. 扩展的会计等式
4. 会计对象具体内容之间的相互关系

#### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：会计的基本等式
- (2) 难点：经济业务的类型与会计等式的关系

#### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问。
- (2) 教学手段：采用多媒体、幻灯片相结合的方式使学生对抽象的内容有一定感性认识。

#### 【课外学习指导的要求】

1. 课外阅读资料
  - (1) 沈俊, 中外会计要素体系比较研究, 科技创业月刊, 2006, (7).
  - (2) 陈伟梅, 浅谈新准则会计要素的再认识, 经济研究导刊, 2009, (1).
2. 作业与思考题
  - (1) 什么是会计要素? 会计要素如何进行划分?
  - (2) 什么是会计等式? 经济业务与会计等式之间的关系是怎样的?

## 第三章 会计核算基础

#### 【教学目标】

- (1) 了解：会计实务中各项信息质量特征的应用；
- (2) 理解：会计的基本假设；会计的信息质量要求；
- (3) 掌握：会计要素的确认与计量的基本要求。

#### 【学时分配】4 学时。

#### 【授课方式】讲授 3 学时，讨论 0.5 学时，案例 0.5 学时。

#### 【授课内容】

### 第一节 会计假设

1. 会计假设的含义
2. 会计假设的内容

### 第二节 会计信息质量特征

1. 可靠性
2. 相关性
3. 可理解性
4. 可比性
5. 实质重于形式
6. 重要性
7. 谨慎性

## 8. 及时性

### 第三节 会计要素的确认与计量

1. 会计要素的确认
2. 会计要素的计量
3. 会计要素确认与计量的要求

### 第四节 收付实现制与权责发生制

1. 收付实现制
2. 权责发生制

#### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：会计的基本假设
- (2) 难点：权责发生制

#### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问。
- (2) 教学手段：采用多媒体、幻灯片相结合的方式使学生对抽象的内容有一定感性认识，运用网络教学，指导学生了解与本门课程教学相关的主要网站。

#### 【课外学习指导的要求】

1. 课外阅读资料
  - (1) 丘志均. 浅谈谨慎性会计信息质量要求在会计实务中的运用. 会计之友, 2006, (2)
  - (2) 财政部, 企业会计准则—基本准则, 2006.
2. 作业与思考题
  - (1) 什么是会计基本假设和会计信息质量。
  - (2) 分析收付实现制与权责发生制的区别。

## 第四章 会计科目、账户与复式记账

#### 【教学目标】

- (1) 了解：会计科目的分类；账户的基本结构；账户与会计科目的关系；
- (2) 理解：复式记账的基本原理；
- (3) 掌握：借贷记账法的记账规则；总分类账户与明细分类账户的平行登记。

#### 【学时分配】6 学时。

#### 【授课方式】讲授 5.5 学时，案例分析 0.5 学时。

#### 【授课内容】

### 第一节 会计科目

1. 会计科目的含义
2. 设置会计科目的原则

#### 1. 会计科目的分类

### 第二节 账户

1. 账户的含义
2. 账户与会计科目的关系
3. 账户的基本结构

### 第三节 复式记账原理

1. 记账方法概述
2. 复式记账法的理论依据和基本原则
3. 复式记账的作用

### 第四节 借贷记账法

1. 借贷记账法的概述
2. 借贷记账法的账户结构
3. 借贷记账法的记账规则
4. 账户对应关系和会计分录
5. 借贷记账法的试算平衡

### 第四节 总分类账户与明细分类账户

1. 总分类账户和明细分类账户的设置
2. 总分类账户与明细分类账户的平行登记

#### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：复式记账法的原理。
- (2) 难点：借贷记账法下账户的结构。

#### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问。
- (2) 教学手段：采用多媒体、幻灯片相结合的方式使学生对抽象的内容有一定感性认识。

#### 【课外学习指导的要求】

- 1、课外阅读资料
  - (1) 李孝林, 借贷原理中的平衡公式探讨——兼议复式记账原理, 北京工商大学学报, 2006, (7).
  - (2) 财政部, 企业会计准则—基本准则, 2006.
- 2、作业与思考题
  - (1) 账户与会计科目之间的关系如何?
  - (2) 简要列示借贷记账法下账户的基本结构。

## 第五章 制造业企业主要经济业务的核算

#### 【教学目标】

- (1) 了解：制造业企业主要经营过程；
- (2) 理解：会计确认与计量的内容；
- (3) 掌握：制造业企业主要经营过程的会计核算；所有账户的性质、用途和结构。

#### 【学时分配】12 学时。

#### 【授课方式】讲授 10 学时，练习与讨论 2 学时。

#### 【授课内容】

### 第一节 制造业企业主要经济业务概述

### 第二节 资金筹集业务的核算

1. 所有者权益资金筹集业务的核算
2. 负债资金筹集业务的核算

### 第三节 供应过程的核算

1. 固定资产购置业务的核算
2. 材料采购业务的核算

### 第四节 生产过程业务的核算

1. 生产过程业务概述
2. 生产费用的归集与分配

### 第五节 销售过程业务的核算

1. 主营业务收支的核算
2. 其他业务收支的核算

### 第六节 利润形成和分配业务的核算

1. 利润的含义与构成
2. 营业利润形成过程的核算
3. 净利润形成过程的核算
4. 企业利润分配业务的核算

#### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：制造业企业生产过程的核算
- (2) 难点：制造业企业利润形成和分配的核算

#### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问。
- (2) 教学手段：采用多媒体、幻灯片相结合的方式使学生对抽象的内容有一定感性认识，并通过案例分析与讨论增强学生的理解。

#### 【课外学习指导的要求】

#### 1、课外阅读资料

- (1) 《企业会计准则应用指南 2006》，中华人民共和国财政部，中国财政经济出版社，2006，(11)。
- (2) 于晓雷，徐兴恩，新企业会计准则实务指南与讲解，机械工业出版社，2006，(7)。

#### 2、作业与思考题

- (1) 企业生产经营过程业务的核算；
- (2) 企业利润形成与分配业务的核算。

### 第六章 账户的分类

#### 【教学目标】

- (1) 了解：各种账户的共性及其内在联系；
- (2) 理解：各账户在整个账户体系中的地位和作用；
- (3) 掌握：账户按经济内容的分类；备抵调整账户的结构和用途。

#### 【学时分配】2 学时。

#### 【授课方式】讲授 1.5 学时，讨论 0.5 学时。

#### 【授课内容】

#### 第一节 账户分类的意义

#### 第二节 账户按经济内容分类

1. 账户按经济内容分类的意义

2. 账户按经济内容的分类

### 第三节 账户按用途和结构分类

1. 账户按用途和结构分类的意义

2. 账户按用途结构的分类

#### 【教学重点和难点】

(1) 重点：账户按经济内容的分类。

(2) 难点：备抵调整账户的用途。

#### 【授课方法与手段】

(1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问。

(2) 教学手段：采用多媒体、幻灯片相结合的方式使学生对抽象的内容有一定感性认识，并通过案例分析与讨论增强学生的理解。

#### 【课外学习指导的要求】

1、课外阅读资料

田彦霞, 浅谈账户的分类和意义, 网络财富, 2009, (11).

2、作业与思考题

(1) 会计账户按经济内容如何进行分类?

(2) 备抵调整账户如何进行调整?

## 第七章 会计凭证

#### 【教学目标】

(1) 了解：会计凭证的作用；会计凭证的传递与保管方法；

(2) 理解：原始凭证、记账凭证的概念、种类和填制内容及填制要求；

(3) 掌握：原始凭证、记账凭证的填制和审核方法

【学时分配】4 学时。

【授课方式】讲授 3.5 学时，案例分析 0.5 学时。

#### 【授课内容】

### 第一节 会计凭证概述

1. 会计凭证的含义

2. 会计凭证的作用

1. 会计凭证的种类

### 第二节 原始凭证

1. 原始凭证的基本内容

2. 原始凭证的填制

3. 原始凭证的审核

### 第三节 记账凭证

1. 记账凭证的基本内容

2. 记账凭证的填制

3. 记账凭证的审核



#### 第四节 会计凭证的传递与保管

##### 1. 会计凭证的传递

##### 2. 会计凭证的保管

#### 【教学重点和难点】

(1) 重点：原始凭证与记账凭证的填制方法。

(2) 难点：记账凭证的分类及填制。

#### 【授课方法与手段】

(1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问。

(2) 教学手段：采用多媒体、幻灯片相结合的方式使学生对抽象的内容有一定感性认识，并通过案例分析与讨论增强学生的理解。

#### 【课外学习指导的要求】

##### 1、课外阅读资料

(1) 刘志堂, 嵇大海, 关于会计凭证的控制, 审计与财政, 2010, (9).

(2) 企业如何记账—原始凭证的填制与审核, 财务顾问网, 2010, (8).

##### 2、作业与思考题

(1) 简述原始凭证和记账凭证的基本内容与填制要求。

(2) 如何进行原始凭证和记账凭证的审核?

#### 第八章 会计账簿

#### 【教学目标】

(1) 了解：会计账簿的意义；各种会计账簿的基本格式；

(2) 理解：会计账簿的概念和种类；会计账簿的登记方法；

(3) 掌握：对账和结账的方法；错账更正的方法。

【学时分配】4 学时。

【授课方式】讲授 3.5 学时，练习 0.5 学时。

#### 【授课内容】

##### 第一节 会计账簿的概述

##### 1. 会计账簿的含义

##### 2. 会计账簿的作用

##### 3. 会计账簿的种类

##### 第二节 会计账簿的设置和登记

##### 1. 会计账簿的设置要求与基本内容

##### 2. 会计账簿的登记规则

##### 3. 日记账的格式和登记

##### 4. 分类账的格式和登记

##### 第三节 对账和结账

##### 1. 对账

##### 2. 结账

##### 第四节 错账更正方法

1. 划线更正法
2. 红字更正法
3. 补充登记法

#### 第五节 会计账簿的启用、更换与保管

1. 会计账簿的启用
2. 会计账簿的更换
3. 会计账簿的保管

##### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：会计账簿的登记。
- (2) 难点：错账更正的方法。

##### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问。
- (2) 教学手段：采用多媒体、幻灯片相结合的方式使学生对抽象的内容有一定感性认识，并通过案例分析与讨论增强学生的理解。

##### 【课外学习指导的要求】

#### 1、课外阅读资料

- (1) 张其镇, 浅析会计账簿舞弊的形式及其审计, 江西青年职业学院学报, 2008.
- (2) 夏汉生, 骆月敏, 如何做好会计账簿监管工作, 财会通讯, 2003, (7).

#### 2、作业与思考题

- (1) 明细分类账的格式有几种? 分别适用于哪些账户?
- (2) 更正错账的方法有哪些? 如何运用各种更正方法?

### 第九章 财产清查

#### 【教学目标】

- (1) 了解：财产清查的意义和种类；
- (2) 理解：各种材料物资、货币资金和往来款项的清查方法；
- (3) 掌握：存货的盘存制度；财产清查结果的账务处理。

#### 【学时分配】4 学时。

#### 【授课方式】讲授 3.5 学时，练习 0.5 学时。

#### 【授课内容】

#### 第一节 财产清查概述

1. 财产清查的意义
2. 财产清查的种类
3. 财产清查前的准备工作

#### 第二节 存货的盘存制度

1. 永续盘存制
2. 实地盘存制

#### 第三节 财产清查的内容和方法

1. 货币资金的清查

2. 实物财产的清查

3. 应收、应付款的清查

#### 第四节 财产清查结果的处理

1. 财产清查结果的处理步骤

2. 财产清查结果的会计处理

##### 【教学重点和难点】

(1) 重点：财产清查的结果的会计处理

(2) 难点：银行存款余额调节表的编制

##### 【授课方法与手段】

(1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问。

(2) 教学手段：采用多媒体、幻灯片相结合的方式使学生对抽象的内容有一定感性认识，并通过案例分析与讨论增强学生的理解。

##### 【课外学习指导的要求】

1、课外阅读资料

(1) 刘玉萍, 曹新霞, 财产清查如何算, 农村财务会计, 2011, (10).

(2) 卫东, 试论财产清查原则在财务会计中的运用, 财税天地, 2005, (1).

2、作业与思考题

(1) 什么是财产清查? 财产清查主要分为哪几类?

(2) 编制银行存款余额调节表。

#### 第十章 财务报告

##### 【教学目标】

(1) 了解：财务报告的意义、内容和编制要求；

(2) 理解：资产负债表和利润表的概念及其作用；资产负债表和利润表的结构原理；

(3) 掌握：资产负债表和利润表的基本编制过程。

【学时分配】4 学时。

【授课方式】讲授 3 学时，案例分析 1 学时。

##### 【授课内容】

#### 第一节 财务报告概述

1. 财务报告的定义与种类

2. 财务报告的构成

3. 财务报告的基本要求

#### 第二节 资产负债表

1. 资产负债表的内容与格式

2. 资产负债表的编制方法

#### 第三节 利润表

1. 利润表的内容与格式

2. 利润表的编制方法

##### 【教学重点和难点】

(1) 重点：资产负债表和利润表的编制

(2) 难点：资产负债表的项目和编制

### 【授课方法与手段】

(1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问。

(2) 教学手段：采用多媒体、幻灯片相结合的方式使学生对抽象的内容有一定感性认识，并通过案例分析与讨论增强学生的理解。

### 【课外学习指导的要求】

#### 1、课外阅读资料

(1) 葛家澍, 21 世纪财务报告展望, 财务会计, 2002, (2).

(2) 贺亮辉, 会计环境与财务会计报告, 时代财会, 2005, (12).

#### 2、作业与思考题

(1) 资产负债表的编制原理与编制方法。

(2) 利润表的编制原理与编制方法。

## 第十一章 会计循环和会计核算组织程序

### 【教学目标】

(1) 了解：会计循环的过程；会计处理程序的意义和种类；

(2) 理解：各种会计核算组织程序的特点、核算步骤、优缺点及适用范围。

【学时分配】1 学时。

【授课方式】讲授 1 学时。

### 【授课内容】

#### 第一节 会计循环

#### 第二节 会计核算组织程序

##### 1. 会计核算组织程序概述

##### 2. 记账凭证核算组织程序

##### 3. 科目汇总表核算组织程序

##### 4. 汇总记账凭证核算组织程序

### 【教学重点和难点】

(1) 重点：记账凭证核算组织程序

(2) 难点：科目汇总表核算组织程序

### 【授课方法与手段】

(1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问。

(2) 教学手段：采用多媒体、幻灯片相结合的方式使学生对抽象的内容有一定感性认识。

### 【课外学习指导的要求】

#### 1、课外阅读资料

(1) 孙玉甫, 公开财务会计信息生产社会化初探, 会计之友, 2005, (4).

(2) 史习民, 完善公司治理与管理会计创新, 会计研究, 2001, (4).

#### 2、作业与思考题

(1) 记账凭证账务处理程序的特点是什么？简述其核算步骤。

(2) 科目汇总表账务处理程序的特点是什么？科目汇总表如何编制？

**五、实验教学及要求：**无

#### **六、课程考核及成绩评定要求**

1. 课程考核依据：课程的考核命题以本教学大纲为依据。命题范围覆盖大纲所列章节主要教学内容，体现了教学重点和难点。命题层次符合教学目标中的了解、理解、掌握三类能力层次，体现对学生基本知识、基本技能和综合应用能力及创新能力考核要求。其中，综合应用能力和创新能力考核分值占 40%。
2. 课程考核性质：课程为考试课。
3. 具体的考核方式：采用闭卷考试的形式。
4. 成绩评定：成绩由课堂考勤、平时成绩和期末考试成绩构成，其中课堂考勤占 10%，平时成绩（提问、作业）占 30%、期末考试成绩占 60%。期末考试主要题型包括选择题（约 20 小题，30 分）、判断题（约 15 小题，15 分）、计算及填表题（约 2 小题，15 分）、业务题（约 13 小题，40 分）；其中，反映课程基本要求的题目分值占 60%左右，反映课程较高要求，具有难度的综合性和创新性的题目分值约占 40%左右。

#### **七、教材与参考资料**

1. 教材：《会计学原理》，陈国辉，北京邮电大学出版社。
2. 参考资料：
  - [1] 朱小平. 初级会计学[M]，中国人民大学出版社，2012. 第六版。
  - [2] 李海波. 会计学原理[M]，立信会计出版社，2013. 第十六版。
  - [3] 《最新企业会计准则及其应用指南》，法律出版社法规中心编，2007. 第一版。

# 19221302 《概率论与数理统计》课程教学大纲

## 一、课程基本概况

课程中文名称	概率论与数理统计				
课程英文名称	Probability Theory and Mathematical Statistics			课程编号	19221302
课程类别	<input type="checkbox"/> 公共必修课 <input type="checkbox"/> 公选课 <input type="checkbox"/> 院级限选课 <input checked="" type="checkbox"/> 学科基础课 <input type="checkbox"/> 专业基础课 <input type="checkbox"/> 专业限选课 <input type="checkbox"/> 专业任选（拓展）课 <input type="checkbox"/> 方向特色课				
总学时	56	讲授学时	56	实验学时	0
总学分	3.5	开课学院（部）	理学院	开课系（室）	数学与信息科学系
授课对象	电气、工业、软件、食安、海工、信计、财管、电子、工商、城管、国航、国贸、国土、环科、会计、经济、社会、信管、制药、海洋、海技				
先修课程	高等数学				
执笔人	谢瓯	审核人		审批人	
修订时间	2015-5-6				

## 二、课程简介

《概率论与数理统计》是一门重要的基础理论课，该课程在自然科学、工程技术、经济和社会科学等领域中具有广泛的应用。它的主要研究对象为随机现象，讲授随机事件及其运算；随机事件的概率；条件概率、全概率公式、事件的独立性、二项概率公式；一维随机变量及其分布；二维随机变量及其分布；随机变量函数及其分布；随机变量的数字特征；大数定律，中心极限定理；参数的点估计和区间估计。

## 三、课程教学总体目标

《概率论与数理统计》课程教学以培养学生思维能力、学习能力、实践能力和创新能力为重点。通过这门课程的学习，使学生掌握关于研究随机现象的规律性的基础知识及推理技能，为学生在学习有关后续课程打下必要的数学基础。在教学中注重学生数学素质的培养，把传统的教学方式和现代的数学思想结合起来，提高学生的基本素质，使学生在掌握本学科的基本理论、基本知识和基本方法基础上，通过各个教学环节逐步培养学生分析问题和解决问题的能力以及创新能力。

## 四、理论教学内容及要求

### 第一章 随机事件和概率

#### 【教学目标】

- （1）了解：随机事件概念
- （2）理解：概率的定义
- （3）掌握：条件概率、乘法定理、全概率公式、贝叶斯公式、事件的独立性、伯努利概型

#### 【学时分配】讲授 12 学时, 讨论 2 学时

#### 【授课方式】讲授和讨论

#### 【授课内容】

##### 第一节 随机事件

##### 1. 随机试验

2. 样本空间
3. 随机事件
4. 事件间的关系与运算

## 第二节 概率的定义

1. 概率的统计定义
2. 概率的公理化定义及概率的性质
3. 概率的古典定义
4. 概率的几何定义

## 第三节 条件概率、全概率公式和贝叶斯公式

1. 条件概率
2. 乘法公式
3. 全概率公式
4. 贝叶斯公式

## 第四节 事件的独立性

## 第五节 伯努利概型

### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：概率的定义、全概率公式、贝叶斯公式、事件的独立性、伯努利概型
- (2) 难点：全概率公式、贝叶斯公式、伯努利概型

### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授式和启发式的教学手段，兼有课堂讨论和课堂提问；
- (2) 教学手段：板书或多媒体教学。

### 【课外学习指导的要求】

#### 1、课外阅读资料

要求课外阅读概率论习题解答方面的书，教师在教学中可进行调整。

#### 2、作业与思考题

布置 10 道作业题，教师在教材中选定。

## 第二章 随机变量及其分布

### 【教学目标】

- (1) 了解：随机变量的函数及其分布。
- (2) 理解：离散型随机变量、连续型随机变量。
- (3) 掌握：几种常见分布。

### 【学时分配】讲授 8 学时，讨论 2 学时

### 【授课方式】讲授，讨论

### 【授课内容】

#### 第一节 随机变量

#### 第二节 离散型随机变量及其分布律

1. 两点分布
2. 二项分布

3. 泊松分布
4. 几何分布
5. 超几何分布

### 第三节 随机变量的分布函数与连续型随机变量

1. 均匀分布
2. 指数分布
3. 正态分布

### 第四节 随机变量函数的分布

#### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：几种常见分布。
- (2) 难点：几种常见分布。

#### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授式和启发式的教学手段，兼有课堂讨论和课堂提问；
- (2) 教学手段：板书或多媒体教学。

#### 【课外学习指导的要求】

##### 1、课外阅读资料

要求课外阅读概率论习题解答方面的书，教师在教学中可进行调整。

##### 2、作业与思考题

布置 8 道作业题，教师在教材中选定

### 第三章 多维随机变量及其分布

#### 【教学目标】

- (1) 了解： $n$  维随机变量。
- (2) 理解：联合分布，边缘分布，条件分布。
- (3) 掌握：相互独立的随机变量，两个随机变量的函数的分布。

#### 【学时分配】讲授 8 学时，讲解习题 2 学时

#### 【授课方式】讲授式和讲解习题

#### 【授课内容】

第一节  $n$  维随机变量及其联合分布

第二节 边缘分布

第三节 条件分布

第四节 相互独立的随机变量

第五节 两个随机变量的函数的分布

一、 $Z = X + Y$  的分布

二、 $Z = \max\{X, Y\}, Z = \min\{X, Y\}$  的分布

三、 $Z = \frac{Y}{X}$  的分布

#### 【教学重点和难点】



(1) 重点：联合分布，边缘分布，条件分布，相互独立的随机变量。

(2) 难点：两个随机变量的函数的分布。

### 【授课方法与手段】

(1) 教学方法：采用讲授式和启发式的教学手段，兼有课堂讨论和课堂提问；

(2) 教学手段：板书或多媒体教学。

### 【课外学习指导的要求】

#### 1、课外阅读资料

要求课外阅读概率论习题解答方面的书，教师在教学中可进行调整。

#### 2、作业与思考题

布置 5 道作业题，教师在教材中选定。

## 第四章 随机变量的数字特征

### 【教学目标】

(1) 了解：协方差和相关系数。

(2) 理解：数学期望，方差。

(3) 掌握：数学期望，方差。

【学时分配】讲授 5 学时，讲解习题 12 学时

### 【授课方式】授式和讨论

### 【授课内容】

#### 第一节 数学期望

一、离散型随机变量的数学期望

二、连续型随机变量的数学期望

三、数学期望的性质

#### 第二节 方差

#### 第三节 协方差和相关系数

### 【教学重点和难点】

(1) 重点：数学期望，方差。

(2) 难点：数学期望，方差。

### 【授课方法与手段】

(1) 教学方法：采用讲授式和启发式的教学手段，兼有课堂讨论和课堂提问；

(2) 教学手段：板书或多媒体教学。

### 【课外学习指导的要求】

#### 1、课外阅读资料

要求课外阅读概率论习题解答方面的书，教师在教学中可进行调整。

#### 2、作业与思考题

布置 4 道作业题，教师在教材中选定。

## 第五章 大数定律和中心极限定理

### 【教学目标】

(1) 了解：大数定律。

(2) 理解：中心极限定理。

(3) 掌握：中心极限定理。

**【学时分配】**讲授 4 学时

**【授课方式】**讲授式

**【授课内容】**

第一节 大数定律

第二节 中心极限定理

**【教学重点和难点】**

(1) 重点：中心极限定理。

(2) 难点：中心极限定理。

**【授课方法与手段】**

(1) 教学方法：讲授式

(2) 教学手段：板书或多媒体教学。

**【课外学习指导的要求】**

1、课外阅读资料

要求课外阅读概率论习题解答方面的书，教师在教学中可进行调整。

2、作业与思考题

布置 4 道作业题，教师在教材中选定。

## 第六章 数理统计的基本概念

**【教学目标】**

(1) 了解：总体与样本、经验分布函数。

(2) 理解：统计量、抽样分布。

(3) 掌握：统计量、抽样分布。

**【学时分配】**讲授 6 学时

**【授课方式】**讲授式

**【授课内容】**

第一节 基本概念

一、总体与样本

二、统计量

三、经验分布函数

第二节 抽样分布

一、 $\chi^2$  分布

二、 $t$  分布

三、 $F$  分布

四、正态总体样本均值和方差的分布

**【教学重点和难点】**

(1) 重点：统计量、抽样分布。

(2) 难点：统计量、抽样分布。

### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授式和启发式的教学手段，兼有课堂讨论和课堂提问；
- (2) 教学手段：板书或多媒体教学。

### 【课外学习指导的要求】

#### 1、课外阅读资料

要求课外阅读概率论习题解答方面的书，教师在教学中可进行调整。

#### 2、作业与思考题

布置 4 道作业题，教师在教材中选定。

## 第七章 参数估计

### 【教学目标】

- (1) 了解：估计量的评选标准。
- (2) 理解：点估计、区间估计、单侧置信区间、0-1 分布参数的区间估计。
- (3) 掌握：单个正态总体均值和方差的区间估计。

### 【学时分配】讲授 6 学时

### 【授课方式】讲授式

### 【授课内容】

#### 第一节 点估计

##### 一、矩估计法

##### 二、极大似然估计法

#### 第二节 估计量的评选标准

##### 一、无偏性

##### 二、有效性

##### 三、相合性

#### 第三节 区间估计

#### 第四节 正态总体均值和方差的区间估计

##### 一、单个正态总体 $N(\mu, \sigma^2)$ 的情形

##### 二、两个正态总体 $N(\mu_1, \sigma_1^2), N(\mu_2, \sigma_2^2)$ 的情形

### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：单个正态总体均值和方差的区间估计。
- (2) 难点：极大似然估计法。

### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授式和启发式的教学手段，兼有课堂讨论和课堂提问；
- (2) 教学手段：板书或多媒体教学。

### 【课外学习指导的要求】

#### 1、课外阅读资料

要求课外阅读概率论习题解答方面的书，教师在教学中可进行调整。

#### 2、作业与思考题

布置 4 道作业题，教师在教材中选定。

## **五、实验教学及要求**

## **六、课程考核及成绩评定要求**

**请分别按以下要求撰写理论教学和实验教学考核内容，描述理论教学和实验教学考核占总成绩的比例。**

1. 课程考核依据：课程的考核命题以本教学大纲为依据，命题范围覆盖大纲所列章节主要教学内容，体现教学重点和难点。其中，综合应用能力和创新能力考核分值占 30%以上。
2. 课程考核性质：考试。
3. 具体的考核方式：闭卷考试。
4. 成绩评定：课程考核成绩由平时考核成绩和期末考试成绩构成，平时考核成绩由、出勤、课堂提问及作业构成，占课程考核成绩的 40%、期末课程考试成绩占 60%。

## **七、教材与参考资料**

### **1、教材**

王宜举. 概率论与数理统计[M]. 中国原子能出版社, 2013. 第一版.

### **2、参考资料**

[1] 盛骤，谢式千，潘承毅. 概率论与数理统计[M]. 高等教育出版社, 2006. 第三版.

[2] 李泽华，谢瓯. 概率论与数理统计[M]. 广东科技出版社, 2010. 第一版.

[3] 柴华金，李延彬，叶海江. 概率论与数理统计[M]. 中国人民大学出版社, 2007. 第二版.

# 15121104 《宏观经济学》课程教学大纲

## 一、课程基本概况

课程中文名称	宏观经济学				
课程英文名称	Macro Economics			课程编号	15121104
课程类别	<input type="checkbox"/> 公共必修课 <input type="checkbox"/> 公选课 <input type="checkbox"/> 院级限选课 <input checked="" type="checkbox"/> 学科基础课 <input type="checkbox"/> 专业基础课 <input type="checkbox"/> 专业限选课 <input type="checkbox"/> 专业任选（拓展）课 <input type="checkbox"/> 方向特色课（双百班课程）				
总学时	56	讲授学时	56	实验学时	
总学分	3.5	开课学院（部）	经济管理学院	开课系（室）	经济系
授课对象	经济类、管理类各专业				
先修课程	《经济数学》《政治经济学》、《微观经济学》				
执笔人	陈本良	审核人		审批人	
修订时间	2015-04-23				

## 二、课程简介

本课程是经济类、管理类本科专业的学科基础课、核心课程。以市场经济与政府经济职能为研究对象，主要内容包括国民收入核算、各种不同条件下的国民收入决定模型、宏观经济政策、周期和经济增长等基础知识和理论。随着经济体制转型和同国际接轨，在我国宏观经济管理和经济研究实践中，越来越多地使用西方经济学的分析方法及概念体系。本课程在内容上与其他经济类课程相关，应用上与现实经济生活紧密相联，具有较强的实证色彩及经济分析实用性。要求学习者必须首先掌握经济数学分析工具，掌握政治经济学、微观经济学等课程的知识与方法。通过本课程学习，能够理解和掌握课程基本原理与方法，去理解和分析现实的宏观经济问题，为进一步学习经济学、管理学及其他课程打下坚实的基础。

## 三、课程教学总体目标

通过本课程的学习，要求学生理解、掌握本课程基本原理与方法，同时注意理论联系实际，关注知识与方法的现实应用。能够运用基本原理和方法去理解分析现实的宏观经济问题，认清现代经济学的发展趋势，提高学习者借鉴、参考、择取、利用理论知识的能力，发展学习者的科学研究能力与批判性思维。

## 四、理论教学内容及要求

### 第一章 导论与国民收入核算

#### 【教学目标】

（1）了解：我国近年的宏观经济运行情况；现代宏观经济学与凯恩斯革命；宏观经济五大经济总量关系；GDP 的缺陷；

（2）理解：微观经济学与宏观经济学的关系；简单的两部门、三个部门和四个部门的经济流量循环模型；名义 GDP 和实际 GDP；潜在 GDP 和现实 GDP；

（3）掌握：宏观经济学的内涵、目标；国民生产总值（GNP）和国内生产总值（GDP）；国民收入的核算方法；

【学时分配】8 学时。

【授课方式】讲授 7.5 学时，讨论 0.5 学时。

## 【授课内容】

### 第一节 导论

1. 宏观经济学的内涵、目标;
2. 微观经济学与宏观经济学的关系;
3. 现代宏观经济学与凯恩斯革命;
4. 我国近年的宏观经济运行情况;

### 第二节 国民收入核算

1. 国民生产总值 (GNP) 和国内生产总值 (GDP) 基本概念;
2. 国民收入的核算方法;
3. 五大经济总量的核算关系;

### 第四节 国民收入的基本公式

简单的两部门、三个部门和四个部门的循环流量模型;

### 第四节 GDP 的校正

1. 名义 GDP 和实际 GDP;
2. 潜在 GDP 和现实 GDP;
3. GDP 的缺陷;

## 【教学重点和难点】

(1) 重点: GDP 内涵及核算方法、运用

(2) 难点: GDP 核算方法

## 【授课方法与手段】

(1) 教学方法: 采用讲授式教学方法, 兼有课堂提问。

(2) 教学手段: 采用多媒体、板书方式。运用网络教学, 指导学生了解与本门课程教学相关的主要网站。

## 【课外学习指导的要求】

### 1、课外阅读资料

中国宏观经济信息网: <http://www.macrochina.com.cn/info.shtml>

CPI/PPI/GDP/PMI 等数据网: <http://data.eastmoney.com/cjsj/cpi.html>

### 2、作业与思考题

教材课后作业

## 第二章 简单国民收入决定理论

### 【教学目标】

- (1) 了解: 关于消费函数的其他理论;
- (2) 理解: 两部门、三部门、四部门经济的国民收入的决定的几何方法;
- (3) 掌握: 均衡产出; 凯恩斯的消费理论; 两部门、三部门、四部门经济的国民收入的决定的代数法; 乘数原理及各种乘数;

【学时分配】8 学时。

【授课方式】讲授 7.5 学时, 讨论 0.5 学时。

### 【授课内容】

#### 第一节 均衡产出

均衡产出概念

总支出曲线

图形分析

## 第二节 凯恩斯的消费理论

### 1. 消费函数

储蓄函数

消费函数与储蓄函数的关系

家庭消费函数和社会消费函数

### 第三节 关于消费函数的其他理论

### 第四节 两部门、三部门、四部门经济的国民收入的决定

#### 1. 代数法

#### 2. 几何法

### 第五节 乘数理论

两部门、三部门、四部门经济的各种乘数

#### 【教学重点和难点】

(1) 重点：凯恩斯消费函数理论；简单国民收入决定理论；乘数理论；

(2) 难点：均衡产出；乘数理论；

#### 【授课方法与手段】

(1) 教学方法：采用讲授式兼提问、案例讨论教学方法。

(2) 教学手段：采用多媒体、板书、网络。

#### 【课外学习指导的要求】

#### 1、课外阅读资料

(1) 刘文勇．影响居民消费决策的因子分析[J]．经济研究导刊, 2010, (7)．

(2) 论影响居民消费需求的因素及启动对策：[http://www.dic123.com/A/B/B1/B1E\\_166622.html](http://www.dic123.com/A/B/B1/B1E_166622.html)

#### 2、作业与思考题

(1) 思考我国居民储蓄率居高不下的原因？

(2) 本章课后练习题。

## 第三章 产品市场和货币市场的一般均衡模型：IS—LM 模型

#### 【教学目标】

(1) 了解：古典投资理论；与投资有关的因素及其他的投资理论；货币供给；

(2) 理解：IS 曲线、LM 曲线的斜率和移动；均衡及变动；

(3) 掌握：凯恩斯投资理论；资本边际效率；IS 曲线、LM 曲线含义和推导；货币需求；均衡利率的决定及变化；

【学时分配】12 学时。

【授课方式】讲授 11 学时，讨论 1 学时。

#### 【授课内容】

### 第一节 投资的决定

#### 1. 古典投资理论

#### 2. 凯恩斯投资理论

#### 3. 资本边际效率

#### 4. 与投资有关的因素及其他的投资理论

### 第二节 产品市场的均衡：IS 曲线

#### 1. IS 曲线含义和推导

## 2. IS 曲线斜率和移动

### 第三节 均衡利率的决定

1. 货币的需求
2. 货币供给
3. 均衡利率的决定及变化

### 第四节 货币市场的均衡：LM 曲线

1. LM 曲线的含义推导
2. LM 曲线的斜率和移动

### 第五节 IS—LM 模型分析：均衡及变动

#### 【教学重点和难点】

(1) 重点：凯恩斯投资理论；资本边际效率；IS 曲线、LM 曲线含义和推导；货币需求；均衡利率的决定及变化；

(2) 难点：货币需求；均衡利率的决定及变化；IS 曲线、LM 曲线的斜率和移动；

#### 【授课方法与手段】

(1) 教学方法：采用讲授式兼讨论方式组织教学。

(2) 教学手段：采用多媒体、板书。

#### 【课外学习指导的要求】

#### 1、课外阅读资料

2008 年全球金融危机之后, 中国的 IS、LM 曲线变得更平缓还是更陡峭?

<http://wenwen.soso.com/z/q175002488.htm>

#### 2、作业与思考题

本章课后练习题。

## 第四章 宏观经济政策分析

#### 【教学目标】

(1) 了解：财政政策和货币政策效果的凯恩斯极端和古典主义极端；

(2) 理解：政策效果的 IS-LM 分析方法；

(3) 掌握：财政政策、货币政策以及政策效果的“IS-LM 模型”分析方法和政策的使用；

【学时分配】8 学时。

【授课方式】讲授 7 学时，讨论 1 学时。

#### 【授课内容】

#### 第一节 财政政策和货币政策

1. 财政政策及其财政政策的“挤出效应”
2. 货币政策

#### 第二节 财政政策效果的 IS-LM 分析

1. 财政政策效果的 IS-LM 分析
2. 凯恩斯主义极端

#### 第三节 货币政策效果的 IS-LM 分析

1. 货币政策效果的 IS-LM 分析
2. 古典主义极端

#### 第四节 两种政策的混合使用

#### 【教学重点和难点】



- (1) 重点：财政政策、货币政策内涵；政策效果的模型分析；
- (2) 难点：政策效果的模型分析，财政政策“挤出效应”

#### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授、提问、案例式教学方法。
- (2) 教学手段：多媒体、板书、网络。

#### 【课外学习指导的要求】

##### 1、课外阅读资料

胡海鸥. 中国经济评论[J]. 中国的 IS—LM 曲线及其宏观经济政策效应. 2001 (12)

##### 2、作业与思考题

本章课后练习题

## 第五章 宏观经济政策实践

#### 【教学目标】

- (1) 了解：财政政策思想的演化；资本证券市场；
- (2) 理解：宏观经济政策目标的理论基础；
- (3) 掌握：宏观经济政策目标；财政政策、货币政策工具及其运用；

【学时分配】4 学时。

【授课方式】讲授 3.5 学时，讨论 0.5 学时。

#### 【授课内容】

##### 第一节 宏观经济政策目标及其理论基础

##### 第二节 财政政策

- 1. 财政政策工具
- 2. 财政政策思想的演化

##### 第三节 货币政策：货币政策工具；

##### 第四节 资本证券市场

- 1. 股票和债券的基本概念
- 2. 证券的发行与流通
- 3. 交易与价格
- 4. 投资与风险

#### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：宏观经济政策目标；财政政策、货币政策工具及其运用；
- (2) 难点：宏观经济政策目标的理论基础；政策运用；

#### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授式兼讨论教学方法。
- (2) 教学手段：采用多媒体、板书、网络。

#### 【课外学习指导的要求】

##### 1、课外阅读资料

要求课外阅读 3 篇论文，以下文献仅供参考，教师在教学中可进行调整。

- (1) 钟英. 经济史研究[J]. 改革开放以来中国宏观经济政策调整的实践演变. 2010(9)
- (2) 从权威报告看中国宏观经济政策走向：

[http://news.xinhuanet.com/newscenter/2008-12/24/content\\_10554526.htm](http://news.xinhuanet.com/newscenter/2008-12/24/content_10554526.htm)

(3) 突出主题主线：中国“十二五”时期的宏观经济政策导向：

<http://news.hexun.com/2011-04-04/128481014.html>

## 2、作业与思考题

课后联系题

## 第六章 总需求与总供给模型：AD—AS 模型

### 【教学目标】

(1) 了解：AD-AS 模型的经济解释；

(2) 理解：总需求曲线向右下方倾斜的原因；总量生产函数；劳动市场；

(3) 掌握：总需求曲线的推导及移动；总供给曲线；总供给曲线的推导；短期与长期总供给曲线；

宏观经济均衡：AD—AS 模型分析；

【学时分配】6 学时。

【授课方式】讲授 6 学时。

### 【授课内容】

#### 第一节 总需求曲线

1. 总需求和总需求曲线的概念
2. 总需求曲线向右下方倾斜的原因
3. 总需求曲线的推导及移动

#### 第二节 总供给曲线

1. 总量生产函数
2. 劳动市场
3. 总供给曲线及推导
4. 短期与长期总供给曲线

#### 第三节 宏观经济均衡：AD—AS 模型分析

1. 总需求和总供给的均衡
2. 总供给曲线的变动
3. 对现实的经济解释

### 【教学重点和难点】

(1) 重点：劳动市场；总需求曲线的推导及移动；总供给曲线及推导；短期与长期总供给曲线；宏观经济均衡：AD—AS 模型分析；

(2) 难点：总需求曲线向右下方倾斜的原因；短期总供给曲线；

### 【授课方法与手段】

(1) 教学方法：采用理论讲授、案例分析兼讨论方式组织教学。

(2) 教学手段：采用多媒体、板书、网络。

### 【课外学习指导的要求】

#### 1、课外阅读资料

要求课外阅读论文，以下文献仅供参考。

(1) 王子博. 经济研究导刊[J]. 中国宏观经济的走势：基于 AD-AS 模型的分析. 2009(3)

(2) 王文甫 明娟. 数量经济技术经济研究[J]. 总需求、总供给和宏观经济政策的动态效应分析—AD-AS 模型与中国数据的匹配性. 2009(11)

#### 2、作业与思考题

## 第七章 失业与通货膨胀理论

### 【教学目标】

- (1) 了解：失业成本；关于失业问题的争论；通货膨胀的分类；
- (2) 理解：失业类型；凯恩斯主义与菲利普斯曲线的提出；货币主义与菲利普斯曲线；理性预期与菲利普斯曲线；
- (3) 掌握：失业、通货膨胀的概念；通货膨胀的成因；奥肯定律；通货膨胀的经济效应；失业与通胀的治理政策；

【学时分配】6 学时。

【授课方式】讲授 6 学时。

### 【授课内容】

#### 第一节 失业概述

1. 失业的概念及类型
2. 失业成本分析
3. 奥肯定律
4. 关于失业问题的争论

#### 第二节 通胀概述

1. 通货膨胀的含义及种类
2. 通货膨胀的成因
3. 通货膨胀的经济效应

#### 第三节 失业与通胀的关系

1. 凯恩斯主义与菲利普斯曲线的提出
2. 货币主义与菲利普斯曲线
3. 理性预期与菲利普斯曲线

#### 第四节 失业与通胀的治理政策

1. 失业的治理政策
2. 通货膨胀的治理政策

### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：通货膨胀的成因；奥肯定律；通货膨胀的经济效应；失业与通胀的治理政策；
- (2) 难点：奥肯定律；“经济滞胀”政策；菲利普斯曲线的现代运用；

### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授与案例分析式教学方法。
- (2) 教学手段：多媒体、板书、网络。

### 【课外学习指导的要求】

#### 1、课外阅读资料

要求课外阅读论文，以下文献仅供参考。

- (1) 武献华 庞明川著. 中国经济转轨中的失业、通货膨胀与经济增长[M]. 东北财经大学出版社. 2003. 4
- (2) 周念林. 传统菲利普斯曲线难以应对中国通货膨胀与失业问题[J]. 商场现代化. 2008 (28).

2、作业与思考题

教材课后练习题

第八章 经济周期与经济增长理论

【教学目标】

- (1) 了解：经济周期的理论解释；经济增长核算；
- (2) 理解：乘数—加速模型；经济增长因素分析；
- (3) 掌握：经济周期概念及一般特征；经济增长与经济发展；经济增长模型——新古典增长理论；促进经济增长的政策；

【学时分配】4 学时。

【授课方式】讲授 4 学时。

【授课内容】

第一节 经济周期理论概论

- 1. 经济周期概念及一般特征
- 2. 经济周期的理论解释
- 3. 乘数——加速模型

第二节 经济增长

- 1. 经济增长与经济发展
- 2. 经济增长核算
- 3. 经济增长模型——新古典增长理论
- 4. 经济增长因素分析
- 5. 促进经济增长的政策

【教学重点和难点】

- (1) 重点：乘数—加速模型；经济增长因素；新古典增长理论；促进经济增长的政策；
- (2) 难点：乘数—加速模型对经济周期的解释；新古典增长模型；我国经济增长方式的转变；

【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：主要采用讲授与案例分析式教学方法。
- (2) 教学手段：采用多媒体、网络。

【课外学习指导的要求】

- 1、课外阅读资料  
要求课外阅读“有关中国经济增长动因”和“经济增长方式转变”的相关论文。
- 2、作业与思考题  
教材课后练习题

五、实验教学及要求

1. 实验教学内容及安排

序号	实验项目名称	内容提要	实验要求	实验类型	实验教学组织形式	学时分配
1						

2						
3						

## 2. 实验报告撰写要求

### 六、课程考核及成绩评定要求

1. 课程考核依据：课程的考核命题以《经济学专业人才培养方案（2013 修订版）》和本教学大纲为依据。
2. 课程考核性质：考试
3. 具体的考核方式：课程为考试课，期末考试采用闭卷考试的形式。
4. 成绩评定：成绩由平时成绩和期末考试成绩构成，平时成绩占 30%，期末考试成绩占 70%。平时成绩由课堂考勤、作业、课堂讨论等构成。

### 七、教材与参考资料

#### 1、参考教材

高鸿业. 西方经济学（宏观部分）[M]，中国人民大学出版社，2011. 第 5 版

#### 2、参考资料

[1]【美】保罗·萨缪尔森 威廉·诺德豪斯著 萧琛译《宏观经济学》（第十七版），人民邮电出版社，2005 年 7 月版。

[2]【美】斯蒂格利茨著 姚开建 刘凤良 吴汉洪等译《经济学》（下册），人民出版社，1997 年 11 月版。

[3]国家发展和改革委员会：<http://www.sdpc.gov.cn/hgj/>

[4]中国经济信息网 <http://www.cei.gov.cn/>

[5]中国宏观经济信息网 <http://www.datanx.org/nxinfo005/ShowArticle.asp?ArticleID=316>

# 15121105 《财政与金融》课程教学大纲

## 一、课程基本概况

课程中文名称	财政与金融				
课程英文名称	Finance and Monetary			课程编号	15121105
课程类别	<input type="checkbox"/> 公共必修课 <input type="checkbox"/> 公选课 <input type="checkbox"/> 院级限选课 <input checked="" type="checkbox"/> 学科基础课 <input type="checkbox"/> 专业基础课 <input type="checkbox"/> 专业限选课 <input type="checkbox"/> 专业任选（拓展）课 <input type="checkbox"/> 方向特色课（双百班课程）				
总学时	48	讲授学时	48	实验学时	0
总学分	3	开课学院（部）	经管学院	开课系（室）	经管学院
授课对象	会计学、工商管理本科生				
先修课程	政治经济学、微观经济学、宏观经济学				
执笔人	廖泽芳	审核人		审批人	
修订时间	2015. 5. 20				

## 二、课程简介

《财政与金融》课程包括财政学与金融学两大分支，分别从政府资金管理与市场资本运营两方面阐述经济学科的基本知识与理论基，同时对于非经济管理类专业的本科生也是一门很实用的选修课。课程主要涉及财政的职能、政府的财政收支与管理、货币制度、金融市场与金融机构、财政政策与货币政策等宏观经济调控措施等经济问题。

## 三、课程教学总体目标

通过学习《财政与金融》，要求学生弄清有关财政、金融的范畴；系统掌握财政、金融的基础理论、基础知识；正确认识财政、金融在国民经济和社会发展中的地位和作用，了解财政、金融的基本业务，掌握必要的基本技能；能从财政政策与货币政策的结合上，理解、把握政府的宏观调控政策。

## 四、理论教学内容及要求

### 第一章 财政导论

#### 【教学目标】

- （1）了解财政的起源和发展，以及日常生活中的财政与金融现象
- （2）理解《财政与金融》课程的学科性质
- （3）掌握财政的三大职能

#### 【学时分配】4

#### 【授课方式】讲授

#### 【授课内容】

#### 第一节 财政的产生和发展

- （1） 财政的产生
- （2） 财政的发展

#### 第二节 公共产品与公共需要

- （1） 公共产品的概念
- （2） 公共需要与财政学

#### 第三节 市场失灵

- (1) 市场失灵的含义
- (2) 市场失灵的主要表现形式

#### 第四节 财政的职能

- (1) 资源配置职能
- (2) 收入分配职能
- (3) 经济稳定与发展职能

#### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：财政的职能
- (2) 难点：公共产品的特征，市场失灵

#### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：讲授为主
- (2) 教学手段：多媒体

#### 【课外学习指导的要求】

1. 课外阅读资料：本课程制定参考书目
2. 作业与思考题的要求：财政各个职能含义是什么？有哪些主要内容？

## 第二章 财政支出

#### 【教学目标】

- (1) 了解财政支出的原则
- (2) 理解财政支出对经济的影响
- (3) 掌握财政支出的分类与衡量指标

#### 【学时分配】2

#### 【授课方式】讲授为主

#### 【授课内容】

##### 第一节 概述

- (1) 财政支出概念
- (2) 财政支出分类
- (3) 财政支出对经济的影响

##### 第二节 购买性支出

- (1) 购买性支出分类
- (2) 购买性支出规模与作用

##### 第三节 转移性支出

- (1) 转移性支出分类
- (2) 转移性支出规模与作用

#### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：财政支出的衡量指标与各种分类
- (2) 难点：财政支出的基本理论

#### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：理论讲述为主，案例讨论为辅
- (2) 教学手段：多媒体

#### 【课外学习指导的要求】

1. 课外阅读资料：我国财政收支状况分析

## 2. 作业与思考题的要求：财政支出对国民经济的影响

### 第三章 财政收入

#### 【教学目标】

- (1) 了解财政收入的基本结构与经济性质
- (2) 理解财政收入数量的含义和影响因素
- (3) 掌握财政收入的分类标准和方法、财政收入的结构分析

#### 【学时分配】6

#### 【授课方式】讲授与讨论

#### 【授课内容】

##### 第一节 概述

- (1) 财政收入分类
- (2) 财政收入规模
- (3) 财政收入结构

##### 第二节 税收收入

- (1) 税收的概念和特征
- (2) 税收要素与分类
- (3) 税负的转嫁问题

##### 第三节 国际税收

- (1) 国际税收的含义
- (2) 国际重复征税及其减除法
- (3) 国际避税的主要方法
- (4) 国际反避税法规与措施

##### 第四节 非税收收入

- (1) 其他收入分类
- (2) 其他收入规模

#### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：财政收入的分类标准与方法，税收及分类
- (2) 难点：财政收入的规模与结构分析，国际避税概念及反避税措施

#### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：讲授为主，讨论为辅
- (2) 教学手段：媒体

#### 【课外学习指导的要求】

- 1. 课外阅读资料：中国财政收入主要来源构成情况，中国税法基本知识，国际避税中心及其作用。
- 2. 作业与思考题的要求：财政收入分类有哪些？什么是税收制度？国际反避税的主要措施有哪些？

### 第四章 国债

#### 【教学目标】

- (1) 了解我国国债的发展概况及我国国债市场
- (2) 理解国债的负担
- (3) 掌握国债的各种分类、国债的规模



**【学时分配】2**

**【授课方式】讲授**

**【授课内容】**

第一节 概述

(1) 国债的概念

(2) 国债的特征与功能

第二节 国债的发行条件和方式

(1) 国债的发行条件

(2) 国债的发行方式

第三节 国债的偿还

(1) 国债偿付基金来源

(3) 国债的偿还方式

第四节 国债的负担和限度

(1) 国债负担理论

(2) 纳税人负担与代际负担

第五节 国债市场

(1) 一级市场

(2) 二级市场

**【教学重点和难点】**

(1) 重点：国债的发行价格、国债的发行方法、国债的利息率及国债的偿还

(2) 难点：国债的发行价格与利息

**【授课方法与手段】**

(1) 教学方法：理论讲述为主，案例讨论为辅

(2) 教学手段：多媒体

**【课外学习指导的要求】**

1. 课外阅读资料：国债发展历史

2. 作业与思考题的要求：简述国债的政策功能

## **第五章 国家预算**

**【教学目标】**

(1) 了解我国国家预算的组成

(2) 理解国家预算的原则

(3) 掌握国家预算的概念、内容与特点

**【学时分配】2**

**【授课方式】讲授为主, 讨论为辅**

**【授课内容】**

第一节 概述

(1) 预算分类

(2) 预算级次及管理权限

(3) 预算原则

第二节 国家预算的编制与决算

(1) 国家预算的编制

(2) 国家决算的编制

### 第三节 国家预算管理体制

(1) 预算管理体制的概念与实质

(2) 国家预算管理体制类型

(3) 我国预算体制改革及发展趋势

#### 【教学重点和难点】

(1) 重点：国家预算管理体制的概念与实质

(2) 难点：国家预算管理体制的类型及分税制问题

#### 【授课方法与手段】

(1) 教学方法：理论讲述为主，案例讨论为辅

(2) 教学手段：多媒体

#### 【课外学习指导的要求】

1. 课外阅读资料：中国政府财政收支分类改革专题

2. 作业与思考题的要求：国家预算的主要内容是什么？

## 第六章 金融导论

#### 【教学目标】

(1) 了解货币的演变形态，信用类型及其特点

(2) 理解货币层次的划分，信用与金融的关系

(3) 掌握货币的职能、货币制度的形态，信用的形式、利息与利息率的分类

#### 【学时分配】4

#### 【授课方式】讲授为主

#### 【授课内容】

##### 第一节 概述

(1) 金融的内涵

(2) 金融的作用

##### 第二节 货币与货币制度

(1) 货币的概念与职能

(2) 货币制度及演变历史

##### 第三节 信用与信用工具

(1) 信用的概念与本质

(2) 信用分类与信用工具

##### 第四节 利息与利息率

(1) 利息的概念与分类

(2) 利率的计算

#### 【教学重点和难点】

(1) 重点：货币的职能，信用的类型，利率的作用

(2) 难点：货币层次的划分，货币制度演变，利率的计算

#### 【授课方法与手段】

(1) 教学方法：理论讲述为主，案例讨论为辅

(2) 教学手段：多媒体

### 【课外学习指导的要求】

1. 课外阅读资料：近年来我国的利率变动情况
2. 作业与思考题的要求：“格雷欣法则”指什么现象？利率的本质是什么？

## 第七章 金融市场

### 【教学目标】

- (1) 了解金融市场的构成要素
- (2) 理解金融市场的功能与作用
- (3) 掌握金融市场的概念、特征与分类

### 【学时分配】4

### 【授课方式】讲授为主

### 【授课内容】

#### 第一节 金融市场概论

- (1) 金融市场的概念
- (2) 金融市场的构成要素
- (3) 金融市场的特征
- (4) 金融市场的分类
- (5) 金融市场的功能与作用

#### 第二节 货币市场

- (1) 货币市场概述
- (2) 金融工具

#### 第三节 资本市场

- (1) 资本市场构成
- (2) 金融工具

#### 第四节 金融衍生工具

- (1) 远期市场
- (2) 期货市场
- (3) 期权市场
- (4) 互换市场

### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：金融市场的功能与作用
- (2) 难点：主要金融衍生工具

### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：理论讲述为主，案例讨论分析为辅
- (2) 教学手段：多媒体

### 【课外学习指导的要求】

1. 课外阅读资料：国际金融市场分布情况
2. 作业与思考题的要求：什么是金融市场？其构成要素是什么？

## 第八章 金融机构

### 【教学目标】

- (1) 了解银行及其他金融机构的产生与发展过程
- (2) 理解金融机构分类及相互关系
- (3) 掌握中央银行的性质与职能、商业银行的性质与职能

**【学时分配】4**

**【授课方式】讲授为主**

**【授课内容】**

第一节 金融机构概述

- (1) 金融机构分类
- (2) 金融机构体系构成

第二节 中央银行

- (1) 央行的产生与发展
- (2) 央行的性质和职能
- (3) 央行的组织形式
- (4) 央行的独立性问题
- (5) 中国的央行制度

第三节 商业银行

- (1) 商业银行的产生与发展
- (2) 商业银行的性质和职能
- (3) 商业银行的发展趋势

第四节 其他金融机构

- (1) 政策性银行
- (2) 非银行金融机构
- (3) 跨国金融机构

**【教学重点和难点】**

- (1) 重点：中央银行与商业银行的性质与职能
- (2) 难点：中央银行与商业银行之间的关系

**【授课方法与手段】**

- (1) 教学方法：理论讲述为主，案例讨论为辅
- (2) 教学手段：多媒体

**【课外学习指导的要求】**

- 1. 课外阅读资料：银行的发展历史
- 2. 作业与思考题的要求：中央银行和商业银行的关系怎样？

## 第九章 金融业务

**【教学目标】**

- (1) 了解其他金融机构业务发展现状及趋势
- (2) 理解中央银行与商业银行资产负债关系
- (3) 掌握中央银行与商业银行的资产负债业务

**【学时分配】4**

**【授课方式】讲授为主**

**【授课内容】**

第一节 中央银行业务

- (1) 负债业务
- (2) 资产业务
- (3) 中间业务

## 第二节 商业银行业务

- (1) 资产负债业务
- (2) 中间业务
- (3) 其他业务

## 第三节 其他金融机构业务

- (1) 信托业务
- (2) 投行业务
- (3) 基金业务
- (4) 租赁业务
- (5) 其他业务

### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：商业银行的资产业务、负债业务与中间业务
- (2) 难点：中央银行与商业银行资产负债业务之间的关系

### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：理论讲述为主，案例讨论为辅
- (2) 教学手段：多媒体

### 【课外学习指导的要求】

- 1. 课外阅读资料：其他金融机构业务发展趋势
- 2. 作业与思考题的要求：商业银行的资产负债业务和中间业务有哪些？

## 第十章 国际金融

### 【教学目标】

- (1) 了解国际金融市场构成与国际货币体系现状
- (2) 理解国际金融对世界经济的作用及影响
- (3) 掌握国际收支、外汇与汇率、国际金融市场、国际货币体系等相关的基本概念与基本理论

### 【学时分配】6

### 【授课方式】讲授为主

### 【授课内容】

#### 第一节 国际收支

- (1) 国际收支的基本概念
- (2) 国际收支平衡表及其内容
- (3) 国际收支失衡的调节

#### 第二节 外汇与汇率

- (1) 外汇及其作用
- (2) 外汇汇率
- (3) 影响汇率波动的基本因素

#### 第三节 国际资本流动

- (1) 国际资本流动分类
- (2) 国际资本流动原因及特征

#### 第四节 国际货币体系

- (1) 国际货币体系概述
- (2) 国际货币体系分类
- (3) 国际货币体系发展趋势

**【教学重点和难点】**

- (1) 重点：国际收支、外汇与汇率、国际货币体系现状
- (2) 难点：国际收支、国际货币体系改革趋势

**【授课方法与手段】**（可根据需要填写）

- (1) 教学方法：理论讲述为主，案例讨论为辅
- (2) 教学手段：多媒体

**【课外学习指导的要求】**

- 1. 课外阅读资料：国际货币体系演变与未来发展趋势
- 2. 作业与思考题的要求：汇率标价法、汇率对国际收支的影响

## 第十一章 金融风险、金融监管与金融创新

**【教学目标】**

- (1) 了解金融全球化趋势
- (2) 理解金融风险、金融监管与金融创新之间的关系
- (3) 掌握金融风险的分类、金融监管内容、以及金融创新工具

**【学时分配】** 4

**【授课方式】** 讲授为主

**【授课内容】**

第一节 金融风险

- (1) 金融风险概念
- (2) 金融风险分类
- (3) 金融风险成因
- (4) 金融危机

第二节 金融监管

- (1) 金融监管含义
- (2) 金融监管的内容
- (3) 金融监管的目标
- (4) 金融监管的原因
- (5) 中国金融监管体系

第三节 金融创新

- (1) 金融创新的概念
- (2) 金融创新原因
- (3) 金融创新内容

**【教学重点和难点】**

- (1) 重点：金融风险分类、金融创新
- (2) 难点：金融监管与金融创新之间的关系

**【授课方法与手段】**

- (1) 教学方法：理论讲述为主，案例讨论为辅
- (2) 教学手段：多媒体

### 【课外学习指导的要求】

1. 课外阅读资料：美国次贷危机与欧债危机
2. 作业与思考题的要求：金融风险形成的主要原因有哪些？金融风险与金融危机有何关系？

## 第十二章 货币需求与供给

### 【教学目标】

- (1) 了解货币流通规律及其在我国的运用
- (2) 理解货币供求量的影响因素，以及货币供给与通货膨胀之间的关系
- (3) 掌握货币供给调节与需求影响因素

### 【学时分配】4

### 【授课方式】讲授为主

### 【授课内容】

#### 第一节 货币需求

- (1) 货币需求与货币需求量
- (2) 影响货币需求的主要因素
- (3) 货币需求理论

#### 第二节 货币供给

- (1) 货币层次的划分
- (2) 货币供给机制
- (3) 货币供给的影响因素分析

#### 第三节 通货膨胀与通货紧缩

- (1) 通货膨胀概念与分类
- (2) 通货膨胀原因
- (3) 通货膨胀治理对策

### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：货币流通规律、货币供求因素，通货膨胀及其影响因素
- (2) 难点：货币需求理论与货币供给理论

### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：理论讲述为主，案例讨论为辅
- (2) 教学手段：多媒体

### 【课外学习指导的要求】

1. 课外阅读资料：美国货币史
2. 作业与思考题的要求：货币供应量的决定因素是什么？对通货膨胀有何影响？

## 第十三章 财政政策与货币政策

### 【教学目标】

- (1) 了解财政政策与货币政策传导过程
- (2) 理解财政政策与货币政策目标与基本理论
- (3) 掌握财政政策与货币政策目标、工具及效果

### 【学时分配】2

### 【授课方式】讲授为主

### 【授课内容】

#### 第一节 财政政策

- (1) 财政政策含义
- (2) 财政政策目标
- (3) 财政政策工具
- (4) 财政政策的类型

#### 第二节 货币政策

- (1) 货币政策概念
- (2) 货币政策目标与内容
- (3) 货币政策工具
- (4) 货币政策的传导
- (5) 货币政策类型
- (6) 财政政策与货币政策的配合使用

### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：财政政策与货币政策工具及传导机制
- (2) 难点：财政政策与货币政策效果的影响因素，财政政策与货币政策搭配

### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：理论讲述为主，案例讨论为辅
- (2) 教学手段：多媒体

### 【课外学习指导的要求】

1. 课外阅读资料：货币政策时滞相关知识
2. 作业与思考题的要求：财政政策与货币政策的最终目标是什么？常规性货币政策与选择性货币政策工具有哪些？

## 五、课程考核及成绩评定要求

请分别按以下要求撰写理论教学和实验教学考核内容，描述理论教学和实验教学考核占总成绩的比例。

1. 课程考核依据：本课程教学大纲
2. 课程考核性质：《财政与金融》课程属于应用经济学范畴，是高等学校经济类专业的核心课程和管理类专业的基础课程。该课程是一门关于财政和金融在国民经济发展中的地位和作用的经济学基础课程，通过本课程的学习，帮助学生提高对宏观经济现象的认识能力和分析能力，加深对宏观经济方针政策正确掌握。
3. 具体的考核方式：本课程采取平时考核与期末考试相结合的方法对学生学习状况进行考核，平时考核包括学生出勤、专题与案例讨论等基本环节，期末考试一般采用闭卷考试形式。
4. 成绩评定：平时考核占 30%，期末考试占 70%。

## 六、教材与参考资料

1. 教材：张子龙主编，《财政与金融》，中国发展出版社，2011 年。
2. 参考资料
  - (1) 郑煜，孙小华，《财政与金融》，清华大学出版社，2005 年。
  - (2) 庄毓敏，朱青编著，《新编财政与金融》，东北财经大学出版社，2007 年。



- (3) 陈共主编,《财政学》,中国人民大学出版社,2004 版。
- (4) 邓子基,林致远编著,《财政学》,清华大学出版社,2005 年。
- (5) 易纲等编著,《货币银行学》,上海人民出版社,1999 年。
- (6) 黄达编著,《金融学》(第二版),中国人民大学出版社,2009 年。
- (7) 陈雨露 编著,《国际金融》,中国人民大学出版社,2005 年。
- (8) 姜波克编著,《国际金融学》,高等教育出版,2004。
- (9) 近期中国经营报 21 世纪经济报道。

## **七、说明**

此次教学大纲是根据最近 3 年授课使用教材编著的,如教材变化,可适度调整。

# 15322102 《统计学原理》课程教学大纲

## 一、课程概况

课程中文名称	统计学原理				
课程英文名称	Statistics Essentials			课程编号	15322102
课程类别	<input type="checkbox"/> 公共必修课 <input type="checkbox"/> 公选课 <input type="checkbox"/> 院级限选课 <input checked="" type="checkbox"/> 学科基础课 <input type="checkbox"/> 专业基础课 <input type="checkbox"/> 专业限选课 <input type="checkbox"/> 专业任选（拓展）课 <input type="checkbox"/> 方向特色课（双百班课程）				
总学时	56	讲授学时	50	实验学时	6
总学分	3.5	开课单位	经管学院	开课系所	财会系
授课对象	经管学院、信息管理与信息系统专业				
先修课程	微积分、概率论与数理统计				
执笔人	张士海	审核人	陈伟、鄢波	审批人	唐志军
修订时间	2015-05-10				

## 二、课程简介

统计学原理是为大学经济与管理学科各专业学生开设的一门必修的重要的基础课。它研究如何用科学的方法去搜集、整理、分析国民经济和社会发展的实际数据，并通过统计所特有的统计指标和指标体系，表明所研究的社会经济现象的规模、水平、速度、比例和效益，以反映社会经济现象发展规律在一定时间、地点、条件下的作用，描述社会经济现象数量之间的联系关系和变动规律，也是进一步学习其他相关学科的基础。

## 三、课程教学总体目标

本课程是一门实践性较强的课程。要求学生具有初步的概率论及数理统计基础。在了解统计学原理和数理统计知识后，具备有必需的搜集、整理、分析和显示资料等方法应用技能，能够运用所学知识分析、解决工作中的一般问题。为经济管理类其它专业学科的学习打下基础。

## 四、理论教学内容及要求

### 第一章 绪论

#### 【教学目标】

- （1）了解：统计学的产生和发展；统计学与其他学科的关系
- （2）理解：统计的含义；统计学的概念；统计数据的规律与统计方法
- （3）掌握：统计数据的来源；统计误差；统计学中的几个基本概念

【学时分配】4 学时。

【授课方式】讲授 3.5 学时，讨论 0.5 学时。

#### 【授课内容】

#### 第一节 统计数据与统计学

- 1.统计学的概念
- 2.统计与数据的关系

#### 第二节 统计学的产生与发展

1. 统计实践史；
2. 统计学说史

### 第三节 统计学的学科体系

1. 描述统计和推断统计
2. 理论统计和应用统计

### 第四节 统计数据的来源和质量

1. 统计数据的来源
2. 统计数据的质量

### 第五节 统计学的基本概念

总体、变量、样本

#### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：统计学的概念；统计数据的来源；统计误差；
- (2) 难点：统计数据的规律与统计方法；统计学中的几个基本概念

#### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问。
- (2) 教学手段：采用多媒体、幻灯片、挂图相结合的方式使学生对抽象的内容有一定感性认识，运用网络教学，指导学生了解与本门课程教学相关的主要网站。

#### 【课外学习指导的要求】

##### 1、课外阅读资料

要求课外阅读 3 篇论文，以下文献仅供参考，教师在教学中可进行调整。

- (1) 李丽芳. 发挥统计作用 促进企业发展[J]. 科技情报开发与经济, 2010, (12).
- (2) 贺铿. 关于统计学的性质与发展问题[J]. 统计教育, 2001, (06) .
- (3) 李金昌, 徐璐. 改革开放 30 年中国统计学发展的回顾与展望[J]. 统计研究, 2010, (01) .

##### 2、作业与思考题

布置 3 道作业题，以下仅供参考，教师在教学中可进行调整。

课后思考与练习的 1、6、7 题

## 第二章 统计数据的描述

#### 【教学目标】

- (1) 了解：平均数的数学性质；公式来源
- (2) 理解：众数、中位数、分布偏度、峰度的概念
- (3) 掌握：统计数据的整理、分布集中趋势的测度、离散程度的测度、统计表、统计图

#### 【学时分配】8 学时。

#### 【授课方式】讲授 7 学时，讨论 1 学时。

#### 【授课内容】

### 第一节 统计整理

1. 统计数据的分组
2. 次数分配、次数分配表和图

### 第二节 分布集中趋势的测度

1. 众数
2. 中位数

3. 分位数
4. 均值
5. 几何平均数
6. 切尾均值
7. 众数、中位数和均值的关系

### 第三节 分布离散程度的测度

1. 极差
2. 内距
3. 方差和标准差
4. 离散系数

### 第四节 分布偏态和峰度的测度

1. 偏态及其测度
2. 峰度及其测度

### 第五节 统计表与统计图

1. 统计表
2. 统计图

#### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：统计整理；集中趋势；离散程度、统计图表
- (2) 难点：统计整理；集中趋势中的算术平均、几何平均；离散程度中的标准差、离散系数

#### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授式兼讨论教学方法，讲授基本概念，示范指导学生应用 Excel 统计软件中的描述统计的相应操作，以此加强原理的理解和实际应用的结合。
- (2) 教学手段：采用多媒体、Excel 软件操作相结合的方式使学生对抽象的内容有一定感性认识。

#### 【课外学习指导的要求】

##### 1、课外阅读资料

要求课外阅读 3 篇论文，以下文献仅供参考，教师在教学中可进行调整。

- (1) 达莱尔·哈夫著, 廖颖林译. 统计陷阱[M]. 上海财经大学出版社, 2002, 6.
- (2) 安维默. Excel 的描述统计功能及应用[J]. 北京统计, 2003, (06) .
- (3) 林金灿. Excel 在统计中的应用技巧[J]. 统计与预测, 2003, (01) .

##### 2、作业与思考题

布置 4 道作业题，以下仅供参考，教师在教学中可进行调整。

本章课后练习的 3、9、10、11 题

### 第三章 概率、概率分布与抽样分布

#### 【教学目标】

- (1) 了解：概率基础；几种常用的概率分布；两个样本统计量的抽样分布。
- (2) 理解：大数定律和中心极限定理；常用的抽样方法；。
- (3) 掌握：一个总体均值、比率、方差的抽样分布；中心极限定理的应用。

【学时分配】4 学时。

**【授课方式】**讲授 3.5 学时，讨论 0.5 学时。

**【授课内容】**

第一节 随机变量及其概率分布

1. 随机变量
2. 离散型随机变量的概率分布
3. 概率密度函数与连续性随机变量

第二节 常用的抽样方法

1. 简单随机抽样
2. 分层抽样
3. 系统抽样
4. 整群抽样

第三节 抽样分布

1. 概念
2. 样本平均数抽样分布的形式、特征
3. 样本比率的抽样分布
4. 样本方差的抽样分布
5. 两个样本统计量的抽样分布

第四节 中心极限定理的应用

**【教学重点和难点】**

- (1) 重点：随机变量及其分布；抽样分布；中心极限定理；几种常用的抽样方法。
- (2) 难点：抽样分布；中心极限定理。

**【授课方法与手段】**

- (1) 教学方法：采用讲授式兼讨论方式组织教学方法。
- (2) 教学手段：采用多媒体、Excel 软件操作相结合的方式使学生对抽象的内容有一定感性认识。

**【课外学习指导的要求】**

1、课外阅读资料

要求课外阅读 2 篇论文，以下文献仅供参考，教师在教学中可进行调整。

- (1) 戚少成. 有关选择抽样调查方法的若干问题[J]. 调研世界, 2006, (11) .
- (2) 邱东. 抽样方法确立坎坎坷坷——纵横话抽样之五[J]. 中国统计, 2010. (12) .

2、作业与思考题

布置 3 道作业题，以下仅供参考，教师在教学中可进行调整。

- (1) 解释总体分布、样本分布和抽样分布的含义
- (2) 解释中心极限定理的含义

**第四章 参数估计**

**【教学目标】**

- (1) 了解：两个总体参数的区间估计；两个总体时样本容量的确定。
- (2) 理解：评价估计量的标准
- (3) 掌握：参数估计的一般问题；一个总体参数的区间估计；一个总体时样本容量的确定

**【学时分配】**4 学时。

**【授课方式】**讲授 3.5 学时，课堂练习、讨论 0.5 学时。

**【授课内容】**

第一节 参数估计的基本原理

1. 估计量与估计值
2. 点估计与区间估计
3. 评价估计量的标准

第二节 一个总体参数的区间估计

1. 总体均值的区间估计
2. 总体比率的区间估计
3. 总体方差的区间估计

第三节 两个总体参数的区间估计

1. 两个总体均值之差的区间估计
2. 两个总体比率之差的区间估计

第四节 样本量的确定

1. 估计总体均值时样本量的确定
2. 估计总体比率时样本量的确定

**【教学重点和难点】**

(1) 重点：点估计与区间估计的特点；区间估计的方法；必要抽样数目确定。

(2) 难点：区间估计中应用样本统计量的分布进行参数估计的原理。

**【授课方法与手段】**

(1) 教学方法：采用讲授式教学方法。采用课堂练习、讨论

(2) 教学手段：采用多媒体、Excel 软件操作相结合的方式使学生对抽象的内容有一定感性认识

**【课外学习指导的要求】**

1、课外阅读资料

要求课外阅读 2 篇论文，以下文献仅供参考，教师在教学中可进行调整。

(1) 孟生旺. 对区间估计的误解[J]. 中国统计, 1994, (04) .

(2) 何宾. 区间估计的一种求解方法[J]. 统计与决策, 2005, (13) .

2、作业与思考题

布置 3 道作业题，以下仅供参考，教师在教学中可进行调整。

课后思考题第 6 题；课后练习题第 2、4、6、13 题

**第五章 假设检验**

**【教学目标】**

- (1) 了解：两个总体均值之差的假设检验；两个总体比率之差的假设检验
- (2) 理解：假设检验的基本原理
- (3) 掌握：一个总体参数的假设检验；两个总体方差比的假设检验

**【学时分配】**4 学时。

**【授课方式】**讲授 3 学时，练习、讨论 1 学时。

### 【授课内容】

#### 第一节 假设检验的基本原理

1. 假设的陈述
2. 两类错误与显著性水平
3. 检验统计量与拒绝域
4. 利用 p 值进行决策

#### 第二节 一个总体参数的假设检验

1. 总体均值的假设检验
2. 总体比率的假设检验
3. 总体方差的假设检验

#### 第三节 两个总体参数的假设检验

1. 两个总体均值之差的假设检验
2. 两个总体比率之差的假设检验
3. 两个总体方差比的假设检验

### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：假设检验的基本原理、步骤；一个总体参数的假设检验；Excel 上假设检验的应用。
- (2) 难点：两类错误与显著性水平；检验统计量与拒绝域；利用 p 值进行决策。

### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：主要采用讲授式教学方法。采用课堂练习、讨论
- (2) 教学手段：采用多媒体、Excel 软件操作相结合的方式使学生对抽象的内容有一定感性认识。

### 【课外学习指导的要求】

#### 1、课外阅读资料

要求课外阅读 3 篇论文，以下文献仅供参考，教师在教学中可进行调整。

- (1) 温旭东. 关于假设检验及两种错误的思考[J]. 今日科苑, 2008, (05).
- (2) 郭宝才, 孙利荣. 关于假设检验中的几个问题的探讨[J]. 统计与决策, 2010, (06).
- (3) 温巧夫, 李敏强, 王海波. 假设检验在 6 $\sigma$  管理中的应用研究[J]. 科技管理研究, 2007, (04)

#### 2、作业与思考题

布置 3 道作业题，以下仅供参考，教师在教学中可进行调整。

课后思考题第 3 题；课后练习题第 3、4、6、11 题

## 第六章 方差分析与试验设计

### 【教学目标】

- (1) 了解：方差分析中的多重比较；试验设计初步。
- (2) 理解：方差分析引论
- (3) 掌握：单因素方差分析；双因素方差分析

### 【学时分配】4 学时。

### 【授课方式】讲授 3 学时，练习、讨论 1 学时。

### 【授课内容】

#### 第一节 方差分析引论

1. 方差分析及其有关术语
2. 方差分析的基本思想和原理
3. 方差分析中的基本假定
4. 问题的一般提法

## 第二节 单因素方差分析

1. 数据结构
2. 分析步骤
3. 关系强度的测定
4. 用 EXCEL 进行方差分析

## 第三节 方差分析中的多重比较

1. 多重比较的目的
2. 多重比较的方法

## 第四节 双因素方差分析

1. 双因素方差分析及其类型
2. 无交互作用的双因素方差分析：数据结构；分析步骤；关系强度的测定。
3. 有交互作用的双因素方差分析。

## 第五节 试验设计初步

1. 完全随机化设计
2. 随机化区组设计
3. 因子设计

### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：方差分析的基本思想和原理；问题的一般提法；单因素方差分析；双因素方差分析。
- (2) 难点：方差分析的基本思想和原理。

### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：主要采用讲授式教学方法。采用课堂练习、讨论
- (2) 教学手段：采用多媒体、Excel 软件操作相结合的方式使学生对抽象的内容有一定感性认识。

### 【课外学习指导的要求】

#### 1、课外阅读资料

要求课外阅读 2 篇论文，以下文献仅供参考，教师在教学中可进行调整。

- (1) 张玲. 单因素及双因素方差分析及检验的原理及统计应用[J]. 数学学习与研究, 2010, (07) .
- (2) 贾婧. 方差分析概述[J]. 商业文化(学术版), 2008, (07) .

#### 2、作业与思考题

布置 3 道作业题，以下仅供参考，教师在教学中可进行调整。

课后思考题第 4 题；课后练习题第 1、3、5、6 题

## 第七章 相关与回归分析

### 【教学目标】

- (1) 了解：简单线性回归的基本假定；非线性相关分析与非线性回归分析。
- (2) 理解：多元线性相关与回归分析



(3) 掌握：相关与回归的基本概念；简单线性相关与回归分析

**【学时分配】**6 学时。

**【授课方式】**讲授 5 学时，练习、讨论 1 学时。

**【授课内容】**

#### 第一节 相关与回归的基本概念

1. 变量间的相互关系
2. 相关关系的类型。
3. 相关分析与回归分析

#### 第二节 简单线性相关与回归分析

1. 简单线性相关系数及检验：简单线性相关关系；相关系数的特点；相关系数的检验。
2. 总体回归函数与样本回归函数：回归线与回归函数；总体回归函数；样本回归函数。
3. 回归系数的估计：简单线性回归的基本假定；普通最小二乘法。
3. 简单线性回归模型的检验：拟合优度的度量；回归系数显著性的  $t$  检验；回归系数显著性的  $P$  值检验。
4. 简单线性回归模型预测。

#### 第三节 多元线性相关与回归分析

1. 多元线性回归模型及假设：多元线性回归模型；多元回归模型的基本假定
2. 多元线性回归模型的估计。
3. 多元线性回归模型的检验：拟合优度检验；回归参数的显著性检验 ( $t$  检验)；回归方程的显著性检验 ( $F$  检验)。

#### 第四节 非线性相关分析与非线性回归分析

1. 非线性回归的函数形式与估计方法：幂函数；对数函数；指数函数；双曲线。
2. 非线性相关指数。

**【教学重点和难点】**

(1) 重点：相关与回归的基本概念；简单线性相关与回归分析。

(2) 难点：总体回归函数与样本回归函数；简单线性回归模型的检验。

**【授课方法与手段】**

(1) 教学方法：主要采用讲授式教学方法。采用课堂练习、讨论

(2) 教学手段：采用多媒体、Excel 软件操作相结合的方式使学生对抽象的内容有一定感性认识。

**【课外学习指导的要求】**

#### 1、课外阅读资料

要求课外阅读 2 篇论文，以下文献仅供参考，教师在教学中可进行调整。

(1) 南英子. 简单线性相关与回归分析中各种检验及其相互关系的探讨[J]. 统计与决策, 2011, (02) .

(2) 乔克林, 吕佳. 方差分析与回归分析之比较[J]. 延安大学学报(自然科学版), 2009, (02) .

#### 2、作业与思考题

布置 3 道作业题，以下仅供参考，教师在教学中可进行调整。

课后思考题第题；课后练习题第题

### 第八章 时间序列分析

**【教学目标】**

(1) 了解：循环变动分析；测定长期趋势的非线性趋势模型法。

(2) 理解：季节变动分析的趋势——循环剔除法；季节变动的调整

(3) 掌握：时间序列的对比分析；时间序列的影响因素分析

**【学时分配】**8 学时。

**【授课方式】**讲授 7 学时，练习、讨论 1 学时。

### **【授课内容】**

#### 第一节 时间序列的对比分析

1. 时间序列的含义

2. 时间序列的对比分析

#### 第二节 时间序列及其构成因素

1. 时间序列构成要素

2. 时间序列构成因素的组合模型

#### 第三节 时间序列趋势变动分析

1. 测定长期趋势的移动平均法

2. 测定长期趋势的线性趋势模型法

3. 测定长期趋势的非线性趋势模型法

#### 第四节 季节变动分析

1. 季节变动分析的原始资料平均法

2. 季节变动分析的趋势——循环剔除法

3. 季节变动的调整

#### 第五节 循环变动分析

1. 循环变动及其测定目的

2. 循环变动的测定方法：直接法；剩余法

### **【教学重点和难点】**

(1) 重点：时间序列的对比分析；测定长期趋势的移动平均法；测定长期趋势的线性趋势模型法；季节变动分析的原始资料平均法。

(2) 难点：时间序列的对比分析；季节变动分析的趋势——循环剔除法。

### **【授课方法与手段】**

(1) 教学方法：主要采用讲授式教学方法。采用课堂练习、讨论

(2) 教学手段：采用多媒体、Excel 软件操作相结合的方式使学生对抽象的内容有一定感性认识。

### **【课外学习指导的要求】**

#### 1、课外阅读资料

要求课外阅读 2 篇论文，以下文献仅供参考，教师在教学中可进行调整。

(1) 陈兴. 如何正确地编制时间数列[J]. 山西统计, 2002, (03)

(2) 张萌物. 时间数列类型划分方法的缺陷及完善[J]. 内蒙古统计, 2005, (01)

(3) 向书坚. 20 世纪 90 年代时间序列预测领域主要研究动态[J]. 中南财经大学学报, 2001, (02) .

#### 2、作业与思考题

布置作业题，以下仅供参考，教师在教学中可进行调整。

课后思考题第 4 题；课后练习题第 1、3、5 题

## **第九章 统计指数**

### **【教学目标】**

(1) 了解：几种常用的经济指数；综合评价指数。

- (2) 理解：对比分析；指数体系及其作用
- (3) 掌握：统计指数概念；总指数的编制方法；总量变动的因素分析

**【学时分配】**8 学时。

**【授课方式】**讲授 7 学时，练习、讨论 1 学时。

**【教学重点和难点】**

- (1) 重点：统计指数概念；总指数编制的基本问题；因素分析。
- (2) 难点：。总指数编制的基本问题；因素分析

**【授课内容】**

第一节 对比分析

第二节 统计指数概念

- 1. 指数的概念
- 2. 指数的分类

第三节 总指数的编制方法

- 1. 总指数编制的基本问题
- 2. 加权总指数的编制原则：综合指数的编制原理（A）；平均指数的编制原理
- 3. 加权综合指数的主要形式

加权平均指数的主要形式：加权算术平均指数；加权调和平均指数

第四节 指数体系与因素分析

- 1. 指数体系及其作用
- 2. 总量变动的因素分析

第五节 几种常用的经济指数

工业生产指数；消费者价格指数和零售物价指数；股票价格指数；农副产品收购价格指数；农产品成本指数；空间价格指数

第六节 综合评价指数

- 1. 综合评价及其方法
- 2. 构建综合评价指数的基本问题
- 3. 综合评价指数的编制方法

**【教学重点和难点】**

- (1) 重点：统计指数概念；总指数编制的基本问题；因素分析。
- (2) 难点：。总指数编制的基本问题；因素分析

**【授课方法与手段】**

- (1) 教学方法：主要采用讲授式教学方法。采用课堂练习、讨论
- (2) 教学手段：采用多媒体、Excel 软件操作相结合的方式使学生对抽象的内容有一定感性认识。

**【课外学习指导的要求】**

1、课外阅读资料

要求课外阅读 2 篇论文，以下文献仅供参考，教师在教学中可进行调整。

- (1) 徐国祥. 我国统计指数理论和应用研究的新领域[J]. 统计与决策, 2007, (10) .
- (2) 程士富. 统计指数同度量因素的权数作用及其比例构成[J]. 统计与决策, 2008, (09) .
- (3) 孙慧钧. 动态统计指数理论探讨[J]. 统计研究, 2005, (02)

2、作业与思考题

布置作业题，以下仅供参考，教师在教学中可进行调整。

课后思考题第 4、10 题；课后练习题第 1、3、4、5 题

## 五、实验教学内容及安排

### 1. 实验教学内容及安排

序号	实验项目名称	内容提要	实验要求	实验类型	实验教学组织形式	学时分配
1	用 EXCEL 搜集和整理数据；用 EXCEL 计算描述统计量；用 EXCEL 进行时间序列分析。	1、统计数据的搜集，2、统计数据的整理，3、分布集中趋势的测度，4、分布离散程度的测度，5、分布偏态与峰度的测度，6、统计表与统计图，7、趋势变动分析，8、季节变动分析。	必做	操作型	操作	2
2	用 EXCEL 进行指数分析；用 EXCEL 进行预测；用 EXCEL 进行参数估计和假设检验；用 EXCEL 进行方差分析。	1、抽样估计的基本方法，2、总体均值，比例和方差的假设检验，3、运用回归模型进行预测，4、方差分析。	必做	操作型	操作	2
3	综合性实验：回归分析和预测	1、使用直线函数 LINEST 和趋势函数 TREND 进行线性预测；2、使用指数函数 LOGEST 和增长函数 GROWTH 进行非线性预测。	必做	操作型	操作	2

### 2. 实验报告撰写要求：无

## 六、课程考核要求

请分别按以下要求撰写理论教学和实验教学考核内容，描述理论教学和实验教学考核占总成绩的比例。

1. 课程考核依据
2. 课程考核性质：考试课
3. 具体的考核方式：课程为考试课，期末考试采用闭卷考试的形式
4. 成绩评定：成绩由平时成绩、实验成绩和期末考试成绩构成，平时成绩占 20%、实验成绩占 10% 期末考试成绩占 70%。平时成绩由考勤、作业和课堂表现构成。

## 七、参考资料

### 1、参考教材

- [1]袁卫、庞皓等. 统计学[M]. 高等教育出版社, 2009. 第三版.
- [2]曾五一, 肖红叶. 统计学导论[M]. 科学出版社, 2007. 第一版.

## 2、参考资料

- [1]袁卫、庞皓等. 统计学[M]. 高等教育出版社, 2005. 第二版.
- [2]贾俊平, 何晓群, 金勇进. 统计学 [M]. 中国人民大学出版社, 2007. 第三版.
- [3]袁卫、庞皓等. 统计学习题与案例[M]. 高等教育出版社, 2006. 第一版.
- [4]贾俊平, 何晓群, 金勇进. 《统计学》教学案例和教学项目汇编[M]. 中国人民大学出版社, 2004. 第一版.
- [5] 贾俊平. 《统计学》(第三版) 学习指导书[M]. 上海财经大学出版社, 2007. 第一版.
- [6]朱建中, 邵建利. 统计应用软件-EXCEL 和 SAS[M]. 中国人民大学出版社, 2002. 第一版.
- [7]戴维·M·莱文等(黄耀锋等译). 商务统计学(第五版)[M]. 中国人民大学出版社, 2010. 第一版.
- [6]韩兆洲, 王斌会. 《统计学原理》学习指导及 Excel 数据统计分析[M]. 暨南大学出版社, 2002. 第一版.

# 15231105 《组织行为学》课程教学大纲

## 一、课程概况

课程中文名称	组织行为学				
课程英文名称	Organization Behavior Study			课程编号	15231105
课程类别	<input type="checkbox"/> 公共必修课 <input type="checkbox"/> 公选课 <input type="checkbox"/> 院级限选课 <input type="checkbox"/> 学科基础课 <input checked="" type="checkbox"/> 专业基础课 <input type="checkbox"/> 专业限选课 <input type="checkbox"/> 专业任选课				
总学时	48	讲授学时	48	实验学时	48
总学分	3	开课单位	经管学院	开课系所	公共管理系
授课对象	公共事业管理、工商管理				
先修课程	《管理学》				
执笔人	刘进	审核人		审批人	
修订时间	2011-03-23				

## 二、课程简介

本课程是面向公共事业管理专业开设的一门专业基础课。组织行为学是研究组织及其成员的心理和行为规律，以解释、预测从而提高组织绩效的学科。整个学科内容可划分为3个层次：（1）对个体行为的研究，个体是构成组织的最基层的单位。认识个体是了解组织行为的基础。对个体行为的研究，包括对人性的认识，对个体心理因素中知觉、价值观、个性和态度的认识，以及对人的需要的认识及有关激励理论的研究。（2）对群体行为的研究。群体行为对组织行为有着重大影响，组织行为学要对群体的功能、分类、压力、规范、冲突、竞争等方面做专题研究。（3）对组织的心理及行为规律的研究，并应用这一理论对组织设计、组织变革和组织发展进行研究。其中，重点研究内容是第一和第二个层次。

## 三、课程教学目标

通过本课程的学习，使学生对本大纲所涉及内容有比较系统和全面的了解，认识个体与管理、认识与管理、需要与动机的关系，结合实际创造性地运用各种激励理论，了解和掌握个体心理，群体心理，领导心理和组织心理，培养学生具有初步研究组织中人的心理活动规律，用科学的方法改善管理工作，充分调动人的积极性的分析问题和解决问题的能力。

## 四、理论教学内容及要求

### 第一章 绪论

#### 【教学目标】

- （1）了解：组织行为学的基本概念和框架体系；
- （2）理解：理解行为以及相应的影响因素，为后面的学习打下基础；
- （3）掌握：组织行为学的定义、简述霍夫斯泰德的五种文化模式。

【学时分配】4学时。

【授课方式】讲授3.5学时，讨论0.5学时。

#### 【授课内容】

### 第一节 组织行为学的概念及与其他学科的关系

#### 6. 组织行为学概念

#### 7. 与其他学科关系

## 8. 组织行为学的学科基础

### 第二节 组织行为学的理论体系

1. 个体层次
2. 群体层次
3. 组织层次

### 第五节 跨文化的组织行为学

1. 霍夫斯泰德的五种文化模式
2. 五种文化模式对组织行为的借鉴

#### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：组织行为学的理论体系
- (2) 难点：跨文化的组织行为学

#### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问。
- (2) 教学手段：采用多媒体、幻灯片相结合的方式使学生对抽象的内容有一定感性认识，运用网络教学，指导学生了解与本门课程教学相关的主要网站。

#### 【课外学习指导的要求】

##### 1、课外阅读资料

- (1) 黄培伦. 组织行为学[M]. 广州: 华南理工大学出版社, 2005 年第一版
- (2) (美) 唐·荷尔瑞格, 小约翰·斯特卡姆等著, 胡英坤等译. 组织行为学[M]. 大连: 东北财经大学出版社, 2001 年第一版

##### 2、作业与思考题

- (1) 组织行为学主要研究什么？
- (2) 简述霍夫斯泰德的五种文化模式。

## 第二章 个性差异与管理

#### 【教学目标】

- (1) 了解：个性的含义与特征、个性形成原因。
- (2) 理解：MBTI 测量法、个性与工作的匹配；组织情境中的主要个性。
- (3) 掌握：大五人格模型、投射法。

#### 【学时分配】4 学时。

#### 【授课方式】讲授 3 学时，讨论 1 学时。

#### 【授课内容】

##### 第一节 个性概述

1. 个性定义
2. 个性特征
3. 个性形成的原因

##### 第二节 个性差异与测量

1. 大五人格模型
2. MBTI

### 3. 投射法、情景测量法

### 第三节 组织情境中的个性

1. 控制点
2. 马基雅维利主义
3. A 型人格与 B 型人格
4. 自我监控

#### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授式兼讨论教学方法，讲授基本概念
- (2) 教学手段：采用多媒体、幻灯片相结合的方式使学生对抽象的内容有一定感性认识。

#### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：掌握主要的性格测量方法与组织情境中主要的个性特点。
- (2) 难点：MBTI、投射法。

#### 【课外学习指导的要求】

#### 1、 课外阅读资料

- (1) 斯蒂芬.P. 罗宾斯. 组织行为学（第七版）[M]. 北京：人民大学出版社，2003 年第七版
- (2) 斯蒂芬.P. 罗宾斯. 组织行为学精要（第 6 版）[M]. 北京：电子工业出版社，2002 年第一版

#### 2、 作业与思考题

- (1) 什么是投射法？主要有哪些？
- (2) 大五人格模型包括哪些内容？
- (3) A 型人格主要有哪些特质？什么是马基雅维利主义？

### 第三章 价值观、态度与行为

#### 【教学目标】

- (1) 了解：价值观的含义与态度的关系，了解工作满意度与生产率的关系。
- (2) 理解：态度的三要素、态度改变理论与方法。
- (3) 掌握：态度改变理论与方法；提高工作满意度的方法。

#### 【学时分配】6 学时。

#### 【授课方式】讲授 3 学时，讨论 1 学时。

#### 【授课内容】

#### 第一节 价值观

1. 价值观的定义与层次
2. 价值观的分类
3. 价值观对组织的影响

#### 第二节 态度

1. 态度的概念及组成成分
2. 费斯汀格的认知失调理论、凯尔曼的三程序理论、海德的平衡理论
3. 改变态度的方法

#### 第三节 工作满意度

1. 概念



2. 工作满意度的影响因素
3. 工作满意度与生产率
4. 提高工作满意度的方法

**【教学重点和难点】**

- (1) 重点：态度改变理论与方法。
- (2) 难点：费斯汀格认知失调理论、凯尔曼的三程序理论。

**【授课方法与手段】**

- (1) 教学方法：采用讲授式兼讨论方式组织教学方法。
- (2) 教学手段：采用多媒体、幻灯片相结合的方式。

**【课外学习指导的要求】**

1、课外阅读资料

- (1) 余凯成. 组织行为学[M]. 大连：大连理工大学出版社，2001 年第一版
- (2) [美]D·赫尔雷格尔，[美]J·W·斯洛克姆等，组织行为学（第九版（上、下））[M]. 上海：华东师范大学出版社，2001 年第一版

2、作业与思考题

- (1) 态度包括哪些要素？
- (2) 试至少说出 5 种态度改变的方法。
- (3) 简述费斯汀格的认知失调理论

**第四章 知觉与归因**

**【教学目标】**

- (1) 了解：知觉含义与特征、知觉的特征；知觉的过程。
- (2) 理解：影响知觉的因素
- (3) 掌握：社会知觉中常见的各种偏见；归因理论

**【学时分配】** 4 学时。

**【授课方式】** 讲授 4 学时，讨论 2 学时。

**【授课内容】**

第一节 知觉与个体行为

1. 知觉的概念与特征
2. 知觉的过程
3. 影响知觉的因素

第二节 社会知觉

1. 社会知觉分类
2. 各种偏见

第三节 归因

1. 凯利的三维归因理论
2. 凯尔曼的三程序理论
3. 基本归因误差

**【教学重点和难点】**

(1) 重点：社会知觉中的各种偏见、归因理论。

(2) 难点：凯利的三维归因理论。

### 【授课方法与手段】

(1) 教学方法：采用讲授式兼讨论方式组织教学方法。

(2) 教学手段：采用多媒体、幻灯片相结合的方式。

### 【课外学习指导的要求】

#### 1、课外阅读资料

(1) 斯蒂芬·P.罗宾斯.组织行为学（第七版）[M].北京：人民大学出版社，2003 年第七版

(2) 程正方.现代管理心理学[M]. 北京：北京师范大学出版社，2009 年第一版

#### 2、作业与思考题

(1) 影响知觉的因素有哪些？

(2) 什么是晕轮效应、首因效应？

(3) 简述凯利的三维归因理论？

## 第五章 学习与行为改变

### 【教学目标】

(1) 了解：学习的定义。

(2) 理解：学习的类型。

(3) 掌握：强化程序与行为修正。

【学时分配】4 学时。

【授课方式】讲授 3 学时，讨论 1 学时。

### 【授课内容】

#### 第一节 学习的类型

##### 1. 学习定义

##### 2. 经典条件反射论

##### 3. 操作性条件反射论

##### 4. 社会认知学习理论

#### 第二节 强化与行为塑造

##### 1. 正强化

##### 2. 负强化

##### 3. 惩罚

##### 4. 消退

#### 第三节 强化程序与行为修正

##### 1. 连续强化与间断强化

##### 2. 固定时间间隔强化与固定比率强化

##### 3. 可变时间间隔强化与可变比率强化

### 【教学重点和难点】

(1) 重点：学习的类型；强化程序与行为修正。

(2) 难点：强化程序与行为修正。

### 【授课方法与手段】

(1) 教学方法：采用讲授式兼讨论方式组织教学方法。

(2) 教学手段：采用多媒体、幻灯片相结合的方式。

### 【课外学习指导的要求】

#### 1、课外阅读资料

(1) 阎海峰, 郭毅. 组织行为学(第三版) [M]. 上海: 高等教育出版社. 2010 年第三版

(2) 斯蒂芬·P.罗宾斯.组织行为学(第七版) [M].北京: 人民大学出版社, 2003 年第七版

#### 2、作业与思考题

(1) 什么是学习?

(2) 请举例说明负强化与消退.

## 第六章 激励

### 【教学目标】

(1) 了解: 激励的分类; 需要、动机和行为之间的关系。

(2) 理解: 激励产生的机制; 激励理论与实践。

(3) 掌握: 激励理论与实践。

【学时分配】6 学时。

【授课方式】讲授 4 学时, 讨论 2 学时。

### 【授课内容】

#### 第一节 激励概述

1. 需要、动机与行为的关系

2. 激励的分类

3. 激励产生的机制

#### 第二节 需要型激励理论

1. 马斯洛需要层次论

2. 成就需要论与 ERG 理论

3. 双因素理论

#### 第三节 需要的过程型理论

1. 期望理论

2. 公平理论

3. 目标设置理论

#### 第四节 需要的改造型理论

1. 挫折理论

2. 强化理论

### 【教学重点和难点】

(1) 重点: 激励理论与实践。

(2) 难点: 成就需要论、期望理论、挫折理论。

### 【授课方法与手段】

(1) 教学方法: 采用讲授式兼讨论方式组织教学方法。

(2) 教学手段: 采用多媒体、幻灯片相结合的方式。

### 【课外学习指导的要求】

#### 1、课外阅读资料

- (1) 程杰元. MBA 教程案例系列. 组织行为学案例[M]. 新疆: 伊犁人民出版社, 2000 年第一版
- (2) 阎海峰, 郭毅. 组织行为学(第三版)[M]. 上海: 高等教育出版社. 2010 第三版

#### 2、作业与思考题

- (1) 激励产生的机制是怎样的?
- (2) 简述马斯洛需求层次论的优缺点?
- (3) 简述期望理论?

### 第七章 群体心理与行为

#### 【教学目标】

- (1) 了解: 群体概念与分类、有效群体的标准
- (2) 理解: 群体结构。
- (3) 掌握: 社会助长作用、社会惰化作用与社会从众作用。

#### 【学时分配】6 学时。

#### 【授课方式】讲授 4 学时, 讨论 2 学时。

#### 【授课内容】

##### 第一节 群体概述

1. 群体定义与分类
2. 加入群体的原因
3. 有效群体的标准

##### 第二节 群体结构变量

1. 群体规模
2. 群体角色、地位与公平
3. 群体凝聚力

##### 第三节 群体主要的心理与行为

1. 社会从众心理
2. 社会助长行为
3. 社会惰化行为

##### 第四节 群体决策

1. 群体压力
2. 群体决策的优缺点
3. 群体思维与群体转移

#### 【教学重点和难点】

- (1) 重点: 社会助长作用、社会惰化作用与社会从众作用。
- (2) 难点: 群体结构变量。

#### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法: 采用讲授式兼讨论方式组织教学方法。
- (2) 教学手段: 采用多媒体、幻灯片相结合的方式。

### 【课外学习指导的要求】

#### 1、课外阅读资料

- (1) 余凯成. 组织行为学[M]. 大连: 大连理工大学出版社, 2001 年第一版
- (2) [美]D·赫尔雷格尔, [美]J·W·斯洛克姆等, 组织行为学(第九版(上、下))[M]. 上海: 华东师范大学出版社, 2001 年第一版

#### 2、作业与思考题

- (1) 社会从众作用产生的原因有哪些?
- (2) 什么是心里契约?
- (3) 什么是群体思维?

### 第八章 人际交往与冲突

#### 【教学目标】

- (1) 了解: 人际关系定义、舒茨的三维人际关系学说。
- (2) 理解: 影响人际关系的因素、冲突的含义。
- (3) 掌握: 人际交往的原则、冲突的过程。

#### 【学时分配】2 学时。

#### 【授课方式】讲授 1.5 学时, 讨论 0.5 学时。

#### 【授课内容】

##### 第一节 人际交往

- 1. 人际交往的概念以及与凝聚力的区别
- 2. 舒茨的三维人际关系理论
- 3. 影响人际交往的因素
- 4. 人际交往的原则

##### 第二节 冲突

- 1. 冲突的定义与分类
- 2. 冲突的过程

#### 【教学重点和难点】

- (1) 重点: 冲突的过程; 影响人际交往的因素。
- (2) 难点: 冲突的过程。

#### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法: 采用讲授式兼讨论、做测试、做游戏的方式组织教学方法。
- (2) 教学手段: 采用多媒体、幻灯片相结合的方式。

### 【课外学习指导的要求】

#### 1、课外阅读资料

- (1) 程杰元. MBA 教程案例系列. 组织行为学案例[M]. 新疆: 伊犁人民出版社, 2000 年第一版
- (2) 阎海峰, 郭毅. 组织行为学(第三版)[M]. 上海: 高等教育出版社. 2010 第三版

#### 2、作业与思考题

- (1) 影响人际关系的因素有哪些?
- (2) 人们在处理冲突时有哪五种基本的行为倾向?

## 第九章 权利与政治

### 【教学目标】

- (1) 了解：政治行为的道德规范；基本的政治策略；权力的类型。
- (2) 理解：政治行为产生的原因。
- (3) 掌握：权力与政治的定义、权力的本质

### 【学时分配】4 学时。

### 【授课方式】讲授 3 学时，讨论 1 学时。

### 【授课内容】

#### 第一节 权力概述

1. 权力的定义
2. 权力的本质
3. 权力的类型

#### 第二节 组织内的政治行为

1. 组织中政治的定义
2. 政治行为产生的原因
3. 基本的政治策略
4. 政治行为的道德规范

### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：权力与政治的定义、权力的本质
- (2) 难点：权力与政治的定义、权力的本质

### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授式兼讨论方式组织教学方法。
- (2) 教学手段：采用多媒体、幻灯片相结合的方式。

### 【课外学习指导的要求】

#### 1、课外阅读资料

- (1) 余凯成. 组织行为学[M]. 大连：大连理工大学出版社，2001 年第一版
- (2) [美]D·赫尔雷格尔，[美]J·W·斯洛克姆等，组织行为学（第九版（上、下））[M]. 上海：华东师范大学出版社，2001 年第一版

#### 2、作业与思考题

- (1) 权力与政治的定义
- (2) 举例说明组织中的政治行为

## 第十章 领导理论与领导行为

### 【教学目标】

- (1) 了解：领导与管理的区别、领导的函数
- (2) 理解：领导的基本理论。
- (3) 掌握：领导的基本理论及应用。

### 【学时分配】4 学时。

### 【授课方式】讲授 3 学时，讨论 1 学时。

### 【授课内容】

#### 第一节 领导概述

- 1.领导的定义
  - 2.领导者与管理者的区别
  3. 领导的函数
- 第二节 领导理论

1. 领导特质论
2. 领导行为论
- 3、领导权变论

**【教学重点和难点】**

- (1) 重点：领导行为论及权变论。
- (2) 难点：费德勒模型、赫-布的领导情境论。

**【授课方法与手段】**

- (1) 教学方法：主要采用讲授式教学方法。兼用课堂讨论的方法
- (2) 教学手段：采用多媒体、幻灯片等手段

**【课外学习指导的要求】**

- 1、课外阅读资料
  - (1) 汪雪兴.管理心理学(第一版) [M].上海：上海交通大学出版社，2004 年第一版
  - (2) 苏东水.管理心理学（第三版）[M].上海：复旦大学出版社，2002 年第一版
- 2、作业与思考题
  - (1) 领导者与管理者的区别有哪些？
  - (2) 比较费德勒模型与路径目标理论的区别与联系？

## 第十一章 组织结构与组织文化

**【教学目标】**

- (1) 了解：组织结构设计的原则、组织文化的作用
- (2) 理解：组织结构的影响因素、组织文化的构建。
- (3) 掌握：组织结构类型。

**【学时分配】**2 学时。

**【授课方式】**讲授 3.5 学时，讨论 0.5 学时。

**【授课内容】**

### 第一节 组织结构

- 1.组织结构的影响因素
- 2.组织的类型
3. 机械组织与有机组织

### 第二节 组织文化

1. 组织文化的含义与层次
2. 组织文化的作用
- 3、组织文化的构建
- 4、跨文化的组织心理

**【教学重点和难点】**

- (1) 重点：组织结构的影响因素、组织结构类型。
- (2) 难点：虚拟组织、组织文化的构建

**【授课方法与手段】**

- (1) 教学方法：主要采用讲授式教学方法。兼用课堂讨论的方法
- (2) 教学手段：采用多媒体、幻灯片等手段

**【课外学习指导的要求】**

## 1、课外阅读资料

(1) 时巨涛. 组织行为学. 北京: 石油工业出版社, 2003 年第一版

(2) (美) 唐·荷尔瑞格, 小约翰·斯特卡姆等著. 胡英坤等译. 组织行为学[M]. 大连: 东北财经大学出版社, 2001 年第一版

## 2、作业与思考题

(1) 组织结构的影响因素有哪些?

(2) 如何构建组织文化?

## 第十二章 工作压力

### 【教学目标】

(1) 了解: 压力的概念; 压力的来源工作

(2) 理解: 压力的主要表现。

(3) 掌握: 压力管理策略。

【学时分配】2 学时。

【授课方式】讲授 1.5 学时, 讨论 0.5 学时。

### 【授课内容】

#### 第一节 组织变革与发展概述

##### 1. 工作压力概念

##### 2. 对压力的反应: 普通适应综合症

#### 第二节 压力管理策略

##### 1. 压力来源

##### 2. 有工作压力的表现

##### 3. 压力管理策略

### 【教学重点和难点】

(1) 重点: 压力的主要表现。

(2) 难点: 压力管理策略。

### 【授课方法与手段】

(1) 教学方法: 主要采用讲授式教学方法。兼用课堂讨论的方法

(2) 教学手段: 采用多媒体、幻灯片等手段

### 【课外学习指导的要求】

## 1、课外阅读资料

(1) 汪雪兴. 管理心理学(第一版) [M]. 上海: 上海交通大学出版社, 2004 年第一版

(2) 苏东水. 管理心理学(第三版) [M]. 上海: 复旦大学出版社, 2002 年第一版

## 2、作业与思考题

(1) 人们如何得知自己的工作压力过大?

(2) 请至少说出五种压力管理策略

## 五、课程考核要求

1. 课程考核依据: 课程的考核命题以本教学大纲为依据。命题范围覆盖大纲所列章节主要教学内容, 体现了教学重点和难点。命题层次符合教学目标中的了解、理解、掌握三类能力层次, 体现对学生基本知识、基本技能和综合应用能力及创新能力考核要求。其中, 综合应用能力和创新能力考核分值占 40%。

2. 课程考核性质: 考试课

3. 具体的考核方式: 笔试



- 4、成绩评定：成绩由课堂考勤、平时成绩、期末考试成绩构成，其中课堂考勤占 10%，平时成绩（提问、作业）占 20%、期末考试成绩占 70%。期末考试主要题型包括名词解释（约 3 小题，15 分）、不定项选择（约 10 小题，30 分）、判断（约 10 小题，20 分）、简答题（约 4 小题，共 20 分）、论述\案例分析（约 1 题，15 分）。其中，反映课程基本要求的题目分值占 60%左右，反映课程较高要求，具有难度的综合性和创新性的题目分值约占 40%左右。

## 六、教材与参考资料

1、教材：阎海峰，郭毅.组织行为学(第三版)[M]. 上海：高等教育出版社. 2010 年第三版

2、参考资料

- [1] 斯蒂芬.P.罗宾斯.组织行为学（第七版）[M]. 北京：人民大学出版社，2003 年第七版
- [2] 余凯成. 组织行为学[M]. 大连：大连理工大学出版社，2001 年第一版
- [3] [美]D·赫尔雷格尔，[美]J·W·斯洛克姆等，组织行为学（第九版（上、下））[M]. 上海：华东师范大学出版社，2001 年第一版
- [4] 黄培伦. 组织行为学[M]. 广州：华南理工大学出版社，2005 年第一版
- [5]（美）唐·荷尔瑞格，小约翰·斯特卡姆等著，胡英坤等译. 组织行为学[M]. 大连：东北财经大学出版社，2001 年第一版

# 15532301 《市场营销学》课程教学大纲

## 一、课程基本概况

课程中文名称	市场营销学				
课程英文名称	Marketing			课程编号	15532301
课程类别	<input type="checkbox"/> 公共必修课 <input type="checkbox"/> 公选课 <input type="checkbox"/> 院级限选课 <input type="checkbox"/> 学科基础课 <input checked="" type="checkbox"/> 专业基础课 <input type="checkbox"/> 专业限选课 <input type="checkbox"/> 专业任选（拓展）课 <input type="checkbox"/> 方向特色课（双百班课程）				
总学时	48	讲授学时	40	实验学时	8
总学分	3	开课学院（部）	经管学院	开课系（室）	工商系
授课对象	工商管理				
先修课程	管理学原理、微观经济学				
执笔人	杨菁	审核人		审批人	
修订时间	2015 年 4 月 22 日				

## 二、课程简介

《市场营销学》是一门建立在经济科学、社会科学、行为科学、现代管理理论基础上的应用科学，是一门与多学科有关的边缘科学，也是工商管理类各专业的一门核心课程。课程主要讲授市场营销学的基本原理和实践知识，内容主要包括市场营销导论、市场营销环境、购买者行为分析、目标市场营销战略以及营销策略等。

## 三、课程教学总体目标

通过本课程的学习，要求学生理解和掌握市场营销管理的基本理论和技术；初步具有分析和解决市场营销活动实际问题的能力；能够领会与贯彻现代市场营销观念，培养营销创新意识；关注企业内外营销环境的变化，学会识别因环境变化而造成的威胁与机会；在深入分析顾客购买行为的基础上，掌握市场细分、目标市场选择和市场定位的一般原理与方法；在认真理解市场营销组合的基础上，掌握产品、定价、分销与促销四大策略的基本理论与综合应用。培养学生分析和解决问题的能力，为毕业后从事营销管理类工作打下扎实的基础。

## 四、理论教学内容及要求

### 主要内容及学时分配

章 次	主要内容	学时
第一章	市场营销导论	6
第二章	市场营销环境	4
第三章	购买者行为分析	6
第四章	目标市场营销战略	6
第五章	产品策略	6
第六章	价格策略	4
第七章	分销策略	4
第八章	整合沟通决策	4
	实验（训）	8
	合计	48

## 第一章 市场营销导论

### 【教学目标】

- (1) 了解：市场营销学、顾客满意、顾客忠诚
- (2) 理解：市场、顾客让渡价值
- (3) 掌握：市场营销的定义与相关概念、市场营销观念

### 【学时分配】6 学时

### 【授课方式】讲授为主，结合案例进行提问或讨论

### 【授课内容】

#### 第一节 市场与市场营销

1. 什么是市场
2. 什么是市场营销
3. 市场营销的核心概念
4. 什么是市场营销学

#### 第二节 营销哲学

1. 生产观念
2. 产品观念
3. 推销观念
4. 市场营销观念
5. 社会营销观念

#### 第三节 顾客价值、满意与忠诚

1. 顾客价值、顾客让渡价值
2. 顾客满意
3. 顾客忠诚

### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：市场营销的定义、市场营销的观念
- (2) 难点：市场营销及其核心概念、市场营销观念的演变

### 【授课方法与手段】

(1) 教学方法：采用讲授式、启发式、案例式，兼课堂讨论方式组织教学，讨论可以是在讲课过程中采用随机提问来完成，也可以由小组讨论实现。

(2) 教学手段：采用多媒体的方式，使学生对市场营销、营销观念、顾客让渡价值、顾客满意、顾客忠诚有一定感性认识，指导学生运用网络查阅这些方面的相关资料为今后学习奠定基础。

### 【课外学习指导的要求】

#### 1、课外阅读资料：

阅读最新的有关市场营销的案例资料及论文。

#### 2、作业与思考题：

- (1) 举例说明推销观念与市场营销观念的异同。
- (2) 教学测试 1

## 第二章 市场营销环境

### 【教学目标】

- (1) 了解：营销环境
- (2) 理解：宏微观营销环境
- (3) 掌握：市场营销环境分析

### 【学时分配】4 学时

### 【授课方式】讲授与案例讨论相结合

### 【授课内容】

#### 第一节 营销环境分析概述

1. 市场营销环境
2. 企业与营销环境的关系
3. 营销环境对企业的作用

#### 第二节 微观市场营销环境

1. 企业
2. 供给者
3. 营销中介
4. 竞争者
5. 顾客分析
6. 公众

#### 第三节 宏观市场营销环境

1. 人口统计环境
2. 经济环境
3. 自然环境
4. 科技环境
5. 政治法律环境
6. 社会文化环境

#### 第四节 机会与威胁分析

1. 机会与威胁分析
2. 企业营销对策

### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：营销环境的构成
- (2) 难点：市场营销环境的综合分析

### 【授课方法与手段】

(1) 教学方法：采用讲授式、启发式、案例式教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问，讨论可以是在讲课过程中采用随机提问来完成，也可以由小组讨论实现。

(2) 教学手段：采用多媒体的方式，或运用教学软件，使学生对抽象的市场营销环境有一定感性认识。

### 【课外学习指导的要求】

1、课外阅读资料：

阅读有关市场营销环境策略的论文及案例。

2、作业与思考题

- (1) 请以某企业为例，对其市场营销环境的进行分析
- (2) 教学测试 2

### 第三章 购买者行为分析

#### 【教学目标】

- (1) 了解：消费者市场的特点及购买行为模式、组织市场及其采购行为
- (2) 理解：影响消费者的购买行为的因素、购买行为的类型
- (3) 掌握：消费者购买决策的过程，明确各个阶段应采取哪些营销对策环境分析

#### 【学时分配】6 学时

#### 【授课方式】讲授与案例讨论相结合

#### 【授课内容】

##### 第一节 消费者市场及购买行为分析

1. 消费者市场的含义与特点
2. 消费者市场的购买对象
3. 消费者购买行为模式

##### 第二节 组织市场及其采购行为

1. 组织市场的特点和类型
2. 生产企业采购者行为
3. 中间商采购者行为
4. 政府采购行为

#### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：消费者购买行为模式
- (2) 难点：消费者购买者暗箱分析

#### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授式、启发式、案例式教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问，讨论可以是在讲课过程中采用随机提问来完成，也可以由小组讨论实现。
- (2) 教学手段：采用多媒体的方式、增加信息量，同时指导学生运用网络查阅这些方面的相关资料。

#### 【课外学习指导的要求】

1、课外阅读资料：

有关购买者行为的论文及案例。

2、作业与思考题

- (1) 请以某企业为例，对其消费者购买行为进行有效分析
- (2) 教学测试 3

## 第四章 目标市场营销战略

### 【教学目标】

- (1) 了解：营销环境
- (2) 理解：宏微观营销环境
- (3) 掌握：市场营销环境分析

### 【学时分配】6 学时

### 【授课方式】讲授与案例讨论相结合

### 【授课内容】

#### 第一节 市场细分战略

1. 市场细分的含义
2. 市场细分的逻辑依据
3. 市场细分的要求
4. 市场细分的变量

#### 第二节 目标市场选择战略

1. 目标市场和目标市场选择
2. 目标市场的选择策略

#### 第三节 市场定位战略

1. 市场定位的概念
2. 市场定位的基本策略
3. 市场定位决策过程

### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：目标市场选择
- (2) 难点：市场定位决策过程

### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授式、启发式、案例式教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问，讨论可以是在讲课过程中采用随机提问来完成，或由小组讨论实现。
- (2) 教学手段：采用多媒体的方式、，或运用教学软件，使学生对抽象的 STP 有一定感性认识。

### 【课外学习指导的要求】

- 1、课外阅读资料：  
有关目标市场营销战略的论文及案例。
- 2、作业与思考题
  - (1) 搜集成功定位的案例，并分析其成功原因。
  - (2) 教学测试 4

## 第五章 产品策略

### 【教学目标】

- (1) 了解：产品整体概念、包装的含义
- (2) 理解：包装策略、新产品的开发、新产品的扩散

(3) 掌握：产品组合策略、品牌策略、产品生命周期策略

**【学时分配】6 学时**

**【授课方式】讲授与案例讨论相结合**

**【授课内容】**

#### 第一节 产品整体概念

1. 核心产品
2. 形式产品
3. 附加产品

#### 第二节 产品组合策略

1. 产品组合概念
3. 产品组合决策

#### 第三节 品牌策略

1. 品牌的含义
2. 品牌资产
3. 品牌设计
4. 品牌策略

#### 第四节 包装策略

1. 包装的含义、种类与作用
2. 包装的设计原则
3. 包装策略

#### 第五节 产品生命周期策略

1. 产品生命周期的概念及阶段划分
2. 引入期的营销管理
3. 成长期的营销管理
4. 成熟期的营销管理
5. 衰退期的营销管理

#### 第六节 新产品的开发和扩散

1. 新产品开发
2. 新产品采用与扩散

**【教学重点和难点】**

(1) 重点：产品组合策略、品牌策略、产品生命周期策略

(2) 难点：产品生命周期策略

**【授课方法与手段】**

(1) 教学方法：采用讲授式、启发式、案例式教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问，讨论可以是在讲课过程中采用随机提问来完成，也可以由小组讨论实现。

(2) 教学手段：采用多媒体的方式、或运用教学软件，使学生对抽象的产品策略有一定感性认识。

**【课外学习指导的要求】**

- 1、课外阅读资料：

有关产品策略的论文及案例。

## 2、作业与思考题

(1) 分析某企业的产品组合。

(2) 教学测试 5

## 第六章 价格策略

### 【教学目标】

(1) 了解：价格策略的重要性

(2) 理解：影响价格决策的主要因素、价格的变动与调整

(3) 掌握：基本的定价方法、定价策略和调整技巧

### 【学时分配】4 学时

### 【授课方式】讲授与案例讨论相结合

### 【授课内容】

#### 第一节 定价策略概述

1. 价格策略的重要性

2. 影响价格决策的主要因素

#### 第二节 基本定价方法

1. 成本导向定价

2. 需求导向定价

3. 竞争导向定价

#### 第三节 定价策略和调整技巧

1. 定价策略

2. 价格调整技巧

#### 第四节 价格的变动与调整

1. 主动进行价格调整

2. 价格变动可能引发的市场反应

3. 应对竞争者的价格调整策略

### 【教学重点和难点】

(1) 重点：营销环境的构成

(2) 难点：市场营销环境的综合分析

### 【授课方法与手段】

(1) 教学方法：采用讲授式、启发式、案例式教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问，讨论可以是在讲课过程中采用随机提问来完成，也可以由小组讨论实现。

(2) 教学手段：采用多媒体的方式，或运用教学软件，使学生对抽象的价格策略有一定感性认识。

### 【课外学习指导的要求】

1、课外阅读资料：

有关价格策略的论文及案例。

2、作业与思考题



- (1) 请以某企业为例，对其价格策略进行分析
- (2) 教学测试 6

## 第七章 分销策略

### 【教学目标】

- (1) 了解：分销渠道的含义、分销渠道的功能、窜货现象及其整治
- (2) 理解：分销渠道的作用、分销渠道的类型
- (3) 掌握：影响分销渠道设计的因素、分销渠道的设计、分销渠道的管理

### 【学时分配】4 学时

### 【授课方式】讲授与案例讨论相结合

### 【授课内容】

#### 第一节 分销渠道概述

- 1. 分销渠道的含义
- 2. 分销渠道的功能
- 3. 分销渠道的类型

#### 第二节 分销渠道决策

- 1. 影响分销渠道设计的因素
- 2. 分销渠道的设计
- 3. 分销渠道的管理

#### 第三节 批发商与零售商

- 1. 批发商的作用与类型
- 2. 零售商的作用与类型

### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：影响分销渠道设计的因素
- (2) 难点：分销渠道的管理

### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授式、启发式、案例式教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问，讨论可以是在讲课过程中采用随机提问来完成，也可以由小组讨论实现。
- (2) 教学手段：采用多媒体的方式、或运用教学软件，使学生对抽象的渠道有一定感性认识。

### 【课外学习指导的要求】

- 1、课外阅读资料：  
有关分销渠道策略的论文及案例。
- 2、作业与思考题
  - (1) 请以某企业为例，对其市场分销渠道策略进行分析
  - (2) 教学测试 7

## 第八章 整合沟通策略

### 【教学目标】

- (1) 了解：整合营销沟通的基本方法
- (2) 理解：影响促销组合整合的因素、IMC 的意义
- (3) 掌握：广告、人员推销、销售促进和公关宣传的特征、IMC 规划模型

### 【学时分配】4 学时

### 【授课方式】讲授与案例讨论相结合

### 【授课内容】

#### 第一节 整合营销沟通概述

1. 广告
2. 人员推销
3. 销售促进
4. 公关宣传

#### 第二节 IMC 的意义和规划

1. IMC 的意义
2. IMC 规划
3. 影响促销组合整合的因素

### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：广告、人员推销、销售促进和公关宣传的特征
- (2) 难点：IMC 规划模型

### 【授课方法与手段】

(1) 教学方法：采用讲授式、启发式、案例式教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问，讨论可以是在讲课过程中采用随机提问来完成，也可以由小组讨论实现。

(2) 教学手段：采用多媒体、视频、网络的方式，或运用教学软件，使学生对整合沟通策略有更加感性的认识。

### 【课外学习指导的要求】

- 1、课外阅读资料：  
有关整合沟通策略的论文及案例。
- 2、作业与思考题
  - (1) 请以某企业为例，对整合沟通策略进行分析
  - (2) 教学测试 8

## 五、实验（训）教学及要求：

### 1. 实验（训）教学内容及安排

序号	实验（训） 项目名称	内容提要	实验（训）要求	实验 （训） 类型	教学组 织形式	学时 分配
----	---------------	------	---------	-----------------	------------	----------

1	市场分析	评估营销环境、分析市场和顾客购买行为、分析行业与竞争者，并进行分析 SWOT 分析。	拟定一份市场分析报告。能较为全面的分析市场状况，并应用 SWOT 分析方法解决实际问题。	综合性	操作	4
2	设计市场营销策划书	进行完整的市场分析、确定细分市场 and 选择目标市场、制定营销策略及行动方案，并进行预算和风险控制。	以小组为单位，分工合作撰写一份营销策略书。	综合性、创新性	操作	4

## 2. 实验（训）报告撰写要求

### （1）撰写内容

- a. 策划书的背景
- b. 市场分析（市场状况、消费者分析、产品状况、企业分析、宏观环境状况、SWOT 分析）
- c. 目标（财务目标、营销目标）
- d. 营销战略（目标市场、市场定位）
- e. 营销策略（产品、定价、分销、广告、促销、R&D、市场调研：主要市场调研手段与举措等）
- f. 行动方案
- g. 预算和进度细表
- h. 风险控制

### （2）撰写要求

#### a. 页面设置

纸张：一律用 A4 纸张打印，页边距一律为上、下 2.5cm，左 2.5cm、右 1.5cm，装订线在左 0.5cm，行间距取多倍行距（设置值为 1.25），字符间距为默认值（缩放 100%，间距：标准）。正文中的任何部分不得写到空白边，文稿纸不得随意接长或截短。汉字必须使用国家公布的规范字。字体：普通中文字体要求为宋体，英文字体要求为 Times New Roman。公式等特殊要求的字体按国标规定。字号：第一层次题序和标题用小三号黑体字，第二层次及以下题序和标题用四号宋体字，正文用小四号宋体。

#### b. 目录

“目录”二字采用三号字黑体、居中书写，“目”与“录”之间空两格，层次统一采用小四号宋体字。

#### c. 公式

公式应居中书写，公式的编号用圆括号括起放在公式右边行末，公式和编号之间不加虚线。公式中的英文字母和数字可以采用默认的字体和字号。公式与正文之间不需空行。

公式一律采用阿拉伯数字按第一层标题分别编号。如：公式（3-1）（“公式”两个字不要写上）等。

#### d. 表格

每个表格应有自己的表序和表题，表序和表题应写在表格上方正中，表序后空一格书写表题。表序、表题和表内内容采用五号宋体字。表序一律采用阿拉伯数字按第一层标题分别编号。如：表 3-2 等。若表中有附注，采用英文小写字母顺序编号。

表格允许下页接写，表题可省略，表头应重复写，并在右上方写“续表××”。表格与正文之间空一行。

#### e. 插图

插图必须精心制作，线条要匀称，图面要整洁美观，图中术语、符号、单位等应同文字表述一致，切忌与文字和表重复。每幅插图应有图序和图题，图序和图题应放在图位下方居中处，用五号宋体字，与正文之间空一行。图序应连续编号，仅有一图，在图题前加“附图”字样。图应在描图纸或在洁白纸上用墨线绘成，也可以用计算机绘图。

图序一律采用阿拉伯数字按第一层标题分别编号。如：图 2-5 等。若图中有附注，采用英文小写字母顺序编号。

## 六、课程考核及成绩评定要求

### 1. 课程考核依据

课程的考核命题以本教学大纲为依据，命题范围覆盖大纲所列章节主要教学内容，适当体现教学重点和难点。命题层次符合教学目标中的了解、理解、掌握三类能力层次，体现对学生基本知识、基本技能和综合应用能力及创新能力考核要求。

### 2. 课程考核性质：考试

### 3. 具体的考核方式

本课程采用平时成绩加期末成绩相结合的方法。其中：平时主要采用考勤、课堂提问、小组案例讨论、教学测试或上机实验（训）等方式考核，期末采用撰写营销策划书或闭卷考试的方式完成。

### 4. 成绩评定

平时成绩占总成绩的 60%，期末成绩占总成绩的 40%。

## 七、教材与参考资料

（一）教材（可选择下列中的任何一本或根据学校要求选择更新的教材）

- [1] 吕一林. 市场营销学[M]. 北京：科学出版社, 2015. 第二版.
- [2] 郭国庆. 市场营销学[M]. 北京：中国人民大学出版社, 2014. 第二版.
- [3] 吴健安. 市场营销学[M]. 北京：清华大学出版社, 2013. 第五版.

（二）参考资料

- [1] Philip Kotler. 市场营销学 [M]. 北京：中国人民大学出版社, 2013. 原书第 11 版.
- [2] Philip Kotler. 市场营销原理亚洲版[M]. 北京：中国人民大学出版社, 2013. 第 3 版.
- [3] 郭国庆. 市场营销新论[M]. 北京：中国经济出版社, 2010
- [4] 彭星闻. 市场营销学[M]. 北京：中国财经出版社, 2013
- [5] 《销售与市场》第一营销网：<http://www.cmmo.cn/>
- [6] 中国营销传播网：<http://www.emkt.com.cn/>
- [7] 世界经理人网站：<http://www.ceonline.com/>
- [8] 新营销：<http://www.newmarketingcn.com/>

## 八、说明

- 1. 市场营销目前仍在不断的发展中，授课会随着发展进程有所变化。
- 2. 大纲中所给出的参考资料、课外阅读资料、作业、思考题与实验（训）内容仅供参考，教师在教学中可进行调整。

# 15531201 《中小企业管理》课程教学大纲

## 一、课程基本概况

课程中文名称	中小企业管理				
课程英文名称	Small and medium-sized enterprise management		课程编号	15531201	
课程类别	<input type="checkbox"/> 公共必修课 <input type="checkbox"/> 公选课 <input type="checkbox"/> 院级限选课 <input type="checkbox"/> 学科基础课 <input checked="" type="checkbox"/> 专业基础课 <input type="checkbox"/> 专业限选课 <input type="checkbox"/> 专业任选（拓展）课 <input type="checkbox"/> 方向特色课（双百班课程）				
总学时	32	讲授学时	32	实验学时	
总学分	2	开课学院（部）	经管学院	开课系（室）	工商系
授课对象	工商系				
先修课程	管理学原理、企业战略管理、生产运作管理、市场营销、财务管理等				
执笔人	李蓝波	审核人		审批人	
修订时间	2015-05-05				

## 二、课程简介

中小企业管理是研究中小企业管理理论和方法的课程，是一门工商管理系的专业基础课，其主要内容涵盖了中小企业创业、融资、运营与控制所涉及到的各种理论和方法问题。包括如何 捕捉中小企业创业机遇、选择中小企业创业组织模式；掌握编制中小企业创业计划、 融资渠道、成功中小企业创业者的素质，特许经营；危机的防范与处理技巧、信用管理与控制、中小企业信用管理与控制等内容，这些内容使本课程成为一门具有前沿性和时代性的课程。

## 三、课程教学总体目标

- 1、认识课程的性质、任务及研究对象，了解课程体系、结构，对中小企业有一个总体认识。
- 2、掌握中小企业管理的基本概念、职能、原理与方法，了解学科发展新理论与新思想。
- 3、联系实际，把学科理论的学习融入对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。

## 四、理论教学内容及要求

### 第一章 导 论

#### 【教学目标】

- （1）了解：各国与我国中小企业的界定标准
- （2）理解：新世纪中小企业的发展趋势
- （3）掌握：中小企业的重要功能与发展中存在的问题

#### 【学时分配】3 学时。

#### 【授课方式】讲授 2.5 学时，讨论 0.5 学时。

#### 【授课内容】（4 学时）

#### 第一节 引言

开设《中小企业管理》课程的原因

#### 第二节 中小企业的含义及其界定标准

1. 中小企业的含义和特点;
2. 中小企业的功能;
3. 中小企业的界定标准

### 第三节 中小企业在我国经济发展中的特点和作用

1. 特点
2. 作用

### 第四节 中小企业发展面临的问题和趋势

1. 面临问题
2. 发展趋势

#### 【教学重点和难点】

- (1) 重点: 中小企业的功能
- (2) 难点: 中小企业的含义及其界定标准

#### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法: 采用讲授式教学方法, 兼有课堂讨论及课堂提问。
- (2) 教学手段: 采用多媒体教学方式使学生对教学内容有一定感性认识。

#### 【思考题】

- (1) 何谓中小企业? 企业界定标准是什么?
- (2) 中小企业在我国经济发展中有何作用?

## 第二章 中小企业创业机遇

#### 【教学目标】

- (1) 了解: 创办中小企业的原因
- (2) 理解: 中小企业创业机遇
- (3) 掌握: 成功中小企业创业者应具备的素质要求

#### 【学时分配】 4 学时

#### 【授课方式】 讲授 4 学时

#### 【授课内容】

##### 第一节 中小企业创业的原因

- 1、实现个人目标
- 2、实现企业目标

##### 第二节 成功中小企业创业者的素质要求

##### 第三节 中小企业创业机遇

- 1、行业中市场机遇
- 2、影响产业和企业未来的某些因素
- 3、获得相关的信息、技术与专利

#### 【教学重点和难点】

- (1) 重点: 创业者的素质要求
- (2) 难点: 影响产业和企业未来的某些因素

#### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法: 采用讲授式教学方法, 兼有课堂讨论及课堂提问。

(2) 教学手段：采用多媒体教学方式使学生对教学内容有一定感性认识。

### 【课外学习指导的要求】

#### 1. 课外阅读资料

- (1) 王忠明. 中小企业创业[M]. 经济科学出版社. 2000
- (2) (美) 杰斯汀·隆内克. 创业机会[M]. 华夏出版社. 2002
- (3) (美) 埃里克·泰森、吉姆·谢尔. 如何经营中小企业[M]. 企业管理出版社, 2000

#### 2. 作业与思考题

- (1) 谈谈人们创办中小企业的的原因。
- (2) 成功中小企业创业者应具备哪些素质？你认为哪些要素最重要？
- (3) 创办中小企业有哪些机遇？
- (4) 如何把握中小企业的创业机遇？

## 第三章 中小企业创业模式

### 【教学目标】

- (1) 了解：中小企业各种组织形式的优缺点与适应条件
- (2) 理解：家族企业、特许经营、新建和收购企业等创办中小企业模式的特点
- (3) 掌握：创办中小企业模式组建步骤

【学时分配】9 学时。

【授课方式】讲授 8 学时，讨论 1 学时。

### 【授课内容】

#### 第一节 中小企业的组织形式

1. 独资企业
2. 合伙企业
3. 股份制企业
4. 其他组织形式

#### 第二节 家族企业

1. 家族企业的亲缘关系
2. 家族企业文化
3. 家族企业管理特点
4. 家族企业的继承
5. 家族企业的持续发展

#### 第三节 特许经营

1. 特许经营的内涵
2. 特许经营的类型与特点
3. 特许经营的利弊
4. 特许经营的评估
5. 特许经营的应用

#### 第四节 新建中小企业

1. 新建企业的原因
2. 新建企业的评估
3. 新建企业的步骤

#### 第五节 收购中小企业

1. 收购企业的原因
2. 收购企业的评估
3. 收购企业的步骤

#### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：创办中小企业模式特点及组建步骤
- (2) 难点：特许经营

#### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问。
- (2) 教学手段：采用多媒体、视频案例教学方式使学生对教学内容有一定感性认识，指导学生运用理论进行案例分析。

#### 【课外学习指导的要求】

##### 1、课外阅读资料

- (1) 姚贤涛. 王连娟. 中国家族企业现状、问题与对策[M]. 企业管理出版社，2002
- (2) 郭跃进. 家族企业经营管理[M]. 经济管理出版社，2003
- (3) 罗伊. 现代老板创业与管理[M]. 企业管理出版社，1997

##### 2、作业与思考题

- (1) 什么是独资企业合伙企业股份制企业合资企业股份合作制企业？它们各有什么优缺点？
- (2) 什么是家族企业？它有何特点？创立家族企业应注意哪些问题？
- (3) 什么是特许经营？它有何特点？创立特许经营模式应注意哪些主要问题？
- (4) 新建企业与收购企业有何区别？如何应用这两种模式创办中小企业？

### 第四章 中小企业的资金筹措

#### 【教学目标】

- (1) 了解：我国中小企业融资难的症结
- (2) 理解：中小企业融资来源与融资体系、资本结构与融资成本控制原理
- (3) 掌握：中小企业通过自筹资金、直接融资、间接融资，以及政府支持资金等各种融资渠道的方法与技巧

#### 【学时分配】4 学时。

#### 【授课方式】讲授 4 学时。

#### 【授课内容】

##### 第一节 中小企业融资体系

1. 中小企业资本来源与融资体系
2. 中小企业资本结构与 融资成本控制
3. 我国中小企业融资难的症结

##### 第二节 中小企业创业自筹资本模式与策略



1. 中小企业自抽资本的渠道
2. 中小企业自筹资本的策略
3. 中小企业的财务计划
4. 各种计划的衔接与协调

### 第三节 中小企业直接融资模式与策略

1. 股票融资渠道与策略
2. 债券融资渠道与策略
3. 创业投资基金融资渠道与策略

### 第四节 中小企业间接融资模式与策略

1. 信贷融资渠道与策略
2. 租赁融资渠道与策略
3. 信托融资渠道与策略
4. 利用外资渠道与策略
5. 商业信用融资渠道与策略

### 第五节 中小企业政府支持资金

1. 税收优惠政策
2. 财政补贴政策

#### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：自筹资金、直接融资、间接融资，以及政府支持资金
- (2) 难点：融资体系、资本结构与融资成本控制原理

#### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问。
- (2) 教学手段：采用多媒体、视频案例教学方式使学生对教学内容有一定感性认识，指导学生运用理论进行案例分析。

#### 【课外学习指导的要求】

##### 1、课外阅读资料

- (1) 林汉川, 魏中奇. 中小企业发展的国别比较[M]. 中国财政经济出版社. 2001
- (2) 林汉川. 构造我国中小企业融资服务体系探析[D]. 中小企业发展论坛 研讨会论文集. 2002
- (3) 胡文平. 中小企业融资[M]. 经济管理出版社. 2000
- (4) 张玉利等. 风险投资与中小企业成长[M]. 天津人民出版社, 2003

##### 2、作业与思考题

- (1) 简述中小企业融资难的原因
- (2) 依据中小企业融资结构，如何控制中小企业的融资成本？
- (3) 依据中小企业的资本来源，谈谈中小企业的融资体系。
- (4) 中小企业自筹资本模式包括哪些渠道？如何应用这些渠道？
- (5) 中小企业直接融资模式包括哪些渠道？应如何应用这些渠道？
- (6) 中小企业间接融资模式包括哪些渠道？如何应用这些渠道？

## 第五章 中小企业核心专长培养战略

### 【教学目标】

- (1) 了解：中小企业核心专长的概念、特点、功能及其与核心竞争力的关系
- (2) 理解：中小企业核心专长三个要素
- (3) 掌握：培育中小企业核心专长战略的程序与策略

### 【学时分配】3 学时。

### 【授课方式】讲授 3 学时

### 【授课内容】

#### 第一节 核心专长概况

1. 企业核心专长的概念
2. 企业核心专长的特点
3. 企业核心专长的战略功能
4. 中小企业核心专长与核心竞争力关系

#### 第二节 中小企业核心专长的评估

1. 市场成长趋势评估
2. “财务、人力、信用、信息、专利”五大资产评估
3. “开发、复制、管理、交换”四大技术评估

#### 第三节 中小企业核心专长的培育战略

1. 培育中小企业核心专长的战略步骤
2. 培育中小企业核心专长战略的环境
3. 培育中小企业核心专长战略的方法

### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：培育中小企业核心专长战略的程序与策略
- (2) 难点：评估中小企业核心专长三个要素

### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问。
- (2) 教学手段：采用板书、多媒体、视频案例教学方式使学生对教学内容有一定感性认识，指导学生运用理论进行案例分析。

### 【课外学习指导的要求】

#### 1、课外阅读资料

- (1) 杨浩、戴月明. 企业核心专长—战略重塑的全新方法[M]. 上海财经大学出版社. 2000
- (2) 温世. 企业未来[M]. 三联出版社. 1999
- (3) F·赫塞尔本. 未来的组织[M]. 四川人民出版社, 1998

#### 2、作业与思考题

- (1) 中小企业核心专长与核心竞争力有何区别与联系？
- (2) 如何评估中小企业核心专长？

- (3) 培育中小企业核心专长战略需要什么条件?
- (4) 谈谈培育中小企业核心专长与战略的程序

## 第六章 中小企业运营与控制

### 【教学目标】

- (1) 了解：危机管理与控制
- (2) 理解：存货管理与控制、质量管理与控制、设备管理与控制
- (3) 掌握：中小企业运营过程

### 【学时分配】6 学时。

### 【授课方式】讲授 5 学时，讨论 1 学时。

### 【授课内容】

#### 第一节 中小企业的运营过程

- 1. 企业运营的功能与内容
- 2. 不同类型中小企业运营过程的差别
- 3. 生产计划与作业安排
- 4. 企业运营过程的控制方法

#### 第二节 中小企业存货管理与控制

- 1. 存货的构成与功能
- 2. 存货与成本控制
- 3. 存货管理与定货时间、数量
- 4. 存货控制的模型与方法

#### 第三节 中小企业质量管理与控制

- 1. 产品质量、工序质量与工作质量
- 2. 质量管理循环体系
- 3. 质量的全过程控制
- 4. 全面质量管理保障体系
- 5. 质量经营与质量成本

#### 第四节 中小企业的设备管理与控制

- 1. 设备的选择
- 2. 设备的合理使用与保养
- 3. 设备的修理与更新
- 4. 设备全面综合管理与控制

#### 第五节 中小企业的危机管理与控制

- 1. 企业常见危机的征兆
- 2. 企业危机的探测方式
- 3. 企业危机的处理
- 4. 企业危机的防范与控制

### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：中小企业运营过程

(2) 难点：危机管理与控制

### 【授课方法与手段】

(1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有课堂练习。

(2) 教学手段：采用多媒体教学使学生对教学内容有一定感性认识，指导学生了解与本门课程教学相关的主要网站。

### 【课外学习指导的要求】

#### 1、课外阅读资料

(1) (美) 杰斯汀·隆内克. 小企业运营[M]. 华夏出版社, 2002

(2) 陈利秋. 物流管理操典[M]. 广东经济出版社. 2000

#### 2、作业与思考题

(1) 中小企业运营过程包括哪些内容？谈谈重视中小企业运营过程的重要性

(2) 谈谈产品质量、工序质量与工作质量的关系

(3) 如何控制与防范中小企业的危机，举例说明

## 第七章 中小企业信用管理与控制

### 【教学目标】

(1) 了解：信用管理与控制的涵义、职能和模式

(2) 理解：中小企业对客户、产品赊销、财务和纳税方面的全过程信用管理与控制

(3) 掌握：信用评级的内容、方法和程序

### 【学时分配】3 学时。

### 【授课方式】讲授 3 学时。

### 【授课内容】

#### 第一节 中小企业管理与控制概述

1. 信用管理的内涵及定义

2. 信用管理的现状

3. 信用管理职能及其模式

#### 第二节 中小企业信用评级

1. 信用评估要素

2. 信用评级内容

3. 信用评估方法

4. 信用评级程序

#### 第三节 中小企业信用管理与控制内容

1. 客户信用管理与控制

2. 产品赊销管理与控制

3. 财务信用管理与控制

#### 第四节 中小企业信用体系的建立

1. 建立中小企业信用体系的微观信用机制

2. 营造中小企业信用体系的宏观环境

### 【教学重点和难点】

(1) 重点：信用评级的内容、方法和程序

(2) 难点：中小企业对客户、产品赊销、财务和纳税方面的全过程信用管理与控制

### 【授课方法与手段】

(1) 教学方法：采用讲授式兼讨论教学方法。

(2) 教学手段：采用多媒体、视频案例教学方式使学生对教学内容有一定感性认识，指导学生运用理论进行案例分析。

### 【课外学习指导的要求】

#### 1、课外阅读资料

(1) 张维迎. 博弈论与信息经济学[M]. 上海三联版社. 1996

(2) 刘宏程. 企业赊销与信用管理[M]. 清华大学出版社. 2000

(3) 林钧跃. 企业信用管理[M]. 企业管理出版社. 2001

#### 2、作业与思考题

(1) 什么是企业信用管理？企业为什么进行信用管理？

(2) 如何识别和选择信用良好的客户、代理商？(3) 试述营销、促销和推销的区别和联系？

(3) 如何构建中小企业的信用担保体系？

## 五、课程考核及成绩评定要求

1. 课程考核依据：课程考核命题以本教学大纲为依据，命题范围覆盖大纲所列章节的主要教学内容。

2. 课程考核性质：考查课。

3. 具体的考核方式：采用课程论文的形式。

4. 成绩评定：成绩由平时成绩和课程论文成绩构成；平时成绩占 30%，课程论文成绩占 70%。  
平时成绩由考勤、作业和课堂表现构成。

## 六、教材与参考资料

#### 1、教材

林汉川. 刘平青. 邱红. 中小企业管理[M]. 北京：高等教育出版社, 2012.

#### 2、参考资料

[1] 林汉川、邱红. 中小企业战略管理[M]. 北京：对外经济贸易大学出版社. 2006.

[2] 周三多. 管理学——原理与方法[M]. 上海：复旦大学出版社, 2006. 第三版.

[3] 林汉川. 邱红. 中小企业运营与控制[M]. 北京：对外经济贸易大学出版社. 2006.

[4] 魏中奇. 中小企业发展的国别比较[M]. 北京：中国财政经济出版社. 2001.

[5] (美) 杰斯汀·隆内克. 创业机会[M]. 华北京：夏出版社. 2002.

[6] (美) C. 科林斯. 中小企业管理概念与案例[M]. 大连：东北财经大学出版社. 2000.

[7] (美) William L. Megginson 等. 小企业管理——企业家指南[M]. 北京：电子工业出版社. 2002.

[8] (美) 尼克拉斯. 创办你自己的企业[M]. 北京：中国人民大学出版社. 1999.

# 15331112 《财务管理 II》课程教学大纲

## 一、课程基本情况

课程中文名称	财务管理 II				
课程英文名称	Financial Management II			课程编号	15331112
课程类别	<input type="checkbox"/> 公共必修课 <input type="checkbox"/> 公选课 <input type="checkbox"/> 院级限选课 <input type="checkbox"/> 学科基础课 <input checked="" type="checkbox"/> 专业基础课 <input type="checkbox"/> 专业限选课 <input type="checkbox"/> 专业任选（拓展）课 <input type="checkbox"/> 方向特色课（双百班课程）				
总学时	48	讲授学时	48	实验学时	
总学分	3	开课学院（部）	经济管理学院	开课系（室）	财会系
授课对象	工商管理				
先修课程	经济学、会计学				
执笔人	刘蕊	审核人		审批人	
修订时间	2015-5-15				

## 二、课程简介

《财务管理》是财务管理与会计专业的专业基础课程，需要学生已经学习了经济学、管理学、会计学、概率论与统计学，这些先修课程有助于学生加深对本课程的理解。财务管理需要借助数学、统计学、会计学等各种分析工具与概念，搜集各种必要的信息，以便在不确定条件下选择最优方案，在这些学科中，又属会计学对财务管理的影响最大。通过本课程的学习，使学生系统掌握财务管理的基本理论、基本方法、基本技能；熟练运用理财技术进行投资、筹资和收益分配决策；具有从事经济管理工作所必须的财务管理业务知识和工作能力，达到会计师、经济师、财务主管、财务经理应具备的财务管理业务水平。

## 三、课程教学总体目标

通过本课程的学习，要求学生掌握财务管理的基本理论，包括证券估价模型、投资组合理论、资本资产定价模型、资本结构理论、期权估价理论等。掌握长期投资决策的评价指标、现金流量估计的原则与方法、投资风险衡量与分析；了解长期资金筹措的基本方式和运作程序；掌握资本成本的确认与计量、资本结构的选择与分析；了解公司股利政策与投资、筹资之间的关系及其对公司价值的影响；掌握股利政策制定的基本原则和实施办法。了解流动资产与流动负债管理中风险与收益、风险与成本之间的权衡模式；掌握流动负债筹资的基本方式及特点；掌握投资、筹资、股利政策等财务政策对财务计划的影响及其调整方法；掌握财务分析、财务计划的基本方法。在完成本课程教学后，学生应具备对与公司战略相一致的投资、筹资和财务经营决策的一般性问题以及在中国现实环境中相应的典型问题做出分析和解答的能力。

## 四、理论教学内容及要求

### 第一章 财务管理概述

#### 【教学目标】

- （1）了解：财务管理的内容和财务管理者的职责、有效市场假说的基本含义；
- （2）理解：委托代理关系与代理问题；

(3) 掌握：财务管理的目标

**【学时分配】** 4 学时。

**【授课方式】** 讲授 3.5 学时，讨论 0.5 学时。

**【授课内容】**

第一节 财务管理的内容、环境

9. 财务管理的内容

10. 财务管理的环境

第二节 财务管理目标

1. 财务管理目标

2. 委托—代理关系与公司治理

第三节 财务管理的其他问题

1. 财务管理的假设和原则

2. 财务管理方法

3. 财务管理的产生和发展

4. 财务管理组织

**【教学重点和难点】**

(1) 重点：了解财务管理是什么？做什么？

(2) 难点：委托代理关系与公司治理

**【授课方法与手段】**

(1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问。

(2) 教学手段：采用多媒体使学生对抽象的内容有一定感性认识，运用网络教学，指导学生了解与本门课程教学相关的主要网站。

**【课外学习指导的要求】**

1、课外阅读资料

访问以下网址：[http://www.careers-in-business.com.com.Business Job Finder](http://www.careers-in-business.com.com.Business%20Job%20Finder)，或 <http://cfo.lcxo.com>，或 [http:// www. cfo.asia.com](http://www.cfo.asia.com)，或其他相关网址，查阅有关财务管理工作职责的文献；了解某一特定公司财务经理的工作职责、工作内容和职责要求，包括教育背景、技能以及平均的起始薪金。

2、作业与思考题

布置 2 道作业题，以下仅供参考，教师在教学中可进行调整。

(1) 简述上市公司的大股东和小股东之间的委托代理问题。

(2) 说明股票市场和债券市场的作用。

## 第二章 财务管理的价值观念

**【教学目标】**

(1) 了解：投资的风险价值。

(2) 理解：货币时间价值的基本含义；货币时间价值的表示方法。

(3) 掌握：货币时间价值的计算；利率的构成；熟悉利用 Excel 计算货币时间价值的财务函数。

**【学时分配】** 6 学时。

**【授课方式】** 讲授 6 学时

### 【授课内容】

#### 第一节 货币时间价值

1. 基本概念及符号
2. 终值和现值的计算
3. 利率与计算期数的计算

#### 第二节 投资的风险价值

1. 风险的概念及分类
2. 风险的衡量
3. 风险报酬的计算

### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：货币时间价值的计算。
- (2) 难点：利率的期限结构。

### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授式兼讨论方式组织教学方法。
- (2) 教学手段：采用多媒体教学，指导学生实际 Excel 操作，讨论比较不同利率期限结构理论的基本观点。

### 【课外学习指导的要求】

#### 1、课外阅读资料

要求课外阅读 1 篇论文，以下文献仅供参考，教师在教学中可进行调整。

- (1) 朱波，文兴易. 利率期限结构宏观金融模型研究新进展[J]. 经济学动态，2010 年第 7 期.
- (2) 何来维. 利率期限结构理论与模型研究评析[J]. 经济社会体制比较，2001 年第 6 期。

#### 2、作业与思考题

布置 2 道作业题，以下仅供参考，教师在教学中可进行调整。

- (1) 利率期限结构的理论有哪些？它们怎么解释不同的利率期限？
- (2) 教材第 53 页的讨论题 2。

## 第三章 企业财务分析

### 【教学目标】

- (1) 了解：财务报表分析的基本理念。
- (2) 理解：财务分析的方法。
- (3) 掌握：财务分析所涉猎的各类效率比率；现金流量和收益质量之间；反映财务效率的相关指标及其影响因素。

### 【学时分配】4 学时。

### 【授课方式】讲授 4 学时

### 【授课内容】

#### 第一节 财务分析概述

1. 财务分析的意义
2. 财务分析的方法

#### 第二节 财务指标分析

1. 偿债能力比率分析



2. 获利能力比率分析
3. 营运能力比率分析
4. 市况测定比率

### 第三节 综合财务分析

1. 杜邦财务分析法
2. 沃尔评分法

#### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：掌握财务分析所涉猎的各类效率比率。
- (2) 难点：杜邦分析法

#### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授式兼讨论教学方法，讲授基本概念，指导学生查阅上市公司的财务报表和财务指标。
- (2) 教学手段：采用多媒体、实际财务报表分析相结合的方式使学生对抽象的内容有一定感性认识。

#### 【课外学习指导的要求】

##### 1、课外阅读资料

要求课外阅读 2 篇论文，以下文献仅供参考，教师在教学中可进行调整。

- (1) 陈若晴. 财务报表分析方法及其改进[J]. 财会月刊, 2010 年, 第 28 期
- (2) 李杰. 现行财务报表分析体系的局限性及改进建议[J]. 商业会计, 2010 年, 第 6 期

##### 2、作业与思考题

布置 2 道作业题，以下仅供参考，教师在教学中可进行调整。

- (1) 稀释每股收益怎么计算？
- (2) 访问以下网址：[www.hexun.com](http://www.hexun.com)、[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)、[www.szse.cn](http://www.szse.cn)，或其他相关网址，查找相同行业或不同行业的两家上市公司连续三年的财务报表和其他信息，这些公司所属 IT 行业（生意宝）、酿酒业、房地产业（保利地产）、农林牧渔业（獐子岛）及医药行业（中恒集团）等。仔细阅读公司的报告，特别是董事长的陈述，分析该公司的目标、战略与竞争优势；分析这些公司的盈利能力、营运能力、偿债能力、现金流量等财务状况和经营成果。并上网查询有关咨询机构或证券分析师对这两家公司的财务预测数据。

## 第四章 筹资管理

#### 【教学目标】

- (1) 了解：公司长短期资金融通的方式和方法。
- (2) 理解：股权融资的政策及条件。
- (3) 掌握：长期债权融资各种方式的特点及具体操作方法；公司短期融资主要方式的具体做法和特点；短期融资策略及其应用。

#### 【学时分配】8 学时。

#### 【授课方式】讲授 7 学时，讨论 1 学时。

#### 【授课内容】

##### 第一节 融资概述

1. 企业融资的动因
2. 筹资渠道与筹资方式

### 3. 筹资管理的目标

#### 第二节 资金需要量的预测

##### 1. 销售百分比法

##### 2. 线性回归法

#### 第三节 债务融资

##### 1. 长期借款融资

##### 2. 公司债券融资

##### 3. 租赁融资

##### 4. 商业信用

##### 5. 短期融资券

#### 第四节 股权融资

##### 1. 私募股权融资

##### 2. 普通股

##### 3. 留存收益

#### 第五节 混合融资

##### 1. 优先股

##### 2. 认股权证

##### 3. 可转换债券

#### 【教学重点和难点】

(1) 重点：短期融资策略及其应用。

(2) 难点：IPO 发行审批制度演变。

#### 【授课方法与手段】

(1) 教学方法：主要采用讲授式教学方法。

(2) 教学手段：采用多媒体教学，结合实际案例了解中国中小企业融资现状。

#### 【课外学习指导的要求】

##### 1、课外阅读资料

要求课外阅读 2 篇论文，以下文献仅供参考，教师在教学中可进行调整。

(1) 高津鹏. 刍议企业融资方式选择与实务操作[J]. 财会月刊, 2009, (32).

(2) 卢霞. 上市公司融资方式选择影响因素分析[J]. 财会通讯, 2009, (23).

##### 2、作业与思考题

布置 3 道作业题，以下仅供参考，教师在教学中可进行调整。

(1) 美国国际数据集团董事长麦戈文披露，其在中国已完成的 30 多个风险投资项目平均回报率高达 55%，远高于其在美国和欧洲市场的 45%和 35%的回报率，“中国已成为世界风险投资回报率最高的地区”。你如何理解这一现象

(2) 以中国经济发展为背景，谈谈你对中国 IPO 发行审批制度及 IOP 定价机制演变的理解。

(3) “流水不腐，户枢不朽”。为了提高资产的流动性，公司努力使流动资产和流动负债，销售收入与流动资产的每个部分之间保持平衡。因为只有良好的平衡存在，公司才能及时偿还流动负债的本息，供应商才能按时供货，公司的销售才能正常进行。请说明不同的短期融资策略对公司资产流动性及盈利性的影响。

## 第五章 资本成本与资本结构

### 【教学目标】

- (1) 了解：风险调整的基本方法。
- (2) 理解：资本成本、经营杠杆、财务杠杆的概念及相关计算。
- (3) 掌握：完美资本市场中的资本结构理论；资本市场有摩擦时的资本结构决策模型。

### 【学时分配】6 学时。

### 【授课方式】讲授 6 学时

### 【授课内容】

#### 第一节 资本成本

1. 资本成本的概念
2. 个别资本成本
3. 加权平均资本成本
4. 边际资本成本

#### 第二节 杠杆原理

1. 经营风险与经营杠杆
2. 财务风险与财务杠杆
3. 公司总风险与总杠杆

#### 第三节 最优资本结构的确定

1. 资本结构的含义
2. 影响资本结构决策的因素
3. 最优资本结构的确定

### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：资本成本、经营杠杆、财务杠杆的概念及相关计算。
- (2) 难点：资本结构的相关理论。

### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：主要采用讲授式教学方法。
- (2) 教学手段：采用多媒体教学。

### 【课外学习指导的要求】

#### 1、课外阅读资料

要求课外阅读 3 篇论文，以下文献仅供参考，教师在教学中可进行调整。

(1) 封铁英. 基于杠杆效应的企业风险与资本结构选择——来自中国上市公司的证据[J]. 生产力研究, 2007, (15).

(2) 蔡玉, 蒋云明. 资本结构理论研究新进展[J]. 经济学动态, 2007, (12).

(3) 唐国正; 刘力. 公司资本结构理论——回顾与展望[J]. 管理世界, 2006, (05).

(3) 上世纪 90 年代后期的互联网繁荣期间，许多互联网公司的股票价格飙升到极端的高度。作为这样一家公司的 CEO，如果你认为你公司的股价被严重地高估，那么，用你公司的股票换取非互联网公司的股票（换股合并）是一个明智的选择吗，即使为了获得对方股票你必须要为它们的公允价值支付小额的溢价？

## 第六章 项目投资决策

### 【教学目标】

- (1) 了解：风险调整的基本方法。
- (2) 理解：项目风险敏感性分析和情景分析。
- (3) 掌握：项目现金流量的预测方法，净现值、内部收益率、获利指数、投资回收期的计算与评价方法。

【学时分配】6 学时。

【授课方式】讲授 5 学时，讨论 1 学时。

### 【授课内容】

#### 第一节 项目投资决策概述

1. 项目投资的概念
2. 项目投资决策程序
3. 项目投资的分类

#### 第二节 现金流量预测

1. 现金流量的概念及预测的原则
2. 项目现金流量计算方法

#### 第三节 投资项目评价方法及运用

1. 净现值准则
2. 内部收益率准则
3. 获利指数准则
4. 投资回收期准则
5. 会计收益率准则

#### 第四节 特殊情况下的项目投资决策

1. 互斥项目的投资决策
2. 固定资产更新决策
3. 资本限额决策

### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：净现值、内部收益率、获利指数、投资回收期的计算与评价方法。
- (2) 难点：净现值准则与内部收益率、获利指数准则的差异比较。

### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：主要采用讲授式教学方法。
- (2) 教学手段：采用多媒体，借助项目投资分析案例进行讨论。

### 【课外学习指导的要求】

#### 1、课外阅读资料

要求课外阅读 1 篇论文，以下文献仅供参考，教师在教学中可进行调整。

- (1) 石国林，李一军. 风险投资决策模型研究评价与分析[J]. 科技管理研究, 2007, (2).

#### 2、作业与思考题

布置 2 道作业题，以下仅供参考，教师在教学中可进行调整。

- (1) ABC 公司正在考虑一项新投资，公司可从当地一家银行取得贷款。该公司的财务部门根据预

测的现金流量、项目的 NPV 和 IRR，认为这个项目是可行的。但银行的贷款主管对这项分析不满意，他坚持认为现金流量中应包含利息因素，即将利息作为项目的一项成本。他认为一个业务计划与预计财务报表应该一同完成。试根据资本预算理论向这位银行主管进行解释

(2) AAA 房地产公司现有两个投资项目：建一座大型学生公寓或投资一生物制药工程，它们的投资规模都是 6 亿元，期望净现值都是 1.2 亿元。选择投资项目时，公司经理希望能减少投资项目收益的波动性。如果你是公司经理，你会选择哪一项目？为什么？

## 第七章 证券和金融衍生品投资管理

### 【教学目标】

- (1) 了解：影响债券价值的基本因素及变动方向。
- (2) 理解：股权自由现金流量、公司自由现金流量的确定方法。
- (3) 掌握：债券价值评估的方法，普通股价值评估的方法。

【学时分配】4 学时。

【授课方式】讲授 3 学时，讨论 1 学时。

### 【授课内容】

#### 第一节 证券投资

1. 债券投资决策：现值估价模型、收益率估价模型、债券价值的影响因素
2. 股票价值评估：股票估价的基本模型、股利折现模型

#### 第二节 证券投资组合

- a) 证券投资组合的收益和风险概述
- b) 最优投资组合的确定
- c) 资本资产定价模型

### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：普通股价值评估的方法，价格收益乘数估价方法。
- (2) 难点：影响债券价值的基本因素及变动方向。

### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授式教学方法。
- (2) 教学手段：采用多媒体教学，选取两家上市公司讨论公司的价值及其影响因素。

### 【课外学习指导的要求】

要求课外阅读 2 篇论文，以下文献仅供参考，教师在教学中可进行调整。

(1) 温静. 基于上市公司证券投资的企业价值评估主流方法体系研究[J]. 财会通讯, 2010, 第 23 期.

(2) 卢勇, 虎林. 西方企业价值评估理论及在我国证券市场中的适用性[J]. 金融理论与实践, 2005, 第 1 期.

## 第八章 流动资产资产管理

### 【教学目标】

- (1) 了解：现金日常收支管理方法。
- (2) 理解：ABC 管理法和适时供应法的管理思想。
- (3) 掌握：公司目标现金持有量确定方法；公司信用政策确定方法和信用风险的防范措施；存货成本的内容以及经济订货批量的基本模型。

**【学时分配】**6 学时。

**【授课方式】**讲授 5.5 学时，讨论 0.5 学时。

**【授课内容】**

第一节 流动资产管理概述

- 1、流动资产的概念和特点
- 2、流动资产管理的要求

第二节 现金管理

1. 持有现金的目的
2. 目标现金持有量的确定
3. 现金流量日常管理

第三节 应收账款管理

1. 应收账款管理目标
2. 信用政策分析与决策
3. 收账政策分析
4. 应收账款全过程管理

第四节 存货管理

1. 存货的功能和成本
2. 存货的日常控制

**【教学重点和难点】**

- (1) 重点：公司信用政策确定方法和信用风险的防范措施。
- (2) 难点：经济订货批量的基本模型。

**【授课方法与手段】**

- (1) 教学方法：主要采用讲授式教学方法。
- (2) 教学手段：采用多媒体教学。

**【课外学习指导的要求】**

1、课外阅读资料

要求课外阅读 1 篇论文，以下文献仅供参考，教师在教学中可进行调整。

- (1) 高坤. 浅析中小企业流动资产的管理[J]. 财会通讯（综合版）, 2005, (4).

2、作业与思考题

布置 2 道作业题，以下仅供参考，教师在教学中可进行调整。

(1) 信用标准变化与销售额、坏账损失、应收账款的机会成本以及收益之间的存在一定的内在联系，实践中信用标准变化还会影响公司哪些重要指标？

(2) 试分析信用风险产生的主观原因与客观原因，公司在实施商业信用时，如何规避信用风险？实践中 5C 评估法有何局限性？

**第九章 利润及其分配管理**

**【教学目标】**

- (1) 了解：股利支付方式；掌握现金股利与股票股利的动机。
- (2) 理解：股利政策与公司价值、税收、代理成本、交易成本、以及信息不对称理论基本思想。
- (3) 掌握：股票回购与股票分割对公司价值和投资者收益的影响；股利政策的决定因素和实务中的

基本做法。

**【学时分配】**4 学时。

**【授课方式】**讲授 3 学时，讨论 1 学时。

**【授课内容】**

### 第一节 股利支付方式

1. 现金股利
2. 股票回购
3. 股票股利
4. 股票分割

### 第二节 股利政策理论

1. 股利无关论
2. 差别税收理论
3. 交易成本与代理成本
4. 追随者效应
5. 信号传递理论

### 第三节 股利政策的实施

1. 影响股利政策的因素
2. 股利政策的实施

**【教学重点和难点】**

(1) 重点：股利政策的决定因素和实务中的基本做法。

(2) 难点：股利政策与公司价值、税收、代理成本、交易成本、以及信息不对称理论基本思想。

**【授课方法与手段】**

(1) 教学方法：主要采用讲授式教学方法。采用课堂讨论各种股利政策的

(2) 教学手段：采用多媒体教学。

**【课外学习指导的要求】**

#### 1、课外阅读资料

要求课外阅读 2 篇论文，以下文献仅供参考，教师在教学中可进行调整。

(1) 许文彬，刘猛．我国上市公司股权结构对现金股利政策的影响——基于股权分置改革前后的实证研究[J]．中国工业经济, 2009, (12)．

(2) 蒋东生．内部人控制与公司的股利政策——基于宇通客车的案例分析[J]．管理世界, 2009, (4)．

#### 2、作业与思考题

布置 3 道作业题，以下仅供参考，教师在教学中可进行调整。

(1) 一些实证研究考察了股票价格对股票回购的反应。大多数研究表明在宣布股票回购计划后，公司的股价会立即上升，上升幅度在 10%~20%。请解释原因。

(2) 实证研究表明，我国上市公司中相当一部分公司用配股融资的现金支付股利。这种“既派又配”的现象有悖公司财务管理的一般规律，请解释产生这种自相矛盾现象的原因。

(3) 中国上市公司的股利政策的典型案例（两个以上）分析

## 五、课程考核及成绩评定要求

1. 课程考核依据：依据教学大纲和授课计划

2. 课程考核性质：考试课

3. 具体的考核方式：课程为考试课，期末考试采用闭卷考试的形式。

3. 成绩评定：成绩由平时成绩和期末考试成绩构成，平时成绩占 30%、期末考试成绩占 70%。平时成绩由考勤、作业和课堂表现构成。

## 六、教材与参考资料

### 1、参考教材

[1]周昌仕. 财务管理[M]. 东北财经大学出版社, 2014 年, 第二版。

### 2、参考资料

财政部注册会计师考试委员会办公室编, 财务成本管理[M]. 经济科学出版社, 2010 年。

[美]斯蒂芬 A·罗斯, 杰弗里 F·杰富著, 吴世农、沈艺峰等译. 公司理财[M]. 机械工业出版社, 2000 年。

[英]理查德国 A·布雷利(Richard A·Brealey), [美]斯图尔特 C·迈尔斯(Stewart C·Myers), 方曙红等译. 公司财务管理原理[M]. 机械工业出版社, 2004 年。

[美]詹姆斯·C·范霍恩著, 刘志远译. 财务管理与政策[M]. 东北财经大学出版社, 2000 年

马忠编著. 公司财务管理理论与案例[M]. 机械工业出版社, 2009 年



# 15532202 《生产与运作管理》课程教学大纲

## 一、课程基本概况

课程中文名称	生产与运作管理				
课程英文名称	Production and Operation Management			课程编号	15532202
课程类别	<input type="checkbox"/> 公共必修课 <input type="checkbox"/> 公选课 <input type="checkbox"/> 院级限选课 <input type="checkbox"/> 学科基础课 <input checked="" type="checkbox"/> 专业基础课 <input type="checkbox"/> 专业限选课 <input type="checkbox"/> 专业任选（拓展）课 <input type="checkbox"/> 方向特色课（双百班课程）				
总学时	48	讲授学时	40	实验学时	8
总学分	3	开课学院 (部)	经济管理学院	开课系(室)	工商管理系
授课对象	工商管理				
先修课程	西方经济学，管理学原理。				
执笔人	王玉斌	审核人		审批人	
修订时间	2015-05-14				

## 二、课程简介

本课程涉及生产系统的设计、运行和维护三大阶段，职能上涵盖生产活动的计划、组织与控制，组织上包括战略层、战术层与作业层三个管理层次。本课程教学内容共分为 12 章，分别为生产系统与生产管理概述、产品开发与设计、设施选址与布置、工作设计与工作测量、库存管理、生产计划、MRP II/ERP、现场管理、质量管理、准时生产制、先进生产管理理论与方法。

## 三、课程教学总体目标

要求学生在牢固掌握传统的生产与运作基本理论与方法基础上，进一步了解生产与运作管理学科的最新发展，了解本课程最新理论和方法。结合实验和企业实习，使学生具备灵活利用本课程知识分析和解决现代制造和服务企业生产运作系统问题的实际操作能力。

## 四、理论教学内容及要求

### 第一章 基本概念

#### 【教学目标】

- (1) 了解社会组织的基本职能、生产运作管理所面临的问题及生产运作管理面临的形势及发展趋势
- (2) 理解生产运作的定义和生产运作管理的基本内容
- (3) 掌握生产运作的分类

#### 【学时分配】3 学时

#### 【授课方式】课堂讲授 3 学时

### 【授课内容】

#### 1.1 生产运作管理

- (1) 生产运作概念的发展；
- (2) 生产运作系统；
- (3) 三项基本职能；
- (4) 生产运作管理的目标和基本内容；
- (5) 生产运作管理者所需的技能。

#### 1.2 生产运作的分类

- (1) 制造性生产；
- (2) 服务性运作；
- (3) 制造性生产和服务性运作的异同；
- (4) 生产运作类型的划分；
- (5) 不同生产运作类型的特征。

#### 1.3 流程和时间

- (1) 流程；
- (2) 时间；

#### 1.4 供需协调

- (1) 能力与需求匹配；
- (2) 理想的供需关系；
- (3) 提高应变能力。

#### 1.5 生产运作管理者的历史和发展趋势

- (1) 生产运作管理的历史；
- (2) 生产运作管理者的发展趋势。

### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：生产类型；生产运作管理的发展趋势。
- (2) 难点：生产类型。

### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问。
- (2) 教学手段：多媒体教学

### 【课外学习指导的要求】

3、 课外阅读资料:要求阅读 1 — 2 篇课外论文

2、 作业与思考题: 1. 制造性生产和服务性运作有哪些区别？

2. 生产运作系统由哪些要素构成，它们之间有何内在关系？

## 第二章 生产运作战略

### 【教学目标】

- (1) 了解现代企业的生存与发展环境
- (2) 理解企业战略和战略管理
- (3) 掌握生产运作战略的内容

### 【学时分配】4 学时

### 【授课方式】课堂讲授 4 学时

### 【授课内容】

#### 2.1 引言

- (1) 战略管理理论的演进；
- (2) 影响企业竞争力的因素。

## 2.2 企业战略管理

- (1) 战略管理过程；
- (2) 外部分析：识别机会与威胁；
- (3) 内部分析：确认资源与竞争优势；
- (4) 战略选择。

## 2.3 生产运作策略

- (1) 生产运作的总体策略；
- (2) 产品或服务的选择、开发与设计；
- (3) 生产运作系统的设计。

### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：生产运作战略的内容。
- (2) 难点：生产运作战略的内容。

### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问。
- (2) 教学手段：多媒体教学

### 【课外学习指导的要求】

- 1、 课外阅读资料:要求阅读 1 — 2 篇课外论文
- 2、 作业与思考题：
  1. 生产运作总体战略包含哪些内容。
  2. 生产运作系统设计有哪些重要决策。

## 第三章 产品开发、工艺设计和技术选择

### 【教学目标】

- (1) 了解企业面临环境的特征
- (2) 理解 R&D 与产品开发组织
- (3) 掌握生产流程设计与选择，理解并行工程

### 【学时分配】3 学时

### 【授课方式】课堂讲授 3 学时

### 【授课内容】

#### 3.1 引言

- (1) 21 世纪企业面临环境的主要特征；
- (2) 现代企业研究与开发。

#### 3.2 产品研究与开发管理

- (1) 产品开发过程；
- (2) 产品开发对生产过程成本的影响；
- (3) 技术活动的过程；
- (4) 结构设计过程；
- (5) 工艺设计过程的基本内容；
- (6) 产品设计的原则和绩效评价。

#### 3.3 生产流程设计与选择

- (1) 生产流程分类；
- (2) 产品-流程矩阵；
- (3) 影响生产流程设计的主要因素；
- (4) 生产流程选择决策。

#### 3.4 并行工程

- (1) 串行的产品设计方法；
- (2) 并行的产品设计方法；

- (3) 并行工程技术； (4) 并行工程的人员构成。

### 3.5 计算机技术在产品设计中运用

- (1) CAD/CAPP 系统； (2) 计算机支撑技术；  
(3) 产品生命周期管理。

#### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：生产流程设计与选择，并行工程。  
(2) 难点：生产流程设计与选择。

#### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问。  
(2) 教学手段：多媒体教学

#### 【课外学习指导的要求】

- 1、 课外阅读资料:要求阅读 1 — 2 篇课外论文  
2、 作业与思考题：1、 分析几种生产流程形式的特征，说明其适用条件。  
2、 影响生产流程选择的主要因素有哪些。

## 第四章 生产和服务设施选址与布置

#### 【教学目标】

- (1) 了解装配线平衡和非制造业的设施布置  
(2) 理解选址决策和设备/设施布置决策  
(3) 掌握选址与布置决策的定量分析

#### 【学时分配】4 学时

#### 【授课方式】课堂讲授 4 学时

#### 【授课内容】

##### 4.1 选址决策

- (1) 选址决策的基本概念； (2) 选址决策与物流系统；  
(3) 影响选址的因素； (4) 选址的一般步骤。

##### 4.2 设备/设施布置决策

- (1) 影响企业生产单位构成的因素；  
(2) 生产单位的专业化原则和形式；  
(3) 影响生产和服务设施布置决策的因素；  
(4) 几种典型布置形式。

##### 4.3 库房布置

##### 4.4 选址与布置决策的定量分析

- (1) 量本利分析法； (2) 评分法；  
(3) 作业相关图； (4) 从一至表法；  
(5) 新设备的布置问题； (6) 线性规划方法；  
(7) 计算机辅助选址决策与设施布置。

#### 4.5 装配线平衡

- (1) 为什么要进行装配线时间平衡；
- (2) 装配线平衡的方法；
- (3) 装配线平衡的举例。

#### 4.6 非制造业的设施布置

### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：选址的评价方法，典型布置形式，设备布置的定量分析。
- (2) 难点：设备布置的定量分析。

### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问。
- (2) 教学手段：多媒体教学

### 【课外学习指导的要求】

2、 课外阅读资料:要求阅读 1 — 2 篇课外论文

2、 作业与思考题：1、 流程生产型和加工装配型生产过程对生产管理有何不同的要求。

2、 叙述生产单位的专业化原则和形式。

## 第五章 工作设计与工作测量

### 【教学目标】

- (1) 了解生产率的定义
- (2) 理解生产运作管理中人的行为影响、人机工程
- (3) 掌握工作设计和工作测量的方法

### 【学时分配】2 学时

### 【授课方式】课堂讲授 2 学时

### 【授课内容】

#### 5.1 引言

- (1) 生产率与人的行为；
- (2) 工作设计与工作测量；
- (3) 工作设计与工作测量的基础——科学管理原理。

#### 5.2 工作设计

- (1) 工作设计的主要内容；
- (2) 工作设计中的社会技术理论；
- (3) 工作设计中的行为理论；
- (4) 团队工作方式。

#### 5.3

- (1) 生产时间消耗的结构及工时定额；
- (2) 测时法；
- (3) 预定时间标准法；
- (4) 模特法；
- (5) 工作抽样法；
- (6) 工作测量中人的因素。

#### 5.4 人-机工程

- (1) 人-机-环境系统；
- (2) 工作环境研究与设计。

### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：工作设计，工作测量的方法。
- (2) 难点：工作设计的方法。

### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问。
- (2) 教学手段：多媒体教学

### 【课外学习指导的要求】

- 1、 课外阅读资料:要求阅读 1 — 2 篇课外论文
- 2、 作业与思考题：1、 简述工作设计的主要内容。  
2、 工作扩大化、职务轮换、工作丰富化的内涵是什么。

## 第六章 综合生产计划

### 【教学目标】

- (1) 了解生产计划的层次
- (2) 理解能力计划与处理非均匀需求的策略
- (3) 掌握产品出产计划的制定、生产大纲的制定过程和方法

### 【学时分配】4 学时

### 【授课方式】课堂讲授 4 学时

### 【授课内容】

#### 6.1 概述

- (1) 企业计划的层次；
- (2) 生产计划的层次；
- (3) 制定计划的一般步骤及滚动式计划方法。

#### 6.2 能力计划

- (1) 生产运作能力；
- (2) 生产能力计划；
- (3) 服务能力计划。

#### 6.3 处理非均匀需求的策略

- (1) 改变需求的办法；
- (2) 调整能力的办法。

#### 6.4 生产大纲的制定

- (1) 生产大纲的制定过程；
- (2) 制定生产大纲的方法；
- (3) 服务业的综合计划的特点。

#### 6.5 产品出产计划的编制

- (1) 从生产大纲到产品出产计划；
- (2) 备货型生产企业产品出产计划的制定。
- (3) 订货型生产企业年度生产计划的制定。

#### 6.6 收入管理

### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：企业生产计划的制定。
- (2) 难点：企业生产计划的制定。

### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问。

(2) 教学手段：多媒体教学

**【课外学习指导的要求】**

1、 课外阅读资料:要求阅读 1 — 2 篇课外论文

2、 作业与思考题：1、 简述生产计划的层次和内容。

2、 处理非均匀需求有哪些策略，其应用条件及限制如何。

## 第七章 库存管理

**【教学目标】**

(1) 了解库存的定义及分类、库存控制系统、单周期库存问题

(2) 理解对库存管理的要求

(3) 掌握经济定货批量模型和经济生产批量模型

**【学时分配】2 学时**

**【授课方式】课堂讲授 2 学时**

**【授课内容】**

### 7.1 库存

- (1) 库存的定义；
- (2) 库存的作用；
- (3) 库存问题的分类；
- (4) 库存控制系统；
- (5) 对库存管理的要求。

### 7.2 库存问题的基本模型

- (1) 与库存有关的费用；
- (2) 经济订货批量模型；
- (3) 经济生产批量模型；
- (4) 经济批量模型的应用；
- (5) 价格折扣模型。
- (6) 随机型库存问题的定货量和订货点。

### 7.3 单周期库存模型

- (1) 连续需求的单周期库存模型；
- (2) 离散需求的单周期库存模型。

**【教学重点和难点】**

(1) 重点：经济定货批量模型、经济生产批量模型、单周期库存问题。

(2) 难点：单周期库存问题。

**【授课方法与手段】**

(1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问。

(2) 教学手段：多媒体教学

**【课外学习指导的要求】**

1、 课外阅读资料:要求阅读 1 — 2 篇课外论文

2、 作业与思考题：1、 独立需求的本质含义？

2、 推导经济订货批量计算公式。

## 第八章 物料需求计划（MRP）与企业资源计划（ERP）（6 学时）

**【教学目标】**

(1) 了解分配需求计划

- (2) 理解 MRP 的原理和 MRP 系统
- (3) 掌握 MRP、MRPII 和企业资源计划 (ERP) 的内容

**【学时分配】4 学时**

**【授课方式】课堂讲授 4 学时**

**【授课内容】**

#### 8.1 概述

- (1) MRP 的基本思想;
- (2) MRP 能够用在哪里;
- (3) 应用 MRP 的目的。

#### 8.2 MRP 系统

- (1) MRP 在生产经营系统中的地位和作用;
- (2) MRP 的输入;
- (3) MRP 的输出;
- (4) MRP 的处理过程;
- (5) 应用 MRP 系统需要考虑的问题。

#### 8.3 MRP 的扩展

- (1) MRP II
- (2) MRP II 应用中的管理问题;
- (3) 分配需求计划;
- (4) 企业资源规划。

**【教学重点和难点】**

- (1) 重点: MRP 的原理, MRP 系统, MRPII, 企业资源计划 (ERP)。
- (2) 难点: MRPII, 企业资源计划 (ERP)。

**【授课方法与手段】**

- (1) 教学方法: 采用讲授式教学方法, 兼有课堂讨论及课堂提问。
- (2) 教学手段: 多媒体教学

**【课外学习指导的要求】**

- 1、课外阅读资料: 要求阅读 1 — 2 篇课外论文
- 2、作业与思考题: 1、简述 MRP 的输入和输出。  
2、订货点方法用于处理相关需求库存有何问题。

## 第九章 现场管理

**【教学目标】**

- (1) 了解现场管理的内容
- (2) 理解作业排序的原理
- (3) 掌握定置管理、5S 管理、目视管理及作业排序的方法

**【学时分配】6 学时**

**【授课方式】课堂讲授 6 学时**

**【授课内容】**

#### 9.1 现场管理概述

- (1) 生产现场管理的概念与基本内容
- (2) 生产现场管理的任务
- (3) 生产现场管理的要求



### 9.2 定置管理

- (1) 定置管理的基本原理
- (2) 定置管理的程序

### 9.3 5S 管理

- (1) 5S 活动的概念
- (2) 5S 活动的目的与作用
- (3) 5S 活动的内容
- (4) 5S 活动的工作程序

### 9.4 目视管理

- (1) 8.4.1 目视管理的概念和类别
- (2) 8.4.2 目视管理的内容及方法

### 9.5 作业排序

- (1) 8.5.1 作业排序概述
- (2) 8.5.2 作业排序的方法

#### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：5S 管理的内容、作业排序的方法。
- (2) 难点：作业排序的方法

#### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问。
- (2) 教学手段：多媒体教学、观看企业 5S 管理教学录像

#### 【课外学习指导的要求】

- 1、课外阅读资料：要求阅读 1—2 篇课外论文
- 2、作业与思考题：1、简述 5S 管理的内容。  
2、简述 N 个零部件在一台机器上的加工作业排序的方法。

## 第十章 质量管理

#### 【教学目标】

- (1) 了解 ISO9000
- (2) 理解质量与质量管理的基本概念
- (3) 掌握全面质量管理的基本内容和方法及质量管理的七种工具

#### 【学时分配】4 学时

#### 【授课方式】课堂讲授 4 学时

#### 【授课内容】

##### 10.1 质量与质量管理

- (1) 质量的概念；
- (2) 质量管理的基本概念；
- (3) 提高产品质量的意义。

##### 10.2 全面质量管理

- (1) 质量管理的发展过程；
- (2) 全面质量管理的概念，特点及基本观点；
- (3) 全面质量管理的基本工作方法：PDCA 循环。

##### 10.3 统计质量控制

- (1) 质量管理的统计控制方法;
- (2) 常用的质量管理统计方法。

#### 10.4 抽样检查

- (1) 全数检验与抽样检验;
- (2) 抽样的基本术语及分类;
- (3) 抽样的若干要点;
- (4) 计数抽验原理与方案。

#### 10.5 ISO9000 简介

- (1) ISO9000 系列标准的组成;
- (2) ISO9000 系列标准的主要内容;
- (3) 质量认证;
- (4) 质量体系认证的趋势和特点;
- (5) 质量认证对企业管理的意义;
- (6) 2000 版 ISO9000 族标准介绍;
- (7) ISO14000 环境管理系列标准简介;
- (8) ISO9000、ISO14000 的区别。

#### 【教学重点和难点】

- (1) 重点: 全面质量管理的方法、质量管理的七种工具。
- (2) 难点: 质量管理的七种工具。

#### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法: 采用讲授式教学方法, 兼有课堂讨论及课堂提问。
- (2) 教学手段: 多媒体教学

#### 【课外学习指导的要求】

- 1、课外阅读资料: 要求阅读 1 — 2 篇课外论文
- 2、作业与思考题: 1、简述全面质量管理的特点。  
2、简述质量管理的七种工具。

### 第十一章 准时生产制

#### 【教学目标】

- (1) 了解准时生产的基本思想
- (2) 理解准时生产的基本内容
- (3) 掌握准时生产的条件

#### 【学时分配】2 学时

#### 【授课方式】课堂讲授 2 学时

#### 【授课内容】

##### 11.1 JIT 的实质

- (1) JIT 哲理;
- (2) 理想的生产方式;
- (3) 综合的管理。

##### 11.2 看板控制系统

- (1) 看板管理的起源;
- (2) 推进式系统和牵引式系统;
- (3) 丰田的看板控制系统;
- (4) 准时生产的实践;
- (5) MRP 与看板管理的结合。

##### 11.3 大量重复生产类型组织准时生产的条件

- (1) 工作标准化;
- (2) 通过混流生产减少成品库存;

- (3) 减少调整时间;
- (4) 建立多功能制造单元;
- (5) 准时采购;
- (6) 从根源上保证质量。

#### 11.4 服务业的 JIT

#### 11.5 精细生产

- (1) 精细生产方式的起源;
- (2) 精细生产的基本思想;
- (3) 精细生产的主要内容。

#### 【教学重点和难点】

- (1) 重点: 准时生产的基本思想, 看板控制系统, 组织准时生产的条件, 精细生产。
- (2) 难点: 组织准时生产的条件。

#### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法: 采用讲授式教学方法, 兼有课堂讨论及课堂提问。
- (2) 教学手段: 多媒体教学

#### 【课外学习指导的要求】

- 1、 课外阅读资料: 要求阅读 1 — 2 篇课外论文
- 2、 作业与思考题: 1、 简述准时生产的基本内容。  
2、 组织准时生产的条件有哪些?

### 第十二章 其他先进生产方式

#### 【教学目标】

- (1) 了解最优生产方式
- (2) 理解现代集成制造系统。
- (3) 掌握敏捷制造

#### 【学时分配】2 学时

#### 【授课方式】课堂讲授 2 学时

#### 【授课内容】

##### 12.1 最优生产技术

- (1) OPT 的目标;
- (2) OPT 的基本思想和 9 条原则;
- (3) DBR 系统;
- (4) OPT 软件系统。

##### 12.2 敏捷制造

- (1) 敏捷制造企业的基本特征;
- (2) 敏捷制造与大量生产在思想观念、经营战略上的差别;
- (3) 实施敏捷制造的措施。

##### 12.3 现代集成制造系统

- (1) CIMS 的产生及定义;
- (2) CIMS 的一般结构;
- (3) CIMS 集成的内涵和模型;
- (4) 实施 CIMS 给企业带来的效益
- (5) CIM 哲理的广泛适用性;
- (6) 我国 CIMS 应用情况。

#### 【教学重点和难点】

- (1) 重点: 最优生产方式; 敏捷制造; 现代集成制造系统。

(2) 难点：敏捷制造。

### 【授课方法与手段】

(1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问。

(2) 教学手段：多媒体教学

### 【课外学习指导的要求】

1、课外阅读资料：要求阅读 1—2 篇课外论文

2、作业与思考题：1、简述最优生产方式的原则。

2、简述敏捷制造企业的基本特征。

## 五、实验教学内容及要求

### 1. 实验教学内容及安排

序号	实验项目名称	内容提要	实验要求	实验类型	实验教学组织形式	学时分配
1	生产车间的设施布置方案分析与设计	先对一家企业的生产车间的设施进行分析,找出其合理与不中之处,再进行重新设计。	调查一家生产性企业的车间布置,分小组在课堂上进行分析、设计。	设计型	教师带队、集中组织	8
2						
3						

### 2. 实验报告撰写要求

(1) 内容要求：分析企业厂房及车间的布置，指出其优缺点，并给出改进的建议。

(2) 撰写要求：字数不低于 2000 字，用 A4 纸打印。

## 六、课程考核及成绩评定要求

1. 课程考核依据：期末考试以教学大纲的教学内容为出题依据，实验成绩以实验报告及实验过程为依据。

2. 课程考核性质：闭卷考试

3. 具体的考核方式：试卷具体的题型及分值安排：选择题 10 题，20 分。判断题 10 题，10 分。名词解释 5 题，15 分。计算题 1 题，10 分。简答题 5 题，25 分。案例分析 1 题，20 分。其中反映课程基本内容的分值不低于 60 分。

3. 成绩评定：平时考勤 10%、平时作业 10%、平时考试 20%、实验成绩：10% 期末考试：50%

## 七、教材与参考资料

教材：本课程选用教材为：陈荣秋，马士华主编的《生产与运作管理》第三版，高等教育出版社。

参考资料：

1、许统邦，《生产管理学》，华南理工大大学出版社；

- 2、龚国华，龚益鸣，《生产与运作管理》，复旦大学出版社；
- 3、理查德 B. 蔡斯等，《运作管理》，宋国防等译，机械工业出版社，第八版。
- 4、潘家绍，曹德弼，现代生产管理学，清华大学出版社；
- 5、陈荣秋，周水银，生产运作管理的理论与实践，中国人民大学出版社。

## 九、说明

本课程选用教材为：陈荣秋，马士华主编的《生产与运作管理》第三版，高等教育出版社。与该书配套有一本习题集，同学们可自行购买，以便巩固所学的知识。

# 15531203 《物流管理》课程教学大纲

## 一、课程基本概况

课程中文名称	物流管理				
课程英文名称	Logistics Management			课程编号	15531203
课程类别	<input type="checkbox"/> 公共必修课 <input type="checkbox"/> 公选课 <input type="checkbox"/> 院级限选课 <input type="checkbox"/> 学科基础课 <input checked="" type="checkbox"/> 专业基础课 <input type="checkbox"/> 专业限选课 <input type="checkbox"/> 专业任选（拓展）课 <input type="checkbox"/> 方向特色课（双百班课程）				
总学时	48	讲授学时	40	实验学时	8
总学分	3	开课学院（部）	经管学院	开课系（室）	工商管理系
授课对象	工商管理专业本科生				
先修课程	管理学原理、企业管理学				
执笔人	郑彬	审核人		审批人	
修订时间	2015 年 5 月				

## 二、课程简介

《物流管理》课程是为工商管理本科学生开设的专业基础课程，该课程以培养学生的应用能力为主旨，在基本理论适度、够用的基础上着重提高学生运用基本理论、基本方法解决实际问题的能力和水平，更加符合物流管理的实践要求和高等教育的教学要求。该课程主要包括物流概述、物流系统、物流类型、包装、装卸搬运、运输管理、仓储保管、流通加工、配送与配送中心、物流信息管理和供应链管理等内容。

## 三、课程教学总体目标

本课程的教学目的是通过课堂教学、多媒体教学、案例分析、实验分析，使学生正确地掌握物流管理学的基本概念、基本理论、基本研究方法，了解学科发展过程与前沿问题，使学生初步具备物流管理和物流过程组织的能力，将学生培养成符合 21 世纪人才战略要求的物流管理人才。在该课程教学过程中，将会理论与实务并重，注重案例的引用与运用，且将物流管理的思想、及其发展动态及时得以体现，以拓展学生的思维和能力。

## 四、理论教学内容及要求

### 第一章 物流的基本概念

#### 【教学目标】

- (1) 了解：现代物流的形成及其发展
- (2) 理解：物流的内涵及职能
- (3) 掌握：现代物流合理化的目标

#### 【学时分配】3 学时

#### 【授课方式】讲授 2.5 学时，讨论 0.5 学时

#### 【授课内容】

#### 第一节 物流的定义及作用

11. 物流的定义
12. 物流的价值
13. 物流的作用

## 第二节 物流的职能

1. 主要职能
2. 辅助职能
3. 信息管理职能

## 第三节 现代物流管理的形成和发展

5. 现代物流的发展过程
6. 我国物流的发展现状
7. 国外物流管理简介

## 第四节 物流合理化目标

8. 距离短
9. 时间少
10. 整合好
11. 质量高
12. 费用省
13. 安全、准确、环保

### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：物流的定义和内涵
- (2) 难点：如何理解物流合理化

### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问。
- (2) 教学手段：采用多媒体、幻灯片相结合的方式使学生对抽象的内容有一定感性认识，运用网络教学，指导学生了解与本门课程教学相关的主要网站。

### 【课外学习指导的要求】

1. 作业与思考题的要求
  - (1) 物流合理化的目标是什么？
  - (2) 物流的作用有哪些？

## 第二章 物流系统

### 【教学目标】

- (1) 了解：系统的定义和系统的特征
- (2) 理解：物流系统的定义和构成
- (3) 掌握：物流系统性要求的理由

### 【学时分配】3 学时

### 【授课方式】讲授 2.5 学时，讨论 0.5 学时

### 【授课内容】

#### 第一节 系统的概念

1. 系统的定义
2. 系统的一般模式

### 3. 系统的特征

#### 第二节 物流系统的构成

1. 物流系统的总体框架
2. 物流系统的功能
3. 物流系统性要求的理由

#### 第三节 物流系统评价

1. 物流系统评价的目的
2. 物流系统评价的原则
3. 物流系统评价指标体系

##### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：物流系统的框架和功能
- (2) 难点：理解物流的系统观点

##### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问。
- (2) 教学手段：采用多媒体、幻灯片相结合的方式使学生对抽象的内容有一定感性认识，运用网络教学，指导学生了解与本门课程教学相关的主要网站。

##### 【课外学习指导的要求】

1. 作业与思考题的要求
  - (1) 物流系统性要求的理由是什么？
  - (2) 物流系统性评价的原则是什么？

## 第三章 物流类型

### 【教学目标】

- (1) 了解：现代物流的不同类型
- (2) 理解：第三方是如何创造价值的
- (3) 掌握：第三方物流的概念

### 【学时分配】3 学时

### 【授课方式】讲授 2.5 学时，讨论 0.5 学时

### 【授课内容】

#### 第一节 物流分类

1. 按照系统的性质分类
2. 按照活动的空间范围分类
3. 按照作用分类

#### 第二节 第三方物流

1. 第三方物流的概念
2. 第三方物流服务的提供者
3. 第三方物流是如何创造价值的
4. 第三方物流的发展趋势



### 第三节 国际物流

1. 国际物流的含义
2. 国际物流的发展和特点
3. 国际物流系统的组成
4. 国际物流的发展趋势

#### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：第三方物流的特点和发展趋势
- (2) 难点：如何理解第三方物流的价值创造

#### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问。
- (2) 教学手段：采用多媒体、幻灯片相结合的方式使学生对抽象的内容有一定感性认识，运用网络教学，指导学生了解与本门课程教学相关的主要网站。

#### 【课外学习指导的要求】

1. 作业与思考题的要求
  - (1) 第三方物流是如何创造价值的？
  - (2) 国际物流的特点是什么？

### 第四章 包装

#### 【教学目标】

- (1) 了解：包装机械，绿色包装
- (2) 理解：包装的功能和材料
- (3) 掌握：包装技术和包装合理化

#### 【学时分配】4 学时

#### 【授课方式】讲授 3.5 学时，讨论 0.5 学时

#### 【授课内容】

##### 第一节 包装的意义与分类

1. 包装在物流中的地位和作用
2. 包装的分类

##### 第二节 包装材料与包装机械设备

1. 包装材料
2. 包装容器
3. 常用的包装技术装备

##### 第三节 包装技术与包装合理化

1. 包装技术选择应考虑的因素
2. 各种包装技术
3. 包装合理化
4. 绿色包装

#### 【教学重点和难点】

(1) 重点：包装作用和包装材料

(2) 难点：包装技术与方法

### 【授课方法与手段】

(1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问。

(2) 教学手段：采用多媒体、幻灯片相结合的方式使学生对抽象的内容有一定感性认识，运用网络教学，指导学生了解与本门课程教学相关的主要网站。

### 【课外学习指导的要求】

1. 作业与思考题的要求

(1) 通过网络搜索日本食品包装的有关资料仔细阅读，体会绿色包装的具体做法。

(2) 寻找你周围的包装材料，体会不同包装材料的用途。

## 第五章 装卸搬运

### 【教学目标】

(1) 了解：装卸搬运的原则、机械

(2) 理解：装卸搬运的概念、作用、特点

(3) 掌握：装卸搬运的分类与方法、合理化

【学时分配】4 学时

【授课方式】讲授 3.5 学时，讨论 0.5 学时

### 【授课内容】

#### 第一节 装卸搬运概述

1. 装卸搬运的概念

2. 装卸搬运在物流中的地位

#### 第二节 装卸搬运的作用和特点

1. 装卸搬运的作用

2. 装卸搬运的组成

3. 装卸搬运的目的

4. 装卸搬运的特点

#### 第三节 装卸搬运的分类和方法

1. 装卸搬运的分类

2. 装卸搬运的方法

#### 第四节 装卸搬运的原则和合理化

1. 装卸搬运的原则

2. 装卸搬运的合理化

#### 第五节 装卸搬运机械及其选择

1. 装卸搬运机械及其分类

2. 装卸搬运机械的选择及其原则

### 【教学重点和难点】

(1) 重点：装卸搬运的分类与方法、合理化

(2) 难点：装卸搬运的机械、分类问题

**【授课方法与手段】**

(1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问。

(2) 教学手段：采用多媒体、幻灯片相结合的方式使学生对抽象的内容有一定感性认识，运用网络教学，指导学生了解与本门课程教学相关的主要网站。

**【课外学习指导的要求】**

1. 作业与思考题的要求

(1) 装卸搬运的概念、作用如何？

(2) 如何实现合理化的装卸搬运？

## 第六章 运输

**【教学目标】**

(1) 了解：运输中使用的有关技术和决策方法

(2) 理解：运输的概念、各种运输方式的分类和作用

(3) 掌握：各种运输方式的运输技术

**【学时分配】** 4 学时

**【授课方式】** 讲授 3.5 学时，讨论 0.5 学时

**【授课内容】**

### 第一节 运输的概念、作用和分类

1. 运输的概念

2. 运输的作用

3. 运输方式的分类

4. 各种运输方式特点的比较

### 第二节 运输技术与管理

1. 公路运输技术

2. 铁路运输技术

3. 水路运输技术

4. 航空运输技术

5. 管道运输技术

### 第三节 物流过程中的运输决策

1. 物流运输的合理化

2. 我国物流运输的现状

3. 新型运输决策

**【教学重点和难点】**

(1) 重点：运输方式及合理化

(2) 难点：运输技术

**【课外学习指导的要求】**

1、作业与思考题

(1) 五种运输方式各有什么优缺点及各自的适用条件是什么？

(2) 何谓运输合理化？如何实现合理化？

### 【授课方法与手段】

(1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问。

(2) 教学手段：采用多媒体、幻灯片相结合的方式使学生对抽象的内容有一定感性认识，运用网络教学，指导学生了解与本门课程教学相关的主要网站。

## 第七章 仓储保管

### 【教学目标】

(1) 了解：仓储的有关内容、库存管理概念

(2) 理解：仓储的概念、作用

(3) 掌握：库存管理的控制方法

### 【学时分配】4 学时

【授课方式】讲授 3.5 学时，讨论 0.5 学时

### 【授课内容】

#### 第一节 仓储保管的作用

1. 仓储保管的相关概念

2. 仓储的作用

3. 仓储的副作用

#### 第二节 仓库的种类和管理

1. 仓库的概念

2. 仓库的功能

3. 仓库的分类

4. 仓库管理的基本制度和方法

#### 第三节 货物的保管与养护

1. 货物保管养护的概念

2. 仓储货物主要的质量变化及防治

#### 第四节 库存管理

1. 库存及库存合理化

2. 库存管理控制方法

### 【教学重点和难点】

(1) 重点：仓储的概念、作用、策略

(2) 难点：库存控制策略与方法

### 【课外学习指导的要求】

1、作业与思考题

(1) 如何对库存进行 ABC 分类管理？

(2) 如何利用经济订货批量模型求解订货问题？

### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问。
- (2) 教学手段：采用多媒体、幻灯片相结合的方式使学生对抽象的内容有一定感性认识，运用网络教学，指导学生了解与本门课程教学相关的主要网站。

## 第八章 流通加工

### 【教学目标】

- (1) 了解：各种流通加工内容与方法
- (2) 理解：流通加工在物流中的地位和作用
- (3) 掌握：流通加工的概念、流通加工合理化

【学时分配】3 学时。

【授课方式】讲授 2.5 学时，讨论 0.5 学时。

### 【授课内容】

#### 第一节 流通加工概述

- 1. 流通加工的概念
- 2. 流通加工和生产加工的区别

#### 第二节 流通加工的地位和作用

- 1. 流通加工在物流中的地位
- 2. 流通加工在物流中的作用

#### 第三节 流通加工的类型和方式

- 1. 流通加工的类型
- 2. 流通加工的方式

#### 第四节 流通加工的合理化

- 1. 流通加工的合理化
- 2. 不合理的流通加工

### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：流通加工的概念与作用、流通加工合理化
- (2) 难点：流通加工的合理化

### 【课外学习指导的要求】

- 1. 作业与思考题
  - (1) 流通加工与生产加工的区别？
  - (2) 举例说明你所见到的一些流通加工的类型和方式？

### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问。
- (2) 教学手段：采用多媒体、幻灯片相结合的方式使学生对抽象的内容有一定感性认识，运用网络教学，指导学生了解与本门课程教学相关的主要网站。

## 第九章 配送与配送中心

### 【教学目标】

- (1) 了解：配送和配送中心的种类
- (2) 理解：配送的意义和作用、方式
- (3) 掌握：配送和配送中心概念、配送合理化

**【学时分配】** 4 学时

**【授课方式】** 讲授 3.5 学时，讨论 0.5 学时

**【授课内容】**

#### 第一节 配送概述

- 1. 配送的概念及作用
- 2. 配送的类型
- 3. 配送计划

#### 第二节 配送中心

- 1. 配送中心的概念及作用
- 2. 配送中心的类型
- 3. 配送中心的作业流程
- 4. 分拣作业与车辆配装
- 5. 节约里程法
- 6. 配送的合理化

**【教学重点和难点】**

- (1) 重点：配送和配送中心概念、配送合理化
- (2) 难点：配送合理化

**【课外学习指导的要求】**

- 1. 作业与思考题
  - (1) 配送有哪些形式，各有什么优缺点？
  - (2) 如何确定最佳的配送路线？

**【授课方法与手段】**

- (1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问。
- (2) 教学手段：采用多媒体、幻灯片相结合的方式使学生对抽象的内容有一定感性认识，运用网络教学，指导学生了解与本门课程教学相关的主要网站。

## 第十章 物流信息管理

**【教学目标】**

- (1) 了解：物流信息的分类
- (2) 理解：物流信息技术的工作原理及其应用
- (3) 掌握：物流信息系统和电子商务下的物流模式

**【学时分配】** 4 学时

**【授课方式】** 讲授 3.5 学时，讨论 0.5 学时。

**【授课内容】**

#### 第一节 物流信息综述

1. 物流信息概述

2. 物流信息管理

3. 物流信息系统

## 第二节 物流信息技术

1. 条形码技术

2. 射频技术

3. 电子数据（EDI）交换技术

4. GPS、GIS 技术

## 第三节 物流电子商务系统

1. 物流电子商务系统的概念

2. 物流电子商务系统的功能

3. 电子商务下的物流模式

### 【教学重点和难点】

（1）重点：物流信息系统的基本结构、功能

（2）难点：物流信息技术

### 【课外学习指导的要求】

1. 作业与思考题

（1）结合实际，谈谈条码技术在物流中的应用。

（2）结合具体的电商如天猫、京东、当当分析电子商务下的物流模式。

### 【授课方法与手段】

（1）教学方法：采用讲授式教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问。

（2）教学手段：采用多媒体、幻灯片相结合的方式使学生对抽象的内容有一定感性认识，运用网络教学，指导学生了解与本门课程教学相关的主要网站。

## 第十一章 供应链管理

### 【教学目标】

（1）了解：供应链管理的体系结构

（2）理解：物流与供应链的关系

（3）掌握：供应链管理的概念、特征和类型

【学时分配】4 学时

【授课方式】讲授 3.5 学时，讨论 0.5 学时

### 【授课内容】

#### 第一节 供应链管理概述

1. 供应链的概念

2. 供应链的特征

3. 供应链的类型

#### 第二节 供应链管理概述

1. 供应链管理的含义

2. 供应链管理涉及的内容

3. 供应链管理的目标

4. 供应链管理的效益

### 第三节 供应链管理与物流管理的关系

1. 物流与供应链的关系

2. 供应链管理与物流管理的联系与区别

3. 电子商务下的物流模式

#### 【教学重点和难点】

(1) 重点：供应链管理的概念、特征和类型

(2) 难点：物流与供应链的关系

#### 【课外学习指导的要求】

1. 作业与思考题

(1) 什么是供应链，它有哪些特征和类型？

(2) 结合实践描述供应链管理的现实情况。

#### 【授课方法与手段】

(1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问。

(2) 教学手段：采用多媒体、幻灯片相结合的方式使学生对抽象的内容有一定感性认识，运用网络教学，指导学生了解与本门课程教学相关的主要网站。

## 五、实验教学及要求

1. 实验教学内容及安排

序号	实验项目名称	内容提要	实验要求	实验类型	实验教学组织形式	学时分配
1	第三方物流企业业务流程调查与分析	掌握典型物流企业的流程特点	必做	综合性	操作	4
2	供应链环境模拟（即牛鞭效应）实验	通过实验充分理解供应链管理的系统化思想	必做	综合性	操作	4

2. 实验报告撰写要求

(1) 认真完成实验报告，报告要采用统一的模板，格式。

(2) 报告中的数据必须来自真实的实验过程，不得捏造。

(3) 完成实验后，应该对实验中存在的问题，进一步的想法进行讨论并体现在试验报告中。

(4) 实验报告以实验小组的形式上交，4-5 人一组，在报告中要体现不同组员的实验分工和具体贡献。

(5) 实验教学安排中的 2 个实验都必做，都要形成实验报告。



## 六、课程考核及成绩评定要求

1. 课程考核依据：理论教学的考核以课程教学大纲为依据，命题范围覆盖大纲所列章节的主要教学内容；实验教学的考核以实验教学大纲为依据。
2. 课程考核性质：考试课
3. 具体的考核方式：闭卷考试+实验报告
3. 成绩评定：课堂考勤占 10%，作业占 10%，实验报告占 30%，期末笔试占 50%。

附期末考试题型及分值

考 题 类 型	题 型		题量	分值	基本题 分值	综合题 分值	较难题 分值
	客 观	单选	20	20	15		5
		判断	10	10	5		5
	主 观	名词解释	5	15	15		
		简答题	5	25	25		
		计算题	1	10		10	
		案例题	1	20		20	
	合 计		42	100	60	30	10

## 七、教材与参考资料

- [1]黄中鼎. 现代物流管理（第二版）[M]. 上海：复旦大学出版社, 2009.
- [2]叶怀珍主编. 现代物流学（第二版）[M]. 北京：高等教育出版社, 2008.
- [3]张余华主编. 现代物流管理（第二版）[M]. 北京：清华大学出版社, 2010.
- [4]王槐林主编. 物流管理学（第三版）[M]. 武汉：武汉大学出版社, 2009.
- [5]魏葵主编. 现代企业物流管理[M]. 大连：大连理工大学出版社, 2012.
- [6]王雷震主编. 物流管理概述[M]. 北京：机械工业出版社, 2012.

# 15532302 《管理信息系统》课程教学大纲

## 一、课程概况

课程中文名称	管理信息系统				
课程英文名称	Management Information System			课程编号	15532302
课程类别	<input type="checkbox"/> 公共必修课 <input type="checkbox"/> 公选课 <input type="checkbox"/> 院级限选课 <input type="checkbox"/> 学科基础课 <input checked="" type="checkbox"/> 专业基础课 <input type="checkbox"/> 专业限选课 <input type="checkbox"/> 专业任选（拓展）课 <input type="checkbox"/> 方向特色课（双百班课程）				
总学时	48	讲授学时	32	实验学时	16
总学分	3	开课单位	经管学院	开课系（室）	工商系
授课对象	工商管理专业				
先修课程	管理学原理、企业管理学				
执笔人	杜军	审核人		审批人	
修订时间	2015-5-16				

## 二、课程简介

《管理信息系统》课程是在管理科学、系统科学、行为科学、应用数学、计算机技术、数据库技术和网络互联等学科的基础上逐步形成和发展起来的一门新兴边缘学科，其依据的理论基础和实现的技术手段还处在不断的发展之中。本课程可从技术和管理两个大的维度来教学和研究：一是基于技术的维度，该课程注重于开发出满足用户需要的管理信息系统软件所依据的理论、方法、原则、技术和工具，侧重于从技术的角度对系统分析、系统设计、系统实施、系统管理等全过程的教学，故主要用于管理科学与工程、工业工程、信息管理与信息系统等偏理工科专业的学生学习，是该类专业的核心课程之一；二是基于管理的维度，该课程注重于组织信息化建设、组织各项管理信息的数字化管理以及如何应用信息技术来提高管理效率、优化管理流程、降低管理成本等问题，侧重于从管理的角度对管理信息化、应用问题及系统开发进行教学，故主要用于工商管理、行政管理、公共事业管理等偏社科类专业的学生学习，是该类专业的核心课程之一。

## 三、课程教学总体目标

通过对本课程的学习，培养学生对管理信息系统的整体认识，即从管理视角了解管理信息系统的概念及其对管理的影响，从应用视角认识管理信息系统的技术基础和主要应用，从建设视角了解管理信息系统的建设过程和信息系统的管理。使学生能够全面掌握管理信息系统的基本理论、基本方法、基本内容和主要应用领域，了解管理信息系统发展的最新动态和前沿问题，掌握如何利用信息技术解决企业/组织的管理问题，掌握企业信息管理的基本原理、系统建模的基本原理和方法，培养学生的信息素养和信息能力，使之成为综合素质较高的应用型经济管理人才。

## 四、理论教学内容及要求

### 第一篇 系统概论篇

#### 第一章 管理信息系统概述

### 【教学目标】

- (1) 了解：各类信息系统的应用、为什么要投资信息系统以及最新动态
- (2) 理解：管理信息系统的相关概念
- (3) 掌握：管理信息系统的结构、分类与发展

【学时分配】4 学时。

【授课方式】讲授 3.5 学时，讨论 0.5 学时。

### 【授课内容】

#### 第一节 信息系统的真实世界

- 1. 各类信息系统
- 2. 信息社会与知识工作者

#### 第二节 为什么要用信息系统

- 1. 为什么要投资信息系统
- 2. 企业投资信息系统的目标

#### 第三节 管理信息系统的概念、维度与分类

- 1. 管理信息系统的概念、属性与最新动态
- 2. 管理信息系统的三个维度（组织、管理、技术维）
- 3. 管理信息系统的分类（纵向分类、横向分类）

### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：企业投资信息系统的目标、管理信息系统的概念、维度与分类
- (2) 难点：管理信息系统的三个维度

### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问。
- (2) 教学手段：采用多媒体、幻灯片、挂图相结合的方式使学生对抽象的内容有一定感性认识，运用网络教学，指导学生了解与本门课程教学相关的主要网站。

### 【课外学习指导的要求】

#### 4、作业与思考题

- (1) 如何理解管理信息系统的概念结构框架？
- (2) 为什么要投资信息系统？管理信息系统应如何分类？

## 第二章 信息系统、组织、管理和战略

### 【教学目标】

- (1) 了解：信息系统的治理
- (2) 理解：信息系统与组织战略之间的相互影响
- (3) 掌握：信息系统对企业的影响

【学时分配】3 学时。

【授课方式】讲授 3 学时。

### 【授课内容】

#### 第一节 组织和信息系统

1. 组织的概念、属性
2. 组织对信息系统的影响

## 第二节 信息系统对组织和企业的影响

1. 信息系统对组织的影响
2. 信息系统对企业的影响（竞争优势、价值升级）

## 第三节 信息系统治理框架

1. 信息系统治理框架：COBIT
2. 用信息支持流程

### 【教学重点和难点】

- （1）重点：信息系统对组织和企业的影响
- （2）难点：信息系统治理框架

### 【授课方法与手段】

- （1）教学方法：采用讲授式教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问。
- （2）教学手段：采用多媒体、幻灯片、挂图相结合的方式使学生对抽象的内容有一定感性认识，运用网络教学，指导学生了解与本门课程教学相关的主要网站。

### 【课外学习指导的要求】

- 1、作业与思考题
  - （1）如何理解信息系统与组织战略之间的相互影响？
  - （2）企业如何通过信息系统获得竞争优势？

## 第二篇 技术基础篇

### 第三章 管理信息系统的基础设施

#### 【教学目标】

- （1）了解：管理信息系统基础设施的构成
- （2）理解：DBMS、互联网平台及管理问题
- （3）掌握：七大组成部分

#### 【学时分配】3 学时。

#### 【授课方式】讲授 2.5 学时，讨论 0.5 学时。

#### 【授课内容】

##### 第一节 管理信息系统基础设施的构成

1. 计算机硬件平台
2. 操作系统平台
3. 企业软件应用
4. 数据管理和存储
5. 网络与通信平台
6. 互联网平台
7. 咨询与系统集成服务

##### 第二节 管理信息系统基础设施构建中的管理问题

1. 如何应对平台和技术中的变化
2. 管理信息系统基础设施投资决策

**【教学重点和难点】**

- (1) 重点：管理信息系统基础设施的构成
- (2) 难点：技术变化动态、管理问题

**【授课方法与手段】**

- (1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问。
- (2) 教学手段：采用多媒体、幻灯片、挂图相结合的方式使学生对抽象的内容有一定感性认识，运用网络教学，指导学生了解与本门课程教学相关的主要网站。

**【课外学习指导的要求】**

- 1、作业与思考题
  - (1) 管理信息系统基础设施主要有哪些部分构成的？
  - (2) 管理信息系统基础设施构建中面临的管理问题有哪些？

#### **第四章 数据库系统管理与商业智能**

**【教学目标】**

- (1) 了解：数据库管理方法、数据库产品
- (2) 理解：数据库开发技术、商业智能技术
- (3) 掌握：数据库管理方法

**【学时分配】** 4 学时。

**【授课方式】** 讲授 3 学时，讨论 1 学时。

**【授课内容】**

##### **第一节 管理数据资源**

1. 数据资源
2. 数据库管理方法

##### **第二节 数据库产品与业务应用**

1. 数据库产品
2. 业务应用

##### **第三节 数据库开发技术**

1. 数据库结构
2. 数据库开发

##### **第四节 商业智能**

1. 商业智能及其应用
2. 联机分析处理
3. 数据挖掘

**【教学重点和难点】**

- (1) 重点：数据库系统管理
- (2) 难点：商业智能技术

### 【授课方法与手段】

(1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问。

(2) 教学手段：采用多媒体、幻灯片、挂图相结合的方式使学生对抽象的内容有一定感性认识，运用网络教学，指导学生了解与本门课程教学相关的主要网站。

### 【课外学习指导的要求】

1、作业与思考题

(1) 企业如何构建数据库？

(2) 何为商业智能？

## 第五章 通信与网络技术

### 【教学目标】

(1) 了解：通信网络技术

(2) 理解：计算机网络、Web 网络发展

(3) 掌握：互联网服务

【学时分配】2 学时。

【授课方式】讲授 1.5 学时，讨论 0.5 学时。

### 【授课内容】

#### 第一节 通信网络

1. 基本概念

2. 开放系统：互联网

#### 第二节 计算机网络

1. 网络系统

2. 关键的数字网络技术

#### 第三节 互联网服务和通信工具

1. 基本服务

2. Web 网络发展与应用

### 【教学重点和难点】

(1) 重点：计算机网络、互联网络

(2) 难点：互联网络服务、Web 网络

### 【授课方法与手段】

(1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问。

(2) 教学手段：采用多媒体、幻灯片、挂图相结合的方式使学生对抽象的内容有一定感性认识，运用网络教学，指导学生了解与本门课程教学相关的主要网站。

### 【课外学习指导的要求】

1、作业与思考题

(1) 通信网络和计算机网络的基本构成是什么？

(2) 互联网络可以为企业提供一些哪些服务？

## 第六章 安全技术

### 【教学目标】

- (1) 了解：系统安全问题、各种安全技术工作原理
- (2) 理解：信息系统的易损性、访问限制与加密技术原理
- (3) 掌握：信息系统安全控制策略、常用的安全技术

### 【学时分配】2 学时。

### 【授课方式】讲授 1.5 学时，讨论 0.5 学时。

### 【授课内容】

#### 第一节 信息系统的易损和滥用

1. 系统容易受到破坏的原因
2. 恶意软件及人为造成的破坏
3. 系统安全缺失给企业造成损失

#### 第二节 信息系统安全控制策略

1. 控制策略：一般性控制和应用性控制
2. 风险评估
3. 其他安全控制策略

#### 第三节 常用的安全技术

1. 访问限制与认证
2. 防火墙和杀毒的硬件、软件技术
3. 加密技术

### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：信息系统的易损、信息系统安全控制策略
- (2) 难点：常用的安全技术工作原理

### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问。
- (2) 教学手段：采用多媒体、幻灯片、挂图相结合的方式使学生对抽象的内容有一定感性认识，运用网络教学，指导学生了解与本门课程教学相关的主要网站。

### 【课外学习指导的要求】

- 1、作业与思考题
  - (1) 管理信息系统安全缺失会给企业造成哪些损失？
  - (2) 管理信息系统安全控制的策略和技术主要有哪些？

## 第三篇 系统应用篇

## 第七章 企业资源计划系统

### 【教学目标】

- (1) 了解：信息时代的管理思想变革、ERP 发展历史
- (2) 理解：MRP、MRPII、ERP 原理及其扩展

(3) 掌握：ERP 基本工作原理、典型 ERP 系统组成

**【学时分配】** 4 学时。

**【授课方式】** 讲授 3 学时，讨论 1 学时。

**【授课内容】**

### 第一节 现代企业管理思想与方法

1. 企业管理的概念
2. 信息时代的管理思想变革

### 第二节 ERP 的发展与基本思想

1. ERP 的发展历史
2. MRP、MRPII、ERP 原理及其扩展

### 第三节 典型 ERP 系统介绍

1. 国外 ERP 系统简介
2. 国内 ERP 系统简介

**【教学重点和难点】**

(1) 重点：ERP 的发展与基本思想

(2) 难点：MRP、MRPII、ERP 原理

**【授课方法与手段】**

(1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问。

(2) 教学手段：采用多媒体、幻灯片、挂图相结合的方式使学生对抽象的内容有一定感性认识，运用网络教学，指导学生了解与本课程教学相关的主要网站。

**【课外学习指导的要求】**

#### 1、作业与思考题

(1) ERP 的发展历程与基本思想是什么？

(2) 国内外典型 ERP 系统有哪些？

## 第八章 电子商务系统

**【教学目标】**

- (1) 了解：电子商务系统的基本分类
- (2) 理解：外贸和金融管理信息系统的构成及工作原理
- (3) 掌握：电子商务系统的典型应用系统

**【学时分配】** 2 学时。

**【授课方式】** 讲授 1.5 学时，练习与讨论 0.5 学时。

**【授课内容】**

### 第一节 外贸管理信息系统

1. 外贸流程管理
2. 电子口岸
5. 外贸管理软件应用

### 第二节 金融管理信息系统



1. 金融系统
2. 电子支付系统

**【教学重点和难点】**

- (1) 重点：典型电子商务系统的应用
- (2) 难点：电子商务系统的构成与工作原理

**【授课方法与手段】**

- (1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问。
- (2) 教学手段：采用多媒体、幻灯片、挂图相结合的方式使学生对抽象的内容有一定感性认识，运用网络教学，指导学生了解与本门课程教学相关的主要网站。

**【课外学习指导的要求】**

- 1、作业与思考题
- (1) 国内主要有哪外贸管理系统和金融管理系统？
- (2) 电子支付系统的主要应用有哪些？

## 第九章 供应链管理信息系统

**【教学目标】**

- (1) 了解：物联网和智慧城市
- (2) 理解：物流管理信息系统
- (3) 掌握：供应链管理信息系统及应用

**【学时分配】** 2 学时。

**【授课方式】** 讲授 1.5 学时，练习与讨论 0.5 学时。

**【授课内容】**

### 第一节 物流管理信息系统

1. 物流管理的基本概念
2. 典型物流管理信息系统

### 第二节 供应链管理信息系统

3. 供应链管理的概念
4. 典型供应链管理信息系统

### 第四节 物联网和智慧城市

1. 物联网
2. 智慧城市

**【教学重点和难点】**

- (1) 重点：物流与供应链管理系统的基本思想及原理
- (2) 难点：典型供应链管理信息系统及应用

**【授课方法与手段】**

- (1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问。
- (2) 教学手段：采用多媒体、幻灯片、挂图相结合的方式使学生对抽象的内容有一定感性认识，运用网络教学，指导学生了解与本门课程教学相关的主要网站。

### 【课外学习指导的要求】

#### 1、作业与思考题

- (1) 供应链与物流管理信息系统基本构成分别是什么？
- (2) 典型供应链与物流管理信息系统的应用有哪些？

## 第四篇 系统开发篇

### 第十章 管理信息系统的规划

#### 【教学目标】

- (1) 了解：信息系统发展的阶段论
- (2) 理解：信息系统规划作用与内容
- (3) 掌握：信息系统规划主要方法

#### 【学时分配】2 学时。

#### 【授课方式】讲授 1.5 学时，讨论 0.5 学时。

#### 【授课内容】

##### 第一节 管理信息系统规划概述

1. 管理信息系统发展的阶段论
2. 信息系统战略的认识
3. 信息系统战略的组织机构
4. 管理信息系统战略规划的作用和内容

##### 第二节 规划管理信息系统的主要方法

1. 企业系统规划法（BSP）
2. 关键成功因素法（CSF）
3. 战略目标集转化法（SST）

#### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：信息系统战略规划的作用与内容
- (2) 难点：企业系统规划法的应用

#### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问。
- (2) 教学手段：采用多媒体、幻灯片、挂图相结合的方式使学生对抽象的内容有一定感性认识，运用网络教学，指导学生了解与本门课程教学相关的主要网站。

### 【课外学习指导的要求】

#### 1、作业与思考题

- (1) 管理信息系统战略规划的作用是什么？
- (2) 如何才能做好管理信息系统战略规划？

### 第十一章 管理信息系统的开发

#### 【教学目标】

(1) 了解：管理信息系统开发的基本环境要素

(2) 理解：系统开发的项目管理

(3) 掌握：系统开发的四个阶段主要工作

【学时分配】4 学时。

【授课方式】讲授 3 学时，练习与讨论 1 学时。

### 【授课内容】

#### 第一节 管理信息系统的开发环境

1. 信息系统参与者

2. 系统开发基本过程

3. 系统开发方法

#### 第二节 系统开发的项目管理

1. 项目管理

2. 管理信息系统开发中的项目管理

#### 第三节 管理信息系统开发

1. 系统分析

2. 系统设计

3. 系统实施

4. 系统管理

### 【教学重点和难点】

(1) 重点：系统开发的四个阶段主要工作

(2) 难点：系统开发时的项目管理方法

### 【授课方法与手段】

(1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问。

(2) 教学手段：采用多媒体、幻灯片、挂图相结合的方式使学生对抽象的内容有一定感性认识，运用网络教学，指导学生了解与本门课程教学相关的主要网站。

### 【课外学习指导的要求】

1、作业与思考题

(1) 何为项目管理？管理信息系统开发中的项目管理如何进行？

(2) 系统开发的四个阶段主要工作分别是什么？

## 五、实验教学内容及安排

### 1. 实验教学内容及安排

序号	实验项目名称	内容提要	实验要求	实验类型	实验教学组织形式	学时分配
1	认识 MIS 和互联网上商业模式	校园网、中国移动网络系统、互联网的商业模式	必做	验证型	操作	4

2	搜索引擎和构建 IT 基础设施	软件分类及其应用、IT 技术应用	必做	验证型	操作	4
3	企业数据管理、分析和决策支持	ACCESS 数据库应用	必做	综合型	操作	4
4	企业应用系统和建设规划 MIS	外贸管理软件、电子商务系统模拟、网络银行个人业务的应用、供应链管理软件的应用	必做	综合型	操作	4

## 2. 实验报告撰写要求

内容包括：实验内容及操作过程，操作中的问题及解决方法，实验的心得体会。字数在 1500 字左右。宋体小 4 号字，A4 纸打印。

## 六、课程考核及成绩评定要求

1. 课程考核依据：教学大纲要求的主要内容
2. 课程考核性质：考试
3. 具体的考核方式：课程为考试课，期末考试采用闭卷考试的形式。
4. 成绩评定：成绩由平时成绩和期末考试成绩构成，平时成绩占 50%，期末考试成绩占 50%。平时成绩由考勤和实验课考核构成。

## 七、教材与参考资料

1. 《管理信息系统》（原书第 11 版），Kenneth C. Laudon、Jane P. Laudon 著 薛华成编译，机械工业出版社. 2012. 11.
2. 《管理信息系统理论与实训》，袁红清主编，机械工业出版社，2012. 8.
3. 《管理信息系统》（第四版），黄梯云主编，高等教育出版社，2009. 7.
4. 《管理信息系统》（第五版），薛华成主编，清华大学出版社，2007. 8.
5. 《管理信息系统》，史益芳、王志平主编，人民邮电出版社，2013. 2.
6. 《管理信息系统实验教程》，李静编著，北京师范大学出版社，2011. 7.

# 15532201 《供应链管理》课程教学大纲

## 一、课程基本概况

课程中文名称	供应链管理				
课程英文名称	Supply Chain Management			课程编号	15532201
课程类别	<input type="checkbox"/> 公共必修课 <input type="checkbox"/> 公选课 <input type="checkbox"/> 院级限选课 <input type="checkbox"/> 学科基础课 <input checked="" type="checkbox"/> 专业基础课 <input type="checkbox"/> 专业限选课 <input type="checkbox"/> 专业任选（拓展）课 <input type="checkbox"/> 方向特色课（双百班课程）				
总学时	48	讲授学时	40	实验学时	8
总学分	3	开课学院（部）	经管学院	开课系（室）	工商管理
授课对象	工商管理				
先修课程	《管理学原理》、《物流管理》、《企业战略管理》、《生产与运作管理》、《电子商务》、《组织行为学》、《市场营销》、《管理信息系统》				
执笔人	林青秀	审核人		审批人	
修订时间	2015. 5. 9				

## 二、课程简介

《供应链管理》课程为工商管理专业本科学生必修专业课，也可为经济管理类专业或其他专业选修课。本课程是一门以管理学、生产运营管理为理论基础，以数理统计学方法、运筹学方法、计算机信息处理等为手段的课程。其教学内容的顺序分为：供应链管理概述、供应链的构建与优化、供应链合作伙伴选择与评价、供应链环境下生产和库存的计划与控制、采购与物流的策略选择、供应链绩效评价与企业激励机制建设、供应链信息技术支撑体系、绿色供应链等十个方面。其中的供应链系统的设计和供应链环境下的各职能管理体现了目前的供应链管理的热点，是前沿性内容。课程内容具有较高的理论价值与实用价值。本课程紧密结合当前企业管理的实践，较好地体现现代企业管理的最新实用知识与操作技术，开设本课程旨在使学生掌握供应链管理和基于供应链进行企业管理的基本理论、基本知识和基本技能，初步具有基于供应链进行企业管理的能力，培养学生的综合企业管理素质。

## 三、课程教学总体目标

通过本课程的学习，要求学生能比较全面地掌握供应链管理的基本理论、基本知识；熟悉供应链管理的基本方法；了解供应链管理的发展趋势；并能够运用所学知识对实际问题进行分析和判断，初步具有供应链管理的能力，并具备一定供应链管理素质。要求学生提高认识问题、解决问题的能力。

## 四、理论教学内容及要求

### 第一章 供应链管理导论

#### 【教学目标】

- （1）了解供应链和供应链管理的概念、产生的历史背景；
- （2）理解供应链管理的主要类型、特征、运行策略和机制；
- （3）掌握供应链的集成化管理以及相关的战略决策。

#### 【学时分配】5 学时

#### 【授课方式】讲授 4.5 学时，讨论 0.5 学时。

#### 【授课内容】

### 第一节 供应链管理概述

1、供应链的概念；2、供应链的结构模型；3、供应链管理的概念；4、供应链管理涉及的内容。

## 第二节 供应链管理模式的产生及其基本思想

1、21 世纪市场竞争的主要特点；2、新的竞争环境对企业管理模式的影响；  
3、供应链管理模式的产生与发展；4、供应链管理思想产生的必然性；  
5、供应链管理与传统管理模式的区别；6、供应链管理的基本思想；7、供应链管理的效益。

## 第三节 供应链的类型分析

1、供应链的特征；2、供应链的类型；3、推一拉结合的供应链系统。

## 第四节 供应链管理的运行机制

1、合作机制；2、决策机制；3、激励机制；4、自律机制；5、风险机制；6、信任机制。

## 第五节 集成化的供应链管理

1、集成化供应链管理理论模型；2、集成化供应链管理的实现。

## 第六节 供应链管理的战略性问题

1、供应链管理从操作层向战略层的转移；2、供应链管理战略的主要内容；  
3、建立供应链管理战略系统的主要内容。

### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：供应链管理的概念、战略性问题；
- (2) 难点：供应链管理的运行机制、集成化管理。

### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问。
- (2) 教学手段：采用多媒体教学的方式使学生对抽象的内容有一定感性认识。

### 【课外学习指导的要求】

#### 1. 课外阅读资料

- (1) 邱敏芳, 寇垠. 沃尔玛供应链管理分析及借鉴意义[J]. 华商, 2008, (15).
- (2) 王耀燕. 中小企业在供应链管理的现状与建议[J]. 企业导报, 2013, (16).

#### 2. 作业与思考题的要求

- (1) 思考戴尔公司的基本供应链模型是怎样的？
- (2) 简述戴尔公司供应链模型的优缺点。

## 第二章 供应链的构建与优化

### 【教学目标】

- (1) 了解供应链构建的体系框架；
- (2) 理解供应链构建的基本原则及若干基本问题；
- (3) 掌握供应链构建的设计策略。

### 【学时分配】4 学时

### 【授课方式】讲授 3.5 学时，讨论 0.5 学时。

### 【授课内容】

#### 第一节 供应链构建的体系框架

1、供应链管理的组织架构模型；2、供应链环境下的运作组织与管理；3、供应链环境下的物流管理；  
4、基于供应链的信息支持系统。

## 第二节 供应链构建的设计原则及若干基本问题

- 1、供应链构建的设计原则；2、供应链构建的系统观；3、供应链构建物流系统；
- 4、供应链构建与先进制造模式。

## 第三节 供应链的结构模型

- 1、供应链拓扑结构模型；2、供应链网模型。

## 第四节 供应链构建的设计策略

- 1、基于产品的供应链设计策略；2、基于多代理的集成供应链设计思想与方法；
- 3、在产品开发的初期设计供应链。

### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：供应链构建的设计策略；
- (2) 难点：供应链构建的设计策略。

### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问。
- (2) 教学手段：采用多媒体教学的方式使学生对抽象的内容有一定感性认识。

### 【课外学习指导的要求】

#### 1. 课外阅读资料

- (1) 甘小冰, 钱丽玲, 王沿, 马利军. 我国生鲜农产品供应链一体化模式研究[J]. 物流技术, 2013, (15).
- (2) 张瑜. 浅谈我国供应链管理现状及完善建议[J]. 知识经济, 2014, (12).

#### 2. 作业与思考题的要求

小组讨论惠普打印机供应链的构建设计主要解决了哪些关键问题？

## 第三章 供应链合作伙伴选择与评价

### 【教学目标】

- (1) 了解供应链合作关系的定义、战略合作伙伴关系的产生、合作伙伴的类型、客户关系管理与供应商关系管理；
- (2) 理解基于战略合作伙伴关系的企业集成模式、企业中的质量保证体系、技术扩散与服务协作关系；
- (3) 掌握供应链合作伙伴选择方法、合作伙伴综合评价、选择的步骤。

### 【学时分配】4 学时

### 【授课方式】讲授 3.5 学时，讨论 0.5 学时。

### 【授课内容】

#### 第一节 供应链战略合作伙伴关系

- 1、供应链合作关系的定义；2、供应链战略合作伙伴关系的产生；
- 3、基于战略合作伙伴关系的企业集成模式；4、战略合作伙伴关系企业中的质量保证体系；
- 5、战略合作伙伴关系企业模型中的技术扩散与服务协作关系；
- 6、供应链合作关系与传统供应商关系的区别；7、建立供应链合作关系的重要意义。

#### 第二节 供应链合作伙伴的选择

- 1、集成化供应链管理环境下合作伙伴的类型；2、选择合作伙伴时考虑的主要因素；

3、合作伙伴选择方法概述；4、合作伙伴综合评价、选择的步骤；  
5、供应链企业之间合作的策略模式。

### 第三节 客户关系管理与供应商关系管理

1、客户关系管理；2、供应商关系管理。

#### 【教学重点和难点】

(1) 重点：供应链合作伙伴选择方法、合作伙伴综合评价、选择的步骤；

(2) 难点：基于战略合作伙伴关系的企业集成模式、企业中的质量保证体系、技术扩散与服务协作关系。

#### 【授课方法与手段】

(1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问。

(2) 教学手段：采用多媒体教学的方式使学生对抽象的内容有一定感性认识。

#### 【课外学习指导的要求】

1. 课外阅读资料

崔巍威, 白云涛. 农产品供应链合作伙伴的动态评价方法[J]. 安徽农业科学, 2007, (26).

2. 作业与思考题的要求

小组讨论供应链企业之间合作的根本基础是什么？

### 第四章 供应链管理环境下的采购管理

#### 【教学目标】

(1) 了解传统采购模式以及基于供应链的采购与传统采购管理的异同、全球采购；

(2) 理解基于供应链的采购管理模型；

(3) 掌握准时化采购策略、供应商管理。

#### 【学时分配】3 学时

#### 【授课方式】讲授 3 学时。

#### 【授课内容】

##### 第一节 传统的采购模式及问题

1、传统采购模式；2、传统采购模式的问题。

##### 第二节 供应链管理环境下的采购

1、基于供应链的采购管理模型；2、基于供应链的采购与传统采购管理的异同；3、准时化采购策略；  
4、供应商管理；5、全球采购。

#### 【教学重点和难点】

(1) 重点：准时化采购策略、供应商管理；

(2) 难点：基于供应链的采购管理模型、准时化采购策略、供应商管理。

#### 【授课方法与手段】

(1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问。

(2) 教学手段：采用多媒体教学的方式使学生对抽象的内容有一定感性认识。

#### 【课外学习指导的要求】

1. 课外阅读资料

赵贵希. 试论采购供应链管理中合格供方的确定[J]. 河北企业, 2015, (04).



## 2. 作业与思考题的要求

思考供应商管理中的竞争关系模式和双赢关系模式之间的异同。

## 第五章 供应链管理环境下的生产计划与控制

### 【教学目标】

- (1) 了解传统生产计划与控制与供应链管理思想的差距、供应链管理环境下的新特点;
- (2) 理解供应链管理环境下企业生产计划与控制总体模型及其特点、供应链下多工厂生产计划优化模型;
- (3) 掌握合作计划、预测和补给方法。

### 【学时分配】5 学时

### 【授课方式】讲授 4.5 学时，讨论 0.5 学时。

### 【授课内容】

#### 第一节 供应链管理环境下企业生产计划与控制的特点

- 1、传统生产计划与控制与供应链管理思想的差距;
- 2、同步化供应链企业计划的提出与制定;
- 3、供应链管理环境下的生产控制新特点。

#### 第二节 供应链管理环境下企业生产计划与控制系统总体模型

- 1、供应链管理环境下有集成生产计划与控制系统的总体构想;
- 2、生产计划与控制总体模型及其特点;
- 3、合作计划、预测和补给方法;
- 4、供应链下多工厂生产计划优化模型。

### 【教学重点和难点】

- (1) 重点: 合作计划、预测和补给方法;
- (2) 难点: 供应链管理环境下企业生产计划与控制总体模型及其特点、供应链下多工厂生产计划优化模型。

### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法: 采用讲授式教学方法, 兼有课堂讨论及课堂提问。
- (2) 教学手段: 采用多媒体教学的方式使学生对抽象的内容有一定感性认识。

### 【课外学习指导的要求】

#### 1. 课外阅读资料

- (1) 王丽娜, 缪栋, 朱文月. 供应链管理技术在企业中的应用[J]. 辽宁工业大学学报(社会科学版), 2011, (04).
- (2) 吴梅. 电子商务环境下的供应链管理在我国中小企业中的应用研究[J]. 经营管理者, 2013, (21).

#### 2. 作业与思考题的要求

- (1) 思考供应链管理环境下同步生产组织的协调机制应从哪几个方面入手建立?
- (2) 小组讨论海尔供应链整体能力战略布局发挥了什么作用, 有没有风险?

## 第六章 供应链管理环境下的物流管理

### 【教学目标】

- (1) 了解物流管理在供应链中的作用;
- (2) 理解第三方物流与第四方物流;
- (3) 掌握物流外包与自营的决策分析。

**【学时分配】**3 学时

**【授课方式】**讲授 2.5 学时，讨论 0.5 学时。

**【授课内容】**

#### 第一节 物流网络与供应链管理

- 1、物流网络在供应链管理中的地位；
- 2、供应链管理环境下物流网络的特征；
- 3、供应链管理与物流网络的整合；
- 4、物流管理在供应链中的作用。

#### 第二节 物流外包与自营的决策分析

- 1、物流外包的优势分析；
- 2、物流外包失败的根源；
- 3、物流模式的选择。

#### 第三节 第三方物流与第四方物流

- 1、第三方物流；
- 2、第四方物流。

**【教学重点和难点】**

- (1) 重点：物流外包与自营的决策分析；
- (2) 难点：物流外包与自营的决策分析。

**【授课方法与手段】**

- (1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问。
- (2) 教学手段：采用多媒体教学的方式使学生对抽象的内容有一定感性认识。

**【课外学习指导的要求】**

#### 1. 课外阅读资料

- (1) 马士华, 应丹丰, 关旭. 影响供应链竞争力的物流能力要素分析[J]. 工业工程与管理, 2011, (06).
- (2) 王烁, 逢艳波. 黑龙江省农产品物流与供应链系统构建研究[J]. 北方经贸, 2014, (05).

#### 2. 作业与思考题的要求

- (1) 思考采用第三方物流可以获得哪些方面的优势？
- (2) 小组讨论如何理解第三方物流与第四方物流之间的区别？

### 第七章 供应链管理环境下的库存控制

**【教学目标】**

- (1) 了解库存管理的基本原理和方法；
- (2) 理解供应链管理环境下库存控制中存在的问题；
- (3) 掌握供应商管理库存、联合库存管理与多级库存控制。

**【学时分配】**6 学时

**【授课方式】**讲授 5.5 学时，讨论 0.5 学时。

**【授课内容】**

#### 第一节 库存管理的基本原理和方法

- 1、库存管理的基本原理；
- 2、库存管理的方法。

#### 第二节 供应链管理环境下的库存问题

- 1、供应链管理环境下库存控制中存在的问题；
- 2、供应链中的不确定性与库存；
- 3、协调库存管理。

#### 第三节 供应商管理库存（VMI）

- 1、VMI 管理系统；
- 2、采用 VMI 的必要性；
- 3、VMI 的实施方法；
- 4、实施 VMI 的几种形式。

#### 第四节 联合库存管理与多级库存控制

1、基本思想；2、联合库存管理的实施策略；3、多级库存优化与控制。

##### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：供应商管理库存、联合库存管理与多级库存控制；
- (2) 难点：多级库存控制。

##### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问。
- (2) 教学手段：采用多媒体教学的方式使学生对抽象的内容有一定感性认识。

##### 【课外学习指导的要求】

#### 1. 课外阅读资料

- (1) 董鹏. 削减供应链库存的“六脉神剑” [J]. 进出口经理人, 2015, (04).
- (2) 闫楷若 . 供应链管理中的“牛鞭效应”研究综述[J]. 价值工程, 2015, (10).
- (3) 邹娟平. 基于供应链的 VMI 模式分析[J]. 物流科技, 2015, (04).
- (4) 杜泽超, 王俊. 建筑供应链库存控制模式与优化方法研究——基于 CPFR 理论[J]. 价值工程, 2015, (10).

#### 2. 作业与思考题的要求

- (1) 如何理解供应链上的需求信息放大效应？举例论述可能的原因是什么？
- (2) 作为一个供应链管理执行经理，您如何控制供应链动作过程中的不确定性？
- (3) 如果您是一个采购经理，您如何在实际管理中运用 VMI？
- (4) 小组讨论比较联合库存管理思想与多级库存管理思想之间的异同点。

### 第八章 供应链绩效评价与企业激励机制

#### 【教学目标】

- (1) 了解 SCOR 等四大常用绩效评估模型；
- (2) 理解供应链企业激励机制的主要内容、供应链协议；
- (3) 掌握常用的供应链绩效评价指标体系。

#### 【学时分配】4 学时

#### 【授课方式】讲授 4 学时。

#### 【授课内容】

##### 第一节 供应链绩效评价概述

- 1、供应链管理的关键业务流程；2、供应链绩效评价与现行企业绩效评价的比较；
- 3、供应链绩效评价的范围；4、供应链绩效评价的内容。

##### 第二节 供应链绩效评价指标体系

- 1、建立供应链绩效评价指标体系遵循的原则；2、整个供应链业务流程的绩效评价指标；
- 3、供应链企业之间的绩效评价指标；4、供应链分销渠道的绩效评价。

##### 第三节 供应链绩效评价综述

- 1、SCOR 模型；2、基于 BSC-SC 法的供应链绩效评估模型；3、SCPR 模型；
- 4、基于 3A 的供应链绩效评估模型。

##### 第四节 供应链企业激励机制

- 1、建立供应链企业激励机制的必要性；
- 2、供应链企业激励机制的特征；
- 3、供应链协议；
- 4、供应链企业激励机制的主要内容。

#### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：供应链绩效评价指标体系、供应链企业激励机制的主要内容；
- (2) 难点：SCOR 等四大常用绩效评估模型、供应链协议。

#### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问。
- (2) 教学手段：采用多媒体教学的方式使学生对抽象的内容有一定感性认识。

#### 【课外学习指导的要求】

##### 1. 课外阅读资料

- (1) 习恒山. 供应链绩效影响因素分析[J]. 现代商贸工业, 2009, (15).
- (2) 于洪凤, 付非, 申蕾, 冯波. IT 能力与知识管理对医药供应链绩效的影响[J]. 管理观察, 2014, (36).

##### 2. 作业与思考题的要求

- (1) 思考供应链动作管理的协调性与供应链激励之间的关系是什么？
- (2) 小组讨论如何构建供应链管理中的激励机制？

### 第九章 供应链管理信息技术支撑体系

#### 【教学目标】

- (1) 了解信息技术及其在供应链管理中的应用；
- (2) 理解基于 Internet 的供应链企业信息组织与集成模式、基于电子商务的供应链信息组织与集成模式；
- (3) 掌握七类供应链管理中常用的信息技术。

#### 【学时分配】4 学时

#### 【授课方式】讲授 4 学时。

#### 【授课内容】

##### 第一节 信息技术及其在供应链管理中的应用

- 1、标准化技术；
- 2、基础信息技术；
- 3、通信传输技术；
- 4、加工处理技术；
- 5、集成应用技术。

##### 第二节 供应链管理中常用的信息技术

- 1、条码技术及其应用；
- 2、射频技术；
- 3、电子数据交换；
- 4、定位技术；
- 5、电子自动订货系统；
- 6、CAX；
- 7、企业资源计划。

##### 第三节 基于 Internet/ Intranet 的 SCM 信息技术支撑体系

- 1、Internet、Extranet 与 Intranet 的关系；
- 2、Internet、Extranet 与 Intranet 的集成思想；
- 3、基于 Internet 的供应链企业信息组织与集成模式。

##### 第四节 电子商务与供应链管理

- 1、电子商务与物流；
- 2、电子商务下的供应链管理；
- 3、基于电子商务的供应链信息组织与集成模式。

#### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：七类供应链管理中常用的信息技术；
- (2) 难点：基于 Internet 的供应链企业信息组织与集成模式、基于电子商务的供应链信息组织与集

成模式。

#### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问。
- (2) 教学手段：采用多媒体教学的方式使学生对抽象的内容有一定感性认识。

#### 【课外学习指导的要求】

##### 1. 课外阅读资料

- (1) 史艳红. 信息技术在供应链管理领域运用状况和价值评价研究[J]. 物流工程与管理, 2011, (10).
- (2) 杨丹琴, 梅胜男, 程岩. RFID 技术在供应链管理中的应用研究进展[J]. 安徽农业科学, 2012, (36).
- (3) 陈长彬. 供应链管理的信息技术支撑体系分析[J]. 电子商务, 2012, (03).
- (4) 吴梅. 电子商务环境下的供应链管理在我国中小企业中的应用研究[J]. 经营管理者, 2013, (21).
- (5) 任慧娟, 刘利华, 肖霄, 陈永当, 刘广梅. 信息技术在供应链管理中的应用[J]. 信息技术, 2012, (09).

##### 2. 作业与思考题的要求

- (1) 查找资料收集整理沃尔玛的信息化历程。
- (2) 思考沃尔玛的供应链信息化带来的启发。

## 第十章 绿色供应链

#### 【教学目标】

- (1) 了解绿色供应链的概念；
- (2) 理解绿色供应链的驱动力来源、绿色供应链建设基本原则；
- (3) 掌握绿色供应链的内涵。

#### 【学时分配】2 学时

#### 【授课方式】讲授 2 学时。

#### 【授课内容】

##### 第一节 绿色供应链基本理论

1、绿色供应链的概念；2、绿色供应链的驱动力来源。

##### 第二节 绿色供应链建设基本原则

1、树立基于物资全生命周期的绿色供应链理念；2、综合效能最大化；3、充分实现管理协同。

##### 第三节 绿色供应链的内涵

1、绿色采购管理；2、绿色物流管理；3、绿色供应商管理。

#### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：绿色供应链的内涵；
- (2) 难点：绿色供应链的驱动力来源、绿色供应链建设基本原则。

#### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问。
- (2) 教学手段：采用多媒体教学的方式使学生对抽象的内容有一定感性认识。

### 【课外学习指导的要求】

#### 1. 课外阅读资料

(1) 陈傲. 国内企业实施绿色供应链管理的障碍及对策研究[J]. 经济问题探索, 2006, (06).

(2) 曹景山, 曹国志. 企业实施绿色供应链管理的驱动因素理论探讨[J]. 价值工程, 2007, (10).

(3) 朱庆华, 耿涌. 基于统计分析的中国制造业绿色供应链管理动力研究[J]. 管理学报, 2009, (08).

(4) 顾丽娟. 企业实施绿色供应链管理的影响因素研究[J]. 商业经济, 2010, (17).

#### 2. 作业与思考题的要求

思考并讨论绿色供应链管理的绩效评价与普通供应链管理的评价有什么异同?

### 五、实验教学及要求

#### 1. 实验教学内容及安排

序号	实验项目名称	内容提要	实验要求	实验类型	实验教学组织形式	学时分配
1	供应合同的分析与设计	对供应合同中涉及的决策变量进行设计, 分析供应链成员的收益分配状况	必做	综合性	操作	4
2	供应链配送网络配置	利用 Excel 对物流网络进行最优化配置	必做	设计性	操作性	4

#### 2. 实验报告撰写要求

实验报告撰写的基本要求是报告原则上不少于 1000 字, 根据每次实验内容的不同要求, 具体见下。

#### 实验一 供应合同的分析与设计实验

##### 实验目的

本实验旨在通过学生自行设计供应合同的方式, 分析每个成员及供应链的收益分配状况, 说明供应合同的良好设计, 能够有效地协调供应链节点企业的运作, 达到整个供应链利润最大化的目的。实验方法主要是对供应合同中的各类参数和决策变量进行设计与修正, 使供应合同反映出如何将供应链整个系统利润最大化的全局优化策略, 从而了解供应链管理中风险分担的思想和方式、效果。

##### 实验内容和要求

供应链合同也称为供应链契约, 它通常是指确定买卖双方权利和义务等内容的协议。企业与企业的交易关系, 大都表现为供需契约的形式, 因而, 供应链是由供需合同联系起来的企业集合, 其中物流、信息流和资金流可以看作合同执行的具体表现。

根据供应链管理方式, 供应合同一般有以下几种:

(1) 回购合同: 在回购合同中, 生产商同意以协议价买回销售商卖不出去的商品。

(2) 数量灵活性合同: 在数量灵活性合同中, 生产商规定退货数量的上限, 只要退货数量不大于此上限, 就可以提供退货(没有销售掉的部分)的完全资金返还。

(3) 销售回扣合同: 销售回扣合同中, 销售商在采购超过一定数量后, 每多采购一件将获得生产商

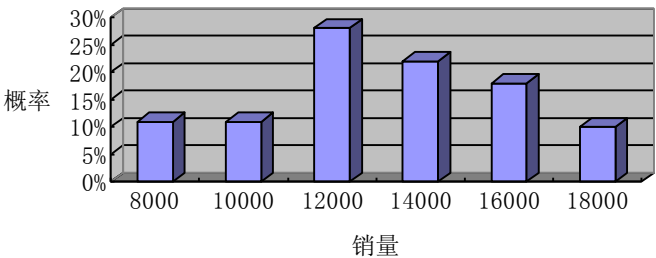
提供的一个回扣。

（4）收入共享合同：收入共享合同要求供应商给予销售商低于边际成本的批发价，同时供应商享受一定比例的销售商收入。

通常在一个供应合同中，销售商和供应商可能在以下方面达成一致：

- （1）定价和数量折扣；
- （2）最小化和最大化订购数量；
- （3）交货提前期；
- （4）产品或原材料质量；
- （5）产品退货政策。

假设某时尚类产品生命周期短、竞争性强，当新产品设计完成后，只有一次生产机会；销售商面临的用户需求满足以下概率模型：



用户需求概率模型

（1）销售商的参数：

单位订购成本：80 元

单位销售价格：125 元

单位回购价（残值）：55 元

固定成本：0

假设客户订购 12000 件夹克，实际需求量为 8000 件，按以下公式计算利润：

利润=收入-订购成本-固定成本+残值

则：

零售商利润=125×8000-80×12000+55×4000=260000 元

（2）生产商的参数：

单位生产成本：35 元

单位批发价：80 元

单位残值：25 元

固定生产成本：100000 元

假设零售商订了 12000 件夹克，实际需求量为 8000 件，按以下公式计算利润：

利润=收入-可变成本-固定成本+残值

则：

生产商利润=80×12000-100000-35×12000-55×4000+25×4000=300000 元

综合以上描述，针对以下每种情况分析每个供应链成员的可能最大利润值，以及此条件下的建议订货量或生产量，并分析整个供应链的利润情况，并将相应内容整理成报告。

（1）分析无供应合同情形下，生产商和销售商的利润情况。若生产商自产自销，实验计算其达到最

大期望利润时的生产量。

(2) 在回购合同下, 生产商同意以 55 元的价格从零售商处购买销售不了的衣服, 则零售商将增加订货量, 实验设计不同的订购量 (大于和小于实际需求), 分别计算不同情况下双方的利润和成本, 以及供应链系统的利润 (供需双方利润之和), 分析出最大化平均利润的最优订购量。

(3) 在收入共享合同下, 生产商的批发价降为 70 元, 零售商将收入的 15% 返回给生产商, 计算分别得出生产商和零售商的利润, 以及供应链系统的利润。由此分析商的批发价、零售商给生产商的利润返回率的变化对供需双方和整个供应链利润的影响, 从而了解收入共享合同的内涵。

## 实验二 供应链配送网络配置实验

### 实验目的

通过实验使学生了解物流网络配置的意义和方法, 学会使用 Excel 等计算工具, 在物流网络书籍的情况下, 根据有限生产和配送能力要求, 对物流网络进行最优化配置, 从而在不同的服务水平要求下, 使系统成本最小化。同时, 能够使学生了解新建一个仓库的成本和离顾客的距离之间需要平衡的思想。

### 实验内容和要求

假设有两家生产厂商 ( $P_1$  和  $P_2$ ) 生产某产品, 工厂  $P_2$  每年的生产能力为 6 万单位, 两个工厂的生产成本相同。另有两个仓库  $W_1$  和  $W_2$  的装卸成本相同, 现由两家生产厂商两个仓库向三个客户 (分别是  $C_1$ 、 $C_2$ 、 $C_3$ ) 供货, 这三个客户的需求量分别是 5 万、10 万、5 万单位。由于从不同的生产厂商到不同的仓库, 再从仓库向三个客户配送货物的路径不同, 因此有不同的配送成本, 如下表所示。通过实验计算, 找到合适的配送策略, 以确定生产商经仓库到客户的配送成本最优路径, 而且需要满足不超过生产商的生产能力约束, 满足客户的需求。

每单位产品的配送成本

配送成本	$P_1$	$P_2$	$C_1$	$C_2$	$C_3$
$W_1$	0	4	3	4	5
$W_2$	5	2	2	1	2

利用 Excel 等计算工具, 独立完成模型设计, 分析在不同优化目标下的解决方案, 并将相应内容整理成报告。

(1) 将每个客户指派给最近的仓库中, 然后根据成本找到相应的工厂, 选择配送成本最低的仓库来满足每个客户需求。

(2) 对每个市场, 选择进仓库的总运输成本最低的仓库, 每个工厂经由每个仓库配送到每个客户。在这种情况下, 经由不同的仓库到达不同客户的路径不同, 配送成本也不同。

(3) 使用线性规划的方法利用 Excel 进行求解。

## 六、课程考核及成绩评定要求

### 1. 课程考核依据:

课程的考核命题以本教学大纲为依据, 命题范围覆盖大纲所列章节主要教学内容, 并适当体现教学重点和难点。命题层次符合教学目标中的了解 (识记)、理解、掌握 (应用) 三类能力层次, 体现对学生基本知识、基本技能和综合应用能力及创新能力考核要求。

### 2. 课程考核性质: 考试。

### 3. 具体的考核方式: 闭卷考试。

### 4. 成绩评定:

- (1) 课堂考勤占课程考核成绩的 10%;
- (2) 作业 (含课堂讨论等) 占课程考核成绩的 10%;
- (3) 实验报告和实验操作成绩占课程考核成绩的 30%;
- (4) 期末闭卷考试占课程考核成绩的 50%, 闭卷考试的考题类型及分值分布如下:



考 题 类 型	题 型		题量	分值	基本题分值	综合题分值	较难题分值
	客 观 题	单选	18	36	24	8	4
		多选	8	16	8	4	4
		判断改错	6	18	9	6	3
		计算题	1	15	6	5	4
		分析论述	1	15	5	5	5
	合 计		34	100	52	28	20

## 七、教材与参考资料

### 教材：

[1] 马士华, 林勇. 供应链管理[M]. 北京: 高等教育出版社, 2011. 第三版.

### 参考资料：

[1] 胡建波. 供应链管理实务[M]. 成都: 西南财经大学出版社, 2013. 第一版.

[2] (美) 苏尼尔. 乔普拉, 彼得. 迈因德尔, 陈荣秋. 供应链管理[M]. 北京: 中国人民大学出版社, 2013. 第五版.

[3] 刘宝红, 采购与供应链管理: 一个实践者的角度[M]. 北京: 机械工业出版社, 2013. 第一版.

[4] 何吉涛等. 供应链管理: 理论、难点与案例[M]. 北京: 人民邮电出版社, 2013. 第一版.

[5] (美) 唐纳德. J. 鲍尔索克斯, 戴维 J. 克劳斯, M. 比克斯比·库珀. 供应链物流管理[M]. 北京: 机械工业出版社, 2010. 第五版.

## 八、说明

# 15531201 《企业战略管理》课程教学大纲

## 一、课程基本概况

课程中文名称	企业战略管理				
课程英文名称	Strategy management of enterprise			课程编号	15531201
课程类别	<input type="checkbox"/> 公共必修课 <input type="checkbox"/> 公选课 <input type="checkbox"/> 院级限选课 <input type="checkbox"/> 学科基础课 <input type="checkbox"/> 专业基础课 <input checked="" type="checkbox"/> 专业限选课 <input type="checkbox"/> 专业任选（拓展）课 <input type="checkbox"/> 方向特色课（双百班课程）				
总学时	48	讲授学时	48	实验学时	
总学分	3	开课学院（部）	经管学院	开课系（室）	工商管理
授课对象	工商管理系本科四年级学生				
先修课程	管理学原理 财务管理 人力资源管理 营销管理 公司治理				
执笔人	王月萍	审核人		审批人	
修订时间					

## 二、课程简介

企业战略是企业发展的方向、走势和未来发展能力。企业战略管理是从企业经营管理的全局和未来发展出发来研究有关企业生存与发展的重大问题，本课程系统阐述了企业战略的概念、性质、意义，如何分析企业制定战略时的内外环境状态、制定战略的目标计划，如何制订企业总体战略、竞争战略和职能部门经营战略，如何实施战略并对战略进行有效控制等理论，教学中结合案例分析加强对企业战略的理解和运用。

## 三、课程教学总体目标

通过本课程的教学，要求学生系统了解和掌握战略管理的基本概念、基本理论、基本方法及实际的运作过程和操作技巧，培养学生对战略管理的基本理念以及战略思维，提高分析问题、解决问题的能力 and 从事实际管理工作的能力，从而为未来从事战略管理工作奠定基础。

## 四、理论教学内容及要求

### 第一章 战略和战略管理概述

#### 【教学目标】

- （1）了解 战略管理理论的发展以及我国企业的战略问题
- （2）理解 战略管理的过程以及战略问题的管理过程
- （3）掌握 战略的含义、战略的要素和战略的层次

#### 【学时分配】4 学时

#### 【授课方式】理论讲解与案例分析

#### 【授课内容】

#### 第一节 战略概述

- 1 战略的定义
- 2 战略的要素
- 3 战略的层次

#### 第二节 战略管理概述

- 1 战略管理的定义

2 战略管理的原则

3 战略管理过程

4 战略管理系统

5 战略管理与业务管理、长期计划的不同

第三节 战略管理理论的发展

第四节 我国企业的战略现状

**【教学重点和难点】**

(1) 重点 战略的含义和战略问题

(2) 难点 战略的层次和战略问题的识别, 战略管理与业务管理以及长期计划的不同

**【授课方法与手段】**

(1) 教学方法 理论讲授并结合案例讨论的方式

(2) 教学手段 板书、多媒体和视频相结合

**【课外学习指导的要求】**

6、 课外阅读资料

(1) 亨利·明茨伯格、布鲁斯·阿尔斯特兰德、约瑟夫·兰佩尔. 战略历程[M]. 北京: 机械工业出版社. 2006

(2) H·伊戈尔·安索夫著. 战略管理[M]. 北京: 机械工业出版社. 2010

(3) 希特著. 吕巍译. 战略管理: 概念与案例(第8版)[M]. 北京: 中国人民大学出版社. 2009

(4) 安索夫著, 曹德骏, 范映红, 袁松阳译. 新公司战略[M]. 四川: 西南财经大学出版社. 2009

7、 作业与思考题的要求

(1) 如何理解战略的含义。

(2) 如何辨识战略问题。

(3) 结合我国企业现状, 谈谈你对战略的认识。

**第二章 企业外部环境分析**

**【教学目标】**

(1) 了解 外部环境的概念和特点, 以及战略环境的度量

(2) 理解 外部环境对企业和行业的影响

(3) 掌握 宏观环境分析、行业生命周期分析、五种竞争力模型分析以及竞争对手分析方法

**【学时分配】** 8 学时

**【授课方式】** 理论讲解与案例分析

**【授课内容】**

第一节 外部环境概述

1 环境与战略

2 环境的特点

3 环境的度量

第二节 宏观环境分析

1 政治和法律环境

2 经济环境

3 技术环境

4 社会文化环境

5 自然环境

第三节 行业生命周期分析

第四节 行业竞争结构分析

1 进入威胁

2 替代威胁

3 买方侃价能力

4 供方侃价能力

5 现有竞争对手的竞争程度

6 波特模型的缺陷

第五节 行业内部结构分析

1 战略集团

2 战略集团的特点

3 战略集团的竞争

第六节 竞争对手分析

1 竞争对手的长远目标

2 竞争对手的线性战略

3 竞争对手的假设

4 竞争对手的能力

第七节 外部环境分析方法

**【教学重点和难点】**

(1) 重点 宏观环境分析、行业生命周期分析、五种竞争力模型分析以及竞争对手分析方法

(2) 难点 从环境分析中找出哪些是机会哪些是威胁，并指出其对企业影响的程度

**【授课方法与手段】**

(1) 教学方法 理论讲授并结合案例讨论的方式

(2) 教学手段 板书、多媒体和视频相结合

**【课外学习指导的要求】**

1、 课外阅读资料

(1) 迈克尔·波特著. 陈小悦译. 竞争优势[M]. 北京: 华夏出版社. 2005

2、 作业与思考题

(1) 选择一个行业运用外部环境分析方法对其进行分析。

(2) 指出最近的宏观环境变化对我国企业发展可能的影响。

(3) 如何获得外部环境的信息？

**第三章 企业内部环境分析**

**【教学目标】**

(1) 了解 企业的资源和能力

(2) 理解 企业内部环境分析的方法

(3) 掌握 企业的核心能力分析、价值链分析方法

**【学时分配】4 学时**

**【授课方式】**理论讲解和案例分析

**【授课内容】**

#### 第一节 企业资源分析

- 1 管理资源
- 2 财务资源分析
- 3 市场营销资源分析
- 4 生产资源分析
- 5 研究开发资源分析
- 6 人力资源分析
- 7 组织资源分析
- 8 企业形象资源

#### 第二节 企业能力分析

- 1 财务能力
- 2 营销能力分析
- 3 产品竞争力
- 4 销售活动能力
- 5 新产品开发和市场决策能力
- 6 企业的定价能力

#### 第三节 企业核心能力分析

- 1 核心能力的特征
- 2 核心能力的内容
- 3 核心能力的判断标准
- 4 核心能力的识别

#### 第四节 企业内部环境分析方法

- 1 解释结构模型分析法
- 2 层次分析法
- 3 内部关键战略要素评价矩阵
- 4 经济效益法
- 5 价值链分析

**【教学重点和难点】**

(1) 重点：企业核心能力分析

(2) 难点：企业内部环境分析方法

**【授课方法与手段】**

(1) 教学方法 理论讲授并结合案例讨论的方式

(2) 教学手段 板书、多媒体和视频相结合

**【课外学习指导的要求】**

## 1、课外阅读资料

- (1) 迈克尔·波特著, 陈小悦译, 竞争优势[M]. 北京: 华夏出版社, 2005

## 2、作业与思考题

- (1) 选择一个企业运用内部环境分析方法对其进行分析。
- (2) 如何培养核心能力。
- (3) 运用价值链分析方法分析你所熟悉的一家企业。

## 第四章 企业使命和战略目标

### 【教学目标】

- (1) 了解 企业使命和战略目标
- (2) 理解 环境、战略和能力的匹配
- (3) 掌握 SWOT 分析矩阵

### 【学时分配】4 学时

### 【授课方式】理论讲解与案例分析

### 【授课内容】

#### 第一节 企业使命

- 1 企业哲学
- 2 企业使命
- 3 企业价值观

#### 第二节 战略目标

- 1 战略目标
- 2 战略目标体系
- 3 战略目标设定

#### 第三节 环境、战略和能力的匹配

#### 第四节 SWOT 分析矩阵

### 【教学重点和难点】

- (1) 重点 环境、战略和能力的匹配问题
- (2) 难点 SWOT 分析矩阵的应用

### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法 理论讲授并结合案例讨论的方式
- (2) 教学手段 板书、多媒体和视频相结合

### 【课外学习指导的要求】

## 1、课外阅读资料

- (1) 迈克尔·波特著, 陈小悦译, 竞争优势 [M]. 北京: 华夏出版社, 2005

## 2、作业与思考题

- (1) 以某一企业为例, 指出它的使命、战略目标
- (2) 运用 SWOT 分析矩阵对某一具体企业或行业进行分析

## 第五章 战略态势

### 【教学目标】

- (1) 了解 稳定型战略和紧缩型战略
- (2) 理解 密集增长型战略以及增长战略的实施方式
- (3) 掌握 一体化战略和多元化战略

**【学时分配】7 学时**

**【授课方式】**理论讲解与案例分析

**【授课内容】**

#### 第一节 稳定型战略

- 1 稳定型战略概念
- 2 稳定型战略的类型
- 3 稳定型战略的适用条件

#### 第二节 增长型战略

- 1 密集增长战略
- 2 一体化战略
- 3 多元化战略
- 4 公司发展战略的实施方式

#### 第三节 紧缩型战略

- 1 抽资转向战略
- 2 放弃战略
- 3 清算战略

#### 第四节 混合型战略

**【教学重点和难点】**

- (1) 重点 增长型战略
- (2) 难点 一体化战略和多元化战略的优缺点以及适用条件

**【授课方法与手段】**

- (1) 教学方法 理论讲授并结合案例讨论的方式
- (2) 教学手段 板书、多媒体和视频相结合

**【课外学习指导的要求】**

#### 1、 课外阅读资料

(1) (韩) W. 钱·金, (美) 莫博涅, 吉宓 译. 蓝海战略: 超越产业竞争, 开创全新市场[M]. 北京: 商务印书馆. 2005

#### 2、 作业与思考题

- (1) 指出我国石油石化企业的战略。
- (2) 分析海尔多元化战略。
- (3) 分析多元化战略的成败。
- (4) 找出最近发生的横向一体化的案例。

### 第六章 战略联盟

**【教学目标】**

- (1) 了解 战略联盟的概念及其动因
- (2) 理解 战略联盟的几种形式

(3) 掌握 国际竞争战略的选择方式

**【学时分配】2 学时**

**【授课方式】**理论讲解与案例分析

**【授课内容】**

### 第一节 战略联盟

1 战略联盟的基本特征

2 战略联盟的动因

3 战略联盟的成功要素

### 第二节 战略联盟的形式

1 ECR 与经销商联盟的新战略

2 品牌联盟

3 特许连锁经营

### 第三节 国际战略联盟

1 国际化经营的原因

2 国际化经营的环境因素分析

3 一般国际竞争战略的选择

**【教学重点和难点】**

(1) 重点 战略联盟的形式

(2) 难点 国际化竞争战略的选择

**【授课方法与手段】**

(1) 教学方法 理论讲授并结合案例讨论的方式

(2) 教学手段 板书、多媒体和视频相结合

**【课外学习指导的要求】**

#### 1、课外阅读资料

(1) 黄庆波，冯琳主编. 跨国公司竞争战略[M]. 北京：清华大学出版社. 2008

(2) (法) 杜尚哲，(法) 加雷特，李东红. 战略联盟[M]. 北京：中国人民大学出版社. 2006

(3) (日) 吉野，(印) 朗甘，雷涯邻，张龙，吴元元等译. 战略联盟：企业通向全球化的捷径[M]. 北京：商务印书馆. 2007

#### 2、作业与思考题

(1) 企业为什么要进行战略联盟？

(2) 企业为什么要开展国际化经营？

(3) 如何选择国际竞争战略？

(4) 国际化经营时所要考虑的因素包括哪些？

## 第七章 竞争战略

**【教学目标】**

(1) 了解 位次竞争战略

(2) 理解 不同产业阶段的竞争战略以及不同市场竞争地位的竞争战略

(3) 掌握 三种基本竞争战略



**【学时分配】6 学时**

**【授课方式】**理论讲解与案例分析

**【授课内容】**

#### 第一节 基本竞争战略

- 1 低成本战略
- 2 差异化战略
- 3 集中化战略

#### 第二节 产业不同阶段的竞争战略

- 1 新兴产业的竞争战略
- 2 成熟产业的竞争战略
- 3 衰退产业的竞争战略

#### 第三节 不同市场竞争地位的竞争战略

- 1 市场领导者战略
- 2 市场跟随者战略
- 3 市场挑战者战略
- 4 市场补缺者战略

#### 第四节 位次竞争战略

**【教学重点和难点】**

- (1) 重点 基本竞争战略
- (2) 难点 产业不同发展阶段以及不同市场竞争地位的竞争战略

**【授课方法与手段】**(可根据需要填写)

- (1) 教学方法 理论讲授并结合案例讨论的方式
- (2) 教学手段 板书、多媒体和视频相结合

**【课外学习指导的要求】**

#### 1、 课外阅读资料

- (1) 迈克尔·波特著, 陈小悦译, 竞争战略, 华夏出版社, 1997

#### 2、 作业与思考题

- (1) 以我国彩电业为例, 分析其不同发展阶段的企业竞争战略选择。
- (2) 以电子信息产业为例, 分析它存在的问题以及企业如何在这样的产业中竞争。
- (3) 分析企业处于不同市场竞争地位下的竞争战略选择。

### 第八章 职能部门战略

**【教学目标】**

- (1) 了解 研发战略
- (2) 理解 财务战略和人力资源战略
- (3) 掌握 市场营销战略

**【学时分配】1 学时**

**【授课方式】**理论讲解与案例分析

**【授课内容】**

第一节 市场营销战略

第二节 财务战略

第三节 人力资源战略

第四节 研究与开发战略

**【教学重点和难点】**

(1) 重点 市场营销战略

(2) 难点 职能部门战略在整个战略中的地位和作用

**【授课方法与手段】**

(1) 教学方法 理论讲授并结合案例讨论的方式

(2) 教学手段 板书、多媒体和视频相结合

**【课外学习指导的要求】**

1、 课外阅读资料

(1) 菲利普·科特勒著. 市场营销[M]. 北京: 华夏出版社. 2003

(2) 荆新等主编. 财务管理学[M]. 北京: 中国人民大学出版社. 2009

(3) 于桂兰, 苗宏慧主编. 人力资源管理[M]. 北京: 清华大学出版社. 2009

(4) 雷家骕, 杨湘玉编著. 技术创新: 战略与管理程源[M]. 北京: 高等教育出版社. 2005

2、 作业与思考题

(1) 分析各职能部门战略与公司战略、经营部门战略的联系

**第九章 战略的评价和选择**

**【教学目标】**

(1) 了解 生命周期法、产品-市场演化矩阵法、行业吸引力-竞争能力分析法

(2) 理解 PIMS 分析、战略选择的因素

(3) 掌握 波士顿矩阵法和汤姆森-斯特克兰法

**【学时分配】4 学时**

**【授课方式】理论讲解与案例分析**

**【授课内容】**

第一节 战略评价方法

1 增长率-市场占有率矩阵法

2 行业吸引力-竞争能力分析法

3 生命周期法

4 产品-市场演化矩阵法

5 PIMS 分析

6 汤姆森和斯特克兰方法

第二节 战略选择

1 企业对外部环境的依赖性

2 管理者对风险的态度

3 企业过去的战略

4 企业文化与内部权力关系

## 5 中层管理人员和职能人员的影响

### 【教学重点和难点】

- (1) 重点 战略评价的方法
- (2) 难点 如何进行战略选择

### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法 理论讲授并结合案例讨论的方式
- (2) 教学手段 板书、多媒体和视频相结合

### 【课外学习指导的要求】

- 1、 课外阅读资料
- 2、 作业与思考题
  - (1) 分析不同战略评价方法的联系。
  - (2) 指出战略选择的影响因素。
  - (3) 结合某一具体企业，运用一种战略评价方法进行分析。

## 第十章 战略的实施

### 【教学目标】

- (1) 了解 资源配置
- (2) 理解 组织结构与战略的匹配
- (3) 掌握 公司治理与战略的关系

### 【学时分配】5 学时

### 【授课方式】理论讲解与案例分析

### 【授课内容】

#### 第一节 企业资源配置

- 1 公司层的资源规划
- 2 经营层的资源规划
- 3 准备资源规划

#### 第二节 组织结构调整

- 1 战略与组织结构的关系
- 2 组织结构设计理论
- 3 组织结构设计原则
- 4 组织结构类型选择

#### 第三节 领导与战略

- 1 领导的含义
- 2 领导理论
- 3 领导与战略的匹配

#### 第四节 公司治理与战略

- 1 公司治理的含义
- 2 公司治理结构
- 3 公司治理与战略的关系

### 【教学重点和难点】

- (1) 重点 战略与资源的配置和组织结构的调整
- (2) 难点 战略与领导、公司治理的匹配

### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法 理论讲授并结合案例讨论的方式
- (2) 教学手段 板书、多媒体和视频相结合

### 【课外学习指导的要求】

#### 1、 课外阅读资料

- (1) 李维安. 公司治理学[M]. 北京: 高等教育出版社. 2004
- (2) 约翰·阿代尔著. 冷元红译. 战略领导[M]. 海南: 海南出版社. 2006

#### 2、 作业与思考题

- (1) 指出各层资源配置的关系。
- (2) 分析组织结构如何与企业战略相匹配?
- (3) 分析公司治理与企业战略的关系。
- (4) 结合某一具体企业, 分析其战略实施过程。

## 第十一章 战略控制

### 【教学目标】

- (1) 了解 控制的类型、战略控制的原则
- (2) 理解 战略控制的的方法和步骤
- (3) 掌握 战略控制与其他控制的不同

### 【学时分配】1 学时

### 【授课方式】理论讲解与案例分析

### 【授课内容】

#### 第一节 控制类型

- 1 战略控制
- 2 战术控制
- 3 作业控制

#### 第二节 战略控制的内容和原则

- 1 战略控制的内容
- 2 战略控制的原则

#### 第三节 战略控制的步骤和方法

- 1 战略控制的步骤
- 2 战略控制的方法

### 【教学重点和难点】

- (1) 重点: 企业战略控制的方法; 企业战略控制的反馈
- (2) 难点: 企业战略控制的方法; 战略控制与其他控制的不同

### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法 理论讲授并结合案例讨论的方式

(2) 教学手段 板书、多媒体和视频相结合

### 【课外学习指导的要求】

1、课外阅读资料

2、作业与思考题

(1) 指出战略控制的要素。

(2) 如何有效地进行战略控制？

(3) 指出战略控制与其他控制的不同？

## 第十二章 战略变革

### 【教学目标】

(1) 了解 人们对战略变革的抵触原因

(2) 理解 战略变革的过程

(3) 掌握 如何进行战略变革

### 【学时分配】2 学时

【授课方式】理论讲解与案例分析

### 【授课内容】

第一节 战略变革过程

第二节 平衡战略变革

第三节 领导战略变革

### 【教学重点和难点】

(1) 重点 人们对战略变革的抵触原因

(2) 难点 如何领导战略变革

### 【授课方法与手段】

(1) 教学方法 理论讲授并结合案例讨论的方式

(2) 教学手段 板书、多媒体和视频相结合

### 【课外学习指导的要求】

1、课外阅读资料

(1) 克里斯托弗·G·沃利, 戴维·E·海池因, 沃尔特·L·罗斯, 冯怡译. 佩珀代因商学院战略变革课[M]北京: 中国青年出版社. 2013

(2) Hamel , Prahalad 等. 战略柔性: 变革中的管理[M]北京: 机械工业出版社. 2000

2、作业与思考题

(1) 战略变革所面临的问题。

(2) 如何有效地领导战略变革？

## 五、课程考核及成绩评定要求

1. 课程考核依据: 课程考核以教学大纲为依据, 范围覆盖大纲所列章节的主要教学内容

2. 课程考核性质: 考试课

3. 具体的考核方式: 闭卷考试

3. 成绩评定: 成绩由课堂考勤、作业和期末考试成绩构成; 课堂考勤占 20%, 案例分析作业占 30%, 期末考试成绩占 50%。期末考试分为单选、多选、判断与案例分析题。其中案例分析为综合题目, 里

面涉及选择和填空以及论述题，重点是考核学生的战略思维能力。

## **六、教材与参考资料**

### **教材：**

杨锡怀等编著. 企业战略管理：理论与案例[M]. 北京：高等教育出版社. 2008

### **参考资料：**

- [1] 迈克尔·波特著. 陈小悦译. 竞争战略[M]. 北京：华夏出版社. 2005
- [2] 迈克尔·波特著. 陈小悦译. 竞争优势[M]. 北京：华夏出版社. 2005
- [3] 刘夏清. 战略管理技术与方法[M]. 湖南：湖南人民出版社. 2003
- [4] 王方华, 吕巍. 企业战略管理[M]. 北京：中国人民大学出版社, 2003
- [5] 康荣平主编. 大型跨国公司战略新趋势[M]. 北京：经济科学出版社. 2001
- [6] （美）弗雷德·R·戴维著. 李克宁译. 战略管理（第六版）[M]. 北京：经济科学出版社. 1998
- [7] （美）戴维·贝赞哥、戴维·德雷诺夫、马克·尚利. 武亚军总译校. 公司战略经济学[M]. 北京：北京大学出版社. 1999
- [8] （英）格里·约翰逊, 凯万·斯科而斯. 王军等译. 战略管理[M]. 北京：人民邮电出版社. 2004
- [9] 雄盛绪, 丁世龙主编. 企业战略管理[M]. 湖北：湖北科学技术出版社. 2003.
- [10] 雷家骕, 杨湘玉编著. 技术创新：战略与管理程源[M]. 北京：高等教育出版社. 2005

## **八、说明**

无

## 15431107 《国际贸易实务》课程教学大纲

## 一、课程基本概况

课程中文名称	国际贸易实务				
课程英文名称	Practice Of International Trade			课程编号	15431107
课程类别	<input type="checkbox"/> 公共必修课 <input type="checkbox"/> 公选课 <input type="checkbox"/> 院级限选课 <input type="checkbox"/> 学科基础课 <input type="checkbox"/> 专业基础课 <input checked="" type="checkbox"/> 专业限选课 <input type="checkbox"/> 专业任选（拓展）课 <input type="checkbox"/> 方向特色课（双百班课程）				
总学时	48	讲授学时	48	实验学时	0
总学分	2	开课学院（部）	经管学院	开课系（室）	国际贸易系
授课对象	工商管理专业				
先修课程	经济学等				
执笔人	安宁	审核人		审批人	
修订时间	2015-5-14				

## 二、课程简介

《国际贸易实务》是一门业务课，也是对外经济专业的一门专业基础课。这门课程的基本任务是：使学生通过学习，了解我国的对外贸易是在党的领导下，建立在生产资料公有制基础上，为广大劳动人民谋得利益的社会主义性质的对外贸易。我国对外贸易的主要任务是：组织内外交流，调剂、补充国内市场，为人民的生活服务；配合我国的外交活动，为我国对外政策服务；努力完成对外贸易的任务，为社会主义现代化建设服务。为了发挥对外贸易在国民经济和对外活动的作用，在我国对外贸易各项业务工作环节中，必须坚持社会主义方向，贯彻外贸配合外交的原则，认真执行我国对外贸易的各项方针政策。

## 三、课程教学总体目标

通过学习《国际贸易实务》，可使学生了解：为了正确执行我国的对外贸易政策，把生意做好做活，把对外贸易业务提到一个较高的水平，更好地完成进出口贸易的各项任务，要求对外贸易工作人员不仅要懂得国际贸易的基本理论和正确掌握我国对外贸易的原则、方针和政策，而且需要全面掌握进出口业务专业知识和技能，学会运用国际贸易惯例和国际法律知识。《国际贸易实务》课程的开设，就是为这一目的服务的。

## 四、理论教学内容及要求

## 第一章 导论

## 【教学目标】

- （1）了解：从总体上把握国际贸易实务的要素、内容及框架，搞清全书的体系结构及内容线索
- （2）理解：在国际贸易实务总体内容基础上确定从业人员的素质结构，从而明确学习者知识、能力的努力目标。
- （3）掌握：掌握国际货物买卖、买卖合同和进出口业务的基本概念、特点、要素及程序，为以下各章内容奠定基础

## 【学时分配】4

**【授课方式】**PPT 课堂讲授为主

**【授课内容】**

第一节 开篇案例与本章简介

一、台商与荷兰商号的货物买卖纠纷

二、本案涉猎的问题及启示

三、本章主要内容

第二节 国际货物买卖

一、国际贸易

二、国际贸易实务

三、国际贸易技术

四、国际贸易中的买方、卖方及代理

五、买卖双方的业务特征 六、国际货物买卖的特点

第三节 国际货物买卖合同及基本业务程序

一、国际货物买卖合同

二、国际货物买卖合同的结构

三、合同的合法性和有效性

四、合同的法律适用

五、进出口贸易的基本业务程序

第四节 EDI 在国际贸易中的应用

一、EDI 与对外贸易

二、EDI 所带来的效益

**【教学重点和难点】**

(1) 重点：国际贸易实务的基本概念

(2) 难点：国际货物买卖业务的内容构成

**【授课方法与手段】**

课堂讲授为主

**【课外学习指导的要求】**

1. 课外阅读资料

请浏览网上“中华人民共和国商务部”外经贸专用站点。域名：[www. moftec. gov. cn](http://www.moftec.gov.cn)

2. 作业与思考题的要求：

①. 国际货物买卖有哪些特点？

②. 国际货物买卖合同由哪几部分构成？具体包括哪些条款？

③. 合法、有效的合同应具备哪些要素？

④. 国际买卖合同纠纷的法律适用应按哪些办法来确定？

⑤. 进出口业务的基本操作程序如何？

**第二章 货物的品质、数量、包装**

**【教学目标】**



- (1) 了解：了解国际贸易中惯常使用的计量单位，掌握计算货物数量的各种方法
- (2) 理解：学会订立买卖合同的数量条款；精于选用和设计合适的出口包装，善于计算和使用合理的装运空间，熟练运用和填制出口合同的包装条款
- (3) 掌握：货物品质的表示方法，熟悉买卖合同中品质条款的内容和规定方法

**【学时分配】4**

**【授课方式】**PPT 课堂讲授为主

**【授课内容】**

第一节 本章导读

一、案例

二、本章主要内容

第二节 货物的品质

一、货物品质的表示方法

二、买卖合同的品质条款

第三节 货物的数量

一、计量单位和计量方法

二、买卖合同的数量条款

第四节 货物的包装

一、包装的概念、种类及其作用

二、包装的选用及其与运输的配合

三、包装标志

四、买卖合同的包装条款

**【教学重点和难点】**

- (1) 重点：品质、数量、包装的基本概念；数量与包装的设计和计算；
- (2) 难点：品质、数量、包装条款的掌握与填制

**【授课方法与手段】**

课堂讲授为主

**【课外学习指导的要求】**

1. 课外阅读资料

运用货物质量的表示方法，分别草拟某一农产品和工业制成品买卖合同的质量条款。

2. 作业与思考题的要求：

- ①. 为什么说在国际货物买卖中，货物的质量是主要交易条件？
- ②. 买卖合同中规定货物质量的方法有哪几种？试分别说明其含义和在使用时应注意的问题。
- ③. 什么是“原样”、“复样”、“封样”、“对等样品”？它们各有何作用？
- ④. 试述“质量机动幅度”和“质量公差”的规定方法及其作用。
- ⑤. 在订立质量条款时应该注意哪些事项？
- ⑥. 某公司出口一批脱水菠菜(Dehydrated Spinach)到香港，质量条款规定“水份不超过 8%”(moisture 8% max. )。若该公司实际交货质量高于或低于该标准，卖方要承担什么责任。
- ⑦. 在国际贸易中，常用的度量衡制度有几种？我国《计量法》对我国进出口商品所使用的计量单位

有什么规定？

⑧．数量条款在合同中的法律地位如何？订立数量条款应注意哪些问题？

⑨．为什么要在国际货物买卖合同中规定数量机动幅度条款？数量机动幅度是如何规定的？

### 第三章 贸易术语和出口价格核算

#### 【教学目标】

(1) 了解：贸易术语内涵、作用的了解和认识

(2) 理解：出口货物价格构成、作价原则与方法、计价货币的选用与折算、成本核算、各种价格之间的换算以及价格条款内容

(3) 掌握：精于出口报价和还价核算；熟练运用和填制价格条款内容的目的

#### 【学时分配】8

【授课方式】PPT 课堂讲授为主

#### 【授课内容】

第一节 本章导读

一、案例

二、本章主要内容

第二节 贸易术语

一、贸易术语的含义和作用

二、有关贸易术语的国际惯例

三、六种主要贸易术语

四、六种主要贸易术语的异同

五、其他七种贸易术语

六、贸易术语的选用

第三节 货物的价格

一、货物价格概述

二、货物的价格核算

第四节 买卖合同的价格条款

一、价格条款的主要内容

二、价格条款实例

三、制定价格条款的注意事项

#### 【教学重点和难点】

(1) 重点：常用的贸易术语及选用

(2) 难点：价格的核算；价格条款的填制

#### 【授课方法与手段】

课堂讲授为主

#### 【课外学习指导的要求】

### 1. 课外阅读资料

佳丽进出口公司向孟加拉国 Soul Brown Co. 出口货号为 AQL186 的高级海藻香皂，每块进货成本是 9.30 元人民币，其中包括 17% 增值税，退税率 9%，纸箱包装，数量 450 件，每件装 72 块，外箱体积 36'27.5'28cm，毛重 12.5kg，净重 10.8kg，交货日期 1996 年 6 月底之前，L/C 支付，起运港：梧州，成交条件 CFR 吉大港 USD1.50/pc，海运费 1800 美元，定额费用率为进货成本的 6.2%。可直接认定的国内费用占进货成本的 10.2%，美元对人民币汇率 1: 8.30。根据上述资料，求：（1）实际成本。（2）退税金额。（3）费用总额（包括海运费）。（4）利润。（5）换汇成本。（6）填写出口商品价格核算单。

### 2. 作业与思考题的要求：

- ①. 常见贸易术语有那几个？它们的共同点与区别何在？
- ②. 试述价格条款的内容及其注意事项。
- ③. 试述出口报价核算的主要内容。
- ④. 银行费用包括哪些？

## 第四章 国际货物运输

### 【教学目标】

- （1）了解：国际货物运输基本方式的特点和规律
- （2）理解：通晓具体货运方式的操作程序；掌握各种货运单据的性质和作用；熟练运用和填制装运条款内容
- （3）掌握：各种货运单据的性质、作用以及买卖双方交付货物的相关问题

### 【学时分配】4

### 【授课方式】PPT 课堂讲授为主

### 【授课内容】

#### 第一节 本章导读

##### 一、案例

##### 二、本章简介

#### 第二节 海上货物运输

##### 一、海运特点

##### 二、海运当事人

##### 三、班轮运输（liner transport）

##### 四、租船运输（charter transport）

##### 五、海运单据

##### 六、海运出口货物的运作程序

##### 七、海上货运事故索赔

#### 第三节 铁路货物运输

##### 一、国际铁路货物联运

##### 二、国内铁路运输

#### 第四节 国际航空货物运输

一、航空货运方式

二、航空运输的承运人

三、空代办理出口货物的程序

四、航空运单 (air waybill)

五、航空运价

六、索赔

第五节 公路、内河、邮政和管道运输

一、公路运输

二、内河运输

三、邮政运输

四、管道运输

第六节 集装箱运输与国际多式联运

一、集装箱运输

二、国际多式联运

三、大陆桥运输

第七节 买卖合同中的装运条款

一、装运时间

二、装运港和目的港

三、分批装运和转船

四、装运通知

五、滞期、速遣条款

六、装运条款实例

### 【教学重点和难点】

(1) 重点：海运方式、海运提单、海运程序及海事索赔

(2) 难点：集装箱运输与国际多式联运；装运条款及注意的问题

### 【授课方法与手段】

课堂讲授为主

### 【课外学习指导的要求】

#### 1. 课外阅读资料

1996 年 7 月，广西某出口公司从广西一家水泥厂购得 5500 吨水泥，卖给缅甸的一家公司，价格条件为 CIF 仰光，由卖方将货物运至仰光。签约后，出口公司委托自己的货运代理与船公司签订了一份航次租船合同。船舶按时到达装货港，但信用证未按时开到出口公司，致使卖方不能按时装船，船舶在港滞留 40 多天。出口公司支付滞期费和运费合计 243000 美元。不久，信用证开到，出口公司审证无误，在三天内便装船完毕。但货物装船后，货运代理公司和船公司在提单签发的问题上发生了争议。按照租船合同规定，装船后，5 个银行工作日内，租船人将运费电汇到船公司的账户，同时在提单上注明“运费预付”字样。装船完毕后，出口方的货代根据信用证的要求，请船公司签发“运费预付”的提单，遭到拒绝。船公司要求租船方付清运费后才同意签发这种提单。因此货运代理公司与船公司在提单签发的问题上发生了争执。你认为应当如何处理这一争议？为什么？

2. 作业与思考题的要求:

- ①. 如何理解海运提单是物权凭证?
- ②. 阐述一下指示提单抬头的用途。
- ③. 简述集装箱运输托运程序。
- ④. 陆、海、空、邮等运输方式中的运输单据有何区别?

## 第五章 货物的保险

### 【教学目标】

- (1) 了解: 了解保险的基本原则
- (2) 理解: 伦敦保险业协会海运货物条款, 学会操作货运保险基本业务以及订立合同的保险条款
- (3) 掌握: 掌握海上货物运输保险承保的范围, 熟悉我国海陆空邮运输货物保险的险别

### 【学时分配】4

### 【授课方式】PPT 课堂讲授为主

### 【授课内容】

#### 第一节 本章导读

##### 一、案例

##### 二、本章主要内容

#### 第二节 保险的基本原则

##### 一、保险利益原则

##### 二、最大诚信原则

##### 三、补偿原则

##### 四、近因原则险人

#### 第三节 海上货物运输保险承保的范围

##### 一、海上风险与损失

##### 二、外来风险和损失

##### 一、基本险别

##### 二、附加险别

#### 第五节 我国陆空邮运输货物保险的险别

##### 一、陆运货物保险

##### 二、空运货物保险

##### 三、邮包运输保险

#### 第六节 伦敦保险业协会海运货物保险条款

##### 一、简况

##### 二、三种主要险别及条款

#### 第七节 货物运输保险实务

##### 一、确定投保金额与保险费计算

##### 二、填写投保单

##### 三、支付保险费, 取得保险单

#### 四、提出索赔手续

#### 第八节 买卖合同中的保险条款

##### 一、投保人的约定

##### 二、保险公司和保险条款的约定

##### 三、保险险别的约定

##### 四、保险金额的约定

##### 五、保险单的约定

#### 【教学重点和难点】

(1) 重点：海运保险、主要险别

(2) 难点：保险的计算与操作；保险的合同条款

#### 【授课方法与手段】

课堂讲授为主

#### 【课外学习指导的要求】

##### 1. 课外阅读资料

下面继续使用“国际商务 EDI 模拟操作软件”来上机练习出口货物运输的保险环节。

(1) 运行“国际商务 EDI 模拟操作软件” (2.0 版)。(2) 创建“中国保险公司”工作站。

(3) 进入“中国三强服装进出口公司”填写“保险投保单”并网上发送给“中国保险公司”。

(4) 进入“中国保险公司”办理出口货物保险，签发“保险单”。(5) 浏览两个工作站的业务菜单。

##### 2. 作业与思考题的要求：

①. 保险的基本原则是什么？

②. 我国海上货物运输保险的险别有哪几种？各自的责任范围有何区别？

③. 保险的基本程序是怎样的？

④. 我按 CIF 贸易术语对外发盘，若按下列险别作为保险条款提出是否妥当？如有不妥，试予更正并说明理由。

(1) 一切险、偷窃提货不着险、串味险；

(2) 平安险、一切险、受潮受热险、战争险、罢工险；(3) 水渍险、碰损破碎险；

(4) 偷窃提货不着险、钩损险、战争险、罢工险；(5) 航空运输一切险、淡水雨淋险。

⑤. 我按 CIF 或 CIP 贸易术语对外成交，一般应怎样确定投保金额？为什么？

## 第六章 货款的结算

#### 【教学目标】

(1) 了解：出口货款结算方式及其特点、规律，各种结算单证的内容与作用

(2) 理解：货款支付的规定方法的掌握，达到合理选用结算方式并知晓具体的运作程序

(3) 掌握：学会审核各种结汇单证；熟练运用和填制合同支付条款的内容

#### 【学时分配】8

【授课方式】PPT 课堂讲授为主

#### 【授课内容】

## 第一节 本章导读 一、案例

### 二、本章主要内容

## 第二节 票据概述

### 一、票据的含义

### 二、票据的作用

### 三、汇票 (bill of exchange)

### 四、本票 (promissory note)

### 五、支票 (cheque, check)

## 第三节 汇款

### 一、汇款定义

### 二、汇款当事人

### 三、汇款方式

### 四、汇款的使用

## 第四节 托收

### 一、托收的概况

### 二、托收的方式

### 三、跟单托收的程序

## 第五节 信用证

### 一、信用证的概念、作用、性质

### 二、信用证的特点

### 三、信用证的当事人

### 四、信用证的结算程序

### 五、信用证的种类

### 六、《跟单信用证统一惯例》(500 号出版物)

## 第六节 银行保函与备用信用证

### 一、银行保函

### 二、备用信用证

## 第七节 国际保理与出口信用保险

### 一、国际保理

### 二、出口信用保险

## 第八节 国际贸易融资

### 一、贸易融资

### 二、对出口商的融资

### 三、对进口商的融资

## 第九节 不同结算方式的选用

### 一、信用证与汇款结合

### 二、信用证与托收结合

### 三、跟单托收与预付定金结合

- 四、备用信用证与跟单托收结合
- 五、D/A 与即期 D/P 相结合
- 六、远期 L/C 和即期 L/C 相结合
- 七、预支信用证与即期付款信用证相结合
- 八、汇付、保函、信用证三者相结合
- 第十节 买卖合同中的支付条款
- 一、汇款支付条款
- 二、托收支付条款
- 三、信用证支付条款
- 四、不同结算方式结合使用的支付条款

**【教学重点和难点】**

- (1) 重点：结算的基本概念；结算的工具和主要方式
- (2) 难点：信用证结算合同中的支付条款

**【授课方法与手段】**

课堂讲授为主

**【课外学习指导的要求】**

1. 课外阅读资料

- ①. 根据所给条件填制第十三章所附销售确认书的支付条款。

条件：30%货款于装运前 30 天采用电汇支付，其余货款采用即期信用证支付，信用证最晚在 2001 年 4 月 20 日前开到我方。

- ②. 按照本章第五节信用证实例填制下面的审证记录单（见教材及网络课程）。

2. 作业与思考题的要求：

- ①. 常见的付款方式有哪几种？
- ②. 试述信用证的基本内容？
- ③. 出口商融资方式有哪些？
- ④. 阐述一下信用证各当事人之间的法律关系（权利和义务）

## 第七章 货物的检验

**【教学目标】**

- (1) 了解：进出口货物检验的基本知识
- (2) 理解：进出口货物检验的基本知识
- (3) 掌握：进出口货物检验的基本知识

**【学时分配】 4**

**【授课方式】 PPT 课堂讲授为主**

**【授课内容】**

第一节 本章导读

- 一、案例
- 二、本章主要内容



## 第二节 货物检验概述

### 一、货物检验的意义

### 二、货物检验的内容

### 三、货物检验时间和地点

### 四、国外的检验机构

### 五、检验证书

## 第三节 我国货物检验实务

### 一、我国的检验机构

### 二、进出口货物出入境检验检疫程序

## 第四节 买卖合同中的检验条款

### 一、检验条款的主要内容

### 二、出口合同检验条款的规定

### 三、进口合同检验条款的规定

### 四、订立检验条款应注意的问题

#### 【教学重点和难点】

(1) 重点：进出口货物检验的基本知识

(2) 难点：订立合同和履行合同奠定基础

#### 【授课方法与手段】

课堂讲授为主

#### 【课外学习指导的要求】

### 1. 课外阅读资料

我国某公司向某国出口一批冻鸡，到货后买方在合同规定的索赔有效期内向我方提出品质索赔，索赔金额约占合同金额的半数以上。买方附来的证件有：(1) 法定商品检验证，注明该商品有变质现象（表面呈乌黑色，实际上为一小部分乌皮鸡），但未注明货物的详细批号，也未注明变质货物的数量与比例。(2) 官方化验机构根据当地某食品零售商店送验的食品而做出的品质变质证明，我方未经详细分析就复函对方同意赔偿。试分析我方对此处理的不当之处。

### 2. 作业与思考题的要求：

- ①. 确定检验时间和地点的方法有哪些？
- ②. 什么是检验证书？种类有哪些？
- ③. 检验证书的作用是什么？
- ④. 我国实施法定检验的范围如何？
- ⑤. 订立合同的检验条款应注意哪些问题？

## 第八章 争议的预防与处理

#### 【教学目标】

(1) 了解：了解不可抗力的含义，掌握不可抗力事件的认定与处理原则，明确不可抗力条款的内容和订立时应注意的问题

(2) 理解：仲裁的意义和仲裁协议的作用，掌握仲裁条款的内容以及仲裁规则和仲裁裁决的执行等

## 基本知识

(3) 掌握：掌握进出口货物索赔的基本知识，为订好合同的索赔条款和解决争议纠纷奠定基础

### 【学时分配】4

【授课方式】PPT 课堂讲授为主

### 【授课内容】

#### 第一节 本章导读

##### 一、案例

##### 二、本章主要内容

#### 第二节 货物的索赔

##### 一、违约责任的归属

##### 二、索赔与理赔处理实务

##### 三、买卖合同中的索赔条款

##### 四、罚金条款

#### 第三节 不可抗力

##### 一、不可抗力事件的认定与处理

##### 二、买卖合同的不可抗力条款

#### 第四节 仲裁

##### 一、仲裁概述

##### 二、买卖合同的仲裁条款

### 【教学重点和难点】

(1) 重点：索赔理赔处理实务与操作

(2) 难点：不可抗力事件的认定与仲裁协议的作用

### 【授课方法与手段】

课堂讲授为主

### 【课外学习指导的要求】

#### 1. 课外阅读资料

我某出口公司向外商出口一批货物，合同中明确规定，一旦在履约过程中发生争议，如友好协商不能解决，即将争议提交中国国际经济贸易仲裁委员会在北京进行仲裁。后来，双方就商品的品质发生争议，对方在其所在地法院起诉我方，法院也发来了传票，传我方公司出庭应诉。对此，我方应如何处理？

我某出口公司以 CFR 条件对德国出口一批小五金工具。合同规定货到目的港后 30 天内检验；买方有权凭检验结果提出索赔。我出口公司按期发货，德国客户也按期凭单支付了货款。可半年后，我出口公司收到德国客户的索赔文件，称上述小五金工具有 70% 已锈损，并附有德国某内地检验机构出具的检验证书。对德国客户的索赔要求，我公司应如何处理？

#### 2. 作业与思考题的要求：

- ①. 英国货物买卖法关于违约处理的规定有哪些？
- ②. 举例说明什么是根本性违约和非根本性违约。
- ③. 我方向对方索赔应注意什么？

- ④. 国际货物买卖合同中异议和索赔条款一般包括哪些内容?
- ⑤. 如何认定不可抗力事件?
- ⑥. 何处理不可抗力事件?
- ⑦. 买卖合同中不可抗力条款的内容是什么?
- ⑧. 对不可抗力事件范围的规定有几种方法? 哪种方法好? 为什么?

## 第九章 出口合同的签订

### 【教学目标】

- (1) 了解: 出口合同的磋商准备、磋商内容、磋商程序、谈判原则、策略与方法
- (2) 理解: 学会分析国外目标市场的特点及其发展趋势
- (3) 掌握: 掌握磋商谈判的原则、策略及方法, 能够撰写贸易函电及草拟合同的目的

### 【学时分配】4

### 【授课方式】PPT 课堂讲授为主

### 【授课内容】

#### 第一节 本章导读

##### 一、案例

##### 二、本章简介

#### 第二节 交易磋商的准备

##### 一、市场调研

##### 二、出口经营方案

##### 三、出口配额的招标投标和出口许可证的申领

##### 四、贸易谈判的原则与策略

#### 第三节 交易磋商的形式、内容及程序

##### 一、交易磋商的形式

##### 二、交易磋商的内容

##### 三、交易磋商的程序

#### 第四节 买卖合同的订立

##### 一、合同有效成立的条件

##### 二、书面合同的签订

### 【教学重点和难点】

- (1) 重点: 出口经营方案; 谈判原则
- (2) 难点: 交易磋商的形式、内容及程序; 合同的签订与成交

### 【授课方法与手段】

课堂讲授为主

### 【课外学习指导的要求】

#### 1. 课外阅读资料

请根据下述要求拟写一份建立业务关系的传真。注意: 本公司的业务范围主要是轻工业品。

Toneveal Products Corp. 的 Mr. Shaheen Kamal 今早发来传真, 准备增订 20000 打木尺, 同

时还提到加拿大的 Shide Trading Co. 想进口一些儿童玩具。请你马上发一份传真给加拿大客户，询问一下详细情况，推荐一下我们的长毛绒玩具。另寄一份原来的价目表，并告知对方上面有些品种的价格与实际价格稍有不同，有些新产品还没有编进去。新的价目表正在印制，完成后会立即寄给他们。

2. 刘先生接到印尼客户来函，客户认为我方牛肉罐头价格太高，希望能降价 20%。因为该客户以前从未经营过我方产品，当地消费者不熟悉我们这个品牌，需要客户去做宣传，发广告，以便消费者了解、认可。这些需要花费，才能挤入这个市场，占领市场后，再通过扩大销售量来弥补这部分损失。该客户在当地市场经营该项商品已有 30 余年，经营渠道畅通。鉴于我方产品质量优秀、交货期适当，客户才予以还盘，以期将我方产品推入市场。基于上述情况，请根据产品成本、质量、数量、支付方式等条件，仔细分析研究一下，给客户做一答复。（进货成本：24 元/罐，对外报价 CIF 雅加达 USD4. 50/罐，每月可共 20000 罐）

2. 作业与思考题的要求：

- ①. 市场调研的主要内容有哪些？如何制定出口经营方案？
- ②. 贸易谈判的原则和策略有哪些？
- ③. 交易磋商一般要经过那些环节？它们的含义是什么？
- ④. 一项有效的发盘必须具备那些条件？
- ⑤. 没有具体规定有效期的发盘可否为对方接受而订立合同？为什么？

## 第十章 出口合同的履行

### 【教学目标】

- （1）了解：通晓全部出口业务单证的处理技术
- （2）理解：熟悉外汇核销和出口退税工作
- （3）掌握：掌握出口合同的基本履行程序，协调好各个环节所涉及的相关部门的业务工作

### 【学时分配】4

### 【授课方式】PPT 课堂讲授为主

### 【授课内容】

#### 第一节 本章导读

##### 一、案例

##### 二、本章主要内容

#### 第二节 准备货物

##### 一、出口备货

##### 二、备货注意事项

##### 三、出口报验

#### 第三节 落实信用证

##### 一、催证

##### 二、审证

##### 三、改证

#### 第四节 组织装运

##### 一、租船订舱

二、出口报关

三、出口投保

四、装船

#### 第五节 制单结汇

一、出口结汇办法

二、对结汇单据的要求

三、对结汇单据不符点的处理办法

四、主要结汇单据及其缮制要求

#### 第六节 出口收汇核销和出口退税

一、出口收汇核销

二、出口退税

#### 第七节 出口业务善后处理

一、业务善后函

二、违约的处理

#### 【教学重点和难点】

(1) 重点：出口合同履行全过程

(2) 难点：全部出口业务单证的处理技术

#### 【授课方法与手段】

课堂讲授为主

#### 【课外学习指导的要求】

##### 1. 课外阅读资料

①. 审核下面的信用证, 填制信用证分析单(见单据 10. 2), 指出信用证存在的问题, 提出具体改证意见(见教材及网络课程)。

②. 根据改证结果, 结合下列资料, 填制订舱委托书(见单据 10. 3). (见教材及网络课程)

③. 1999 年 8 月, 上海立新外贸公司向伦敦 ABC 贸易有限公司出口皮革包一批, 合同总值 32000 美元。9 月 7 日, 上海立新外贸公司收到英国米兰银行 9 月 5 日开出的、以其为受益人的第 8808 号不可撤销信用证, 其中汇票条款要求, 受益人开具以米兰银行为付款人、金额为 100% 发票金额, 即期付款的汇票。1999 年 9 月 25 日, 该批货物装运完毕, 缮制了 DT012868 号商业发票一式六份, 9 月 27 日立新公司向中国银行上海分行交单议付。请根据上述资料缮制汇票一份。

##### 2. 作业与思考题的要求:

①. 审核信用证的重点有哪些?

②. 在近洋运输中, 信用证通常要求出口方在发运货物后, 将一份正本提单径寄开证申请人, 为什么? 这样对出口方有什么风险? 应如何防范这些风险?

③. 正常出口业务中, 通常要与哪些部门联系以保证业务顺利进行? 如何将这些部门的工作衔接好?

④. 阐述一下租船订舱的程序? 在这一环节中需要填写那些单证?

# 15542301 《电子商务 I》课程教学大纲

## 一、课程基本概况

课程中文名称	电子商务 I				
课程英文名称	Electronic BusinessI			课程编号	15542301
课程类别	<input type="checkbox"/> 公共必修课 <input type="checkbox"/> 公选课 <input type="checkbox"/> 院级限选课 <input type="checkbox"/> 学科基础课 <input type="checkbox"/> 专业基础课 <input checked="" type="checkbox"/> 专业限选课 <input type="checkbox"/> 专业任选（拓展）课 <input type="checkbox"/> 方向特色课（双百班课程）				
总学时	48	讲授学时	32	实验学时	16
总学分	3	开课学院（部）	经管学院	开课系（室）	工商系
授课对象	大学本科				
先修课程	管理学、计算机基础				
执笔人	孟飞荣	审核人		审批人	
修订时间	2015. 5				

## 二、课程简介

电子商务是现代网络技术和商务运行结合而产生的一种新型的商务交易过程，是 21 世纪市场经济商务运行的主要模式。它是通过网络，使用先进的信息处理工具，将买卖双方的商务信息、产品信息、销售信息、服务信息，以及电子支付等商务活动，用相互认同的交易标准来实现。

电子商务目前已遍及世界各地。一方面，电子商务作为一种新的经营方式影响着各行各业，在企业的经营模式、政府的管理模式、人们的生活方式等各方面进行着类似工业革命的一次信息革命。另一方面，电子商务作为一门新的学科，正在建设和发展之中。政府、企业、个人都应从不同的方面了解电子商务的技术，这样才能适应信息社会。

《电子商务》课程，对于非电子商务专业的学生，可以起到拓展知识、了解企业、增加工作能力提高学生综合素质的作用。学习该课程，需要首先具备一定的管理知识和计算机基础知识。

## 三、课程教学总体目标

本课程的教学目的在于使学生从商务运作流程的角度对电子商务的基本理论与实践进行了解和掌握，提高电子商务操作技能，拓展学生的知识面，和为学生在今后工作中相关的应用作铺垫。同时促进电子商务领域的知识更加迅猛地向各行各业渗透。

学习本课程后应对电子商务总体有一个清楚的概念，概要的了解电子商务的一些管理、技术机制，为进一步了解电子商务和从事企业电子商务应用打下基础。同时要求学生通过本课程的学习，可以进行一些简单的电子商务活动，比如掌握网上购物的环节、网络支付的流程等。

## 四、理论教学内容及要求

### 第一章 电子商务概论

#### 【教学目标】

- （1）了解：制约电子商务发展深层次的原因
- （2）理解：电子商务的类型及交易模式、电子商务的优势和影响
- （3）掌握：电子商务基本概念、电子商务的应用特征、

**【学时分配】10 学时**

**【授课方式】讲授**

**【课外学习指导的要求】**

8、 课外阅读资料

<http://www.cnnic.net.cn/>

9、 作业与思考题

作业：浏览淘宝网、阿里巴巴网、海尔网站等。

**【教学重点和难点】**

(1) 重点：电子商务的定义、电子商务分类

(2) 难点：对特征的掌握

**【授课内容】**

1、 电子商务基本概念

概念

发展

EDI

2、 电子商务的应用特征

特征

系统的组成

3、 电子商务的类型及交易模式

按照交易对象分类

按照支付方式分类

按照使用网络的类型分类

按开展电子交易的地理范围分

4、 电子商务的优势和影响

优势

影响

5、 制约电子商务发展深层次的原因

**【授课方法与手段】**

(1) 教学方法：采用讲授的方法

(2) 教学手段：使用多媒体课件、利用网络

## 第二章 计算机网络基础

**【教学目标】**

(1) 了解：网络的发展、互联网的接入服务

(2) 理解：网络的功能

(3) 掌握：网络的定义、分类、ip 地址的配置

**【学时分配】4 学时**

**【授课方式】讲授**

### 【课外学习指导的要求】

1、 课外阅读资料：计算机学报

2、 作业与思考题：

作业：自己配置 IP 地址等，如有可能，进行路由器的设置。

### 【教学重点和难点】

(1) 重点：网络的分类、网络协议

(2) 难点：网络协议的配置

### 【授课内容】

1 网络的定义

2 网络发展

3 网络的功能

4 网络的分类

按拓扑结构分

按地域分

按交换方式分

按规模分

5 网络的协议

定义

TCP 协议

IP 地址

域名系统

其他协议

互联网的应用

6 互联网的接入方式

### 【授课方法与手段】

(1) 教学方法：采用讲授的方法

(2) 教学手段：使用多媒体课件、利用网络

## 第三章 电子商务安全

### 【教学目标】

(1) 了解：安全概述、管理机制、法律机制

(2) 理解：主要隐患

(3) 掌握：安全技术机制

### 【学时分配】4 学时

### 【授课方式】讲授

### 【课外学习指导的要求】

1、 课外阅读资料：对于管理类的学生，无需阅读



## 2、作业与思考题

作业：登陆 MYCA 网站或其他证书网站，下载并安装试用证书

### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：安全要素、身份认证技术、虚拟专用网
- (2) 难点：加密解密技术

### 【授课内容】

- 1 安全概述
  - 重要性
  - 分类
  - 安全要素
- 2 威胁电子商务的主要隐患
  - 攻击者
  - 技术层面的隐患
  - 非技术层面的隐患
- 3 电子商务安全的技术机制
  - 防火墙技术
  - 加密解密技术
  - 数字签名、时间戳技术
  - 身份认证技术
  - 虚拟专用网技术
- 4 电子商务安全管理机制
- 5 电子商务法律机制

### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授的方法
- (2) 教学手段：使用多媒体课件、利用网络

## 第四章 电子支付

### 【教学目标】

- (1) 了解：支付的发展
- (2) 理解：支付的实现
- (3) 掌握：支付的定义

### 【学时分配】4 学时

### 【授课方式】讲授

### 【课外学习指导的要求】

#### 1、课外阅读资料：

<http://www.eepay.cn/>

#### 2、作业与思考题

作业：申请建行网银，熟悉网银的流程和证书的使用情况

### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：支付的概述
- (2) 难点：支付的实现

### 【授课内容】

- 1 电子支付概述
  - 电子支付
  - 电子货币
  - 金融服务模式
- 2 电子支付的实现
  - 交易模型
  - 交易安全
- 3 网上支付现状与发展

### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授的方法
- (2) 教学手段：使用多媒体课件、利用网络

## 第五章 网络营销

### 【教学目标】

- (1) 了解：营销概述
- (2) 理解：网上市场调查
- (3) 掌握：营销理论、营销策略

### 【学时分配】4 学时

### 【授课方式】讲授

### 【课外学习指导的要求】

- 1、 课外阅读资料：
  - 网络营销探索杂志
  - [http://www.esoo.org/internet\\_marketing/index.htm](http://www.esoo.org/internet_marketing/index.htm)
- 2、 作业与思考题：
  - 作业：浏览网页，看看网络广告的营销策划

### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：营销理论
- (2) 难点：营销策略

### 【授课内容】

- 1 网络营销的概述
  - 网络营销的定义
  - 特点
- 2 网络营销理论

- 关系营销理论
- 直复营销
- 软营销
- 整合营销
- 与传统营销比较
- 形式
- 3 网上市场调查
- 网上调查的优势
- 直接调查
- 间接调查
- 4 网络营销策略
- 产品策略
- 价格策略
- 渠道策略

#### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授的方法
- (2) 教学手段：使用多媒体课件、利用网络

### 第六章 物流管理

#### 【教学目标】

由于开设了相关课程，本章内容可以介绍性讲解或不讲。

- (1) 了解：物流概述、供应链管理
- (2) 理解：电子商务与配送、物流模式

#### 【学时分配】0-2 学时

#### 【授课方式】讲授

#### 【课外学习指导的要求】

- 1、 课外阅读资料：电子商务与物流配送杂志
- 2、 作业与思考题：

#### 【教学重点和难点】

由于开设了物流的相关课程，本小节仅仅是介绍性的，视情况可以不讲。

#### 【授课内容】

- 1 物流概述
  - 产生、创造的价值、分类
- 2 电子商务与物流配送
  - 配送的作用、配送的特点、配送的模式
- 3 电子商务物流模式
  - 自营物流、第三方物流、第四方物流、物流联盟

#### 4 供应链管理

定义、实施原则

### 五、实验教学及要求

#### 1. 实验教学内容及安排

序号	实验项目名称	内容提要	实验要求	实验类型	实验教学组织形式	学时分配
1	B2B、B2C、C2C 的熟悉	<p>实验目的：熟悉了解现实环境下的电子商务</p> <p>实验内容：登陆淘宝网、当当网、阿里巴巴、中国互动网(china-pub)、海尔等，申请注册一个用户（比如淘宝网，并下载证书），并试着购买</p> <p>实验要求：需要实际全程操作，包括登陆、注册、选购、谈判议价及下单，购买活动截止到支付，并最后取消订单。</p>	必做	综合性	操作	2
2	IP 地址的设置及路由器的应用	<p>实验目的：掌握基本的网络设置</p> <p>实验内容：打开计算机的网络设置，并设定 IP 地址、子网掩码、网关、DNS 服务器、以及 IE 的各种设置。其他不变，设置不同的子网掩码然后查看网络的共享访问情况。登陆小型路由器的设定界面，熟悉里面的各种设置。</p> <p>实验要求：能熟练配置计算机上网。</p>	必做	验证性	操作	2
3	数据库练习	<p>实验目的：熟悉基本的数据库操作</p> <p>实验内容及要求：登陆服务器（serrver3）（用户名：ebtest；密码 ebtest；数据库名：eb）</p> <p>上面用户是可以写读的，ebnp 则只能读不能写</p> <p>创建表格（表格名为自己的姓名）要求至少三列（姓名 varchar(20)，性别 varchar(2)，成绩 float(9)）</p> <p>增加一个字段‘电子商务成绩’</p> <p>至少写入三行内容、然后删除一行、最后更改一行</p> <p>创建另外一个表格、并删除</p> <p>使用查询语句查看建立的表格，使用排序、条件、降序升序等。</p> <p>使用 gh 登陆看能否查看、插入、删除使用。</p>	必做	验证性	操作	2
4	加密与解密	<p>实验目的：能保证企业信息的机密性</p> <p>实验内容</p>	必做	综合	操作	4

		a) 使用压缩软件加密 b) PGP 的安装, 注册 c) 密钥的申请: (有效性的修改)。 d) 密钥的导入与导出 e) 对文件的加密、解密、签名 (相互) f) 对硬盘的加密 实验要求: 能熟练应用软件来加密和解密。		性		
5	证书的申请	实验目的: 了解并认识数字证书 实验内容: 1、登录到 MyCA 申请证书 <a href="http://www.myca.cn">www.myca.cn</a> 然后备份到服务器 server3 2、登录到广东 CA 认证中心下载个人试用证书 3、也可以到淘宝网下载证书。 实验要求: 申请的同时浏览 CA 中心的相关说明和对证书的各种介绍	必做	综合性	操作	2
6	Foxmail、FTP 的等软件的应用	实验目的: 学会使用电子邮件收发等软件的应用 实验内容: 1、安装 FTP 软件, 并下载上传 2、安装 serv_u 3、安装 foxmail 并试用 <a href="http://ca.foxmail.com.cn">http://ca.foxmail.com.cn</a> 实验要求: Foxmail 要求申请证书, 并进行加密发送接受。ftp 软件要求登陆一些允许匿名的服务器并下载部分软件	必做	综合性	操作	2
7	Vpn 的应用	实验目的: 熟悉 vpn 软件的设置 实验内容: g) 软件的安装 h) 本地服务器端的设置 i) 远程服务器的设置 j) 客户端的设置 k) 连接 实验要求: 要在学会机房的电脑以及自己的电脑上使用	必做	综合性	操作	2

## 2. 实验报告撰写要求

- (一) 实验名称
- (二) 所属课程名称
- (三) 实验地点
- (四) 实验日期 (年、月、日)

(五) 实验目的

(六) 实验内容

(七)实验体会心得

这是实验报告极其重要的内容。要抓住重点。

## **六、课程考核及成绩评定要求**

### **1. 课程考核依据**

点名册、平时作业、平时考试、期末试卷。

### **2. 课程考核性质**

考试

### **3. 具体的考核方式**

闭卷、开卷、或者论文均可。

### **4. 成绩评定**

平时考勤 10 分，课题提问 10 分，平时考试及作业 20 分，实验环节 10 分，期末试卷 50 分

## **七、教材与参考资料**

由于电商发展较快，理论更新迅速，故适时选定合适教材，尽量使用获奖教材。参考资料：  
杂志：

《电子商务世界》、《电子商务》、《中国电子商务》、《商业研究》

网站：

中国互联网络信息中心 <http://www.cnnic.net.cn/>

艾瑞预测 <http://www.chinairn.com/>

## **八、说明**

# 15241101 《人力资源开发与管理》课程教学大纲

## 一、课程基本概况

课程中文名称	人力资源开发与管理				
课程英文名称	Human Resource Development and Management			课程编号	15241101
课程类别	<input type="checkbox"/> 公共必修课 <input type="checkbox"/> 公选课 <input type="checkbox"/> 院级限选课 <input type="checkbox"/> 学科基础课 <input type="checkbox"/> 专业基础课 <input checked="" type="checkbox"/> 专业限选课 <input type="checkbox"/> 专业任选（拓展）课 <input type="checkbox"/> 方向特色课（双百班课程）				
总学时	48	讲授学时	48	实验学时	0
总学分	3	开课学院（部）	经济管理学院	开课系（室）	公共管理系
授课对象	行政管理、公共事业管理本科生				
先修课程	管理学等				
执笔人	张明	审核人		审批人	
修订时间	2015 年 5 月 20 日				

## 二、课程简介

本课程主要介绍人力资源开发与管理的职能及其内容。人力资源开发与管理职能包括人力资源的规划，员工的获取与配置、员工发展以及员工保障与维护。具体内容包括工作分析、人员计划及招聘、雇员测试与甄选、职业向导、人员培训及开发雇员、职业生涯规划、薪酬管理、劳资关系及员工安全等。通过本课程的学习，使学生了解人力资源开发与管理的基本理论和基本知识，并能够在以后的学习及工作中有效地利用。

## 三、课程教学总体目标

本课程讲述人力资源开发与管理领域的基本内容，包括人员的招募与甄选，员工培训与开发绩效管理，薪酬管理和劳资关系等，使得学生了解人力资源管理的整个过程。讨论人力资源管理的热点问题及该学科在理论与实践环节所面临的挑战，了解该领域的法律知识并能够运用。引导学生从战略、系统的观点理解人力资源开发与管理。加强学生对人力资源开发与管理领域的理论知识的理解，并引导学生掌握人力资源管理的技巧，能够把理论知识运用到实践中。开发学生批判性思维的能力。促使学生了解人力资源开发与管理理论知识，为学习经济、管理等专业的学生以及那些将来将从事管理工作的学生夯实工作素质。

## 四、理论教学内容及要求

### 第一章 人力资源管理概论

#### 【教学目标】

- （1）了解：人力资源管理的现状与趋势；知识经济对人力资源管理的挑战。
- （2）理解：人事管理与人力资源管理的区别。
- （3）掌握：人力资源定义、特点和内容；人力资源管理的定义、内容体系和任务及战略意义。

#### 【学时分配】4 学时。

#### 【授课方式】讲授 3 学时，讨论 1 学时。

#### 【授课内容】

##### 第一节人力资源管理概述

##### 1. 人力资源的定义和特点

2. 人力资源管理的定义
3. 人力资源管理的内容体系

## 第二节 人力资源管理的演变

1. 人力资源管理的产生与发展
2. 人力资源管理的理论基础

## 第三节 人力资源管理的原理

## 第四节 国外人力资源管理思想

## 第五节 现代人力资源管理的发展趋势

### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：人力资源管理的任务与活动。
- (2) 难点：人力资源开发与管理的意义。

### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：讲授式、启发式、提问式
- (2) 教学手段：多媒体教学

### 【课外学习指导的要求】

#### 1、课外阅读资料

- (1) 北京纽哈斯教育咨询有限公司编著. HiAll 求职快车. 面试篇. 北京：群言出版社. 2005.
- (2) 杜林致编著. 职业生涯管理. 上海：上海交通大学出版社. 2005.
- (3) 罗伯特·L. 马西斯, 约翰·H. 杰克逊著, 孟丁译. 人力资源管理. 北京：北京大学出版社. 2006.
- (4) 钱永健著. 拓展训练. 北京：企业管理出版社. 2006.
- (5) 詹姆斯·N. 巴伦, 戴维·M. 克雷普斯著. 王垒潘莹新等译. 战略人力资源—总经理的思考框架. 北京：清华大学出版社, 2005.

#### 2、作业与思考题

- (1) 传统人事管理与人力资源管理的区别是什么？
- (2) 现代人力资源管理发展的趋势是什么？

## 第二章 人力资源规划

### 【教学目标】

- (1) 了解：人力资源规划与其它人力资源管理活动的关系。
- (2) 理解：人力资源规划的意义和作用
- (3) 掌握：人力资源规划的程序和方法

### 【学时分配】4 学时。

### 【授课方式】讲授 3 学时, 讨论 1 学时

### 【授课内容】

#### 第一节 人力资源规划的概念和意义

1. 人力资源规划的概念
2. 人力资源规划的意义和目标



## 第二节 人力资源规划的具体步骤

1. 核查现有人力资源
2. 人力需求预测
3. 人力供给预测
4. 起草计划匹配供需
5. 执行规划和实施监控
6. 评估人力资源规划

## 第三节 人力资源需求预测的方法

1. 直觉预测法——定性预测
2. 数学预测法——定量预测

## 第四节 人力供给预测

## 第五节 规划的编制与决策实施

### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：人力资源规划的步骤与方法
- (2) 难点：人力资源规划的方法

### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：讲授式、启发式、提问式
- (2) 教学手段：多媒体教学

### 【课外学习指导的要求】

#### 1、课外阅读资料

- (1) 罗伯特·L. 马西斯, 约翰·H. 杰克逊著, 孟丁译. 人力资源管理. 北京: 北京大学出版社, 2006. 第十章职业生涯和人力资源开发.
- (2) 王垒主编. 人力资源管理. 北京: 北京大学出版社, 2005. 第一章人力资源规划.
- (3) 萧鸣政主编. 人力资源开发与管理-在公共组织中的应用. 北京: 北京大学出版社, 2005. 第四章 人力资源规划.

#### 2、作业与思考题

- (1) 人力资源规划的目的和意义是什么?
- (2) 人力资源规划的具体实施步骤?
- (3) 如何评价人力资源规划的效果?

## 第三章 工作分析

### 【教学目标】

- (1) 了解：职务设计方法
- (2) 理解：工作分析中的信息收集方法
- (3) 掌握：工作分析的概念、工作分析的内容；工作描述、工作说明书的制订方法

### 【学时分配】6 学时。

### 【授课方式】讲授 5 学时，讨论 1 学时。

### 【授课内容】

### 第一节 工作分析的概念和作用

1. 工作分析的定义
2. 工作分析的作用

### 第二节 工作分析的实施

1. 程序内容和主要解决的问题
2. 工作分析的实施

### 第三节 工作说明书的内容

1. 工作说明书的组成
2. 工作说明书编制的注意事项

### 第四节 工作分析的常用方法

1. 工作实践
2. 观察法
3. 面谈法
4. 写实法
5. 典型事例法
6. 关键事件法

#### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：工作说明书和工作规范
- (2) 难点：如何进行工作分析

#### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：讲授式、启发式、提问式
- (2) 教学手段：多媒体教学

#### 【课外学习指导的要求】

#### 1、课外阅读资料

- (1) 罗伯特·L. 马西斯, 约翰·H. 杰克逊著, 孟丁译. 人力资源管理. 北京: 北京大学出版社. 2006. 第六章工作岗位.
- (2) 王垒主编. 人力资源管理. 北京: 北京大学出版社, 2005. 第二章工作分析.
- (3) 萧鸣政主编. 人力资源开发与管理-在公共组织中的应用. 北京: 北京大学出版社, 2005. 第三章工作分析、评价与分类.

#### 2、作业与思考题

- (1) 工作分析一般应当遵循怎样的流程, 在每一步骤中应当达到什么样的目的?
- (2) 工作说明书有哪些部分组成?
- (3) 工作分析常用的方法有哪些, 各自的优缺点是什么?

## 第四章 人员招聘

#### 【教学目标】

- (1) 了解: 员工招聘的渠道选择, 了解人员流动, 人才管理。
- (2) 理解: 用人原则, 能力、性格与用人的匹配方法

(3) 掌握：人力资源招聘的定义，及其对企业发展的意义；人力资源招聘与选拔的程序；心理测评的概念和方法；

**【学时分配】**8 学时。

**【授课方式】**讲授 5 学时，讨论 3 学时。

**【授课内容】**

#### 第一节 人员招聘概述

1. 建立人员招聘与录用系统的意义
2. 招聘的原则

#### 第二节 人员招聘步骤

1. 人力需求诊断
2. 制订招聘计划
3. 人员招募
4. 求职者筛选与录用

#### 第三节 筛选人员的基本方法

1. 人员评估
2. 人员选择的方法和评估工具

#### 第四节 招聘计划与渠道

1. 招聘计划的制定
2. 招聘计划的选择

#### 第五节 人员筛选技术

1. 笔试
2. 面试
3. 心理测试法
4. 行为模拟法

#### 第六节 内部招聘和内部劳动力市场

1. 内部招聘
2. 内部招聘的常用方法

**【教学重点和难点】**

(1) 重点：人员招聘的方法

(2) 难点：人员招聘的步骤和方法

**【授课方法与手段】**

(1) 教学方法：讲授式、启发式、提问式、案例教学

(2) 教学手段：多媒体教学

**【课外学习指导的要求】**

#### 1、课外阅读资料

- (1) 赵钧，周斌等. 如何招聘到最合适的员工. 企业管理，2010，(03) .
- (2) 陈的非. 企业员工招聘的途径和方法探析. 人力资源管理，2010，(03) .
- (3) 林朝阳等. 基于胜任力的员工招聘探讨. 企业经济，2010，(3) .

## 2、作业与思考题

- (1) 人员招聘一般需要经过哪些步骤，每一个步骤需要达到什么样的目标？
- (2) 人员选择有哪些常用的方法，需要评价的要素包括哪些？
- (3) 招聘方法和招聘来源之间应该进行怎样的匹配？
- (4) 筛选人员的四种主要技术是什么，各自有什么样的特点？

## 第五章 员工培训

### 【教学目标】

- (1) 了解：评估培训结果的方法
- (2) 理解：员工培训重要意义、原则
- (3) 掌握：培训的理论基础——学习理论；进行培训目标和需要分析的方法；培训课程设计模式和培训方法。

【学时分配】6 学时。

【授课方式】讲授 6 学时。

### 【授课内容】

#### 第一节 培训与开发概述

1. 培训开发的概念
2. 培训开发的目的
3. 培训开发与人力资源管理

#### 第二节 培训开发的类型和方法

1. 培训开发的类型
2. 培训开发的方法
3. 培训开发体系

#### 第三节 培训开发程序

1. 培训开发的需求分析
2. 培训开发计划的制定
3. 培训开发的实施
4. 培训开发效果评估
5. 培训开发的监督和改进

#### 第四节 职业生涯管理

1. 职业生涯管理的内涵
2. 职业生涯管理程序
3. 职业人格

### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：培训开发的常用方法和各自适应的情景
- (2) 难点：培训开发的方法

### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：讲授式、启发式、提问式、讨论式

(2) 教学手段：多媒体教学、案例教学

### 【课外学习指导的要求】

#### 1、课外阅读资料

- (1) 罗伯特·L. 马西斯, 约翰·H. 杰克逊著, 孟丁译. 人力资源管理. 北京: 北京大学出版社, 2006. 第九章人力资源培训.
- (2) 王垒主编. 人力资源管理. 北京: 北京大学出版社, 2005. 第七章培训开发.
- (3) 萧鸣政主编. 人力资源开发与管理-在公共组织中的应用. 北京: 北京大学出版社, 2005. 第七章人员培训.

#### 2、作业与思考题

- (1) 培训开发和人力资源管理其他部分有什么关系?
- (2) 培训开发主要有哪些类型? 培训开发常用的方法有哪些, 各自适用什么对象和情境?
- (3) 掌握培训开发计划的制定方法和实施方法是怎样的?

## 第六章 员工绩效管理

### 【教学目标】

- (1) 了解: 了解考核的实施、考核的组织与考核结果的处理、反馈和效果评价; 评估在人力资源管理中的重要性; 评估管理的程序; 评估与招聘、评估与培训、评估与个人发展、评估与组织发展的联系; 评估与绩效管理的关系, 评估与组织变革的关系。
- (2) 理解: 个人评估与组织评估的具体操作方法, 建立有效激励制度、目的、原则及程序。
- (3) 掌握: 员工考核、绩效管理的定义; 员工考核的内容; 考核表设计的能力; 考核指标和内容、标准的设计方法; 考核的分类、执行与具体方法; 评估分析技术, 让评估真正起到激励与改进的作用

【学时分配】8 学时。

【授课方式】讲授 6 学时, 讨论 2 学时。

### 【授课内容】

#### 第一节 绩效考核概述

1. 绩效管理的概念
2. 绩效管理过程
3. 绩效管理对于组织管理的作用

#### 第二节 绩效计划

1. 设计绩效目标
2. 绩效计划的确定

#### 第三节 绩效反馈与改进

1. 绩效反馈目的
2. 绩效反馈方法
3. 绩效改进

#### 第四节 绩效结果的运用

### 【教学重点和难点】

- (1) 重点: 绩效考核的程序、体系设计和方法选择。

(2) 难点：绩效考核的体系设计和经常出现的问题的避免。

### 【授课方法与手段】

(1) 教学方法：讲授式、启发式、提问式

(2) 教学手段：多媒体教学、案例教学

### 【课外学习指导的要求】

#### 1、课外阅读资料

(1) 王垒主编. 人力资源管理. 北京：北京大学出版社，2005. 第十一章绩效管理与评估.

(2) 萧鸣政主编. 人力资源开发与管理-在公共组织中的应用. 北京：北京大学出版社，2005. 第八章绩效考评与管理.

#### 2、作业与思考题

(1) 绩效考核应该按照怎样的程序进行？

(2) 一个有效的评价体系应当具备哪些特征？

(3) 绩效考评常用的方法有哪些？绩效考核中常出现的问题有哪些，应当如何避免？

(4) 平衡计分卡的目标和方法包括哪几个方面，实施过程包括哪些步骤

## 第七章 薪酬管理

### 【教学目标】

(1) 了解：工资、奖励、福利的内容

(2) 理解：薪酬管理的基本方法

(3) 掌握：薪酬的概念及构成；薪酬管理的基本思想；影响报酬高低的因素；报酬体系结构的设计

【学时分配】8 学时。

【授课方式】讲授 6 学时。讨论 2 学时

### 【授课内容】

#### 第一节 薪酬概述

##### 1. 一、薪酬概念

##### 2. 对健全合理的薪酬方案的要求

#### 第二节 薪酬管理决策及影响因素

##### 1. 薪酬管理决策

##### 2. 影响薪酬设定的主要因素

#### 第三节 薪酬管理的实施

##### 1. 工作评价

##### 2. 薪资等级与薪资幅度

##### 3. 奖金

##### 4. 其他薪酬形式

#### 第四节 薪酬设定

##### 1. 薪资设定的步骤

##### 2. 薪资结构线的定位及应用

##### 3. 薪资分级

4. 技能薪资

5. 宽带薪酬

#### 第五节 福利

1. 福利的概念和功能

2. 福利的形式

3. 自助式福利计划

#### 第六节 特殊群体的薪酬

1. 管理人员的薪酬

2. 专业人员的薪酬

3. 销售人员的薪酬

#### 【教学重点和难点】

(1) 重点：合理薪酬设计

(2) 难点：薪酬设计步骤与方法

#### 【授课方法与手段】

(1) 教学方法：讲授式、启发式、提问式

(2) 教学手段：多媒体教学

#### 【课外学习指导的要求】

##### 1、课外阅读资料

- (1) 罗伯特·L. 马西斯, 约翰·H. 杰克逊著, 孟丁译. 人力资源管理. 北京: 北京大学出版社. 2006. 第十二章薪酬战略与实施. 第十三章可变工资与管理层薪酬. 第十四章员工福利管理.
- (2) 王垒主编. 人力资源管理. 北京: 北京大学出版社, 2005. 第六章薪酬设定.
- (3) 萧鸣政主编. 人力资源开发与管理-在公共组织中的应用. 北京: 北京大学出版社, 2005. 第九章薪酬管理.

##### 2、作业与思考题

- (1) 健全合理的薪酬应当满足哪些标准?
- (2) 影响薪酬决策的主要因素包括哪些?
- (3) 公司整体奖金计划有哪几种形式?

## 第八章 员工关系管理

#### 【教学目标】

- (1) 了解：员工关系管理的基本概念。
- (2) 理解：员工关系管理的重要性；进行晋升、调动、降职、辞职、辞退、退休的目的以及可能后果
- (3) 掌握：组织的员工职业管理模式；合适的操作方式。

【学时分配】4 学时。

【授课方式】讲授 4 学时。

#### 【授课内容】

## 第一节 概述

1. 员工关系管理的基本概念
2. 员工关系管理的重要性

## 第二节 员工职位变动与职业管理

1. 组织的员工职业管理模式
2. 晋升
3. 调动
4. 降职
5. 辞职
6. 辞退
7. 退休
8. 离职研究

## 第三节 劳动纪律与奖惩

1. 纪律处分的方式
2. 纪律处分的实施

### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：员工关系的重要性
- (2) 难点：员工关系的处理方式

### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：讲授式、启发式、提问式
- (2) 教学手段：多媒体教学

### 【课外学习指导的要求】

#### 1、课外阅读资料

- (1) 左祥琦等. 新形势下的员工关系管理. 新资本, 2009, (03) .
- (2) 曹永刚. 企业的员工关系资本. 人力资源, 2010, (08) .

#### 2、作业与思考题

- (1) 请阐述晋升、调动、降职、辞职、辞退、退休的目的以及可能的后果？
- (2) 纪律处分的方式和实施方法有哪些？

## 五、实验教学及要求

### 1. 实验教学内容及安排

序号	实验项目名称	内容提要	实验要求	实验类型	实验教学组织形式	学时分配
1	无	无	无	无	无	无
2	无	无	无	无	无	无
3	无	无	无	无	无	无

### 2. 实验报告撰写要求

## 六、课程考核及成绩评定要求

1. 课程考核依据：依据学校教学管理规定、本课程教学大纲、课程教材等。



2. 课程考核性质: 考试课

3. 具体的考核方式: 闭卷考试

3. 成绩评定: 成绩由平时成绩和期末考试成绩构成, 平时成绩占 30%, 期末考试成绩占 70%, 平时成绩由考勤和课堂表现构成。

## **七、教材与参考资料**

教材: 加里·德斯勒, 人力资源管理[M] (第六版), 中国人民大学出版社 2004

参考资料: [1]余凯成等编, 人力资源管理[M], 大连理工大学出版社, 2003

[2]张德编著, 人力资源开发与管理[M], 清华大学出版社, 1999

[3]孙健敏主编, 人力资源管理[M], 高等教育出版社, 2004

[4]王先玉等编著, 现代企业人力资源管理学[M], 经济科学出版社, 2003

## **八、说明**

# 15541202 《管理理论与实践前沿专题》课程教学大纲

## 一、课程基本概况

课程中文名称	管理理论与实践前沿专题				
课程英文名称	Special subject on management theorg and practice Frontier			课程编号	15541202
课程类别	<input type="checkbox"/> 公共必修课 <input type="checkbox"/> 公选课 <input type="checkbox"/> 院级限选课 <input type="checkbox"/> 学科基础课 <input type="checkbox"/> 专业基础课 <input checked="" type="checkbox"/> 专业限选课 <input type="checkbox"/> 专业任选（拓展）课 <input type="checkbox"/> 方向特色课（双百班课程）				
总学时	32	讲授学时	32	实验学时	
总学分	2	开课学院（部）	经管学院	开课系（室）	工商系
授课对象	工商系				
先修课程	管理学原理，微观经济学、宏观经济学等				
执笔人	李蓝波	审核人		审批人	
修订时间	2015-05-05				

## 二、课程简介

管理理论与实践前沿专题是一门专业限选课。其主要内容是介绍管理学领域具有代表意义的前沿理论研究进展、管理实践应用的重点、热点领域及其新方法新手段，包括国内外学术界关于管理学的研究现状及趋势、企业再造、学习型组织、供应链管理、风险管理等等内容。该课程的知识体系对于培养学生对于管理学的科学研究思维，提升学生的理论联系实际的管理能力，帮助学生追踪及掌握最新的管理理论与实践方法及手段，奠定学生的未来的管理素质，有着十分重要的意义与作用。

## 三、课程教学总体目标

通过讲授、课堂讨论及案例分析，使学生了解管理学的历史演变、现代管理理论最新动态及发展趋势；掌握现代管理理论的前沿知识、管理技能与方法；通过系统学习，把握当前管理学的热点问题，提高管理学理论水平和实际管理操作技能。

## 四、理论教学内容及要求

### 第一章 管理学动态概述

#### 【教学目标】

- （1）了解：未来几年管理学科的研究趋势
- （2）理解：管理学当前重点研究领域
- （3）掌握：国内外学术界关于管理学的研究现状

【学时分配】5 学时

【授课方式】讲授 4 学时，讨论 1 学时

### 【授课内容】

#### 第一节 国内外学术界关于管理研究现状介绍

1. 国内：注重方法论而忽视了从本质的层面去研究
2. 国外：注重规划模型和数据管理系统

#### 第二节 未来几年管理学科的研究趋势与重点研究领域分析

1. 管理学科发展趋势的实证性研究
2. 管理学科发展趋势的经验性研究
3. 重点研究领域的分歧与共识

### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：国内外学术界关于管理的研究介绍
- (2) 难点：未来几年管理学科的研究趋势与重点研究领域分析

### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问
- (2) 教学手段：采用多媒体教学方式使学生对教学内容有一定感性认识

### 【课外学习指导的要求】

#### 1. 课外阅读资料

- (1) 金占明 等，管理学研究的理性回归和道德坚守[J]，管理学报，2014. 07
- (2) 王玉等，国内外管理学研究热点和发展趋势的比较分析[J]，复旦学刊，2013. 02
- (3) 罗宾斯，管理学（第 11 版）[M]，中国人民大学出版社, 2012
- (4) 李兴山等，西方管理理论的产生与发展[M]，现代出版社，2013

#### 2. 作业与思考题

- (1) 未来几年管理学科的研究呈现何种趋势？
- (2) 试列举企业管理的几个新方法

## 第二章 现代管理学流派介绍

### 【教学目标】

- (1) 了解：经理角色学派
- (2) 理解：决策理论学派
- (3) 掌握：权变理论学派

### 【学时分配】6 学时。

### 【授课方式】讲授 5.5 学时，讨论 0.5 学时

### 【授课内容】

#### 第一节 社会技术系统学派

1. 历史背景
2. 代表人物及代表作

### 3. 主要观点及贡献

## 第二节 决策理论学派

### 1. 历史背景

### 2. 代表人物及代表作

### 3. 主要观点及贡献

## 第三节 经理角色学派

### 1. 历史背景

### 2. 代表人物及代表作

### 3. 主要观点及贡献

## 第四节 权变理论学派

### 1. 历史背景

### 2. 代表人物及代表作

### 3. 主要观点及贡献

### 【教学重点和难点】

(1) 重点：权变理论学派

(2) 难点：经理角色学派

### 【授课方法与手段】

(1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问

(2) 教学手段：采用多媒体教学方式使学生对教学内容有一定感性认识

### 【课外学习指导的要求】

#### 1. 课外阅读资料

(1) 尤建新等， 高级管理学[M]， 同济大学出版社, 2003

(2) 苏勇. 当代西方管理学流派[M]. 复旦大学出版社. 2007

(3) 斯图尔特·克雷纳. 管理百年[M]. 海南出版社. 2003

#### 2. 作业与思考题

(1) 什么是企业文化？

(2) 试述我国传统文化背景下的管理特点

## 第三章 企业再造

### 【教学目标】

(1) 了解：特效果问题。

(2) 理解：产生背景。

(3) 掌握：主要程序及基本作法

### 【学时分配】4 学时

【授课方式】讲授 3 学时，讨论 1 学时

### 【授课内容】

#### 第一节 企业再造概述

1. 概念
2. 方式特点
3. 意义

## 第二节 企业再造演进

1. 产生的动因
2. [产生的背景](#)
3. 发展趋势

## 第三节 企业再造运用[主要程序](#)

1. 方式的选择
2. [特效果问题](#)

## 第四节 [案例分析：海尔的再造方案及启示](#)

### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：[主要程序](#)及基本作法
- (2) 难点：[特效果问题](#)

### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问
- (2) 教学手段：采用多媒体、视频案例教学方式使学生对教学内容有一定感性认识，指导学生运用理论进行案例分析

### 【课外学习指导的要求】

1. 课外阅读资料
  - (1) 周洪娜，[再造理论之研究综述](#)[J]，现代企业教育，2008.10
  - (2) [梁嘉骅](#)，企业再造成功与失败的生态再思考[J]，[决策借鉴](#)，2002.06
2. 作业与思考题
  - (1) 什么是企业再造？
  - (2) 试述企业再造的程序

## 第四章 知识管理

### 【教学目标】

- (1) 了解：知识管理的陷阱。
- (2) 理解：知识管理的有效途径
- (3) 掌握：实施知识管理的步骤

### 【学时分配】2 学时

### 【授课方式】讲授 2 学时

### 【授课内容】

#### 第一节 知识管理[概述](#)

1. 概念与特点
2. 知识管理的要素

#### 第二节 知识管理的运用

1. 实施知识管理的步骤
2. 知识管理的有效途径
3. 知识管理的陷阱

### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：知识管理的步骤
- (2) 难点：知识管理的有效途径

### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问
- (2) 教学手段：采用板书、多媒体教学方式使学生对教学内容有一定感性认识

### 【课外学习指导的要求】

#### 1. 课外阅读资料

- (1) 常培红，整合的知识管理学研究述评[J]，图书馆理论与实践。 2015.03
- (2) 赵国杰等，知识管理研究范式变革初探[J]；科学学与科学技术管理，2010.06
- (3) 詹国梁，基于生命周期策略的企业知识管理[D]，武汉大学， 2012

#### 2. 作业与思考题

- (1) 合理组织生产过程的基本要求
- (2) 什么样的知识管理才有效？

## 第五章 价值管理

### 【教学目标】

- (1) 了解：发展趋势
- (2) 理解：价值管理操作实务
- (3) 掌握：管理作用、企业价值观

### 【学时分配】3 学时

### 【授课方式】讲授 2.5 学时，讨论 0.5 学时

### 【授课内容】

#### 第一节 概述

- 1. 定义
- 2. 历史由来

#### 第二节 价值管理要素

- 1. 创造价值
- 2. 管理价值
- 3. 衡量价值

#### 第三节 价值管理的运用

- 1. 操作实务
- 2. 企业应用
- 3. 发展趋势

### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：操作实务
- (2) 难点：企业应用

### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问

(2) 教学手段：采用板书、多媒体等教学方式使学生对教学内容有一定感性认识，指导学生运用理论进行案例分析

**【课外学习指导的要求】**

1. 课外阅读资料

- (1) 陈筱玕，基于中小投资者利益保护的企业价值管理研究[D]，安徽财经大学，2015\_
- (2) 王秀华，企业价值管理理论发展趋势研究[J]，财会通讯，2011. 03

2. 作业与思考题

- (1) 价值管理的目的是什么？
- (2) 试述价值管理对企业的好处

## 第六章 学习型组织

**【教学目标】**

- (1) 了解：意义与误区
- (2) 理解：学习组织结构
- (3) 掌握：学习型组织建立步骤

**【学时分配】**2 学时。

**【授课方式】**讲授 2 学时。

**【授课内容】**

### 第一节 学习型组织概述

1. 涵义

2. 意义与误区

### 第二节 学习型组织结构

1. 学习模式

2. 领导作用

3. 横向结构

### 第三节 建立步骤

**【教学重点和难点】**

- (1) 重点：如何建立学习型组织
- (2) 难点：意义与误区

**【授课方法与手段】**

- (1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有课堂练习
- (2) 教学手段：采用多媒体教学使学生对教学内容有一定感性认识，指导学生了解与本门课程教学相关的主要网站

**【课外学习指导的要求】**

1. 课外阅读资料

- (1) 马飞等，组织承诺理论研究述评[J]，情报科学，2010. 11
- (2) 李建新，学习型组织的组织结构设计及组织学习能力测评研究[D]，天津大学，2010

2. 作业与思考题

- (1) 如何建立学习型组织（基本步骤）？
- (2) 叙述学习型组织的特征

## 第七章 外包

### 【教学目标】

- (1) 了解：外包合同格式
- (2) 理解：外包分类
- (3) 掌握：外包适合业务

### 【学时分配】2 学时

### 【授课方式】讲授 1.5 学时，讨论 0.5 学时

### 【授课内容】

#### 第一节外包概述

- 1. 外包概念
- 2. 外包分类
- 3. 外包方式

#### 第二节 外包实务

- 1. 外包的影响因素
- 2. 外包适合业务
- 3. 外包合同格式

### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：外包适合的业务
- (2) 难点：影响外包发展主要的因素

### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授式兼讨论教学方法
- (2) 教学手段：采用多媒体、视频案例教学方式使学生对教学内容有一定感性认识，指导学生运用理论进行案例分析

### 【课外学习指导的要求】

- 1. 课外阅读资料
  - (1) 王方华，顾锋，市场营销学[M]，上海人民出版社, 2007
  - (2) 齐俊英等，基于企业核心竞争力的财务外包战略思考[J]，财会通讯，2011. 35
  - (3) 现代企业管理——理念、方法、技术（第二版）[M]，清华大学出版社, 2008
- 2. 作业与思考题
  - (1) 什么是外包？
  - (2) 外包的业务内容主要有哪些？

## 第八章 供应链管理

### 【教学目标】

- (1) 了解：供应链管理演变



- (2) 理解：功能模块
- (3) 掌握：管理应用与实施

【学时分配】3 学时

【授课方式】讲授 3 学时

【授课内容】

### 第一节 概述

- 1. 含义
- 2. 管理目标及领域
- 3. 管理演变

### 第二节 管理应用

- 1. 管理实施
- 2. 功能模块
- 3. 运作关键

【教学重点和难点】

- (1) 重点：供应链管理主要的领域
- (2) 难点：供应链链管理功能模块

【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授式教学方法兼有课堂提问
- (2) 教学手段：采用多媒体的方式使学生对抽象的内容有一定感性认识

【课外学习指导的要求】

#### 1. 课外阅读资料

- (1) 陈敏瑕，基于电子商务环境模式下的供应链管理[J]，《赤峰学院学报》 2015.08
- (2) 曾田秀，供应链风险问题及风险对策研究[J]，《中国商贸》 2014. 36

#### 2. 作业与思考题

- (1) 试述供应链管理的七项原则
- (2) 试述供应链管理的意义

## 第九章 标杆管理

【教学目标】

- (1) 了解：标杆管理原理与理论
- (2) 理解：标杆管理概念与特点
- (3) 掌握：标杆管理应用

【学时分配】2 学时

【授课方式】讲授 1.5 学时，讨论 0.5 学时

【授课内容】

### 第一节 概述

- 1. 概念及涵义

## 2. 原理与[理论](#)

### 第二节 标杆管理[应用](#)

1. 管理的领域与选择
2. 步骤与程序
3. 应用成果案例

#### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：标杆管理[应用](#)步骤与程序
- (2) 难点：标杆管理理论

#### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授式教学方法兼有课堂提问
- (2) 教学手段：采用多媒体的方式使学生对抽象的内容有一定感性认识。

#### 【课外学习指导的要求】

1. 课外阅读资料
  - (1) [施良星](#), 标杆管理的内容及应用[J], 现代情报, 2006.03
  - (2) [贾玮](#), 标杆管理在国有企业经营者业绩评价中的应用[D], [首都经济贸易大学](#) 2010
2. 作业与思考题
  - (1) 什么是标杆管理?
  - (2) 试述标杆环?

## 第十章 风险管理

#### 【教学目标】

- (1) 了解：[风险学说](#)
- (2) 理解：风险识别方法
- (3) 掌握：风险控制

#### 【学时分配】3 学时

#### 【授课方式】讲授 2.5 学时，讨论 0.5 学时

#### 【授课内容】

### 第一节 概述

1. 概念及涵义
2. [风险学说](#)

### 第二节 风险管理的运用

1. 风险管理程序
2. 风险识别方法
3. 风险控制与处理

#### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：风险控制与处理

(2) 难点：风险识别

### 【授课方法与手段】

(1) 教学方法：采用讲授式教学方法兼有课堂提问

(2) 教学手段：采用多媒体的方式使学生对抽象的内容有一定感性认识

### 【课外学习指导的要求】

#### 1. 课外阅读资料

(1) 王洋, 论我国企业风险管理框架的构建[J], 长春大学学报, 2008. 11

(2) 曾田秀, 供应链风险问题及风险对策研究[J], 《中国商贸》 2014. 36

#### 2. 作业与思考题

(1) 风险管理目标如何确定?

(2) 试述风险管理的程序?

## 五、课程考核及成绩评定要求

1. 课程考核依据：课程考核命题以本教学大纲为依据，命题范围覆盖大纲所列章节的主要教学内容。
2. 课程考核性质：考试课。
3. 具体的考核方式：采用闭卷考试的形式。
4. 成绩评定：成绩由平时成绩和期末考试成绩构成；平时成绩占 30%，期末考试成绩占 70%。平时成绩由考勤、作业和课堂表现构成。

## 六、教材与参考资料

### 1、教材

斯蒂芬 p 罗宾斯. 管理学（第 11 版）[M]. 北京：中国人民大学出版社, 2012.

### 2、参考资料

- [1][美]罗伯特·N. 卢西尔. 管理学基础：概念、应用与技能提高[M]. 北京：北京大学出版社, 2011.
- [2]（美）琼斯. 当代管理学[M]. 北京：人民邮电出版社. 2005.
- [3][美]P·F·德鲁克. 工业人的未来[M]. 上海：上海人民出版社, 2002.
- [4]（美）丹尼尔·雷恩. 管理思想的演变[M]. 北京：中国社会科学出版社, 2000.
- [5]李兴山. 西方管理理论的产生与发展[M]. 北京：中共中央党校出版社, 2010.
- [6]周三多. 管理学——原理与方法[M]. 上海：复旦大学出版社, 2006.
- [7]尤建新. 企业管理概论[M]. 北京：高等教育出版社, 2006.
- [8]张平华. 中国企业管理创新[M]. 北京：中国发展出版社, 2004.

## 七、说明

鉴于本课程的性质，本教学大纲所列教学内容、教材和相关参考资料要根据授课学期当时管理学理论与实践的实际发展动态作适当调整。

# 15251106 《领导学》课程教学大纲

## 一、课程概况

课程中文名称	领导学				
课程英文名称	Leadership Science			课程编号	15251106
课程类别	<input type="checkbox"/> 公共必修课 <input type="checkbox"/> 公选课 <input type="checkbox"/> 院级限选课 <input type="checkbox"/> 学科基础课 <input type="checkbox"/> 专业基础课 <input type="checkbox"/> 专业限选课 <input checked="" type="checkbox"/> 专业任选课				
总学时	32	讲授学时	32	实验学时	
总学分	2	开课单位	经济管理学院	开课系(室)	公共事业管理
授课对象	行政管理专业本科学生				
先修课程	管理学原理、组织行为学、人力资源管理、行政学原理				
执笔人	郭晋杰	审核人		审批人	
修订时间	2011 年 7 月				

## 二、课程简介

科学的讲授中外领导学的产生、形成、发展过程和基本理论；引导学生正确地认识领导活动的现象、矛盾、特点和规律；掌握领导学的理论、方法与艺术，使学生加强知识厚度，培养成为领导者的基本素质和打下扎实的专业理论基础。

## 三、课程性质

《领导学》教学大纲是广东海洋大学公共事业管理专业本科的专业任选课程，属于该专业本科生必须学习的考查课程之一。

《领导学》课程是以马克思主义为指导，综合了政治学、管理学、现代公共管理学和组织行为学、人力资源管理等多学科的相关内容，具有鲜明的理论性、科学性和现实应用性特征，是一门体系完备，结构合理，不断创新发展的独立学科。

## 四、课程教学目标

该课程的教学目标是培养学生的领导思维，熟悉领导的管理内容、职能，掌握领导活动规律、领导方法和艺术。具体目标分为了解、基本掌握和重点掌握三个层次，这三个教学要求的层次，亦是本课程考试的基本要求。教学中要求了解的内容，基本上是考试的基础部分；要求基本掌握的内容，基本上是考试的主要范围；要求重点掌握的内容基本上是教学和考试中的重要内容。

## 五、理论教学内容及要求

### 第一章 导论

#### 【教学目标】

- (1) 了解：领导学的基本内容与学科特色。
- (2) 理解：领导学的研究方法 with 意义；领导的含义与本质。
- (3) 掌握：领导学的产生和发展；领导的属性与特点、类型与功能；中西方领导理论。

#### 【学时分配】

2 学时

#### 【授课方式】

课堂讲授

**【课外学习指导的要求】**

- 1、课外阅读资料：王乐夫编著《领导学》，中山大学出版社 2003 年 2 月出版，2008 年再版。
- 2、作业与思考题：（1）领导学是如何产生的？有何特色？  
（2）中国领导理论与西方相关理论的比较。

**【教学重点和难点】**

- （1）重点：领导的相关理论
- （2）难点：领导的属性和特点

**【授课内容】**

第一节 领导学的产生和发展

- 一、领导学的产生和发展
- 二、领导学的基本内容与学科特色
- 三、领导学的研究方法 with 意义

第二节 领导学的基本原理

- 一、领导的含义与本质
- 二、领导的属性与特点
- 三、领导的类型与功能

第三节 领导理论的发展与演变

- 一、中国领导理论概述
- 二、西方领导理论概述

**【授课方法与手段】**

- （1）教学方法：采用讲授式教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问。
- （2）教学手段：采用多媒体的方式使学生对抽象的内容有一定感性认识。

## 第二章 领导权力与制约

**【教学目标】**

- （1）了解：领导权力的起源、发展。
- （2）理解：领导权力的含义与本质属性、特征、结构；领导权力与相关现象、领导权力的合理划分与配置；领导权力行使的方法与艺术。
- （3）掌握：领导权力行使的原则；领导权力的腐败、制约；领导权力制约机制的建设。

**【学时分配】**

2 学时

**【授课方式】**

课堂讲授

**【课外学习指导的要求】**

- 1、课外阅读资料：王乐夫编著《领导学》，中山大学出版社 2003 年 2 月出版，2008 年再版。
- 2、作业与思考题：（1）领导权力的起源给我们的启示是什么？（2）怎样防止领导权力的腐败？

**【教学重点和难点】**

- (1) 重点：领导权力的本质
- (2) 难点：领导权力的发挥与制约

#### 【授课内容】

##### 第一节 领导权力的起源与发展

- 一、领导权力的起源
- 二、领导权力的发展

##### 第二节 领导权力的基本原理

- 一、领导权力的含义与本质属性
- 二、领导权力的特征
- 三、领导权力的结构
- 四、领导权力与相关现象

##### 第三节 领导权力的行使

- 一、领导权力的合理划分与配置
- 二、领导权力行使的原则
- 三、领导权力行使的方法与艺术

##### 第四节 领导权力的腐败与制约

- 一、领导权力的腐败
- 二、领导权力的制约
- 三、领导权力制约机制的建设

#### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问。
- (2) 教学手段：采用多媒体的方式使学生对抽象的内容有一定感性认识。

### 第三章 领导体制与改革

#### 【教学目标】

- (1) 了解：领导体制演变的历史概况。
- (2) 理解：西方领导体制的变迁及其对我国领导的启示；领导体制的含义与属性、特征与作用、结构与类型；我国领导体制的主要弊端。
- (3) 掌握：我国领导体制的必然选择与本质特征；我国领导体制改革的原则、内容。

#### 【学时分配】

2 学时

#### 【授课方式】

课堂讲授

#### 【课外学习指导的要求】

- 1、课外阅读资料：王乐夫编著《领导学》，中山大学出版社 2003 年 2 月出版，2008 年再版。
- 2、作业与思考题：(1) 领导体制的演变历程；(2) 我国领导体制改革的原则和内容。

#### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：领导体制的结构和类型
- (2) 难点：领导体制为什么要变革

#### 【授课内容】

### 第一节 领导体制的基本原理

- 一、领导体制的含义与属性
- 二、领导体制的特征与作用
- 三、领导体制的结构与类型

### 第二节 领导体制的历史与现实分析

- 一、领导体制演变的历史概况
- 二、西方领导体制的变迁及其对我国领导的启示
- 三、中国领导体制的必然选择与本质特征

### 第三节 我国领导体制的改革与完善

- 一、我国领导体制的主要弊端
- 二、我国领导体制改革的原则
- 三、我国领导体制改革的内容

#### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问。
- (2) 教学手段：采用多媒体的方式使学生对抽象的内容有一定感性认识。

## 第四章 领导环境与文化

#### 【教学目标】

- (1) 了解：相关学科关于领导环境的分析举例；一般意义上的文化分析；领导学理论的跨文化研究。
- (2) 理解：领导生态系统与领导环境；领导环境的发展与完善；领导环境的层次划分；外部领导环境；内部领导环境。
- (3) 掌握：外部领导环境和内部领导环境的相互作用；作为特定领域的领导文化。

#### 【学时分配】

4 学时

#### 【授课方式】

课堂讲授

#### 【课外学习指导的要求】

- 1、课外阅读资料：王乐夫编著《领导学》，中山大学出版社 2003 年 2 月出版，2008 年再版。
- 2、作业与思考题：(1) 领导环境与领导效果的关系？(2) 怎样理解领导环境与领导文化？

#### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：领导环境与领导效果的关系
- (2) 难点：领导者怎样根据环境形成有效的领导文化。

#### 【授课内容】

##### 第一节 领导环境的基本原理

- 一、领导生态系统与领导环境
- 二、领导环境的发展与完善

##### 第二节 领导环境的比较分析

- 一、领导环境的层次划分

- 二、外部领导环境
- 三、内部领导环境
- 四、外部领导环境和内部领导环境的相互作用
- 五、相关学科关于领导环境的分析举例

### 第三节 领导文化的基本原理

- 一、一般意义上的文化分析
- 二、作为特定领域的领导文化
- 三、领导学理论的跨文化研究

### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问。
- (2) 教学手段：采用多媒体的方式使学生对抽象的内容有一定感性认识。

## 第五章 领导个体素质与群体结构

### 【教学目标】

- (1) 了解：领导素质概说。
- (2) 理解：西方领导素质理论简介；领导群体结构的功能；领导素质的测评；领导者个体素质的提升。
- (3) 掌握：领导群体结构的含义和内容；领导群体结构的优化。

### 【学时分配】

2 学时

### 【授课方式】

课堂讲授

### 【课外学习指导的要求】

- 1、课外阅读资料：王乐夫编著《领导学》，中山大学出版社 2003 年 2 月出版，2008 年再版。
- 2、作业与思考题：(1) 领导素质理论有哪些？(2) 领导素质与领导效果的关系怎样？

### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：领导素质的内涵
- (2) 难点：领导者怎样提升领导素质

### 【授课内容】

#### 第一节 领导的个体素质

- 一、领导素质概说
- 二、西方领导素质理论简介

#### 第二节 领导的群体结构

- 一、领导群体结构的含义和内容
- 二、领导群体结构的功能

#### 第三节 领导素质的测评与提升

- 一、领导素质的测评
- 二、领导者个体素质的提升
- 三、领导者群体结构的优化



### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问。
- (2) 教学手段：采用多媒体的方式使学生对抽象的内容有一定感性认识。

## 第六章 领导关系与角色

### 【教学目标】

- (1) 了解：领导关系的分类；群体的分类；领导角色的分类。
- (2) 理解：领导关系的含义与属性、特点；群体的含义与特征；领导角色的含义与特征。
- (3) 掌握：领导关系的作用与影响；非正式群体与领导关系；竞争与合作；冲突与调适；领导角色的学习。

### 【学时分配】

2 学时

### 【授课方式】

课堂讲授

### 【课外学习指导的要求】

- 1、课外阅读资料：王乐夫编著《领导学》，中山大学出版社 2003 年 2 月出版，2008 年再版。
- 2、作业与思考题：(1) 领导关系由哪些因素构成？(2) 领导关系与领导作用是否有必然联系？

### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：领导角色的定位
- (2) 难点：领导关系的作用及影响

### 【授课内容】

#### 第一节 领导关系的基本原理

- 一、领导关系的含义与属性
- 二、领导关系的特点
- 三、领导关系的分类
- 四、领导关系的作用和影响

#### 第二节 领导关系与群体行为

- 一、群体的含义与特征
- 二、群体的分类
- 三、非正式群体与领导关系

#### 第三节 领导关系的运动形态

- 一、竞争与合作
- 二、冲突与调适

#### 第四节 领导角色与学习

- 一、领导角色的含义与特征
- 二、领导角色的分类
- 三、领导角色的学习

### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问。
- (2) 教学手段：采用多媒体的方式使学生对抽象的内容有一定感性认识。

## **第七章 领导战略与决策**

### **【教学目标】**

- (1) 了解：要求了解：研究危机决策的重要性。
- (2) 理解：领导战略的含义与特征；战略研究的理论与预测；领导决策的含义与特征、类型、要素与模型；危机的含义及其研究趋势。
- (3) 掌握：战略制定与管理；领导决策的程序、方法；领导决策的体制与原则；危机决策；危机与契机。

### **【学时分配】**

4 学时

### **【授课方式】**

课堂讲授

### **【课外学习指导的要求】**

- 1、课外阅读资料：王乐夫编著《领导学》，中山大学出版社 2003 年 2 月出版，2008 年再版。
- 2、作业与思考题：(1) 领导战略的内涵；(2) 领导战略的制定过程

### **【教学重点和难点】**

- (1) 重点：领导战略的制定过程
- (2) 难点：领导决策的程序和方法

### **【授课内容】**

#### 第一节 领导战略的基本原理

- 一、领导战略的含义与特征
- 二、战略研究的理论与预测
- 三、战略制定与管理

#### 第二节 领导决策的基本原理

- 一、领导决策的含义与特征
- 二、领导决策的类型
- 三、领导决策的要素与模型
- 四、领导决策的体制与原则

#### 第三节 领导决策的程序与方法

- 一、领导决策的程序
- 二、领导决策的方法

#### 第四节 现代领导决策的新视点——危机决策

- 一、研究危机决策的重要性
- 二、危机的含义及其研究趋势
- 三、危机决策
- 四、危机与契机

### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问。
- (2) 教学手段：采用多媒体的方式使学生对抽象的内容有一定感性认识。

## 第八章 领导选才与用人

### 【教学目标】

- (1) 了解：要求了解：领导者应树立正确的人力资源观念；领导用人的含义与特点。
- (2) 理解：人力资源的含义与特征；领导选才的原则、方法；领导用人的原则和方法；激励的含义与作用、激励方法。
- (3) 掌握：领导用人标准与用人制度；领导用人的心理误区分析；代表性的激励理论；激励原则。

### 【学时分配】

4 学时

### 【授课方式】

课堂讲授

### 【课外学习指导的要求】

- 1、课外阅读资料：王乐夫编著《领导学》，中山大学出版社 2003 年 2 月出版，2008 年再版。
- 2、作业与思考题：(1) 领导怎样才能选好人？(2) 领导用人的重要性。

### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：领导选人的原则
- (2) 难点：领导者怎样用好人、用对人。

### 【授课内容】

#### 第一节 领导选才与用人的理论基础

- 一、人力资源的含义与特征
- 二、领导者应树立正确的人力资源观念

#### 第二节 领导选才

- 一、领导选才的原则
- 二、领导选才的方法

#### 第三节 领导用人

- 一、领导用人的含义与特点
- 二、领导用人标准与用人制度
- 三、领导用人的原则和方法
- 四、领导用人的心理误区分析

#### 第四节 激励理论与方法

- 一、激励的含义与作用
- 二、激励理论简介
- 三、激励原则
- 四、激励方法

### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问。
- (2) 教学手段：采用多媒体的方式使学生对抽象的内容有一定感性认识。

## 第九章 领导思维与创新

### 【教学目标】

- (1) 了解：要求了解：领导思维的基本原理；思维品质与领导活动。
- (2) 理解：思维科学的基本模式；创新与思维创新；思维创新的基本理论。
- (3) 掌握：思维创新与领导实践；领导思维与领导决策。

### 【学时分配】

2 学时

### 【授课方式】

课堂讲授

### 【课外学习指导的要求】

- 1、课外阅读资料：王乐夫编著《领导学》，中山大学出版社 2003 年 2 月出版，2008 年再版。
- 2、作业与思考题：(1) 领导思维的基本原理；(2) 领导思维创新与领导实践。

### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：领导思维的定势
- (2) 难点：领导思维与创新

### 【授课内容】

第一节 领导思维的基本原理

- 一、思维科学的基本模式
- 二、领导思维的基本原理

第二节 领导思维的实践

- 一、领导思维与领导决策
- 二、思维品质与领导活动

第三节 领导思维创新的理论与实践

- 一、创新与思维创新
- 二、思维创新的基本理论
- 三、思维创新与领导实践

### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问。
- (2) 教学手段：采用多媒体的方式使学生对抽象的内容有一定感性认识。

## 第十章 领导艺术与方法

### 【教学目标】

- (1) 了解：领导艺术的美学初探；领导艺术的实现途径。
- (2) 理解：领导艺术的特征；领导方法的含义和特点；领导方式与方格图。

(3) 掌握：领导团队的艺术；领导沟通的艺术；领导协调的艺术；领导的行为方式分析。

**【学时分配】**

4 学时

**【授课方式】**

课堂讲授

**【课外学习指导的要求】**

- 1、课外阅读资料：王乐夫编著《领导学》，中山大学出版社 2003 年 2 月出版，2008 年再版。
- 2、作业与思考题：(1) 领导方法怎样升华为领导艺术？(2) 领导团队艺术的重要性。

**【教学重点和难点】**

- (1) 重点：领导艺术的特征
- (2) 难点：领导艺术的实现途径

**【授课内容】**

第一节 领导艺术的美学分析

- 一、领导艺术的美学初探
- 二、领导艺术的特征

第二节 领导艺术的实现途径

- 一、领导艺术的实现途径
- 二、领导团队的艺术
- 三、领导沟通的艺术
- 四、领导协调的艺术

第三节 领导方法的基本原理

- 一、领导方法的含义与特点
- 二、领导的行为方式分析
- 三、领导方式与方格图

**【授课方法与手段】**

- (1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问。
- (2) 教学手段：采用多媒体的方式使学生对抽象的内容有一定感性认识。

## 第十一章 领导效能与发展

**【教学目标】**

- (1) 了解：领导效能理论。
- (2) 理解：领导效能的含义、特征与类型；测评的含义与意义；测评的内容与类型；测评的原则与程序；领导发展与培训的含义、特征与意义。
- (3) 掌握：测评的方法；新世纪的领导发展与培训；领导发展与培训的内容、原则与程序。

**【学时分配】**

2 学时

**【授课方式】**

课堂讲授

### 【课外学习指导的要求】

- 1、课外阅读资料：王乐夫编著《领导学》，中山大学出版社 2003 年 2 月出版，2008 年再版。
- 2、作业与思考题：（1）领导效能的特征是什么？（2）如何测评领导效能？

### 【教学重点和难点】

- （1）重点：领导效能的特征
- （2）难点：领导效能的测评

### 【授课内容】

#### 第一节 领导效能概说

- 一、领导效能的含义与特点
- 二、领导效能的类型
- 三、领导效能理论

#### 第二节 领导效能测评

- 一、测评的含义与意义
- 二、领导效能测评的内容
- 三、领导效能测评的原则与程序
- 四、领导效能测评的方法

#### 第三节 领导发展与培训

- 一、领导发展与培训的含义、特点与意义
- 二、领导发展与培训的内容、原则与程序
- 三、新世纪的领导发展与培训

### 【授课方法与手段】

- （1）教学方法：采用讲授式教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问。
- （2）教学手段：采用多媒体的方式使学生对抽象的内容有一定感性认识。

## 第十二章 现代领导与电子政务

### 【教学目标】

- （1）了解：电子政务的发展阶段和应用类型；发达国家电子政务建设概况。
- （2）理解：电子政务的含义与内容；电子政务的特点和作用；发达国家建设电子政务的启示；电子政务与网络伦理。
- （3）掌握：电子政务对现代领导的挑战；中国电子政务的现状；现代领导应对电子政务挑战的策略。

### 【学时分配】

2 学时

### 【授课方式】

课堂讲授

### 【课外学习指导的要求】

- 1、课外阅读资料：王乐夫编著《领导学》，中山大学出版社 2003 年 2 月出版，2008 年再版。
- 2、作业与思考题：（1）领导电子政府为什么重要？（2）领导电子政府对领导方法的影响。

### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：领导电子政务的必要性
- (2) 难点：电子政府对领导方法的挑战

### 【授课内容】

#### 第一节 电子政务的基本原理

- 一、电子政务的含义与内容
- 二、电子政务的发展阶段和应用类型
- 三、电子政务的特点和作用
- 四、电子政务与网络伦理

#### 第二节 发达国家电子政务的建设与启示

- 一、发达国家电子政务建设概况
- 二、发达国家建设电子政务的启示

#### 第三节 电子政务对现代领导的挑战与应对

- 一、电子政务对现代领导的挑战
- 二、中国电子政务的现状
- 三、现代领导应对电子政务挑战的策略

### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问。
- (2) 教学手段：采用多媒体的方式使学生对抽象的内容有一定感性认识。

合 计      32 学时

## 六、实验教学

### 1、实验教学内容及安排

序号	实验项目名称	内容提要	实验要求	实验类型	实验教学组织形式	学时分配
1	领导演讲艺术	演讲	每个学生	实地演讲	小组	三天
2	决策分析	案例分析	分析报告	讨论	小组	两天

### 2、实验报告撰写要求：

小组完成报告

## 七、课程考核要求

- 1、课程考核性质：考试
- 2、课程期末考核方式：闭卷
- 3、课程成绩结构：平时 0.3，期末 0.7。

## 八、参考资料

- 1、《领导学》（王乐夫编著），中山大学出版社 2003 年 2 月出版。
- 2、《领导科学》（姜发奎、刘银花）主编，北财经大学出版社 2002 年年 3 月第 1 版
- 3、《领导学》（邱霏恩 著），中国人民大学出版社 2008 年 4 月第 2 版。

# 15451107 《国际商务谈判》课程教学大纲

## 一、课程概况

课程中文名称	国际商务谈判				
课程英文名称	Business negotiation			课程编号	15451107
课程类别	<input type="checkbox"/> 公共必修课 <input type="checkbox"/> 公选课 <input type="checkbox"/> 院级限选课 <input type="checkbox"/> 学科基础课 <input type="checkbox"/> 专业基础课 <input type="checkbox"/> 专业限选课 <input checked="" type="checkbox"/> 专业任选课				
总学时	32	讲授学时	32	实验学时	0
总学分	2	开课单位	经济管理学院	开课系(室)	国贸系
授课对象	经济管理专业本科				
先修课程	国际贸易，国际贸易实务				
执笔人	吕湘戎	审核人		审批人	
修订时间	2015-5				

## 二、课程简介

国际商务谈判是谈判学课程中一门重要课程，它所涉及谈判理论、实务、技巧是许多专业尤其是商学院学生的必修课程。其先修课程为《国际贸易学》。国际商务谈判论述了国际商务谈判的基本原理、实务运作及商务谈判的艺术技巧。通过国际商务谈判课程地学习，能掌握谈判基本原理，实践操作谈判艺术，在实际生活工作中灵活运用，提升业务技能。

## 三、课程性质 它是工商管理的专业限选课。

它从商务贸易人员的实际需要出发，以有关的法律条例为依据，溶汇科学技术、经济管理、财政金融、人文地理、社会心理、商品与贸易等学科知识为一体，以代表性的商务谈判为重点，阐明商务谈判的基础理论、基本知识以及技能，以培养商务人才为己任。

## 四、课程教学目标

通过国际商务谈判课程地学习，培养学生以下专业素质：使学生们理解和掌握谈判的基本原则、方法和策略，为他们将来从事国际商业贸易实践工作提供有益指导。

通过商务谈判课程地学习，力图培养学生以下素质：

1. 严谨细致的工作作风，
2. 理性人的思维及行为方式，
3. 灵活运用商务策略的能力。
4. 自信，自立，自强
5. 爱国主义精神

## 五、教学内容安排、要求、学时分配及作业：

(1) 了解 C

(2) 理解 B



(3) 掌握 (A)

## 1. 课程的数学基本内容

### 第1章 导论 (2学时)

- 1.1 谈判 (A)
- 1.2 谈判动因 (B)
- 1.3 冲突 (A)
- 1.4 利益得失 (A)。

### 第2章 国际商务谈判概述 (2学时)

- 2.1 国际商务谈判的程序 (A)
- 2.2 国际商务谈判的结构 (A)。

### 第3章 国际商务谈判的准备工作 (4学时)

- 3.1 确定谈判目标 (A)
- 3.2 进行信息调研 (A)
- 3.3 配备谈判小组成员 (A)
- 3.4 确定谈判地点 (A)
- 3.5 开展模拟谈判

### 第4章 双赢理念 (2学时)

- 4.1 国际商务谈判中的传统理念 (A)。
  - 1. 确定我方利益 2. 与对方议价
  - 3. 让步 4. 成交或失败
- 4.2 国际商务谈判中的双赢理念 (A)。
  - 1. 确定我方利益 2. 寻找对方利益
  - 3. 共同化解僵局 4. 成交或失败

### 第5章 合作原则谈判法 (2学时)

- 5.1 对事不对人 (B)。
- 5.2 着眼与利益而非立场 (A)。
- 5.3 制订双赢方案 (A)。
- 5.4 引入客观评价标准 (A)

### 第6章 利益分配法则 (2学时)

- 6.1 个人利益与集体利益 (B)
- 6.2 个人利益与集体利益与国家利益 (A)。
- 6.3 案例研究：美日国际半导体商务谈判

## 第7章 国际商务谈判中的谈判力与相关因素 (4学时)

- 7.1 动机 (A)
- 7.2 依赖 (A)
- 7.3 替代 (A)
- 7.4 谈判力作用公式解析
- 7.5 案例研究：石油合同谈判

## 第8章 国际商务谈判的信任法则 (2学时)

- 8.1 如何决定信任与被信任 (B)
- 8.2 如何决定信任与被信任的因素 (A)
- 8.3 信任的效应 (B)。

## 第9章 国际商务谈判性格类型与谈判策略 (4学时)

- 9.1 个性类型测试结果分析 (B)
- 9.2 个性类型与国际商务谈判模式 (B)
- 9.3 谈判模型 (A)
- 9.4 博弈论与国际商务谈判中的合作 (B)。

## 第10章 两分法与国际商务复杂谈判 (2学时)

- 10.1 两分法国际商务谈判 (B)
- 10.2 国际商务复杂谈判 (A)。

## 第11章 不同国家的文化模式与商务谈判模式 (4学时)

- 11.1 商务谈判文化模式 (A)
- 11.2 部分国家商人谈判风格与谈判模式 (A)。

## 第12章 国际商务谈判 合同专题 (2学时)

- 12.1 合同要素 (A)
- 12.2 国际商务谈判 合同的特点 (A)

### 六、课程的教学要求

- 1、在掌握原则和策略的基础上有较强对商务活动的分析能力及灵活应变能力。
- 2、掌握谈判艺术并有一定文字沟通和处理能力

### 七、学时分配

计划 32 学时, 其中讲授 30 学时, 模拟谈判 2 学时.

#### 1. 教学方法, 教学手段

教学方法: 讲授, 讨论, 案例分析, 模拟谈判等

#### 2. 课外作业及辅导答疑要求

课外作业不少于四次

辅导答疑：主要在课外进行，要求教师给学生交代联系方式

### 3. 课程考核方式

考核方式：考试

学生最终考试成绩由期末考试成绩，占 70%，平时成绩占 30%（课堂表现，作业，纪律情况打分，讨论，小测验）三部分构成。

## 八、教材与参考书

本课程选用教材：

陈文汉《商务谈判实务》，电子工业出版社，2015 年版本

主要参考书：

1. 樊建廷《商务谈判》，东北财经大学出版社，2001 年。
2. 张祥《国际商务谈判：原则、方法、艺术》上海三联书店
3. 甘华鸣、许立东《谈判》中国国际广播出版社

# 15251111 《公共关系学 II》课程教学大纲

## 一、课程概况

课程中文名称	公共关系学 II				
课程英文名称	Public Relations Science		课程编号	15251111	
课程类别	<input type="checkbox"/> 公共必修课 <input type="checkbox"/> 公选课 <input type="checkbox"/> 院级限选课 <input type="checkbox"/> 学科基础课 <input type="checkbox"/> 专业基础课 <input type="checkbox"/> 专业限选课 <input checked="" type="checkbox"/> 专业任选课				
总学时	32	讲授学时	32	实验学时	0
总学分	2	开课单位	经济管理学院	开课系所	公共管理系
授课对象	工商管理专业				
先修课程	管理学、传播学、心理学、社会学				
执笔人	李志勇	审核人	韩建华	审批人	唐志军
修订时间	2015-5				

## 二、课程简介

本门课程为工商管理专业的专业任选课，是一门综合性的、应用型的、交叉性和边缘性的课程，以建立社会组织与社会公众之间良好的沟通关系，在社会公众心目中树立社会组织的良好形象为主线贯穿始终。公共关系学在现代社会发展中承担着推动社会进步、完善各类社会组织、为两个文明建设服务的历史重任。本课程主要内容包括：导论、公共关系产生和发展历史、公共关系职能、公共关系主体、公共关系客体、公共关系媒体、CIS 工程设计、公关专题活动、公关工作过程、公关礼仪等。课程运用案例教学法分析员工公关、顾客公关、媒介公关、政府公关、社区公关等各种公共关系，使学生在案例分析中了解公共关系的实务操作方法。

## 三、课程教学总体目标

通过学习本课程，使学生掌握公共关系工作的基本理论与实务操作知识，正确认识公共关系学与市场经济及其它学科间的关系，树立公共关系为市场经济服务、为社会发展服务的观念，培养学生的公共关系意识，掌握公共关系为社会工作服务的基本技能。

## 四、理论教学内容及要求

### 第一章 导论

#### 【教学目标】

- (1) 了解：公共关系存在的常见认识误区、课程主要教学内容及学习方法、公共关系发展历史
- (2) 理解：公共关系的基本内涵；
- (3) 掌握：公共关系的定义、三要素和基本过程、公共关系发展过程中的代表性人物

【学时分配】4 学时。

【授课方式】讲授 3.5 学时，讨论 0.5 学时。

#### 【授课内容】

课程导入：

- 1、对公共关系的认识讨论

2、课程内容简介

3、参考书目及参考网站

4、学习注意事项

5、课程作业

第一节 公共关系的概念和内涵

一、公共关系的定义；

1、定义

2、公关三要素

3、公关关系过程

二、公共关系学；

三、公共关系意识；

第二节 公共关系的起源与发展

一、公共关系发展阶段

(1) 萌芽时期

(2) 古代公共关系发展

(3) 巴纳姆时期

(4) 艾维李时期

(5) 爱德华·伯内斯时期

二、公共关系产生条件

三、当代公共关系的发展

### 【教学重点和难点】

(1) 重点：公共关系的概念和构成要素

(2) 难点：公共关系意识。

### 【授课方法与手段】

(1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问。

(2) 教学手段：采用多媒体的方式使学生对抽象的内容有一定感性认识，运用网络教学，指导学生了解与本门课程教学相关的主要网站。

### 【课外学习指导的要求】

1、课外阅读资料

要求课外阅读资料，以下文献仅供参考，教师在教学中可进行调整。

[1]李兴国. 公共关系实用教程[M]. 高等教育出版社, 2000.

[2]居延安. 公共关系学[M]. 复旦大学出版社, 2005.

[3]陶应虎、顾熊燕. 公共关系原理与实务[M]. 清华大学出版社, 2006.

[4]《公共关系学》熊源伟 主编 安徽人民出版社 2011

[5]《有效公共关系》(美)斯科特·卡特李普等著 汤滨等译 中国财经出版社 1998

2、作业与思考题

布置3道思考题，以下仅供参考，教师在教学中可进行调整。

(1) 简述公共关系内涵和定义。

- (2) 简述公共关系要素。
- (3) 分析公共关系形成一门科学的原因。

## 第二章 公关的产生与发展

### 【教学目标】

- (1) 了解：公共关系对社会的职能
- (2) 理解：公共关系对个人的职能
- (3) 掌握：公共关系对组织的职能

【学时分配】2 学时。

【授课方式】讲授 1.5 学时，讨论 0.5 学时。

### 【授课内容】

## 第二章 公共关系职能

### 第一节 公共关系对组织的职能

- 1. 传播沟通、树立组织形象
- 2. 搜集组织信息的职能
- 3. 协调组织关系的职能
- 4. 咨询参谋职能
- 5. 科学预警职能

### 第二节 公共关系对社会的职能

### 第三节 公共关系对个人的职能

- 1、丰富内在素质、提升个人形象
- 2、咨询建议、参与决策
- 3、教育引导、促进和谐
- 4、员工培训、增强责任感
- 5、提升处理事故能力

### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：公共关系对组织的职能。
- (2) 难点：公共关系的预警职能。

### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授式兼案例讨论教学方法。
- (2) 教学手段：多媒体讲授。

### 【课外学习指导的要求】

#### 1、课外阅读资料

要求课外阅读 5 个资料，以下文献仅供参考，教师在教学中可进行调整。

- [1]廖为建. 公共关系学[M]. 高等教育出版社, 2000.
- [2] (英)桑德拉. 奥利弗著, 李志宏译, 战略公关 [M]. 科学普及出版社, 2004.
- [3]第十八届世界公共关系大会议题 [J]. 公关世界杂志, 2008 年 11 月, 第 228 期.
- [4]《公共关系学》熊源伟 主编 安徽人民出版社 2011
- [5]《有效公共关系》(美)斯科特·卡特李普等著 汤滨等译 中国财经出版社 1998

## 2、作业与思考题

布置3道思考题，以下仅供参考，教师在教学中可进行调整。

- (1) 如何理解公共关系对组织的预警职能？
- (2) 谈一谈公共关系对和谐社会建设的重要性。
- (3) 以广东海洋大学为例，分析公共关系对学校的职能体现在哪些方面。

## 第三章 公关的主体与客体

### 【教学目标】

- (1) 了解：公共关系人员的素质和角色；
- (2) 理解：公关部和公关公司的区别；
- (3) 掌握：公关部在组织内部的隶属关系和内部结构。

【学时分配】4学时。

【授课方式】讲授3.5学时，讨论0.5学时。

### 【授课内容】

#### 第三章 公共关系主体

##### 第一节 社会组织

###### 一、定义

###### 二、社会组织的类型划分

##### 第二节 公共关系机构

###### 一、公共关系部

- (一) 公共关系部在组织中的地位
- (二) 公共关系部在组织内部的隶属关系
- (三) 公共关系部内部结构

###### 第二节公共关系机构

###### 二、公共关系公司

- (一) 定义
- (二) 业务范围
- (三) 公关公司的基本类型
- (四) 公共关系公司的工作原则
- (五) 公共关系机构的综合利用

##### 第三节 公共关系人员

###### 一、公共关系人员的素质

###### 二、公共关系人员的角色

### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：公关部在组织内部的隶属关系和内部结构
- (2) 难点：公关部和公关公司的优劣势对比。

### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授式兼案例讨论教学方法。

(2) 教学手段：多媒体讲授。

### 【课外学习指导的要求】

#### 1、课外阅读资料

要求课外阅读 5 个资料，以下文献仅供参考，教师在教学中可进行调整。

[1] 弗兰克·杰夫金斯. 公共关系学. 西南财经大学出版社

[2] 周朝霞. 公共关系——理论与实务[M]. 北京：高等教育出版社，2005. P85

[3] 世界第一张丝绸报纸的诞生：<http://www.f1568.com/show>

[4] 《公共关系学》熊源伟 主编 安徽人民出版社 2011

[5] 《有效公共关系》(美)斯科特·卡特李普等著 汤滨等译 中国财经出版社 1998

#### 2、作业与思考题

布置 2 道思考题，以下仅供参考，教师在教学中可进行调整。

(1) 公共关系部和公关公司各有哪些优势和劣势？组织应如何选择利用？

(2) 为广东海洋大学公关部设计内部结构图

## 第四章 公共关系主体

### 【教学目标】

(1) 了解：公众的概念和特点。

(2) 理解：公共心理定势的基本要素

(3) 掌握：公众心理定势的类型、基本目标公众的公关对策

【学时分配】4 学时。

【授课方式】讲授 3.5 学时，案例讨论 0.5 学时

### 【授课内容】

#### 第一节 公众及其分类

##### 一、公众的概念与特点

##### 二、公众的分类

#### 第二节 公众心理定势分析

##### 一、定义

##### 二、公众心理定势的基本形态

##### 1、公众个体心理定势

##### 2、公众群体心理定势

#### 第三节 基本目标公众分析

(1) 内部公众

(2) 顾客公众

(3) 社区公众

(4) 政府公众

(5) 媒介公众

(6) 名流公众

(7) 国际公众

### 【教学重点和难点】

(1) 重点：公众的分类、公众心理定势



(2) 难点：基本目标公众分析

### 【授课方法与手段】

(1) 教学方法：采用讲授式兼案例讨论教学方法。

(2) 教学手段：多媒体讲授。

### 【课外学习指导的要求】

#### 1、课外阅读资料

要求课外阅读 5 个资料，以下文献仅供参考，教师在教学中可进行调整。

[1]李亦非. 公关新概念——认知管理[J]. 中外管理导报, 1999, (3).

[2]李道平, 策划家丛书[M]. 中国商业出版社, 1996.

[3]克特. W. 巴克. 社会心理学[M]. 南开大学出版社 1987. 第 248 页

[4]《公共关系学》熊源伟 主编 安徽人民出版社 2011

[5]《有效公共关系》(美)斯科特·卡特李普等著 汤滨等译 中国财经出版社 1998

#### 2、作业与思考题

布置 3 道作业题，以下仅供参考，教师在教学中可进行调整。

(1) 思考：假设你在海大负责公务员培训班招生，请分析你的四类公众及公关对策。

(2) 如果你是某企业公关部负责人，你觉得可以采取哪些措施来协调与目标公众之间的关系。

(3) 分析晕轮效应在公关工作中的应用。

## 第五章公共关系传播

### 【教学目标】

(1) 了解：传播的基本理论

(2) 理解：各类大众传播媒介的特点

(3) 掌握：人际传播沟通、组织传播沟通的类型、特点、障碍及调节

【学时分配】4 学时。

【授课方式】讲授 3.5 学时，案例分析讨论 0.5 学时。

### 【授课内容】

#### 第一节 传播的基本理论

一、传播的概念

二、传播的过程和要素

三、传播的类型

#### 第二节 人际传播沟通

一、人际传播的类型

二、人际传播沟通的特点

三、人际传播沟通的障碍

四、人际传播沟通的调节

#### 第三节 组织传播沟通

一、类型划分

二、传播媒介

三、组织传播的障碍

#### 四、组织传播的要求

#### 第四节 大众传播沟通

##### 一、大众传播的特点

##### 二、大众传播媒介种类与优缺点

##### 三、选择大众传播媒介的原则

#### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：人际和组织传播沟通的类型、特点、障碍及调节；大众传播媒介的选择。
- (2) 难点：人际和组织传播沟通的障碍。

#### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授式兼案例讨论教学方法。
- (2) 教学手段：多媒体讲授。

#### 【课外学习指导的要求】

##### 1、课外阅读资料

要求课外阅读 4 个资料，以下文献仅供参考，教师在教学中可进行调整。

- [1] 王维平, . 公共关系原理与应用[M]. 兰州大学出版社, 2007, 第 159 页.
- [2] 肖春斌, . 媒介即角度——理解麦克卢汉媒介理论的新视角[J]. 中国科教创新导刊, 2009, (28).
- [3] 《公共关系学》熊源伟 主编 安徽人民出版社 2011
- [4] 《有效公共关系》(美)斯科特·卡特李普等著 汤滨等译 中国财经出版社 1998

##### 2、作业与思考题

布置 3 道思考题，以下仅供参考，教师在教学中可进行调整。

- (1) 什么是传播？
- (2) 比较各类大众传播媒介的特点
- (3) 分析海洋大学组织传播沟通的障碍及调节。

#### 第六章 公关四步工作法

#### 【教学目标】

- (1) 了解：公共关系调查的一般程序；了解公共关系实施的特点；了解公共关系评估的程序
- (2) 理解：公共关系策划原则；公共关系调查方法及其使用条件
- (3) 掌握：公共关系策划的基本要素与策划方案的完成；公共关系策划实施技巧；公共关系评估报告的撰写。

【学时分配】4 学时。

【授课方式】讲授 3.5 学时，案例分析讨论 0.5 学时。

#### 【授课内容】

#### 第六章 公共关系工作过程

##### 第一节 公共关系调查

- 一、公共关系调查的内容
- 二、公共关系调查的方法
- 三、公关调查程序
- 四、调查问卷的设计

## 第二节 公共关系策划

- 一、公关策划的程序
- 二、公关策划的方法
- 三、公关策划书的撰写

## 第三节 公共关系实施

- 一、公关实施的原则
- 二、制作实施方案
- 三、公共关系实施控制
- 四、影响公关实施的主要障碍及排除

## 第四节 公共关系评估

- 一、公关评估的意义
- 二、公关评估的内容
- 三、公关评估的程序
- 四、评估依据
- 五、公关评估的方法

### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：公共关系策划原则；公共关系调查方法及其使用条件。
- (2) 难点：公共关系策划的基本要素与策划方案的完成；公共关系策划实施技巧；公共关系评估报告的撰写。

### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授式兼案例讨论教学方法。
- (2) 教学手段：多媒体讲授。

### 【课外学习指导的要求】

#### 1、课外阅读资料

要求课外阅读 5 个资料，以下文献仅供参考，教师在教学中可进行调整。

- [1]洪瑾、吕建文. 现代公共关系学[M]. 北京理工大学出版社, 2005, 第 225 页.
- [2]李道平. 公共关系学 [M]. 经济与科学出版社, 2002, 第 398 页.
- [3]董天策. 新闻、公关、广告之互动研究. 暨南大学出版社. [M]. 2008, 第 2 页.
- [4]《公共关系学》熊源伟 主编 安徽人民出版社 2011
- [5]《有效公共关系》(美)斯科特·卡特李普等著 汤滨等译 中国财经出版社 1998

#### 2、作业与思考题

布置 3 道思考题，以下仅供参考，教师在教学中可进行调整。

- (1) 简述公共关系调查的一般程序。
- (2) 简述公共关系策划原则。
- (3) 简述公共关系评估报告的撰写环节。

## 第六章 公共关系工作过程

### 【教学目标】

- (1) 了解：公共关系调查的一般程序；了解公共关系实施的特点；了解公共关系评估的程序

(2) 理解：公共关系策划原则；公共关系调查方法及其使用条件

(3) 掌握：公共关系策划的基本要素与策划方案的完成；公共关系策划实施技巧；公共关系评估报告的撰写。

**【学时分配】**4 学时。

**【授课方式】**讲授 3.5 学时，案例分析讨论 0.5 学时。

**【授课内容】**

## 第六章 公共关系工作过程

### 第一节 公共关系调查

一、公共关系调查的内容

二、公共关系调查的方法

三、公关调查程序

四、调查问卷的设计

### 第二节 公共关系策划

一、公关策划的程序

二、公关策划的方法

三、公关策划书的撰写

### 第三节 公共关系实施

一、公关实施的原则

二、制作实施方案

三、公共关系实施控制

四、影响公关实施的主要障碍及排除

### 第四节 公共关系评估

一、公关评估的意义

二、公关评估的内容

三、公关评估的程序

四、评估依据

五、公关评估的方法

**【教学重点和难点】**

(1) 重点：公共关系策划原则；公共关系调查方法及其使用条件。

(2) 难点：公共关系策划的基本要素与策划方案的完成；公共关系策划实施技巧；公共关系评估报告的撰写。

**【授课方法与手段】**

(1) 教学方法：采用讲授式兼案例讨论教学方法。

(2) 教学手段：多媒体讲授。

**【课外学习指导的要求】**

#### 1、课外阅读资料

要求课外阅读 5 个资料，以下文献仅供参考，教师在教学中可进行调整。

[1]洪瑾、吕建文. 现代公共关系学[M]. 北京理工大学出版社, 2005, 第 225 页.

[2]李道平. 公共关系学 [M]. 经济与科学出版社, 2002, 第 398 页.

[3]董天策. 新闻、公关、广告之互动研究. 暨南大学出版社. [M]. 2008, 第 2 页.

[4]《公共关系学》熊源伟 主编 安徽人民出版社 2011

[5]《有效公共关系》(美)斯科特·卡特李普等著 汤滨等译 中国财经出版社 1998

## 2、作业与思考题

布置 3 道思考题, 以下仅供参考, 教师在教学中可进行调整。

- (1) 简述公共关系调查的一般程序。
- (2) 简述公共关系策划原则。
- (3) 简述公共关系评估报告的撰写环节。

## 第七章 CIS 工程设计

### 【教学目标】

- (1) 了解: CIS 导入流程
- (2) 理解: CIS 的对企业发展的重要性;
- (3) 掌握: CIS 的构成和基本原则

【学时分配】4 学时。

【授课方式】讲授 3.5 学时, 案例分析讨论 0.5 学时。

### 【授课内容】

#### 第七章 CIS 工程设计

##### 第一节 CIS 基本理论

一、CIS 的构成: MI、BI、VI

二、CIS 的特征

##### 第二节 CIS 的导入

一、导入的意义

二、CIS 导入程序

##### 第三节 CIS 的设计

一、CIS 设计的原则

二、MI 设计

三、BI 设计

四、VI 的设计

以上具体内容详见 PPT

### 【教学重点和难点】

- (1) 重点: CIS 的构成和设计基本原则
- (2) 难点: CIS 设计内容与方法

### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法: 采用讲授式兼案例讨论教学方法。
- (2) 教学手段: 多媒体讲授。

### 【课外学习指导的要求】

1、课外阅读资料

要求课外阅读 4 个资料，以下文献仅供参考，教师在教学中可进行调整。

[1]洪瑾、吕建文. 现代公共关系学[M]. 北京理工大学出版社, 2005, 第 225 页.

[2]李道平. 公共关系学 [M]. 经济与科学出版社, 2002, 第 398 页.

[3]《公共关系学》熊源伟 主编 安徽人民出版社 2011

[4]《有效公共关系》(美)斯科特·卡特李普等著 汤滨等译 中国财经出版社 1998

## 2、作业与思考题

布置 3 道思考题，以下仅供参考，教师在教学中可进行调整。

(1) 分析麦当劳 CIS 设计

(2) 分析联想集团 CIS 设计。

(3) 为广东海洋大学设计 CIS。

## 第八章 公关四步工作法

### 【教学目标】

(1) 了解：公共专题活动的类型和注意事项

(2) 理解：公关危机的基本内涵

(3) 掌握：公关专题活动的操作注意事项；公共关系危机的处理流程。

【学时分配】4 学时。

【授课方式】讲授 3.5 学时，案例分析讨论 0.5 学时。

### 【授课内容】

## 第八章 公共关系活动

### 第一节 公共关系专题活动

#### 一、 赞助活动

(一) 赞助活动的目的

(二) 赞助活动的主要对象

(三) 赞助活动的注意事项

#### 二、 庆典活动

(一) 庆典活动的类型

(二) 开展庆典活动应注意的问题

#### 三、 开放组织

(一) 开放组织的作用

(二) 开放组织活动应认真做好的工作

### 第二节 公共关系危机处理

#### 一、基本概念

#### 二、公关危机的特点

#### 三、公关危机的类型

#### 四、公关危机的预防

#### 五、危机公关应遵循的基本原则

#### 六、公关危机处理的一般程序

### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：公共关系危机处理。
- (2) 难点：公共关系危机处理流程。

#### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授式兼案例讨论教学方法。
- (2) 教学手段：多媒体讲授。

#### 【课外学习指导的要求】

##### 1、课外阅读资料

要求课外阅读 4 个资料，以下文献仅供参考，教师在教学中可进行调整。

- [1]洪瑾、吕建文. 现代公共关系学[M]. 北京理工大学出版社, 2005, 第 225 页.
- [2]李道平. 公共关系学 [M]. 经济与科学出版社, 2002, 第 398 页.
- [3]《公共关系学》熊源伟 主编 安徽人民出版社 2011
- [4]《有效公共关系》(美)斯科特·卡特李普等著 汤滨等译 中国财经出版社 1998

##### 2、作业与思考题

布置 2 道思考题，以下仅供参考，教师在教学中可进行调整。

- (1) 为我校制作一份校园开放日策划书
- (2) 假如麦当劳“爱国门”事件发生在今天，该如何进行危机公关。

## 第九章 公关礼仪

#### 【教学目标】

- (1) 了解：公关礼仪的基本类型
- (2) 理解：公共礼仪的重要性
- (3) 掌握：不同礼仪类型的基本方法。

【学时分配】2 学时。

【授课方式】讲授 1.5 学时，案例分析讨论 0.5 学时。

#### 【授课内容】

### 第九章 公关礼仪

- 一、仪表礼仪
- 二、握手礼仪
- 三、名片礼仪
- 四、介绍礼仪
- 五、座次礼仪
- 六、就餐礼仪
- 七、称呼礼仪

#### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：不同类型公共礼仪的基本方法。
- (2) 难点：不同类型公关礼仪的形成。

#### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授式兼案例讨论教学方法。
- (2) 教学手段：多媒体讲授。

### 【课外学习指导的要求】

#### 1、课外阅读资料

要求课外阅读 4 个资料，以下文献仅供参考，教师在教学中可进行调整。

- [1]金正昆. 公关礼仪[M]. 北京联合出版社, 2013
- [2]王琳. 公关礼仪 [M]. 北京师范大学出版社, 2011.
- [3]《公共关系学》熊源伟 主编 安徽人民出版社 2011
- [4]《有效公共关系》(美)斯科特·卡特李普等著 汤滨等译 中国财经出版社 1998

#### 2、作业与思考题

布置 2 道思考题，以下仅供参考，教师在教学中可进行调整。

- (1) 面试时应注意哪些礼仪问题？
- (2) 举例分析公共礼仪的重要性。

### 五、课程考核及成绩评定要求

- 1、课程考核依据：学生课堂出勤情况、课程作业完成情况、课堂提问及讨论表现、期末考核成绩。
- 2、课程考核性质：考查
- 3、具体的考核方式：开卷，可选择试卷或撰写公关策划书的方式进行期末考核
- 4、成绩评定：考勤 10%，作业 20%，课堂提问及讨论表现 20%、期末考核 50%

### 六、教材与参考资料：

教材：李道平. 公共关系学[M]. 北京：高等教育出版社，2014. 第五版

参考资料：

- [1]李兴国. 公共关系实用教程[M]. 高等教育出版社，2000.
- [2]居延安. 公共关系学[M]. 复旦大学出版社, 2005.
- [3]陶应虎、顾熊燕. 公共关系原理与实务[M]. 清华大学出版社，2006
- [4]周朝霞. 公共关系——理论与实务[M]. 北京：高等教育出版社，2005
- [5]洪瑾、吕建文. 现代公共关系学[M]. 北京理工大学出版社, 2005
- [6]李道平. 公共关系学 [M]. 经济与科学出版社, 2002
- [7]《公共关系学》熊源伟 主编 安徽人民出版社 2011
- [8]《有效公共关系》(美)斯科特·卡特李普等著 汤滨等译 中国财经出版社 1998



# 15551302 《公司治理》课程教学大纲

## 一、课程基本概况

课程中文名称	公司治理				
课程英文名称	Corporate governance			课程编号	15551302
课程类别	<input type="checkbox"/> 公共必修课 <input type="checkbox"/> 公选课 <input type="checkbox"/> 院级限选课 <input type="checkbox"/> 学科基础课 <input type="checkbox"/> 专业基础课 <input type="checkbox"/> 专业限选课 <input checked="" type="checkbox"/> 专业任选（拓展）课 <input type="checkbox"/> 方向特色课（双百班课程）				
总学时	32	讲授学时	32	实验学时	
总学分	2	开课学院（部）	经济管理学院	开课系（室）	工商管理
授课对象	工商管理专业本科三年级学生				
先修课程	管理学原理 公司法 经济学				
执笔人	王月萍	审核人		审批人	
修订时间					

## 二、课程简介

本课程主要阐述公司治理的基本问题及其演变，公司治理的基本理论，内部治理机制（股东权制度、董事会制度、监事会制度、高管的激励制度以及员工参与制度）和公司治理外部机制（机构投资者、银行）。课程联系目前公司治理的最新发展，并结合中国企业以及中国资本市场的发展，全面地探讨公司治理所涉及的各个方面。通过理论讲授和案例分析，拓展学生的视野，增强学生对公司治理理论的掌握，使学生能够认识和解决目前所出现的公司治理问题。

## 三、课程教学总体目标

通过学习，学生应该掌握公司治理的基本理论和概念，了解公司治理的基本问题，熟悉公司治理的机制和模式，深刻认识不同类型的公司治理问题，具备开展现代公司治理的基本能力和素质。一方面学生应该能够运用基本理论对目前公司治理的热点问题进行分析。另一方面则为一部分学生读研深造打下坚实的基础。

## 四、理论教学内容及要求

### 第一章 公司治理概论

#### 【教学目标】

- （1）了解 公司治理理论的发展
- （2）理解 企业制度的演进，公司治理的含义
- （3）掌握 公司治理问题的产生、不同模式的公司治理以及不同类型的公司治理理论

#### 【学时分配】4 学时

#### 【授课方式】理论讲解与案例分析

#### 【授课内容】

#### 第一节 公司治理问题的产生

- 1 企业制度的演进
- 2 公司治理问题的产生

#### 第二节 公司治理的概念和特征

1 公司治理的概念

2 公司治理的特征

### 第三节 公司治理模式

1 英美国家的公司治理模式

2 德国日本的公司治理模式

3 东南亚和韩国的公司治理模式

4 公司治理模式趋同

### 第四节 公司治理问题的理论基础

1 两权分离

2 委托代理

### 第五节 公司治理理论

1 股东至上理论

2 利益相关者理论

3 共同治理理论

#### 【教学重点和难点】

(1) 重点 企业制度的演进与公司治理问题的产生，以及公司治理的理论基础

(2) 难点 不同模式的公司治理，不同类型的公司治理理论

#### 【授课方法与手段】

(1) 教学方法 理论讲授并结合案例讨论的方式

(2) 教学手段 板书、多媒体和视频相结合

#### 【课外学习指导的要求】

##### 1. 课外阅读资料

(1) 伯利, 米恩斯. 现代公司与私有财产[M]. 北京: 商务印书馆. 2005

(2) 小艾尔弗雷德钱德勒: 企业规模经济与范围经济[M]. 北京: 中国社会科学出版社 2001

(3) 张维迎. 企业的企业家—契约理论[M]. 上海: 上海三联书店, 上海人民出版社. 1995

(4) 青木昌彦、钱颖一. 转轨经济中的公司治理结构[M]. 北京: 中国经济出版社. 1995

(5) 吴敬琏著: 现代公司与企业改革[M]. 天津: 天津人民出版社. 1994

(6) 梁能主编: 公司治理结构: 中国的实践与美国的经验[M]. 北京: 中国人民大学出版社. 2000

(7) 郎咸平. 公司治理[M]. 北京: 社会科学文献出版社. 2004

##### 2. 作业与思考题的要求

(1) 企业制度是如何发展的?

(2) 公司治理问题是如何产生的?

(3) 如何理解公司治理的含义?

(4) 你赞成哪一种公司治理理论? 为什么?

(5) 谈谈你对委托代理理论的认识?

(6) 如何理解公司治理模式的不同演变。

(7) 评价股东利益至上理论和利益相关者理论及其不足。

## 第二章 公司治理和公司股东大会制度

- (1) 了解 股东权益的概念，股东大会制度
- (2) 理解 投票制度
- (3) 掌握 中小股东权益保护机制

**【学时分配】** 2 学时

**【授课方式】** 理论讲解与案例分析

**【授课内容】**

#### 第一节 股东和股东权利

- 1 股东
- 2 股东权利的内容

#### 第二节 股东大会和股东大会职能

- 1 股东大会
- 2 股东大会职能
- 3 股东权利与股东大会职能的关系

#### 第三节 投票制度

- 1 一股一票
- 2 代理投票制度
- 3 累计投票制度

#### 第四节 中小股东权利保护

- 1 股东平等与效率
- 2 中小股东的法律救济
- 3 股东派生诉讼

**【教学重点和难点】**

- (1) 重点 股东大会制度、股东权利
- (2) 难点 投票制度、中小股东权益保护机制

**【授课方法与手段】**

- (1) 教学方法 理论讲授并结合案例讨论的方式
- (2) 教学手段 板书、多媒体和视频相结合

**【课外学习指导的要求】**

#### 3、 课外阅读资料

- (1) 宁向东著：公司治理理论[M]. 北京：中国发展出版社，2005
- (2) 赵旭东主编：公司法[M]. 北京：高等教育出版社，2008
- (3) 刘俊海：有限公司的中小股东保护[M]. 北京：
- (4) 中华人民共和国公司法(2007)

#### 2、 作业与思考题的要求

- (1) 如何理解股东权益？
- (2) 如何保护中小股东的权益？
- (3) 如何看待大股东和中小股东的关系。

### 第三章 公司治理与董事会制度

### 【教学目标】

- (1) 了解 董事会的起源、特征与职责
- (2) 理解 董事和董事权利
- (3) 掌握 董事的责任和义务、董事会的模式选择

### 【学时分配】2 学时

### 【授课方式】理论讲解和案例分析

### 【授课内容】

#### 第一节董事会的起源、特征与职责

- 1 董事会的起源
- 2 董事会的特征
- 3 董事会的职责
- 4 董事会的机构设置

#### 第二节 董事和董事权利

- 1 董事、执行董事、独立董事和外部董事
- 2 董事的选举
- 3 董事的提名
- 4 董事的薪酬
- 5 董事的任期交错制

#### 第三节 董事的责任和义务

- 1 董事的勤勉和诚信义务
- 2 董事的法律责任

#### 第四节 董事会的模式：是单层制还是双层制

- 1 单层制
- 2 双层制

### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：董事和董事权利，董事会的职能
- (2) 难点：董事的责任和义务、董事会的模式选择

### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法 理论讲授并结合案例讨论的方式
- (2) 教学手段 板书、多媒体和视频相结合

### 【课外学习指导的要求】

#### 1、 课外阅读资料

- (1) 于东智. 董事会与公司治理[M]. 北京：清华大学出版社. 2004
- (2) 拉尔夫·D. 沃德. 新世纪董事会公司董事的新角色[M]. 上海：上海交通大学出版社. 2002

#### 2、 作业与思考题的要求

- (1) 简述董事会的起源
- (2) 如何理解董事会的职能
- (3) 结合某一具体企业，分析其董事会的运作以及董事的权利。

#### 第四章 独立董事制度：独立性

##### 【教学目标】

- (1) 了解 独立董事制度的产生与发展
- (2) 理解 独立董事在公司治理中的作用和独立董事制度的设计
- (3) 掌握 独立董事中独立性的含义

##### 【学时分配】2 学时

##### 【授课方式】理论讲解与案例分析

##### 【授课内容】

#### 第四节 独立董事与独立性

- 1 独立董事的特征
- 2 独立性的不同层次
- 3 不同治理模式下的独立性
- 4 不同国家公司法的独立性

#### 第五节 独立董事的作用

- 1 独立董事在公司治理中的作用
- 2 影响独立董事发挥作用的因素
- 3 独立董事制度的设计

#### 第三节 我国独立董事制度

- 1 我国独立董事制度的发展
- 2 我国独立董事的现状

##### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：独立性的分析以及我国独立董事制度
- (2) 难点：独立性的理解

##### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法 理论讲授并结合案例讨论的方式
- (2) 教学手段 板书、多媒体和视频相结合

##### 【课外学习指导的要求】

#### 3、 课外阅读资料

(1) 《上市公司监事会有效运作研究》编委会编著. 上市公司监事会有效运作研究 [M]. 北京：石油工业出版社. 2003

(2) 《新（公司法）背景下改进监事会工作研究》编委会编著. 新《公司法》背景下改进监事会工作研究[M]. 北京：石油工业出版社. 2007

#### 4、 作业与思考题的要求

- (1) 如何理解我国的独立董事制度？
- (2) 如何理解独立董事在公司治理中的地位和作用？
- (3) 如何看待独立董事的独立性

#### 第五章 监事会制度

##### 【教学目标】

- (1) 了解 监事会制度的产生与发展
- (2) 理解 监事会制度在公司治理中的作用
- (3) 掌握 监事会的权利

**【学时分配】2 学时**

**【授课方式】**理论讲解与案例分析

**【授课内容】**

第一节 监事会制度的国别差异

- 1 德国的监事会制度
- 2 日本的监事会制度
- 3 中国的监事会制度

第二节 中国的监事会制度

- 1 公司法中监事会的权利
- 2 中国监事会制度的设置与运作
- 3 我国监事会制度的现状

**【教学重点和难点】**

- (1) 重点：不同治理模式下的监督模式
- (2) 难点：我国独立董事制度与监事会制度的关系

**【授课方法与手段】**

- (1) 教学方法 理论讲授并结合案例讨论的方式
- (2) 教学手段 板书、多媒体和视频相结合

**【课外学习指导的要求】**

5、 课外阅读资料

- (1) 《上市公司监事会有效运作研究》编委会编著. 上市公司监事会有效运作研究 [M]. 北京：石油工业出版社. 2003
- (2) 《新（公司法）背景下改进监事会工作研究》编委会编著. 新《公司法》背景下改进监事会工作研究[M]. 北京：石油工业出版社. 2007

6、 作业与思考题的要求

- (1) 比较德国、日本以及中国的监事会制度的异同？
- (2) 如何理解监事会制度与独立董事在公司治理中的地位和作用？

**第六章 经理层**

**【教学目标】**

- (1) 了解 经理层的权利与义务
- (2) 理解 经理层的激励与约束机制
- (3) 掌握 股票期权制度

**【学时分配】2 学时**

**【授课方式】**理论讲解与案例分析

**【授课内容】**

第一节 经理和经理层

- 1 经理和经理的权利和义务
- 2 经理层与“内部控制人”
- 3 经理报酬的现状

## 第二节 经理的激励制度

- 1 短期激励制度
- 2 长期激励制度

## 第三节 经理约束机制

- 1 经理人市场约束机制
- 2 公司章程对经理人的约束
- 3 公司法中对经理人的约束

### 【教学重点和难点】

- (1) 重点 经理的激励与约束制度
- (2) 难点 经理的委托代理问题的产生

### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法 理论讲授并结合案例讨论的方式
- (2) 教学手段 板书、多媒体和视频相结合

### 【课外学习指导的要求】

#### 1、课外阅读资料

- (1) 段亚林. 股权激励制度、模式和实务操作[M]. 北京: 经济管理出版社. 2003
- (2) 郭雷. 管理层收购中国实践: 企业改制与员工持股操作指南[M]. 电子工业出版社. 2004
- (3) 马永斌. 公司治理与股权激励[M]. 北京: 清华大学出版社. 2010

#### 2、作业与思考题的要求

- (1) 为什么要建立对经理层的激励与约束机制?
- (2) 如何理解激励与约束机制之间的关系?
- (3) 分析股票期权的利与弊。

## 第七章 公司治理与员工参与制度

### 【教学目标】

- (1) 了解 工会在公司治理中的作用
- (2) 理解 员工参与的方式
- (3) 掌握 员工持股计划

### 【学时分配】2 学时

### 【授课方式】理论讲解与案例分析

### 【授课内容】

#### 第一节 员工参与

- 1 员工参与理论的发展
- 2 员工参与方式

#### 第二节 员工持股计划

- 1 起源

2 员工持股计划的主要模式

3 员工持股计划的实践

### 第三节 工会在公司治理中的作用

1 英美工会

2 德国工会

3 日本工会

#### 【教学重点和难点】

(1) 重点 员工参与的方式

(2) 难点 员工持股计划

#### 【授课方法与手段】

(1) 教学方法 理论讲授并结合案例讨论的方式

(2) 教学手段 板书、多媒体和视频相结合

#### 【课外学习指导的要求】

### 3、 课外阅读资料

(1) 杨欢亮、王来武. 中国员工持股制度研究[M]. 北京: 北京大学出版社, 2005

(2) 王玫. 发达国家的职工持股制评析[J]. 当代世界与社会主义, 2003 (5)

(3) 尹智雄. 企业制度创新—公司员工持股制度研究[M]. 北京: 经济科学出版社, 1997

### 4、 作业与思考题的要求

(1) 分析员工参与对公司治理的作用。

(2) 如何发挥员工对公司治理的作用?

## 第八章 证券市场治理

#### 【教学目标】

(1) 了解 股票价格与资本市场

(2) 理解 公司并购

(3) 掌握 信息披露制度

#### 【学时分配】4 学时

#### 【授课方式】理论讲解与案例分析

#### 【授课内容】

### 第一节 股票价格、资本市场与控制权配置

1 证券市场的发展和作用

2 股票价格与公司业绩

3 资本结构、资本市场与控制权配置

### 第二节 公司并购与公司剥离

1 公司并购

2 公司剥离

### 第三节 证券市场监管

1 证券市场出现问题、监管与公司治理

2 中国的证券市场监管



### 3 美国的证券市场监管

#### 第四节 信息披露制度

##### 1 信息披露理论

##### 2 信息披露制度

##### 3 信息披露质量

#### 【教学重点和难点】

(1) 重点 资本市场的有效性

(2) 难点 公司并购、证券市场监管与信息披露制度

#### 【授课方法与手段】

(1) 教学方法 理论讲授并结合案例讨论的方式

(2) 教学手段 板书、多媒体和视频相结合

#### 【课外学习指导的要求】

#### 3、 课外阅读资料

(1) 朱宝宪著. 公司并购与重组[M]. 北京: 清华大学出版社. 2006

(2) 李增泉. 国家控股与公司治理的有效性: 一项基于中国证券市场的实证研究[M]. 北京: 经济科学出版社. 2005

(3) 上海证券交易所研究中心. 中国公司治理报告(2009): 控制权市场与公司治理[M]. 上海: 复旦大学出版社. 2009

(4) J. 弗雷德·威斯通、马克·L. 米切尔、J. 哈罗德·马尔赫林. 接管重组与公司治理[M]. 北京: 北京大学出版社. 2006

#### 4、 作业与思考题的要求

(1) 如何通过股票价格来判断资本市场效率?

(2) 我国如何加强证券市场监管?

(3) 如何建立中国的信息披露制度?

(4) 并购与反并购的实质是什么?

### 第九章 银行治理

#### 【教学目标】

(1) 了解 商业银行在公司治理中的角色和地位

(2) 理解 我国商业银行制模式的选择

(3) 掌握 银行治理的特殊性

#### 【学时分配】2 学时

#### 【授课方式】理论讲解与案例分析

#### 【授课内容】

##### 第一节 商业银行与公司治理

###### 1 商业银行在公司治理中的地位

###### 2 商业银行作为债权人对公司治理的参与

###### 3 商业银行作为股东对公司治理的参与

##### 第二节 商业银行治理的一般性分析

5 商业银行参与治理的原因

6 银行治理的特殊性

7 银行治理的一般模式

### 第三节我国的商业银行治理

1 我国的商业银行治理结构现状

2 影响我国商业银行治理的因素分析

3 我国商业银行治理模式的选择

#### 【教学重点和难点】

(1) 重点 商业银行在公司治理中的作用

(2) 难点 银行治理的特殊性以及我国商业银行制模式的选择

#### 【授课方法与手段】

(1) 教学方法 理论讲授并结合案例讨论的方式

(2) 教学手段 板书、多媒体和视频相结合

#### 【课外学习指导的要求】

#### 1、课外阅读资料

(1) 洪正. 商业银行公司治理特殊性研究[M]. 北京: 中国金融出版社. 2010

(2) 陈德胜、周平盛. 商业银行公司治理风险分析与评价[M]. 北京: 中国金融出版社. 2007

(3) 袁宜. 商业银行的公司治理: 特殊性与治理安排[M]. 北京: 社会科学文献出版社. 2008

#### 2、作业与思考题的要求

(1) 商业银行参与公司治理的方式有哪些?

(2) 商业公司治理与一般公司的治理有什么区别?

(3) 试评价我国正在进行的商业银行改革。

### 第十章 机构投资者治理

#### 【教学目标】

(1) 了解 机构投资者的概念、特点、种类

(2) 理解 机构投资者的参与治理分析

(3) 掌握 如何发挥机构投资者的参与治理作用

#### 【学时分配】2 学时

#### 【授课方式】理论讲解与案例分析

#### 【授课内容】

#### 第一节 机构投资者的概念、特点

1 机构投资者的概念

2 机构投资者的特点

3 机构投资者的种类

4 机构投资者的作用

#### 第二节 机构投资者的参与治理分析

1 机构投资者参与治理的原因分析

2 机构投资者参与治理的途径分析

### 3 机构投资者参与治理的条件分析

### 第三节 我国机构投资者参与公司治理的发展

#### 1 我国机构投资者的发展和壮大

#### 2 我国机构投资者参与公司治理的发展

#### 3 发挥机构投资者对公司治理的作用

#### 【教学重点和难点】

(1) 重点 机构投资者的参与治理分析

(2) 难点 如何发挥我国机构投资者参与治理作用

#### 【授课方法与手段】

(1) 教学方法 理论讲授并结合案例讨论的方式

(2) 教学手段 板书、多媒体和视频相结合

#### 【课外学习指导的要求】

### 3、 课外阅读资料

(1) E·菲利普·戴维斯, 贝恩·斯泰尔. 机构投资者[M]. 北京: 中国人民大学出版社 2005

(2) 朱平. 战胜机构投资者[M]. 北京: 中国人民大学出版社. 2011

(3) 弗兰克 J. 法博齐, 弗兰科·莫迪利亚尼. 金融市场与金融机构基础(第 4 版) [M]. 北京: 机械工业出版社. 2010

### 4、 作业与思考题的要求

(1) 机构投资者有哪些特点?

(2) 为什么机构投资者要参与公司治理?

(3) 机构投资者如何参与公司治理?

(4) 我国的机构投资者现状和发展。

## 第十一章 跨国公司治理

### 【教学目标】

(1) 了解 跨国公司治理特征

(2) 理解 跨国公司治理的外部治理

(3) 掌握 跨国公司治理的内部治理

### 【学时分配】2 学时

### 【授课方式】案例分析

### 【授课内容】

#### 第一节 跨国公司治理相关概念

##### 1 跨国公司的特征和概念

##### 2 跨国公司的治理特征

#### 第二节 跨国公司的内部治理

##### 1 跨国母公司的治理传统

##### 2 跨国公司不同发展阶段的母子公司治理

##### 3 跨国公司战略与母子公司治理

#### 第三节 跨国公司的外部治理

- 1 各国政府对跨国公司的治理
- 2 国际组织对跨国公司的治理

**【教学重点和难点】**

- (1) 重点 跨国公司的治理特征
- (2) 难点 跨国公司的治理监管

**【授课方法与手段】**

- (1) 教学方法 理论讲授并结合案例讨论的方式
- (2) 教学手段 板书、多媒体和视频相结合

**【课外学习指导的要求】**

2、 课外阅读资料

- (1)周新军、 李维安. 跨国企业的公司治理研究:中外跨国公司治理模式的比较与选择[M]. 北京: 高等教育出版社. 2005
- (2)李晓娣. 跨国经营企业公司治理分析与评价[M]. 黑龙江: 哈尔滨工程大学出版社. 2008

3、 作业与思考题

- (1) 指出跨国公司治理的内涵。
- (2) 跨国公司母子公司之间如何实现有效治理？
- (3) 如何看待跨国公司在国际扩张中的治理模式的当地化问题？

**第十二章 网络治理**

**【教学目标】**

- (1) 了解 网络治理的发展以及相关概念
- (2) 理解 网络治理与科层治理、市场治理的不同
- (3) 掌握 网络治理的机制

**【学时分配】 2 学时**

**【授课方式】 案例分析**

**【授课内容】**

第一节网络治理与传统治理

- 1 网络组织的兴起
- 2 网络治理的概念
- 3 网络治理的提出

第二节网络治理的特征

- 1 网络治理与传统治理的不同
- 2 网络治理中的利益相关者理论——共同治理

第三节 网络治理机制

- 1 网络治理机制的构成
- 2 网络治理的宏观机制
- 3 网络治理的微观机制

**【教学重点和难点】**

- (1) 重点：网络治理与传统治理

(2) 难点: 网络治理的宏观和微观机制

**【授课方法与手段】**

(1) 教学方法 理论讲授并结合案例讨论的方式

(2) 教学手段 板书、多媒体和视频相结合

**【课外学习指导的要求】**

1、课外阅读资料

(1) 周新军, 李维安. 跨国企业的公司治理研究: 中外跨国公司治理模式的比较与选择[M]. 北京: 高等教育出版社. 2005

(2) 李晓娣. 跨国经营企业公司治理分析与评价[M]. 黑龙江: 哈尔滨工程大学出版社. 2008

(3) 陈志军, 徐向艺. 集团公司管理: 基于三种管控模式[M]. 北京: 经济科学出版社. 2010

(4) 李晓娣. 跨国经营企业公司治理分析与评价[M]. 哈尔滨: 哈尔滨工程大学出版社. 2008

2、作业与思考题

(1) 网络组织是如何形成的?

(2) 分析网络治理与公司治理的关系。

(3) 网络组织存在的问题是什么?

(4) 网络治理机制的效果如何?

**第十三章 集团公司治理**

**【教学目标】**

(1) 了解 集团公司的概念, 母子公司的控制关系

(2) 理解 集团公司与企业治理的区别

(3) 掌握 保护子公司利益相关者

**【学时分配】2 学时**

**【授课方式】案例分析**

**【授课内容】**

第一节 集团治理概述

1 集团公司的概念

2 母公司与子公司

3 集团治理与企业治理的区别

第二节 母公司的行为: 控制、合作和利益转移

1 影响母公司行为的因素

2 母公司对子公司的控制方式

3 关联公司与关联交易

4 母公司攫取利益的方式

第三节 保护子公司利益相关者的原则

1 债权人保护与有限责任

2 揭开法人面纱

**【教学重点和难点】**

(1) 重点: 攫取行为分析

(2) 难点：揭开法人的面纱

**【授课方法与手段】**

(1) 教学方法 理论讲授并结合案例讨论的方式

(2) 教学手段 板书、多媒体和视频相结合

**【课外学习指导的要求】**

4、课外阅读资料

(1) 珍妮特·丹恩. 公司集团的治理[M]. 北京：北京大学出版社. 2008

(2) 陈志军、徐向艺. 集团公司管理:基于三种管控模式[M]. 北京：经济科学出版社. 2010

(3) 珍妮特·丹恩. 黄庭煜译. 公司集团的治理[M]. 北京：北京大学出版社. 2008

5、作业与思考题

(1) 母公司如何选择对子公司的控制？

(2) 分析揭开法人的面纱。

(3) 母公司侵犯子公司利益的动因分析。

(4) 母公司攫取子公司利益的方式分析。

**第十四章 家族企业治理**

**【教学目标】**

(1) 了解 家族企业的特点

(2) 理解 家族企业治理的特点

(3) 掌握 家族企业中所面临的治理问题

**【学时分配】2 学时**

**【授课方式】案例分析**

**【授课内容】**

第一节 家族企业概述

1 家族企业的概念

2 家族企业的特征

3 家族企业的治理特点

第二节 家族企业的家族控制股东与经理人

1 如何引进外部经理人

2 家族控制股东与经理人的关系

第三节 家族企业的传承问题

**【教学重点和难点】**

(1) 重点 外部治理的引进

(2) 难点 家族控制股东与经理人，以及家族企业传承

**【授课方法与手段】**

(1) 教学方法 理论讲授并结合案例讨论的方式

(2) 教学手段 板书、多媒体和视频相结合

**【课外学习指导的要求】**

1、课外阅读资料

- (1) 曼弗雷德·凯茨·德·弗里斯. 家族企业治理:沙发上的家族企业[M]. 东方出版社. 2013
- (2) 艾米·舒曼, 斯泰西·斯图茨. 家族企业治理:矛盾中繁荣[M]. 北京: 东方出版社. 2013
- (3) 兰德尔·K. 莫克, 许俊哲. 公司治理的历史:从家族企业集团到职业经理人[M]. 北京: 北京大学出版社. 2011

## 2、作业与思考题

- (1) 家族企业如何发展和传承?
- (2) 找一家家族企业分析它的治理状况。
- (3) 以国美为例, 如何看待黄光裕和陈晓控制权之战。

## 五、课程考核及成绩评定要求

1. 课程考核依据: 课程考核以教学大纲为依据, 范围覆盖大纲所列章节的主要教学内容
2. 课程考核性质: 考试课
3. 具体的考核方式: 闭卷考试
4. 成绩评定: 成绩由课堂考勤、作业和期末考试成绩构成; 课堂考勤占 20%, 案例分析作业占 30%, 期末考试成绩占 50%。期末考试分为单选、多选、判断与案例分析题。其中案例分析为综合题目, 里面涉及选择和填空以及论述题, 重点是考核学生对公司治理的理解。

## 六、教材与参考资料

### 教材:

李维安. 公司治理学(第二版)[M]. 北京: 高等教育出版社, 2005

### 参考资料:

- [1] 李维安, 程新生等. 中国上市公司治理评价与指数分析[J]. 管理世界. 2007(5)
- [2] 李维安等. 公司治理评价与指数研究[M]. 北京: 高等教育出版社, 2005
- [3] 李维安, 程新生 等. 中国上市公司治理评价与治理绩效的实证研究. 管理世界. 2004(1)
- [4] 南开大学公司治理研究中心公司治理评价课题组. 中国上市公司治理评价系统研究[J]. 南开管理评论. 2003(3)
- [5] 李维安. 股份制的安定性研究[M]. 陕西人民出版社. 1995
- [6] 薛有志. 企业兼并与重组[M]. 北京: 法律出版社. 1998
- [7] 李维安. 公司治理[M]. 天津: 南开大学出版社. 2001
- [8] 李维安. 现代公司治理: 资本结构、公司治理与国有企业股份制改造[M]. 北京: 中国人民大学出版社. 2002
- [9] 李维安. 中国公司治理原则与国际比较[M]. 北京: 中国财政经济出版社. 2002.
- [10] 李维安. 网络组织: 组织发展新趋势[M]. 北京: 经济科学出版社. 2003
- [11] 李维安. 公司治理指数与评价研究[M]. 北京: 高等教育出版社. 2005
- [12] 李维安、牛建波等译. 公司董事指南[M]. 北京: 中国财政经济出版社. 2004
- [13] 林毅夫、蔡昉、李周. 充分信息和国有企业改革[M]. 北京: 上海人民和三联出版社. 1997
- [14] 吴敬琏. 现代公司与企业改革[M]. 天津: 天津人民出版社. 1994
- [15] 杨瑞龙、周业安. 企业的利益相关者理论及其应用[M]. 北京: 经济科学出版社. 2000
- [16] 张维迎. 企业理论与中国企业改革[M]. 北京: 北京大学出版社. 1999
- [17] 马连福. 公司内部治理机制研究——中国的实践与日本的经验[M]. 北京: 高等教育出版社. 2005
- [18] 费方域. 企业的产权分析[M]. 上海: 三联书店、上海人民出版社. 1998
- [19] 亚当·斯密. 郭大力, 王亚南译. 国民财富的性质和原因的研究[M]. 北京: 商务印书馆. 1994
- [20] 青木昌彦、钱颖一. 转轨经济中的公司治理结构[M]. 北京: 中国经济出版社. 1995

- [21] 钱德勒. 看得见的手[M]. 北京: 商务印书馆. 1987
- [22] 巴泽尔. 产权的经济分析[M]. 上海: 三联书店、上海人民出版社. 1997
- [23] 哈特著, 费方域译. 企业、合同与财务结构[M]. 上海: 三联书店、上海人民出版社. 1994
- [24] Berle, Adolf, and Gardiner Means, 1932, *The Morden Corporation and Private Property*, Macmillan, New York.
- [25] Claessens, Stijn, Simeon Djankov, and Larry H.P. Lang, 2000, The separation of ownership and control in East Asian Corporations, *Journal of Financial Economics* 58, 81-112.
- [26] La Porta, R., F. Lopez-de-Silanes, A. Shieifer, and R. W. Vishny. 2002. Investor protection and corporate Valuation. *Journal of Finance* 57(3): 1147-1170
- [27] Morck, Randall, Andrei Shleifer, and Robert Vishny, 1988, Management ownership and market valuation: An empirical analysis, *Journal of Financial Economics* 20, 293-315.
- [28] Shleifer, Ahdrei, and Robert Vishny, 1989, Management entrenchment: The case of manager-specific investments, *Journal of Finacial Economics* 25, 123-140.

## 八、说明

无



# 15351111 《计量经济学 II》课程教学大纲

## 一、课程基本概况

课程中文名称	计量经济学 II				
课程英文名称	Econometrics II			课程编号	15351111
课程类别	<input type="checkbox"/> 公共必修课 <input type="checkbox"/> 公选课 <input type="checkbox"/> 院级限选课 <input type="checkbox"/> 学科基础课 <input type="checkbox"/> 专业基础课 <input type="checkbox"/> 专业限选课 <input checked="" type="checkbox"/> 专业任选（拓展）课 <input type="checkbox"/> 方向特色课（双百班课程）				
总学时	32	讲授学时	32	实验学时	0
总学分	2	开课学院（部）	经管学院	开课系（室）	财会系
授课对象	财务管理				
先修课程	《微积分》、《线性代数》、《经济学》、《概率论与数理统计》				
执笔人	陈伟	审核人	陈伟、鄢波	审批人	唐志军
修订时间	2015 年 5 月				

## 二、课程简介

本课程融计量经济学理论方法与应用模型为一体；以经典线性模型为主，适当介绍一些适用的扩展模型。课程将详细介绍经典的单方程计量经济学模型和联立方程计量经济学模型的理论方法，同时将时间序列计量经济学模型的理论方法作为重点内容之一；在计量经济学应用模型中，以生产函数模型、需求函数模型、消费函数模型和宏观计量经济模型为主。在应用软件中，课程将以介绍 Eviews 为主。本课程包含了由教育部经济学学科教学指导委员会制定的高等学校经济学科本科计量经济学课程教学基本要求的全部内容。

## 三、课程教学总体目标

计量经济学是在对社会经济现象作定性分析的基础上，探讨如何运用模型方法定量描述和分析具有随机性特征的经济变量之间关系的经济学分支。它是经济类、管理类各专业的核心课程。通过本课程的教学要达到学生了解计量经济学作为现代经济学的重要组成部分所具有的特征与地位；了解计量经济分析方法在经济学科的发展和实际经济工作中的作用；掌握计量经济学分析经济问题的基本思想；掌握计量经济学建模的基本原理；熟知计量经济分析的基本内容和工作程序；具备运用计量经济分析软件和计量经济分析方法对实际经济问题作定量分析的能力，并打下进一步学习高级计量经济学课程的基础。

## 四、理论教学内容及要求

### 第一章 导论

#### 【教学目标】

- （1）了解：什么是计量经济学
- （2）理解：计量经济学的研究步骤
- （3）掌握：变量、参数、数据与模型

【学时分配】：2 学时

【授课方式】：讲授、演示

#### 【授课内容】

#### 第一节 什么是计量经济学

计量经济学的产生与发展；计量经济学的性质；计量经济学与其他学科的关系

## 第二节 计量经济学的研究方法

模型设定；估计参数；模型检验；模型应用

## 第三节 变量、参数、数据与模型

计量经济模型中的变量；参数的估计方法；计量经济学中应用的数据；计量经济模型的建立

### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：变量、参数
- (2) 难点：数据与模型

### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：讲授式、案例式
- (2) 教学手段：多媒体

### 【课外学习指导的要求】

1. 课外阅读资料：高铁梅. 计量经济分析方法与建模——EViews 应用及实例(第二版). 清华大学出版社, 2009.
2. 作业与思考题的要求：见教材（可根据时间和学生掌握的程度选做）

## 第二章 简单线性回归模型

### 【教学目标】

- (1) 了解：回归分析与回归函数
- (2) 理解：简单线性回归模型参数的估计
- (3) 掌握：回归系数的区间估计和假设检验；回归模型预测

### 【学时分配】：4 学时

### 【授课方式】：讲授、演示

### 【授课内容】

#### 第一节 回归分析与回归函数

回归与相关；总体回归函数；随机扰动项；样本回归函数

#### 第二节 简单线性回归模型参数的估计

简单线性回归的基本假定；普通最小二乘法；OLS 回归线的性质；参数估计式的统计性质

#### 第三节 拟合优度的度量

什么是拟合优度；总变差的分解；可决系数

#### 第四节 回归系数的区间估计和假设检验

OLS 估计的分布性质；回归系数的区间估计；回归系数的假设检验

#### 第五节 回归模型预测

回归分析结果的报告；被解释变量平均值预测；被解释变量个别值预测

#### 第六节 案例分析

### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：回归系数的区间估计和假设检验
- (2) 难点：回归模型预测

### 【授课方法与手段】

(1) 教学方法：讲授式、案例式

(2) 教学手段：多媒体

### 【课外学习指导的要求】

1. 课外阅读资料：高铁梅. 计量经济分析方法与建模——EViews 应用及实例(第二版). 清华大学出版社, 2009.

2. 作业与思考题的要求：见教材（可根据时间和学生掌握的程度选做）

## 第三章 多元线性回归模型

### 【教学目标】

(1) 了解：多元线性回归模型及古典假定

(2) 理解：多元线性回归模型的估计

(3) 掌握：多元线性回归模型的检验；多元线性回归模型的预测

【学时分配】：4 学时

【授课方式】：讲授、演示

### 【授课内容】

#### 第一节 多元线性回归模型及古典假定

多元线性回归模型的意义；多元线性回归模型的矩阵表示；多元线性回归中的基本假定

#### 第二节 多元线性回归模型的估计

普通最小二乘法（OLS）；OLS 估计式的性质；OLS 估计的分布性质；随机扰动项方差的估计；回归系数的区间估计

#### 第三节 多元线性回归模型的检验

多元回归的拟合优度检验；回归方程的显著性检验（F 检验）；各回归系数的显著性检验（t 检验）

#### 第四节 多元线性回归模型的预测

应变量平均值预测；应变量个别值预测

#### 第五节 案例分析

### 【教学重点和难点】

(1) 重点：多元线性回归模型的检验

(2) 难点：多元线性回归模型的预测

### 【授课方法与手段】

(1) 教学方法：讲授式、案例式

(2) 教学手段：多媒体

### 【课外学习指导的要求】

1. 课外阅读资料：高铁梅. 计量经济分析方法与建模——EViews 应用及实例(第二版). 清华大学出版社, 2009.

2. 作业与思考题的要求：见教材（可根据时间和学生掌握的程度选做）

## 第四章 多重共线性

### 【教学目标】

(1) 了解：什么是多重共线性

(2) 理解：多重共线性产生的后果

(3) 掌握：多重共线性的检验；多重共线性的补救措施

**【学时分配】**：4 学时

**【授课方式】**：讲授、演示

**【授课内容】**

#### 第一节 什么是多重共线性

多重共线性的含义；产生多重共线性的背景

#### 第二节 多重共线性产生的后果

完全多重共线性产生的后果；不完全多重共线性产生的后果

#### 第三节 多重共线性的检验

简单相关系数检验法；方差扩大（膨胀）因子法；直观判断法；逐步回归法

#### 第四节 多重共线性的补救措施

修正多重共线性的经验方法；逐步回归法

#### 第五节 案例分析

**【教学重点和难点】**

(1) 重点：多重共线性的检验

(2) 难点：多重共线性的补救措施

**【授课方法与手段】**

(1) 教学方法：讲授式、案例式

(2) 教学手段：多媒体

**【课外学习指导的要求】**

1. 课外阅读资料：高铁梅. 计量经济分析方法与建模——EViews 应用及实例(第二版). 清华大学出版社, 2009.

2. 作业与思考题的要求：见教材（可根据时间和学生掌握的程度选做）

### 第五章 异方差性

**【教学目标】**

(1) 了解：异方差性的概念

(2) 理解：异方差性的后果

(3) 掌握：异方差性的检验；异方差性的补救措施

**【学时分配】**：4 学时

**【授课方式】**：讲授、演示

**【授课内容】**

#### 第一节 异方差性的概念

异方差性的实质；异方差产生的原因

#### 第二节 异方差性的后果

对参数估计统计特性的影响；对参数显著性检验的影响；对预测的影响

#### 第三节 异方差性的检验

图示检验法；Goldfeld-Quanadt 检验；White 检验；ARCH 检验

#### 第四节 异方差性的补救措施

模型变换法；加权最小二乘法；模型的对数变换

## 第五节 案例分析

### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：异方差性的检验
- (2) 难点：异方差性的补救措施

### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：讲授式、案例式
- (2) 教学手段：多媒体

### 【课外学习指导的要求】

1. 课外阅读资料：高铁梅. 计量经济分析方法与建模——EViews 应用及实例(第二版). 清华大学出版社, 2009.
2. 作业与思考题的要求：见教材（可根据时间和学生掌握的程度选做）

## 第六章 自相关

### 【教学目标】

- (1) 了解：什么是自相关
- (2) 理解：自相关的后果
- (3) 掌握：自相关的检验；自相关的补救

### 【学时分配】：4 学时

### 【授课方式】：讲授、演示

### 【授课内容】

#### 第一节 什么是自相关

什么是自相关；自相关产生的原因；自相关的表现形式

#### 第二节 自相关的后果

一阶自回归形式的性质；自相关对参数估计的影响；自相关对模型检验的影响；自相关对模型预测的影响

#### 第三节 自相关的检验

图示检验法；DW 检验法

#### 第四节 自相关的补救

广义差分法；科克伦—奥克特迭代法；其他方法简介

## 第五节 案例分析

### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：自相关的检验
- (2) 难点：自相关的补救

### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：讲授式、案例式
- (2) 教学手段：多媒体

### 【课外学习指导的要求】

1. 课外阅读资料：高铁梅. 计量经济分析方法与建模——EViews 应用及实例(第二版). 清华大学出版

社，2009.

2. 作业与思考题的要求：见教材（可根据时间和学生掌握的程度选做）

## 第七章 分布滞后模型与自回归模型

### 【教学目标】

- (1) 了解：滞后效应与滞后变量模型
- (2) 理解：分布滞后模型的估计
- (3) 掌握：自回归模型的构建；自回归模型的估计

【学时分配】：2 学时

【授课方式】：讲授、演示

### 【授课内容】

#### 第一节 滞后效应与滞后变量模型

经济活动中的滞后现象；滞后效应产生的原因；滞后变量模型

#### 第二节 分布滞后模型的估计

分布滞后模型估计的困难；经验加权估计法；阿尔蒙法

#### 第三节 自回归模型的构建

库伊克模型；自适应预期模型；局部调整模型

#### 第四节 自回归模型的估计

自回归模型估计的困难；工具变量法；德宾 h 检验

#### 第五节 案例分析

### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：自回归模型的构建
- (2) 难点：自回归模型的估计

### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：讲授式、案例式
- (2) 教学手段：多媒体

### 【课外学习指导的要求】

1. 课外阅读资料：高铁梅. 计量经济分析方法与建模——EViews 应用及实例(第二版). 清华大学出版社，2009.

2. 作业与思考题的要求：见教材（可根据时间和学生掌握的程度选做）

## 第八章 虚拟变量回归

### 【教学目标】

- (1) 了解：虚拟变量
- (2) 理解：虚拟被解释变量
- (3) 掌握：虚拟解释变量的回归

【学时分配】：4 学时

【授课方式】：讲授、演示

### 【授课内容】

#### 第一节 虚拟变量

基本概念；虚拟变量设置规则

## 第二节 虚拟解释变量的回归

加法类型；乘法类型；虚拟解释变量综合应用

## 第三节 虚拟被解释变量

## 第四节 案例分析

### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：虚拟被解释变量
- (2) 难点：虚拟解释变量的回归

### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：讲授式、案例式
- (2) 教学手段：多媒体

### 【课外学习指导的要求】

1. 课外阅读资料：高铁梅. 计量经济分析方法与建模——EViews 应用及实例(第二版). 清华大学出版社, 2009.
2. 作业与思考题的要求：见教材（可根据时间和学生掌握的程度选做）

## 第九章 时间序列计量经济模型

### 【教学目标】

- (1) 了解：时间序列计量经济分析的基本概念
- (2) 理解：格兰杰因果检验
- (3) 掌握：时间序列平稳性的单位根检验；协整

### 【学时分配】：4 学时

### 【授课方式】：讲授、演示

### 【授课内容】

#### 第一节 时间序列计量经济分析的基本概念

伪回归问题；随机过程的概念；时间序列的平稳性

#### 第二节 时间序列平稳性的单位根检验

单位根检验；Dickey—Fuller 检验；Augmented Dickey—Fuller 检验

#### 第三节 协整

协整的概念；整检验；误差修正模型

#### 第四节 格兰杰因果检验

#### 第五节 案例分析

### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：时间序列平稳性的单位根检验
- (2) 难点：协整

### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：讲授式、案例式
- (2) 教学手段：多媒体

### 【课外学习指导的要求】

1. 课外阅读资料: 高铁梅. 计量经济分析方法与建模——EViews 应用及实例(第二版). 清华大学出版社, 2009.

2. 作业与思考题的要求: 见教材(可根据时间和学生掌握的程度选做)

**五、实验教学及要求:** 无

**六、课程考核及成绩评定要求**

1. 课程考核依据: 课程的考核命题以本教学大纲为依据

2. 课程考核性质: 考查

3. 具体的考核方式: 闭卷考试、或开卷考试、或课程论文、或案例分析报告、或实验操作测试等

4. 成绩评定: 理论考试占 70%, 平时考核占 30%

**七、教材与参考资料**

[1] 达摩达尔 N 古扎拉蒂. 计量经济学基础(第四版). 北京: 中国人民大学出版社, 2005.

[2] 赵国庆. 计量经济学(第二版). 北京: 中国人民大学出版社, 2005.

[3] 张晓峒. 计量学经济软件 EViews 使用指南(第二版). 天津: 南开大学出版社, 2004.

[4] 易丹辉. 数据分析与 EViews 应用. 北京: 中国统计出版社, 2003.

[5] (美) 蒋中一, (加) 凯尔文 温赖特 著, 刘学, 顾佳峰 译. 数理经济学的基本方法(第四版). 北京: 北京大学出版社出版时间: 2006.



# 15351110 《统计分析及 SPSS 的运用》课程教学大纲

## 一、课程基本概况

课程中文名称	统计分析及 SPSS 的运用				
课程英文名称	statistical analysis and SSPS Application			课程编号	15351110
课程类别	<input type="checkbox"/> 公共必修课 <input type="checkbox"/> 公选课 <input type="checkbox"/> 院级限选课 <input type="checkbox"/> 学科基础课 <input type="checkbox"/> 专业基础课 <input type="checkbox"/> 专业限选课 <input checked="" type="checkbox"/> 专业任选（拓展）课 <input type="checkbox"/> 方向特色课（双百班课程）				
总学时	32	讲授学时	32	实验学时	
总学分	2	开课学院（部）	经济管理学院	开课系（室）	会计系
授课对象	会计学、财务管理、工商管理				
先修课程	统计学				
执笔人	肖灿夫	审核人	陈伟、鄢波	审批人	唐志军
修订时间	2015/5/16				

## 二、课程简介

SPSS 是软件英文名称的首字母缩写，原意为 Statistical Package for the Social Sciences，即“社会科学统计软件包”。是国际著名三大社会科学统计软件包之一（SAS、SPSS、Stata）。全球约有 25 万家产品用户，它们分布于通讯、医疗、银行、证券、保险、制造、商业、市场研究、科研教育等多个领域和行业，是世界上应用最广泛的专业统计软件。在国际学术界有条不成文的规定，即在国际学术交流中，凡是用 SPSS 软件完成的计算和统计分析，可以不必说明算法，由此可见其影响之大和信誉之高。SPSS 最突出的特点就是操作界面极为友好，输出结果美观漂亮，它使用 Windows 的窗口方式展示各种管理和分析数据方法的功能，使用对话框展示出各种功能选择项，只要掌握一定的 Windows 操作技能，粗通统计分析原理，就可以使用该软件为特定的科研工作服务。

## 三、课程教学总体目标

本课程从加强基础、培养学生动手能力、提高素质的教学目标出发，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。在实验教学中，同时加强对对学生进行科学素质和良好的实验室工作习惯的训练，培养学生的时间意识，为培养具有创新精神和实践能力的高素质人才奠定良好的基础。

## 四、理论教学内容及要求

### 第一章 SPSS 基本操作……

#### 【教学目标】

- （1）了解 SPSS 版本的演变过程及其新版本的新增功能。
- （2）理解 SPSS 主要窗口及其功能，显示菜单的功能及应用
- （3）掌握 SPSS 数据文件的输入、导入和导出

#### 【学时分配】2

#### 【授课方式】讲授与操作同时进行

#### 【授课内容】（细化到章、节、目）

## **第一章 SPSS 基本操作**

### **第一节 SPSS 概述**

#### 一、SPSS 的发展

#### 二、SPSS 的特点和新版的特性

### **第二节 SPSS 的启动及其数据编辑器界面介绍**

#### 一、SPSS 的安装和启动

#### 二、SPSS 数据编辑器界面介绍

### **第三节 数据的输入**

#### 一、输入数据建立数据文件

#### 二、从其他数据文件导入数据建立数据文件

#### **【教学重点和难点】**

(1) 重点 数据文件的输入、编辑

(2) 难点 无

#### **【授课方法与手段】**

(1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有 SPSS 操作演示。

(2) 教学手段：采用多媒体、幻灯片相结合的方式。

#### **【课外学习指导的要求】**

1. 课外阅读资料：SPSS 相关操作书籍

2. 作业与思考题的要求：完成教材上本内容的练习题

## **第二章 统计数据的预处理……**

#### **【教学目标】**

(1) 了解数据可视离散化

(2) 理解数据的重新编码和数据分类汇总

(3) 掌握数据的编辑（数据文件的合并与拆分、数据的选取与加权）和加工

#### **【学时分配】2**

#### **【授课方式】讲授与操作同时进行**

#### **【授课内容】**

### **第二章 统计数据的预处理**

#### **第一节 数据文件的编辑**

##### 一、数据文件的合并

##### 二、数据文件的拆分

##### 三、数据的选取

#### **第二节 数据的加权**

#### **第二节 数据的加工**

##### 一、变量的计算

##### 二、数据的可视离散化

##### 三、数据重新编码

#### **【教学重点和难点】**

(1) 重点 SPSS 数据文件的合并与拆分，变量的计算与数据的重新编码

(2) 难点 变量的计算与重新编码

#### **【授课方法与手段】**

(1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有 SPSS 操作演示。

(2) 教学手段：采用多媒体、幻灯片相结合的方式

**【课外学习指导的要求】**

1. 课外阅读资料：SPSS 相关操作书籍

2. 作业与思考题的要求：完成教材上本内容的练习题

**第三章 图表的创建与编辑……**

**【教学目标】**

(1) 了解 SPSS 的图形功能

(2) 理解 SPSS 的图形创建方法

(3) 掌握 SPSS 图表的创建与编辑

**【学时分配】4**

**【授课方式】讲授与操作同时进行**

**【授课内容】**(细化到章、节、目)

**第三章 图表的创建与编辑**

**第一节 SPSS 的图形功能概述**

一、SPSS 创建图形的一般过程

二、图形生成与数据文件结构

**第二节 图表的创建**

一、使用图表构建程序创建

二、使用图形画板模板选择程序创建

三、使用旧对话框创建

**第三节 图表的编辑**

一、图表编辑基本方法

二、图表基本设定

三、图表高级设定

**【教学重点和难点】**

(1) 重点 图表创建的基本方法

(2) 难点 图表高级设定

**【授课方法与手段】**(可根据需要填写)

(1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有 SPSS 操作演示。

(2) 教学手段：采用多媒体、幻灯片相结合的方式

**【课外学习指导的要求】**

1. 课外阅读资料：SPSS 相关操作书籍

2. 作业与思考题的要求：完成教材上本内容的练习题

**第四章 描述性统计分析**

**【教学目标】**

(1) 了解多重响应分析

(2) 理解交叉表分析

(3) 掌握描述性分析, 频数分布分析

**【学时分配】6**

**【授课方式】讲授与操作同时进行**

**【授课内容】**(细化到章、节、目)

#### 第四章 描述性统计分析

##### 第一节 基本描述统计量简介

一、描述集中趋势的统计量

二、描述离散程度的统计量

三、描述总体分布形态的统计量

##### 第二节 频数分布分析

##### 第三节 描述性分析

##### 第四节 交叉表分析

##### 第五节 多重响应分析

**【教学重点和难点】**

(1) 重点 描述性分析, 频数分布分析

(2) 难点 交叉表分析

**【授课方法与手段】**(可根据需要填写)

(1) 教学方法: 采用讲授式教学方法, 兼有 SPSS 操作演示。

(2) 教学手段: 采用多媒体、幻灯片相结合的方式

**【课外学习指导的要求】**

1. 课外阅读资料: SPSS 相关操作书籍

2. 作业与思考题的要求: 完成教材上本内容的练习题

#### 第五章 参数估计与假设检验……

**【教学目标】**

(1) 了解参数检验和非参数检验的基本概念

(2) 理解配对样本 T 检验

(3) 掌握 SPSS 的参数估计、单样本和独立样本的 T 检验

**【学时分配】4**

**【授课方式】讲授与操作同时进行**

**【授课内容】**(细化到章、节、目)

#### 第五章 参数估计与假设检验

##### 第一节 参数估计

##### 第二节 参数检验与非参数检验简介

##### 第三节 单样本 T 检验

##### 第四节 独立样本 T 检验

##### 第五节 配对样本 T 检验

**【教学重点和难点】**

(1) 重点: 单样本和独立样本的 T 检验

(2) 难点: 配对样本 T 检验

**【授课方法与手段】**(可根据需要填写)

(1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有 SPSS 操作演示。

(2) 教学手段：采用多媒体、幻灯片相结合的方式

**【课外学习指导的要求】**

1. 课外阅读资料：SPSS 相关操作书籍

2. 作业与思考题的要求：完成教材上本内容的练习题

**第六章 方差分析**

**【教学目标】**

(1) 了解协方差分析的基本概念

(2) 理解多因素方差分析的基本含义

(3) 掌握单因素和双因素方差分析

**【学时分配】4**

**【授课方式】讲授与操作同时进行**

**【授课内容】**(细化到章、节、目)

**第六章 方差分析**

**第一节 方差分析简介**

一、方差分析的基本概念

二、方差分析的基本步骤

**第二节 单因素方差分析**

**第三节 双因素方差分析**

**【教学重点和难点】**

(1) 重点：单因素和双因素方差分析

(2) 难点：理解方差分析的基本思想

**【授课方法与手段】**(可根据需要填写)

(1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有 SPSS 操作演示。

(2) 教学手段：采用多媒体、幻灯片相结合的方式

**【课外学习指导的要求】**

1. 课外阅读资料：SPSS 相关操作书籍

2. 作业与思考题的要求：完成教材上本内容的练习题

**第七章 相关分析**

**【教学目标】**

(1) 了解偏相关和距离分析的概念

(2) 理解偏相关的基本意义

(3) 掌握双变量相关分析

**【学时分配】4**

**【授课方式】讲授与操作同时进行**

**【授课内容】**(细化到章、节、目)

**第七章 相关分析**

**第一节 相关分析的简介**

一、相关分析的概念

二、相关分析的种类

第二节 双变量相关分析的 SPSS 操作步骤与结果分析

第三节 偏相关分析

第四节 距离分析

**【教学重点和难点】**

(1) 重点：双变量相关分析

(2) 难点：偏相关分析

**【授课方法与手段】**(可根据需要填写)

(1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有 SPSS 操作演示。

(2) 教学手段：采用多媒体、幻灯片相结合的方式

**【课外学习指导的要求】**

1. 课外阅读资料：SPSS 相关操作书籍

2. 作业与思考题的要求：完成教材上本内容的练习题

**第八章 回归分析**

**【教学目标】**

(1) 了解非线性回归的概念

(2) 理解回归系数的基本意义

(3) 掌握一元线性和多元线性回归分析

**【学时分配】6**

**【授课方式】讲授与操作同时进行**

**【授课内容】**(细化到章、节、目)

**第八章 回归分析**

第一节 一元线性回归

第二节 一元线性回归分析的 SPSS 操作步骤及结果分析

第三节 多元线性回归分析

第四节 多元回归分析的 SPSS 操作步骤及结果分析

**【教学重点和难点】**

(1) 重点：一元线性回归分析

(2) 难点：对回归系数进行检验基本思想的理解

**【授课方法与手段】**(可根据需要填写)

(1) 教学方法：采用讲授式教学方法，兼有 SPSS 操作演示。

(2) 教学手段：采用多媒体、幻灯片相结合的方式

**【课外学习指导的要求】**

1. 课外阅读资料：SPSS 相关操作书籍

2. 作业与思考题的要求：完成教材上本内容的练习题

**五、实验教学及要求：**无

**六、课程考核及成绩评定要求**

1. 课程考核依据：平时表现和考试

2. 课程考核性质：考查。

3. 具体的考核方式：笔试与平时成绩相结合。

4. 成绩评定：本课程采取考试方式。卷面考试占 70%，平时成绩占 30%。

## 六、教材与参考资料

**教材：**SPSS19 统计分析实用教程

**参考资料：**SPSS 相关操作书籍

# 15151113 《证券投资学 II》课程教学大纲

## 一、课程概况

课程中文名称	证券投资学 I				
课程英文名称	Securities Investment I			课程编号	15151113
课程类别	<input type="checkbox"/> 公共必修课 <input type="checkbox"/> 公选课 <input type="checkbox"/> 院级限选课 <input type="checkbox"/> 学科基础课 <input type="checkbox"/> 专业基础课 <input checked="" type="checkbox"/> 专业限选课 <input type="checkbox"/> 专业任选课				
总学时	32	讲授学时	32	实验学时	0
总学分	2	开课单位	经管学院	开课系所	经济系
授课对象	国际贸易专业				
先修课程	《微观经济学》、《宏观经济学》、《产业经济学》、《货币银行学》				
执笔人	王坤震	审核人		审批人	
修订时间	2015-05-21				

## 二、课程简介

本课程是通过有关的教学活动，系统介绍证券投资的基本知识、基本理论，深入分析证券市场的运行过程和运行规则，全面阐释证券投资的现代理论和应掌握的重要方法，为学生提供证券投资的科学方法和基本技巧。使学生了解证券投资的品种、特点、过程和一般理论；熟悉证券投资分析的基本内容、主要方法；通过本课程的学习，有利于培养学生证券投资决策的能力和独立分析问题的能力。

## 三、课程教学目标

掌握关于证券投资工具和证券市场的一般性基础知识。这是深入进行资本市场领域和证券投资研究所必备的基础知识准备；系统掌握有价证券的价格决定、证券投资的宏观经济分析、证券投资的产业周期分析和公司价值分析等内容；系统掌握证券投资技术分析的基本理论、方法和若干主要技术指标；掌握证券组合管理、风险资产定价和证券组合管理应用、投资组合管理业绩评价等内容；掌握证券市场监管的理念、要素、体制、实践和开放条件下的中国证券市场监管问题。

## 四、理论教学内容及要求

### 第一章 导论

#### 【教学目标】

- (1) 了解：投资的概念及分类、证券投资与实物投资、储蓄存款。
- (2) 理解：证券投资的构成要素、证券投资学的研究内容和基本任务。
- (3) 掌握：证券投资的步骤。

【学时分配】4 学时。

【授课方式】讲授 4 学时。



**【教学重点和难点】**

- (1) 重点：证券投资的构成要素。
- (2) 难点：证券投资的步骤。

**【授课内容】**

第一节 投资

- 1. 投资的概念及分类
- 2. 投资的目的

第二节 证券投资

- 1. 证券投资的定义
- 2. 证券投资与实物投资、储蓄存款
- 3. 直接金融投资与间接金融投资
- 4. 证券投资的构成要素
- 5. 证券投资的步骤

第三节 证券投资学

- 1. 证券投资学的研究对象
- 2. 证券投资学的形成和发展
- 3. 证券投资学的研究内容和基本任务

**【教学方法与手段】**

- (1) 教学方法：主要采用讲授式教学方法。采用课堂讨论
- (2) 教学手段：采用多媒体、幻灯片相结合的方式。

**【课外学习指导的要求】**

- (1) 阅读财经类新闻报纸
- (2) 阅读上市公司财务报表
- (3) 阅读宏观、行业和公司研究报告
- (4) 关注商品和股市行情

第二章 证券投资工具

**【教学目标】**

- (1) 了解：债券的特征及类型、证券投资基金的特征与分类。
- (2) 理解：股票价值与股票价格、有价证券的特征。
- (3) 掌握：债券的收益、认股权证、期权、股票价格指数。

**【学时分配】**6 学时。

**【授课方式】**讲授 6 学时。

**【教学重点和难点】**

- (1) 重点：股票价值与股票价格。
- (2) 难点：股票价格指数、认股权证、期权。

**【授课内容】**

第一节 有价证券概述

1. 有价证券的定义和分类

2. 有价证券的特征

## 第二节 债券

1. 债券概述

2. 债券的特征及类型

3. 债券的收益

## 第三节 股票

1. 股票概述

2. 股票的特征与分类

3. 股票价值与股票价格

## 第四节 证券投资基金

1. 证券投资基金概述

2. 证券投资基金的特征与分类

## 第五节 金融衍生工具

1. 金融衍生工具概述

2. 优先认股权

3. 认股权证

4. 可转换证券

5. 期货与股指期货

6. 期权

## 第六节 证券市场价格指数

1. 股票价格指数

2. 债券价格指数

3. 基金指数

### 【教学方法与手段】

(1) 教学方法：主要采用讲授式教学方法。采用课堂讨论

(2) 教学手段：采用多媒体、幻灯片相结合的方式。

### 【课外学习指导的要求】

(1) 阅读财经类新闻报纸

(2) 阅读上市公司财务报表

(3) 阅读宏观、行业和公司研究报告

(4) 关注商品和股市行情

## 第三章 证券市场与交易程序

### 【教学目标】

(1) 了解：证券发行市场的特点、结构及发行方式。

(2) 理解：证券发行程序、证券交易程序。

(3) 掌握：路演及“绿鞋”制度。

【学时分配】6 学时。

【授课方式】讲授 6 学时。

【教学重点和难点】

(1) 重点：证券发行政程序、证券交易程序。

(2) 难点：路演及“绿鞋”制度。

【授课内容】

#### 第一节 证券发行市场

1. 证券发行市场的特点、结构及发行方式
2. 证券发行政程序
3. 新股申购流程、网上路演及“绿鞋”制度
4. 股票发行市场
5. 债券发行市场

#### 第二节 证券流通市场

1. 证券交易程序
2. 证券交易所
3. 场外交易市场
4. 创业板市场
5. 保证金信用交易

【教学方法与手段】

(1) 教学方法：主要采用讲授式教学方法。采用课堂讨论

(2) 教学手段：采用多媒体、幻灯片相结合的方式。

【课外学习指导的要求】

- (1) 阅读财经类新闻报纸
- (2) 阅读上市公司财务报表
- (3) 阅读宏观、行业和公司研究报告
- (4) 关注商品和股市行情

### 第四章 证券投资的收益和风险

【教学目标】

- (1) 了解：债券投资的收益。
- (2) 理解：股票投资的收益。
- (3) 掌握：系统风险、收益和风险的关系。

【学时分配】6 学时。

【授课方式】讲授 6 学时。

【教学重点和难点】

- (1) 重点：收益和风险的关系。
- (2) 难点：股票投资的收益。

【授课内容】

#### 第一节 证券投资的收益

1. 债券投资的收益
2. 股票投资的收益
3. 证券投资基金的收益

## 第二节 证券投资风险的识别与控制

1. 系统风险
2. 非系统风险
3. 收益和风险的关系
4. 证券交易过程风险

### 【教学方法与手段】

- (1) 教学方法：主要采用讲授式教学方法。采用课堂讨论
- (2) 教学手段：采用多媒体、幻灯片相结合的方式。

### 【课外学习指导的要求】

- (1) 阅读财经类新闻报纸
- (2) 阅读上市公司财务报表
- (3) 阅读宏观、行业和公司研究报告
- (4) 关注商品和股市行情

## 第五章 证券投资基本分析

### 【教学目标】

- (1) 了解：宏观经济运行对证券市场的影响。
- (2) 理解：行业分析的应用、资本结构与公司价值。
- (3) 掌握：宏观经济政策调整对证券市场的影响。

### 【学时分配】4 学时。

### 【授课方式】讲授 4 学时。

### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：公司基本素质分析。
- (2) 难点：宏观经济政策调整对证券市场的影响。

### 【授课内容】

## 第一节 宏观经济分析

1. 宏观经济分析的方法
2. 宏观经济因素
3. 宏观经济运行对证券市场的影响
4. 宏观经济政策调整对证券市场的影响

## 第二节 行业分析

1. 行业的划分
2. 行业分析的基本内容
3. 行业分析的应用

## 第三节 公司分析

1. 公司基本素质分析
2. 公司财务分析
3. 公司财务指标分析

#### 第四节 资本结构与公司价值

1. 早期资本结构理论
2. MM 资本结构理论
3. 新的资本结构理论

##### 【教学方法与手段】

- (1) 教学方法：主要采用讲授式教学方法。采用课堂讨论
- (2) 教学手段：采用多媒体、幻灯片相结合的方式。

##### 【课外学习指导的要求】

- (1) 阅读财经类新闻报纸
- (2) 阅读上市公司财务报表
- (3) 阅读宏观、行业和公司研究报告
- (4) 关注商品和股市行情

### 第六章 投资技术分析

##### 【教学目标】

- (1) 了解：市场行为的要素。
- (2) 理解：市场趋势指标、市场人气指标。
- (3) 掌握：K 线理论、切线理论、形态理论。

##### 【学时分配】6 学时。

##### 【授课方式】讲授 6 学时。

##### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：K 线理论、切线理论、形态理论。
- (2) 难点：市场趋势指标。

##### 【授课内容】

#### 第一节 技术分析的理论基础

1. 市场行为的要素
2. 技术分析方法的种类
3. 技术分析的局限性

#### 第二节 技术分析的主要方法

1. 道氏理论
2. K 线理论
3. 切线理论
4. 形态理论

#### 第三节 技术分析的主要指标

1. 市场趋势指标
2. 市场动量指标

3. 市场大盘指标

4. 市场人气指标

**【教学方法与手段】**

(1) 教学方法：主要采用讲授式教学方法。采用课堂讨论

(2) 教学手段：采用多媒体、幻灯片相结合的方式。

**【课外学习指导的要求】**

(1) 阅读财经类新闻报纸

(2) 使用技术分析分析方法分析股市行情

(3) 阅读宏观、行业和公司研究报告

(4) 关注商品和股市行情

**五、课程考核要求**

1、考核方式：课程为专业选修课，期末考试采用闭卷、开卷考试或者论文考核的形式。

2、成绩评定：成绩由平时成绩和期末考试成绩构成，平时成绩占 30%、期末考试成绩占 70%。平时成绩由考勤、作业和课堂表现构成。

**六、参考资料**

1、参考教材

[1]陈文汉. 证券投资学[M]. 机械工业出版社, 2010. 第一版.

[2]吴晓求. 证券投资学[M]. 人民大学出版社, 2014. 第 4 版.

2、参考资料

[1] 威廉·夏普. 投资学[M]. 中国人民大学出版, 1998.

[2] 邢天才. 证券投资学[M]. 东北财大出版社. 2002. 第一版.

[3]东方财富网: <http://www.eastmoney.com/>

# 15341208 《管理会计》课程教学大纲

## 一、课程基本概况

课程中文名称	管理会计				
课程英文名称	Management Accounting			课程编号	15341208
课程类别	公共必修课 <input type="checkbox"/> 公选课 <input type="checkbox"/> 院级限选课 <input type="checkbox"/> 学科基础课 <input type="checkbox"/> 专业基础课 <input checked="" type="checkbox"/> 专业限选课 <input type="checkbox"/> 专业任选（拓展）课 <input type="checkbox"/> 方向特色课（双百班课程）				
总学时	32	讲授学时	32	实验学时	
总学分	2	开课单位	经管学院	开课系	财会系
授课对象	会计学				
先修课程	基础会计 统计学 财务管理				
执笔人	刘蕊	审核人	陈伟、鄢波	审批人	唐志军
修订时间	2015 年 5 月				

## 二、课程简介

管理会计是一门综合性边缘学科，具有较强的理论性和实务操作性。它将现代管理科学与会计学有机结合起来，利用财务会计所提供的资料，运用科学理论和技术方法进行事前的预测、决策、计划，事中的控制及事后的分析、考核，有效帮助企业提高竞争力。本课程在成本性态分析的基础上，讲述了变动成本法和本量利分析，成本的预测和决策，全面预算，成本控制和责任会计。

## 三、课程总体教学目标

管理会计是一门理论性较强、计算内容较多的课程。通过该门课程的学习，使学生领会管理会计的精髓，掌握管理会计的基本理论和基本方法，学会各种分析方法的应用技能和技巧，不断提高学生分析问题和解决问题的能力。

## 四、理论教学内容及要求

### 第一章 管理会计概述

#### 【教学目标】

- （1）了解：一般了解管理会计的发展阶段。
- （2）理解：熟悉管理会计的基本假设和基本原则，掌握管理会计与财务会计的区别与联系。
- （3）掌握：管理会计的基本概念、职能和基本内容。

#### 【学时分配】2 学时

#### 【授课方式】讲授

#### 【授课内容】

##### 第一节 管理会计的一般概念

1. 管理会计的定义
2. 管理会计的地位
3. 管理会计的职能
4. 管理会计的基本内容

##### 第二节 管理会计的产生与发展

1. 管理会计的历史沿革

2. 管理会计形成与发展的原因
3. 管理会计的发展阶段及趋势

### 第三节 管理会计假设与原则

1. 管理会计的基本假设
2. 管理会计的基本原则
3. 管理会计基本原则与基本假设的关系

### 第四节 管理会计与财务会计的关系

1. 管理会计与财务会计的联系
2. 管理会计与财务会计的区别

#### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：管理会计的职能
- (2) 难点：管理会计基本原则的运用

#### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授式兼讨论教学方法
- (2) 教学手段：采用多媒体、幻灯片相结合的方式

#### 【课外学习指导的要求】

##### 1. 课外阅读资料：

邵达伟：《管理会计案例》，北京，机械工业出版社，1999

威廉·罗奇：《管理会计与控制系统案例》，东北财经大学出版社，2000

##### 2. 作业与思考题：管理会计有哪些职能？

## 第二章 成本性态分析

#### 【教学目标】

- (1) 了解：了解成本性态分析的程序、各种成本性态分析方法的特征及其适用范围；一般了解管理会计的成本概念及其主要分类标志、各种成本分类的意义。
- (2) 理解：成本性态和相关范围概念及其意义，明确成本性态分析与成本按性态分类的异同。
- (3) 掌握：掌握固定成本、变动成本的概念、构成内容、特征及其类型，重点掌握高低点法和回归直线法的应用技巧。

#### 【学时分配】4 学时

#### 【授课方式】讲授 3 学时，课堂练习 1 学时

#### 【授课内容】

##### 第一节 成本及其分类

1. 管理会计中的成本概念
2. 成本可以按不同的标志进行分类
3. 几种主要的成本分类

##### 第二节 成本按其性态分类

1. 成本性态的含义
2. 成本按其性态分类的结果
3. 固定成本的定义、内容、特点及分类



4. 变动成本的定义、内容、特点及分类
5. 混合成本的定义、内容、特点及分类
6. 成本性态分类示意图
7. 相关范围对成本性态的影响

### 第三节 成本性态分析的程序和方法

1. 成本性态分析的含义
2. 成本性态分析与成本按性态分类的关系
3. 成本性态分析的基本假设
4. 成本性态分析的程序
5. 成本性态分析的方法

#### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：重点掌握高低点法和回归直线法的应用技巧
- (2) 难点：高低点法和回归直线法的应用

#### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授式兼讨论教学方法
- (2) 教学手段：采用多媒体、幻灯片相结合的方式

#### 【课外学习指导的要求】

##### 1. 课外阅读资料：

王琳：《管理会计学习指导》，第2版，东北财经大学出版社，1996

王忠、周剑杰、胡静波：《管理会计学教学案例》，中国审计出版社，2001

##### 2. 作业与思考题：

成本性态分析的方法有哪些？各种方法的特点与适用范围如何？

### 第三章 变动成本法

#### 【教学目标】

- (1) 了解：变动成本法的概念及其优缺点
- (2) 理解：两种成本法分期营业利润差额的含义及变动规律；熟悉变动成本法与完全成本法的主要区别。
- (3) 掌握：掌握变动成本法的理论前提和贡献式损益确定程序，熟练掌握与运用利润差额简算法。

#### 【学时分配】4 学时

#### 【授课方式】讲授 3.5 学时，课堂练习 0.5 学时

#### 【授课内容】

##### 第一节 成本计算分类

1. 成本计算的含义
2. 成本计算的主要分类

##### 第二节 变动成本法概述

1. 变动成本法和完全成本法的概念
2. 变动成本法的历史沿革
3. 变动成本法的理论前提

### 第三节 变动成本法与完全成本法的区别

1. 应用的前提条件不同
2. 产品成本及期间成本的构成不同
3. 销售成本及存货成本的水平不同
4. 销售成本的计算公式不完全相同
5. 损益确定程序不同
6. 所提供的信息用途不同

### 第四节 两种成本法分期营业利润差额的变动规律

1. 两种成本法分期营业利润差额的含义
2. 导致两种成本法分期营业利润出现狭义差额的原因分析
3. 广义营业利润差额的变动规律
4. 广义差额简算法

### 第五节 变动成本法的优缺点及该法在实践中的应用

1. 变动成本法的优缺点
2. 变动成本法的应用

#### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：利润差额简算法
- (2) 难点：两种成本法分期营业利润差额的含义及变动规律

#### 【授课方法与手段】（可根据需要填写）

- (1) 教学方法：采用讲授式兼讨论教学方法
- (2) 教学手段：采用多媒体、幻灯片相结合的方式

#### 【课外学习指导的要求】

##### 1. 课外阅读资料：

王琳：《管理会计学习指导》，第2版，东北财经大学出版社，1996

王忠、周剑杰、胡静波：《管理会计学教学案例》，中国审计出版社，2001

##### 2. 作业与思考题：

广义营业利润差额有哪些变动规律？

变动成本法有哪些优点和局限性？在我国现阶段，变动成本法有哪些应用方案？

为什么在变动成本法下产品成本中只应当包括变动生产成本？

### 第四章 本量利分析原理

#### 【教学目标】

- (1) 了解：了解几种主要的本量利分析图的特点以及多品种条件各种方法的特点及适用范围。
- (2) 理解：本量利分析的基本关系式及企业经营安全程度评价指标。
- (3) 掌握：在明确本量利分析的概念、前提条件的基础上，熟练掌握保本点、保利点和保净利点有关公式及其应用，掌握多品种条件下本量利分析的加权平均法。

#### 【学时分配】4 学时

#### 【授课方式】讲授 3.5 学时，课堂练习 0.5 学时

#### 【授课内容】

### 第一节 本量利分析概述

1. 本量利分析的基本含义
2. 本量利分析的基本假定
3. 本量利关系的基本公式
4. 贡献边际及其相关指标的计算公式
5. 本量利分析的基本内容

### 第二节 单一品种的保本分析

1. 保本分析的基本概念
2. 保本点的确定
3. 企业经营安全程度的评价指标
4. 关于保本状态的进一步研究

### 第三节 盈利条件下的本量利分析

1. 盈利条件下本量利分析的意义
2. 保本点及其计算
3. 保净利点及其计算
4. 保利成本及其计算
5. 保利单价及其计算
6. 利润与其他因素的关系

### 第四节 单一品种条件下本量利分析的其他问题

1. 有关因素变动对相关指标的影响
2. 本量利关系图

### 第五节 多品种条件下的本量利分析

1. 多品种条件下的本量利分析的意义与方法
2. 多品种条件下本量利分析具体方法的应用
3. 多品种条件下本量利分析具体方法的比较

### 第六节 保本点的敏感性分析

1. 敏感性分析的原理
2. 保本点敏感性分析

#### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：保本点、保利点和保净利点有关公式及其应用
- (2) 难点：多品种条件下本量利分析的加权平均法

#### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授式兼讨论教学方法
- (2) 教学手段：采用多媒体、幻灯片相结合的方式

#### 【课外学习指导的要求】

##### 1、 课外阅读资料：

王琳：《管理会计学习指导》，2 版，东北财经大学出版社，1996

王忠、周剑杰、胡静波：《管理会计学教学案例》，中国审计出版社，2001

## 2、作业与思考题：

边际贡献有哪几种表现形式？其计算公式如何？

比较单一品种条件下的保本点、保利点和保净利点计算公式之间的异同。

综合贡献边际法、顺序法、联合单位法、分算法和主要品种法的基本原理是什么？

## 第五章 预测分析

### 【教学目标】

- (1) 了解：了解预测分析的概念、特点、基本程序及其主要内容。
- (2) 理解：熟悉成本预测和资金需用量预测的主要方法。
- (3) 掌握：掌握定性和定量两类预测分析方法的特征；熟练掌握平滑指数法和修正的时间序列回归法的应用技巧；重点掌握目标利润的预测方法。

### 【学时分配】2 学时

### 【授课方式】讲授

### 【授课内容】

#### 第一节 预测分析概述

1. 预测分析的意义
2. 预测分析的特点
3. 预测分析的程序
4. 预测分析的方法
5. 预测分析的基本内容

#### 第二节 销售预测

1. 销售预测的意义
2. 判断分析法的种类和特点
3. 趋势外推法的种类及应用
4. 因果预测分析法的程序及应用
5. 产品寿命周期分析法原理

#### 第三节 利润预测

1. 目标利润的预测分析
2. 利润敏感性分析
3. 经营杠杆系数在利润预测中的应用
4. 概率分析法及其在利润预测中的应用

#### 第四节 成本与资金需要量的预测

1. 成本预测
2. 资金需要量的预测

### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：目标利润的预测方法
- (2) 难点：目标利润的预测方法

### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授式兼讨论教学方法

(2) 教学手段：采用多媒体、幻灯片相结合的方式

### 【课外学习指导的要求】

1、 课外阅读资料：

谷祺：《财务预测与控制》，财政经济出版社，1999

余绪缨：《管理会计学》，第十一章，中国人民大学出版社，2005

2、 作业与思考题：

预测目标利润时，需要考虑哪些因素？需要经过那几个步骤？

产生经营杠杆效应的原因是什么？单价、成本、销量与经营杠杆系数之间存在什么样的关系？

资金预测的具体内容包括哪些？资金预测的常用方法有哪些？

## 第六章 短期经营决策

### 【教学目标】

(1) 了解：了解决策分析的概念、原则和程序，短期经营决策应考虑的因素

(2) 理解：定价策略

(3) 掌握：熟练掌握差别损益分析法、相关损益分析法和成本无差别点法在生产经营决策分析中的应用技巧；重点掌握不同生产经营决策方案条件下的增量成本、机会成本和专属成本的内容与计量方法；掌握成本加成定价法和利润无差别点法在定价决策中的应用。

### 【学时分配】6 学时

### 【授课方式】讲授

### 【授课内容】

#### 第一节 决策分析概述

1. 决策分析的含义
2. 决策分析的特点
3. 决策分析的原则
4. 决策分析的程序
5. 决策分析的分类

#### 第二节 短期经营决策的相关概念

1. 短期经营决策的定义及目标
2. 短期经营决策的特点及内容
3. 短期经营决策方案的设计及相关假设
4. 短期经营决策必须考虑的重要因素

#### 第三节 短期经营决策的一般方法

1. 短期经营决策一般方法的含义
2. 短期经营决策一般方法的类型
3. 单位资源贡献边际法的原理
4. 贡献边际总额分析法
5. 差别损益分析法
6. 相关损益分析法
7. 相关成本分析法

8. 成本无差别点法
9. 利润无差别点法
10. 直接判断法

#### 第四节 生产决策（1）—是否生产的决策

1. 是否继续生产亏损产品的决策
2. 是否增产亏损产品的决策
3. 是否接受低价追加订货的决策

#### 第五节 生产决策（2）—生产什么的决策

1. 新产品开发的品种决策
2. 是否转产某种产品的决策
3. 半成品是否深加工的决策
4. 联产品是否深加工的决策
5. 其他产品是否深加工的决策

#### 第六节 生产决策（3）—怎样生产的决策

1. 零部件自制或外购的决策
2. 不同生产工艺技术方案的决策
3. 追加任务交给谁独立完成的决策

#### 第七节 定价决策

1. 定价决策的范围及相关因素
2. 以成本为导向的定价决策方法
3. 以市场需求为导向的定价决策方法
4. 以特殊要求为导向的定价决策方法
5. 定价策略

### 【教学重点和难点】

- （1）重点：生产决策的计算
- （2）难点：相关成本的判断

### 【授课方法与手段】

- （1）教学方法：采用讲授式兼讨论教学方法
- （2）教学手段：采用多媒体、幻灯片相结合的方式

### 【课外学习指导的要求】

#### 1、 课外阅读资料：

王忠、周剑杰、胡静波：《管理会计学教学案例》，中国审计出版社，2001

吴大军：《管理会计习题与案例》，东北财经大学出版社，2010

#### 2、 作业与思考题：

短期生产经营决策必须考虑哪些因素？怎样理解相关业务量与相关收入和相关成本的关系？

怎样确定成本加成率？保本价格与最低极限价格有何不同？

如何利用利润无差别点进行调价决策？

## 第七章 全面预算

### 【教学目标】

- (1) 了解：全面预算的概念和作用，一般了解固定预算、增量预算和定期预算的含义。
- (2) 理解：预算的编制程序。
- (3) 掌握：掌握传统的全面预算体系的具体构成内容；重点掌握弹性预算、零基预算和滚动预算等具体方法的特征及操作技巧内容与计量方法；掌握成本加成定价法和利润无差别点法在定价决策中的应用。

### 【学时分配】4 学时

### 【授课方式】讲授 3 学时，课堂讨论 1 学时

### 【授课内容】

#### 第一节 全面预算概述

1. 全面预算的意义
2. 全面预算体系
3. 全面预算的编制期与编制程序

#### 第二节 全面预算的编制

1. 企业战略目标的确定
2. 经营预算的编制
3. 专门决策预算的编制
4. 财务预算的编制

#### 第三节 预算编制的具体方法

1. 固定预算方法与弹性预算方法
2. 增量预算方法与零基预算方法
3. 定期预算方法与滚动预算方法
4. 预算方法与各种预算之间的关系

### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：弹性预算、零基预算和滚动预算等具体方法的特征及操作技巧内容与计量方法
- (2) 难点：全面预算体系的具体构成内容

### 【授课方法与手段】（可根据需要填写）

- (1) 教学方法：采用讲授式兼讨论教学方法
- (2) 教学手段：采用多媒体、幻灯片相结合的方式

### 【课外学习指导的要求】

#### 1、 课外阅读资料：

安效：《供水厂全面预算管理编制工作启动》，载《太钢日报》，2003-09-30

杨文安：《管理会计原理与个案》，上海财经大学出版社，2002

#### 2、 作业与思考题：

经营预算的编制期与财务预算的编制期一致吗？与专门预算的编制期一致吗？

弹性预算为何会克服固定预算的编制缺陷？预算编制与各种预算之间存在怎样的关系？

## 第八章 成本控制

### 【教学目标】

- (1) 了解：成本控制概念、分类、原则、程序。
- (2) 理解：标准成本的账务处理方法；明确质量成本的构成内容及使用寿命周期成本的构成内容。
- (3) 掌握：掌握标准成本控制系统的构成内容、标准成本的概念及其制定；重点掌握成本差异的计算。

**【学时分配】**4 学时

**【授课方式】**讲授

**【授课内容】**

#### 第一节 成本控制概述

1. 成本控制的意义
2. 成本控制的分类
3. 成本控制的原则
4. 成本控制的程序

#### 第二节 标准成本控制系统

1. 标准成本控制系统概述
2. 标准成本的制定
3. 成本差异的类型及其计算分析
4. 成本差异的处理方法

#### 第三节 质量成本控制

1. 研究质量成本控制的意义
2. 质量成本的构成
3. 质量标准的选择
4. 在传统质量观指导下的质量成本控制
5. 在现代质量观指导下的质量成本控制

#### 第四节 使用寿命周期成本控制原理

1. 使用寿命周期成本的含义
2. 使用寿命周期成本的内容
3. 使用寿命周期成本控制—生产者角度
4. 使用寿命周期成本控制—使用者角度

**【教学重点和难点】**

- (1) 重点：掌握成本差异的计算；
- (2) 难点：标准成本的账务处理方法

**【授课方法与手段】**

- (1) 教学方法：采用讲授式兼讨论教学方法
- (2) 教学手段：采用多媒体、幻灯片相结合的方式

**【课外学习指导的要求】**

#### 1、 课外阅读资料：

王忠、周剑杰、胡静波：《管理会计学教学案例》，中国审计出版社，2001



欧阳清：《成本会计学》，首都经济贸易大学出版社，2003

## 2、作业与思考题：

标准成本与成本预算的区别与联系是什么？

什么是质量成本？其构成内容有哪些？

在传统质量观指导下怎样进行质量成本控制？

## 第九章 责任会计

### 【教学目标】

- (1) 了解：责任会计概念、产生与发展。一般了解责任预算、业绩考核与责任报告的关系。
- (2) 理解：内部转移价格的类型、制定方法和适用范围
- (3) 掌握：掌握责任会计的内容及建立责任会计制度应遵循的原则；重点掌握责任中心的种类、特征和考核指标。

### 【学时分配】2 学时

### 【授课方式】讲授

### 【授课内容】

#### 第一节 责任会计概述

1. 责任会计的含义
2. 责任会计的产生与发展
3. 责任会计的内容
4. 责任会计的核算原则

#### 第二节 责任中心

1. 责任中心的含义及其特征
2. 成本中心
3. 利润中心
4. 投资中心
5. 成本中心、利润中心和投资中心三者之间的关系

#### 第三节 责任预算、责任报告与业绩评价

1. 责任预算及其编制
2. 责任报告及其编制
3. 业绩评价

#### 第四节 内部转移价格

1. 内部转移价格的内涵及意义
2. 内部转移价格的用途
3. 内部转移价格变动对有关方面的影响
4. 制定内部转移价格的原则
5. 内部转移价格的类型
6. 内部转移价格的应用

#### 第五节 内部结算方式、责任成本结转与内部仲裁

1. 内部结算方式

2. 责任成本结转

3. 内部仲裁

### 【教学重点和难点】

(1) 重点：责任中心的种类、特征和考核指标

(2) 难点：责任中心的种类、特征和考核指标

### 【授课方法与手段】

(1) 教学方法：采用讲授式兼讨论教学方法

(2) 教学手段：采用多媒体、幻灯片相结合的方式

### 【课外学习指导的要求】

1、 课外阅读资料：

王忠、周剑杰、胡静波：《管理会计学教学案例》，中国审计出版社，2001

〈美〉罗伯特·S·卡普兰，《高级管理会计》，东北财经大学出版社，1999，吕长江译

2、 作业与思考题：

什么是责任中心？责任中心包括哪些形式？各责任中心的特征是什么？

成本中心怎样才能转化为利润中心？

ROI 作为投资中心绩效指标的主要缺点是什么？剩余收益指标如何消除了这一缺点？

**五、实验教学及要求：**无

### 六、课程考核要求

1、考核方式：课程为考试课，期末考试采用闭卷考试的形式

2、成绩评定：成绩由平时成绩和期末考试成绩构成，平时成绩占 30%，期末考试成绩占 70%。平时成绩由考勤、作业和课堂表现构成。

### 七、参考资料

1. 主讲教材

◆《管理会计》，吴大军等编著，会计学院系列教材，大连：东北财经大学出版社，2010.06 第二版

2. 参考书目

◆《管理会计学》，余绪缨主编，普通高等教育“九五”国家级重点教材，北京：中国人民大学出版社，1999 第一版

◆《管理会计》，吴大军主编，北京：中央广播电视大学出版社，1999 第一版

◆《管理会计》，(英)怀特(Wright, D.)著，北京：中国经济出版社，1999 第一版

# 15431110 《国际贸易 II》课程教学大纲

## 一、课程基本概况

课程中文名称	国际贸易 II				
课程英文名称	Introduction Trade II			课程编号	15431110
课程类别	<input type="checkbox"/> 公共必修课 <input type="checkbox"/> 公选课 <input type="checkbox"/> 院级限选课 <input type="checkbox"/> 学科基础课 <input type="checkbox"/> 专业基础课 <input type="checkbox"/> 专业限选课 <input checked="" type="checkbox"/> 专业任选（拓展）课 <input type="checkbox"/> 方向特色课（双百班课程）				
总学时	32	讲授学时	32	实验学时	0
总学分	2	开课学院（部）	经管学院	开课系（室）	国贸系
授课对象	财务管理、会计学专业				
先修课程	经济学原理				
执笔人	叶刘刚	审核人		审批人	
修订时间	2015.5				

## 二、课程简介

《国际贸易III》是国际贸易学科重要的专业基础课程，授课对象为财务管理、会计学专业本科生。本课程主要介绍国际贸易学的主要理论和贸易政策工具，从中培养学生的经济学思维能力和运用贸易理论分析解决问题的能力，是一门理论性较强的课程。

## 三、课程教学总体目标

本课程教学的总体目标是通过学习，使学生能系统地掌握国际贸易的基本理论和政策，并能熟练运用经济学分析工具分析国际贸易问题，从而为将来的工作打下坚实的理论基础。通过本课程的学习，学生应掌握以下主要内容：

一、国际贸易理论。通过学习，要求掌握国际贸易中的各种理论和学说。主要包括亚当·斯密和大卫·李嘉图的绝对优势理论和比较优势理论、赫克歇尔和俄林提出的生产要素禀赋理论、克鲁格曼等人提出的产业内贸易理论等。

二、国际贸易政策与措施。要求掌握各种贸易政策工具及其影响，包括关税、出口补贴、进口配额和自愿出口限制等，并能理解贸易政策制定背后的政治经济学。最后还应熟悉发展中国家主要的贸易政策以及 20 世纪 80 年代以来贸易政策中的争议。

## 四、理论教学内容及要求

### 第一章 绪论

#### 【教学目标】

##### （1）了解

国际贸易学科的发展；国际贸易学科的主要内容。

##### （2）理解

贸易所得概念；贸易模式的影响因素；该进行多少贸易。

##### （3）掌握

贸易所得的思想；贸易模式的决定因素；政府政策对贸易的影响。

#### 【学时分配】2

#### 【授课方式】讲授、演示、课堂讨论

## 【授课内容】

### 第1章 绪论

- 1 国际贸易学科介绍
  - 1.1 国际贸易学科的发展
  - 1.2 国际贸易学科的主要内容
  - 1.3 国际贸易学科的研究方法
- 2 国际贸易学的主要内容
  - 2.1 贸易所得
  - 2.2 贸易模式
  - 2.3 政府政策对贸易的影响
  - 2.4 国际间的政策协调

## 【教学重点和难点】

### （1）重点

国际贸易学科的主要内容；国际贸易学科的研究方法；贸易模式的影响因素。

### （2）难点

贸易所得的思想；政府政策对贸易的影响。

## 【授课方法与手段】

### （1）教学方法

讲授式、讨论式、案例式、启发式教学方法

### （2）教学手段

板书、多媒体、网络

## 【课外学习指导的要求】

### 1. 课外阅读资料

- [1]. 保罗·海恩. 经济学的思维方式[M]. 11th ed: 世界图书出版公司; 2008.
- [2]. Radford, R.A. The Economic Organization of a P.O.W. Camp[J]. *Economica*. 1945 (12).
- [3]. Gregory C. Chow (2002). "Economic Reform and Growth in China"

### 2. 作业与思考题的要求

- 1、国际贸易学科的主要内容是什么？
- 2、为什么巴西出口咖啡和澳大利亚出口铁矿石？为什么日本出口汽车，美国出口飞机？
- 3、为什么说当一个买者和一个卖者进行一笔自愿的交易，双方都会变得更好？
- 4、如果一国是最有效率（或最无效率）的生产者能否从贸易中获益？

## 第二章 世界贸易概览

## 【教学目标】

### （1）了解

国内生产总值；服务外包；国际产出中的份额是怎么样变动的。

### （2）理解

哪些因素决定了谁和谁贸易的问题；国际贸易中商品和服务的构成是如何变动的。

### （3）掌握

两国间距离和边界怎样导致贸易减少的；两国的贸易量如何依赖于它们的经济规模。

#### 【学时分配】4

#### 【授课方式】讲授、演示、课堂讨论

#### 【授课内容】

### 第2章 世界贸易概览

#### 1 谁和谁贸易

##### 1.1 美国的主要贸易伙伴

##### 1.2 中国的主要贸易伙伴

#### 2 引力模型

##### 2.1 经济规模对贸易量的影响

##### 2.2 距离和其他影响贸易量的因素

##### 2.3 国界和贸易协定

#### 3 正在演变的世界贸易模式

##### 3.1 全球化：过去和现在

##### 3.2 贸易结构的变化

##### 3.3 服务外包

#### 【教学重点和难点】

##### （1）重点

两国间距离和边界怎样导致贸易减少的；贸易量的决定因素。

##### （2）难点

两国的贸易量如何依赖于它们的经济规模。

#### 【授课方法与手段】

##### （1）教学方法

讲授式、讨论式、案例式、启发式教学方法

##### （2）教学手段

板书、多媒体、网络

#### 【课外学习指导的要求】

#### 1. 课外阅读资料

[1]. Keith Head. “Gravity for Beginners.”

[2]. Matthieu Bussière and Bernd Schnatz . “Evaluating China’s integration in world trade with a gravity model based benchmark”

[3]. Alan S. Blinder. “Offshoring: The Next Industrial Revolution?”

#### 2. 作业与思考题的要求

1、加拿大和澳大利亚都是英语国家，两国的人口规模也相差不太大（加拿大多 60%），但是相对各自 GDP 而言，加拿大的贸易额是澳大利亚的两倍。为什么会如此？

2、墨西哥和巴西各自的贸易伙伴不同。墨西哥主要与美国贸易，巴西与美国和欧盟的贸易量大致相当。墨西哥的贸易量相对其 GDP 而言很大。用引力模型解释这种现象。

### 第三章 劳动生产率和比较优势:李嘉图模型

#### 【教学目标】

##### （1）了解

机会成本的概念；比较优势的概念；

(2) 理解

生产可能性；运输费用和非贸易品；贸易后相对价格的确定。

(3) 掌握

贸易所得；单一要素世界中的贸易；多种产品模型中的比较优势。

**【学时分配】4**

**【授课方式】讲授、演示、课堂讨论**

**【授课内容】**

第3章 劳动生产率和比较优势:李嘉图模型

1 前言

2 单一要素经济

2.1 生产可能性

2.2 相对价格与供给

3 单一要素世界中的贸易

3.1 贸易后确定相对价格

3.2 贸易所得

4 对比较优势的误解

4.1 劳动生产率和竞争力

4.2 贫民劳动论

4.3 剥削

5 多种产品模型中的比较优势

5.1 相对工资和专业分工

5.2 多种产品模型中相对工资的确定

6 运输费用和非贸易品

7 对李嘉图模型的实证分析

**【教学重点和难点】**

(1) 重点

单一要素经济；李嘉图模型；对比较优势的误解。

(2) 难点

多种产品模型中的比较优势；对李嘉图模型的实证分析。

**【授课方法与手段】**

(1) 教学方法

讲授式、讨论式、案例式、启发式教学方法

(2) 教学手段

板书、多媒体、网络

**【课外学习指导的要求】**

1. 课外阅读资料

[1]. 曼昆,《经济学原理》,北京:北京大学出版社,2001年。

[2]. 60秒经济学探奇:比较优势原理

2. 作业与思考题的要求

1、本国共有1200单位的劳动,能生产两种产品:苹果和香蕉。苹果的单位产品劳动投入是3,香蕉的单位产品劳动投入是2。a.画出本国的生产可能性边界。b.用香蕉衡量的苹果的机会成本是多少? c.

贸易前，苹果对橡胶的相对价格是多少？为什么？

2、本国的情况与第 1 题相同。外国拥有 800 单位的劳动。外国苹果的单位产品劳动投入是 5，香蕉的单位产品劳动投入是 1。a.画出国外的生产可能性边界。b.画出世界相对供给曲线。

3、假定世界相对需求的表示如下：对苹果的需求/对香蕉的需求=香蕉价格/苹果价格。a.在相对供给曲线的同一张图上画出世界相对需求曲线。b.苹果的均衡相对价格是多少？c.描述本题的贸易模式。d.说明本国和外国都可以从贸易中获利。

4、“中国工人每小时工资为 0.50 美元，如果允许中国无限制地向美国出口，美国工人的工资也会降到这个水平。你不可能只进口 10 美元一件的 T 恤衫，而不进口 0.50 美元的工资率。”分析这段话。

#### 第四章 资源、比较优势与收入分配

##### 【教学目标】

(1) 了解

要素充裕度；要素密集度；要素价格；预算约束；稀缺要素。

(2) 理解

生产可能性边界；价格与生产；要素投入集的选择；资源与产出。

(3) 掌握

要素禀赋理论；要素价格均等化；贸易所得；收入分配与贸易政策。

##### 【学时分配】4

##### 【授课方式】讲授、演示、课堂讨论

##### 【授课内容】

#### 第 4 章 资源、比较优势与收入分配

##### 1 两要素经济模型

1.1 价格与生产

1.2 要素投入集的选择

1.3 要素价格和商品价格

1.4 资源与产出

##### 2 国际贸易对两要素经济的影响

2.1 相对价格与贸易模式

2.2 贸易与收入分配

2.3 要素价格均等化

2.4 贸易与短期中的收入分配

##### 3 贸易中的政治经济学:初步介绍

3.1 再论贸易所得

3.2 最优的贸易政策

3.3 收入分配与贸易政策

##### 4 赫克歇尔—俄林模型的经验证据

4.1 赫克歇尔—俄林模型的实证检验

4.2 实证检验的含义

##### 5 附录 要素价格、产品价格和投入选择

##### 【教学重点和难点】

(1) 重点

价格与生产；要素价格和商品价格；资源与产出；贸易与收入分配。

## （2）难点

要素价格均等化；贸易与短期中的收入分配；赫克歇尔—俄林模型的实证检验。

### 【授课方法与手段】

#### （1）教学方法

讲授式、讨论式、案例式、启发式教学方法

#### （2）教学手段

板书、多媒体、网络

### 【课外学习指导的要求】

#### 1. 课外阅读资料

[1]. Frankel, J.A. The natural resource curse: a survey[R]. National Bureau of Economic Research; 2010.

[2]. "The Dutch Disease" (November 26, 1977). The Economist, pp. 82-83.

[3]. Krugman, Paul (1987). "The Narrow Moving Band, the Dutch Disease, and the Competitive Consequences of Mrs. Thatcher". Journal of Development Economics 27 (1-2): 50.

#### 2. 作业与思考题的要求

1、美国劳工运动（基本上代表了蓝领工人，而不是专业人才和受过高等教育的工人）传统上支持政府限制从发展中国家进口产品。从工会成员利益的角度来看，这个政策是否合理？如何用相关贸易模型的理论来回答本题。

2、假定在现有要素价格下，棉布生产中每用 1 英亩的土地就需要投入 20 小时的劳动，而在生产粮食时，每用 1 英亩的土地只需投入 5 小时的劳动。a. 假设该经济拥有的总资源量为：600 小时的劳动和 60 英亩的土地。请画图说明资源应如何分配。b. 现在假设劳动供给首先上升到 800 小时，然后是 1000 小时，再然后是 1200 小时。请用一幅如图 4-9 的图展示出资源分配变化的轨迹。c. 如果劳动供给继续增加将出现什么样的情形？

3、“世界上一些最贫穷的国家找不到什么产品来出口。在这些国家里，没有一种资源是充裕的。既不是资本，也不是土地，在一些又小又穷的国家，甚至连劳动也不充裕。”分析上面这段话。

## 第五章 标准贸易模型

### 【教学目标】

#### （1）了解

贸易条件、经济增长及国家间转移的变化是如何对进行贸易的国家的福利产生影响。

#### （2）理解

生产可能性曲线、等价值线及无差异曲线怎么样结合以便阐述供求因素是如何决定贸易模式的。

#### （3）掌握

标准贸易模型；关税及补贴是怎么样影响贸易模式、贸易国家的福利及国家内部的收入分配的。

### 【学时分配】2

### 【授课方式】讲授、演示、课堂讨论

### 【授课内容】

## 第 5 章 标准贸易模型

### 1 前言



- 2 开放经济的标准模型
  - 2.1 生产可能性边界和相对供给
  - 2.2 相对价格和相对需求
  - 2.3 贸易条件改变对福利的影响
  - 2.4 相对价格的确定
- 3 经济增长: RS 曲线的移动
  - 3.1 经济增长和生产可能性边界
  - 3.2 相对供给和贸易条件
  - 3.3 经济增长的国际性影响
- 4 国际收入转移: RD 曲线的移动
  - 4.1 收入转移问题
  - 4.2 收入转移对贸易条件的影响
- 5 关税和出口补贴: 曲线 RS 和曲线 RD 同时移动
  - 5.1 关税对相对需求和相对供给的影响
  - 5.2 出口补贴的影响
  - 5.3 贸易条件效应的应用
- 6 附录 用提供曲线表示世界均衡

#### 【教学重点和难点】

##### (1) 重点

生产可能性边界和相对供给; 相对价格和相对需求; 相对价格的确定; 经济增长和生产可能性边界; 关税和出口补贴。

##### (2) 难点

开放经济的标准模型; 经济增长的国际性影响; 收入转移的国际性影响; 关税和出口补贴的影响。

#### 【授课方法与手段】

##### (1) 教学方法

讲授式、讨论式、案例式、启发式教学方法

##### (2) 教学手段

板书、多媒体、网络

#### 【课外学习指导的要求】

##### 1. 课外阅读资料

[1]. Dornbusch, R., Samuelson, P.A. Comparative Advantage, Trade and Payments in a Ricardian Model With a Continuum of Goods[J]. general information. 1976;67(5):823-839.

Samuelson, P.A. The Transfer Problem and Transport Costs, II: Analysis of Effects of Trade Impediments[J]. The Economic Journal. 1954;64(254):264-289.

##### 2. 作业与思考题的要求

- 1、互联网使得诸如编程等服务贸易增加, 并且使得服务相对于制造品的价格下降。印度尤其被认为是技术性服务的出口者, 这曾经是美国的出口强项。把制造品和服务看成是可贸易品, 为美印建立标准贸易模型, 分析引起服务外包的可出口性服务的相对价格下降会降低美国的福利, 增加印度的福利。
- 2、经济增长有可能改善一国的贸易条件, 也有可能恶化一国的贸易条件。为什么大多数经济学家认为福利恶化型增长在现实中是不太可能的?

## 第六章 规模经济、不完全竞争和国际贸易

### 【教学目标】

#### (1) 了解

平均成本；规模经济与比较优势；学习曲线；倾销的条件。

#### (2) 理解

垄断竞争模型；产业内贸易的根源及它与产业间贸易的区别；倾销的经济学分析。

#### (3) 掌握

不完全竞争理论；行业内贸易理论；外部经济理论。

### 【学时分配】4

### 【授课方式】讲授、演示、课堂讨论

### 【授课内容】

#### 第6章 规模经济、不完全竞争和国际贸易

- 1 规模经济和国际贸易概述
- 2 规模经济和市场结构
- 3 不完全竞争理论
  - 3.1 垄断：简要复习
  - 3.2 垄断竞争
  - 3.3 垄断竞争模型的局限
- 4 垄断竞争和贸易
  - 4.1 市场规模扩大的影响
  - 4.2 从一体化市场中获利
  - 4.3 行业内贸易的重要性
- 5 倾 销
  - 5.1 倾销的经济学分析
  - 5.2 相互倾销
- 6 外部经济理论
  - 6.1 专业化供应商
  - 6.2 劳动力市场共享
  - 6.3 知识外溢
- 7 外部经济和国际贸易
  - 7.1 外部经济和贸易模式
  - 7.2 外部经济下的贸易及社会福利
  - 7.3 动态收益递增
- 8 区际贸易和地理经济学
- 9 附录 边际收益的确定

### 【教学重点和难点】

#### (1) 重点

规模经济和市场结构；不完全竞争理论；倾销的经济学分析；外部经济理论。

#### (2) 难点

垄断竞争理论；市场规模扩大的影响；外部经济和国际贸易；动态收益递增。

### 【授课方法与手段】

#### (1) 教学方法

讲授式、讨论式、案例式、启发式教学方法

#### (2) 教学手段

板书、多媒体、网络

### 【课外学习指导的要求】

#### 1. 课外阅读资料

- [1]. Hirshleifer, J. 价格理论及其应用：决策、市场与信息[M]: 机械工业出版社; 2009.
- [2]. 曼昆. 经济学原理[M]: 北京大学出版社; 2001.
- [3]. 吴利学,魏后凯,刘长会. 中国产业集群发展现状及特征[J]. 经济研究参考. 2009 (15):2-15.

#### 2. 作业与思考题的要求

1、假设单个汽车生产商的固定成本是 50 亿美元，而每辆车的可变成本是 17000 美元。厂商越多，竞争越激烈，价格就下降。具体说  $P=17000+150/n$ ， $n$  为市场上厂商的数量。设美国和欧洲市场上分别有 3 亿和 5.33 亿人口。

a. 在没有对外贸易时，美国和欧洲汽车市场上均衡的厂商数量是多少？

b. 在没有对外贸易时，美国和欧洲汽车市场上均衡的价格是多少？

c. 现在假设美欧之间进行自由贸易，美国市场上除了原有的 3 亿人口外，将增加 5.33 亿人口。在美国和欧洲汽车市场上将有多少汽车厂商？汽车新的均衡价格是多少？

d. 美国市场上汽车的价格在 b 和 c 中为何不同？自由贸易改善了消费者的福利吗？是怎样改善的？

2、下列哪种商品或服务最有可能遵循外部规模经济和动态报酬递增，并说明其中的原因。a. 软件技术支持服务；b. 柏油或水泥生产；c. 电影业；d. 癌症研究；e. 木材采伐。

## 第七章 国际要素流动

### 【教学目标】

#### (1) 了解

要素流动、跨时贸易、实际利率、技术转移和垂直一体化。

#### (2) 理解

跨国公司的存在及直接对外投资的激励理论。

#### (3) 掌握

国家间劳动力等要素流动的得失及其原因；跨国公司的分布及内部化动机。

### 【学时分配】2

### 【授课方式】讲授、演示、课堂讨论

### 【授课内容】

## 第 7 章 国际要素流动

### 1 国际劳动力流动

- 1.1 没有要素流动的单一产品模型
- 1.2 国际劳动力流动
- 1.3 扩展分析

### 2 国际借贷

- 2.1 跨时生产可能性和贸易

2.2 实际利率

2.3 跨时比较优势

### 3 外国直接投资和跨国公司

3.1 跨国企业理论

3.2 现实中的跨国公司

### 4 附录 1 从边际产品曲线估算总产出

### 5 附录 2 对跨时贸易的补充

#### 【教学重点和难点】

(1) 重点

没有要素流动的单一产品模型；跨时生产可能性和贸易；外国直接投资和跨国公司。

(2) 难点

国际劳动力流动的经济影响；国际借贷的经济影响；跨国企业理论。

#### 【授课方法与手段】

(1) 教学方法

讲授式、讨论式、案例式、启发式教学方法

(2) 教学手段

板书、多媒体、网络

#### 【课外学习指导的要求】

##### 1. 课外阅读资料

[1]. Brecher, R.A., Feenstra, R.C. International trade and capital mobility between diversified economies[J]. Journal of International Economics. 1983;14(3-4):321-339.

[2]. Caves, R.E. Multinational Enterprise and Economic Analysis[J]. Access and download statistics. 2007.

##### 2. 作业与思考题的要求

1、卡玛计算机公司（Karma Computer Company）决定在巴西开设一家子公司，因为巴西的进口限制一直使该公司的产品无法打入巴西市场，但它也一直不愿意把自己的专利出售或转让给巴西的公司，因为这可能会最终损害它在美国市场的技术优势。运用跨国企业理论，分析卡玛公司的决定。

## 第八章 贸易的政策工具

#### 【教学目标】

(1) 了解

出口补贴、配额和自动出口限制的含义；消费者剩余和生产者剩余；出口供给曲线和进口需求曲线。

(2) 理解

出口补贴的经济效应；配额的经济效应；有效保护率；生产扭曲和消费扭曲。

(3) 掌握

关税、出口补贴、进口配额和自愿出口配额的成本、收益和净福利影响。

#### 【学时分配】4

#### 【授课方式】讲授、演示、课堂讨论

#### 【授课内容】

### 第 8 章 贸易的政策工具

#### 1 关税的基本分析

- 1.1 供给、需求以及单一行业内的贸易
- 1.2 关税的影响
- 1.3 衡量保护的程度
- 2 关税的成本和收益
  - 2.1 消费者剩余和生产者剩余
  - 2.2 衡量成本和收益
- 3 贸易政策的其他工具
  - 3.1 出口补贴
  - 3.2 进口配额
  - 3.3 自愿出口限制
  - 3.4 国产化程度要求
- 4 对贸易政策影响的总结

附录 1 关税的一般均衡分析

附录 2 垄断情形下的关税与进口配额

### 【教学重点和难点】

#### （1）重点

关税的经济分析；关税的成本和收益；出口配额和进口配额；国产化程度要求。

#### （2）难点

衡量保护的程度；各种政策工具的福利影响。

### 【授课方法与手段】

#### （1）教学方法

讲授式、讨论式、案例式、启发式教学方法

#### （2）教学手段

板书、多媒体、网络

### 【课外学习指导的要求】

#### 1. 课外阅读资料

[1]. Hirshleifer, J. 价格理论及其应用：决策、市场与信息[M]: 机械工业出版社; 2009.

[2]. 罗伯特·C·芬斯特拉. 国际贸易[M]: 中国人民大学出版社; 2011.

#### 2. 作业与思考题的要求

1、本国对小麦的需求曲线为  $D=100-20P$ ，供给曲线为  $S=20+20P$ ，推导并绘出本国的进口需求曲线。没有贸易时，小麦的价格是多少？

2、在上题的基础上加入外国，其需求曲线为  $D^*=80-20P$ ，供给曲线为  $S^*=40+20P$ 。a. 推导并绘出外国的出口供给曲线，同时计算没有贸易时外国的小麦价格。b. 现在允许本国和外国进行贸易，且运输成本为零。试述并绘出自由贸易时的均衡点，与之对应的世界价格是多少？贸易量又是多大？

3、若本国对进口小麦征收 0.5 的从量税。a. 确定并绘出关税对以下几项的影响：(1) 各国的小麦价格；(2) 各国对小麦的需求量与供给量；(3) 贸易总量。b. 确定关税对以下各社会集团的福利影响：(1) 与进口商品竞争的国内生产者；(2) 本国消费者；(3) 本国政府。c. 画图说明并计算贸易条件改善所得、效率损失和关税对社会福利的总影响。

## 第九章 贸易政策中的政治经济学

### 【教学目标】

(1) 了解

最优关税、国内市场失灵、集体行动、贸易创造、贸易转移、寻租、贸易谈判。

(2) 理解

反对自由贸易的国家福利依据；国际谈判和国际协议是怎样促进世界贸易的。

(3) 掌握

贸易政策的政治经济学中的理论；支持自由贸易和反对自由贸易的主要观点。

**【学时分配】2**

**【授课方式】讲授、演示、课堂讨论**

**【授课内容】**

第9章 贸易政策中的政治经济学

1 支持自由贸易的观点

1.1 自由贸易和效率

1.2 自由贸易的额外收益

1.3 寻租

1.4 支持自由贸易的政治依据

2 反对自由贸易的社会福利依据

2.1 赞成关税的贸易条件改善论

2.2 反对自由贸易的国内市场失灵论

3 收入分配与贸易政策

3.1 选举竞争

3.2 集体行动

3.3 政治决策过程模型

4 国际谈判与贸易政策

4.1 谈判的优点

4.2 国际贸易协定的简短历史

4.3 从 GATT 到 WTO

4.4 令人失望的“多哈回合”

5 特惠贸易协定

附录 最优关税为正值的证明

**【教学重点和难点】**

(1) 重点

支持自由贸易的观点；自由贸易与效率；自由贸易的额外收益；赞成关税的贸易条件改善论。

(2) 难点

反对自由贸易的国内市场失灵理论；收入分配与贸易政策；政治决策过程模型。

**【授课方法与手段】**

(1) 教学方法

讲授式、讨论式、案例式、启发式教学方法

(2) 教学手段

板书、多媒体、网络

**【课外学习指导的要求】**

## 1. 课外阅读资料

- [1]. 曼瑟尔·奥尔森, editor. 权力与繁荣[M]. 苏长和, translator: 上海人民出版社.
- [2]. Baldwin, R.E. The political economy of U.S. import policy[J]. The political economy of US import policy. 1985.
- [3]. Downs, A. An economic theory of political action in a democracy[J]. The Journal of Political Economy. 1957:135-150.

## 2. 作业与思考题的要求

1、“对一个像菲律宾这样的小国而言，实行自由贸易可以带来许多好处。实行自由贸易可以使得消费者和生产者能够以产品的实际成本而非政府决定的价格作为决策的基础；可以使生产者和消费者得以从狭窄的国内市场的束缚中解脱出来；可以为企业家开辟一块全新的天地；更重要的是，有助于净化国内政坛。”请分别讨论以上陈述中赞成自由贸易的每一个论据。

2、下列各项中哪些有可能是支持关税或出口补贴的有效论据，哪些不是（解释原因）？a.“美国的石油进口量越大，那么在下一世界性的石油短缺中石油价格就越高。”b.“美国非时令水果如冬葡萄等供应的 80%都来自智利。随着智利非时令水果出口量的不断增加，这些昔日的奢侈品的价格已大幅下降。”c.“美国农产品出口不仅对农民意味着更高的收入，而且对任何一个把产品及服务出售给美国农业部门的人来说都意味着更高的收入。”

## 第十章 发展中国家的贸易政策

### 【教学目标】

#### (1) 了解

无偿占用；不完全资本市场；市场失灵。

#### (2) 理解

东亚国家的经济增长与参与国际贸易的关系；发展中国家实施贸易保护的问题。

#### (3) 掌握

进口替代的工业化和出口导向的工业化；幼稚工业理论。

### 【学时分配】2

### 【授课方式】讲授、演示、课堂讨论

### 【授课内容】

## 第 10 章 发展中国家的贸易政策

### 1 进口替代的工业化

#### 1.1 幼稚工业理论

#### 1.2 通过保护发展制造业

### 2 偏爱制造业的后果:进口替代工业化的问题

### 3 1985 年以来的贸易自由化

### 4 出口导向的工业化:东亚奇迹

#### 4.1 亚洲经济增长的事实

#### 4.2 HPAEs 中的贸易政策

#### 4.3 HPAEs 中的产业政策

#### 4.4 增长的其他原因

### 【教学重点和难点】

(1) 重点

幼稚工业理论；进口替代工业化的问题；HPAEs 中的贸易政策。

(2) 难点

幼稚工业理论存在的问题；HPAEs 中的产业政策。

**【授课方法与手段】**

(1) 教学方法

讲授式、讨论式、案例式、启发式教学方法

(2) 教学手段

板书、多媒体、网络

**【课外学习指导的要求】**

1. 课外阅读资料

[1]. Chow, G.C. China's Economic Transformation[M]; 2002.

[2]. Acemoglu, D., Robinson, J. Why Nations Fail.

2. 作业与思考题的要求

- 1、国际服务贸易发展有何特点？其迅速发展的原因何在？
- 2、服务贸易壁垒与货物贸易壁垒有何区别？其主要表现形式是什么？
- 3、《服务贸易总协定》的主要原则是什么？
- 4、中国发展服务贸易的必要性何在？
- 5、中国对服务业开放都作了那些承诺？与世贸组织成员相比其开放程度如何？
- 6、中国为应对服务业的开放采取的原则和措施是什么？

**第十一章 贸易政策中的争议**

**【教学目标】**

(1) 了解

外部性、规模经济、污染避难地；库兹涅茨环境曲线。

(2) 理解

反对全球化运动；贸易对工人、劳动标准和环境的影响。

(3) 掌握

贸易干预政策的复杂观点；WTO 作为解决贸易争端的作用以及 WTO 规则和国家利益之间的关系。

**【学时分配】2**

**【授课方式】讲授、演示、课堂讨论**

**【授课内容】**

第 11 章 贸易政策中的争议

- 1 战略性贸易政策的复杂观点
  - 1.1 技术和外部性
  - 1.2 不完全竞争和战略性贸易政策
- 2 全球化和低工资的劳动力
  - 2.1 反全球化运动
  - 2.2 重探贸易和工资
  - 2.3 劳工标准和贸易协议



## 2.4 WTO 和国家独立性

## 3 全球化与环境

### 3.1 全球化、增长与污染

### 3.2 “污染避难地”问题

### 3.3 环境问题与贸易协议

#### 【教学重点和难点】

##### (1) 重点

战略性贸易政策的观点；贸易和工资；劳工标准和贸易协议。

##### (2) 难点

不完全竞争和战略性贸易政策；“污染避难地”问题；环境问题与贸易协议。

#### 【授课方法与手段】

##### (1) 教学方法

讲授式、讨论式、案例式、启发式教学方法

##### (2) 教学手段

板书、多媒体、网络

#### 【课外学习指导的要求】

##### 1. 课外阅读资料

[1]. Ederington, J. Trade Liberalization and Pollution Havens[J]. Advances in Economic Analysis & Policy. 2008;4(2).

[2]. 中国童工：何为解救之道？中评网 <http://www.china-review.com/economicweekly.asp?id=6683>

##### 2. 作业与思考题的要求

- 1、即使实行战略性贸易政策能增加国家福利，那么这种政策的不利后果是什么？
- 2、如果美国能够办到的话，它将会要求日本在基础科学研究上多花些钱，在产业应用研究上少花些钱。从无偿占用的角度分析上面的原因。
- 3、什么是发展中国家制定工资标准的优势和劣势？
- 4、WTO 有关环境保护问题受到的主要批评是什么？

## 五、实验教学及要求：无

## 六、课程考核及成绩评定要求

### 1. 课程考核依据

教学大纲、出题审批表

### 2. 课程考核性质

考查

### 3. 具体的考核方式

一、期末考试（闭卷）占 70%。

考试题型：

一、单选  $15 \times 2 = 30$

二、判断  $10 \times 2 = 20$

三、简答题  $5 \times 6 = 30$

#### 四、论述题 $2 \times 10 = 20$

其中，基本题分值约占 60%，综合题分值约占 20%，较难题分值约占 20%。

二、平时成绩（出勤、作业）占 30%

#### 4. 成绩评定

理论教学考核占总成绩的 100%。其中期末考试占 70%，平时成绩占 30%。平时成绩主要包含考勤（10%）、作业（10%）和课堂讨论（10%）。

实验教学考核占总成绩的 0%。（注：课程不含实验教学环节。）

#### 七、教材与参考资料

1. 克鲁格曼：国际经济学：理论与政策，上册国际贸易部分，北京：清华大学出版社，2005 年。
2. 芬斯特拉、泰勒著《国际贸易》，中国人民大学出版社，2008 年
3. 萨尔瓦多著《国际经济学》国际贸易部分，2007 年
4. 海闻著《国际贸易》，上海人民出版社，2010 年
5. 陈同仇、薛荣久：国际贸易，北京：对外经济贸易大学出版社，2008 年。
6. 尹翔硕：国际贸易教程（第二版），上海：复旦大学出版社，2001 年。



# 15551304 《税务筹划 II》课程教学大纲

## 一、课程基本概况

课程中文名称	税务筹划 II				
课程英文名称	Tax Planning II			课程编号	15551304
课程类别	<input type="checkbox"/> 公共必修课 <input type="checkbox"/> 公选课 <input type="checkbox"/> 院级限选课 <input type="checkbox"/> 学科基础课 <input type="checkbox"/> 专业基础课 <input type="checkbox"/> 专业限选课 <input checked="" type="checkbox"/> 专业任选（拓展）课 <input type="checkbox"/> 方向特色课（双百班课程）				
总学时	32	讲授学时	32	实验学时	0
总学分	2	开课学院（部）	经管学院	开课系（室）	工商管理系
授课对象	工商管理专业				
先修课程	《管理学原理》、《经济法》、《微观经济学》、《会计学原理》				
执笔人	周昌仕	审核人		审批人	
修订时间	2015-05-06				

## 二、课程简介

本课程为工商管理等专业的专业任选课。税收筹划是纳税人依据现行税法，在遵守税法、尊重税法的前提下，对经营、投资、筹资等活动进行旨在减轻税负的谋划和对策。在纳税人的各项成本费用支出中，税收是很重要的一部分，其数额多少直接影响纳税人的实际经济效益。科学地分析和总结税收筹划理论、方式方法、手段和技巧对纳税人是十分必要的。《税务筹划》是税收筹划的基本策略及其在增值税、消费税、企业所得税、个人所得税等各个税种筹划中应用的管理科学。本课程主要包括税收筹划的理论基础，税收筹划的类型与范畴，基本策略及其在增值税、消费税、企业所得税、个人所得税等各个税种筹划中的应用等基础知识和理论。该课程以管理学、经济学、会计学和经济法特别是会计学中对经营活动的核算方法为基础，同时该学科是企业战略管理、项目管理和供应链管理等的基石。学习本课程能够使学生了解税收筹划的基本理念，具备初步的税收筹划技能。

## 三、课程教学目标

本课程突出案例教学，在教学内容中穿插大量生动的案例让学生进行策划和讨论。通过本课程的学习，要求学生掌握税收筹划的基本原理、基本方法和基本策略，了解各税种特点，并能够有针对性地提出税收筹划策略，结合管理学、会计学、审计学、经济法等学科内容掌握各税种和特殊类型企业税收筹划的具体操作方案。

## 四、理论教学内容及要求

### 第一章 绪论

#### 【教学目标】

- （1）了解：中国现行税制结构与特点。
- （2）理解：“顺法避税”与“逆法避税”、税收筹划的必要性和可能性。
- （3）掌握：税收筹划的概念和原则。

**【学时分配】**4 学时。

**【授课方式】**讲授 3.5 学时，案例讨论 0.5 学时。

**【授课内容】**

第一节 中国现行税制简介

14. 现行税制结构；

15. 中国税制特点

第二节 两类避税行为

4. 顺法避税及其必要性

5. 逆法避税与反避税

第六节 税收筹划的概念

1. 税收筹划的涵义

2. 税收筹划的特征

3. 税收筹划、避税、偷税的比较

第四节 税收筹划的必要性

1. 政府支持税务筹划

2. 企业需要税务筹划

第五节 税收筹划的原则

1. 合法原则

2. 避重就轻原则

3. 避远就近原则

4. 时效性原则

5. 整体综合性原则

**【教学重点和难点】**

(1) 重点：税收筹划的概念和原则。

(2) 难点：“顺法避税”与“逆法避税”。

**【授课方法与手段】**

(1) 教学方法：采用讲授式和案例教学方法，兼有课堂讨论及课堂提问，指导学生参看相关税法。

(2) 教学手段：采用多媒体，加案例和图表，使学生对抽象的内容有一定感性认识，运用网络教学，指导学生了解与本门课程教学相关的主要网站。

**【课外学习指导的要求】**

1. 课外阅读资料

要求课外阅读 3 篇论文，以下文献仅供参考，教师在教学中可进行调整。

(1) 韩亨. “恩威集团”税案及启示[J], 中国税务, 1999(1).

(2) 康凯. 谋划一生的税负与财富[N]. 小康·财智 2008-11-25.

(3) 苏继程. 哪些筹划不宜做[N]. 中国税务报, 2003 年 11 月 14 日.

2. 作业与思考题的要求

布置 2 道作业题，以下仅供参考，教师在教学中可进行调整。

(1) 我国现行税制中有哪些税种？各类税又有哪些特点？这与税收筹划有什么联系？

(2) 税收筹划的主要目的是什么? 为什么有效的税收筹划并不等于税负最小化?

## 第二章 税收筹划的类型与范畴

### 【教学目标】

- (1) 了解: 初级、中级和高级税务筹划, 各个税务筹划类型对纳税人的要求, 税务筹划的范畴。
- (2) 理解: 不同类型税务筹划的基本原理。
- (3) 掌握: 不同类型税务筹划的运用。

【学时分配】4 学时。

【授课方式】讲授 3 学时, 案例讨论 1 学时。

### 【授课内容】

#### 第一节 初级税收筹划

1. 企业自身税务处理不当
2. 企业无意违反税法
3. 企业误解税收政策
4. 税务机关处理错误

#### 第二节 中级税收筹划

#### 第三节 高级税收筹划

1. 利益集团争取有利税收政策
2. 单个企业争取有利税收政策
3. 争取有利税收政策的途径

#### 第四节 税务筹划的范畴

### 【教学重点和难点】

- (1) 重点: 不同类型税务筹划的基本原理及其运用。
- (2) 难点: 优化企业税务策略。

### 【授课方法与手段】

(1) 教学方法: 采用讲授式兼讨论教学方法, 讲授基本原理, 指导学生查阅相关税法, 讨论不同类型税务筹划的特点。

(2) 教学手段: 采用多媒体方式使学生对抽象的内容有一定感性认识。

### 【课外学习指导的要求】

#### 1. 课外阅读资料

要求课外阅读 3 篇论文, 以下文献仅供参考, 教师在教学中可进行调整。

- (1) 孙雷. 两税并轨: 缓行的背后[N]. 21 世纪经济报道, 2006-03-20.
- (2) 陈欢. 上海律师不堪重税[N]. 21 世纪经济报道, 2006-04-18.
- (3) 足球记者李响涉嫌逃税. 中华传媒网, 点儿摘自《21 世纪体育报》, 2002-09-16.

#### 2. 作业与思考题的要求

布置 3 道作业题, 以下仅供参考, 教师在教学中可进行调整。

- (1) 税收筹划分为哪三种类型? 各个类型对纳税人提出了怎样的要求? 请举例说明。
- (2) 从形成原因看, 纳税人额外税负可以分为哪几类? 纳税人怎样避免为税收征管机关的非规范性

行为“买单”？

（3）张某将自有的一间临街店铺无偿借给大学同学刘某做生意，未收取任何的租金费用，因此张某也就没申报个人所得税。税务机关了解情况后，向张某下达了《税务处理决定书》和《税务行政处罚决定书》，责令其补缴房产税和滞纳金，并处以罚款。讨论：张某为何会被处以罚款？这是属于哪一层次的税收筹划工作没有做好？

### 第三章 税收筹划的基本策略

#### 【教学目标】

（1）了解：征税对象、纳税人、税率、税目、计税依据、纳税环节、纳税期限、减免税、违章处理等税制要素。

（2）理解：六种税务筹划基本策略的基本原理。

（3）掌握：税务筹划基本策略的运用。

【学时分配】4学时。

【授课方式】讲授3学时，案例讨论1学时。

#### 【授课内容】

##### 第一节 规避纳税义务

1. 规避纳税义务的途径
2. 应纳税种的减少
3. 应纳税种的替换

##### 第二节 税负转嫁

1. 供求弹性
2. 市场结构
3. 税种性质

##### 第三节 缩小税基

1. 税基的概念
2. 减少应税收入
3. 增加扣除项

##### 第四节 适用低税率

1. 税率分类
2. 适用低税率策略

##### 第五节 延迟纳税

1. 纳税期限
2. 纳税环节

##### 第六节 充分利用税收优惠政策

1. 税收优惠的主要形式
2. 利用税收优惠筹划的主要形式和方法

#### 【教学重点和难点】

（1）重点：六种税务筹划基本策略的基本原理及其运用。

(2) 难点：充分利用税收优惠政策。

### 【授课方法与手段】

(1) 教学方法：采用讲授式兼案例讨论方式组织教学方法。

(2) 教学手段：采用多媒体方式使学生对抽象的内容有一定感性认识，指导学生运用网络查阅相关资料，讨论比较认知税务筹划基本策略的基本原理及其运用。

### 【课外学习指导的要求】

#### 1. 课外阅读资料

要求课外阅读 3 篇论文，以下文献仅供参考，教师在教学中可进行调整。

(1) 冯秀英、王晓然. 京企研发投入越多纳税越少[N]. 北京现代商报，2006-05-10.

(2) 朱诸、徐宁. “减税+降息” 提振房地产市场的两大法宝[N]. 经济参考报，2009-02-20.

(3) 颠倒的财政原则[N]. 21 世纪经济报道，2006-02-09.

#### 2. 作业与思考题的要求

布置 3 道作业题，以下仅供参考，教师在教学中可进行调整。

(1) 税收筹划的基本策略有哪几种？分别以哪些税制要素为基础依据？

(2) 流转税与所得税相比较，哪一个更适用缩小税基策略，为什么？

(3) 某企业在市区有一幢原值为 200 万元的房产，如果将其出租，每年可获租金收入 50 万元，在不考虑企业所得税情况下，其承担的其他各种税收负担是多少？请设计一个税收筹划方案，降低该企业税负，并指出使用的是何种税收筹划策略？

## 第四章 增值税的税基税率筹划

### 【教学目标】

(1) 了解：增值税原理、特点和筹划要点。

(2) 理解：增值税的税基税率筹划的主要方法。

(3) 掌握：增值税销售价格、购进项目、适用低税率和低征收率的筹划。

【学时分配】4 学时。

【授课方式】讲授 3 学时，案例讨论 1 学时。

### 【授课内容】

#### 第一节 增值税原理和筹划

##### 1. 增值税原理

##### 2. 增值税特点

##### 3. 增值税筹划要点

#### 第二节 增值税销售价格的筹划

##### 1. 分解销售额

##### 2. 降低销售额

##### 3. 价格折扣销售方式的筹划

##### 4. 实物折扣销售方式的处理

##### 5. 商品流通企业促销经营方式的选择

#### 第三节 购进项目的筹划



1. 涉及到进项税额的企业购进项目
  2. 增加购进额的一般策略
  3. 争取存货损失进项税额扣除的税收筹划
- #### 第四节 增值税适用低税率和低征收率的筹划

1. 一般纳税人的增值税税率策略
2. 增值税一般纳税人和小规模纳税人的税收差别待遇
3. 增值税计税方法的选择
4. 分支机构增值税纳税人身份的筹划

#### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：增值税销售价格的筹划、购进项目的筹划、增值税适用低税率和低征收率的筹划。
- (2) 难点：商品经营多种纳税人身份的选择。

#### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授式与案例相结合教学方法。
- (2) 教学手段：采用多媒体方式使学生对抽象的内容有一定感性认识，指导学生运用网络查阅相关资料，讨论比较认知增值税的税基税率筹划的主要方法及其运用。

#### 【课外学习指导的要求】

1. 课外阅读资料

要求课外阅读 2 篇论文，以下文献仅供参考，教师在教学中可进行调整。

- (1) 王祺元. 回顾十年税制改革, 透视增值税专用发票“死刑档案” [N]. 经济参考报, 2004-06-21.
- (2) 《增值税暂行条例》和《增值税暂行条例实施细则》.

2. 作业与思考题的要求

布置 3 道作业题，以下仅供参考，教师在教学中可进行调整。

- (1) 增值税一般纳税人税基的筹划可以从哪几个方面着手？为什么？
- (2) 对销售后的价格折扣，企业在进行涉税处理时应注意哪些方面？
- (3) 增值税购进项目的税收筹划可以从哪些方面开展？

### 第五章 增值税的其他筹划策略

#### 【教学目标】

- (1) 了解：增值税的税负转嫁、延迟纳税。
- (2) 理解：规避纳税义务、充分利用税收优惠政策的主要方法。
- (3) 掌握：规避纳税义务、充分利用税收优惠政策的运用。

#### 【学时分配】2 学时。

#### 【授课方式】讲授 1.5 学时，案例讨论 0.5 学时。

#### 【授课内容】

##### 第一节 规避增值税纳税义务

1. 固定资产销售价格的筹划
2. 小规模纳税人灵活选择代购代销的经营方式
3. 增值税一般纳税人代销方式的选择

## 第二节 延迟纳税

1. 纳税义务时间
2. 采取合适的结算方式策略
3. 其他推迟缴纳增值税的策略

## 第三节 充分利用税收优惠

1. 增值税优惠的主要类型
2. 直接利用增值税优惠政策
3. 以固定资产抵债的方式选择

### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：规避纳税义务、充分利用税收优惠政策的主要方法和运用。
- (2) 难点：增值税一般纳税人代销方式的选择。

### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授式与课堂案例讨论相结合教学方法。
- (2) 教学手段：采用多媒体方式使学生对抽象的内容有一定感性认识，指导学生运用网络查阅相关资料，讨论比较认知增值税的其他筹划策略的主要方法及其运用。

### 【课外学习指导的要求】

#### 1. 课外阅读资料

要求课外阅读 2 篇论文，以下文献仅供参考，教师在教学中可进行调整。

- (1) 卢慧菲. 专家认为可进一步扩大增值税征收范围[J]. 中国税务报, 2008-12-3.
- (2) 结构性减税——2009 税收政策一大亮[N]. 中国证券报, 2009-2-25.

#### 2. 作业与思考题的要求

布置 3 道作业题，以下仅供参考，教师在教学中可进行调整。

- (1) 请分析增值税的特点及税收筹划要点，并举例说明。
- (2) 销售结算方式与增值税纳税义务发生时间有什么关系？如何选择合适的结算方式进行增值税延迟纳税的筹划？
- (3) 简单介绍我国增值税优惠的类型及优惠力度？如何充分利用增值税优惠政策进行税收筹划？请举例说明。

## 第六章 消费税的税收筹划

### 【教学目标】

- (1) 了解：消费税的特点和筹划要点，利用税收优惠政策。
- (2) 理解：规避消费税纳税义务、缩小税基、适用低税率的主要方法。
- (3) 掌握：规避消费税纳税义务、缩小税基、适用低税率的运用。

### 【学时分配】4 学时。

### 【授课方式】讲授 3 学时，案例讨论 1 学时。

### 【授课内容】

#### 第一节 消费税概述及筹划要点

##### 1. 消费税的纳税人及征税范围

2. 消费税的税率
3. 消费税计税依据的确定
4. 消费税的计算
5. 消费税的特点—从税收筹划的角度看
6. 消费税筹划要点

## 第二节 消费税规避纳税义务的筹划

1. 通过降低价格规避纳税义务
2. 通过改变企业结构规避纳税义务
3. 通过改变企业结构规避纳税义务

## 第三节 消费税缩小税基的筹划

1. 设立销售公司以降低计税价格
2. 自产自用应税消费品的缩小税基策略
3. 委托加工应税消费品的缩小税基策略

## 第四节 消费税适用低税率的筹划

1. 适当进行子目转换
2. 注意兼营和成套销售的问题

### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：规避纳税义务、缩小税基、适用低税率的主要方法和运用。
- (2) 难点：兼营和成套销售消费税筹划。

### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法：采用讲授式与课堂案例讨论相结合教学方法。
- (2) 教学手段：采用多媒体方式使学生对抽象的内容有一定感性认识，指导学生运用网络查阅相关资料，讨论比较认知消费税筹划策略的主要方法及其运用。

### 【课外学习指导的要求】

#### 1. 课外阅读资料

要求课外阅读 2 篇论文，以下文献仅供参考，教师在教学中可进行调整。

(1) 烟草消费税最高提至 56%，一条 70 元烟至少涨 10 元，东亚经贸新闻网，  
<http://press.idoican.com.cn/detail/articles/>，2009-06-21.

(2) 马衍伟、周蕙、吴小海. 美国的烟草消费税[J]. 中国财政，2005(10).

#### 2. 作业与思考题的要求

布置 2 道作业题，以下仅供参考，教师在教学中可进行调整。

- (1) 消费税具有哪些税制特点，各有可能提供怎样的税收筹划空间？
- (2) 请讨论消费税中哪些征税对象存在税目转换的可能性，在进行税目转换时应该分别考虑哪些因素？

## 第七章 企业所得税的缩小税基策略

### 【教学目标】

- (1) 了解：企业所得税的特点及筹划要点，企业所得税的税基及筹划思路。

(2) 理解：缩小企业所得税税基的主要方法。

(3) 掌握：缩小企业所得税税基策略的运用。

**【学时分配】** 4 学时。

**【授课方式】** 讲授 3 学时，案例讨论 1 学时。

**【授课内容】**

#### 第一节 企业所得税的特点及筹划要点

1. 企业所得税改革
2. 企业所得税的要素
3. 企业所得税的特点
4. 筹划要点

#### 第二节 企业所得税的税基及筹划思路

1. 计税收入的确定
2. 关于税前准予扣除项目的规定
3. 成本费用的抵税作用
4. 税前可扣除成本费用的谨慎认定
5. 企业所得税税基筹划思路

#### 第三节 缩小计税收入策略

#### 第四节 不具备抵税作用的开支项目筹划

#### 第五节 限定条件内具有抵税作用的成本费用筹划

1. 充分列支利息费用
2. 控制业务招待费
3. 合理安排工资及工资费用
4. 合理安排对外捐赠
5. 合理利用广告费和业务宣传费开支

#### 第六节 分期扣除的成本费用筹划

1. 存货计价方法的选择
2. 固定资产税务策略
3. 提足预提费用
4. 及时分摊费用

#### 第七节 可超额扣除的成本费用筹划

1. 安置残疾人工资筹划
2. 研发费用筹划

#### 第八节 通过关联企业影响所得税税基的筹划

1. 企业分立筹划
2. 兼并亏损企业筹划
3. 利润转移筹划

**【教学重点和难点】**

(1) 重点：缩小企业所得税税基的主要策略。

(2) 难点: 限定条件内具有抵税作用的成本费用筹划、通过关联企业影响所得税税基的筹划。

### 【授课方法与手段】

(1) 教学方法: 采用讲授式与课堂案例讨论相结合教学方法。

(2) 教学手段: 采用多媒体方式使学生对抽象的内容有一定感性认识, 指导学生运用网络查阅相关资料, 讨论比较认知企业所得税的缩小税基策略的运用。

### 【课外学习指导的要求】

#### 1. 课外阅读资料

要求课外阅读 2 篇论文, 以下文献仅供参考, 教师在教学中可进行调整。

(1) 车玉明、王勉、周芙蓉. 企业所得税法获通过, 外资超国民待遇走向终结, 新华网, 2007-03-16, [http://news.xinhuanet.com/legal/2007-03/16/content\\_5855210.htm](http://news.xinhuanet.com/legal/2007-03/16/content_5855210.htm).

(2) 张四海、蔺红、邹国金. 详解《企业所得税法实施条例》新意及亮点[N]. 中国税务报, 2007-12-17.

#### 2. 作业与思考题的要求

布置 2 道作业题, 以下仅供参考, 教师在教学中可进行调整。

(1) 新税法对企业所得税的税基是如何界定的? 其税基筹划应遵循怎样的思路?

(2) 准予在计算应纳税所得额时扣除的项目有哪些内容? 根据成本费用在所得税前的列支方式不同, 成本费用的抵税作用分几类? 不同抵税作用的成本费用应各自采取怎样的税收筹划方法?

## 第八章 企业所得税的其他筹划策略

### 【教学目标】

(1) 了解: 企业所得税适用低税率的筹划。

(2) 理解: 企业所得税的延迟纳税筹划、企业所得税利用优惠政策的筹划。

(3) 掌握: 选择纳税人身份以规避企业所得税纳税义务。

【学时分配】2 学时。

【授课方式】讲授 1.5 学时, 案例讨论 0.5 学时。

### 【授课内容】

#### 第一节 选择纳税人身份以规避企业所得税纳税义务

1. 公司企业和合伙企业的选择
2. 分公司和子公司的选择

#### 第二节 企业所得税适用低税率的筹划

1. 高新技术企业税率筹划
2. 小型微利企业税率筹划

#### 第三节 企业所得税的延迟纳税筹划

1. 推迟销售收入的实现
2. 推迟分期付款销售的实现
3. 推迟长期工程收入的实现
4. 改变固定资产折旧方法和折旧年限
5. 缩短无形资产、递延资产摊销期限

#### 第四节 企业所得税利用优惠政策的筹划

1. 享受定期减免税期间的税务策略
2. 亏损的弥补政策
3. 技术转让所得的税收优惠
4. 安置特殊人员就业的税收优惠

**【教学重点和难点】**

- (1) 重点：公司企业和合伙企业的选择、企业所得税利用优惠政策的筹划。
- (2) 难点：企业所得税利用优惠政策的筹划。

**【授课方法与手段】**

- (1) 教学方法：采用讲授式与课堂案例讨论相结合教学方法。
- (2) 教学手段：采用多媒体方式使学生对抽象的内容有一定感性认识，指导学生运用网络查阅相关资料，讨论比较认知企业所得税的其他筹划策略的运用。

**【课外学习指导的要求】**

1. 课外阅读资料

要求课外阅读 2 篇论文，以下文献仅供参考，教师在教学中可进行调整。

- (1) 下岗职工去种竹一石三鸟好处多，中国税网， [www.chinesetax.com.cn/tax/shuishouchouhua](http://www.chinesetax.com.cn/tax/shuishouchouhua)，2007-11-16。
- (2) 《企业所得税法》和《企业所得税实施条例》。

2. 作业与思考题的要求

布置 2 道作业题，以下仅供参考，教师在教学中可进行调整。

- (1) 公司企业和个人独资企业缴纳所得税有什么区别？纳税人应该如何选择？
- (2) 请简要介绍企业所得税新税法的税收优惠政策。企业如何利用这些优惠政策进行税收筹划？

## 第九章 个人所得税的税收筹划

**【教学目标】**

- (1) 了解：个人所得税的法律特征。
- (2) 理解：个人所得税优惠政策的筹划。
- (3) 掌握：个人所得性质的筹划、个人所得税税基的筹划。

**【学时分配】** 4 学时。

**【授课方式】** 讲授 3 学时，案例讨论 1 学时。

**【授课内容】**

### 第一节 个人所得税的法律特征

1. 个人所得税概述
2. 个人所得税筹划要点

### 第二节 个人所得性质的筹划

1. 将劳务报酬转化为工薪所得
2. 将工薪转化为劳务报酬所得
3. 工薪和董事费、红利的转化

### 第三节 个人所得税税基的筹划

1. 控制各月工资收入
2. 均摊各月收入
3. 提高福利水平, 降低名义收入
4. 多人分摊收入
5. 分项计算筹划
6. 分次计算筹划
7. 费用扣除降低税基

#### 第四节 个人所得税优惠政策的筹划

1. 个人所得税优惠政策
2. 个人所得税优惠政策的筹划

##### 【教学重点和难点】

- (1) 重点: 个人所得性质的筹划、个人所得税税基的筹划。
- (2) 难点: 个人所得与企业所得的转换, 工资、薪金、年终奖与劳务报酬的转换。

##### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法: 采用讲授式与课堂案例讨论相结合教学方法。
- (2) 教学手段: 采用多媒体方式使学生对抽象的内容有一定感性认识, 指导学生运用网络查阅相关资料, 讨论比较认知个人所得税筹划策略的运用。

##### 【课外学习指导的要求】

1. 课外阅读资料

要求课外阅读 2 篇论文, 以下文献仅供参考, 教师在教学中可进行调整。

- (1) 华诚. 年终奖避税: 金点子还是馊主意[N]. 江南时报, 2009-01-21.
- (2) 赵何娟. 宗庆后税案风波[N]. 财经, 2008-04-14.
- (3) 《个人所得税法》和《个人所得税法实施条例》.

2. 作业与思考题的要求

布置 2 道作业题, 以下仅供参考, 教师在教学中可进行调整。

- (1) 我国个人所得税有哪些特点? 这些特点对税收筹划有哪些影响?
- (2) 刘先生是国内某品牌电器销售公司总经理, 按照 2014 年的销售业绩公司决定在支付其年薪 35 万元的基础上再奖励其 20 万元, 但刘先生发现自己也需因此缴纳高额的个人所得税, 请问, 你能为他提供一个较好的税收筹划方案吗, 你的筹划方案能节税多少呢?

#### 五、课程考核及成绩评定要求

1. 课程考核依据: 本课程教学大纲。
2. 课程考核性质: 考查。
3. 具体的考核方式: 课程为考查课, 平时成绩由考勤、作业和课堂表现构成, 期末考试可采用开卷考试的形式。
4. 成绩评定: 成绩由平时成绩和期末考试成绩构成, 平时成绩占 30-40%、期末考试成绩占 60~70%。

#### 六、教材与参考资料

1. 教材

王韬、刘芳. 企业税收筹划[M]. 科学出版社, 2015. 第三版.

## 2. 参考资料

- [1] 王韬. 税收理论与实务[M]. 科学出版社. 2015. 第四版.
- [2] 迈伦·斯科尔斯、马克·沃尔夫森、默尔·埃里克森、爱德华·梅杜、特里·谢福林, 张雁翎主译. 税收与企业战略一筹划方法[M]. 中国财政经济出版社, 2012. 第二版.
- [3] 计金标. 税收筹划[M]. 中国人民大学出版社, 2013. 第二版.
- [4] 梁云凤. 税务筹划实务: 纳税人节税指南[M]. 经济科学出版社, 2013. 第一版.
- [5] 中国税务报税收筹划专刊.
- [6] 中华税网、中国税收筹划网.

## 七、说明

由于国家税收政策经常因经济形势而有所调整, 教学内容需要与时俱进, 不断更新。学生税法知识基础薄弱, 在讲授各具体税种的筹划时, 需要先简要讲述税法的原理和特点, 课时较为紧张, 需要授课教师妥善处理课堂内外的各个教学环节, 合理分配教学资源。



# 15551202 《项目管理》课程教学大纲

## 一、课程基本概况

课程中文名称	项目管理				
课程英文名称	Project management			课程编号	15551202
课程类别	<input type="checkbox"/> 公共必修课 <input type="checkbox"/> 公选课 <input type="checkbox"/> 院级限选课 <input type="checkbox"/> 学科基础课 <input type="checkbox"/> 专业基础课 <input type="checkbox"/> 专业限选课 <input checked="" type="checkbox"/> 专业任选（拓展）课 <input type="checkbox"/> 方向特色课（双百班课程）				
总学时	32	讲授学时	32	实验学时	0
总学分	2	开课学院（部）	经管学院	开课系（室）	工商系
授课对象	大学本科				
先修课程	管理学原理				
执笔人	孟飞荣	审核人		审批人	
修订时间					

## 二、课程简介

项目管理目前已经成为一门相对独立的学科，按照美国 PMI 的定义，它包括 9 大管理知识领域，它应用范围极为广泛，如高新技术、软件、系统集成、政府工程项目以及日常事务等等，都可以应用项目管理的方法。本课程介绍项目的概念定义、项目管理的发展历史与演变过程，以及项目管理认证与从业规范。阐述项目管理的基本过程组，包括：项目启动、项目计划、项目执行、项目控制与项目收尾。对项目整体管理、范围管理、时间管理、成本管理、人力资源管理、风险分析、沟通管理、采购管理等的理论进行比较深入的分析，每一章都针对一个知识领域。

## 三、课程教学总体目标

目的是：通过《项目管理》课程的系统教学，使学生掌握项目管理的基本知识、基本原理和基本方法，学会用项目管理的基本理论、方法、技术来分析和解决项目管理中实际碰到的问题。在教学中，首先应教会学生有关项目管理的一些基本知识和技术。然后注意培养学生有关体现在项目管理中的一些独特的意识和理念，尽量用案例教学方法来展示、诠释项目管理中的技术和方法，使整个教学过程更丰满和有力。最后，因为项目管理本身是一门应用管理技术，因此要尽量理论联系实际，尽量列举或分析实例，以加深学生对课程内容的理解。

## 四、理论教学内容及要求

### 第一章项目管理概述

#### 【教学目标】

- (1) 了解 项目管理理论和实践的发展
- (2) 理解 项目、项目的概念
- (3) 掌握 项目管理知识体系

#### 【学时分配】2 学时

#### 【授课方式】理论讲解与案例分析

#### 【课外学习指导的要求】

#### 10、 课外阅读资料

- (1) [美] 罗伯特.K. 威索基等 有效的项目管理[M]，李盛萍等译 北京:机械工业出版社, 2002 年

5 月

(2) [美]H. 詹姆斯. 哈达林 等 项目变革管理[M], 唐宁玉等译 北京:机械工业出版社, 2001 年 10

月

(3) [美]克利福德. 格雷, 埃里克. 拉森, 项目管理教程, 人民邮电出版社

(4) [美]杰克. 吉多等, 成功的项目管理, 机械工业出版社

#### 11、作业与思考题

(1) 简述工程项目管理的特点。

(2) 简述我国的项目知识管理体系。

(3) 举例说明项目的生命周期。

#### 【教学重点和难点】

(1) 重点 项目与项目管理的基本概念

(2) 难点 项目管理知识体系

#### 【授课内容】

##### 第一节项目与项目管理

1 项目的基本概念

2 项目管理的基本概念

3 项目管理发展

##### 第二节项目过程与项目管理过程

1 项目工作阶段划分

2 项目管理过程

3 项目的生命周期

##### 第三节现代项目管理知识体系

1 国外项目管理知识体系

2 我国项目管理知识体系

#### 【授课方法与手段】(可根据需要填写)

(1) 教学方法 理论讲授并结合案例讨论的方式

(2) 教学手段 板书、多媒体和视频相结合

#### 第二章项目组织与项目经理

##### 【教学目标】

(1) 了解 项目利益相关者

(2) 理解 项目经理的素质

(3) 掌握 项目组织的选择

##### 【学时分配】6 学时

##### 【授课方式】理论讲解和案例分析

##### 【课外学习指导的要求】

#### 3、 课外阅读资料

(1) 田振郁. 项目经理操作手册[M]. 北京: 中国建筑工业出版社. 2008

(2) (英) 杨. 做项目——项目经理做好工作的程序和方法[M]. 北京: 中国市场出版社. 2008

#### 4、 作业与思考题

- (1) 简述项目实施可选择的组织结构。
- (2) 简述项目相关利益主体之间的关系。
- (3) 简述项目经理在项目中的作用。

#### 【教学重点和难点】

- (1) 重点：项目组织结构
- (2) 难点：项目相关利益主体之间的关系、项目组织结构选择、项目经理

#### 【授课内容】

##### 第一节项目相关利益主体

- 1 项目相关利益主体
- 2 项目相关利益主体之间的关系

##### 第二节项目实施组织的典型结构

- 1 直线型结构
- 2 项目型结构
- 3 矩阵型结构
- 4 组合型结构

##### 第三节项目经理

- 1 项目经理的角色与职责
- 2 项目经理的技能要求
- 3 项目经理的素质

#### 【授课方法与手段】（可根据需要填写）

- (1) 教学方法 理论讲授并结合案例讨论的方式
- (2) 教学手段 板书、多媒体和视频相结合

### 第三章项目目标与范围管理

#### 【教学目标】

- (1) 了解 项目范围管理概念
- (2) 理解 项目范围计划的制定
- (3) 掌握 项目范围的确定以及项目范围控制

#### 【学时分配】4 学时

#### 【授课方式】理论讲解与案例分析

#### 【课外学习指导的要求】

##### 2、 课外阅读资料

- (1) 杨侃等. 项目设计与范围管理[M]. 北京：电子工业出版社 2006 年
- (2) 赵涛、潘欣鹏. 项目范围管理[M]. 北京：中国纺织出版社. 2004

##### 2、作业与思考题

- (1) 如何确定项目的范围？
- (2) 项目范围变更需要怎样的控制？

#### 【教学重点和难点】

(1) 重点：项目范围的管理

(2) 难点：项目范围的确定以及项目范围计划的制定、项目范围控制

**【授课内容】**（细化到章、节、目）

#### 第一节项目范围管理概念

1 项目范围管理的原理

2 项目范围和项目范围管理的概念

3 项目范围管理的主要工作

4 项目范围管理的重要意义

#### 第二节项目的起始

1 项目起始的定义

2 项目起始的方法

3 项目起始的结果

#### 第三节项目范围的定义

1 项目范围定义的依据

2 项目范围定义的方法和技术

3 项目范围定义的工作结果

#### 第四节项目范围的确认

1 项目范围确认的概念

2 项目范围确认的对象和依据

3 项目范围确认的方法和技术

#### 第五节制定项目的范围计划

1 制定项目范围计划的概念

2 制定项目范围计划的方法

3 项目范围计划制定的工作结果

#### 第六节 范围变动控制

1 项目范围变动控制的概念

2 项目范围变动控制的依据

3 项目范围变动控制的方法和技术

4 项目范围变动控制的结果

**【授课方法与手段】**

(1) 教学方法 理论讲授并结合案例讨论的方式

(2) 教学手段 板书、多媒体和视频相结合

### 第四章项目时间管理

**【教学目标】**

(1) 了解 项目活动的排序

(2) 理解 项目活动工期估算

(3) 掌握 项目活动的分解与界定，项目工期计划

**【学时分配】6 学时**

**【授课方式】**理论讲解与案例分析

**【课外学习指导的要求】**

7、 课外阅读资料

(1) 李跃字. 项目时间管理及在项目管理软件中的应用[M]. 北京: 机械工业出版社. 2008 (2) 杨坤. 项目时间管理[M]. 天津: 南开大学出版社 2006

8、 作业与思考题

(1) 试对周围的某一项目进行活动分解。

(2) 已知网络计划的资料如下表所示, 试绘制双代号网络计划图, 计算 A、B、C、G 四项工作的六个时间参数, 并找出关键路线, 求出总工期。

序号	A	B	C	D	E	F	G	H	I
紧前工作		A	A	B、C	C、D	D	E	F	G、H
持续时间	2	3	4	3	2	2	3	4	4

**【教学重点和难点】**

(1) 重点 项目时间的管理

(2) 难点 项目活动分解, 项目工期、项目时间控制

**【授课内容】**(细化到章、节、目)

第一节项目活动的分解与界定

- 1 项目活动分解与界定的概念
- 2 项目活动界定所需的信息
- 3 项目活动界定的内容与方法
- 4 项目活动界定的结果

第二节项目活动的排序

- 1 项目活动排序的概念
- 2 项目活动排序所需的信息
- 3 项目活动排序的内容与方法
- 4 项目活动排序的工作结果

第三节项目活动工期估算

- 1 项目活动工期估算的概念
- 2 项目活动工期估算的依据
- 3 项目活动工期估算的方法与工具
- 4 项目活动工期估算的结果

第四节项目工期计划制定

- 1 项目工期计划制定的基本概念
- 2 项目工期计划编制的依据
- 3 制定项目工期计划的方法与工具
- 4 项目工期计划制定的结果

第五节 项目工期计划的控制

- 1 项目工期计划控制的概念

- 2 项目工期计划控制的依据
- 3 项目工期计划控制的方法与工具
- 4 项目工期计划控制的结果

**【授课方法与手段】**

- (1) 教学方法 理论讲授并结合案例讨论的方式
- (2) 教学手段 板书、多媒体和视频相结合

**第五章项目成本管理**

**【教学目标】**

- (1) 了解 项目成本管理的概念
- (2) 理解 项目资源计划
- (3) 掌握 项目成本估算

**【学时分配】6 学时**

**【授课方式】理论讲解与案例分析**

**【课外学习指导的要求】**

1、课外阅读资料

- (1) (美) 库恩. 目成本与进度综合控制[M]. 北京: 电子工业出版社 2008
- (2) 牟文, 徐玖平. 项目成本管理[M]. 北京: 经济管理出版社. 2008
- (3) 纪建悦, 许罕多. 现代项目成本管理[M]. 北京: 机械工业出版社. 2008

2、作业与思考题

- (1) 简述工程项目成本控制的内容。
- (2) 试运用挣值分析进行项目成本预测

**【教学重点和难点】**

- (1) 重点 项目成本估算、预算以及成本控制
- (2) 难点 挣得值

**【授课内容】**

第一节 项目成本管理概述

- 1 项目成本管理的概念
- 2 项目成本管理的内容
- 3 项目成本管理的方法

第二节项目资源计划

- 1 项目资源计划的概念
- 2 项目资源计划编制的依据
- 3 项目资源计划编制的方法

第三节项目成本估算

- 1 项目成本估算的概念
- 2 项目成本构成与其影响因素
- 3 项目成本估算的方法
- 4 现有项目成本估算方法的问题

## 5 成本估算的结果

### 第四节项目成本预算

#### 1 项目成本预算概念

#### 2 项目成本预算的依据

#### 3 项目成本预算计划的编制

#### 4 项目成本预算计划的方法

#### 5 项目成本预算计划编制步骤

### 第五节项目成本控制

#### 1 项目成本控制的概念

#### 2 项目成本控制的依据

#### 3 项目成本控制的方法

#### 4 项目不确定性成本的控制

#### 5 项目成本控制的结果

### 第六节 挣值分析方法

#### 1 挣值的定义

#### 2 挣值分析方法说明

#### 3 运用挣值分析进行项目成本预测

### 第七节 项目风险成本分析控制

#### 1 项目风险成本的分析

#### 2 项目风险成本控制

#### 【授课方法与手段】

(1) 教学方法 理论讲授并结合案例讨论的方式

(2) 教学手段 板书、多媒体和视频相结合

## 第六章 项目质量管理

#### 【教学目标】

(1) 了解 项目质量管理过程

(2) 理解 项目质量计划

(3) 掌握 项目质量管理方法与技术

#### 【学时分配】4 学时

【授课方式】理论讲解与案例分析

#### 【课外学习指导的要求】

##### 5、 课外阅读资料

(1) 王长峰, 李英辉. 现代项目质量管理[M]. 北京: 机械工业出版社. 2008

(2) 邓富民, 徐玖平. 项目质量管理[M]. 北京: 经济管理出版社. 2008

(3) 程元军. 项目质量管理[M]. 北京: 机械工业出版社. 2007

##### 6、 作业与思考题

(1) 分析质量管理对项目的作用。

(2) 如何加强项目的质量控制？

### 【教学重点和难点】

- (1) 重点 项目质量管理过程
- (2) 难点 项目质量管理控制

### 【授课内容】

#### 第一节项目质量管理的概念

- 1 质量的基本概念
- 2 质量管理的基本概念
- 3 项目质量管理的概念

#### 第二节项目质量计划

- 1 项目质量计划的概念
- 2 项目质量计划的依据
- 3 制定项目质量计划的方法
- 4 项目质量计划工作的成果

#### 第三节项目质量保障

- 1 项目质量保障的概念与工作内容
- 2 项目质量保障的依据与方法

#### 第四节项目质量控制

- 1 项目质量控制的概念
- 2 项目质量控制的依据和方法与工具
- 3 项目质量控制的结果

### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法 理论讲授并结合案例讨论的方式
- (2) 教学手段 板书、多媒体和视频相结合

## 第七章项目风险管理

### 【教学目标】

- (1) 了解 风险管理过程
- (2) 理解 风险的识别
- (3) 掌握 对风险的分析以及风险的应对

### 【学时分配】4 学时

### 【授课方式】理论讲解与案例分析

### 【课外学习指导的要求】

#### 5、 课外阅读资料

- (1) 郭波, 龚时雨, 谭云涛等. 项目风险管理[M] 北京: 电子工业出版社. 2008
- (2) 王长峰. 现代项目风险管理[M] 北京: 机械工业出版社. 2008

#### 6、 作业与思考题

- (1) 如何识别项目的风险?
- (2) 如何度量项目的风险?
- (3) 项目风险的应对措施包括哪些?



### 【教学重点和难点】

- (1) 重点 风险管理过程
- (2) 难点 风险分析，风险应对以及风险监控

### 【授课内容】

#### 第一节项目风险及其管理

- 1 项目风险的概念
- 2 项目的不确定性
- 3 项目风险产生的原因
- 4 项目风险的分类
- 5 项目风险管理的方法
- 6 项目风险管理的主要内容

#### 第二节项目风险的识别

- 1 项目风险识别的概念
- 2 项目风险识别所需的信息和依据
- 3 项目风险识别的方法
- 4 项目风险识别的结果

#### 第三节项目风险度量

- 1 项目风险度量的内涵
- 2 项目风险度量的常用方法
- 3 项目风险识别与风险度量的过程

#### 第四节项目风险应对措施制定

- 1 项目风险应对措施的概念
- 2 项目风险应对的主要措施
- 3 制定项目风险应对措施的依据
- 4 项目风险应对措施制定的结果

#### 第五节项目风险控制

- 1 项目风险控制的概念、目标和依据
- 2 项目风险事件控制方法的步骤与内容

### 【授课方法与手段】

- (1) 教学方法 理论讲授并结合案例讨论的方式
- (2) 教学手段 板书、多媒体和视频相结合

## 五、实验教学及要求

无

## 六、课程考核及成绩评定要求

### 5. 课程考核依据

点名册、平时作业、平时考试、期末试卷。

### 6. 课程考核性质

考查

7. 具体的考核方式

闭卷、开卷、或者论文均可。

8. 成绩评定

平时考勤 10 分，课堂提问 20 分，平时考试及作业 20 分，期末试卷 50 分

**七、教材与参考资料**

《项目管理》，孙军，机械工业出版社，2015.1（普通高等院校十二五规划教材）

《项目管理概论》，戚安邦，科学出版社，2012，

《工程项目管理》北京大学出版社，2015.4.1

《项目管理》清华大学出版社，2015.4

《项目管理》，北京大学出版社，康乐，2015.1

网站名称 网址

项目管理者联盟 <http://www.mypm.net/>

中国项目管理网 <http://www.project.net.cn/>

华鼎项目管理网 <http://www.huading.net.cn/index.jsp>

中国工程项目管理网 <http://www.cpmchina.com/>

中国项目管理研究网 <http://www.pmp.com.cn/>

中国项目管理培训网 <http://www.szcpmi.com/>

中国项目管理联合网 <http://www.china-epc.com>

**八、说明**

# J1550105 《企业经营管理模拟》实习教学大纲

## 一、课程概况

实习课程中文名称	企业经营管理模拟				
实习课程英文名称	Enterprise Management Simulation			课程编号	J1550105
实习类别	<input type="checkbox"/> 课程实习（包括金工实习、技能训练） <input checked="" type="checkbox"/> 专业实习（包括认知实习、见习实习、生产实习、综合实习等） <input type="checkbox"/> 毕业实习				
实习周数	2	学分	2	讲授学时	
开课单位	经管学院		开课系（室）	工商系	
实习时间安排形式	<input checked="" type="checkbox"/> 集中 <input type="checkbox"/> 分散		授课对象	全院	
执笔人	孟飞荣	审核人		审批人	
修订时间					

## 二、课程简介

企业管理是一门应用性很强的学科，它直接指导企业管理的具体实践，促进企业管理水平的提高。在我国社会主义市场经济下，努力提高企业管理，增强企业的竞争能力和发展能力，已成为当务之急。因此学习现代企业管理具有十分重要的理论意义和现实意义。通过本课程的学习，掌握企业管理基本原理和基本知识，掌握管理的科学方法和技能，可为今后工作奠定一定的理论基础。本课程具体包括：现代企业制度、企业管理概述、企业文化、经营战略与决策、市场营销、技术创新和新产品开发、生产计划与控制、质量管理、人力资源管理等内容。

## 三、课程教学目标

本课程可以安排在低年级进行，主要是让他们对首先对企业的运营情况有一个了解，然后在后续的课程中可以很好的结合实训进行学习；当然也可以安排在高年级进行，使学生已学习专业基础课和专业课后，认识和了解本课程的知识范围、工作特点与性质，培养学生对本行业的兴趣和热情，并在实际操作中去发现问题，分析问题，解决问题，将学到的知识与实际相结合，从而提高学生理论联系实际的能力和综合素质，并为学生毕业后迅速适应社会打下基础。

授课目标：模拟公司运营，通过团队合作、企业战略规划、预算、ERP 流程管理等一系列活动，使企业在竞争的市场中获得成功。

在经营企业的活动中，感悟如何卓有成效的工作，获得为成果工作的经验。

通过“模拟对抗培训”使高层管理者能够认清企业资源运营状况，建立企业运营的战略视角，并寻求最佳的利润机会；更有效地区分业务的优先安排，降低运营成本。深入的理解财务的战略功效，掌握财务结构，解读财务报表。

在“模拟对抗培训”中的收获则在于了解整个公司的运作流程，提高全局和长远策略意识，更好的理解不同决策对总体绩效的影响，从而可以和不同部门达成更有效的沟通。同时，一线主管将提升其策略性思考的能力，以及与下属沟通的技巧。

“模拟对抗培训”更可以帮助企业建立一种共同的语言，提高每个人的商务技巧，从而使每个部门甚至每个人都能支持公司既定的战略决策，方向一致，共同致力于生产力和利润的提高。

“模拟对抗培训”还可以帮助企业内部所有重要的员工都理解企业的经营运作、企业的竞争力、

以及企业资源的有限性，帮助各部门的管理人员做出有效的资源规划及决策。

#### 四、实习方式与场所

采用集中实习的方式，需要安排在沙盘实验室进行。

#### 五、实习教学内容与安排

##### （一）实习动员内容与安排

企业经营决策模拟对抗课程的基础背景设定为一家已经经营若干年的生产型企业，此课程将把参加训练的学员分成 4-6 组，每组 4-5 人，每组各代表不同的一个虚拟公司公司，在这个训练中，每个小组的成员将分别担任公司中的重要职位（CEO、CFO、市场总监、生产总监等）。六个公司是同行业中的竞争对手。他们从先前的管理团队中接手企业，在面对来自其它企业（其它学员小组）的激烈竞争中，将企业向前推进、发展。在这个课程中，学员们必须做出众多的决策。例如新产品的开发、生产设施的改造、新市场中销售潜能的开发等等。每个独立的决策似乎容易做出，然而当它们综合在一起时，许多不同的选择方案自然产生。

课程涉及整体战略、产品研发、生产排程、市场与销售、财务、团队沟通与建设等多个方面，具体内容包括：

##### 1. 整体战略方面：

评估内部资源与外部环境，制定长、中短期策略

预测市场趋势、调整既定战略

##### 2. R&D 方面

产品研发决策

必要时做出修改研发计划，甚至中断项目决定

##### 3. 生产方面

选择获取生产能力的方式（购买或租赁）

设备更新与生产线改良

全盘生产流程调度决策；匹配市场需求、交货期和数量及设备产能

库存管理及产销配合

必要时选择清偿生产能力的方式

##### 4. 市场营销与销售方面

市场开发决策

新产品开发、产品组合与市场定位决策

模拟在市场中短兵相接的竞标过程

刺探同行敌情，抢攻市场

建立并维护市场地位、必要时做退出市场决策

##### 5. 财务方面

制定投资计划，评估应收账款金额与回收期

预估长、短期资金需求，寻求资金来源

掌握资金来源与用途，妥善控制成本

洞悉资金短缺前兆，以最佳方式筹措资金

分析财务报表、掌握报表重点与数据含义

运用财务指标进行内部诊断，协助管理决策

如何以有限资金转亏为盈、创造高利润  
编制财务报表、结算投资报酬、评估决策效益

#### 6. 团队协作与沟通方面

实地学习如何在立场不同的个部门间沟通协调  
培养不同部门人员的共同价值观与经营理念  
建立以整体利益为导向的组织

#### (二) 实习教学内容

教学内容	讲课	讨论课	实验	其他	合计
组织准备				4	4
运行规则介绍	6				6
教学年	4				4
企业运作		4	20		24
总结点评	4				4
比赛（考核）			12		12
合计	14	4	32	4	54

#### 1、组织准备

##### 【教学内容】

召集学生召开动员会议，组织学生分组，并发放相关资料，要求学生提前熟悉规则，阅读资料。

##### 【教学组织形式】

集中+分散。

##### 【天数】 1 天。

#### 2、运行规则讲解

##### 【教学内容】

由于本实验是采用道具模拟实际运行的形式，所以熟悉道具的使用和规则是运行的前提和基础，只有熟悉流程、熟悉规则才有可能把精力集中在决策上，集中在如何利用所学来分析问题解决问题上。所以运行流程与规则的讲解很重要。本阶段主要任务就是集中介绍所企业运行过程中所用到的道具的作用和运营中假设的一系列规则。

##### 【教学组织形式】 集中。

##### 【天数】 1-2 天。

#### 3、教学年

##### 【教学内容】

由于运营的规则非常的繁多，仅仅通过课堂讲解不能够让学生了解。本阶段主要是由教师带领学生进行一个教学年度的实习，在实习的过程中来了解运营的流程、道具的使用、以及规则的应用。

##### 【教学组织形式】 集中。

##### 【天数】 1 天。

#### 4、企业运作

至少需要 2 位以上教师配合实施。

**【教学内容】**

从本阶段开始首先在教师的指导下由学生开始具体实施，教师扮演银行、供应商、市场等角色，学生扮演企业的角色。一般应完成 6 个模拟教学年度的运营，其中应包括学生的自我总结和教师的点评分析。

**【教学组织形式】** 集中。

**【天数】** 4 天。

## **5、总结点评**

**【教学内容】**

各小组运营完 6 个年度的模拟后，需要总结分析在实践的过程中出现的问题和解决的方法，需要个人和小组的自我分析，需要教师的总结点评。

**【教学组织形式】** 集中。

**【天数】** 1 天。

## **6、考核比赛**

**【教学内容】**

由于在企业运营阶段，学生对规则的掌握、对道具的使用等尚不熟悉，以及需要教师在每个年度进行总结点评，所以一般不作为最终成绩的依据，最终的考核需要学生在独立的情况下进行决策并按最终的效益和发展潜力情况决定小组的排名。

**【教学组织形式】** 集中。

**【天数】** 2 天。

## **7、总结和报告的撰写**

**【教学内容】**

各小组完成比赛后，每个人需要提交一份实习报告。就运营中出现的问题和经验进行总结，升华理论为实践的指导。

**【教学组织形式】** 集中。

**【天数】** 2-4 天。

### **（三）实习总结与经验交流要求**

每个小组必须在每个年度末在全部受训人员面前进行自我总结，在全部完成后撰写全面的总结报告。

### **（四）实习方式与场所要求**

本实验为虚拟的企业运营，不需要到专门的企业去实习，但必须在专业的实验室进行，要求至少配备 6-12 组的沙盘实物道具，最好有电子沙盘软件配合使用。

## **六、实习活动要求**

本次实习要求进行实习考勤，认真的操作，听从实验员的安排，遵守实验室的规章制度。

## **七、实习报告撰写的要求**

实习报告要求：

1、A4 纸打印

2、正文字体为宋体，字号小四，行间距 1.25 倍行距

3、撰写时最好分章节（或要点）陈述，不要通篇没有任何大小标题，注意逻辑的合理性。按某个思路撰写。

4、报告中建议多采用表格，柱状图，饼图等方式，比如用折线图显示 6 年的权益等，其他的广告、收入、损失、生产线等等都可以采用图标的方式来说明。

5、内容参照课件中的要求，可以随意按照自己的意愿修改变动。

6、核心内容最好自己写，不要抄袭，比如自己的感受、经验、教训、今后的启示等。

受训者总结（实习报告内容）要求：

1. 简要描述所在企业的经营决策目标、过程的实施情况、决策执行的结果及小组角色简介，企业名称与口号等等。

2. 分析所在企业成败的关键点及其原因。

3. 总结所担任角色的得与失(联系实际)。

4. 对所在企业下步发展的意见和建议。

5. 给自己的报告一个响亮的题目如：

幸运的亚军、理想≠现实、痛，并不快乐、成功的冠军、委屈的季军、步履蹒跚、痛，还是痛、曾经辉煌

6. 每小组对企业经营结果做出自己的分析，以及与竞争对手的优势和劣势分析，整改措施等。

## 八、课程考核及成绩评定要求

1. 考核依据：平时考勤、比赛成绩、报告

2. 考核主要环节：比赛、总结

3. 考核方式：竞赛+报告

## 九、参考资料

[1] 刘辉. ERP 沙盘实战模拟进阶教程[M]. 北京交通大学出版社, 2014. 8. 第一版.

[1] 王金红. 创业沙盘实战指南[M]. 华中科技大学出版社, 2015. 第一版.

[1] 叶剑明. ERP 沙盘实战[M]. 中国财政经济出版社, 2011. 第一版.

[1] 刘良惠. 企业行为模拟: 沙盘推演与 ERP 应用[M]. 经济科学出版社, 2011. 第一版.

[1] 徐建华. 企业模拟经营: ERP 商业沙盘实训教程[M]. 西南交通大学出版社, 2011. 第一版.

# J1530203 《基础会计模拟实习》实习教学大纲

## 一、课程概况

实习课程中文名称	基础会计模拟实习				
实习课程英文名称	Basic Accounting Simulator Practice		课程编号	J1530203	
实习类别	<input type="checkbox"/> 课程实习（包括金工实习、技能训练） <input checked="" type="checkbox"/> 专业实习（包括、认知实习、见习实习、生产实习） <input type="checkbox"/> 毕业实习				
实习周数	1	学分	1	讲授学时	20
开课单位	经管学院		开课系（室）	财会系	
实习时间安排形式	<input checked="" type="checkbox"/> 集中 <input type="checkbox"/> 分散		授课对象	经管类专业学生	
起草人	张春旭	审核人		审批人	
修订时间	2015-4-27				

## 二、课程简介

本课程为经济及管理类的专业基础课。是从理论到实践，将理论与实践有机的结合起来。将模拟实习单位的业务资料，按会计处理技术过程的要求相互衔接，充分展示出一个完整的会计核算系统的技术循环过程。本课程主要内容包括审核原始凭证，编制记账凭证，登记账簿，编制会计报表，查账、对账、更正错账等方面的知识。在已经学习过的《基础会计》理论课的基础上进行模拟实际单位业务的操作，掌握会计工作的程序和方法，培养学生进行会计核算的基本技能。

## 三、课程教学目标

通过实习，要求学生掌握会计核算的基本技能，提高核算能力，包括审核原始凭证的能力，编制记账凭证的能力，登记账簿的能力，编制会计报表的能力，查账、对账、更正错账等方面的能力。使学生在操作中应用基础会计理论对会计工作的具体技术应用与核算系统结构有一个较为完整的理解与掌握，同时培养学生严谨的职业作风。

## 四、实习方式与场所

本实习采取集中实习的方式，主要是在校内会计模拟实验室进行。

## 五、实习教学内容及安排

### （一）实习动员内容与安排

基础会计模拟实习开始前，组织学生了解模拟实习教材的内容。指导学生学习基础会计模拟实习教材，让学生明确实训的目的、要求，以及证、账、表的操作标准。让学生先了解和熟悉模拟实习教材中实习步骤及要完成的实习资料。

### （二）实习教学内容

#### 1、实习项目名称 1 会计凭证的填制

#### 【教学内容】

做实习资料中第一章会计凭证 的第 1 节 原始凭证的填制 第 2 节 记账凭证的填制



**【教学组织形式】**

指导学生认真、按时并独立的完成实习资料中第一章的第1节 原始凭证的填制，第2节 记账凭证的填制。要求学生掌握会计凭证的基本内容、填制方法及填制要求，掌握会计凭证的审核内容和方法。

**【天数】**1天

2、实习项目名称2 日记帐及存货明细账的登记

**【教学内容】**

做实习资料中第二章会计账簿 第1节 日记帐的登记，第2节 存货明细账的登记

**【教学组织形式】**

指导学生认真并按时完成实习资料中第二章会计账簿 第1节 日记帐的登记，第2节 存货明细账的登记。要求学生掌握日记帐及存货明细账的格式和登记方法。

**【天数】**1天

3、实习项目名称3 错账更正及记账规则

**【教学内容】**

做实习资料中第二章会计账簿 第3节 错账更正，第4节 记帐规则与结账

**【教学组织形式】**

指导学生认真并按时完成实习资料中第二章会计账簿 第3节 错账更正，第4节 记帐规则与结账。要求学生掌握掌握记帐规则、结账方法、错账的不同类型及其更正方法。

**【天数】**1天

4、实习项目名称4 银行存款余额调节表及科目汇总表的编制

**【教学内容】**

做实习资料中第二章会计账簿 第5节 银行存款余额调节表 第三章 科目汇总表账务处理程序。

**【教学组织形式】**

指导学生认真并按时完成实习资料中第二章会计账簿 第5节 银行存款余额调节表，第三章 科目汇总表账务处理程序。要求学生掌握银行存款余额调节表及科目汇总表的编制方法。掌握科目汇总表账务处理程序。

**【天数】**1天

5、实习项目名称5 财务报表的编制

**【教学内容】**

做实习资料中第四章 财务报表的编制。装订记账凭证，整理并提交记账凭证、总账、各种明细账、日记帐等各种实验资料，交实习报告。

**【教学组织形式】**

指导学生认真并按时完成实习资料中第四章 财务报表的编制。要求学生掌握资产负债表和利润表的编制方法。按时完成记账凭证的装订，整理并按时提交记账凭证、总账、各种明细账、日记帐等各种实验资料，交实习报告。

**【天数】**1天

(三) 实习总结与经验交流要求

学生操作完毕后，实习指导教师和学生应当及时进行总结。包括：学生谈实习的收获；指导老师对整个实习作总评；指导老师评定学生实习成绩等。

#### （四）实习方式与场所要求

会计实习课的组织形式可有两种：一是将学生分成若干小组，每一小组指定一人负责，相当于会计主管，组内分工，各负责一部分核算工作，由小组长进行质量监督。二是每个学生独立完成所有的实习任务，相当于每个学生都是一个全能的会计人员，要做好会计核算各环节的工作。实习过程中，指导教师进行个别或集中答疑。

实习场所需要较大的专门手工模拟实验室。实验室应配备有电脑、投影仪、话筒、试验台（桌）椅、挂钟等设施。

### 六、实习活动要求

1. 严格要求与训练，锻炼学生的基本会计技能。
2. 进行实际操作，锻炼实际工作能力。
3. 掌握原始凭证、记账凭证的格式及填制方法。
4. 使学生熟悉一个会计循环各环节的业务处理。
5. 使学生掌握会计专业操作技能，培养学生实事求是、严肃认真的科学作风和良好的会计操作习惯。

### 七、实习报告撰写的要求

要求学生在课外写出实习的心得体会，回顾在实习过程中遇到哪些问题，如何解决的，通过实习自己对会计工作有什么认识，对所学会计知识掌握的程度，还有哪些不足之处需要改进等。

### 八、课程考核

#### 1. 考核依据：

考核成绩依据实习过程中的考勤记录、实习态度及实习资料完成情况、实习报告进行综合评定。

#### 2. 考核主要环节：

考核主要环节包括：平时考勤记录；原始凭证和记账凭证填制的正确性；科目汇总表编制的正确性；各种账簿登记的完整性与正确性；会计报表编制的完整与正确性；实习资料及实习报告装订提交的及时性等。

#### 3. 考核方式：

课程为考查课，期末成绩采用实习成果和实习报告结合的形式。成绩由平时成绩、实习成果和实习报告成绩构成，平时成绩占 30%、实习成果和实习报告成绩占 70%。平时成绩由考勤、实习情况检查和实习表现构成。成绩分为：优、良、中、及格、不及格五级。

### 九、参考资料

《初级会计学模拟实验教程》第二版，杨火青、马晨明主编，立信会计出版社。

### 十、说明

# J1550101 《生产运作管理课程实习》实习教学大纲

## 一、课程概况

实习课程中文名称	生产运作管理课程实习				
实习课程英文名称	Production and Operation Management			课程编号	J1550101
实习类别	<input checked="" type="checkbox"/> 课程实习（包括金工实习、技能训练） <input type="checkbox"/> 专业实习（包括、认知实习、见习实习、生产实习） <input type="checkbox"/> 毕业实习				
实习周数	1	学分	1	讲授学时	
开课单位	经管学院		开课系（室）	工商管理	
实习时间安排形式	<input checked="" type="checkbox"/> 集中 <input type="checkbox"/> 分散		授课对象	工商管理	
执笔人	王玉斌	审核人		审批人	
修订时间	2015-05-15				

## 二、课程简介

生产运作管理课程实习是学生在校期间的一个重要的专业性实践教学环节，对学生巩固和充实生产与运作管理的基础理论具有重要的作用，并为以后从事生产运作管理实践打下良好的基础。

## 三、课程教学目标

- 1、按教育部素质教育的要求，理论联系实际，使学生将所学知识贯通起来，提升学生的实操能力。
- 2、掌握企业生产运作的工作内容、流程和相互关系，进一步认识、掌握企业生产运作管理的方法、手段与途径。
- 3、让学生了解现代企业的整体架构，在教师指导下进行案例分析和流程再造。
- 4、为学生进入社会、参与生产管理工作打下良好基础。

## 四、实习方式与场所

实习方式：参观、讲座学习，访谈、实务操作、模拟等各项活动。

场所：湛江市相关生产性企业，如湛江紫荆羽绒有限公司等。

## 五、实习教学内容及安排

### （一）实习动员内容与安排

- 1、学生必须参加实习。
- 2、拥护党的路线、方针、政策，遵守国家法律法规，遵守学校和实习单位的规章制度。凡违反国家法律或实习单位纪律，按国家法律或实习单位纪律予以处理，并视其情节给予相应校纪处分。
- 3、服从实习单位的领导和岗位安排，工作认真负责，勤恳踏实，努力提高自身素质，争取良好的实习成绩。
- 4、实习期间要积极进取，团结互助，吃苦耐劳，生活俭朴，严格自律，不做有损国格、人格和学校声誉的事。
- 5、实习期间因身体原因不能坚持正常实习者，需要县级以上医疗单位诊断证明，并上报实习单位，经实习单位与学院有关部门研究同意的情况下，可中止实习。因其他特殊原因需要请假者，需提前申请，上报实习单位，经实习单位与系共同研究同意后方可暂时离岗，否则按旷课或擅自中止实习处理。

6、实习期间由于个人原因而造成的一切经济损失均由个人负责。

## （二）实习教学内容

1、实习项目名称：某企业生产运作的现状、问题及对策

### 【教学内容】

- 1、企业生产战略选择的分析
- 2、生产过程构成分析（工艺线路分析）
- 3、生产计划的编制、执行情况分析
- 4、产品工序分析、工艺流程分析
- 5、产品质量的保障体系
- 6、生产运作中现存的问题及改进

### 【教学组织形式】

参观、讲座学习，访谈、实务操作、模拟

### 【天数】5 天

## （三）实习总结与经验交流要求

实习结束后组织同学们相互交流心得体会，由实习单位填写实习鉴定意见，老师负责评定实习成绩，对实习表现突出的学生给予表彰。

## （四）实习方式与场所要求

实习方式：通过参观、讲座学习，访谈、实务操作、模拟等各项活动，以获得对企业生产运作管理的感性认识；增强实践和动手能力。

场所要求：以制造加工的企业为主，以服务性的企业为辅。

## 六、实习活动要求

1、实习生必须按规定时间到达实习地点，遵守实习单位的各项规章制度（考勤制度、作息制度、安全制度、保密制度）；

2、实习生必须服从实习指导人的领导，虚心学习，努力工作；

3、借用实习单位的工具、图书资料、设计文件等，必须妥善保管，按时归还；

4、实习生在实习期间一律不得请假，特殊原因需要请假一日以内者由实习指导人批准，1-3 天以内由实习单位负责人和指导教师共同批准，三天以上者报学院批准，违反者以旷课论，严重者取消实习资格；

5、实习结束后立按规定时间交出实习报告，供实习指导人和指导教师确定成绩之用，不得拖延；提倡互助友爱，搞好团结，注意校风校纪。

## 七、实习报告撰写的要求

1、实习活动属实；

2、实习报告内容充实；

3、实习报告结构规范；

4、实习报告语言通顺。

#### **八、课程考核及成绩评定要求**

1、考核方式：实习成绩根据实习表现（占 40%）、实习报告（占 50%）、单位实习鉴定（占 10%）三项综合评定实习成绩。分为：优、良、中、及格、不及格五等。

2、成绩评定：优、良、中、及格、不及格五等。凡不符合要求中所提到的任何一条，均视为不合格。

#### **九、参考资料**

#### **十、说明**

# J1550104 《工商管理综合实训》 实习教学大纲

## 一、课程概况

实习课程中文名称	工商管理综合实训				
实习课程英文名称	Principles of Management			课程编号	j1550104
实习类别	<input type="checkbox"/> 课程实习（包括金工实习、技能训练） <input checked="" type="checkbox"/> 专业实习（包括认知实习、见习实习、生产实习、综合实习等） <input type="checkbox"/> 毕业实习				
实习周数	2	学分	2	讲授学时	
开课单位	经管学院		开课系（室）	工商系	
实习时间安排形式	<input checked="" type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> 分散		授课对象	工商管理专业	
执笔人	高秀丽	审核人		审批人	
修订时间	2015.5				

## 二、课程简介

利用计算机网络系统模拟运营，让学生深刻理解企业架构建设、企业战略管理、企业整体运营、获取定单以及探索实现利润最大化的多种途径，了解企业资源的有限性及学习缔造企业竞争优势，有效提高企业运营计划效率与商业决策能力。

以模拟公司实际运营为基本思路，每个公司在初始资本相同的情况下开始运营，通过交易系统进行真实的商业谈判和商务合作，通过招投标中心互相竞争与协作。学生运用构建的系统按照商业规则互相之间进行竞争和对抗，而不是学生与计算机之间的对抗。

## 三、课程教学目标

从企业的战略定位、整体规划到产品质量管理、生产管理；从企业的计划与决策到产品的销售市场分析，让学生模拟训练。学生通过实训可以剥开企业经营的复杂外表，直探经营运作的核心本质，对企业战略策划、资源分配、投资分析、生产管理等方面产生深刻的理解。

1、通过系统的实验、实习，让学生体验了企业运营过程、企业运营流程、企业管理过程等，达到了实验教学、实训教学和实习的有效结合。

2、为工商管理学生提供企业运营过程模拟的基础训练，解决教学中存在的学生实践动手能力严重不足的问题。

3、全面锻炼学生的思考能力、分析能力、判断能力、归纳能力、总结能力、应变能力、团队精神、创新意识、创新能力等，并真实体验和企业运营和管理的方法。

4、通过实训、实习让学生了解企业资源的有限性,提高学生缔造企业竞争优势及企业运营计划与商业决策的能力。

## 四、实习方式与场所

采用集中实习的方式，需要在机房使用《因纳特工商管理综合实训软件》来完成。

## 五、实习教学内容与安排

### （一）实习动员内容与安排

实习可以集中到机房实习，也可以安排学生先集中讲解，然后按实习指导书的内容自行在宿舍登陆服务器来完成。

## （二）实习教学内容

### 1、实验一 软件讲解和注册

#### 【教学内容】

了解软件的设计思路以及构架，同时完成公司注册过程

通过老师对软件思路以及各模块的讲解，使学生在使用过程中能正确的操作，理解软件设计的思路以及各个模块数据关联性，从而使学生在实验过程中能减少误操作，增加实验的连贯性，也对与工商相关的知识点做到深入全面的了解。

【教学组织形式】集中实验室，在教师的指导下自行操作完成内容。必要时可以在宿舍完成。

【天数】1

### 2、实验二 公司架构与经营预测（实验产品：电话机）

#### 【教学内容】

提供相同的总资本，让学生在有限的资本条件下进行固定资产的投资，同时根据系统提供的媒体投放的单价，宣传有效度及不同卖场对品牌知名度的要求，合理预算出当前年度内需过到的品牌知名度值和投放金额。

【教学组织形式】集中实验室，在教师的指导下自行操作完成内容。必要时可以在宿舍完成。

【天数】2

### 3、实验三 品牌推广与产品销售（实验产品：电话机）

#### 【教学内容】

1、全面了解系统实验数据。

2、对软件有整体认识，掌握学生模拟实验的操作。

3、对系统的数据进行挖掘，寻求最小投入与最大收益之间的平衡点。

【教学组织形式】集中实验室，在教师的指导下自行操作完成内容。必要时可以在宿舍完成。

【天数】2

### 4、实验四 生产制造与研发（实验产品：电话机）

#### 【教学内容】

1、采购原材料，完成产品生产。

2、根据实验三的订单需求，同是前期所建立的原材料仓库和成品仓库进行产品生产。

3、通过技术购买和自主研发提升产品档次。

4、通过技术购买和自主研发提升产品档次，拓宽销路

【教学组织形式】集中实验室，在教师的指导下自行操作完成内容。必要时可以在宿舍完成。

【天数】2

### 5、实验五 财务分析与资本运作（实验产品：电话机）

#### 【教学内容】

在财务分析中，系统提供收入明细与支出明细的表格，。在资本运作中，学生可以进行贷款，外汇交易等操作，从而控制企业的现金流。

- 1、分析财务数据
- 2、控制企业现金流

【教学组织形式】集中实验室，在教师的指导下自行操作完成内容。必要时可以在宿舍完成。

【天数】2

#### 6、实验六 阶段性综合实验（实验产品：手机） 实验七 综合考试（实验产品：传真机）

【教学内容】

1. 完成在市场不景气的状况下的经营规划，进行公司的构架以及生产管理。
2. 在资金紧缺的情况下建立公司架构，合理的扩展公司规模。
3. 进行合理的研发投入，和广告宣传，提高展品品质和产品知名度。
4. 在交易市场中买卖产品、参与竞标，寻求自己的合作伙伴。寻找最快捷的资金回拢方式。
5. 实时查看自己的财务状况，总结运作思路。
6. 发掘更多的盈利点。

【教学组织形式】集中实验室，在教师的指导下自行操作完成内容。必要时可以在宿舍完成。

【天数】2

#### （三）实习总结与经验交流要求

每个小组必须在每个年度末在全部受训人员面前进行自我总结，在全部完成后撰写全面的总结报告。

#### （四）实习方式与场所要求

本实训需要集中在实验室进行，需要每人一台电脑及相应的软件（因纳特工商管理综合实训）。

### 六、实习活动要求

本次实习要求进行实习考勤，认真的操作，听从实验员的安排，遵守实验室的规章制度。

### 七、实习报告撰写的要求

实习报告要求：

- 1、A4 纸打印
- 2、正文字体为宋体，字号小四，行间距 1.25 倍行距
- 3、撰写时最好分章节（或要点）陈述，不要通篇没有任何大小标题，注意逻辑的合理性。按某个思路撰写。
- 4、报告中建议多采用表格，柱状图，饼图等方式，。
- 5、记述所获取的感性知识及某些实践经验。
- 6、核心内容最好自己写，不要抄袭，比如自己的感受、经验、教训、今后的启示等。
- 7、实习报告要求文字工整，内容充实具体，条理清楚，结构严谨，具有说服力。

### 八、课程考核及成绩评定要求

1. 考核依据：考勤、实验完成情况、实训报告
2. 考核主要环节：实训内容完成情况
3. 考核方式：考查



# J1550106 《毕业实习》课程设计教学大纲

## 一、课程概况

实习课程中文名称	毕业实习				
实习课程英文名称	Graduation Practice			课程编号	J1550106
实习类别	<input type="checkbox"/> 课程实习（包括金工实习、技能训练） <input type="checkbox"/> 专业实习（包括认知实习、见习实习、生产实习、综合实习等） <input checked="" type="checkbox"/> 毕业实习				
实习周数	8	学分	8	讲授学时	0
开课单位	经管学院		开课系（室）	工商系	
实习时间安排形式	<input type="checkbox"/> 集中 <input checked="" type="checkbox"/> 分散		授课对象	工商管理专业	
执笔人	高秀丽	审核人		审批人	
修订时间	2015.5				

## 二、课程简介

工商管理专业的毕业实习是在学生完成规定的课程学习任务之后，针对各类毕业设计（论文）题目的具体要求而进行的一项专业实践调查活动，是为在毕业设计（论文）过程中，综合运用所学知识解决工商管理中的一些现实问题而进行的，通过毕业实习，使学生加深对所学工商管理专业知识的综合理解，同时结合毕业设计（论文）的具体要求提高其对某方面知识掌握及应用的深度，并根据需要丰富和扩大专业知识广度。

## 三、课程教学目标

毕业实习是学校本科教学培养方案和教学计划的重要环节，是培养学生综合运用所学专业知识，分析总结和解决实际问题的最后一次实践教学环节，也是大学四年所学知识的一次全面综合训练，同时也是为了增强学生适应社会的能力和就业竞争力。毕业实习是实现课堂教学和社会实践相结合的重要途径，也是学生从学校走向社会的一个不可缺少的过渡阶段。

工商管理专业的毕业实习是在学生完成规定的课程学习任务之后，针对各类毕业设计（论文）题目的具体要求而进行的一项专业实践调查活动。它是为了在毕业设计（论文）过程中，综合运用所学专业知识解决企业管理中的一些现实问题而进行的，以收集毕业设计所需的相关资料，进行专题调查为主要工作内容。一方面内容广泛，涉及工商管理实践中诸多问题；另一方面它紧密结合实际工作，进一步锻炼学生参与实践的能力，培养其认真、良好的工作习惯与工作态度，同时也是对学生各方面综合素质的一次检验。通过实习达到以下目的：

1、通过毕业实习，加深学生对所学专业知识的综合理解，同时结合毕业设计（论文）的具体要求提高其对某方面知识及其应用的熟悉和掌握程度，并根据需要丰富和扩大专业知识领域。

2、通过毕业实习，进一步培养学生独立发现问题、分析问题和解决问题的能力及创新能力，为今后参加工作打下良好的基础。

3、通过毕业实习，培养学生的社会活动能力和创业精神，使其以积极的态度投入今后的工作中。

实习要求：使学生深入企业实际，熟悉和掌握现代企业经营管理活动的主要内容和基本规则。了解现

实企业在战略选择与实施，投资分析，组织结构，营销管理，生产运作，人力资源管理 etc 管理实践活动中的新的管理理念与管理技能。**四、实习方式与场所**

分散实习，由学生自行与企业联系洽谈进行实习。

## **五、实习教学内容与安排**

### **（一）实习动员内容与安排**

- 1、对什么是企业，企业是如何组织生产、经营、管理活动等获得感性认识。
- 2、加深学生对已学专业基础课的理解，巩固课堂所学内容，为进一步学习及工作打下良好的基础。
- 3、增强学生对本专业重要性的认识，以及管理知识对管理工作及管理效果的认知的认识。
- 4、树立学生的劳动观念，学习企业员工的优秀品质，培养其敬业精神，增强管理意识，为其日后走上工作岗位打下基础。
- 5、了解所参观企业的性质、主要产品、企业规模、生产经营特点等。
- 6、了解所参观企业的组织结构、职能、规章制度及运作方式。
- 7、了解所参观企业的各类管理活动，如战略管理、采购供应管理、生产管理、营销管理、人力资源管理 etc，特别是要着重了解被参观企业的特色管理。

时间为大四第二学期

### **（二）实习教学内容**

**【教学内容】**自行验证使用大四四年所学知识

**【教学组织形式】**实践验证

**【天数】**56 天

### **（二）实习总结与经验交流要求**

实习完成后，每个学生需要及时总结分析，努力把理论转化为知识，需要撰写实习报告。

### **（三）实习方式与场所要求**

进行分散实习，需要在企业从事管理类工作。

## **六、实习活动要求**

1. 毕业实习安排在毕业设计（论文）之前进行，为期 8 周。由学生自主实习和各位毕业设计（论文）指导教师参与实习指导相结合，毕业实习之前要求实习指导教师拟定实习计划，对实习内容及要求做出细致安排。指导教师分片巡回指导，执行实习检查，解答学生实习过程中的业务难点，指导毕业论文的资料收集与写作，并完成实习总结。
2. 学生在毕业实习期间，要按照实习任务，深入实际实习地点，认真调查与学习，获得直接知识，以收集毕业设计（论文）所需的相关资料、进行专题调查为主要工作内容。
3. 学生到达实习地点后，应尽快了解所在实习单位的组织、领导及工程情况、主动与有关人员联系，服从安排，努力完成所布置的工作任务。
4. 学生在实习中要认真及时做好实习日志，用文字、图表等方式简明的记述工作内容、专题报告、专题调查及收获体会，为更好地进行毕业设计工作打下良好的基础。
5. 毕业实习结束，所有学生必须按照要求取得实习单位为其出具的书面实习鉴定（填在《实习鉴定表》中，加盖公章），并认真撰写实习报告，主要内容包括：实习单位基本情况、实习计划执行情况，主要业务实习收获以及实习表现等。

### 实习纪律要求

每个学生在实习期间都要严格遵守实习纪律，严守“高等学校学生行为准则”，遵纪守法，注重安全，讲文明，讲礼貌，尊重领导和指导教师，爱护单位的公共财物。在整个实习期间，一般不要请假，如有特殊情况，必须向指导教师及实习单位领导请假，如果擅自离开实习地点，均按旷课论处。

根据提交的实习鉴定、实习日志、实习报告，以学生毕业实习中的表现及取得的实习效果作为重要的评定依据。实习成绩按优、良、及格和不及格四级评定。

### 七、实习报告撰写的要求

学生毕业实习期间，应做好实习日记，及时记录当日的实习内容及心得体会，听取专题报告会时应认真记录，以便为撰写实习报告积累资料。

实习完毕返校后，必须写出并交出实习报告（3000字左右），其内容包括：

- （1）实习概况：实习参观地点、参观对象，实习的一般过程，实习内容等。
- （2）毕业实习的主要收获，结合实际，记述对所学专业基础课程理论知识的理解和认识。
- （3）记述所获取的感性知识及某些实践经验。
- （4）毕业实习的体会及建议。

实习报告要求文字工整，内容充实具体，条理清楚，结构严谨，具有说服力。

### 八、课程考核及成绩评定要求

1. 考核依据：实习日志、实习报告、实习鉴定书
2. 考核主要环节：报告鉴定书
3. 考核方式：考查

# J1550107 《毕业论文》论文教学大纲

## 一、课程概况

课程设计中文名称	毕业论文				
课程设计英文名称	Thesis			课程编号	J1550107
课程设计周数	6 周		学分	6 学分	
开课单位	经管学院		开课系所	工商系	
实习时间安排形式	<input type="checkbox"/> 集中 <input checked="" type="checkbox"/> 分散		授课对象	工商管理专业	
起草人	杜军	审核人		审批人	
修订时间	2015-5-16				

## 二、课程简介

毕业论文是毕业生提交的一份有一定的学术价值的文章。它是大学生完成学业的标志性作业，是对学习成果的综合性总结和检阅，也是检验学生掌握知识的程度、分析问题和解决问题基本能力的一份综合答卷。是对学生的知识和能力的一次全面考核。工商管理专业毕业论文是在本专业学生修满教学计划规定的课程学分基础上，结合毕业实习，利用专业理论和专业技能知识调查研究工商企业经济管理问题所必需的教学环节。毕业论文选题方向可选择：企业战略管理、生产运作与管理、企业成本管理、项目管理、市场营销、人力资源管理、财务管理、会计学、管理信息系统、物流管理等工商管理专业领域。

## 三、课程教学目标

通过做毕业论文，旨在使学生了解和掌握调查研究工商管理问题的基本方法和技能，提高独立分析、解决实际问题的能力，培养学生理论联系实际的工作作风和严肃认真的科学态度；培养学生调查研究、收集和阅读文献资料以及文字表达、专业写作等综合能力。

## 四、教学内容与安排

### （一）毕业论文动员内容与安排

应在每年 9 月份召开毕业论文动员大会，召集全体毕业论文指导教师、毕业班全体学生，讲解毕业论文的关键环节、时间节点、上交材料、重复率检测、指导安排；强调毕业论文环节的重要性、严重性，即论文质量与水平直接影响毕业。

### （二）毕业论文教学内容

毕业论文选题方向可选择：企业战略管理、生产运作与管理、企业成本管理、项目管理、市场营销、人力资源管理、财务管理、会计学、管理信息系统、物流管理等工商管理专业领域。

毕业论文的实施程序（包含时间安排）：

#### 1. 选题：

毕业论文指导小组做好毕业论文的征题、审题工作确定毕业论文题目和指导教师人选。（第 7 学期）

#### 2. 开题：

指导教师向学生提出毕业论文要求及有关规定，指导学生撰写开题报告。并及时检查纠正开题报告。（第 7 学期）

#### 3. 中期检查：

学生撰写中期报告，指导教师审阅。（第 8 学期）

4. 初稿检查:

学生撰写提交论文初稿,构建基本结构、形成主要论点,指导教师审阅,并提出修改建议。(第8学期)

5. 论文(设计)完善:

学生进一步修改论文初稿,完善内容、规范格式,提交修改稿。(第8学期)

6. 论文定稿:

指导教师审阅最终修改稿,要求学生文字校对、整理装订。(第8学期)

7. 指导教师评阅:

指导教师评定学生论文撰写工作态度及论文完成情况。(第8学期)

8. 评阅教师评阅:

评阅教师评定学生论文完成的质量(第8学期)

9. 答辩:

根据学院的安排,答辩小组由1名副高以上职称(或者是博士)和2-3名讲师以上职称(含讲师)教师组成,另有一名记录员,负责本专业学生的论文答辩和成绩评定工作。

10. 评定成绩:

毕业论文的成绩原则上参考指导教师成绩、评阅人成绩和答辩成绩综合确定。

## 五、论文撰写要求

1. 毕业论文拟定规范按照《广东海洋大学本科生毕业论文设计撰写规范——校教务[2007]年122号》的要求执行。

2. 可根据自己的意愿选择题目和指导教师,在不能满足意愿时,要服从学院调整 and 安排。

3. 在教师指导下查阅文献、收集资料、开展专题调研、设计或实验研究,认真撰写开题报告(研究方案)、论文。

4. 应主动并经常(每周1-2次)向教师汇报情况,虚心听取指导教师的意见。

5. 自觉遵守各项纪律,合理安排时间,在毕业实习前完成毕业论文研究工作,在5月份之前完成毕业论文撰写工作,5月底完成毕业论文网上查重工作,6月初完成毕业论文(设计)答辩工作。

6. 自觉遵守社会公德和学术道德,严禁抄袭他人论文和已发表的成果,违犯者按作弊论处。

7. 做好答辩准备,按时参加答辩。

8. 论文质量要求:主题明确、思路清晰、论证充分、材料翔实、观点正确、文字通顺。

## 六、课程考核及成绩评定要求

1. 考核依据:毕业论文的考核以本教学大纲为依据。毕业论文的成绩原则上参考指导教师成绩、评阅人成绩和答辩成绩综合确定。

2. 考核主要环节:选题、开题、中期检查、写作以及答辩

3. 考核方式:毕业论文的成绩原则上参考指导教师成绩、评阅人成绩和答辩成绩综合确定。指导老师成绩占25%,评阅老师成绩占25%,答辩成绩占50%。

## 七、参考资料

1. 《校教务(2015)23号——关于印发〈广东海洋大学本科生毕业论文(设计)工作管理办法〉的通知》。

2. 《广东海洋大学本科生毕业论文设计撰写规范——校教务[2007]年122号》。

3. 《中华人民共和国国家标准——文后参考文献著录规则》。

## 八、说明