

煤炭工业 基本建设管理

主编 路耀华

煤炭工业出版社

煤炭工业基本建设管理

主 编 路耀华

副主编 刘玉峰 程玉岭 曹文厚 查良让

煤炭工业出版社

内 容 提 要

本书分上下两篇。上篇介绍煤炭工业基本建设管理,包括煤炭基本建设的性质、任务、程序和原则,以及基本建设管理体制、建设项目前期工作、建设项目监理、工程质量监督、工程造价管理、建设项目招投标、财务管理、物资供应管理、建设项目的竣工验收、基本建设审计与建设项目评价等。下篇介绍煤炭工业施工企业管理,包括施工企业的性质、任务、管理制度,以及施工企业的经营管理、计划管理、施工组织管理、技术管理、安全管理、质量管理、材料管理、设备管理、劳动工资管理、财务管理和施工企业审计等。

本书可供从事煤炭工业基本建设管理的人员,以及建设单位、施工企业的领导干部和管理人员参考使用,也可供有关大专院校的师生参考。

图书在版编目(CIP)数据

煤炭工业基本建设管理/路耀华主编. —北京:煤炭工业出版社, 1995

ISBN 7-5020-1483-7

I. 煤… II. 路… III. 煤炭工业—基本建设—经济管理 IV. F407.213.5

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (95) 第 14411 号

煤炭工业基本建设管理

主编 路耀华

责任编辑:宋黎明

*

煤炭工业出版社 出版

(北京安定门外和平里北街 21 号)

煤炭工业出版社印刷厂 印刷

新华书店北京发行所 发行

*

开本 787×1092mm¹/₁₆ 印张 37 1/2

字数 891 千字 印数 1—3,335

1997 年 11 月第 1 版 1997 年 11 月第 1 次印刷

书号 4252 N0118 定价 (平) 86.00 元
(精) 96.00 元



加强煤炭基本建设
设管理，加快煤炭
工业发展。

王森浩

编审委员会名单

主任委员	张宝明				
副主任委员	路耀华	刘玉峰	程玉岭	曹文厚	查良让
委 员	(按姓氏笔画排序)				
	于纪存	马长恩	王印贵	王明宝	王贵淳
	王德忠	邓文芳	付树林	冯克庄	朱晓明
	刘云涛	刘玉峰	刘泽民	刘随生	孙中一
	孙炳章	杜正信	苏锁成	李乃栋	李长玉
	李东辉	李光荣	李延江	李青云	李 岱
	李保欣	李树文	李振江	李 铎	李继会
	李耀麟	严宣林	何元刚	邹承建	闵长江
	宋黎明	张庆功	张禄基	张兴祖	张 杰
	张宝明	张宗辉	张胜利	张振义	张福保
	陆剑南	易光景	周永忠	郑维林	查良让
	赵轶进	哈日胡	莫立奇	徐贵孝	郭兆龙
	郭法顺	高斌旗	唐建光	陶宗猷	黄元庆
	黄航硕	曹文厚	常 恺	韩以康	程玉岭
	雷景良	路耀华	潘利国	薛 山	
主 编	路耀华				
副 主 编	刘玉峰	程玉岭	曹文厚	查良让	
	(按姓氏笔画排序)				
	马长恩	冯秀芬	冯尊祖	冯德芝	朱今顺
	刘玉峰	刘平来	刘永春	孙中一	杜淑钧
	吴应军	吴景星	陆德昭	陈玉久	宗 毅
	武人伟	孟考明	郑维林	郝春生	赵祖望
	赵 莉	俞仲达	徐文华	郭冠卿	高荫槐
	唐 涛	陶宗猷	曹自由	曹谋亮	龚乃全
	崔之仪	崇保合	葛凤兰	路耀华	

主
审

审 常 恺
稿 (按姓氏笔画排序)

马长恩	王玉青	王兰洲	王保君	成玉树
刘天宇	刘玉峰	刘 巍	安和人	安学栋
孙中一	杜兴亚	李东辉	李 铎	李福龙
吴振海	宋黎明	张天森	张文琰	张立秋
张志德	张连赞	张宝山	张钦邦	范 铁
岳 翰	金其兴	郑维林	宗 毅	赵桂英
徐华富	陶宗猷	陶海平	曹谋亮	眭林森
寇德广	韩小乾	程玉岭	路耀华	

序

煤炭工业基本建设是煤炭工业的重要组成部分，是建立和增加固定资产，直接为煤炭工业提供生产能力的重要手段。基本建设推动着煤炭工业持续、健康的发展。

建国40多年来，我国煤炭工业取得了举世瞩目的成就，原煤产量从1949年的3243万吨发展到1996年的137408.57万吨，国有重点煤矿生产能力也从1949年的2353万吨发展到了1996年的51306万吨。到1996年底，累计建成投产矿井（露天）2455处，新增原煤生产能力73058万吨。这是广大煤炭基本建设职工奋力拼搏的结果，他们为发展煤炭工业作出了重大贡献。

40多年来，煤炭工业基本建设战线广大职工努力提高技术和管理水平，积累了丰富的经验，特别是改革开放以来，煤炭工业基本建设管理向科学化、现代化迈进了一大步。党的十五大提出了“高举邓小平理论伟大旗帜，把建设有中国特色社会主义事业全面推向21世纪”的伟大号召，国家已经出台了一系列配套改革的方针政策和措施。这就要求煤炭工业基本建设战线的设计单位、建设单位和施工企业在运行机制和管理上必须作出相应的变革，以适应深化改革的新形势。

在社会主义市场经济条件下，提高投资效益是煤炭工业基本建设的根本所在。为了提高投资效益，必须加快建设速度，缩短建设工期，降低工程造价，提高工程质量；必须提高煤炭工业基本建设和施工企业的管理水平。当前，我国煤炭工业基本建设施工技术有了较大的进步，装备水平有了一定的提高，但管理水平还与之不相适应，影响了施工技术和施工手段的充分发挥。因此，提高煤炭工业基本建设和施工企业的管理水平已成为当务之急。

改革开放使我国基本建设领域发生了深刻的变化，管理体制、建设程序、政策法规和规章制度有许多改革和变动。过去出版的煤炭工业基本建设的书籍有些内容与现实出现了差距。为适应建立社会主义市场经济和深化改革的新形势，在总结过去管理经验的基础上，编辑出版《煤炭工业基本建设管理》一书是很有必要、很有意义的。这本书理论联系实际、集知识性、政策性和实用性为一体，对我国煤炭工业基本建设管理和施工企业管理有一定的指导作用。

值此《煤炭工业基本建设管理》出版之际，向为这本书的问世付出辛勤劳动的所有专家、教授、工程技术人员及工作人员表示衷心的感谢。相信这本书将为推进煤炭基本建设管理现代化作出应有的贡献。

张宝利

1997年10月

编者说明

煤炭工业是我国重要的基础工业，在国民经济中占有举足轻重的地位。而在煤炭工业中，基本建设又是发展煤炭工业的物质基础，是为煤炭工业建立固定资产、提供生产能力、扩大再生产，促进煤炭工业发展的重要手段。因而，我们应充分重视和搞好基本建设工作。

煤炭工业基本建设包括地质勘探、建设项目投资决策、建设准备和投资实施等阶段，是一个多环节、多项目的复杂庞大的系统工程。煤炭工业的发展要求我们加快基本建设速度，缩短建设周期，提高投资效益。因此，必须全面、系统地提高从事煤炭基本建设工作人员的管理水平，这也是我们编写此书的目的。

《煤炭工业基本建设管理》是专门为从事煤炭基本建设工作的各类管理人员编写的。在编写过程中，我们力求突出实用性、先进性和综合性。书中的内容包括建设单位管理和施工企业管理两个方面，汇集了基本建设程序、基本建设体制、建设项目、工程造价、计划、财务、审计、物资供应、施工组织、质量、安全、劳资和竣工投产等各方面的管理内容，并尽量使它们具有可操作性。书中详细地阐述了常规的管理方法，同时也介绍了现代企业管理的理论和方法，还收录了一些最新的有关方针政策、法规、制度等，以满足读者在实际工作中的需要。

参加本书编写的人员，有煤炭工业部有关部门的领导和工作人员；有山西煤炭基建局、开滦基建公司长期从事管理工作的高级经济师、会计师和工程师；有北京煤炭管理干部学院的教授和讲师。

参加本书审核的人员，有煤炭工业部各部门、山西煤炭基建局和北京煤炭管理干部学院等单位的专家、教授，他们对此书的顺利出版和质量保证付出了艰辛的努力。

在本书的编审过程中，得到了煤炭工业部、北京煤炭管理干部学院、山西煤炭基建局、开滦矿务局等单位的领导和工作人员的大力支持与帮助，在此深表谢意。

由于我们的水平有限，书中的缺点和不足在所难免。特别是本书的编写，正处在深化改革和新旧体制转换时期，许多问题正在研究，一些课题正在探讨，因此，书中的有些看法可能不够准确，论述不够全面，在某些方面还会有落后于形势或遗漏之处，望广大读者给予批评指正。

1997年10月

目 录

上 篇

第一章 绪论	3
第一节 基本建设的作用	3
第二节 基本建设程序	7
第三节 基本建设管理的任务与原则	10
第四节 基本建设规划	13
第二章 基本建设管理体制	19
第一节 概述	19
第二节 沿革	21
第三节 基本建设管理机构	24
第四节 建设项目管理体制	26
第三章 建设项目前期工作	32
第一节 资源勘探	32
第二节 建设项目投资决策	35
第三节 建设项目设计工作	40
第四节 前期工作的外部条件	48
第四章 建设项目监理	52
第一节 概述	52
第二节 组织	56
第三节 方法	58
第五章 工程质量监督	76
第一节 概述	76
第二节 程序	80
第三节 工程质量检测	82
第四节 工程质量仲裁	89
第六章 工程造价管理	91
第一节 概述	91
第二节 工程造价费用的构成	93
第三节 工程造价的编制	104
第四节 工程造价的控制	119
第七章 建设项目的招标与投标	123
第一节 建设项目实行招投标的意义	123
第二节 建设项目的招标程序	123
第三节 工程施工招标书及标底	128
第四节 工程施工投标书及报价	130

第五节	开标、评标及定标	131
第六节	工程承包合同的签订与管理	133
第七节	国内招投标案例简介	136
第八章	基本建设财务管理	143
第一节	概述	143
第二节	基本建设资金筹措与来源	144
第三节	基本建设财务计划	148
第四节	基本建设成本管理	152
第五节	建设单位会计报表	159
第六节	基本建设竣工决算	162
第七节	财务分析	174
第九章	物资供应管理	183
第一节	概述	183
第二节	物资供应计划与统计	187
第三节	货源组织与仓库管理	198
第四节	价值工程在物资供应管理中的应用	206
第十章	建设项目的竣工验收	210
第一节	概述	210
第二节	竣工验收的程序和内容	214
第三节	建设项目的生产准备	241
第十一章	基本建设审计	244
第一节	概述	244
第二节	建设前期的审计	245
第三节	建设期间的审计	248
第四节	建设后期的审计	251
第五节	建设工程招标投标和工程承包审计	254
第十二章	建设项目评价	256
第一节	概述	256
第二节	建设项目经济评价	258
第三节	建设项目后评价	275

下 篇

第十三章	施工企业管理概论	281
第一节	施工企业	281
第二节	施工企业管理	285
第三节	施工企业的管理组织	290
第四节	施工企业内部管理制度	294
第五节	现代企业制度	298
第十四章	经营预测与决策	303
第一节	概述	303
第二节	经营预测	309
第三节	市场调查	315

第四节	经营决策	319
第五节	工程招揽	325
第十五章	计划管理	331
第一节	概述	331
第二节	计划分类与指标体系	332
第三节	计划的编制	335
第四节	计划的执行与调整	340
第五节	施工统计	342
第十六章	施工组织管理	349
第一节	概述	349
第二节	施工组织设计	350
第三节	施工准备工作	366
第四节	施工现场管理	371
第五节	施工调度工作	374
第六节	工程竣工验收	377
第十七章	项目管理	379
第一节	概述	379
第二节	项目管理的基本职能	380
第三节	项目经理部的解体	382
第四节	施工项目承包	383
第十八章	技术管理	386
第一节	概述	386
第二节	制度	390
第三节	技术组织措施和技术革新	394
第四节	科学研究和技术开发	397
第五节	技术信息与技术档案管理	401
第十九章	安全管理	406
第一节	概述	406
第二节	体制与管理方法	407
第三节	事故管理	414
第四节	井巷施工常见多发事故的预防	426
第二十章	工程质量管理	430
第一节	概述	430
第二节	质量管理的阶段内容	433
第三节	质量体系	436
第四节	质量管理责任制	439
第五节	质量检验	443
第六节	全面质量管理	446
第二十一章	材料管理	456
第一节	概述	456
第二节	“三材”和大堆材料管理	456
第三节	材料消耗定额管理	465

第四节	降低消耗与回收复用	472
第五节	小仓库管理	474
第二十二章	设备管理	476
第一节	概述	476
第二节	设备的选型与使用	477
第三节	设备的改造与更新	484
第四节	设备的调拨与租赁	487
第五节	设备管理考核指标	489
第二十三章	劳动工资管理	491
第一节	概述	491
第二节	劳动生产率	492
第三节	劳动定额	494
第四节	工资管理	505
第二十四章	施工企业财务管理	516
第一节	概述	516
第二节	资金筹集	516
第三节	资产管理	518
第四节	成本与费用管理	527
第五节	收入与利润管理	529
第六节	企业清算	531
第七节	财务报告与财务评价	533
第二十五章	施工企业审计	537
第一节	概述	537
第二节	审计程序和方法	540
第三节	财务收支审计	542
第四节	经济效益审计	545
第五节	经济责任审计	549
第六节	内部控制制度审计	552
附录		
1.	国家计委关于印发《国家基本建设大中型项目实行招标投标的暂行规定》的通知 计建设〔1997〕1466号	556
2.	国家计划委员会关于印发《国家重点建设项目建设管理办法》的通知 计建设〔1996〕1105号	560
3.	煤炭工业部印发《关于深化煤炭工业基本建设改革的若干意见》的通知 煤基字〔1996〕 第235号	563
4.	煤炭工业部关于发布《煤炭工程设计暂行规定》的通知 煤基字〔1996〕第214号	569
5.	国家计划委员会印发《国家计委关于基本建设大中型项目开工条件的规定》的通知 计建设〔1997〕352号	572
6.	审计署、国家计委、财政部、国家经贸委、建设部、国家工商行政管理局关于印发 《建设项目审计处理暂行规定》的通知 审投发〔1996〕105号	575
7.	国家计划委员会印发《关于实行建设项目法人责任制的暂行规定》的通知 计建设〔1996〕 673号	578

8. 煤炭工业部印发《关于实行建设项目法人责任制的试行办法》的通知 煤基字〔1996〕	
第 282 号·····	582
主要参考书目·····	586

上 篇

第一章 绪 论

第一节 基本建设的作用

一、基本建设的涵义

煤炭工业基本建设，是指煤炭工业固定资产再生产的新建、扩建、改建、恢复工程及与此相联系的其它工作。

煤炭工业固定资产，是指在煤炭工业再生产过程中，能够在较长时间内为生产及人民生活等方面服务的物质资料。在实际工作中将同时具备：使用期限在一年以上；单位价值在规定限额以上两个条件的物质资料称为固定资产。固定资产按其经济用途，可分为生产性固定资产和非生产性固定资产两大类。

煤炭工业固定资产的主要部分是生产性固定资产。生产性固定资产，一方面在生产和使用过程中会逐渐损耗而最后丧失它的效用；另一方面由于煤矿生产是开采不可再生资源，随着生产的不断进行，可采储量越来越少直至枯竭，使矿井报废。为了使煤炭工业持续、稳定、协调、健康的发展，必须对损耗的固定资产给予物质补偿和增加新的固定资产，即实现煤炭工业固定资产的再生产。煤炭工业固定资产的再生产，实质上就是煤炭工业固定资产不断补偿、不断积累、不断更新和不断扩大的连续过程。它包括简单再生产和扩大再生产。简单再生产包括生产设备的大修理、更新改造、正常开拓延深及由于自然灾害或战争而遭受破坏以后按原来规模重新建设起来的恢复工程。扩大再生产分为外延扩大再生产和内涵扩大再生产。外延扩大再生产，主要依靠增加投入建设新矿区（井），原矿井扩建依靠增加采区和生产设备，扩大生产规模，提高生产能力来实现。内涵扩大再生产主要是通过技术更新和矿井改造提高生产资料效能来实现。外延扩大再生产与内涵扩大再生产在实际工作中往往交织在一起，相互渗透、相互关联。因此，必须处理好二者之间的关系。

由此可见，煤炭工业固定资产再生产与基本建设有着密切的联系，基本建设是实现固定资产再生产的主要途径。按现行规定基本建设包括新建、扩建、改建、恢复工程。固定资产的更新改造不属基本建设范畴，但为了宏观调控，国家将二者统一纳入固定资产投资计划，进行统一管理。

二、基本建设的范围及内容

1. 基本建设的范围

（1）新建项目。指从无到有、“平地起家”新开始建设的项目。有的建设项目原有的基础很小，经扩大建设规模后，其新增加的生产能力或固定资产价值超过原有的生产能力或原有固定资产价值 3 倍以上的项目，也属于新建项目。如新建的矿区、煤机厂，新建的输电线路、铁路、公路等独立工程。

（2）扩建项目。指企业、事业或行政单位，为扩大原有产品的生产能力或增加新的效能，在计划期内新建的主要车间或工程的项目。如企业在厂内或相邻地段增建的主要生产车间，事业或行政机关在原单位或相邻地段增建的业务办公用房等。

(3) 改建项目。指企业为提高生产效率,改进产品质量,或改变产品方向,对原有设备或工程进行技术改造的项目。有的企业为了平衡生产能力,增建一些附属、辅助车间或非生产性工程,也算改建项目。企业、事业和行政单位单纯建造的生活设施,如职工宿舍、食堂、托儿所、子弟学校、浴室等生活福利设施、也作为改建项目。

(4) 恢复项目。指企业、事业和行政单位因自然灾害、战争或人为的灾害等原因使原有固定资产已全部或部分报废,而后又恢复建设的项目。在恢复建设过程中,不论是按原来的规模恢复建设,还是在恢复的同时进行扩建的都算恢复项目,尚未建成投产或交付使用的项目,因自然灾害等原因破坏后,仍按原设计进行重建的,不作为恢复项目,仍属原建设性质;如按新的设计进行重建的,按新的建设内容确定其性质。

2. 基本建设的内容

煤炭工业基本建设包括以下三个方面的内容:

(1) 固定资产的建造。即固定资产的建筑和安装。煤矿建筑安装工程主要包括井巷工程、地面工业与民用建筑工程、铁路、公路、管道、供电、供水、通信、环保、消防、工业卫生等工程,以及生产、动力、起重、提升、运输、传动、医疗、实验等各种需要安装机械设备的装配和装置工程。

(2) 固定资产的购置。包括设备、工具和器具的购置。

(3) 其它基本建设工作。主要指土地征购、拆迁补偿、职工培训、建设单位管理工作,勘探、勘察、设计、科学实验等工作。

三、基本建设的特点

1. 受自然条件限制

煤炭建设项目的确定,必然要受到煤炭资源条件的制约。煤炭资源的可靠程度、可开发程度,是确定建设地点、建设规模、建设类型的前提条件。而地理环境、地质情况等自然条件,是决定建设速度的重要因素。因而,搞好煤炭资源的勘探,是煤炭基本建设中非常重要的工作之一。

2. 建设产品具有自身的特点

煤炭工业基本建设的特点是与其产品的固有特点相联系的。煤炭工业基本建设产品的特点主要表现在五个方面。

(1) 完整性。煤炭基本建设工程是一种完整配套的产品。这主要是由于:第一,它是按着一个总体设计建造出来的工程配套、项目衔接的固定资产体系。第二,它是地质勘探单位、设计单位、建设单位、施工单位、材料设备工器具供应单位等在生产过程中共同劳动创造的成果。第三,它是运用建筑材料、设备、构配件及一些半成品建筑安装组合而成的一个不可分割的综合体。

(2) 固定性。煤矿建设工程建造在固定的地点,与土地连成一片,成为土地中不可分割的一部分。这是它区别于其它工农业产品的一个显著特点。

(3) 多样性。煤炭建设工程是多种多样的,既有露天矿,又有井工矿;既有生产性建设产品又有非生产性建设产品,工程类型繁多。就矿井而言,有平硐、斜井、立井及联合开拓方式,即使是同一开拓方式,不同建设地点的矿井,也有不同的巷道布置方式。因此煤炭基本建设产品,几乎每一个独立的单项工程都有它独特的形式与结构,需要一套单独的设计。