

投资管理知识问答

(修订本)

景宗贺 林犹恭 孙侃 纪兆才 主编



投资管理知识问答

(修 订 本)

景宗贺 林犹恭 主编
孙 侃 纪兆才

中国财经出版社

(京)新登字 038 号

证券投资知识问答

(修订本)

贺宗贺、林犹恭 主编
倪 超、兆才

*

中国财政经济出版社出版

(北京东城东便门内大街8号)

新华书店北京发行所发行 各地新华书店经销

北京通县西定安印刷厂印刷

787×1092 32开 131印张 615 000 字

1994年8月第1版 1994年8月北京第1次印刷

印数: 1—110 0 定价: 25.00 元

ISBN 7-5005-2451-X / F · 2324

(图书出现质量问题, 本社负责调换)

主 编：景宗贺 林犹恭 孙 侃 纪兆才

编写人员：纪兆才 刘长青 孙 侃 李则上

林犹恭 耿庆军 景宗贺 虞孝芸

原版编写人员：景宗贺 林犹恭 孙 侃 (以上为主编)

丁宝珍 王福祿 王恭忱 王加春

王国强 刘长青 孙 侃 陈晚荷

何国梁 李家宝 李则上 李锡奎

汪克勤 肖克昌 肖业璋 林犹恭

罗慰民 易中华 张竹君 周宗煜

周兴汉 赵家贵 赵申安 郭光耀

凌 雯 袁秉素 景宗贺 黄标云

虞孝芸 廖令谋 薛礼英

前 言

《投资管理知识问答》(修订本), 在 1984 年出版的《财政知识问答——投资管理分册》的基础上, 进行了补充修改重新出版。

从这本书原版出版的 1984 年, 到这次修订本的出版, 经历了十个年头, 在这十年间, 我国的政治、经济形势有了很大的发展, 改革开放进一步深化, 中共十三大、十四大的相继召开, 确立了建立社会主义市场经济的新经济体制, 明确了建设具有中国特色的社会主义的伟大历史任务。在新的历史条件下, 固定资产投资管理体制、财政管理体制和金融管理体制, 都有了一系列新的改革, 因此原版中的某些条目, 已经属于历史知识的范畴, 对新时期的投资管理, 已经不再有实际作用。还有某些条目的解释, 随着改革开放的不断发展, 而应当修改补充, 以如实反映现实情况的新意, 更为重要的是深化改革进程, 开拓出了许多新的知识领域, 必须加以补充, 以焕发出这本知识问答的时代气息。基于以上情况, 主编邀集了几位原版作者, 又请了几位一直从事实际工作的同志, 对本书原版进行了删旧补新, 修改完成了这部《投资管理知识问答》(修订本), 奉献给广大读者。

改革开放的洪流, 冲刷着固定资产投资管理的面貌, 日

新月异，这本知识问答（修订本），尽管在当今这一领域的知识丛书中，它是最新的。但从作者搁笔，到出版发行与读者见面间隔近两年，其间不断出台的改革开放新举措，难以包含尽收。因此这本知识问答，大体上是反映了90年代初期的基本情况。修订本所列的条目和答案，绝大部分将在相当一段时期内，具有时代气息和实用价值。至于层出不穷的更新情况、更新知识，而需要有更新的答案，这有待于众多从事这方面的理论工作者和实际工作者的重新编著。

编 者

1993年11月

目 录

一、概 论

1. 什么是固定资产投资? (1)
2. 固定资产投资在国民经济发展中的作用是什么? (1)
3. 什么是固定资产再生产? (4)
4. 正确认识固定资产有形损耗和无形损耗的意义何在? (6)
5. 固定资产投资为什么必须坚持先生产、后基建, 先技术改造、后新建的原则? (7)
6. 什么是国民收入分配的“二、三、四”比例关系? (8)
7. 什么是固定资产投资总规模? (9)
8. 为什么要正确确定固定资产投资规模的增长速度? (9)
9. 什么是固定资产投资结构? (12)
10. 为什么要把能源和交通建设作为我国当前基本建设投资的重点? (12)
11. 固定资产投资结构的合理安排同投资规模有

- 什么关系? (13)
12. 新中国建立以来的历次国民经济调整同固定资产投资规模有什么关系? (14)
13. 80年代末期的治理经济环境、整顿经济秩序,在固定资产投资方面采取了哪些非常措施? (16)
14. 改革开放以来,固定资产投资主体发生了哪些新的变化? (16)
15. 什么是基本建设? (17)
16. 基本建设作为一个特殊的物质生产领域具有哪些特点? (18)
17. 基本建设为什么要遵循国民经济有计划按比例发展的规律办事? (19)
18. 在基本建设中如何依据和运用价值规律? (21)
19. 为什么在基本建设要正确运用按劳分配规律? (23)
20. 基本建设为什么必须坚持全国一盘棋的方针? (26)
21. 基本建设为什么必须坚持量力而行的方针? (28)
22. 基本建设为什么必须坚持自力更生为主、争取外援为辅的方针? (28)
23. 基本建设为什么必须坚持投资少、见效快、经济效益高的方针? (30)
24. 基本建设为什么必须贯彻“精心设计、精心施工”的原则? (31)

25. 基本建设为什么必须坚持“百年大计、质量第一”的原则? (33)
26. 基本建设的综合平衡包括哪些主要内容? (35)
27. 为什么在基本建设中要充分发挥建设银行的
经济杠杆作用? (37)
28. 什么是基本建设资金的财政供应方式? (38)
29. 为什么要推行基本建设财政拨款改为银行贷款?
款? (39)
30. 基本建设投资使用银行信贷资金供应在历史
上是怎样形成和发展起来的? (40)
31. 我国固定资产投资的组织管理工作是怎样发
展起来的? (41)

二、基本建设管理

32. 基本建设管理的必要性是什么? (43)
33. 基本建设管理的任务是什么? (44)
34. 基本建设管理的原则是什么? (45)
35. 我国基本建设的管理体制是怎样的? (49)
36. 我国的基本建设管理机构及其主要职责是怎
样的? (50)
37. 建设单位及其主要任务是什么? (52)
38. 工程承包公司和综合开发公司的性质和任务
是什么? (54)
39. 设计单位的主要任务是什么? (55)
40. 施工企业及其主要任务是什么? (56)

- 41. 基本建设的经营方式有哪几种? (56)
- 42. 自营方式及其适用的范围如何? (57)
- 43. 承发包方式在管理上的主要内容有哪些? (58)
- 44. 现场指挥部负责制是怎样的? (59)
- 45. 建设项目包干经济责任制的主要内容和要求
 是怎样的? (60)
- 46. 什么是基本建设程序? (62)
- 47. 进行基本建设为什么必须坚持按程序办事? (63)
- 48. 执行基本建设程序为什么必须认真搞好建设
 前期工作? (65)
- 49. 进行可行性研究有哪些要求? (66)
- 50. 编制设计任务书有哪些要求? (67)
- 51. 勘察设计工作应如何进行? (68)
- 52. 制定年度基本建设计划有哪些主要要求? (69)
- 53. 设备、材料订货和施工准备应做好哪些工
 作? (70)
- 54. 施工阶段主要有哪些要求? (71)
- 55. 生产准备工作主要包括哪些内容? (72)
- 56. 竣工验收、交付使用的基本要求是什么? (72)
- 57. 基本建设施工管理有何重要意义? (74)
- 58. 施工组织设计的作用和内容是怎样的? (75)
- 59. 工期管理的意义和主要要求是什么? (77)
- 60. 工程质量管理意义和主要措施是什么? (78)
- 61. 基本建设物资管理有何重要意义? (79)
- 62. 基本建设物资管理工作的主要任务是什么? (80)

63. 我国现行的基建物资供应体制是怎样的? (81)
64. 对建筑材料有哪几种供应办法? (83)
65. 基本建设所需设备是怎样组织供应的? (85)
66. 对基本建设的设备为什么要实行成套供应? (86)
67. 基本建设投资管理的意义及任务是怎样的? (86)
68. 基本建设的特点对投资管理有哪些要求? (87)
69. 我国投资管理体制和体系是怎样的? (89)
70. 实行基本建设基金制的目的何在? (91)
71. 对基本建设基金应如何进行管理? (92)
72. 中国人民建设银行担负着哪些职能和任务? (93)
73. 中国投资银行的性质和任务是什么? (95)

三、投 资 决 策

74. 投资决策的意义何在? (97)
75. 怎样处理投资宏观决策与微观决策的关系? (98)
76. 投资决策为什么要有不同方案的比较与鉴别? (99)
77. 投资宏观决策包括哪些内容? (100)
78. 投资决策为什么要考虑建设布局问题? (101)
79. 项目投资微观决策的内容有哪些? (103)
80. 投资决策为什么要进行可行性研究? (104)
81. 投资决策为什么要注意厂址选择? (106)
82. 投资决策为什么要进行市场调查和预测? (107)
83. 投资决策为什么要进行工厂生产能力的预测? (109)

84. 投资决策为什么要进行原材料供应的预测? (110)
85. 投资决策为什么要进行生产成本的预测? (112)
86. 投资决策为什么要进行销售和利润的预测? (113)
87. 投资决策为什么要评价资金来源问题? (115)
88. 投资决策为什么要考虑资金的时间价值因素? (117)
89. 投资决策为什么要评价财务和经济问题? (120)
90. 投资决策为什么要考虑经济寿命问题? (125)
91. 投资决策如何运用简单收益率法评价不同方案? (126)
92. 投资决策如何运用投资回收期法评价不同方案? (129)
93. 投资决策如何运用盈亏平衡分析法评价不同方案? (131)
94. 投资决策如何运用成本效益分析法评价不同方案? (133)
95. 投资决策如何运用敏感性分析法评价不同方案? (138)
96. 投资决策如何运用折算费用法评价不同方案? (139)
97. 影响投资决策合理性的因素有哪些? (141)
98. 投资决策为什么要开展经济调查和掌握经济信息? (142)
99. 投资决策为什么要重视经济档案工作? (144)
100. 对企业改、扩建投资如何进行决策? (146)

101. 建设银行为什么要积极参与可行性研究和投资决策? (148)
102. 建设项目评估的意义和基本要求是什么? (150)
103. 建设银行进行建设项目评估应按怎样的程序进行? (151)
104. 建设项目评估应包括哪些主要内容? (151)

四、工程基础知识及“三算”管理

105. 掌握工程基础知识对管理固定资产投资有什么重要作用? (154)
106. 进行基本建设为什么要重视地质勘察工作? (155)
107. 设计工作在基本建设中有何重要意义? (156)
108. 设计工作应按怎样的原则和步骤进行? (157)
109. 各阶段设计的要求和内容是怎样的? (158)
110. 建设银行如何参与设计审查工作? (159)
111. 建筑工程施工图应由哪些图纸组成? (160)
112. 识读建筑工程施工图的方法、步骤是怎样的? (161)
113. 识读建筑施工图应注意哪些问题? (162)
114. 建筑材料有哪些基本性质? (163)
115. 建筑材料的基本类别是怎样划分的? (164)
116. 建筑用钢材主要有哪些种类? (165)
117. 根据哪些条件划分木材等级? (166)
118. 各种水泥在使用范围上有什么不同? (167)
119. 正确计算工程量有何重要意义? (168)

120. 怎样计算建筑面积、占地面积和建筑密度?	(169)
121. 怎样计算建筑体积?	(170)
122. 建设银行对工程量应如何审查?	(171)
123. 什么叫基本建设“三算”管理?	(172)
124. 基本建设“三算”的作用及其相互关系是什么?	(172)
125. 基本建设概算的性质和作用是什么?	(173)
126. 基本建设概算的内容及其编审程序是怎样的?	(174)
127. 编制建筑安装工程概算的依据和方法有哪些?	(176)
128. 怎样确定设备的概算价值?	(177)
129. 怎样确定工程器具的概算价值?	(178)
109. 各阶段设计的要求和内容是怎样的?	(158)
110. 建设银行如何参与设计审查工作?	(159)
111. 建筑工程施工图应由哪些图纸组成?	(160)
112. 识读建筑工程施工图的方法、步骤是怎样的?	(161)
113. 识读建筑施工图应注意哪些问题?	(162)
114. 建筑材料有哪些基本性质?	(163)
115. 建筑材料的基本类别是怎样划分的?	(164)
116. 建筑用钢材主要有哪些种类?	(165)
117. 根据哪些条件划分木材等级?	(166)
118. 各种水泥在使用范围上有什么不同?	(167)
119. 正确计算工程量有何重要意义?	(168)

联系？	(188)
139. 概、预算定额的性质和作用是什么？	(189)
140. 概、预算定额的项目是如何划分的？	(190)
141. 概、预算定额的人工、材料、施工机械台班 消耗量是如何确定的？	(191)
142. 定额中其他材料费包括哪些内容？	(192)
143. 使用水、暖、电安装工程预算定额应注意哪 些问题？	(193)
144. 怎样编制人工、材料、机械台班需要量计算 表？	(194)
145. 合理确定材料预算价格有何重要意义？	(195)
146. 材料预算价格由哪些因素组成？	(196)
147. 怎样确定材料原价？	(197)
148. 怎样计算材料供销部门手续费？	(199)
149. 怎样计算材料的包装费及其回收价值？	(200)
150. 材料运输费用的内容和计算程序是怎样的？	(201)
151. 怎样计算材料的铁路运输费用？	(203)
152. 怎样计算材料的公路运输费？	(204)
153. 材料采购保管费的内容及其计算方法如何？	(205)
154. 编制地区材料预算价格时应怎样确定材料的 运距和运输方式？	(205)
155. 影响材料预算价格的主要因素和降低价格的 途径有哪些？	(206)
156. 建筑施工机械的分类及其特点是什么？	(207)
157. 施工机械台班费由哪些因素组成？	(209)

158. 怎样计算施工机械驾驶人员的工资? (210)
159. 怎样计算机械台班的电力消耗量? (210)
160. 怎样计算施工机械台班燃料消耗量? (211)
161. 怎样计算施工机械的场外运输费用? (211)
162. 什么叫地区单位估价表? (211)
163. 怎样编好地区单位估价表? (212)
164. 单位估价表的人工工资包括哪些内容? (213)
165. 怎样按工资等级系数折算定额等级日工资? (214)
166. 怎样取定单位估价表中材料预算价格? (215)
167. 怎样确定单位估价表中构件、成品、半成品的
预算价格? (216)
168. 怎样编制补充单位估价表? (216)
169. 材料预算价格和实际价格发生差异时应如何
处理? (218)
170. 施工时使用建设单位的水、电, 应如何结算
其费用? (219)
171. 建设银行审查概、预算应掌握哪些原则? (219)
172. 基本建设概算的审查重点是什么? (220)
173. 审查概、预算有哪些组织形式和方法? (221)
174. 在审查概、预算工作中应积累哪些技术经济
资料? (222)
175. 建设银行应如何监督概、预算的正确执行? (223)
176. 什么是基本建设竣工决算? (224)
177. 竣工决算与年度财务决算在内容和作用上有
什么不同? (225)

178. 建设银行审查竣工决算应起哪些作用? (226)

五、固定资产投资计划管理

179. 固定资产投资计划管理的意义何在? (227)
180. 固定资产投资计划管理的主要任务是什么? (227)
181. 我国固定资产投资计划管理的现行体制是怎
样的? (228)
182. 固定资产投资计划有哪些种类? (229)
183. 编制固定资产投资计划要遵循哪些原则? (231)
184. 建设前期工作计划的编制内容与程序是怎样
的? (233)
185. 编制年度固定资产投资计划的主要依据有哪
些? (234)
186. 年度基本建设计划的编审程序是怎样的? (235)
187. 在计划工作中基本建设投资内容是怎样分类
的? (236)
188. 基本建设大中小型项目划分的标准是怎样
的? (238)
189. 年度基本建设计划的主要指标是什么? (240)
190. 对中外合资、合作经营企业如何计算基本建
设投资规模? (241)
191. 基本建设工程项目表的内容与作用是什么? (242)
192. 基本建设设备、工具、器具明细表的内容及
其作用如何? (243)
193. 基本建设投资与更新改造投资这两条渠道是