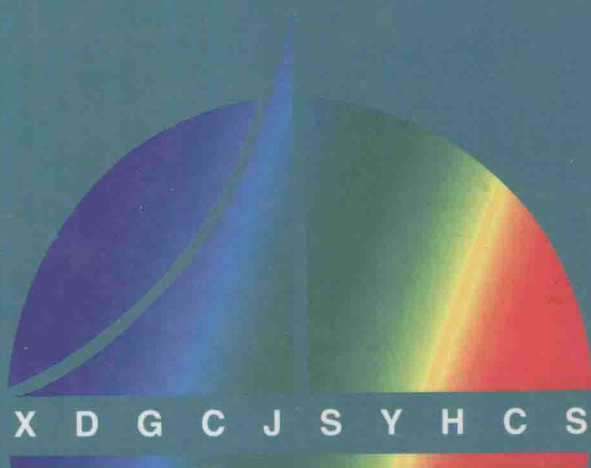


现代工程建设优化丛书

投资项目可行性研究 与经济评价手册

主 编 和宏明



地震出版社

投资项目可行性研究 与经济评价手册

上册

和宏明 主编



地震出版社

图书在版编目 (CIP) 数据

投资项目可行性研究与经济评价手册/和宏明编著.
北京:地震出版社,2000.5
ISBN 7-5028-1775-1

I. 投… II. 和… III. ①投资-项目-可行性研究-手册②投资-项目评价-手册 IV. F830.59

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (2000) 第 08335 号

投资项目可行性研究与经济评价手册

和宏明 主编

责任编辑 李 玲

地震出版社

北京民族学院南路 9 号

北京市京东印刷厂印刷

新华书店北京发行所发行

全国各地新华书店经售

*

787×1092 1/16 100 印张 2900 千字

2000 年 5 月第一版 2000 年 5 月第一次印刷

印数 0001—5000

ISBN 7-5028-1775-1/TU·146

(2306) 定价:486.00 元(全二册)

编写说明

为使我国投资项目决策更加科学、规范和高效,避免或减少投资决策失误,提高投资效益,必须切实加强项目前期的可行性研究和经济评价工作。而且随着社会主义市场经济的发展,投资竞争越来越激烈,项目风险不断增大,项目前期研究论证工作也就越来越成为投资项目盈亏的关键。据此,我们曾组织国内部分专家共同编著了一部《投资项目可行性研究与经济评价手册》。此书出版后,受到社会的好评与欢迎,现已销售一空。但由于各方面订购者还很多,经编委会研究、决定修订出版,并增补最新颁布的有关投资管理法规。

本书全面系统地介绍了项目可行性研究与经济评价工作的基本理论、具体业务、程序、方法和内容,集理论、方法与操作案例于一体,是一部全面系统的投资项目决策工作业务指导书。其主要内容包括:建设项目可行性研究编制的程序、内容、方法与案例;建设项目经济评价的方法、参数与案例;建设项目评估方法与案例等。

本书可作为投资、计划、建设、工程咨询、金融、监理咨询等单位 and 广大企事业项目可行性研究与经济评价工作的业务指南,也可供有关部门各级领导干部和高等院校相应专业师生学习参考。

本书编写的主要成员有:和宏明、王旻、彭兆声、王文松、李建华、薄立馨、马媛、王朝阳、梁湖清。

在本书编写过程中,我们参用了国家有关部门颁布的部分文件、案例和法规,同时也参考了国内外专家学者的部分观点。中国人民大学财经学院黎谷教授、张仲敏教授对本书提出许多宝贵意见,在此谨向上述有关部门、专家表示衷心感谢。

由于我国建设项目可行性研究和经济评价还处于发展完善过程中,我们的水平和掌握的资料有限,所以本书一定有许多不够成熟的地方,也难免有错误和不足之处,恳请读者批评指正。

本书编委会

2000年5月

《现代工程建设优化丛书》

组 编 说 明

中国基本建设优化研究会自 1978 年成立以来,在努力开展学术研究活动,尽力服务于经济建设的同时,还组织广大会员、学者、专家编撰了数千万字的科研著作,受到社会的广泛关注和好评。为适应我国国民经济和社会发展“九五”计划及跨世纪发展战略的要求,促进工程建设优化和防灾减灾事业的开展,中国基本建设优化研究会、基建优化杂志社、北京四面石科技开发中心共同策划,并会同有关部门组编了《现代工程建设优化丛书》。

本丛书的编撰宗旨是以邓小平同志建设有中国特色社会主义理论和党的基本路线为指导,力求科学地总结中国现代工程建设的经验,反映世界工程建设的最新成就,使之成为工程建设领域的一座小型图书库。

本丛书选题范围从投资论证、勘察设计到施工投产的全过程,从科学理论、技术方法到经济管理等各方面,囊括了工程建设各领域。主要内容有:①反映工程建设科学理论、方法及经验的专著,包括国内外工程建设研究论著、工程建设投资论著、建筑设计理论论著、建筑材料设备与施工论著、工程建设管理论著等;②工具书,包括国内外工程建设类工具书、工程建设投资类工具书、建筑设计理论类工具书、建筑材料设备与施工类工具书、工程建设管理类工具书、综合性工具书等;③社会需要的有利于提高工程建设质量、效益的普及性读物等。

本丛书的组编采取了理论部门、实际部门和政府部门三结合的方式,将理论、方法、技术、经验等有机地结合在一起,使其不仅具有重要的理论价值,而且能对工程建设实践活动起到科学的指导作用。

为使丛书能更好地适应社会需要,实现丛书编撰宗旨,确保丛书质量,有利于浩繁组编工作顺利开展,据有关部门推荐,我们聘请了一些学术造诣深、业务水平高、实践经验丰富的人士参加编委会,并特别邀请一些资高望重的领导和著名学者、专家为顾问,以便取得宏观指导和帮助。

本丛书以编委会形式进行组编工作,全过程实行编委会主任负责制;具体著作由相应的主编具体负责,实行主编负责制。

本丛书在统一规划下采取共同组稿、分工出版的方式,具体著作出版将根据著作内容、稿件组编的情况等,分期分批陆续推出,最终形成完整的系列。

本丛书在酝酿、策划过程中,得到了袁宝华、于光远、叶如棠、张彦宁、许毅、周道炯、吴明瑜、李早航、吴良镛、王光远、高文学等资高望重的领导和著名专家的关怀和支持;还得到了国家有关部门,相关的协会、研究会,高校科研机构,部分出版社及广大建筑设计施工企业的大力协作。在此,一并向他们表示衷心的感谢!

本丛书的组编出版是群策群力、集体合作的结晶,它离不开工程建设领域广大同仁的积极参与和努力工作。在此,谨向所有参加丛书策划、组编、出版工作的单位和同志致谢。同时,为了使丛书能够高质量、高水平地服务于社会,我们盼望能够继续得到社会各界的支持和帮助,并不断对丛书提出宝贵意见。

《现代工程建设优化丛书》编委会主任

王 宏 经

1996 年 1 月

《现代工程建设优化丛书》编委会

顾 问:

- 袁宝华 中国企业管理协会会长
中国企业家协会会长
- 于光远 中国著名经济学家
- 叶如棠 建设部副部长
中国建筑学会理事长
- 张彦宁 中国企业管理协会常务副会长兼秘书长
中国企业家协会常务副会长兼秘书长
- 许 毅 中国财经学会副会长
中国金融学会名誉副会长
- 周道炯 国务院证券委常务副主任
中国证监会主席
中国人民建设银行监事会主席
- 吴明瑜 中国技术经济研究会理事长
- 李早航 中国人民建设银行副行长
- 吴良镛 中国科学院院士 中国工程院院士
中国城市规划学会理事长
中国建筑学会副理事长
清华大学教授
- 王光远 中国工程院院士
著名工程结构优化力学专家、博士生导师
- 高文学 国家地震局地质研究所科学顾问
中国基建优化研究会理事长

编委会主任:

- 王宏经 中国基本建设优化研究会常务副理事长
《基建优化》杂志总编 教授

编 委:

- 张青林 中国建筑工程总公司党组书记 常务副总经理
- 王武龙 国家计委投资司司长
- 姚 兵 建设部总工程师
建设部建筑业司司长
建设部监理司司长

方学良	建设部建筑业司副司长
聂梅生	建设部科技司司长
张元端	建设部体改法规司司长
邹时萌	建设部城市规划司司长
田世宇	建设部审计局局长
王天锡	建设部计划财务司副司长
郑春源	建设部勘察设计司副司长
吴 涛	中国建筑业协会工程项目管理委员会会长
李裕澈	国家地震局震害防御司司长
王国治	国家地震局计划财务司司长
张来亮	冶金部经济调节司副司长
张寿岩	北京市城乡建设委员会副主任
王家瑜	天津市城乡建设委员会主任
刘松涛	天津市城乡建设委员会总工程师
陈之泉	广东省建设委员会主任
赵克志	山东省建设委员会主任
高 峰	陕西省建设厅厅长
刘丹陵	四川省建设委员会主任
胡己立	湖北省建设厅厅长
邓泽洪	河北省建设委员会党组书记 副主任
杨光英	陕西省计划委员会副主任
杨绍侃	陕西省科学技术委员会副主任
乔龙德	国家建筑材料工业局副局长
张仲启	国家开发银行贷委会办公室副局长
李成章	呼和浩特市建工局总工程师
卢 谦	清华大学教授
秦 权	清华大学教授
黎 谷	中国人民大学教授
郎荣荣	中国人民大学教授
叶 毅	中国人民大学教授
陈祖仁	中国人民大学教授
张婀娜	中国人民大学教授
丛培经	北京建筑工程学院教授
关 柯	哈尔滨建筑大学教授
和宏明	中国人民大学副教授
张 誉	同济大学教授
吴世明	浙江大学副校长 教授

唐锦春	浙江大学教授
董石麟	浙江大学教授 浙大结构工程研究所所长
汪树玉	浙江大学教授
霍维国	西北建筑工程学院院长
宰全珉	南京建筑工程学院院长
梁鼎森	重庆建筑大学校长
刘学信	西南交通大学副校长
程 超	西南交通大学建工系教授 设计院副院长 总工程师
雷仲箴	中南财经大学教授
蔡 健	华南理工大学建工系系主任 教授
候 昶	南京建筑工程学院教授
刘士铎	西北建筑工程学院计算中心副主任
成 虎	东南大学教授
张宗尧	西安建筑科技大学教授
郭志恭	西安交通大学教授
杨季美	西南交通大学教授
安迪光	中国勘察设计协会顾问
陈祥福	中国建筑北京设计研究院副院长 总工程师
王文元	中国建筑技术研究院总工程师 教授
赵路兴	建设部城乡建设经济研究所副所长
王尔其	中国西南建筑设计院高级工程师
刘士锴	陕西技术改造设计院院长 高级工程师
路德扬	中国化学(集团)工程总公司总经理
刘玉珂	中国化学(集团)工程总公司副总经理
秦安民	中国石油工程建设总公司总经理
邵后定	北京住宅开发建设集团总公司总经理
郁志桐	北京城建集团总公司副总经理
赵林安	海南基建优化实业集团公司总经理
王 刚	北京建工集团总公司副经理
韩玉才	北京四面石科技开发中心总经理
彭兆声	广州五羊房地产开发有限公司副总经理
袁纶华	山西建工(集团)总公司董事长 总经理
陈 明	中国第十三冶金建设公司总经理
杨世玺	中国第十三冶金建设公司副总经理
杨 析	湖北工程设计总公司董事长兼总经理
叶朝生	杭州市高新技术产业开发区管委会副主任

顾孟潮 中国建设文化艺术协会环境艺术委员会常务副会长
 中国建设学会编辑工作委员会副主任 高级建筑师
徐德诗 中国基建优化研究会常务理事
 《基建优化》杂志编委
赵琳 中国基建优化研究会副秘书长
谢征勋 《基建优化》杂志编委
章志青 中国基建优化研究会副秘书长
马德齐 《基建优化》杂志副主编
王兆钰 北京粮食工程设计院院长 高级工程师(教授)
方月映 《施工技术》杂志主编
徐惠 《建筑经济》杂志主编
程仁泉 地震出版社社长
张首第 新华出版社副社长
周道荣 新华出版社常务副总编
孟昭宇 中国社会科学院工业经济研究所副所长
 经济管理出版社社长
王琦 科学技术文献出版社副社长 副总编
尹援平 企业管理出版社副社长

主 编:

和宏明 中国人民大学投资经济系副教授

副主编:

顾孟潮 中国建设文化艺术协会环境艺术委员会常务副会长
 中国建设学会编辑工作委员会副主任
张婀娜 中国人民大学投资经济系教授
王兆钰 北京粮食工程设计院院长 高级工程师(教授)
方月映 《施工技术》杂志主编
徐惠 《建筑经济》杂志主编

编辑部:

主 任 张 勇
 编 辑 徐仲强 王卓君

总策划:

中国基本建设优化研究会
 基建优化杂志社
 北京四面石科技开发中心

目 录

第一编 建设程序与建设项目可行性研究

第一章 建设程序及其管理	(3)
第一节 建设程序的概念和历史沿革	(3)
一、建设程序的概念	(3)
二、建设程序的历史沿革	(3)
第二节 建设程序管理的内容	(4)
一、基本建设程序的发展和变化	(5)
二、基本建设程序的步骤和内容	(5)
三、项目建议书阶段	(5)
四、可行性研究报告阶段	(6)
五、设计工作阶段	(7)
六、建设准备阶段	(8)
七、建设实施阶段	(9)
八、竣工验收阶段	(10)
九、后评价阶段	(11)
第二章 项目建议书	(15)
第一节 项目建议书概述	(15)
一、项目建议书的地位	(15)
二、项目建议书的特点	(16)
三、项目建议书的作用	(16)
第二节 项目建议书的基本内容	(17)
一、一般项目建议书的内容	(17)
二、技术引进和设备进口项目建议书的内容	(18)
三、外商投资项目建议书的主要内容	(18)
第三节 项目建议书的编制与审批	(19)
一、项目建议书的编制	(19)

二、项目建议书的审批·····	(23)
第三章 建设项目可行性研究编制的程序、方法与主要内容 ·····	(25)
第一节 可行性研究的地位 ·····	(25)
一、项目可行性研究的概念·····	(25)
二、项目可行性研究的发展历程·····	(25)
三、项目可行性研究的作用·····	(26)
第二节 可行性研究的工作阶段 ·····	(27)
一、国外项目可行性研究的工作阶段·····	(27)
二、我国项目可行性研究的工作阶段·····	(29)
第三节 可行性研究的工作程序与组织 ·····	(30)
一、项目可行性研究的工作程序·····	(30)
二、项目可行性研究工作的组织·····	(33)
第四节 可行性研究的编制依据与主要内容 ·····	(34)
一、项目可行性研究报告的编制依据·····	(34)
二、项目可行性研究报告的基本内容·····	(34)
三、项目可行性研究报告的格式·····	(35)
第五节 可行性研究合同 ·····	(38)
一、合同的背景条件、基本条款及应注意的问题 ·····	(38)
二、建设前期可行性研究合同参考文本·····	(40)

第二编 建设项目可行性研究报告的编制内容说明

第一章 总说明 ·····	(45)
一、可行性研究工作的依据和范围·····	(45)
二、承办企业的概况·····	(45)
三、可行性研究工作的主要经过·····	(45)
四、可行性研究内容概要结论·····	(47)
五、存在的问题和建议·····	(47)
第二章 供需预测和生产规范的确定 ·····	(49)
一、市场调查和供需预测·····	(49)
二、产品方案·····	(50)
三、生产规模的确定·····	(50)
第三章 资源、物料、外协条件的供应和保证 ·····	(52)
一、资源·····	(52)
二、物料·····	(52)
三、外协条件·····	(52)

第四章 厂址选择	(53)
第五章 工艺技术与设备	(54)
一、工艺技术方案	(54)
二、主要生产设备的选型	(54)
第六章 公用工程设计方案	(56)
一、总图、仓储及运输	(56)
二、土建	(56)
三、供电	(57)
四、给、排水	(57)
五、热力与采暖通风	(57)
六、测量及自动控制	(57)
七、机、电、仪修及其他	(57)
第七章 环境保护、劳动卫生和安全	(59)
一、环境保护	(59)
二、劳动卫生与安全	(59)
第八章 企业的机构和定员	(60)
一、组织机构	(60)
二、劳动定员和来源	(60)
三、人员培训	(60)
第九章 项目实施计划	(61)
一、项目实施的内容	(61)
二、项目实施进度表的编制	(62)
第十章 投资估算及资金筹措	(63)
一、投资估算	(63)
二、资金筹措	(64)
第十一章 经济效益和社会效益	(66)
一、基本数据	(66)
二、财务评价	(70)
三、国民经济评价	(78)
四、不确定性分析	(82)
五、综合评价	(83)
第十二章 中外合资(合作)项目可行性研究报告编写说明	(84)
第十三章 新产品开发项目可行性研究报告编写内容及说明	(87)
一、总论	(87)

二、承办企业概况	(87)
三、拟开发新产品的基本情况和生产规模的确定	(88)
四、生产技术和设备方案	(88)
五、工程规模与方案	(89)
六、环境保护及安全防护	(90)
七、原材料供应	(90)
八、劳动定员及人员培训	(91)
九、项目实施计划	(91)
十、投资估算与资金来源	(91)
十一、产品生产总成本估算	(93)
十二、经济评价	(94)
十三、综合评述	(97)

第三编 建设项目经济评价方法与参数

一、建设项目经济评价方法	(101)
第一章 总 则	(101)
第二章 财务评价	(102)
第三章 国民经济评价	(106)
第四章 不确定性分析	(110)
第五章 方案比较方法	(111)
第六章 改扩建项目经济评价的特点	(114)
第七章 交通运输项目经济评价的特点	(115)
第八章 其他非工业项目经济评价的特点	(118)
第九章 附 则	(119)
附：建设项目经济评价方法说明	(120)
二、中外合资经营项目经济评价方法	(146)
第一章 总 则	(146)
第二章 财务评价	(146)
第三章 国民经济评价	(148)
第四章 不确定性分析	(149)
附表一：基本报表及辅助报表(格式)	(150)
附表二：改扩建基本报表及辅助报表(格式)	(171)
附：中外合资经营项目经济评价方法说明	(185)
三、建设项目经济评价参数	(189)
第一章 财务评价参数	(189)

第二章 国民经济评价参数.....	(195)
参数附录:土地影子费用计算举例说明	(220)
动力原煤影子价格使用举例说明	(222)
电力影子价格使用举例说明	(222)
系列产品影子价格比价系数使用举例说明	(223)

第四编 建设项目评估与贷款项目评估方法

一、中国人民建设银行项目评估方法与案例	(227)
(一)中国人民建设银行基本建设贷款项目评估实施办法	(227)
(二)中国人民建设银行技术改造贷款项目评估实施办法	(292)
(三)评估案例	(317)
【案例一】××扩建工程资金筹措方案	(317)
【案例二】××纸浆厂经济评估报告	(339)
【案例三】××拟建绢纺厂经济评估报告	(369)
【案例四】××国内合资建设 15000tSAN 树脂项目评估报告	(394)
【案例五】××器件厂生产钟表集成电路技术改造项目评估报告	(419)
二、中国国际咨询公司建设项目评估办法	(447)
(一)中国国际工程咨询公司建设项目评估暂行办法	(447)
(二)建设项目经济评估细则	(451)
(三)工业技术改造项目经济评价办法	(477)

第五编 建设项目可行性研究与经济评价案例与法规

一、建设项目经济评价案例	(491)
【案例一】某化学纤维厂经济评价	(492)
【案例二】某钢铁联合企业经济评价	(525)
【案例三】某煤炭矿区经济评价	(596)
【案例四】某机械厂改扩建项目经济评价	(635)
【案例五】某新建铁路经济评价	(674)
【案例六】某中外合资经营化工项目经济评价	(709)
二、建设项目可行性研究报告案例	(755)
【案例一】中外合作开发建设××××山庄项目可行性研究报告	(755)
【案例二】××××山庄有限公司可行性研究报告	(772)
【案例三】中外合作××××体育大厦项目建议书(代可行性研究报告)	(787)
【案例四】××市××县××旅游开发项目可行性研究报告	(809)

【案例五】××××复合肥厂项目建议书(代可行性研究报告)	(828)
【案例六】××市千亩反季节蔬菜生产基地项目可行性研究报告	(858)
【案例七】×××磷肥厂年产1千吨无水氢氟酸和1千吨氟制冷剂装置 可行性研究报告	(875)
【案例八】某轴承厂技术改造可行性研究报告	(915)
【案例九】×××化肥厂改建造纸厂工程可行性研究报告	(951)
【案例十】×××制药厂工程可行性研究报告	(992)
【案例十一】某钢厂引进技术和设备改造四号高强度电焊钢管车间 可行性研究	(1033)
【案例十二】××厂引进生产彩色显像管座关键设备及技术可行性研究 报告	(1071)
【案例十三】××色织厂引进浆染联合机项目建议书代可行性研究 报告	(1107)
【案例十四】中外合资×××制镜厂可行性研究报告	(1110)
【案例十五】××厂开发四氯化碳新产品可行性研究报告	(1141)
【案例十六】×××厂开发氮化硅结合碳化硅新产品项目可行性研究 报告	(1168)
三、普通复利表(间歇复利周期)	(1192)
四、建设项目可行性研究与经济评价政策法规	(1215)
国家计委印发《关于实行建设项目法人责任制的暂行规定》的通知	(1215)
国务院关于固定资产投资项目试行资本金制度的通知	(1218)
国家计委关于印发《国家重点建设项目管理办法》的通知	(1219)
中华人民共和国建筑法	(1221)
中华人民共和国招标投标法	(1228)
指导外商投资方向暂行规定	(1234)
当前国家重点鼓励发展的产业、产品和技术目录	(1245)
国家统计局、国家计委、国家经贸委、建设部《关于修订固定资产投资新开工 和竣工项目统计报告制度的通知》	(1256)
国务院办公厅转发建设部等部门关于开展建设工程项目执法监察意见 的通知	(1258)
国家开发银行关于印发《国家开发银行小型贷款项目管理的若干补充规定》的 通知	(1260)
国家开发银行关于编报《国家开发银行贷款项目执行报告》的通知	(1261)
国家计委办公厅关于基本建设小型项目申请银行贷款投资规范化管理的 通知	(1275)

国家计委关于核定在建基本建设大中型项目概算等问题的通知	(1276)
国家开发银行关于印发《国家开发银行贷款项目后评价管理暂行办法》的 通知	(1277)
关于建设项目经济评价工作若干规定	(1296)
关于基本建设程序的若干规定	(1297)
关于建设项目进行可行性研究的试行管理办法	(1301)
关于《报批项目设计任务书统称为报批可行性研究报告》的通知	(1303)
关于基本建设和技术改造工程项目可行性研究报告增列“节能篇(章)”的 暂行规定	(1304)
关于国内合资建设的暂行办法	(1305)
关于控制固定资产投资规模的若干规定	(1307)
关于中外合资、合作经营企业计算基本建设规模的暂行规定	(1310)
关于鼓励外商投资的规定	(1311)
关于编制、审批境外投资项目的项目建议书和可行性研究报告的规定	(1313)
关于基本建设项目和大中型划分标准的规定	(1315)
非工业建设项目大中型划分标准	(1317)
关于补充、修订部分基本建设项目大中型划分标准的通知	(1318)
关于放宽固定资产投资审批权限和简化审批手续的通知	(1320)
关于简化基本建设项目审批手续的通知	(1322)
关于加强固定资产投资宏观调控的具体措施	(1324)
控制若干长线产品和热点产品建设项目的审批	(1326)
关于简化限额以上技术改造项目审批程序的规定	(1329)
国家计委关于审批大型基本建设项目初步设计的通知	(1331)
国家经委关于技术改造和技术引进项目管理程序的若干规定	(1332)
国家计委关于大中型和限额以上固定资产投资项目建议书审批问题的 通知	(1340)
关于加强海外投资管理项目的意见	(1341)
关于加强外资企业重大项目审批工作的通知	(1342)
关于核定大中型基本建设项目总投资的通知	(1342)
关于加强技术改造项目管理防止出现新的资金缺口的暂行规定	(1344)
关于资源综合利用项目与新建和扩建工程实行“三同时”的若干规定	(1345)
关于贯彻国家产业政策对若干产品生产能力的建设和改造加强管理的 通知	(1347)
建设项目(工程)竣工验收办法	(1348)
关于基本建设项目使用银行贷款评估工作的通知	(1349)