

张志诚·张佐友·许贻士·孙朝元·孟玲 著

JING
JI
XUE

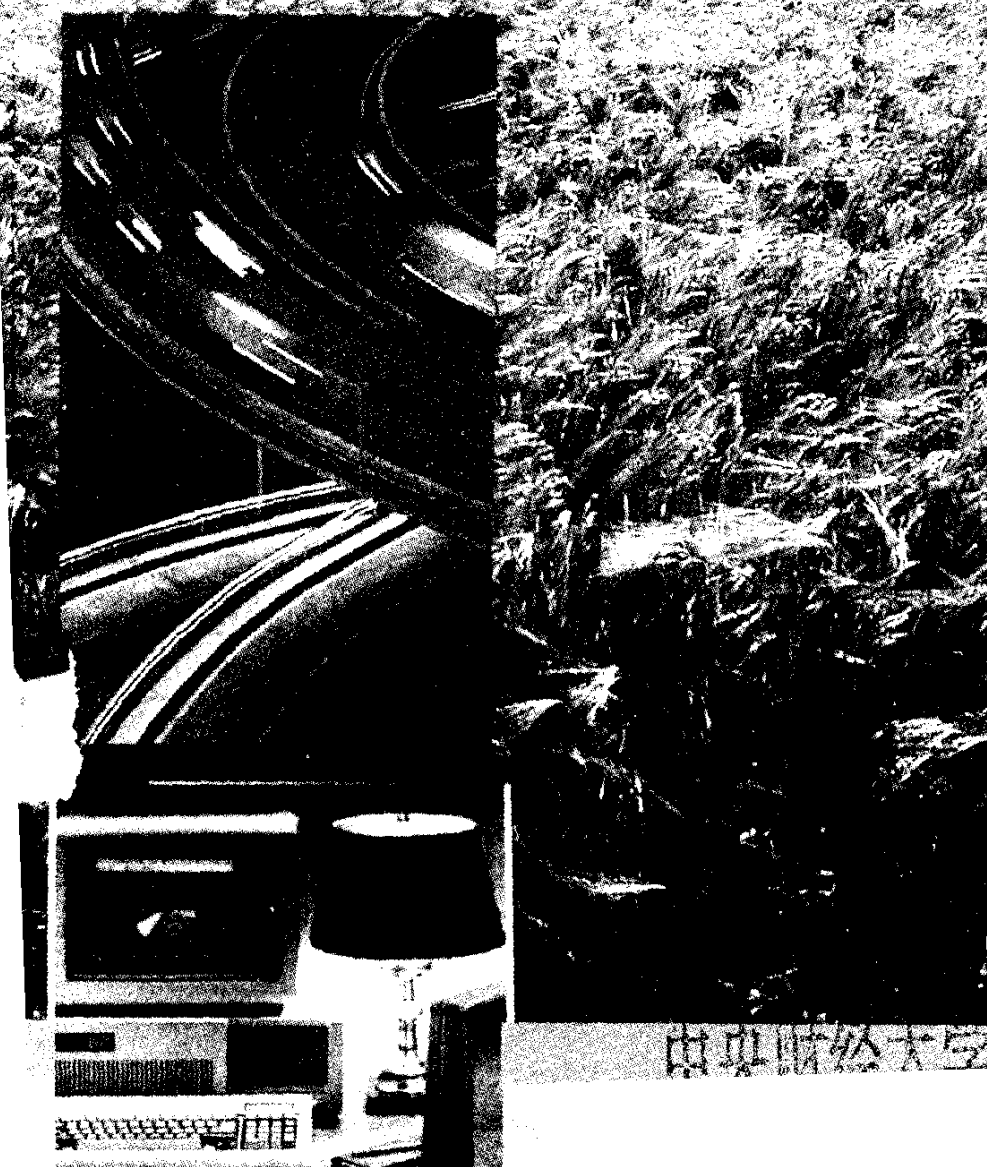
投资建设项目生产力 经济学



山西经济出版社

张志诚·张佐友·许贻士·孙如三·于玲 著

投资建设项目生产 经济学



中央财经大学

书 名:投资建设项目生产力经济学

作 者:张志诚 张佐友 许贻士 孙朝元 孟 玲

出版者:山西经济出版社(太原市并州北路 11 号·

邮码:030001·电话:4044102)

发行者:新华书店北京发行所

印刷者:山西人民印刷厂

开 本:850×1168 1/32

印 张:8.875

插 页:1

字 数:219 千字

印 数:0001—1 000 册

版 次:1996 年 7 月第 1 版 1996 年 7 月第 1 次印刷

书 号:ISBN 7—80577—979—1/F·978

定 价:14.80 元

责任编辑:赵建廷 张惠君 社长:陈宇华 总编:张凤山

CD/66/22

序

新创学科专著《投资建设项目生产力经济学》出版问世,我很高兴。

建国 40 多年来,尤其是改革开放以来,我国固定资产投资建设无论从建设规模和实物形象上看,还是从提高建设技术和项目管理水平上看,都取得了举世瞩目的成就。然而与社会主义市场经济发展的要求相比,与国际先进水平相比,我国投资建设项目生产力经济管理水平仍然有待提高。为迅速提高建设项目生产力经济管理水平,实现建设现代化,能够在国际市场立于不败之地,迫切需要探索系统化的建设项目生产力经济理论指导实践。

我国建设业在改革开放中,始终锐意改革进取,大胆创新,积极引进、吸收国外先进管理经验。70 年代末,全面推行总体统筹控制和全面质量管理等现代管理方法。80 年代,鲁布革工程管理实践在中国建设业掀起了一股冲击波。同期中国化学工程第七建设公司在海外工程建设上学习运用国外项目经济管理方法,以工程质量优、工期短、效益高的优异成绩得到业主的广泛赞誉,也因创造了先进方法和经验获得同行的普遍关注。中国化学工程总公司、中国化学工程成达工程公司等率先参照国外做法推行工程总承包制,并在我国最早制订了工程总承包试行办法。中国化学工程第三建设公司在推行“项目法施工”中,创新了

项目动态管理模式。其他建设业也都在实践中摸索、创新了许多好的经验和做法。运用现代管理理论和方法,对这些先进经验进行全面总结,形成系统化的理论来指导项目生产力经济发展实践,是提高我国项目生产力经济水平的一条基本途径。

1989年,建设业部分专家、学者、企业家总结了“中国化学工程第七建设公司国外工程管理经验”,提出了“工程建设全优化法”,出版了《工程建设优化管理》一书。1992年,通过编辑出版《化学工程建设企业管理》一书,提出了创立“工程项目建设管理优化学”和“投资建设项目生产力经济学”学科的研究课题。中国化学工程第七建设公司欣然承担全部科研经费,提供宝贵经验和实践阵地。组织经验丰富的老专家作为顾问指导科研工作。指定在经济管理与生产力经济理论方面有重大科研成果的化工部石家庄管理干部学院和其他单位的专家学者承担研究撰著任务。在常务顾问的领导下,在特邀顾问的直接指导和各方面协力配合下,经过作者两年多的刻苦钻研,广泛调研,收集大量国内外理论与实践资料,课题研究取得可喜成果,达到预期要求。实践证明:这种企业与科研院所联合,老专家的丰富经验与院校专家学者的现代理论结合的科研模式是一条成功之路。

中国化学工程第七建设公司在国内外工程建设中掌握了一套有竞争力的先进实用管理方法,取得工程建设的好成绩,走出一条自我发展的路子。他们积极从外部引进、吸收新理论、新方法,善于总结经验,重视智力投资,推进行业技术进步与管理进步,这条经验值得借鉴。

这部专著将建设项目生产力经济理论、系统理论、科学管理方法全面恰当地渗透于投资建设项目全过程经济运行中,创立了一个把生产力经济学、系统优化学运用于项目管理上的交叉学科的理论框架。提出一些新概念、新观点,奠定了建设项目生产力经济学的理论基础,并已经在实践中证明行之有效。这部专

著具有较高的学术价值和实用价值,对于探索科学的项目生产力经济优化理论,指导我国工程建设体制改革,提高建设项目管理水平,培养中高级项目管理人才具有重要的现实意义。

我希望为这部专著做出贡献的全体专家、学者、企业家以及更多的同行继续研究探索,使它进一步发展和完善。

中华人民共和国化学工业部部长
1995年2月于北京

舒圣禹

前 言

《投资建设项目生产力经济学》与读者见面了,这是同仁志士共同努力的结晶。

1992年,我国工程建设系统和院校部分专家、学者与企业家在总结推广中国化学工程第七建设公司等企业国内外工程建设和管理经验时,认为很有必要全面总结国内外投资建设项目和工程管理先进经验,创建一门适应中国社会主义市场经济需要、能与国际接轨、指导现代投资建设、体现合理投入、优质低耗、高产出的《投资建设项目生产力经济学》。因而,他们联合发起并经化工部领导批示同意,设立了《投资建设项目生产力经济学》研究课题。课题批示者:顾秀莲、李子彬;课题顾问:顾秀莲、孙尚清、侯捷、王珏、李子彬、李士忠、薛永应、**黄兴盛**、于静彬、史学斌、路德杨、王丽荣、冯士强、李永涛、王书长、蔡文光、韩学通、丁跃基;常务顾问:于静彬、冯士强、李永涛、王书长;课题组织单位:中国化学工程第七建设公司和化工部石家庄管理干部学院;课题研究撰著负责人:张志诚。具体参加撰写者及其分工:张志诚设计全书大纲,撰写第1、3、5、8章和2章第1节,改写第2、6、7、9、10章,最后总纂定稿;张佐友撰写第4章;许贻士撰写第2、9章;孟玲撰写第6、7章;孙朝元撰写第10章。

撰写这一课题的经费,由中国化学工程第七建设公司列入科技进步计划,对完成这一课题起到了决定性作用。

这部著作的完成,得到了全体顾问的关怀、支持和指导。常务执行顾问于静彬、冯士强同志自始至终地组织领导了课题调研、专家审稿会、成果推广应用等活动;指导讨论撰写提纲,对初稿和终稿提出了指导性意见。顾问冯世强、李永涛、蔡文光、韩学通等同志分别审阅了后期书稿,特别是于静彬、丁跃基、王书长同志,对终稿进行了热心的审阅,并提出了宝贵意见。全书最后由于静彬同志审定。国务院发展中心主任、中国生产力经济学会会长孙尚清同志,中国市场经济学会会长、中央党校王珏教授,中国生产力经济学会常务副会长薛永应研究员对本书的撰写给予了大力支持和关怀。在此,我代表书稿的全体作者,对以上支持、关怀、帮助这部书稿的专家学者致以衷心的感谢!

这部书稿基本完成后,我们在大中型企业厂长经理学习班和国家大型建筑企业中层以上管理领导干部学习班以及国际化企业管理与投资金融专业大专班为学员系统讲授过,听课者反映良好,认为本书理论与实践紧密结合,针对性强,有实用价值。我们热切地希望这部书对广大投资者、建设者、项目组织者和规划者起到帮助作用,从而获得良好的经济效益和社会效益。

作为一门初创学科,有一个继续发展和成熟的过程。诚恳地希望专家学者和广大读者提出宝贵意见,以资不断修改完善,更好地为投资建设事业服务。

最后,对山西经济出版社领导的全力支持和编辑同志的精心编辑,使之在较短时间出版发行表示衷心的感谢!

张志诚

目 录

第一章 总论	(1)
第一节 投资建设项目生产力经济学的形成背景	(1)
第二节 投资建设项目生产力经济学的理论框架	(10)
第三节 建立投资建设项目生产力经济学的意义	(13)
第二章 投资建设项目生产力主体双线运行系统	(17)
第一节 投资建设项目生产力主体双线运行系统的 主要内容	(17)
第二节 投资建设项目生产力主体双线运行系统 主要特征	(27)
第三节 投资建设项目生产力主体双线运行系统 的构成因素	(31)
第三章 投资建设项目生产力的发展动力	(41)
第一节 投资建设项目生产力发展的动力系统	(41)
第二节 建设项目生产力发展的内部动力系统	(45)
第三节 投资建设项目生产力发展的外部推动力 系统	(52)

第四章 投资建设项目生产力发展战略 (66)

第一节 投资建设项目生产力结构战略 (67)

第二节 投资建设项目生产力规模战略 (72)

第三节 投资建设项目生产力布局战略 (79)

第四节 投资建设项目生产力时序战略 (85)

第五章 投资建设项目生产力的综合优化 (89)

第一节 投资建设项目生产力的综合优化可以创造新的生产力 (89)

第二节 投资建设项目生产力综合优化的主要内容 ... (96)

第三节 投资建设项目生产力综合优化的最佳形式——股份制企业集团 (101)

第四节 投资建设项目生产力综合优化的途径 (109)

第六章 投资建设项目的决策

——及时与正确、科学化与民主化 (116)

第一节 树立现代投资建设项目决策观，明确决策意义 (116)

第二节 确保投资建设项目正确决策的主要工作 (122)

第三节 实行投资建设项目决策的科学化与民主化 (131)

第七章 投资建设项目的建设实施

——优质、高速、低耗与按期竣工 (135)

第一节 投资建设项目实施中各子系统的工作 (135)

第二节 投资建设项目实施中的优质、高速与低耗 ... (143)

第三节 投资建设项目实施中的优化 (149)

第八章 投资建设项目的产前准备——企业运营组织	
准备、经营战略准备和生产力诸因素准备	(159)
第一节 企业运营的组织准备	(159)
第二节 企业运营的经营战略准备	(165)
第三节 企业运营的生产力因素准备	(172)
第九章 投资建设项目的投产运营——现代生产管理、	
多功能生产体系和推动产品营销	(179)
第一节 搞好生产管理、生产合格产品	(179)
第二节 建立全方位的、以人为本的产品质量	
管理体系	(186)
第三节 搞好产品营销实现投资增值	(193)
第十章 投资建设项目总体后评价	(202)
第一节 投资建设项目后评价的作用与要求	(203)
第二节 投资建设项目研究与决策的后评价	(208)
第三节 投资建设项目实施的后评价	(210)
第四节 投资建设项目投产运营的后评价	(218)
第五节 投资建设项目国民经济的后评价	(228)

附件

(一)资料	(235)
一般机会研究提纲	(235)
市场调查提纲	(239)
可行性初步研究提纲	(242)
需求预测方法	(246)
一个现有工业企业的状况(纲要)	(254)

(二)表.....	(261)
1. 固定资产投资构成表	(261)
2. 投资实际使用情况表	(262)
3. 财务后评价单位成本表	(263)
4. 财务后评价总成本表	(264)
5. 财务后评价产品销售收入表	(265)
6. 财务后评价利润表	(265)
7. 财务后评价财务平衡表	(266)
8. 财务后评价现金流量表	(267)
9. 财务后评价借款偿还平衡表	(268)
10. 国民经济后评价固定资产投资调整表	(269)
11. 国民经济后评价经营成本计算表	(270)
12. 国民经济后评价产品销售收入计算表	(271)
13. 国民经济后评价经济现金流量表	(272)
(三)图.....	(273)
1. 工业可行性研究的资料流动图	
2. 工厂投入和产出的流程图	(273)

第 一 章

总 论

生产力是人类生存与社会发展的基础，是社会的最终决定力量。投资建设项目生产力作为生产力的起始形成力，更能体现它在人类生存与社会发展中的作用。因此，建立一门投资建设项目生产力经济学，为人们寻求经济合理的投资活动服务，对社会生产力的快速、有效发展更具有现实意义。本章就这门学科的形成背景、理论框架和学科意义作一简要阐述。

第一节 投资建设项目生产力经济学的形成背景

一、生产力与投资建设项目生产力

生产力与投资建设项目生产力，既是两个不同的经济范畴，又有相融之处，后者寓于前者之中。为了弄清后者的基本内涵，必须首先弄清前者的内涵。作为现代生产力，是抽象的概念，还是具体物质的简单相加？还是具有特定功能的整体系统？只要

从现代经济生活实践来考察，就不难看出，生产力既不是抽象的概念，也不是具体物质的简单相加，而是功能和物质力相融合的系统。这一系统是劳动者通过对诸因素的优化组合征服自然、改造自然，生产不同形态使用价值的现实力量的整体系统。这里所强调的，正如马克思说的：“任何生产力都是一种既得的力量，以往活动的产物”，是“人们的实践能力的结果”。^①只有这种实践能力的结果，才能体现强大的生产力。

从内部结构看，生产力是多因素、多层次构成的开放系统。其实体层结构，由劳动者、劳动资料（含劳动工具和劳动条件）和劳动对象等实体性因素所组成。这一层次处于生产力系统的核心和实体地位，其他层次和因素均以实体层因素为中介而发挥作用；其渗透层结构，由具有先导性作用的科学技术和教育所组成；其纽带层结构，由资金和经济信息所组成；其组合层结构，由生产管理所承担；其表层结构，由不同形态使用价值的物质所体现。

从生产力发展史分析，人类社会生产力的发展经历了大约300万年的漫长岁月，呈现一个由低级到高级的发展过程。从世界范围考察，第一次产业革命以前（约在18世纪70年代以前），为手工生产力时代，这又分为石器手工生产力、铜器手工生产力和铁器手工生产力阶段。从18世纪70年代以后到20世纪40年代，为传统机器生产力时代，这一时代以能源性质划分，可分为蒸汽时代生产力和电器时代生产力。大约从20世纪50年代初开始，人类社会已进入电脑化机器生产力时代。中国人民正在建设有中国特色的社会主义，为加快进入和发展这一时代，大展宏图，拼搏奋进。

从生产力的分类来看，以往通常把生产力分为三类，即宏

^① 《马克思恩格斯选集》第4卷，第321页。

观生产力，又可细分为国家生产力和国际生产力；中观生产力，即部门、地区生产力；微观生产力，即企业生产力。这种分类似还没有反映生产力的最基层的、真实、全部的内容。因为，组成生产力的不仅有上述三个类别，还应该有生产力的起始形成力，即投资建设项目生产力。这里，试就生产力的全部内容，列图 1—1 来表示：

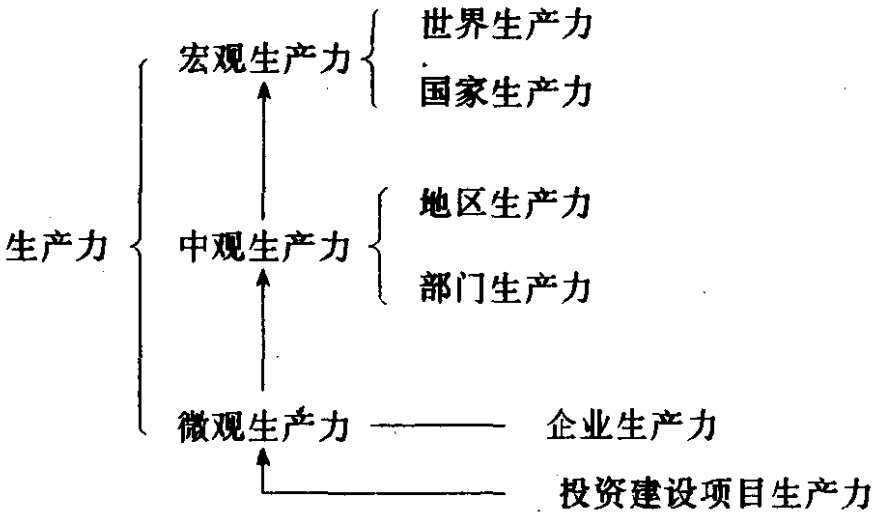


图1—1 生产力系统分类

所谓投资建设项目生产力，是建设项目劳动者运用劳动手段，组织生产力各因素、各系统优化组合而创造的新的物质力。从图 1—1 的图式不难看出，这种新的物质力是生产力的起始形成力，即它是新的生产力形成和在原有生产力中更新改造而增值的一种基础性物质力形态。所以，我们认为投资建设项目生产力是生产力的重要组成部分，是生产力整体系统中的一个基础系统。

投资建设项目生产力作为生产力的起始形成力，自生产力存在那天起就有与之并存的一个重要经济形态。并非只有生产力水平提高，出现了剩余产品，交换发生，使用货币，投资才有可能。这只是对投资的一种狭义的理解。广义投资，既包括

货币资本或资金之意，又包括物资、材料；既包括物质产品，又有精神产品。因此，投资作为带有一定目的的投入，既包括货币资金形态的投入，又包括实物形态的投入（当然，在有货币的交换中也要折算成货币量），既包括物质投入，也包括精神投入。从投资的广义范围理解，投资建设项目生产力是自有生产力就存在的，只是劳动者投资的具体形态随着生产力发展水平的提高而不断变换罢了。

从投资建设项目生产力的发展轨迹来看，可分为如下诸阶段：

萌芽阶段，在生产力水平十分低下的原始社会和奴隶社会早期，劳动者主要以投入活劳动为主，佐以简单的劳动资料，得到的是低级少量的生产力。

发展阶段，大约在奴隶社会晚期至封建社会，随着人类文明的进步，手工业的出现，商品经济与交换的产生，劳动者的投资活动不仅有活劳动和实物，还出现了少量的货币投入，不仅在农业、畜牧业方面投入，还在手工业方面投入。由于投资活动的发展，带来了社会生产力的发展。

加快发展阶段，进入 16、17 世纪，商品经济进一步发展，资本主义经济产生，特别是 18、19 世纪以来，投资活动日益活跃和发展，致使生产力也得到了加快发展，此时的投资活动，已由活劳动和实物形态投入为主转变为以货币投入为主，工业生产力在整个社会生产力中已占主要地位，其投资方式主要以工业资本所有者直接投资为主。

多元化快速发展阶段，进入 20 世纪以来，投资活动频繁，投资建设项目几百、上千倍的增长，致使生产力得到高速发展。这时，投资主体已由过去单一主体变为多元化投资主体，有个人投资、政府投资、国内投资、国际投资、联合投资等等。投资建设项目的形式，已由直接投资变为直接投资、间接投资并

重的投资。需要指出的是，直接投资建设项目和间接投资建设项目都是形成生产力的重要起始力。但是，随着商品经济高度发展，间接投资方式对建设项目生产力的发展，起到了重要作用。因为，虽然直接投资建设项目可以直接扩大生产能力，使实物资产存量增加，能为最终产出社会产品和提供劳务创造物质基础。但是，间接投资通过购买债券（股票、财政债券、建设债券、投资债券等），可以形成证券金融资产，实现广泛的大量的资金集中，从而满足对大型投资项目资金的需求，这对建设新的项目生产力也起到重要的作用。

从现实投资经济活动考察，投资建设项目生产力转化为企业生产力，有一个动态运行过程。图 1—2 所示建设项目生产力转化为企业生产力的简要过程。

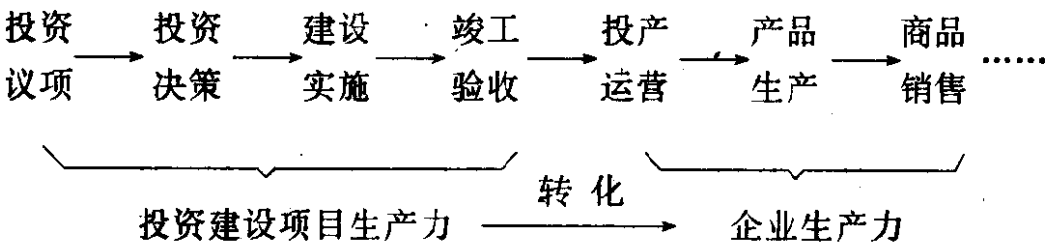


图1—2 投资建设项目生产力转化为企业生产力过程

从图 1—2 可以看出，新增生产力都是通过建设项目生产力取得的，同时，企业存量增值而创造的新生产力，即通过技术改造、更新换代取得的新生产力，同样也是经过建立投资技改工程项目而取得的。所以，投资建设项目生产力无疑是生产力的起始形成力。

由于长期以来对这一起始形成力运行过程的经济性、合理性问题没有得到应有的重视和系统研究，因此投资建设项目生产力经济学，试图对这一领域进行尝试性地探索。