

天津2009年自考投资项目评估考试大纲自考 PDF转换可能丢失图片或格式，建议阅读原文

https://www.100test.com/kao_ti2020/641/2021_2022__E5_A4_A9_E6_B4_A52009_c67_641101.htm

课程名称：投资项目评估 课程

代码：0675 第一部分 课程性质与设置目的 一、课程性质与特

点 本课程是高等教育自学考试企业财务管理（本科）专业所开设的专业课之一，它是一门理论联系实际、应用性较强的

课程。本课程应用于工程建设项目投资决策和实施前，在项目可行性研究基础上，对拟建项目在市场销售、投资环境、

工程技术、组织管理和社会经济上的科学性、合理性、有效性的可靠程度与相互影响进行全面地分析论证和评估。 二、

课程设置的目的是要求 设置本课程，为了使考生能够牢固掌握项目评估的基本概念、基本原理和实用的评估方法，能够

运用所学理论知识对项目做出前期策划和评估论证，并在此基础上进行投资选择和做出投资决策。通过本课程的学习，

要求考生掌握项目评估的基本原理和方法，掌握项目评估学科的学习方法及理论联系实际方法，提高分析问题和解决问题的能力。 三、与本专业其他课程的关系 《投资项目评估》

是企业财务管理专业大学本科学生必修的专业基础课程，它与企业财务管理专业的许多其他课程有着密切的关系。《微

积分》、《市场营销》、《会计原理》、《财务管理》和《管理会计》是本课程的基础，并与《资产评估》互相衔接配合。

第二部分 课程内容与考核目标 第一章 导论 百考试题自

考站，你的自考专家！ 一、学习目的与要求 通过本章学习，按照投资项目周期的客观规律，了解我国投资决策的三个阶

段项目建议书、可行性研究和项目评估的概念和作用、工作

程序和评估内容与要求，从而了解项目评估的全貌。二、考核知识点与考核目标（一）项目建议书与可行性研究报告的关系（重点）应用：项目建议书与可行性研究报告的区别（二）项目评估（重点）识记：项目评估的作用理解：项目评估的要求项目评估的内容项目评估的工作程序应用：项目评估与可行性研究的异同与联系（三）可行性研究的工作阶段（次重点）理解：可行性研究工作的四个阶段（四）项目建议书（次重点）识记：项目建议书的作用理解：项目建议书的主要内容（五）可行性研究（次重点）识记：可行性研究的概念理解：可行性研究的任务可行性研究的作用可行性研究的基本内容（六）项目周期的有关概念（一般）识记：项目的一般概念投资项目的含义项目周期的概念典型投资项目周期的七个工作阶段

第二章 企业资信评估

一、学习目的与要求

通过本章学习，了解企业资信评估的目的和作用，正确掌握企业资信评估的内容，并了解其程序和三种常用的方法，能够对企业资信评估的各项指标进行分析和计算。

二、考核知识点与考核目标

（一）企业资信评估的内容（重点）理解：企业素质评估的内容企业信用评估的内容企业发展前景评估的方法应用：企业资信评估的内容（二）企业资信评估的概念和目的（重点）识记：资质的含义信用度的含义企业资信评估的概念理解：企业资信评估的目的（三）企业资信评估的作用（次重点）理解：企业资信评估的意义和作用（四）企业资信评估的程序与方法（次重点）理解：企业资信评估的五个步骤企业资信评估的方法（五）企业资产结构、素质评估指标（重点）识记：资产负债率的公式及指标固定资产净值率的公式长期资产与长期负债比率的公式应收账款周

转率的公式及意义 理解：流动比率的计算方法及一般水平 速动比率的计算及指标 存货周转率的计算方法及意义（六）企业经济效益评估指标（重点）识记：销售收入利润率的公式 利润增长率的公式 资本收益率（亦称资本金利润率）的公式 资本保值增值率（亦称权益增长率）的公式 社会贡献率的公式 社会积累率的公式 理解：资金利税率的公式及意义 资产报酬率的计算方法（七）企业信用程度评估指标（一般）识记：全部资金自有率的公式 定额流动资金自有率的公式 流动资金贷款偿还率的公式及意义 呆滞资金占压率的意义 贷款支付率（或称应付款清付率）的公式 贷款按期偿还率的公式及指标 合同履约率的指标（八）企业经营管理评估指标（一般）识记：产品销售增长率（或称销售收入增值率）的公式及含义 一级品率的公式 新产品开发计划完成率的公式及指标 产品销售率的公式 成品库存适销率的公式及意义 全部流动资金周转加速率的公式（九）企业资信等级的划分与评定（一般）识记：企业资信等级的作用

第三章 项目概况与建设必要性评估

一、学习目的与要求

通过本章学习，正确掌握项目建设必要性评估的内容，理解项目概况评估的内容和项目建设必要性评估的作用，并了解项目概况与建设不要性评估的相关概念。

二、考核知识点与考核目标

（一）项目建设必要性评估（重点）识记：项目建设必要性评估的概念 理解：项目建设必要性评估的作用 项目建设必要性评估的内容（二）项目概况评估（次重点）识记：项目概况评估的概念 理解：项目背景分析的内容 项目发展概况分析 项目概况审查的主要内容 对准备改扩建的现有企业概况的审查内容

第四章 市场分析和销售研究

一、学习目的与要求

通过本章学习，正确掌握产品需

求的市场调查方法、市场潜在需求量的预测方法和市场发展趋势的预测方法，能够理解市场分析、市场预测和产品销售设想的基本概念和内容，了解市场供求预测综合分析、产品销售计划和销售费用及其相关概念。项指标进行分析和计算。

二、考核知识点与考核目标

(一) 产品需求的市场调查 (重点)

识记：市场调查的含义 理解：市场调查的内容 市场调查的步骤 应用：市场调查的三种方法和数据的分析与处理

(二) 市场潜在需求量预测 (重点)

识记：需求量近似值的计算公式 购买力估算法的计算步骤 需求的收入弹性系数 需求的价格弹性系数 需求的交叉弹性系数 理解：最终用途法 (消费系数法) 的步骤 应用：利用弹性系数预测法预测相关产品的需求量

(三) 市场发展趋势的预测方法 (重点)

识记：直观法 (判断法) 的五种具体预测法 产品寿命期的概念和组成 季节指数的含义 理解：用移动平均数法预测销售数量 指数平滑法的公式及计算 应用：运用趋势预测法 (最小二乘法) 进行预测 掌握因果分析法的计算

(四) 市场方法 (次重点)

识记：市场分析的概念 显性需求的概念 潜在需求的概念 理解：市场分析在可行性研究与项目评估中的作用

(五) 市场预测 (次重点)

识记：市场预测的原理 市场预测的五种分类 理解：市场预测的内容 市场预测的制约因素 市场预测的工作程序

(六) 产品的销售设想 (次重点)

识记：项目战略的概念 销售设想的含义 销售设想的战略目标 理解：销售设想的内容 销售设想的实施措施

(七) 市场供求预测的综合分析 (一般)

识记：市场供求预测综合分析的概念 市场供求预测综合分析的原理

(八) 产品销售计划与销售费用 (一般)

识记：产品销售计划纲要的内容 产品销售费用的概念及内容

第五章 建设规

模的分析评估

一、学习目的与要求

通过本章学习，正确掌握确定合理生产规模的方法和多方案评选方法的计算，能够理解生产规模的制约因素，了解生产规模和规模经济及其相关概念。

二、考核知识点与考核目标

(一) 项目生产规模的多方案评选 (重点)

理解：多方案评选的意义 应用：掌握多方案评选的方法和计算

(二) 生产规模 (次重点)

识记：建设规模的概念 生产规模的含义 生产能力的概念 生产规模的划分方法 理解：生产规模的制约因素

(三) 规模经济 (重点)

识记：规模经济的概念 规模经济的分类 企业规模优化标准的等级 理解：规模经济产生的原因

(四) 确定合理生产规模的方法 (次重点)

识记：方步法的步骤 理解：用非线性盈亏分析计算最佳经济规模 确定起始规模的计算方法

第六章 区域投资环境和项目选址评估

一、学习目的与要求

通过本章学习，正确掌握确定项目区域投资环境分析与评估的内容与意义，理解区域投资环境评估的相关概念及其作用，理解建设地点选择的相关内容及其基本要求，同时了解环境污染及其保护措施的相关内容。

二、考核知识点与考核目标

(一) 区域投资环境评估 (重点)

识记：投资环境的概念 区域投资环境的定义 区域投资环境评估的含义、方法 理解：区域投资环境评估的作用

(二) 建设地点的选择 (次重点)

识记：确定建设项目具体地址的三个概念 建设地点选择的条件 理解：项目建设地址选择的基本要求

(三) 厂址选择 (一般)

识记：厂址选择的含义 厂址方案比选的方法

(四) 环境污染 (一般)

识记：环境污染的概念 环境污染的内容 环境污染的来源 工业项目“三废”治理的措施

第七章 生产建设条件评估

一、学习目的与要求

通过本章学习，能够理解项目生产条件评估的各项内

容及其相关概念，了解项目建设实施条件评估的含义及内容。

二、考核知识点与考核目标

(一) 项目生产条件评估 (次重点)

识记：资源条件评估的原则 外部协作配套条件的含义 项目生产条件分析评估的内容 理解：资源条件评估的内容 原材料和物料投入供应条件分析评估的要求

(二) 项目建设实施条件评估 (一般)

识记：项目建设实施条件分析评估的含义 项目建设实施条件分析评估的内容

第八章 项目技术方案的分析评估

一、学习目的与要求 通过本章学习，正确掌握设备选型评估中的要点，能够理解技术方案评估和生产技术方案的选择原则及其相关概念。了解工程设计方案评估的相关内容并掌握总平面设计的原则，了解项目实施计划进度表的内容和编制方法。

二、考核知识点与考核目标

(一) 设备选型方案评估 (重点)

识记：费用效率的计算公式 设备采购的程序 理解：设备选型的原则 应用：设备评估中应掌握的要点

(二) 技术方案评估 (次重点)

识记：技术的涵义 项目技术方案评估的对象 项目技术方案评估的作用 理解：项目技术方案评估的原则

(三) 生产工艺技术方案评估 (次重点)

识记：生产技术方案的含义 生产工艺技术方案评估的含义 工艺的概念 技术的种类 技术的来源 软技术转让的内容 理解：生产技术方案的选择原则

(四) 工程设计方案评估 (次重点)

识记：工程设计方案评估的原则 项目建设安装工程设计的內容 总平面设计的技术经济指标 理解：总平面设计的原则 空间平面设计方案的选择内容

(五) 项目实施进度计划分析 (一般)

识记：项目实施进度计划表的内容 进度计划表的编制方法

第九章 投资估算与资金筹措方案评估

一、学习目的与要求 通过本章学习，正确掌握固定资产投资总额的构成及估算方法，

能够对建设期借款利息、流动资金等进行分析计算，了解建设项目资金来源和资金筹措方案的评估方法及项目总投资的相关概念。

二、考核知识点与考核目标

（一）固定资产投资估算（重点）

识记：基本预备费的含义 涨价预备费的概念
理解：工程建设其他费用的内容 建设项目投资适用税率的具体规定
应用：可行性研究阶段各项费用的估算方法及计算 项目建议书阶段固定资产投资估算的计算方法及其应用

（二）固定资产投资总额（重点）

识记：固定资产投资总额的概念 固定资产投资的分类
理解：固定资产投资总额的构成 固定资产投资总额估算的评估内容

（三）建设期借款利息的估算（重点）

识记：建设期利息的含义
理解：有效利率的计算 建设期本年应计利息的计算

（四）流动资金评估（重点）

识记：流动资金的概念 流动资金的构成 铺底流动资金的计算公式
理解：项目流动资金需用量的估算方法及其计算 流动资金估算的评估内容

（五）建设项目资金来源评估（重点）

识记：建设项目资金筹措阶段所需资金的组成 资本金的含义及分类 资本公积金的组成 资本金的计算基数的含义及公式 借入资金的含义
理解：项目货币资本进的资金来源 对资金来源的落实情况的评估内容

（六）筹措方案评估（次重点）

识记：资金筹措的涵义 筹资成本的含义及内容
理解：筹资方案的分析评估内容 筹资成本的计算方法

（七）项目总投资（一般）

识记：项目总投资的概念 项目总投资的构成 固定资产的含义 无形资产的含义 递延资产的含义

第十章 财务基础数据的测算与评估

一、学习目的与要求

通过本章学习，正确掌握生产成本费用估算和固定资产投资贷款还本付息的预测方法，能够对销售收入、销售税金及附加和销售利润等问题作出估算和评估，

了解财务基础数据测算评估的内容及其相关概念。二、考核知识点与考核目标（一）生产成本费用估算与评估（重点）识记：生产总成本费用的含义 生产成本费用的含义和作用 理解：生产成本费用的分类及各自的特点 生产成本费用的两种构成 生产成本费用的两种计算方法 总成本费用的评估 应用：加速折旧的两种方法及其计算（二）固定资产投资贷款还本付息测评（重点）识记：固定资产投资贷款还本付息预测的含义 还款方式及还款顺序 理解：还本付息的资金来源 应用：国内外贷款利息的不同计算方法（三）财务基础数据的测算评估（重点）识记：财务基础数据的测算评估的含义 财务基础数据的测算评估的要求 理解：财务基础数据的测算的内容 测算财务数据过程中的原则（四）销售税金及附加的估算（次重点）识记：销售税金及附加的含义 理解：销售税金及附加的组成及各项组成的计算 销售税金及附加的评估（五）销售利润的估算（次重点）识记：利润总额的组成及公式 理解：利润估算的意义 利润分配的顺序（六）销售收入的估算（一般）识记：销售收入的估算步骤 第十一章 财务效益评估 一、学习目的与要求 通过本章学习，正确掌握财务盈利能力分析的方法及各个指标的计算分析，能够对资金的等值和财务比率指标进行分析计算，了解财务效益评估和外汇平衡分析评估及其相关概念。二、考核知识点与考核目标（一）财务盈利能力评估（重点）识记：损益表的作用 理解：计算财务内部收益率的两种简易方法 应用：财务盈利能力分析指标的计算方法与其分析评估（二）财务效益评估（重点）识记：财务效益评估的概念 财务效益评估的程序 理解：财务效益评估的内容 财务效益评估的分析方法及各种方

法的计算特点 (三) 资金的等值计算 (重点) 识记: 等值计算的概念 名义利率的含义 有效利率的含义 财务现金流量表的含义 现金流量分析的含义 现金流量分析的评估 理解: 普通复利计算的六个基本公式与系数 (四) 清偿能力评估 (次重点) 识记: 项目清偿能力分析评估的含义 资金来源与运用表的作用 国内贷款偿还期的含义及其计算公式 理解: 财务比率指标的计算及其分析评估 (五) 外汇平衡分析评估 (一般) 识记: 外汇平衡分析评估的概念 财务外汇平衡表的内容 第十二章 国民经济评估 一、学习目的与要求 通过本章学习, 正确掌握项目投入物与产出物影子价格的计算方法和经济效益指标的分析评估, 掌握国民经济评估与财务评估的异同和关系, 能够理解项目的费用与效益、外部效果的含义与分类, 理解影子价格的含义与理论计算方法, 了解价格调整与项目经济费用和效益数值的调整, 并了解国家参数和社会折现率, 以及国民经济评估中的其他相关概念。 二、考核知识点与考核目标 (一) 国民经济评估 (重点) 识记: 国民经济评估的目的 国民经济评估的对象 理解: 国民经济评估的基本目标 国民经济评估的步骤 应用: 国民经济评估与财务评估的异同和关系 (二) 项目投入物与产出物 (重点) 识记: 项目投入物与产出物的三种类型 贸易费用的概念和计算公式 贸易费用率的含义 理解: 项目投入物的影子价格的计算 项目产出物的影子价格的计算 非贸易货物影子价格的测算 土地费用的两种测算方法 应用: 贸易货物影子价格的测算 应用成本分解法测算非贸易货物影子价格的步骤和计算 (三) 经济效益指标的分析与评估 (重点) 识记: 经济评估的含义 理解: 国民经济外汇效果分析的指标及各指标的含义 应用: 经济盈利能力的分析

指标及其计算 (四) 项目费用和效益 (次重点) 识记: 直接效益的含义 直接费用的含义 间接效益的含义 间接费用的含义 理解: 费用和效益的识别 (五) 外部效果和转移支付 (次重点) 识记: 外部效果的概念 转移支付的概念及较为常见的几种转移支付 理解: 外部效果的分类及各类外部效果的含义 (六) 影子价格 (次重点) 识记: 影子汇率的含义及我国的影子汇率换算系数 外汇的机会成本 影子工资的含义和构成 劳动力机会成本的含义 社会资源消耗的含义 影子工资换算系数的公式 影子价格的概念 理解: 劳动力对国家和社会的影响 影子价格的理论计算方法 (七) 价格调整 (次重点) 识记: 价格调整的原则 理解: 价格调整的步骤 (八) 项目经济费用和效益数值的调整 (次重点) 识记: 调整的原则 固定资产余值和流动资金的回收额调整 理解: 流动资金的调整 经营费用的调整 销售收入的调整 (九) 国家参数和社会折现率 (一般) 识记: 国家参数的含义 国家参数的分类 国家参数的使用目的 社会折现率的作用

第十三章 社会效益评估

一、学习目的与要求

通过本章学习, 正确掌握社会效益与影响定量指标的计算与评估, 能够理解项目社会评估的特点、原则和方法, 了解项目与社会相互适应性分析评估及其相关概念。

二、考核知识点与考核目标

(一) 项目社会评估 (重点) 识记: 项目社会评估的概念 项目社会评估的作用 项目社会评估的内容 理解: 项目社会评估的特点 项目社会评估的原则 项目社会评估的对象

(二) 项目社会评估的方法 (重点) 识记: 项目社会评估的四种方法 综合评估法的两个具体方法 理解: 项目社会评估的九个工作步骤

(三) 项目社会效益与影响分析评估 (次重点) 识记: 项目社会效益与影响分析评估的含义与内容 项目

社会效益与影响评估指标按其衡量方式的分类 就业效益的含义 主要的劳动就业效果指标 主要节能指标的含义 理解：衡量各种效益与影响的具体评估指标 收入分配三类形式及其各自的分配指数的含义 选择分配效益指标进行评估时应遵循的原则（四）项目与社会相互适应性分析（次重点） 识记：项目与社会相互适应性分析的含义 理解：项目与社会相互适应性分析的指标 项目与社会相互适应性分析评估的要求 第十四章 项目不确定性分析和风险分析评估 一、学习目的与要求 通过本章学习，正确掌握线性盈亏分析的数学算法、单因素敏感性分析的计算分析和概率分析中期望值计算与决策树分析方法的应用，能够理解不确定性分析评估的含义及与风险分析评估的区别和关系，了解盈亏平衡分析、敏感性分析和概率分析中的相关概念。 二、考核知识点与考核目标（一）盈亏平衡分析（重点） 识记：盈亏平衡分析的含义 线性盈亏分析的含义 保本价格（单位生产成本） 盈亏平衡分析评估 理解：线性盈亏分析的局限性 产品的生产成本和销售收入与产量不能保持线性关系的主要原因 应用：线性盈亏分析的数学算法（二）敏感性分析（重点） 识记：敏感性分析的含义 敏感性分析的任务 敏感面分析的含义 理解：单因素敏感性分析的步骤 应用敏感性分析进行方案选择 敏感性分析的局限性 应用：单因素敏感性分析的计算与分析（三）概率分析（重点） 识记：概率分析的概念 概率分析的目的 概率分析的方法 客观概率 理解：净现值累计概率的计算步骤 应用：期望值计算的公式与分析步骤 决策树分析方法的应用（四）不确定性分析（次重点） 识记：不确定性分析的含义 理解：产生不确定性的原因 不确定性分析与风险分析的区别 不确定性评估与

风险评估的关系 (五) 风险分析评估 (一般) 识记: 风险分析的含义 风险分析评估的内容 (六) 银行贷款效益及风险防范评估 (一般) 识记: 银行贷款效益评估的内容 银行项目贷款风险防范评估的内容 第十五章 投资方案比较评估与项目总评估 一、学习目的与要求 通过本章学习, 正确掌握投资方案比较评估的几种一般方法的分析计算和特定条件下几种特殊方法的应用, 能够理解项目总评估的必要性和内容、步骤, 了解投资方案比较评估的目的、原则和项目经济评估的内容。

二、考核知识点与考核目标 (一) 投资方案比较评选的方法 (重点) 识记: 净现值指标的含义 最小费用法的含义 理解: 年值法的含义 投资方案比较指标的适用范围 应用: 差额投资内部收益率法的计算与分析 净现值法的计算与判别准则 净现值率法的计算与判别准则 几种特定条件下投资方案比较评估方法的应用 (二) 项目总评估 (重点) 识记: 项目总评估的概念 理解: 项目总评估的必要性 项目总评估的内容 项目总评估的程序和步骤 (三) 投资方案比较评估 (一般) 识记: 项目经济评估的内容 投资方案比选的目的 投资方案比较的原则

第十六章 特殊项目评估 一、学习目的与要求 通过本章学习, 能够理解农业项目、交通运输项目和社会事业项目的评估特点、评估内容和评估方法, 并了解这三类非工业性特殊项目评估的相关概念。

二、考核知识点与考核目标 (一) 农业项目评估 (次重点) 识记: 农业项目的含义 农业项目评估的主要内容 理解: 农业投资项目的特点 农业项目评估的特点 农业项目的成本和效益 (二) 交通运输项目评估 (次重点) 识记: 交通运输项目的经济费用的含义与内容 交通运输项目评估效益的含义与分类 诱发运输量 运输项目经济评估的方法

与指标 运输项目社会评估的含义 理解：交通运输项目的特性
交通运输项目评估的特性 运输项目时间节约效益的内容 运输
项目综合评估的必要性和范围 （三）社会事业项目评估（次
重点） 识记：社会事业项目的含义 社会事业项目的特点 社会
事业项目社会效益评估指标计算范围 理解：社会事业项目评
估的特点 社会事业项目的社会评估指标体系 第十七章 改扩建
与技术改造项目评估 一、学习目的与要求 通过本章学习，能
够理解改扩建与技术改造项目的评估特点、评估内容和评估
方法及其相关概念，了解企业现状评估与“无项目”数据评
估的目的和内容，了解项目增量效益和增量费用评估、改扩
建与技术改造项目经济效益指标评估的内容。 二、考核知识
点与考核目标 （一）改扩建与技术改造项目（重点） 识记：
建设项目的分类 改建的含义与类型 扩建的含义 技术改造的含
义与目的 理解：改扩建与技术改造项目的优点 改扩建与技术
改造项目的特点 （二）改扩建与技术改造项目评估（重点）
识记：项目的界定范围 基础数据类型 理解：改扩建与技术改
造项目的特点 改扩建与技术改造项目的原则 （三）改扩建与
技术改造项目经济评估的方法（次重点） 识记：前后对比法
有无对比法 理解：“前后法”与“有无法”的区别 （四）项
目和增量费用评估（次重点） 识记：增量效益的含义与内容
改扩建项目经济评估时原有固定资产价值的评估方法 理解：
增量效益的计算口径 对改扩建项目总成本费用评估的要求 （
五）改扩建与技术改造项目经济效益指标评估（次重点） 识
记：改扩建与技术改造项目设置评估指标的要求 理解：改扩
建与技术改造项目经济效益指标评估的内容 （六）企业现状
评估（一般） 识记：企业现状评估的目的 企业现状评估的内

容（七）“无项目”数据评估（一般）识记：“无项目”数据评估的含义“无项目”效益和费用评估的内容第十八章项目后评估一、学习目的与要求通过本章学习，正确掌握项目后评估的基本内容，能够理解项目后评估的作用和特点，工作程序和评估方法，了解项目综合后评估的含义与步骤，以及项目后评估报告的内容。二、考核知识点与考核目标（一）项目后评估（重点）识记：项目后评估的概念项目后评估的基本原则我国项目周期的八个工作阶段理解：项目后评估与前评估的区别项目后评估与项目周期其他各阶段评估工作的关系应用：项目后评估的基本内容与含义（二）项目后评估的工作程序与方法（重点）识记：项目后评估的三种方法对比分析法的内容理解：项目后评估的三阶段程序（三）项目综合后评估和后评估报告（次重点）识记：项目综合后评估的含义项目后评估报告的内容理解：项目综合后评估的步骤第三部分有关说明与实施要求一、考核目标的能力层次表述本课程的考核目标共分为三个能力层次：识记、理解、应用，它们之间是递进等级的关系，后者必须建立在前者基础上。其具体含义为：识记（了解）：能知道有关的名词、概念、知识的含义，并能正确认识 and 表述，是低层次的要求。理解（领会、掌握）：在识记（了解）的基础上，能全面把握基本概念、基本原理、基本方法，能掌握有关概念、原理、方法的区别与联系，是较高层次的要求。应用：在理解（领会、掌握）的基础上，能运用基本概念、基本原理、基本方法分析和解决有关的理论问题和实际问题。“应用”一般分为“简单应用”和“综合应用”，其中“简单应用”指在理解（领会、掌握）的基础上能用学过的一两个知识点分析

和解决简单的问题：“综合应用”指在简单应用的基础上能用学过的多个知识点综合分析和解决比较复杂的问题，是最高层次的要求。

二、指定教材《投资项目评估》周惠珍编著东北财经大学出版社1999版

三、自学方法指导

- 1、在开始阅读指定教材某一章之前，先翻阅大纲中有关这一章的考核知识点及对知识点的能力层次要求和考核目标，以便在阅读教材时做到心中有数，突出重点，有的放矢。
- 2、在了解考试大纲内容的基础上，根据考核知识点和考核要求，在阅读教材时，要逐段细读，逐句推敲，集中精力，吃透每一个知识点，对基本概念必须深刻理解，对基本理论必须彻底弄清，对基本方法必须牢固掌握，并融会贯通，在头脑中形成完整的内容体系。
- 3、在自学过程中，既要思考问题，也要做好阅读笔记，把教材重的基本概念、原理、方法等加以整理，这可从中加深对问题的认识、理解和记忆，以利于突出重点，并涵盖整个内容，可以不断提高自学能力。同时，在自学各章内容时，能够在理解的基础上加以记忆，切勿死记硬背；同时在对一些知识内容进行理解把握时，联系实际思考，从而达到深层次的认识水平。
- 4、为了提高自学效果，应结合自学内容，尽可能地多看一些例题和动手做一些练习，以便更好的理解、消化和巩固所学知识，培养分析问题、解决问题的能力。在做练习之前，应认真阅读教材，按考核目标所要求的不同层次，掌握教材内容，在练习过程中对所学知识进行合理的回顾与发挥，注重理论联系实际和具体问题具体分析，解题时应注意培养逻辑性，针对问题围绕相关知识点进行层次（步骤）分明的论述或推导，明确各层次（步骤）间的逻辑关系。

四、社会助学的要求

- 1、应熟知考试

大纲对课程提出的总要求和各章的知识点。2、应掌握各知识点要求达到的能力层次，并深刻理解对各知识点的考核目标。3、辅导时，应以考试大纲为依据，指定的教材为基础，不要随意增删内容，以免与大纲脱节。4、辅导时，应对学习方法进行指导。提倡“认真阅读教材，刻苦钻研教材，主动争取帮助，依靠自己学通”的方法。5、辅导时，要注意突出重点，对考生提出的问题，不要有问即答，要积极启发引导。6、注意对应考者能力的培养，特别是对自学能力的培养，要引导考生逐步学会独立学习，在自学过程中善于提出问题，分析问题，解决问题的能力。7、要使考生了解试题的难易与能力层次高低两者不完全是一回事，在各个能力层次中存在不同难度的试题。8、助学学时：本课程共5学分，建议总课时不少于90学时，其中助学学时分配如下：章次课程内容助学学时1导论32企业资信评估33项目概况与建设必要性评估24市场分析和销售研究55建设规模的分析评估46区域投资环境和项目选址评估27生产建设条件评估28项目技术方案的分析评估49投资估算与资金筹措方案评估810财务基础数据的测算与评估611财务效益评估1012国民经济评估913社会效益评估614项目不确定性分析和风险分析评估915投资方案比较评估与项目总评估816特殊项目评估217改扩建与技术改造项目评估418项目后评估3总计 90

五、关于命题考试的若干规定

- 1、本大纲各章所提到的内容和考核目标都是考试内容。试题覆盖到章，适当突出重点。
- 2、试卷中对不同能力层次的试题比例大致是：“识记”为10%、“理解”为30%、“应用”为60%。
- 3、试题难易程度应合理：易、较易、较难、难比例为2：3：3：2。
- 4、每份试卷中，各类考核点所占比例

约为：重点占65%，次重点占25%，一般占10%。5、本课程命题采用的基本题型包括名词解释、单项选择、多项选择、填空题、简答题、论述题、计算题等。6、考试采用闭卷考试，考试时间150分钟，采用百分制评分，60分为及格。六、题型示例（样题）（1）名词解释 建设规模的概念（2）单项选择题 项目_____是项目经济评估的第一步，是项目评估的重要核心内容，也是决定项目投资命运的重要决策依据。财务效益评估 国民经济评估 社会效益评估 生产建设条件评估（3）多项选择题 根据不同的项目性质和特点，市场调查应采用不同的方法，通常采用的方法是_____。 资料调查法 经验判断法 抽样调查法 实地调查法（4）填空题 按制造成本法计算，项目总成本费用应由_____、_____、_____、_____和_____构成。（5）简答题 简述规模经济产生的原因（6）论述题 论述国民经济评估与财务评估的异同和关系（7）计算题 某工业项目建设期2年，生产期10年，占用小麦田2000亩。项目占用以前，该土地3年内平均每亩产量为0.3吨。预计该地区小麦单产可以2%逐年递增。每吨小麦的生产成本为200元（已调整）。小麦为外贸货物，按替代进口处理，其进口到岸价125美元/吨，该地区小麦主要在当地消费。由口岸至该地区的实际铁路运费为20元/吨。社会折现率按10%计算。试计算土地的机会成本。百考试题收集整理 编辑推荐：2009年7月各地自考通知单查询汇总 09年下半年各省市自考报名时间 全国各省市09年4月自考成绩查询 更多请访问百考试题天津自考站 100Test 下载频道开通，各类考试题目直接下载。详细请访问 www.100test.com