

考试大整理投资估算辅导 PDF转换可能丢失图片或格式，建议阅读原文

https://www.100test.com/kao_ti2020/92/2021_2022__E8_80_83_E8_AF_95_E5_A4_A7_E6_c60_92902.htm 第一节 概述 一、投资估算内容 静态投资：建筑工程费、设备及工器具购置费、安装工程费、其他费用、基本预备费 建设投资 动态投资：涨价预备费、建设期利息 流动资金 来源：www.examda.com 二、投资估算：投资项目前期工作分为机会研究 $\pm 30\%$ 、初步可行性研究 $\pm 20\%$ 、可行性研究、评估阶段 $\pm 10\%$ 要求：1、工程内容和费用构成齐全，计算合理，不提高或降低估算标准；2、选用指标与具体工程间存在标准或条件差异时，应进行必要的换算或调整；3、投资估算精度应能满足投资项目前期不同阶段的要求。 三、依据：1、专门机构发布的建设工程造价费用构成、估算指标、计算方法；2、专门机构发布的工程建设费用估算办法和费用标准，政府部门发布的物价指数；3、拟建项目各单项工程建设内容及工程量。 四、作用：是投资项目建设前期的重要环节；满足设计招投标及建筑方案设计竞选的需要。 第二节 分类投资估算 一、建设投资估算（二）建筑工程费：单位建筑工程投资估算法、单位实物工程量投资估算法、概算指标投资估算法（三）设备及工器具购置费：设备购置费（设备原价、运杂费）、工器具及生产家具购置费。占建设投资比重增大，意味着生产技术和资本有机构成的提高。 1、国产设备：标准设备原价：带有配件的原价（一般采用）、不带配件的原价 非标准设备原价：材料费、加工费、辅材费、专用工具费、废品损失费、外购配套件费、包装费、利润、税金、设计费 2、进

口设备购置费：进口设备货价（离岸价FOB、到岸价CIF）、进口从属费用（国外运费、国外运输保险费、进口关税、进口环节增值税、外贸手续费、银行财务费、海关监管手续费）、国内运杂费（运输费、装卸费、运输保险费、其他杂费）。（七）基本预备费：工程不可预见费。 $=（工程费用 + 工程建设其他费用） \times 基本预备费率$ 1、批准的设计范围内，设计及施工增加的工程费；变更、材料代用、局部地基处理等增加费用；2、一般自然灾害造成的损失和预防自然灾害所采取的措施费用；3、竣工验收时为鉴定工程质量对隐蔽工程必要的挖掘和修复费用。（八）涨价预备费：价格变动不可预见费。 $= \sum_{i=1}^n 第i年工程费 [(1 + 上涨指数)^{i-1}]$ 二、建设期利息估算：根据筹资方式、金额及费率计算 来源

：www.examda.com 1、借款在各年初 各年利息 $=（上年为止借款本息累计 + 本年借款额） \times 年利率$ 2、借款均衡发生复利 各年应计利息 $=（上年末借款本息累计 + 本年借款额 / 2） \times 年利率$ 单利 各年应计利息 $=（上年末借款本金累计 + 本年借款额 / 2） \times 年利率$ 三、流动资金估算 1、分项详细估算法 流动资金 = 流动资产 - 流动负债 = 应收帐款 + 存货 + 现金 2、扩大指标估算法：按流动资金占某种基数的比率估算。常用基数：销售收入、经营成本、总成本费用、建设投资。项目决策分析与评价的初期阶段小型项目可采用。注意：1、采用分项详细估算法时，分别确定现金、应收帐款、存货和应付帐款的最低周转天数；2、不同生产负荷下流动资金按相应负荷的各项费用和给定公式计算的。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