

《项目评估》课程教学大纲

一、课程说明

课程编号：Z14041301

课程类别：C 选修课

学时与学分：30 学时，1.5 学分

适用学科：项目管理

先修课程：

二、教学目的及要求

1. 教学目的

本课程是项目管理专业选修课程。本课程全面系统地阐述了投资项目评估的基本概念、资本金时间价值观念及其计算重点、上项目的必要性及其主要依据、规模经济分析、条件评价及选址原则、环境保护评价及其标准、软技术特点及其评价方法、基础数据预测分析及经济寿命期的确定、财务效益评价及其动态指标的分析计算、国民经济效益评价及其影子价格、社会效果评价、不确定性分析及其风险性、项目优选及其总评估。每节课均附学习要点、相关案例与思考题，以引导学生把握书中的重点、难点内容，同时增进学生对绩效管理理论与实践的了解与理解。

2. 教学要求

通过本课程所有教学环节，使学生：了解投资项目可行性研究的概念、内容、步骤、作用；了解投资项目评估的基本概念、原则、作用等。掌握资金时间价值的基本概念及计算方法。了解项目必要性评估、项目条件评估、项目技术评估的内容。掌握基础财务数据预测分析、财务效益评估、国民经济效益评估、不确定性分析方法。了解项目评价、方案优选方法。

三、教学内容及学时分配

第一章导论（2 学时）

1.1 投资及项目

1.2 可行性研究

1.3 项目评估

1.4 投资项目评估学

第二章资本金时间价值（2 学时）

2.1 资本金时间价值的基本概念

2.2 现金流量

2.3 利息与利率

2.4 资本资金时间价值的计算方法

2.5 资本金时间价值的复利计算

2.6 综合实例应用分析

第三章项目必要性评估（2 学时）

3.1 必要性评估内容

3.2 市场研究

3.3 经济规模

第四章项目条件评估（2 学时）

4.1 生产建设条件评估

4.2 厂址选择条件评估

4.3 环境保护条件评估

4.4 投资项目建设实施条件评估

第五章投资项目技术评估（3 学时）

5.1 技术评估概述

5.2 项目工艺方案评估

5.3 项目设备评估

5.4 软技术评估

5.5 技术总评估

第六章基础财务数据预测分析（4 学时）

6.1 基础财务数据预测分析概述

6.2 总投资测算与资金筹措

6.3 总成本费用测算

6.4 销售收入和税金测算

6.5 利润测算

6.6 项目寿命期测算

第七章财务效益评估（4 学时）

7.1 财务效益评估概述

7.2 财务盈利能力评估

7.3 财务清偿能力评估

7.4 财务外汇效果分析

第八章国民经济效益评估（4 学时）

8.1 国民经济效益评估概述

8.2 费用与效益的识别

8.3 国家参数和影子价格

- 8.4 国民经济评估中的价格调整
- 8.5 国民经济效益评估报表和指标
- 8.6 社会效果评估
- 8.7 环境量化分析

第九章不确定性分析（2 学时）

- 9.1 不确定性分析概述
- 9.2 盈亏平衡分析
- 9.3 敏感性分析
- 9.4 概率分析

第十章项目总评估和后评估（2 学时）

- 10.1 项目总评估
- 10.2 项目后评估

第十一章投资方案优选（2 学时）

- 11.1 投资方案优选概述
- 11.2 投资项目静态优选法
- 11.3 投资项目动态优选法

第十二章改扩建和技改项目经济评估（1 学时）

- 12.1 改扩建和技改项目经济评估概述
- 12.2 改扩建和技改项目的经济效益评估指标

四、教学实践环节安排

写论文：3 课时

五、研究生课堂讨论安排

随堂讨论

六、考核办法

- 1.考试方式：笔试
- 2.成绩比例：平时成绩 30%，结课论文成绩 70%

七、推荐教材与参考书

- [1]苏益.投资项目评估.清华大学出版社，2011
- [2]王勇，陈延辉.项目可行性研究与评估典型案例精解.中国建筑工业出版社，2008
- [3]戚安邦.项目论证与评估.机械工业出版社，2009
- [4]宋维佳.可行性研究与项目评估.东北财经大学出版社，2010
- [5]简德三.投资项目评估.上海财经大学出版社有限公司，2009

编制人：崔玉影

审核人：赵艳丽

日期：2014 年 11 月 03 日