

高纲 1466

江苏省高等教育自学考试大纲

00198 旅游企业投资与管理

南京师范大学编

I 课程性质与课程目标

一、课程性质和特点

《旅游企业投资与管理》是江苏省高等教育自学考试旅游管理专业(专升本)的一门重要课程,为培养、检验和强化考生对旅游企业投资与管理的基本理论、基本知识和基本技能而设置。

改革开放三十多年的发展,我国旅游企业投资快速增长,支撑我国旅游业从无到有,逐步发展壮大,实现了从资源大国向亚洲旅游强国的历史性跨越,并逐步跻身于世界旅游大国的行列。旅游投资热潮的背后,也面临着投资风险不断增加,投资机制不够充沛,投资回报不高,投资主体收益增长与宏观经济发展趋势相背离等一系列矛盾不断暴露的局面,在这一新形势下,必须科学地掌握旅游企业的投资与管理方式,盈利模式与运营途径,才能有效的发挥旅游投资带来的巨大经济效益。作为旅游管理的考生,学习和掌握旅游企业投资管理的基本理论与技能,是成为新形势下合格旅游业人才的必要条件。

二、课程目标

《旅游企业投资与管理》课程是一门系统介绍旅游企业投资与管理的基础理论、投资环境、投资战略、投资模式、融资决策、投资机制、投资业态与投资效率的专业课程。设置本课程的目的:使考生比较深入系统地理解旅游企业投资管理的基本理论和基本知识,培养从事旅游企业投资、运营管理、融资决策等业务的专门技能,毕业后能较好地适应旅游业发展的需求,能胜任旅游行业投资与管理类业务工作,满足旅游企业对旅游投资与管理人才的需要。

三、本课程的知识基础

学习本课程应具备的一定的旅游经济学和旅游管理学相关的理论基础。

四、课程的重点和难点

本课程包括旅游投资与项目一般理论分析、旅游投资环境分析、旅游投资战略分析、旅游投资模式分析、旅游投融资决策分析、旅游投资机制分析、旅游投资业态分析、旅游投资效率分析等主要内容。其中旅游投资模式、旅游投融资决策分析、旅游投资业态分析及旅游投资项目资本的边际成本等内容是需要重点掌握的知识;旅游投资的概念与分类、旅游投资的环境分析、旅游投资的效率分析与测算是次重点内容;而旅游投资的战略分析、旅游投资价值取向与选择等内容

作为一般掌握的知识。本课程的难点有：不同环境下的旅游投资模式识别；旅游投资与融资渠道分析；旅游投资项目资本的边际成本计算；旅游投资新业态分析与归纳等。

II 考核目标

本大纲在考核目标中，按照识记、领会、应用三个层次规定其应达到的能力层次要求。三个能力层次是递进关系，各能力层次的含义是：

识记：要求考生能够识别和记忆本课程中有关旅游投资的系列概念及旅游投资与融资模式的掌握，并能够根据考核的不同要求，针对不同情境下的旅游投资环境，做出正确的判断与理解。

领会：要求考生能够领悟和理解本课程中旅游投资的基本理论、投资环境的分析，并能根据考核的不同要求对旅游投资问题进行分析 and 论证，做出正确的判断、解释和说明。

应用：要求考生能够根据旅游投资的有关概念与基础，对旅游投资项目成本分析进行深入分析与说明，并得出正确的计算方式与结论。

III 课程内容与考核要求

第一章 旅游投资及项目一般理论分析

一、课程内容

本章主要介绍旅游投资的一般概念；旅游投资的分类；旅游投资的基本原则；旅游投资项目的概念与分类。

二、考核知识点和考核要求

（一）旅游投资的一般概念

识记：①旅游投资的广义概念与内涵。

领会：①旅游投资理念与基本特征。

（二）旅游投资的分类

识记：①旅游投资的分类与目的。

领会：①旅游投资的性质；②回收期长短；③风险程度；④发生作用；⑤跨越国境。

（三）旅游投资的基本原则

识记：①旅游投资的基本原则。

领会：①旅游投资基本原则的内容。

（四）旅游投资项目的概念与分类

识记：①旅游投资项目的概念、特征与分类。

领会：①旅游投资项目概念的具体含义、项目特征及投资方式。

应用：①不同类型的旅游投资项目的表现特征及投资方式。

第二章 旅游投资环境分析

一、课程内容

本章主要介绍旅游投资的国际化环境与建设投资环境的重要性；旅游投资的法律环境与相关法律法规条文；旅游投资的经济环境；旅游投资的社会文化环境及旅游行业投资环境等。

二、考核知识点和考核要求

（一）旅游投资国际化环境分析

识记：①旅游投资的国际化环境要点。

领会：①旅游投资国际化环境的重要性。

应用：①旅游投资国际化环境的趋势。

（二）旅游投资法律环境分析

识记：①旅游投资的法律文件。

领会：①旅游投资法律法规条文的制定。

应用：①旅游投资营造法律环境的重要性及意义。

（三）旅游投资经济环境分析

识记：①旅游投资的经济条件分析。

领会：①旅游投资的经济环境内涵。

应用：①旅游投资经济环境的重要性及意义。

（四）旅游投资社会文化环境分析

识记：①旅游投资的社会文化要素。

领会：①社会文化环境对旅游投资的影响。

应用：①旅游投资与社会文化环境的关系。

（五）旅游行业投资环境分析

识记：①旅游行业发展的风险及不确定因素。

领会：①各类风险对旅游投资的影响。

应用：①旅游投资与各类风险因素的关系。

第三章 旅游投资战略分析

一、课程内容

本章主要介绍旅游投资的宏观战略；区域旅游投资战略；微观旅游投资主体战略；旅游投资的宏观与微观战略控制等。

二、考核知识点和考核要求

（一）宏观旅游投资战略分析

识记：①旅游投资战略的基本理论框架；②战略制定方法识别；③投资政策与战略。

领会：①旅游投资战略的特点、战略的外部性与目标。

应用：①宏观旅游投资战略的制定方法与分析、战略实施与控制。

（二）区域旅游投资战略分析

识记：①区域旅游投资战略价值取向与选择、区域旅游投资协调与整合。

领会：①旅游投资战略的价值取向内涵、战略协调与整合途径。

应用：①区域旅游投资战略价值取向与选择的目的与意义。

（三）微观旅游投资主体战略分析

识记：①微观旅游投资主体价值取向与选择、目的和特征、投资风险与控制。

领会：①微观旅游投资主体价值取向的特征及主体利益协调方式。

应用：①微观旅游投资主体价值取向与选择的目的与协调途径；②风险控制渠道。

第四章 旅游投资模式分析

一、课程内容

本章主要介绍旅游投资模式现状；旅游投资对象的特点；旅游投资主体行为；旅游投资收益模式；旅游投融资模式对比；旅游投资存在的误区；旅游投资趋势与特点；旅游投资模式构建与对策。

二、考核知识点和考核要求

（一）旅游投资模式现状分析

识记：①旅游投资对象分类与特点；②旅游投资主体行为特征；③旅游投资收益模式。

领会：①旅游投资主体的概念及行为特征；②旅游投资收益模式对比。

应用：①旅游投资主体行为分析及旅游收益模式归纳。

（二）旅游投融资模式比较分析

识记：①旅游投资存在的误区分析；②旅游投资模式比较与选择。

领会：①旅游投资存在误区的原因；②旅游投资模式选择分析。

应用：①旅游投资正确的途径与旅游投资模式的选择。

（三）旅游投资新趋势与特点

识记：①旅游投资新趋势与特点。

领会：①旅游投资新趋势的内容、特征呈现的原因。

应用：①旅游投资未来趋势分析。

（四）旅游投资模式构建与对策

识记：①旅游投资项目的社会评价；②政府投融资模式的改变；③实体投资模式的选择。

领会：①旅游投资项目进行的必要社会评价；②政府与企业合资模式。

应用：①政府未来旅游实体投资模式选择。

第五章 旅游投融资决策分析

一、课程内容

本章主要介绍旅游投资决策分类及相关概念；旅游融资决策；旅游投资项目主体的资本成本计算；旅游投资项目资本的边际成本；旅游投资控制体系。

二、考核知识点和考核要求

（一）旅游投资决策分析

识记：①旅游投资决策分类；②旅游投资决策中的资金时间价值；③现金流量。

领会：①资金时间价值计算方法；②现金流量与投资风险的关系。

应用：①旅游投资决策中资金时间价值运算。

（二）旅游融资决策分析

识记：①旅游融资决策概念；②旅游投资项目的资本成本。

领会：①资本成本的类别；②资本的边际成本运算。

应用：①旅游投资项目融资决策的定量分析。

（三）旅游投资控制体系

识记：①旅游投资控制的概念；②旅游投资控制的阶段划分及程序。

领会：①旅游投资控制的作用及意义。

应用：①旅游投资控制的制定程序。

第六章 旅游投资机制分析

一、课程内容

本章主要介绍旅游投资机制的现状；宏观投资机制、中观投资机制及微观投资机制；旅游投资机制的目标；旅游投资机制的核心及旅游企业的投资运行机制描述。

二、考核知识点和考核要求

（一）旅游投资机制的现状分析

识记：①旅游投资机制的类型；②旅游投资机制建立的途径。

领会：①旅游投资机制中宏观机制；②中观机制与微观机制的关系。

应用：①旅游投资机制在旅游企业中的应用。

（二）旅游投资机制的目标

识记：①旅游投资机制的总目标；②旅游投资机制的核心；③旅游企业的投资机制。

领会：①旅游投资机制的总目标的要求与内涵；②旅游企业投资机制的有效性评价。

应用：①旅游企业提升投资机制的运营途径。

第七章 旅游投资业态分析

一、课程内容

本章主要介绍旅游要素投资状况分析；宏观、区域、微观领域分析；传统旅游投资业态与新兴旅游投资业态的区别；旅游业态投资管理与战略；旅游业态的

战略投资与整合。

二、考核知识点和考核要求

（一）旅游要素投资状况分析

识记：①旅游要素投资的宏观、中观与微观现状分析。

领会：①旅游要素投资不同层面的差异。

应用：①旅游要素投资未来趋势与特征。

（二）传统与新兴旅游投资业种、业态、业类分析

识记：①传统旅游投资业种、业态、业类分析、新兴旅游投资业态分析。

领会：①传统旅游投资业态与新兴旅游投资业态的区别。

应用：①新兴旅游投资业态兴起的原因与未来趋势。

（三）旅游业态投资管理与战略

识记：①旅游业态选择的决定因素；②旅游业态的游客满足战略。

领会：①选择旅游业态的方法；②旅游业态的管理方式与战略选择。

应用：①旅游业态的选择方法与适合管理的战略要求。

（四）旅游业态的战略投资与整合

识记：①旅游业态战略投资与整合的思路、完善与优化战略投资的重点。

领会：①旅游业态战略投资与整合的具体方法。

应用：①新兴旅游业态的战略投资与整合途径及投资重点。

第八章 旅游投资效率分析

一、课程内容

本章主要介绍旅游投资效率的涵义与界定；旅游投资效率的特征与影响因素。

二、考核知识点和考核要求

（一）旅游投资效率的界定

识记：①旅游投资效率的概念、内涵。

领会：①旅游投资效率与投资效益、投资效应的区别与联系。

（二）旅游投资效率的特征

识记：①旅游投资效率的特征。

领会：①旅游投资效率的多样性、跨部门性及外部性。

（三）旅游投资效率的影响因素

识记：①旅游投资效率的影响因素。

领会：①旅游投资效率的自然条件、人力资源条件、投资法制条件及投资体制。

应用：①旅游投资效率的提升途径与方式。

IV 关于大纲的说明与考核实施要求

一、自学考试大纲的目的和作用

课程自学考试大纲是根据专业考试计划的要求，结合自学考试的特点而确定。其目的是对个人自学、社会助学和课程考试命题进行指导和规定。

课程自学考试大纲明确了课程学习的内容以及深广度，规定了课程自学考试的范围和标准。因此，它是编写自学考试教材和辅导书的依据，是社会助学组织进行自学辅导的依据，是考生学习教材、掌握课程内容知识范围和程度的依据，也是进行自学考试命题的依据。

二、课程自学考试大纲与教材的关系

课程自学考试大纲是进行学习和考核的依据，教材是学习掌握课程知识的基本内容与范围，教材的内容是大纲所规定的课程知识和内容的扩展与发挥。课程内容在教材中可以体现一定的深度或难度，但在大纲中对考核的要求一定要适当。

大纲与教材所体现的课程内容应基本一致；大纲里面的课程内容和考核知识点，教材里一般也要有。反过来教材里有的内容，大纲里就不一定体现。

三、关于自学教材

本课程使用教材为：《旅游投资研究》，许南垣等著，南开大学出版社，2008年。

四、关于自学要求和自学方法的指导

本大纲的课程基本要求是依据专业考试计划和专业培养目标而确定的。课程基本要求还明确了课程的基本内容，以及对基本内容掌握的程度。基本要求中的知识点构成了课程内容的主体部分。因此，课程基本内容掌握程度、课程考核知识点是高等教育自学考试考核的主要内容。

为有效地指导个人自学和社会助学，本大纲已指明了课程的重点和难点，在

章节的基本要求中一般也指明了章节内容的重点和难点。

五、应考指导

1. 如何学习

很好的计划和组织是你学习成功的法宝。如果你正在接受培训学习，一定要跟紧课程并完成作业。为了在考试中做出满意的回答，你必须对所学课程内容有很好的理解。使用“行动计划表”来监控你的学习进展。你阅读课本时可以做读书笔记。如有需要重点注意的内容，可以用彩笔来标注。如：红色代表重点；绿色代表需要深入研究的领域；黄色代表可以运用在工作之中。可以在空白处记录相关网站、文章。

卷面整洁非常重要。书写工整，段落与间距合理，卷面赏心悦目有助于教师评分，教师只能为他能看懂的内容打分。回答所提出的问题。要回答所问的问题，而不是回答你自己乐意回答的问题，避免超过问题的范围。

3. 如何处理紧张情绪

正确处理对失败的惧怕，要正面思考。如果可能，请教已经通过该科目考试的人，问他们一些问题。做深呼吸放松，这有助于使头脑清醒，缓解紧张情绪。考试前合理膳食，保持旺盛精力，保持冷静。

4. 如何克服心理障碍

这是一个普遍问题！如果你在考试中出现这种情况，试试下列方法：使用“线索”纸条。进入考场之前，将记忆“线索”记在纸条上，但你不能将纸条带进考场，因此当你阅读考卷时，一旦有了思路就快速记下。按自己的步调进行答卷。为每个考题或部分分配合理时间，并按此时间安排进行。

六、对考核内容的说明

1. 本课程要求考生学习和掌握的知识点内容都作为考核的内容。课程中各章的内容均由若干知识点组成，在自学考试中成为考核知识点。因此，课程自学考试大纲中所规定的考试内容是以分解为考核知识点的方式给出的。由于各知识点在课程中的地位、作用以及知识自身的特点不同，自学考试将对各知识点分别按三个能力层次确定其考核要求。

2. 在考试之日起6个月前，由全国人民代表大会和国务院颁布或修订的法律、法规都将列入相应课程的考试范围。凡大纲、教材内容与现行法律、法规不

符的，应以现行法律法规为准。命题时也会对我国经济建设和科技文化发展的重大方针政策的变化予以体现。

七、关于考试命题的若干规定

1. 本大纲各章所规定的基本要求、知识点及知识点下的知识细目，都属于考核的内容。考试命题既要覆盖到章，又要避免面面俱到。要注意突出课程的重点、章节重点，加大重点内容的覆盖度。

2. 命题不应有超出大纲中考核知识点范围的题，考核目标不得高于大纲中所规定的相应的最高能力层次要求。命题应着重考核考生对基本概念、基本知识和基本理论是否了解或掌握，对基本方法是否会用或熟练。不应出与基本要求不符的偏题或怪题。

3. 本课程在试题中对不同能力层次要求的分数比例，一般为识记占 25%，领会占 40%，应用占 35%。

4. 合理安排难易结构。难易试题的分数比例一般为：容易占 20%，较易占 30%，较难占 30%，难占 20%。请注意：试题的难易度与能力层次不是一个概念，因为在各能力层次上都会存在不同难度的问题。

5. 本课程考试试卷中可能采用的题型有：单项选择题、填空题、名词解释题、简答题、论述题、计算题等。

6. 考试方式为闭卷、笔试，考试时间为 150 分钟。评分采用百分制，60 分为及格。考生只准携带 0.5 毫米黑色墨水的签字笔、铅笔、圆规、直尺、三角板、橡皮等必需的文具用品。不可携带计算器。

附录 题型举例

一、单项选择题

1. 企业性旅游投资决策的目的是()

- | | |
|-----------|------------|
| A. 改善旅游环境 | B. 实现利润最大化 |
| C. 发展当地旅游 | D. 促进旅游业发展 |

参考答案：B

二、填空题

1. 旅游经济的基本单位是_____。

参考答案：旅游企业

三、名词解释

1. 旅游投资效率

参考答案：是指旅游投资所取得的有效成果与所消耗或占用的投入额之间的比率，也就是旅游投资活动所得与所费、产出与投入的比例关系。

四、简答题

1. 简述风险投资基金的优势。

参考答案：

（1）由于风险投资基金具有较大的资金规模，因而能够通过组合投资分散和规避投资风险。

（2）由于实现了专家管理，因而有利于提高运作效率。

（3）由于实现了专家管理的机构化，有利于市场对其进行及时评价和监督。

五、论述题

1. 试述营销模式的分类。

参考答案：

（1）行动重视型。旅游企业和游客都知道应该解决的问题，但由于空间和时间的制约、分离以及信息不对称导致时空差距，问题没有得到解决。为了消除这种时空差距，企业必须重视行动。这种类型的营销在市场高度成长时期最能发挥效果，因为这一时期旅游企业面临的重大课题是防止机会损失，应当尽快地比竞争对手接近游客。

（2）提案型。游客虽然是问题的提供者，但有时游客还未意识到问题，相反，旅游企业通过多种手段已经掌握了游客的问题所在，这时旅游企业应该向游客提供关于企业产品有关资料、知识信息，因此这种营销模式称为提案型。这种模式适用于旅游企业掌握了较丰富的市场环境的情况下。

（3）服务型。游客了解自己的问题，可旅游企业不知道解决问题的办法。这种情况说明旅游企业落后于游客，在适应游客需求上有差距。

（4）教学研究型。旅游企业和游客双方都不知道存在的问题和解决问题的方法，游客不知道获得什么才能满足自己，旅游企业不知道怎样解决游客的问题才能从中获利，双方都没抓住解决问题的本质。此时，双方应该相互理解，一起确认问题的本质和解决方法。这种营销常出现在技术方向与需求方式难以辨认和难以理解的领域。

六、计算题

1. 假设某公司普通股股份为 100 元，发行费率为 5%，第一年发放股利为 12 元，以后每

年增长 3%。

运用评估法，求普通股融资成本。

参考答案：

$$K = D/V (1-f) + g$$

$$K = 12/100 \times (1-5\%) + 3\% = 15.63\%$$