



广州某动植物萃取项目 可行性研究报告案例

编制单位：北京尚普信息咨询有限公司

联系电话：010-82885739 传真：010-82885785

邮编：100083 邮箱：hfchen@shangpu-china.com

北京总公司：北京市海淀区北四环中路 229 号海泰大厦 1118 室

网址：<http://plan.cu-market.com.cn/>

<http://www.shangpu-china.com/>

目录

第一章 项目概况	1
第一节 项目概况.....	1
一、项目基本情况.....	1
二、研究项目主要结论.....	2
第二节 可行性研究报告的编制依据.....	2
第三节 可行性研究报告的编制原则和研究范围.....	2
第二章 项目建设背景及必要性分析	2
第一节 项目建设背景分析.....	2
第二节 项目建设必要性分析.....	2
一、将提升自主创新能力和创新速度.....	2
二、项目的建设引领的新科技革命加速形成，成为新的经济增长.....	2
第三章 项目市场发展现状分析	3
第一节 全球生物技术行业发展分析.....	3
一、生物技术的飞速发展生物产业开辟了广阔前景.....	3
二、市场总体规模呈上升趋势，产业实现再次整体盈利.....	3
第二节 我国生物技术行业发展分析.....	3
一、专注生物领域，内容覆盖全球市场定位明确.....	3
二、项目是通过引进购买专利技术及设备生产运营系统打造核心竞争力.....	4
三、项目搭建的生产制造、国际贸易与网络交易平台，可实现双赢.....	4
第四章 项目产品及工艺技术、设备方案	4
第一节 项目产品及生产规模.....	4
第二节 工艺技术方案.....	5
第三节 设备方案.....	5
一、设备选型原则.....	5
二、主要设备及来源.....	5

三、原辅材料及来源.....	5
第五章 总图运输及公用辅助工程.....	5
第一节 项目建设目标.....	5
第二节 项目建设指导思想.....	6
第三节 建设方案.....	6
一、总体内容.....	6
二、产业网络平台.....	7
三、技术分布.....	7
四、项目合作模式.....	7
第四节 辅助公用工程及设施.....	7
第七章 项目选址及建设条件.....	7
第八章 项目环境保护.....	7
第九章 项目能源节约方案设计.....	7
第十章 职业安全与卫生及消防设施方案.....	7
第十一章 企业组织机构、劳动定员和人员培训.....	7
第一节 企业组织机构设置.....	7
第二节 劳动定员和人员培训.....	8
第十二章 项目实施进度与招投标.....	8
第十三章 项目总投资与资金筹措.....	8
第一节 估算范围.....	8
第二节 估算依据.....	8
第三节 编制说明.....	8
第四节 项目总投资估算.....	8
一、建设投资估算.....	8
二、流动资金估算.....	9
三、总投资估算.....	9

第五节 资金筹措.....	9
第十四章 项目经济效益分析.....	9
第一节 评价依据.....	9
第二节 营业收入和税金测算.....	9
第三节 成本费用测算.....	10
第四节 利润测算.....	10
第五节 财务效益分析.....	10
第六节 项目盈亏平衡分析.....	11
第七节 项目评价总论.....	11
第十五章 建设项目风险分析及控制措施	11
第十六章 建设项目可行性研究结论及建议.....	11
第一节 建设项目可行性研究结论.....	11
第二节 建设项目可行性研究建议.....	11

第一章 项目概况

第一节 项目概况

一、项目基本情况

项目名称

某动植物萃取项目

项目性质

新建

项目申报单位

广州某生物科技有限公司

建设地址

项目拟在深圳、惠州、佛山、广州及珠海分别建设生产基地。本次项目拟建地址位于广东省惠州市

占地规模及建筑面积

项目规划总建筑面积为 2100m²。

项目投资总额及来源

项目总投资 2000 万元，资金来源采用申请银行贷款或股权投资方式进行筹集，具体操作如下：

- 1、企业自筹 1000 万元，申请银行贷款 1000 万元；
- 2、企业自筹 1000 万元，占 50%股份，其他企业或投资机构投入 1000 万元，占 50%股份。

项目建设周期及内容

建设周期：项目建设周期为 7 个月（2015 年 2 月—2015 年 9 月）。

建设内容：本项目主要对购置的 2100m² 工业厂房进行装修。

二、研究项目主要结论

第二节 可行性研究报告的编制依据

第三节 可行性研究报告的编制原则和研究范围

第二章 项目建设背景及必要性分析

第一节 项目建设背景分析

第二节 项目建设必要性分析

一、将提升自主创新能力和创新速度

本项目为生物制造分为加工与本冷萃取技术提炼：生产制造、进出口贸易、商务、互动、等五大板块、主要生产制造在线预订、生物制品、食品香精、医药、中药提取、日用工业品、精油、植物原液等。整个产业涵盖了人类健康领域的各个行业，预计在中国及亚太区建立一个价值 3.5 亿美元的连锁生产网络及制造基地，项目建成后将成为一个自生产制造网络业务运营管理生产平台，在线预订范围基本覆盖全球同行业合作及企业客户。项目的建设将加快自主创新科技成果的转化，创新驱动企业发展，实现生物技术产业化发展，加快推动行业发展，对接国际市场，提高检测水平，提升动植物萃取从原料到中间体再到成品的品控能力，带动行业实现资源节约型和环境友好型发展，在过程中吸引人才、培养人才，不断为行业发展积累后劲。

因此，本项目的建设是十分必要的。

二、项目的建设引领的新科技革命加速形成，成为新的经济增长

.....

第三章 项目市场发展现状分析

第一节 全球生物技术行业发展分析

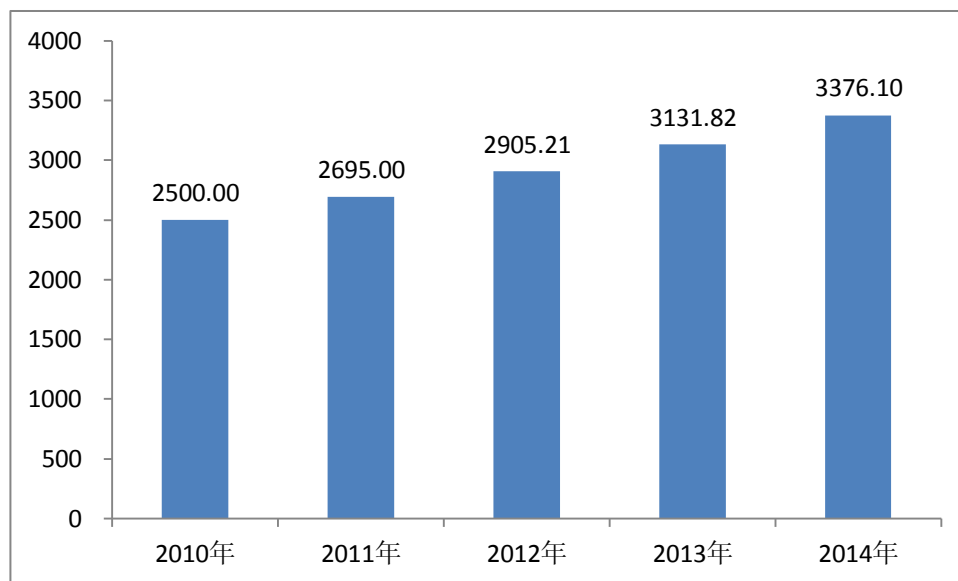
一、生物技术的飞速发展 为生物产业开辟了广阔前景

二、市场总体规模呈上升趋势，产业实现再次整体盈利

目前，生物技术产业正成为全球经济新的增长点。2010 年全球生物技术市场规模达到 2500 亿美元，较上年增长 8.1%，2015 年的全球市场规模将达到 3982 亿美元，年复合增长率约 7.8%，较 2010 年增长 59.3%。

图表 1：2010 年-2014 年全球生物技术产业规模

单位：亿美元



第二节 我国生物技术行业发展分析

一、专注生物领域，内容覆盖全球市场定位明确

本项目专注生物领域，内容覆盖全球市场定位明确，专注于生产生物制造、国际贸易、打造生物产业链的从原料到产品、资讯商务等五大板块，形成可逆性、互动性、服务性超强，提升企业品牌的知名度，进而吸引更多的稳定的客户资源。

同时，项目定位明确，坚持服务于生物产业内的客户，同时网站平台真正实现了资讯、商务、国际、国内产业互动的大功能的完美结合。架起了生物产业链的产品及服务与生产者，商贸和消费之间的直通桥梁，有助于加快生物产业信息流通提高服务效率优化企业用户可持续发展平台。

二、项目是通过引进购买专利技术及设备生产运营系统打造核心竞争力

三、项目搭建的生产制造、国际贸易与网络交易平台，可实现双赢

第四章 项目产品及工艺技术、设备方案

第一节 项目产品及生产规模

本项目为生物制造分为加工与本冷萃取技术提炼：生产制造、进出口贸易、商务、互动、等五大板块、主要生产制造在线预订、生物制品、食品香精、医药、中药提取、日用工业品、精油、植物原液等。整个产业涵盖了人类健康领域的各个行业，预计在中国及亚太区建立一个价值 3.5 亿美元的连锁生产网络及制造基地，在未来 3—5 年内成为全球知名的高纯天然精油与结晶生产供应集团，项目建成后将成为一个自生产制造网络业务运营管理生产平台，在线预订范围基本覆盖全球同行业合作及企业客户。同时，在其它地区开发连锁生产企业，从种植基地到产业基地延伸形成上、中、下游的产业链，为广东省农业产品增加更大程度上的附加值。

第二节 工艺技术方案

第三节 设备方案

一、设备选型原则

二、主要设备及来源

根据本项目所需设备的性能要求，所选设备见下表：

图表 2：项目设备清单一览表

序号	名称	数量	单位
1	HFC134a 萃取设备机组（成套设备）进口	3	套
2	冷水机（配套设备）国产	3	台
3	空调（厂区、办公）国产	13	台
4	粉碎机（用于粉碎原料）国产	2	台
5		
6			

三、原辅材料及来源

第五章 总图运输及公用辅助工程

第一节 项目建设目标

最终在中国与亚太区建立一个价值 3.5 亿美元的连锁生产网络，在未来十年内成为全球知名的高纯度天然精油与结晶供应集团。

第二节 项目建设指导思想

第三节 建设方案

一、总体内容

本项目主要分为动植物加工与萃取技术提炼，所涉及内容包括：生产制造、进出口贸易、商务、互动、等五大板块；主要服务产品为：生产制造在线预订、生物制品、食品香精、医药、中药提取、日用工业品、精油、植物原液等。整个产业涵盖了人类健康领域的各个行业。

二、产业网络平台

三、技术分布

四、项目合作模式

第四节 辅助公用工程及设施

第七章 项目选址及建设条件

第八章 项目环境保护

第九章 项目能源节约方案设计

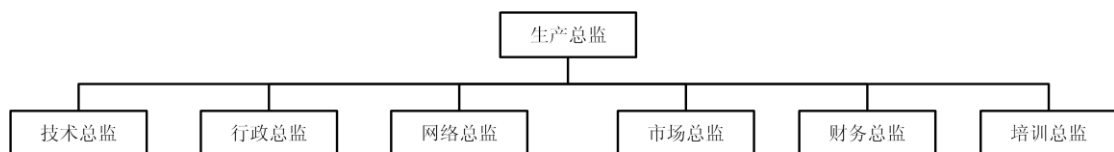
第十章 职业安全与卫生及消防设施方案

第十一章 企业组织机构、劳动定员和人员培训

第一节 企业组织机构设置

本项目实行总经理负责制。按照精简机构，提高工作效率的原则，尽量减少管理人员和工作人员。团队概括了全方位的管理层与各方面的专才，从市场策略，行政管理，人力资源，资金调配，市场策略，组织架构，网络统筹，科技开发，机械工程组成。根据项目特点，组织结构下图所示：

图表 3：项目组织架构示意图



第二节 劳动定员和人员培训

第十二章 项目实施进度与招投标

第十三章 项目总投资与资金筹措

第一节 估算范围

第二节 估算依据

第三节 编制说明

第四节 项目总投资估算

一、建设投资估算

经初步估算,本项目建设投资估算额为 1242.92 万元(厂房购置费 315 万元)。固有车间及办公装修费用 168 万元;设备购置费为 480.00 万元;安装工程费为 38.40 万元;预备费 55.97 万元等。具体详见下表:

图表 4: 项目建设投资估算表

单位: 万元

序号	项目	建筑工程费	设备购置费	安装工程费	其他费用	合计
1	工程费用	315.00	480.00	38.40	168.00	1001.40
1.1	主体工程	315.00	480.00	38.40	168.00	1001.40
1.1.1	厂房	315.00	480.00	38.40	168	1001.40
2	工程建设其他费用				
2.1	技术成果转让费				
4	建设投资合计	315.00	480.00	38.40	409.52	1242.92

二、流动资金估算

三、总投资估算

第五节 资金筹措

第十四章 项目经济效益分析

第一节 评价依据

第二节 营业收入和税金测算

1、主营业务收入

本项目建成后，将形成良性的资金链循环。项目完全运营后，预计新增总营业收入达 5434.73 万元。

2、营业税金及附加

经估算，正常年份新增营业税金及附加总计为 79.68 万元。

(1) 城市维护建设税=（增值税+消费税+营业税）*7%=55.78 万元；

(2) 教育附加税=（增值税+消费税+营业税）*3%=23.90 万元；

(3) 增值税=销项税额-进项税额=796.82 万元。

正常年份收入、税金及附加情况如下表：

图表 5：项目正运营阶段营业收入及税费、附加情况列表

单位：万元

序号	项目	运营期				
		T+1	T+2	T+3	T+4	T+5
1	营业收入	1232.24	1688.61	2700.98	3564.36	5434.73
1.1	生产制造收入	170.24	198.61	226.98	255.36	283.73
1.1.1	香草	6.62	7.73	8.83	9.94	11.04
	数量（万吨）	0.0029	0.0034	0.0038	0.0043	0.0048
	单价（元/千克）	2300.00	2300.00	2300.00	2300.00	2300.00
1.1.2	茉莉花	96.768	112.896	129.024	145.152	161.280

					
--	-------	--	--	--	--	--

第三节 成本费用测算

第四节 利润测算

第五节 财务效益分析

本项目财务基准收益率取行业基准收益率 12%。

根据损益表，现金流量表，项目所得税后净现值内部收益率测算表，可进一步测算出动态反映本项目盈利能力的净现值 NPV、内部收益率 IRR、项目动态全部投资回收期 Rt 和投资利润率等指标。

1、净现值 NPV

财务净现值是指在方案的整个实施运行过程中，所有现金净流入年份的现值之和与所有现金净流出年份的现值之和的差额。

项目净现值 NPV 为：所得税前 $NPV = \sum_{t=1}^n (co - ci)_t (1+i)^{-t} = 4424.40$ 元，所得税后 NPV 为 3086.57 万元，均远大于零，说明该项目动态收益率超过了该行业应达到的最低收益水平。

2、内部收益率 IRR

财务内部收益率反映的是方案本身实际达到的收益率。

当 $NPV = \sum_{t=1}^n (co - ci)_t (1+i)^{-t} = 0$ 时，求出的 I 值即为该项目的内部收益率。经计算求出所得税前 IRR=55.29%，所得税后 IRR=45.31%，大于基准收益率 12%。说明该项目的动态收益是可行的。

3、投资回收期 Pt（不包含建设期）

从现金流量表求得，其计算公式是：

$$Pt = \text{累计现金流量出现正值年份} - 1 + \frac{\text{上年累计现金流量绝对值}}{\text{当年净现金流量}}$$

计算得出所得税前动态投资回收期为 2.67 年，所得税后动态投资回收期为

3.08 年。

第六节 项目盈亏平衡分析

第七节 项目评价总论

第十五章 建设项目风险分析及控制措施

第十六章 建设项目可行性研究结论及建议

第一节 建设项目可行性研究结论

1、本项目符合国家产业发展的相关政策。本项目产品其消费前景十分看好，效益明显。该项目工艺技术成熟可靠，同时“三废”排放少，环境效益明显。

2、本项目业主具有人才优势和技术优势，为该项目的发展提供了技术和可持续发展保障。

3、本项目业主经济实力较强，拥有一批对该项目装置的建设、运营、管理有丰富经验的管理和技术人员，这为本工程的顺利实施奠定了坚实的基础。

4、本项目建设投产后，将需要招聘员工 19 人，为当地人员就业提供良好的机会，因此本项目具有良好的社会效益。

5、项目总投资 2000 万元，若采用银行贷款进行融资，则建设投资为 1242.92 万元，项目投产后，可实现年利润总额为 3030.58 万元，投资回收期 3.08 年（税后）；故本项目经济效益良好，抗风险能力较强，故该项目在财务经济上是可行的。

综上所述，该项目具有良好的经济效益及社会效益，项目建设是可行的。

第二节 建设项目可行性研究建议

1、由于项目重要性，要求建设及时做好前期各项准备工作，特别是抓紧资金的筹措和安排。

2、由于项目时间较急，应尽快落实建设用地及办理相关手续。

3、遵循建设工程的客观规律，又好又快地扎实每一项工作，特别是做好项目的计划工作安排。

4、鉴于当地经济发展水平和支付能力，在各方面建设内容的市场定位上，应合理定位。同时，注重环保技术的研究和应用，面对环保治理要求愈来愈严格的生存形势，把环保治污问题作为专项课题进行研究与建设，实现各项指标达标排放的目标。

尚普咨询各地联系方式

北京总部：北京市海淀区北四环中路 229 号海泰大厦 1118 室

联系电话：010-82885739 13671328314

河北分公司：河北省石家庄市长安区广安大街 16 号美东国际 D 座 6 层

联系电话：0311-86062302 0311-80775186 15130178036

山东分公司：山东省济南市历城区二环东路东环国际广场 A 座 20 层

联系电话：0531-61320360 0531-82861936 13678812883

天津分公司：天津市和平区南京路 235 号河川大厦 A 座 16 层

联系电话：022-87079220 022-58512376 13920548076

江苏分公司：江苏省南京市秦淮区汉中路 169 号金丝利国际大厦 13 层

联系电话：025-86870380 18551863396

上海分公司：上海市浦东区新区商城路 800 号斯米克大厦 606 室

联系电话：021-51860656 18818293683

西安分公司：西安市高新区科技五路北橡树星座 B 座 2602 室

联系电话：029-89574916 15114808752

广东分公司：广州市天河区林和西路 157 号保利中汇广场 A 座 9 层

联系电话：020-84593416 13527831869