



广东某年产 8 万吨涂料项目 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 |
| 第二节 可行性研究报告的编制依据 | 1 |
| 第三节 可行性研究报告的编制原则和研究范围 | 1 |
| 第二章 项目建设背景及必要性分析..... | 1 |
| 第一节 项目建设背景分析 | 1 |
| 第二节 项目建设必要性分析 | 2 |
| 第三节 项目建设可行性分析 | 3 |
| 第三章 项目市场分析..... | 4 |
| 第一节 项目基本情况分析 | 4 |
| 第二节 全国涂料市场分析 | 4 |
| 第三节 涂料细分市场分析 | 5 |
| 第四节 项目下游行业分析 | 5 |
| 第五节 主要竞争企业情况 | 6 |
| 第六节 项目发展 SWOT 分析..... | 6 |
| 第四章 项目产品及工艺技术分析..... | 6 |
| 第一节 项目产品 | 6 |
| 第二节 工艺技术原理..... | 6 |
| 第三节 工艺技术流程..... | 6 |
| 第四节 所需设备方案..... | 6 |
| 第五节 原辅材料 | 6 |
| 第五章 项目选址及区位条件 | 7 |
| 第一节 项目选址要求..... | 7 |
| 第二节 项目区位条件..... | 7 |
| 第三节 项目选址合理性分析 | 7 |
| 第六章 总图运输及公用辅助工程..... | 7 |
| 第一节 项目建设目标..... | 7 |
| 第二节 项目建设指导思想 | 7 |

| | |
|-----------------------------|----|
| 第三节 项目建设方案..... | 7 |
| 第七章 辅助公用工程及设施..... | 8 |
| 第一节 给排水系统..... | 8 |
| 第二节 电气系统..... | 8 |
| 第八章 项目环境保护..... | 8 |
| 第一节 执行标准..... | 8 |
| 第二节 主要污染源、污染物及防治措施..... | 8 |
| 第三节 绿化设计..... | 8 |
| 第四节 环境影响综合评价..... | 8 |
| 第九章 项目能源节约方案设计..... | 8 |
| 第一节 用能标准和节能规范..... | 8 |
| 第二节 节能措施..... | 8 |
| 第三节 项目能耗分析..... | 9 |
| 第十章 职业安全与卫生及消防设施方案..... | 9 |
| 第一节 设计依据..... | 9 |
| 第二节 劳动安全制度..... | 9 |
| 第三节 劳动保护..... | 9 |
| 第四节 劳动安全与工业卫生..... | 9 |
| 第五节 消防设施及方案..... | 9 |
| 第十一章 项目组织机构、劳动定员及招投标方案..... | 9 |
| 第一节 项目组织机构设置..... | 9 |
| 第二节 劳动定员..... | 9 |
| 第三节 项目招投标..... | 9 |
| 第十二章 项目建设进度及工程招投标方案..... | 9 |
| 第一节 基本要求..... | 9 |
| 第二节 项目开发管理..... | 9 |
| 第三节 工程招投标方案..... | 10 |
| 第十三章 项目总投资与资金筹措..... | 10 |
| 第一节 估算范围..... | 10 |
| 第二节 估算依据..... | 10 |

| | |
|---------------------------|----|
| 第三节 编制说明 | 10 |
| 第四节 项目总投资估算 | 10 |
| 第五节 资金筹措 | 10 |
| 第十四章 项目经济效益分析 | 10 |
| 第一节 评价依据 | 10 |
| 第二节 营业收入和税金测算 | 10 |
| 第三节 成本费用测算 | 11 |
| 第四节 利润测算 | 11 |
| 第五节 财务效益分析 | 11 |
| 第六节 项目敏感性分析 | 12 |
| 第七节 项目评价总论 | 12 |
| 第十五章 建设项目风险分析及控制措施 | 12 |
| 第一节 政策性风险及控制 | 12 |
| 第二节 市场竞争风险分析及控制 | 12 |
| 第三节 不可抗力风险分析及控制 | 12 |
| 第十六章 建设项目可行性研究结论及建议 | 12 |

第一章 项目概况

第一节 项目概况

项目名称

广东某年产 8 万吨涂料项目

项目性质

新建

占地规模及建筑面积

项目用地面积 100 亩，总建筑面积 35000 平方米

项目投资总额及来源

总投资金额为 20000.00 万元，其中银行贷款金额为 14000.00 万元，剩余 6000.00 万元资金为企业自筹

.....

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

一、政策背景

近年来，随着下游建筑业、汽车制造业、家具制造业等行业的蓬勃发展，我国涂料行业发展迅速。同时，由于涂料行业属于化工产业，国家和地方主要从环境保护的角度发布了一系列政策文件，对于企业的发展规划、技术研究、企业发展等各个方面提供了指导建议，为行业和市场的持续健康发展提供了有力保障。

1、国家政策

图表 1：部分涂料行业国家政策

| 序号 | 政策名称 | 发布部门 | 发布时间 |
|----|-----------------|----------|------------|
| 1 | 《中国涂料行业“十二五”规划》 | 中国涂料工业协会 | 2011 年 1 月 |

| | | | |
|---|-------------------------|--------|-------------|
| 2 | 《大气污染防治行动计划》 | 国务院 | 2013 年 9 月 |
| 3 | 《石化和化学工业节能减排指导意见》 | 工信部 | 2013 年 12 月 |
| 4 | 《中华人民共和国大气污染防治法》(征求意见稿) | 国务院法制办 | 2014 年 9 月 |
| 5 | 《产业结构调整指导目录(2014 年本)》 | 发改委 | 2015 年 1 月 |

.....

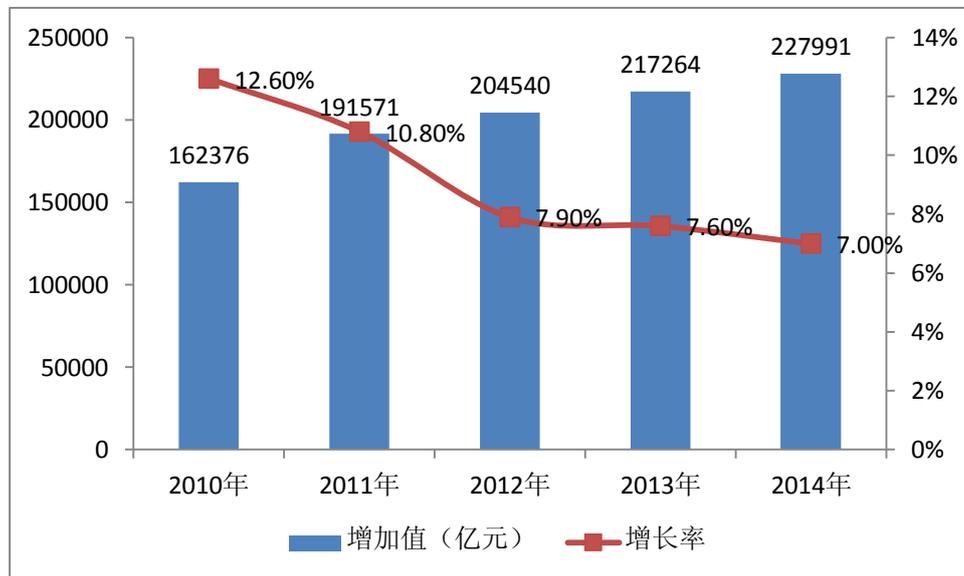
二、经济背景

近年来，全国及地方工业发展迅速，增加值保持逐年增长，增长势头稳定，项目经济背景良好。

1、国家相关经济背景

近年来，我国工业生产平稳增长。根据国家统计局公报数据，2014 年全年全部工业增加值 227991 亿元，比上年增长 7.0%。规模以上工业增加值增长 8.3%。在规模以上工业中，分经济类型看，国有及国有控股企业增长 4.9%；集体企业增长 1.7%，股份制企业增长 9.7%，外商及港澳台商投资企业增长 6.3%；私营企业增长 10.2%。分门类看，采矿业增长 4.5%，制造业增长 9.4%，电力、热力、燃气及水生产和供应业增长 3.2%。

图表 2：2010-2014 年全国全部工业增加值及其增长率



.....

第二节 项目建设必要性分析

一、项目建设是推进广东省涂料行业发展转型的需要

广东省是我国涂料产业大省，近年来在我国各省市涂料产量排名中一直稳居首位。随着国家推进创新驱动发展战略实施的政策取向，以及国家节能环保各项政策法规的相继落实，广东省涂料行业也将在“十三五”时期面临各种新的机遇与挑战，产业结构转型已成为必须要面对的现实。

2015 年 4 月，广东省涂料行业“十三五”规划研讨会召开，会议提出广东省未来要从“涂料产业大省”向“涂料产业强省”转变，会议同时提出广东省涂料行业“十三五”产业政策的发展规划，主要包括：全面推进产业水性化、产品环保化、生产工艺清洁化、应用生态循环化的行业发展“四化战略”；在新材料领域重点发展水性涂料、UV 固化涂料和粉末涂料。

项目依托高岭土深加工整体产业链，项目产品环保标准达标、生产工艺流程完善，并且项目配有水处理池、水尘降循环池和养鱼-鸭水塘，保证了项目的生态友好水平。可以为广东省其他涂料企业在相关领域的发展提供先行经验，有力推进了广东省涂料行业的发展转型。

.....

第三节 项目建设可行性分析

一、项目符合政策要求及产业政策导向

近年来，国家和地方均颁布了一系列政策用以调整和引导涂料行业发展，促进涂料行业技术升级和产业结构调整。《中国涂料行业“十二五”规划》、《石化和化学工业节能减排指导意见》中，均将大力发展各类水性涂料作为未来发展目标。同时，《广东省涂料行业“十二五”规划》中也将防火涂料、隔音涂料、耐高温涂料、抗静电涂料等特殊功能性涂料列为重点开发对象，因此，项目符合国家及地方政策要求。

从产业政策导向来看，根据国家发展改革委颁布的《产业结构调整指导目录（2014 年本）》，本项目产品属于“水性木器、工业、船舶涂料，高固体分、无溶剂、辐射固化、功能性外墙外保温涂料等环境友好、资源节约型涂料”类别，是国家及地方鼓励类发展项目。

.....

第三章 项目市场分析

第一节 项目基本情况分析

一、行业分类

二、产品分类

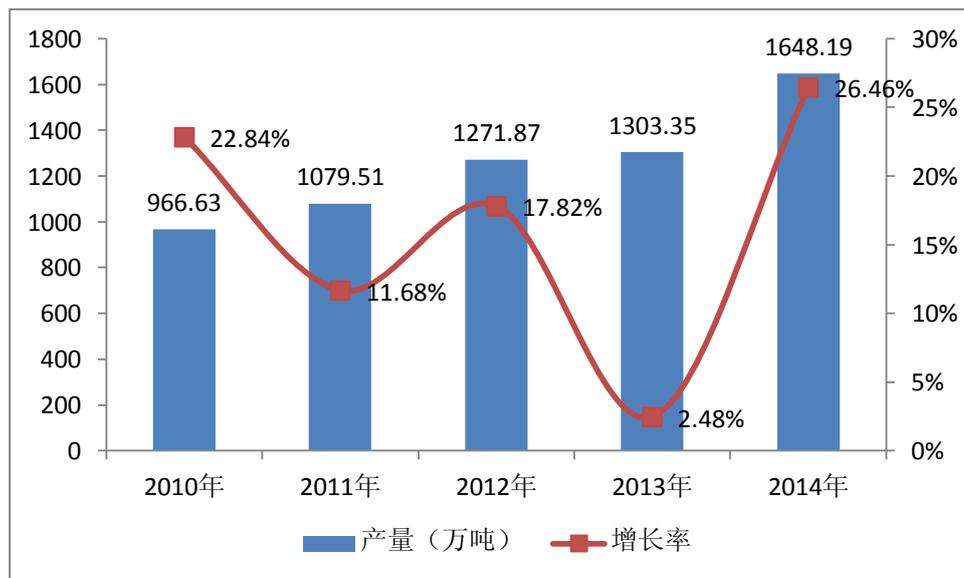
三、项目业务范围

第二节 全国涂料市场分析

一、2010-2014 年全国涂料市场

自 2010 年以来，中国涂料产量整体保持稳步增长的态势，产量均高于 900 万吨。产量增长率在 2010 年达到高峰后，在 2011-2013 年经过暂时调整，在 2014 年重新达到新高峰，年平均增长率达到 14.27%。2014 年我国涂料增长率达到五年以来最高值为 26.5%，产量达到 1648.19 万吨，与 2010 年的 966.63 万吨相比，增长了近 700 万吨。

图表 3：2010-2014 年全国涂料整体市场



.....

二、2015 年 1-3 月全国涂料市场

三、市场现状分析

四、发展趋势分析

第三节 涂料细分市场分析

一、防火涂料市场

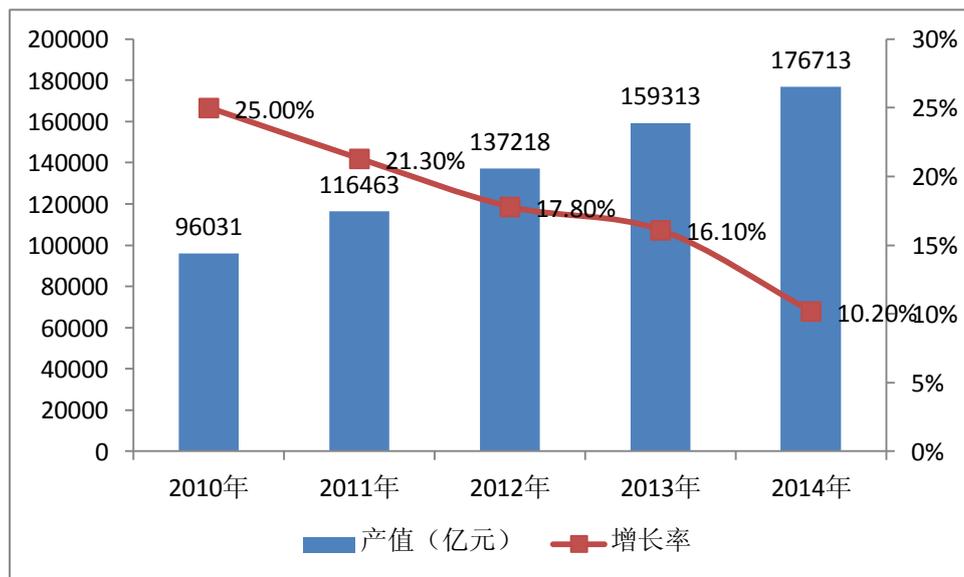
二、水性涂料市场

第四节 项目下游行业分析

一、建筑业

近年来，我国建筑业增长势头良好，行业总产值逐年上升，虽然受国家总体经济增速放缓影响，增长率逐年下降，但仍维持较高水平，年平均增长率 16.47%。据国家统计局数据，2014 年全国建筑业总产值 176713 亿元，比上年增长 17400 亿元，同比增长 10.20%。

图表 4：2010-2014 年全国建筑业总产值及增长率



.....

二、汽车制造业

三、家具制造业

第五节 主要竞争企业情况

一、防火涂料生产公司

二、水性涂料生产公司

第六节 项目发展 SWOT 分析

第四章 项目产品及工艺技术分析

第一节 项目产品

第二节 工艺技术原理

第三节 工艺技术方案

第四节 所需设备方案

一、设备选型原则

二、主要设备

本项目所用设备均为新购，主要设备如下表所示：

图表 5：主要购买设备

| 序号 | 设备名称规格型号 | 单位 | 数量 |
|-------|----------|----|----|
| 1 | 防火涂料生产线 | 套 | 2 |
| 2 | 水性涂料生产线 | 台 | 2 |
| 3 | 研磨设备 | 套 | 4 |
| 4 | 自动灌装设备 | 套 | 4 |
| | | | |

第三节 原辅材料

第五章 项目选址及区位条件

第一节 项目选址要求

一、选址要求

二、相关产业和支持产业分析

第二节 项目区位条件

一、自然地理概况

二、基础设施概况

三、区域规划

四、经济情况

第三节 项目选址合理性分析

第六章 总图运输及公用辅助工程

第一节 项目建设目标

第二节 项目建设指导思想

第三节 项目建设方案

一、总平面布置

项目整体分为生产区域和原材料及成品存放区域，项目主要建设防火涂料生产主车间、水性涂料生产主车间、涂料生产辅助车间、树脂车间、机修车间、原材料库和成品库。

二、主体建筑设计及用途信息

三、道路及绿化

四、项目建设用地指标

图表 6：项目建设用地指标一览表

| 序号 | 指标 | 指标值 | 单位 |
|----|---------|-------|----|
| 1 | 总占地面积 | 66667 | 平米 |
| 2 | 计算容积率面积 | 43000 | 平米 |
| 3 | 容积率 | 0.64 | |
| 4 | 建筑占地面积 | 35000 | 平米 |
| 5 | 建筑系数 | 52.50 | % |
| 6 | 绿化面积 | 13000 | 平米 |
| 7 | 绿化率 | 19.50 | % |
| 8 | 道路 | 17667 | 平米 |

第七章 辅助公用工程及设施

第一节 给排水系统

第二节 电气系统

第八章 项目环境保护

第一节 执行标准

第二节 主要污染源、污染物及防治措施

第三节 绿化设计

第四节 环境影响综合评价

第九章 项目能源节约方案设计

第一节 用能标准和节能规范

第二节 节能措施

第三节 项目能耗分析

第十章 职业安全与卫生及消防设施方案

第一节 设计依据

第二节 劳动安全制度

第三节 劳动保护

第四节 劳动安全与工业卫生

第五节 消防设施及方案

一、设计标准及规程

二、防火等级及措施

三、消防措施

第十一章 项目组织机构、劳动定员及招投标方案

第一节 项目组织机构设置

第二节 劳动定员

根据项目组织机构设置,项目所需全部人员主要向社会公开招聘并择优录取,项目建成完全运营后公司需要员工 380 人。

第三节 项目招投标

第十二章 项目建设进度及工程招投标方案

第一节 基本要求

第二节 项目开发管理

第三节 工程招投标方案

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

项目估算总投资（含流动资金）20000.00 万元，其中：建筑工程费用 3295.67 万元，设备购置费 9930.00 元，安装工程费 782.40 万元，工程建设其他费用 1947.57 万元（含 800 万元土地费用），预备费 757.78 万元，流动资金 2769.98 万元，建设期利息 516.60 万元。

图表 7：项目总投资使用结构

| 序号 | 项目 | 合计 | 占总投资比例 (%) |
|---------|----------|----------|------------|
| 1 | 固定资产投资 | 17230.02 | 86.15 |
| 1.1 | 建设投资 | 16713.42 | 83.57 |
| 1.1.1 | 工程费用 | 14008.07 | 70.04 |
| 1.1.1.1 | 建筑工程费 | 3295.67 | 16.48 |
| 1.1.1.2 | 设备购置费 | 9930.00 | 49.65 |
| 1.1.1.3 | 安装工程费 | 782.40 | 3.91 |
| 1.1.2 | 工程建设其他费用 | 1947.57 | 9.74 |
| 1.1.3 | 预备费用 | 757.78 | 3.79 |
| 1.2 | 建设期利息 | 516.60 | 2.58 |
| 2 | 铺底流动资金 | 2769.98 | 13.85 |
| 3 | 总计 | 20000.00 | 100.00 |

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

本项目建成后，将形成良性的资金链循环。项目完全运营后，预计年营业收入达 114000.00 万元（运营期第三年）。

图表 8：营业收入及税金估算表

| 序号 | 项目 | 合计 | 运营期 | | | |
|-------|----------|------------|----------|----------|-----------|-----------|
| | | | 1 | 2 | 3 | 4-10 |
| 0 | 生产负荷 (%) | | 30 | 60 | 100 | 100 |
| 1 | 营业收入 | 1014600.00 | 34200.00 | 68400.00 | 114000.00 | 114000.00 |
| 1.1 | 防火涂料 | 534000.00 | 18000.00 | 36000.00 | 60000.00 | 60000.00 |
| | 数量 (万吨) | 35.60 | 1.20 | 2.40 | 4.00 | 4.00 |
| | 均价 (元/吨) | | 15000.00 | 15000.00 | 15000.00 | 15000.00 |
| | | | | | | |
| 2 | 营业税金及附加 | 5368.80 | 180.97 | 361.94 | 603.24 | 603.24 |
| 3 | 增值税 | 53687.96 | 1809.71 | 3619.41 | 6032.36 | 6032.36 |

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。

一、财务净现值 FNPV

财务净现值系指按设定的折现率（一般采用基准收益率 ic）计算的项目计算期内净现金流量的现值之和，可按下式计算：

$$FNPV = \sum_{t=1}^n (CI - CO)_t (1 + i_c)^{-t}$$

式中：ic——设定的折现率（同基准收益率），本项目为 12%。

经计算，所得税前项目投资财务净现值 44171.95 万元，所得税后项目投资财务净现值 31657.37 万元，大于零。

.....

第六节 项目敏感性分析

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

第一节 政策性风险及控制

本项目符合产业政策的要求，不属于国家发改委发布的《产业结构调整指导目录》（2014 年修订版）中规定的限制和淘汰类项目，项目政策法规风险较小。但是如果国家大力发展该产业的政策有所调整，如：国家宏观调控的行业范围扩大，可能会给项目的经营生产带来不利影响。

防范措施：

密切注意国家宏观经济政策、行业政策以及地方性法规的调整，增强对经济形势和政策变化的预测、判断和应变能力，及时调整项目承建公司决策，避免和减少因政策变动对项目产生的不利影响。

第二节 市场竞争风险分析及控制

第三节 不可抗力风险分析及控制

第十六章 建设项目可行性研究结论及建议

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：天津市南开区鞍山西道信诚大厦 3 楼

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：上海市浦东新区新区商城路 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