



广东省某公司汽车零部件生产项目 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 项目基本情况..... | 1 |
| 第二节 编制依据和原则..... | 2 |
| 第三节 项目可行性研究结论..... | 3 |
| 第二章 项目建设背景、必要性及可行性分析..... | 4 |
| 第一节 项目建设背景..... | 4 |
| 第二节 项目建设必要性..... | 5 |
| 第三节 项目建设可行性分析..... | 5 |
| 第三章 项目产品市场分析..... | 5 |
| 第一节 全球及中国汽车工业市场发展概况..... | 5 |
| 第二节 汽车零部件行业运行现状分析..... | 6 |
| 第三节 汽车零部件行业发展面临的挑战..... | 7 |
| 第四节 汽车零部件行业发展趋势..... | 8 |
| 第四章 项目选址及区位条件..... | 8 |
| 第一节 项目选址要求..... | 8 |
| 第二节 项目区位条件..... | 8 |
| 第三节 项目选址合理性分析..... | 8 |
| 第五章 项目技术工艺分析..... | 8 |
| 第一节 项目生产技术选择..... | 8 |
| 第二节 项目产品及设备方案..... | 8 |
| 第三节 原材料及燃料动力方案..... | 8 |
| 第六章 项目建设和发展规划..... | 9 |
| 第一节 项目建设目标与内容..... | 9 |
| 第二节 总图布置..... | 9 |
| 第三节 土建工程..... | 9 |
| 第四节 公辅工程..... | 10 |
| 第七章 环境保护..... | 10 |
| 第一节 执行标准及排放标准..... | 10 |

| | |
|--------------------------|----|
| 第二节 主要污染源、污染物及防治措施..... | 10 |
| 第三节 环境影响综合评价 | 10 |
| 第八章 职业安全与卫生及消防设施方案 | 10 |
| 第一节 设计依据 | 10 |
| 第二节 劳动保护 | 10 |
| 第三节 消防设施及方案..... | 10 |
| 第四节 防范措施 | 11 |
| 第九章 节能方案分析..... | 11 |
| 第一节 用能标准和节能规范 | 11 |
| 第二节 节能措施 | 11 |
| 第三节 项目能耗分析..... | 11 |
| 第十章 建设期限和实施的进度安排..... | 12 |
| 第一节 项目施工组织措施 | 12 |
| 第二节 项目实施进度..... | 12 |
| 第十一章 项目组织管理与运行..... | 12 |
| 第一节 项目组织管理..... | 12 |
| 第二节 项目建设后期及建成后运行管理..... | 12 |
| 第三节 劳动定员和人员培训 | 12 |
| 第十二章 投资估算和资金筹措..... | 12 |
| 第一节 估算范围 | 12 |
| 第二节 投资估算依据..... | 12 |
| 第三节 投资估算 | 12 |
| 第四节 资金筹措 | 13 |
| 第十三章 财务效益、经济评价..... | 13 |
| 第一节 财务评价 | 13 |
| 第二节、财务评价指标..... | 13 |
| 第三节 项目盈亏平衡及敏感性分析..... | 13 |
| 第四节 财务评价结论..... | 14 |
| 第十四章 社会效益分析..... | 14 |
| 第十五章 项目风险分析及规避建议..... | 14 |

| | |
|--------------------------|----|
| 第一节 项目开发过程中潜在的风险及防范..... | 14 |
| 第二节 项目本身潜在的风险及防范..... | 14 |
| 第十六章 结论及建议..... | 14 |
| 第一节 结论..... | 14 |
| 第二节 建议..... | 14 |

第一章 项目概况

第一节 项目基本情况

一、项目名称

二、建设地点

三、项目单位

四、项目产品规模

本期项目建设完成后，公司将达到每年生产平衡器 90 万件、发动机可变容量油泵 190 万件、粉末冶金产品 854 吨、铝锭铸造 6200 吨的生产能力。其中粉末冶金产品和铝锭铸造产品为自产自用产品，最终销售产品为平衡器以及发动机可变容量油泵。具体产能明细见下表所述：

图表 1：项目产品方案和生产规模

| 序号 | 产品名称 | 产量 | 单位 |
|-----|-----------|------|----|
| 1 | 平衡器 | 90 | 万件 |
| 2 | 发动机可变容量油泵 | 190 | 万件 |
| 3 | 自产用产品合计 | 7054 | 吨 |
| 3.1 | 粉末冶金产品 | 854 | 吨 |
| 3.2 | 铝锭铸造 | 6200 | 吨 |

五、项目主要建设内容

本期项目规划总占地 56.62 亩，总建筑面积 30615 平方米，建筑占地面积 24989 平方米，项目建设在公司现有土地上进行，建设内容主要为厂房、食堂、压缩机室、值班室、污水处理站房、连廊、公司车篷等设施建设。

图表 2：本期项目主要建设内容及工程量

| 建设内容 | | 单位 | 计容面积 | 占地面积 |
|------|------|----------------|-------|-------|
| 工业建筑 | 厂房 3 | m ² | 22488 | 21489 |
| 附属设施 | 食堂 | m ² | 6801 | 2307 |
| | 压缩机室 | m ² | 35 | 30 |
| | 值班室 | m ² | 37 | 32 |

| | | | | |
|--------|--------|----------------|-------|-------|
| | 污水处理站房 | m ² | 135 | 125 |
| 工业附属配套 | 连廊 1 | m ² | 199 | 199 |
| | 连廊 2 | m ² | 167 | 167 |
| | 连廊 3 | m ² | 207 | 94 |
| | 连廊 4 | m ² | 36 | 36 |
| | 公司车篷 | m ² | 510 | 510 |
| 合计 | | m ² | 30615 | 24989 |

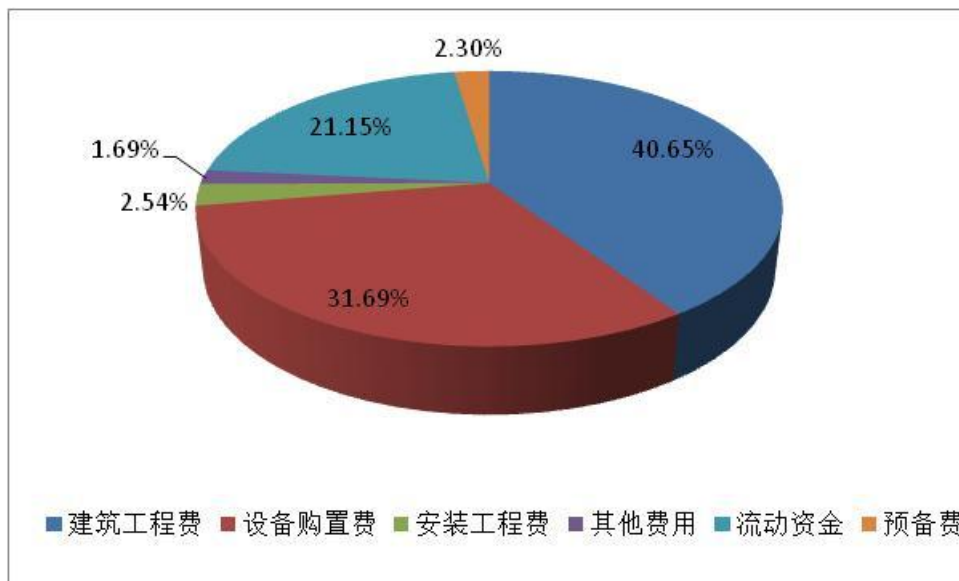
六、项目性质

七、建设周期

八、项目总投资及资金筹措

项目估算总投资（含流动资金）18934.15 万元，其中：建筑工程费 7695.84 万元；设备购置费 6000 万元；安装工程费 480 万元；工程其它费用合计 319.13 万元；工程预备费 434.85 万元，流动资金 4004.33 万元。

图表 3：项目总投资使用结构



第二节 编制依据和原则

一、编制原则

二、编制依据

第三节 项目可行性研究结论

一、经济效益

项目的总投资额为 18934.15 万元人民币，工程建设周期为 1 年。经测算，该项目的财务内部收益率（所得税前）为 35.49%，财务内部收益率（所得税后）为 27.53%，资本金净利润率为 24.36%。投资回收期（税前）为 4.04 年，投资回收期（税后）为 4.79 年，累计盈余资金逐年增加，项目具备财务生存能力。

图表 4：项目技术经济指标

| 序号 | 项 目 | 单 位 | 数 量 | 备 注 |
|----|---------|----------------|-----|----------------|
| 1 | 总占地面积 | 亩 | | |
| 2 | 建筑面积 | m ² | | |
| 3 | 年产量 | 万件 | | |
| 4 | 劳动定员 | 人 | | |
| 5 | 总投资 | 万元 | | |
| 6 | 年均收入 | 万元 | | 14 年计算期（不含建设期） |
| 7 | 年均税金及附加 | 万元 | | 同上 |
| 8 | 年均增值税 | 万元 | | 同上 |
| 9 | 年均固定成本 | 万元 | | 同上 |
| 10 | 年均可变成本 | 万元 | | 同上 |
| 11 | 年均总成本 | 万元 | | 同上 |
| 12 | 年均利润总额 | 万元 | | 同上 |
| 13 | 年均所得税 | 万元 | | 同上 |
| 14 | 年均利税总额 | 万元 | | 同上 |
| 15 | 年均净利润 | 万元 | | 同上 |
| 16 | 年均息税前利润 | 万元 | | 同上 |
| 17 | 总投资收益率 | % | | |
| 18 | 资本金净利润率 | % | | |
| 19 | 财务内部收益率 | % | | 税前 |
| 20 | 财务净现值 | 万元 | | 税前 |
| 21 | 投资回收期 | 年 | | 税前，含建设期 |
| 22 | 财务内部收益率 | % | | 税后 |
| 23 | 财务净现值 | 万元 | | 税后 |
| 24 | 投资回收期 | 年 | | 税后，含建设期 |
| 25 | 盈亏平衡点 | % | | |

二、社会效益

1、本项目市场前景较好，项目的建成必将产生良好的经济效益，对当地汽车零部件行业技术水平的提升以及当地财政税收的增长做出较大贡献。

2、项目的成功运营，需要大量的工作人员，有效增加当地的就业机会。为维护正常运作，将招聘大量的工作人员、管理人员、技术人员、生产工人等等），预计到全负荷生产时提供至少 20 个职位，在一定程度上可以促进社会和谐发展与人民生活水平的提高，为社会的稳定做出贡献。

第二章 项目建设背景、必要性及可行性分析

第一节 项目建设背景

一、政策背景

国家政策：

汽车行业是国民经济重要的支柱产业之一，在国民经济和社会发展中发挥着重要作用。汽车零部件行业作为汽车行业的基础，地位亦日趋重要，为国家重点支持行业，相关行业政策如下：

1、《汽车产业调整和振兴规划》

2009 年，为应对国际金融危机的影响，落实党中央、国务院保增长、扩内需、调结构的总体要求，稳定汽车消费，加快结构调整，增强自主创新能力，推动产业升级，促进我国汽车产业持续、健康、稳定发展，国务院制订了《汽车产业调整和振兴规划》，其中指出：关键零部件技术实现自主化。发动机、变速器、转向系统、制动系统、传动系统、悬挂系统、汽车总线控制系统中的关键零部件技术实现自主化。

2、《汽车产业发展政策》（2009 年修订）

2009 年，为适应我国改革开放的需要，工业和信息化部、国家发展和改革委员会决定对《汽车产业发展政策》做出修订，指出：汽车整车生产企业要在结构调整中提高专业化生产水平，将内部配套的零部件生产单位逐步调整为面向社会的、独立的专业化零部件生产企业。

3、《十二五规划纲要》

.....

二、经济环境

三、市场背景

四、社会背景

第二节 项目建设必要性

一、项目建设可以满足未来汽车零部件市场的需求

近年来，我国汽车行业发展较快，汽车产销量均保持高速增长。2009年，我国汽车产销量跃居全球第一；2010年，在多种鼓励消费政策的支持下，汽车行业继续保持产销两旺、高速增长的势头，全国共生产汽车1826.5万辆，销售汽车1806.2万辆，同比分别增长32.4%和32.4%；2011年，汽车行业持续增长，全国共生产汽车1841.9万辆，销售汽车1850.5万辆，同比增长0.8%和2.5%。2012年，全国汽车产销分别达到1927.2万辆和1930.6万辆，同比增长4.6%和4.3%。据中汽协统计，2013年全年汽车产销分别为2211.68万辆和2198.41万辆，同比增长14.76%和13.87%。

二、项目建设是广州市汽车工业发展的需要

三、项目建设是企业发展的需要

第三节 项目建设可行性分析

第三章 项目产品市场分析

第一节 全球及中国汽车工业市场发展概况

一、全球汽车市场产销情况

全球汽车产量和市场销售形势具有一定的同步性。从2006-2013年，全球汽车产量变化幅度较大。2008年，由于全球经济危机的影响，全球汽车生产在经

历了 2006、2007 两年的稳定增长之后，首次实现了负增长。2009 年，全球经济形势进一步恶化，当年的汽车产量急剧下降，仅为 6099 万辆，同比减少 14%。2010 年，受到中国、印度等新兴汽车市场的利好影响，汽车总产量达到了 7788 万辆，相比前一年提高了 28%。2011 年全球汽车产量增速有所回落，但新兴工业化国家对于汽车普及化消费的需求仍将成为全球汽车产量增长的持续动力。欧美发达国家汽车市场有所恢复，这一年汽车总产量实现了 3% 稳定增长。2012 年汽车产量继续增长，达到 8414 万辆，增幅为 5%。2013 年全球汽车产量达到 8724.98 万辆，同比增长 3.6%。

图表 5：2009-2013 年全球汽车产量及增长情况



二、我国汽车行业发展情况

三、汽车产业发展趋势

第二节 汽车零部件行业运行现状分析

一、生产及需求情况

1、生产情况

我国汽车零部件行业随着吉林长春、湖北十堰、安徽芜湖、广东花都、京津冀环渤海经济圈等汽车零部件产业基地的迅速崛起，已经基本形成环渤海、京津冀、华中、西南、长三角、华南等六大汽车零部件产业集聚区。

2012年，销售收入超过1000亿元的地区主要集中在长三角（江、浙、沪三地销售收入占比超过三成）、山东、广东、吉林、湖北。

图表 6：2012年全国各地区汽车零部件行业企业分布

| 省份 | 企业数量比例 (%) |
|-----|------------|
| 江苏省 | 11.51 |
| 山东省 | 9.11 |
| 浙江省 | 13.92 |
| 上海市 | 5.36 |
| 湖北省 | 8.77 |
| 广东省 | 5.23 |
| 河南省 | 4.49 |
| 吉林省 | 3.97 |
| 重庆市 | 5.51 |
| 辽宁省 | 3.84 |
| 安徽省 | 5.83 |
| 河北省 | 3.43 |
| 四川省 | 3.08 |
| 天津市 | 2.55 |
| 福建省 | 3.03 |
| 北京市 | 1.84 |
| 江西省 | 1.52 |
| 其他 | 7.01 |

二、行业整体经营情况

三、行业发展特征分析

四、行业进退出壁垒分析

五、广东省零部件行业发展简况

第三节 汽车零部件行业发展面临的挑战

一、我国品牌汽车零部件品质需要进一步提升

二、国内汽车零部件企业需进一步提升核心技术

第四节 汽车零部件行业发展趋势

- 一、整零之间的战略关系进一步优化
- 二、新能源汽车发展将促进汽车零部件产业转型升级
- 三、零部件高端制造业升级

第四章 项目选址及区位条件

第一节 项目选址要求

- 一、生产要素分析
- 二、相关产业和支持产业分析

第二节 项目区位条件

第三节 项目选址合理性分析

第五章 项目技术工艺分析

第一节 项目生产技术选择

第二节 项目产品及设备方案

- 一、产品方案
- 二、设备方案

第三节 原材料及燃料动力方案

- 一、原材料
- 二、燃料及动力

第六章 项目建设和发展规划

第一节 项目建设目标与内容

一、项目建设指导思想

二、项目建设原则

三、项目建设内容

四、项目建设地点

五、项目建设用地指标

第二节 总图布置

一、项目规划构思

二、总平面布置原则

三、设计依据与规范

四、道路交通组织

五、竖向布置

第三节 土建工程

一、设计原则

二、采用的标准及规范

三、施工能力

四、建筑设计

五、工程抗震

第四节 公辅工程

一、设计依据

二、电力

三、给排水

第七章 环境保护

第一节 执行标准及排放标准

第二节 主要污染源、污染物及防治措施

一、项目建设期环境保护

二、项目运营期环境保护

第三节 环境影响综合评价

第八章 职业安全与卫生及消防设施方案

第一节 设计依据

第二节 劳动保护

一、项目建设中必须遵守的基本规定

二、运营过程中的劳动安全卫生措施

第三节 消防设施及方案

一、设计标准及规程

二、建筑

三、给水消防

四、电气消防

五、暖通、空调消防

第四节 防范措施

一、主要技术措施

二、主要管理措施

第九章 节能方案分析

第一节 用能标准和节能规范

一、相关法律、法规、规划和产业政策

二、建筑类相关标准及规范

三、相关终端用能产品能耗标准

第二节 节能措施

一、节电

二、节水

三、建筑节能

四、能源管理

第三节 项目能耗分析

一、主要能源消耗种类及消耗数量

二、项目所在地能源供应状况分析

第十章 建设期限和实施的进度安排

第一节 项目施工组织措施

第二节 项目实施进度

第十一章 项目组织管理与运行

第一节 项目组织管理

第二节 项目建设后期及建成后运行管理

第三节 劳动定员和人员培训

第十二章 投资估算和资金筹措

第一节 估算范围

第二节 投资估算依据

第三节 投资估算

一、建设投资估算

二、不可预见费用

三、工程建设其他费用

四、项目流动资金估算

五、项目总投资估算

项目估算总投资（含流动资金）18934.15 万元，其中：建筑工程费 7695.84 万元；设备购置费 6000 万元；安装工程费 480 万元；工程其它费用合计 319.13 万元；工程预备费 434.85 万元，流动资金 4004.33 万元。

图表 7：项目总投资一览表

| 序号 | 项目 | 金额（万元） | 占比 |
|----|-------|----------|---------|
| 1 | 建筑工程费 | 7695.84 | 40.65% |
| 2 | 设备购置费 | 6000.00 | 31.69% |
| 3 | 安装工程费 | 480.00 | 2.54% |
| 4 | 其他费用 | 319.13 | 1.69% |
| 5 | 流动资金 | 4004.33 | 21.15% |
| 6 | 预备费 | 434.85 | 2.30% |
| 7 | 合计 | 18934.15 | 100.00% |

第四节 资金筹措

第十三章 财务效益、经济评价

第一节 财务评价

一、评价依据

二、营业收入及税金测算

三、成本费用测算

四、利润测算

第二节、财务评价指标

一、财务内部收益率 **FIRR**

二、财务净现值 **FNPV**

三、项目投资回收期 **Pt**

四、总投资收益率 (**ROI**)

五、项目资本金净利润率 (**ROE**)

第三节 项目盈亏平衡及敏感性分析

一、项目盈亏平衡分析

二、项目敏感性分析

第四节 财务评价结论

第十四章 社会效益分析

第十五章 项目风险分析及规避建议

第一节 项目开发过程中潜在的风险及防范

第二节 项目本身潜在的风险及防范

第十六章 结论及建议

第一节 结论

本项目符合国家产业政策和产业发展规律，项目实施后将产生较大的社会效益和经济效益。

1、社会效益

本项目的实施有利促进当地经济的增长，具有较大的社会效益。项目运营后可解决至少 20 人的就业问题，年均利税总额可达 8887.18 万元，对促进当地就业，拉动地方经济和财政收入增长有积极的作用。本项目的建设具有较好的社会效益，项目的社会效益良好。

2、经济效益

.....

第二节 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 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 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 6 楼

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