



筹建天津某清洁能源科技有限公司项目 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 项目建设的背景	1
第一节 企业背景	2
第二节 政策背景	2
第三节 市场背景	2
第四节 社会背景	3
第三章 项目建设的必要性及可行性	3
第一节 项目建设的必要性.....	3
第二节 项目建设可行性.....	4
第三节 成立公司的前景展望.....	4
第四节 煤粉锅炉优势分析.....	4
第四章 项目建设方案	4
第一节 项目背景	5
第二节 拟成立公司的基本概况.....	5
第三节 公司投资方案	5
第五章 项目经济效益分析	5
第一节 评价依据	5
第二节 营业收入和税金测算.....	6
第三节 成本费用测算	8
第四节 利润测算	8
第五节 项目评价总论	9
第六章 项目风险及措施分析	9
第七章 项目结论及建议	9
第一节 项目可行性研究结论.....	9
第二节 建议	11

第一章 项目概况

第一节 项目概况

一、项目名称

筹建天津某清洁能源科技有限公司项目

二、项目性质

新建

三、建设方式

1、注册资本

公司初步设定注册资金 2000 万元整，双方以现金方式出资，陕西某新型能源有限公司出资 1020 万元整，占总股本的 51%；天津某洁净煤科技有限公司出资 980 万元整，占总股本的 49%。

2、场地

天津市滨海新区

3、经营范围

煤炭及其他能源清洁利用、技术研发、咨询与服务，煤粉的销售及物流配送，高效节能环保锅炉设计、改造、销售；城市及工业园区集中供热（汽），冷热电联产项目建设、运营服务。

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 项目建设的背景

第一节 企业背景

第二节 政策背景

1、2014年9月17日，天津市人民政府发布第38次常务会议文件《天津市煤炭清洁利用实施方案》表明，下一步天津市将加快煤炭清洁利用，有效提高能源使用效率，变“耗能减排”为“零耗能减排”，变“被动环保”为“主动提效”，实现减排、节能、经济效益的三位一体。

该《方案》还指出，到2017年，全市将对30万千瓦及以上在役燃煤机组全部实现燃气电厂排放标准改造，新建30万千瓦及以上燃煤发电机组按照燃气电厂排放标准同步建设，粉尘、二氧化硫、氮氧化物排放严于国家标准。同时，该《方案》明确的将金耀生物科技有限公司1台锅炉列为试点工程，要求于2015年底完成改造。

2、对照《天津经济技术开发区节能降耗、环境保护重点鼓励名录（第五批）》内容，筹建的天津长安盛世清洁能源科技有限公司其经营范围符合《天津经济技术开发区节能降耗、环境保护重点鼓励项目名录（第五批）》中工业节能、清洁生产改造、资源综合利用及烟气脱硫脱硝项目申请相应补贴条件。

.....

第三节 市场背景

据了解，天津市燃煤排放占全市二氧化硫排放的95%、氮氧化物排放的70%、烟粉尘排放的80%左右。2014年，据天津市工业与信息化委员会统计，全市一次能源中原煤消耗总量为5350万吨，市行政区域内消耗总量为4975万吨。其中，燃煤电厂消耗3247万吨（含自备电厂445万吨），占65.27%；工业燃煤消耗910万吨，占18.29%（其中窑炉、高炉、烧结及原料用煤500余万吨，工业燃煤锅炉用煤约400万吨）；燃煤供热锅炉消耗548万吨，占11.02%；民用、商业等消耗270万吨，占5.43%。

图表 1：原煤消耗情况一览表

序号	项目	原煤消耗量（万吨）	占比（%）
1	燃煤电厂	3247	65.27
2	工业燃煤	910	18.29
3	燃煤供热锅炉	548	11.02%
4	民用、商业	270	5.43

初步统计，目前天津市共有一般燃煤工业锅炉 2808 台，总容量 9242 蒸吨；燃煤供热锅炉房 345 座，836 台，总容量 17358MW。天津市人民政府于 2014 年 9 月 17 日发布第 38 次常务会议文件《天津市煤炭清洁利用实施方案》要求由天津市工业与信息化委员会组织煤粉锅炉改造试点和煤粉制备中心建设筹备工作：

在工业锅炉改造方面，原则上利用煤炭清洁利用技术进行改造，以 20T/H 及以上工业燃煤锅炉为实施对象，共计 50 台 1402 蒸吨；20T/H 以下规模较小且具备条件的工业锅炉实施“煤改燃”或逐步进行关停。该部分工作将于 2014 年完成试点项目选取并启动项目，2015-2016 年完成试点建设及经验总结，2017-2018 年完成 20T/以上燃煤工业锅炉煤炭清洁利用改造。

.....

第四节 社会背景

第三章 项目建设的必要性及可行性

第一节 项目建设的必要性

近年来，随着人们环保意识的提升，国家对于各行业节能环保要求也在不断提升。根据《“十二五”节能减排综合性工作方案》要求，实施锅炉窑炉改造、电机系统节能、能量系统优化、余热余压利用、节约替代石油、建筑节能、绿色照明等节能改造工程，以及节能技术产业化示范工程、节能产品惠民工程、合同能源管理推广工程和节能能力建设工程。到 2015 年，工业锅炉、窑炉平均运行效率比 2010 年分别提高 5 个和 2 个百分点，同时要求加强工业节能减排，发展

热电联产，推广煤炭清洁利用。筹建的天津长安盛世清洁能源科技有限公司，通过将原链条炉排锅炉改造为高效煤粉工业锅炉，其运行效率接近 90%，燃烬率高于 98%。所用燃料为经过精洗、脱硫的专用煤粉，硫份、灰分低，发热量高，再配套高效烟气除尘、脱硫、脱硝，产生相同流量的蒸汽，比改造前的链条锅炉耗煤量减少，产生的烟尘、SO₂、NO_x 也大大减少，真正做到了节能减排。

第二节 项目建设可行性

第三节 成立公司的前景展望

京津冀城市群是我国第三个经济增长极，是我国北方地区促进国际交流和对外开放的门户，也是建设创新型国家的重要支撑区域之一，在我国经济社会发展中具有重要的战略地位。由于其突出的行政特征，京津两个超大城市距离接近的特殊空间结构及地处华北的区位特点，导致京津冀城市群在发展过程中市场功能不完善，生态环境承载能力脆弱等问题的出现。

最近两年，北方频繁的爆发雾霾天气，面对如此严峻的环境问题，无论是北京要建设世界城市，还是天津要成为北方的经济中心，除了要解决大城市病以外，还要认真思考京津如何进行产业升级以及河北如何有序承接京津转移出来的这些产业。节能环保产业是作为七大战略性新兴产业之一。一方面既可以带动经济的发展，形成新的经济增长点；另一方面也能解决发展过程中的环境问题，为绿色发展和循环经济提供了物质基础。

据此，国家发改委办公厅环资【2015】631号文件指出，国家正加大对京津冀开展雾霾综合治理工程的支持力度，针对京津冀协同发展的环境治理项目已开始实施。国家这一重大战略布局使京津冀三年将释放 100 万亿生态财富，这其中蕴含着巨大的商机，也给天津公司今后的经营发展奠定了方向。

第四节 煤粉锅炉优势分析

第四章 项目建设方案

第一节 项目背景

第二节 拟成立公司的基本概况

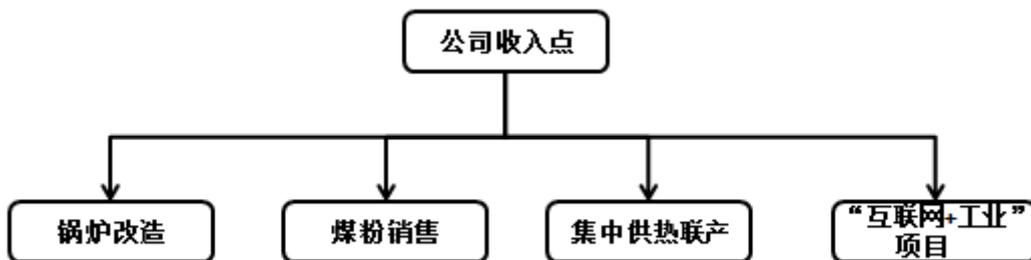
第三节 公司投资方案

一、出资及股权设置

公司注册资金 2000 万元整，双方以现金方式出资，陕西某新型能源有限公司出资 1020 万元整，占总股本的 51%；天津某洁净煤科技有限公司出资 980 万元整，占总股本的 49%。

二、收入模式

考虑到公司成立初期，其敬业业务工作逐步开展，但相对公司运营成熟期工作量及业务范围较小；现阶段，公司主要收入点如下：



第五章 项目经济效益分析

第一节 评价依据

一、遵循的有关法规

二、基础数据和说明

第二节 营业收入和税金测算

一、主营业务收入

本项目建成后，将形成良性的资金链循环。项目运营 3 年，营业收入合计为 82,000.00 万元，预计平均每年新增总营业收入达 27333.33 万元。

二、营业税金及附加

1、营业税：营业税=营业额*5%=506.67 万元。（3 年计算期内平均值）

2、城市维护建设税：城市维护建设税=（营业税额+增值税额）*7%=61.65 万元。（3 年计算期内平均值）

3、教育费附加：教育费附加=（营业税额+增值税额）*3%=26.42 万元。（3 年计算期内平均值）

4、增值税：增值税=销项税额-进项税额=374.00 万元（3 年计算期内平均值）

图表 2：项目营业收入及税金估算表

单位：万元

序号	项目	合计	运营期		
			2016 年	2018 年	2018 年
1	营业收入	82,000.00	13,400.00	26,800.00	41,800.00
2	营业税金及附加	1,784.20	282.70	565.40	936.10
2.1	城市维护建设税	184.94	29.89	59.78	95.27
2.2	教育费附加	79.26	12.81	25.62	40.83
2.3	营业税	1,520.00	240.00	480.00	800.00
3	增值税	1,122.00	187.00	374.00	561.00
	销项税额	8,772.00	1,462.00	2,924.00	4,386.00
	进项税额	7,650.00	1,275.00	2,550.00	3,825.00

第三节 成本费用测算

1、直接运营成本

直接运营成本包括原材料费用、燃料及动力、工资及福利等内容。

(1) 原辅材料、燃料及动力费

项目正常运营期间年需原辅材料费用以及燃料动力费用。

(2) 工资及福利

指职员的基本工资、辅助工资和工资附加费，工资按照当地相关要求制定，福利费按 14% 计提。

2、管理费用

管理费用包括行政管理人员的工资及福利费、办公费、业务招待费、行政管理部门固定资产的折旧费以及其他管理费用。主要参考企业近年来管理费用水平，并考虑达产期后的规模以及管理水平的提高进行估算。

3、其他费用

按照企业实际情况计算。

根据初步估算，项目投入运营 3 年后，总成本费用合计为 68,408.00 万元

第四节 利润测算

经测算，项目实施后 3 年计算期内利润总额合计为 11,807.80 万元。

根据有关文件，企业所得税按应纳税额的 25% 缴纳，法定盈余公积金按税后利润的 10% 进行计提。具体见附表《项目利润与利润分配表》。

第五节 项目评价总论

从上述财务盈利能力分析看，项目销售净利率财务评价指标优于行业基准值；从敏感性分析看，项目具有较强的抗风险能力。因此，从财务角度评价，本项目是可行的。

图表 3：项目经济指标一览表

序号	项目名称	单位	指标	备注
2	年销售收入	万元	27333.33	3 年计算期内平均值
3	总成本费用	万元	22802.67	3 年计算期内平均值
4	营业税金及附加	万元	594.73	3 年计算期内平均值
5	利润总额	万元	3935.93	3 年计算期内平均值
6	所得税	万元	983.98	3 年计算期内平均值
7	净利润	万元	2951.95	3 年计算期内平均值

第六章 项目风险及措施分析

第七章 项目结论及建议

第一节 项目可行性研究结论

一方面，筹建天津某清洁能源科技有限公司，将比竞争对手获得如下优势：

1、公司投资方陕西某新型能源有限公司和天津某洁净煤科技有限公司已中标某集团锅炉改造示范项目，相比其他竞争对手更早打入煤粉锅炉改造市场，同时可依托示范项目的示范效应，快速扩增市场份额。

2、项目符合《天津经济技术开发区节能降耗、环境保护重点鼓励名录（第五批）》中工业节能、清洁生产改造、资源综合利用、烟气脱硫脱硝项目的政府专项资金支持条件，同时符合《天津市环境保护局、天津市财政局关于印发天津市 2014 年大气污染防治专项资金安排方案的通知》（津环保计【2014】155 号）中企业污染治理项目的中央资金补助、市区两级财政补助，这样避免了前期垫资

压力的同时又有一定的利润空间

3、公司的投资方陕西某新型能源有限公司（以下简称新型能源公司）是陕西某集团公司直属独资二级企业，在煤粉生产、煤炭洗选加工等的煤炭清洁利用产、销、研、用等方面具有丰富的经验及品牌影响力，为本项目的建设提供了有利的支撑。

4、国家正加大对京津冀开展雾霾综合治理工程的支持力度，针对京津冀协同发展的环境治理项目已开始实施。国家这一重大战略布局使京津冀三年将释放100万亿生态财富，也给天津公司今后的经营发展奠定了方向。

5、项目市场前景广阔，据统计，目前天津市共有一般燃煤工业锅炉 2808 台，如全部改造，按 1600 万元/台计算，则产生 4492800 万元的锅炉改造市场。

另一方面：

1、经济效益

（1）项目从财务分析来看，本项目方案的项目财务评价各项指标较好，项目运营 3 年，利润总额为 11,807.80 万元，净利润为 8,855.85 万元，均保持比较高的水平。

图表 4：项目经济指标一览表

序号	项目名称	单位	指标	备注
2	年销售收入	万元	27333.33	3 年计算期内平均值
3	总成本费用	万元	22802.67	3 年计算期内平均值
4	营业税金及附加	万元	594.73	3 年计算期内平均值
5	利润总额	万元	3935.93	3 年计算期内平均值
6	所得税	万元	983.98	3 年计算期内平均值
7	净利润	万元	2951.95	3 年计算期内平均值

（2）煤粉锅炉改造完成后，将产生巨大的煤粉销售市场。根据天津金耀 35 蒸吨工业燃煤锅炉在改造完成后的数值计算：锅炉在变负荷运行的情况下，一天需煤粉 60~70 吨，每吨煤粉按照 860 元计算，则一台锅炉的煤粉用量每年约 2.34 万吨/年，合计金额 2012.4 万元。按照公司一年改造 3 台锅炉计算，其煤粉销售量约 7.02 万吨，金额将达到 6037.2 万元。

第二节 建议

1、确定发展方向“保持增长、持续发展”，并制定“提高盈利能力、持续扩大规模，控制经营风险，提高管理能力，强化执行力建设”的经营管理思路。同时制定战略规划，将各产品经营业务战略细化到实施层面，并以此作为今后的发展纲领，逐层逐次开展工作。

2、新技术、新市场的拓展是公司实现规模扩张的关键，在行业管理能力提升的基础上，应着力研发技术，开拓新市场。

3、进一步提升建设公司的产品开发能力：产品开发全过程职能发展均衡，产品开发全过程周期进一步缩短，技术平台能力进一步提高，加强技术储备、技术平台的应用能力、产品创新能力、行业应用创新能力，重点加强研发专家队伍能力建设。

4、建议围绕项目业务发展的需要，全面提高人才选拔、培养、考核、激励水平，重点关注核心管理、业务人才的内部培育和梯队建设，通过高端人才引进、外部资源利用、内部团队培养多种举措，提升公司领导队伍能力建设。

5、项目在实施过程中要做好建设管理工作，积极与项目所在地有关部门联系，做好前期准备工作，确保项目选址、资源配置等工作的顺利进行，也尽快落实项目资金的筹措，确保项目的实施进度按计划落实并顺利完成，使项目早运营、早见效。

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：山东省济南市历下区解放路 43 号银座数码广场 15 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：029-63365628 15114808752

重庆分公司：重庆市渝中区民权路 28 号英利国际金融中心 19 层

联系电话：023-89236085 18581383953

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