



山东某市汽车零部件项目
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 11 层

网址：<http://plan.cu-market.com.cn/>

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

第一章 总论

第一节 项目概况

一、项目名称

山东某市汽车零部件项目

二、项目承建单位

三、项目建设性质

四、项目地点

五、项目建设规模及内容

项目占地面积**亩，总建筑面积**平方米，容积率**。主体工程建筑面积**平方米，包括……；辅助配套工程建筑面积**平方米，包括……；厂外工程包括道路、停车场和绿化等。

序号	项目	占地面积 (m ²)	建筑面积 (m ²)
1	主体工程		
1.1			
1.2			
1.3			
1.4			
1.5			
1.6			
2	辅助工程		
2.1			
2.2			
2.3			
2.4			
2.5			
3	厂外工程		
3.1			
3.2			
3.3			
4			

六、项目实施进度

七、项目产品简介及产能规划

项目建设完成后，将在三年内逐步达产，新增形成年产**台真空炉的制造能力。项目产品方案如下：

序号	产品名称	年产量 (台/年)	销售价格 (万元/台)	主要型号示例
1				
2				
3				
4				
5				
6				
7				
8				

八、项目总投资

项目估算总投资（含流动资金）**万元。其中……。

序号	项目	合计	占总投资比例
1	固定资产投资		
1.1	建设投资		
1.1.1	工程费用		
1.1.1.1	建筑工程费		
1.1.1.2	设备购置费		
1.1.1.3	安装工程费		
1.1.2	工程建设其他费用		
1.1.3	预备费用		
1.1.3.1	基本预备费用		
1.1.3.2	涨价预备费用		
1.2	建设期利息		
2	流动资金		
3	总计		

九、资金筹措

第二节 项目结论

一、经济效益

计算期内各年经营活动现金流入均大于现金流出；从经营活动、投资活动、筹资活动全部净现金流量看，营运期各年现金流入均大于现金流出，累计盈余资金逐年增加，项目具备财务生存能力。

序号	指标	单位	指标	备注
1	占地面积	亩		
2	总投资	万元		
2.1	固定资产投资	万元		
2.2	铺底流动资金	万元		
3	销售收入	万元		达产年
4	利润总额	万元		达产年
5	净利润	万元		达产年
6	总成本费用	万元		达产年
7	上缴税金	万元		达产年
7.1	上缴销售税金及附加	万元		达产年
7.2	年上缴增值税	万元		达产年
7.3	年上缴所得税	万元		达产年
8	财务内部收益率	%		税前
		%		税后
9	静态投资回收期	年		不含建设期，税前
		年		不含建设期，税后
10	动态投资回收期	年		不含建设期，税前
		年		不含建设期，税后
11	财务净现值	万元		税前
		万元		税后
12	投资利润率	%		达产年
13	投资利税率	%		达产年
14	盈亏平衡点	%		

二、社会效益

第三节 编制依据及研究范围

- 1、《装备制造业调整和振兴规划》
- 2、《国家发展改革委关于促进产业集群发展的若干意见》
- 3、《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南（2011年度）》
- 4、《促进产业结构调整暂行规定》
- 5、《建设项目经济评价方法与参数》（第三版）

6、《投资项目可行性研究报告指南》

7、……

第四节 项目单位简介

第二章 项目建设环境分析

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、《十三五规划纲要》

2016年3月，国务院提出了《十三五规划纲要》，其中指出：支持新一代信息技术、新能源汽车、生物技术、绿色低碳、高端装备与材料、数字创意等领域的产业发展壮大。大力推进先进半导体、机器人、增材制造、智能系统、新一代航空装备、空间技术综合服务系统、智能交通、精准医疗、高效储能与分布式

能源系统、智能材料、高效节能环保、虚拟现实与互动影视等新兴前沿领域创新和产业化，形成一批新增长点。

4、《“十三五”汽车工业发展规划意见稿》

2016年6月，中国汽车工业协会在八届一次会员代表大会暨理事会扩大会议上公布了《“十三五”汽车工业发展规划意见稿》（简称《意见稿》）。《意见稿》在“十三五”发展目标中专门提及汽车零部件，即全产业链协同发展，建立从整车到关键零部件的完整工业体系和自主研发能力，形成中国品牌核心关键零部件的自主供应能力；用于新能源汽车、智能网联汽车、节能汽车的关键零部件、核心材料和器件，其当地配套率达到60%以上。

.....

二、经济背景

三、市场背景

四、技术背景

第二节 项目建设必要性

一、项目建设是中国制造 2025 计划的需要

2015年国务院发布《中国制造2025》计划，已成为我国实施制造强国战略的行动纲领，并且成为着眼于推动传统制造业的转型升级和健康稳定发展，实现高端制造业的跨越式发展的全局性长期战略性规划。

智能装备是先进制造技术、信息技术和人工智能技术在装备产品上的集成和融合，为相关行业的生产方式带来了革命性的产业变革，是国务院制定的七大战略性新兴产业，将在未来成为我国经济的核心力量。目前以新型传感器、智能控制系统、工业机器人、自动化成套生产线为代表的智能制造装备产业体系正逐渐形成，其代表的智能化、柔性化、数字化的生产过程将是未来我国经济的有力支撑。

公司产品属于典型的信息化与工业化融合技术，我们的产品将自动化技术、智能检测技术、信息技术等广泛应用到工业生产制造过程，使得生产效率与质量

控制能力大大提高。高新技术的融合使得我们的产品符合现代制造发展趋势，具有强大的竞争优势，并使我公司产品的附加值大大提高。

.....

二、项目的建设是满足公司战略发展的需要

三、项目的建设是提升产品质量和降低成本的需要

四、项目的建设是提升产品技术和品质，适应公司长远发展的要求

第三节 项目建设可行性分析

一、国家政策导向

二、国家节能环保的要求

三、中国机械制造业的长期发展

四、行业的技术进步

五、项目公司自身优势

第三章 项目产品市场分析

第一节 汽车行业市场分析

一、全球汽车产量稳健上涨

世界汽车工业起源于 19 世纪末 20 世纪初，因其对工业结构升级和相关产业发展有很强的带动作用，各国对其发展都十分重视，目前已成为美、日、德、法等工业发达国家国民经济的支柱产业，是世界上规模最大和最重要的产业之一，在制造业中占有很大比重。

2008 年—2009 年，受金融危机的影响，全球汽车产量有所下滑。不过，在亚洲产量增长及北美产销迅速复苏的推动下，2016 年全球汽车市场表现不俗，产销量均有增长。2016 年全球汽车产销量分别为 9497.66 万辆和 9385.64 万辆，

增速分别为 4.5%和 4.7%。

二、国内汽车产销量逐年上涨

汽车工业是我国的支柱产业之一，在国民经济中占据日益重要的地位。加入 WTO 以来，中国汽车工业进入发展的黄金时期，汽车产销量增长迅速。2009 年我国汽车产销量跃居全球第一；2011 年至 2016 年，我国汽车行业稳定增长，持续保持全球最大的汽车市场地位，占全球比重约四分之一；全年汽车产销分别完成 2811.9 万辆和 2802.8 万辆，连续 7 年蝉联全球第一，创历史新高，比上年同期分别增长 14.5%和 13.7%，高于上年同期 11.2 和 9.0 个百分点。

未来，随着我国经济的持续发展和人民生活水平的稳步提高，国内二三线城市和农村的汽车市场将在较长时间内进一步稳定增长，汽车产业具有较大的发展空间。

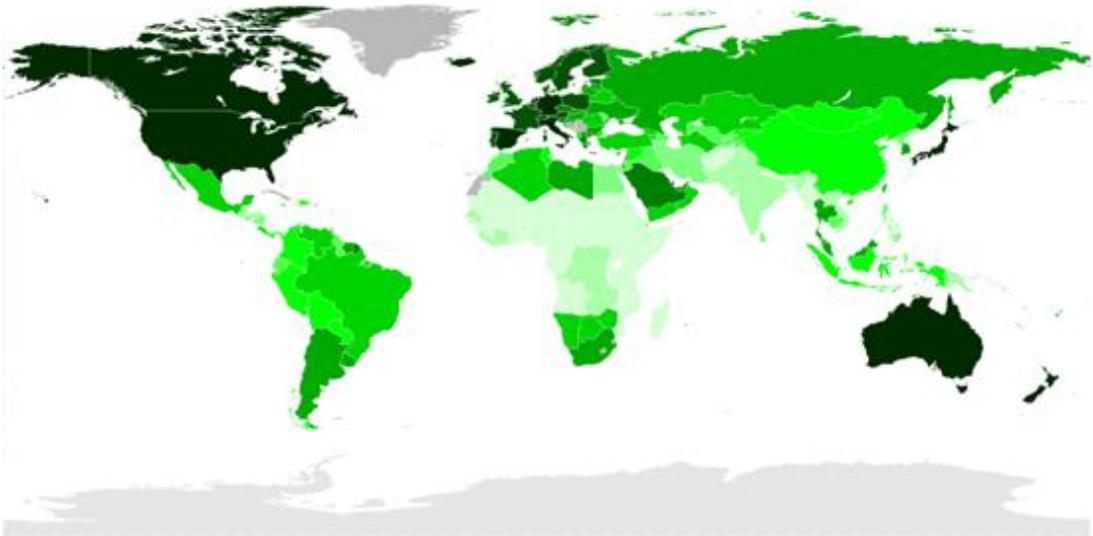
三、国内汽车需求增长空间大

国家统计局《2016 年国民经济和社会发展统计公报》显示，截至 2016 年末，我国民用汽车保有量 19440 万辆（包括三轮汽车和低速货车 881 万辆），其中私人汽车保有量 16559 万辆，民用轿车保有量 10876 万辆。

但与发达国家相比，我们还有相当大的差距，数据显示：2015 年，美国千人汽车保有量超过 800 辆，中国只占其 1/8，其他发达国家数量也远远超过中国。国内汽车销售前景看好。

2016 年数据显示：美国每千人汽车拥有量达 812 辆，排名第二；德国排世界第 13 位，千人汽车保有量位 634 辆；日本每千人拥有 589 辆汽车，排在第 18 位。

汽车销量大国通常也是产量大国，中国未来人均汽车拥有量发展空间大，一方面意味着国内汽车销售市场前景看好，另一方面也意味着我国汽车生产前景看好。汽车零部件需求将随着汽车行业的发展而增加。



以中国的经济发展速度和居民收入的增长水平来看，我国千人汽车保有量目前较低。作为国民经济的支柱产业之一，国家对汽车工业的支持态度在较长时期内不会改变。因此，虽然受限于道路与交通等因素，目前部分一线城市出现了限购现象，但在今后较长一段时期，预计中国汽车产业仍将保持持续较快增长。

第二节 汽车零部件行业概况

一、行业主管部门与行业监管体制

项目所处行业属于汽车零部件制造业，是汽车行业的子行业。我国汽车零部件行业的管理采取国家宏观调控及行业自律相结合的方式，行业主管部门为工业和信息化部、国家发展和改革委员会等；行业自律组织为中国汽车工业协会。上述部门及组织主要职责如下：

.....

第四章 项目选址及区位条件

第一节 项目选址

第二节 项目区位条件

一、自然气候

二、区位交通

三、基础设施

四、经济条件

第五章 项目技术工艺分析

第一节 项目产品生产工艺

一、产品及服务方案

二、项目主要产品介绍

三、产品生产工艺流程

四、项目技术工艺先进性说明

第二节 项目设备方案

一、设备选型原则

二、设备购置方案

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 项目建设方案

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

二、道路及硬化

三、绿化

四、项目建设用地指标

第七章 辅助公用工程及设施

第一节 给排水系统

一、设计依据

二、供水

三、排水系统

四、主要设备材料选择

五、系统和设备的控制

第二节 电气系统

一、供配电设计依据

二、设计范围

三、变配电系统

四、照明系统

五、防雷与接地系统

六、消防系统的供电及监控

七、电力监控系统

八、弱电设计

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

一、项目建设期环境保护

二、项目运营期环境影响分析及治理措施

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

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 编制原则和目标

第三节 节能措施

一、建筑节能措施

二、给排水节能

三、电气节能与环保

第四节 项目节能分析

第五节 项目能耗分析

项目能源消耗种类为电力、水。其中水耗包括职工生活用水和生产用水。项目电力消耗主要为工厂生产设备耗电。项目能源消耗种类及消耗量一览表如下：

序号	主要能源及耗能工质名称	计量单位		年需求量		
		实物	标煤	实物	折标	折标煤
					系数	
1	主要能源		t			
1.1	电	万 kWh	t			
2	耗能工质		t			
2.1	水	万 t	t			
3	年耗标煤总量 (t)					

第十章 劳动安全卫生及消防

第一节 设计依据

第二节 安全生产方案

一、安全生产制度的主要内容

二、安全生产防范措施及安全生产情况

第三节 职业卫生方案

一、卫生设施

二、卫生制度规定

三、职业病防护

四、应急方案

第四节 消防设施及方案

一、设计采用的消防标准及规范

二、消防工作的原则

三、防火措施

四、消防措施

第十一章 项目组织机构及人力资源配置

第一节 项目组织管理

一、项目实施管理

二、资金与信息管埋

第二节 项目建设及运行管理

一、项目的后期管理

二、项目建成后管理

三、劳动定员

第十二章 项目建设进度及工程招投标方案

第一节 项目施工组织措施

第二节 项目实施及总体开发进度

第三节 工程招投标方案

第十三章 项目预计投资估算及资金筹措

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、工程费用

二、工程建设其他费用

三、预备费

四、流动资金

五、项目总投资估算

序号	项目	合计	占总投资比例
1	固定资产投资		
1.1	建设投资		
1.1.1	工程费用		
1.1.1.1	建筑工程费		
1.1.1.2	设备购置费		
1.1.1.3	安装工程费		
1.1.2	工程建设其他费用		
1.1.3	预备费用		
1.1.3.1	基本预备费用		
1.1.3.2	涨价预备费用		
1.2	建设期利息		
2	流动资金		
3	总计		

第五节 资金筹措

第十四章 项目的经济效益分析

第一节 评价依据

第二节 营业收入及税金测算

第三节 成本费用测算

第四节 利润测算

经测算，项目实施后达产年利润总额**万元，净利润**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 财务效益分析

一、财务净现值 FNPV

二、财务内部收益率 FIRR

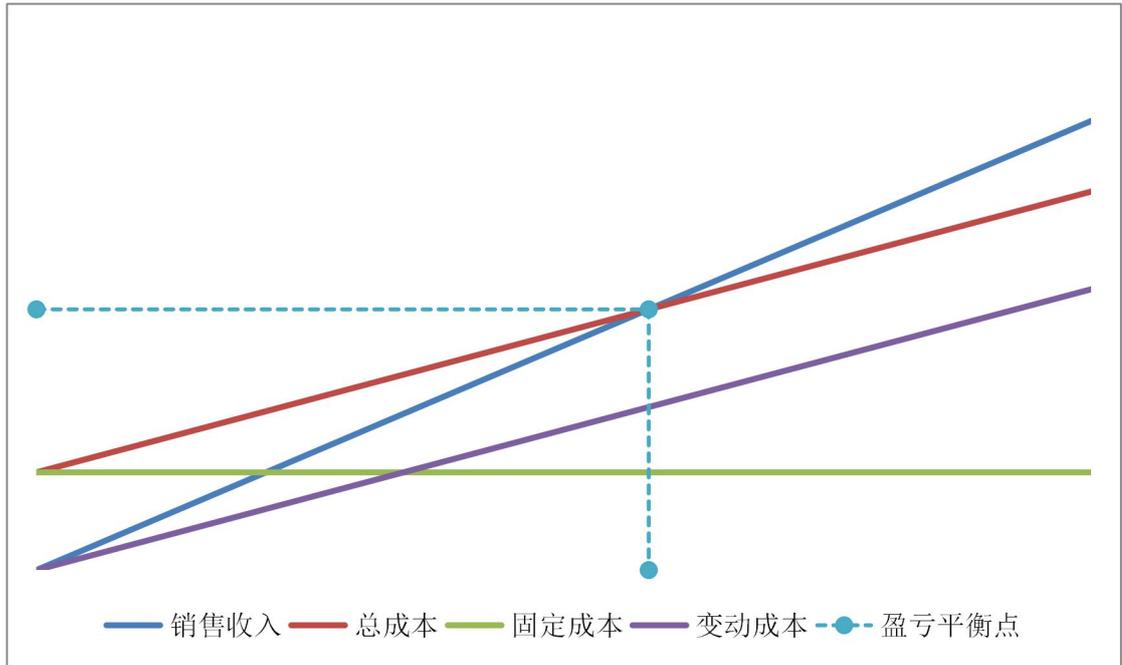
三、项目投资回收期 Pt

第六节 项目不确定性分析

一、项目敏感性分析

二、项目盈亏平衡分析

盈亏平衡分析指通过计算项目达产年的盈亏平衡点（BEP），分析项目成本与收入的平衡关系，判断项目对产出品数量变化的适应能力和抗风险能力。项目建成后实际生产负荷达到设计产能的**%即可满足收支平衡。



第七节 财务评价结论

第十五章 建设项目风险分析及控制措施

第一节 政策性风险分析及控制

第二节 技术风险分析及控制

第三节 市场竞争风险分析及控制

第四节 运营管理风险分析及控制

第五节 成本和费用增加的风险及应对措施

第六节 知识产权风险及应对措施

第十六章 结论及建议

第一节 建设项目可行性研究结论

一、拟建方案建设条件的可行性结论

二、资金安排合理性的可行性结论

三、经济效益的可行性结论

四、环境影响的可行性结论

五、研究结论总述

第二节 建设项目可行性研究建议

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 11 层

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名士豪庭 1 号公建 16 层

联系电话：0531-61320360 13678812883

天津分公司：天津市和平区南京路 189 号津汇广场二座 29 层

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：025-58864675 18551863396

上海分公司：上海市浦东新区商城路 800 号斯米克大厦 6 层

联系电话：021-64023562 18818293683

陕西分公司：陕西省西安市高新区沣惠南路 16 号泰华金贸国际第 7 幢 1
单元 12 层

联系电话：029-63365628 15114808752

广东分公司：广州市天河区珠江新城华夏路 30 号富力盈通大厦 41 层

联系电话：020-84593416 13527831869

重庆分公司：重庆市渝中区民族路 188 号环球金融中心 12 层

联系电话：023-67130700 18581383953

浙江分公司：杭州市上城区西湖大道一号外海西湖国贸大厦 15 楼

联系电话：0571-87215836 13003685326

湖北分公司：武汉市汉口中山大道 888 号平安大厦 21 层

联系电话：027-84738946 18163306806