



**某国企收购某石材矿山开采公司 70%股权项目  
可行性研究报告案例**

编制单位：北京尚普华泰咨询有限公司

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：<https://www.sunpul.cn>

## 第一章 项目概述

### 1.1 项目概况

#### 1.1.1 项目名称

某国企收购某石材矿山开采公司 70%股权项目

#### 1.1.2 项目单位

#### 1.1.3 目标公司概况

#### 1.1.4 交易背景及项目由来

#### 1.1.5 增资实施方案

#### 1.1.6 后续事项

#### 1.1.7 主要研究结论

### 1.2 可研报告编制依据

## 第二章 交易各方企业整体情况

### 2.1 投资方基本情况

### 2.2 目标公司基本情况

#### 2.2.1 整体情况

#### 2.2.2 基本情况

#### 2.2.3 目标公司资产现状

#### 2.2.4 目标公司财务、债务及关联交易状况

#### 2.2.5 目标公司法律状况

## 第三章 目标公司业务开展情况

### 3.1 目标公司现任高管及组织架构

#### 3.1.1 目标公司现任高管

### 3.1.2 目标公司组织架构

### 3.1.3 目标公司制度

## 3.2 目标公司人力资源情况

### 3.2.1 公司员工结构

### 3.2.2 员工薪酬

## 3.3 目标公司生产经营资质许可文件

## 3.4 目标公司生产情况

### 3.4.1 矿区概况

### 3.4.2 产品方案及建设规模

### 3.4.3 采矿工艺

## 3.5 目标公司采购情况

## 3.6 目标公司销售情况

## 3.7 目标公司竞争优劣势

# 第四章 项目背景及必要性

## 4.1 项目发展背景

### 4.1.1 投资方及目标公司的动机和目的

### 4.1.2 项目所在行业背景

## 4.2 项目的必要性

### 4.2.1 项目实施是促进区域经济社会发展的需要

### 4.2.2 项目实施是迎合石材市场需求的需要

### 4.2.3 项目实施是促进和实现当地石材产业结构调整的需要

#### 4.2.4 项目实施是落实项目单位发展战略的需要

#### 4.2.5 项目实施是实现国有资本保值增值的需要

### 第五章 目标公司所在行业及市场分析

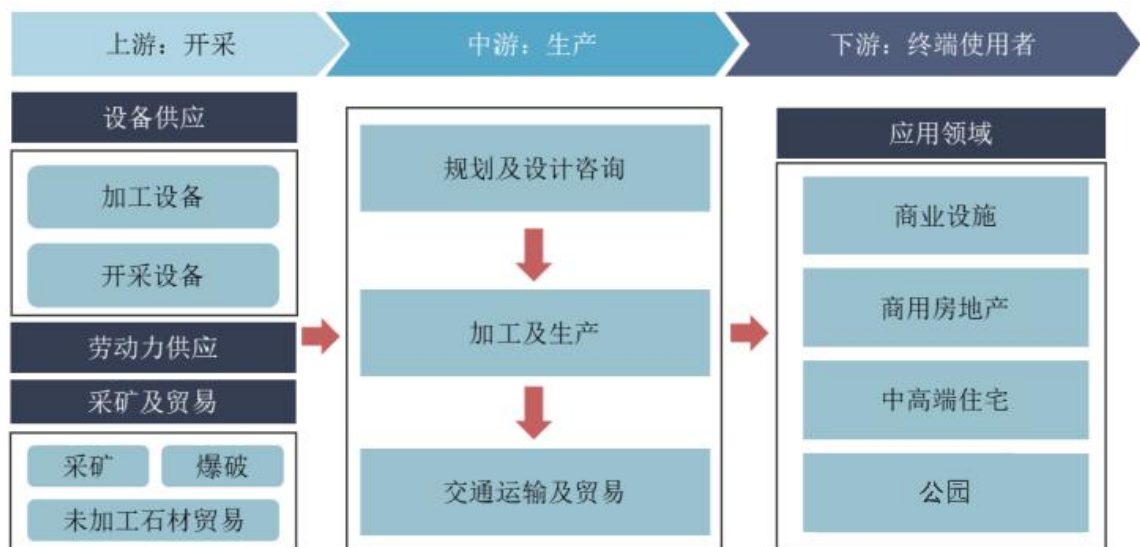
## 5.1 行业发展概述

### 5.1.1 石材行业定义

### 5.1.2 石材产业链

石材产业链上游为矿产资源勘探及原石开采行业，中游为石材加工及生产行业，下游为房地产行业及建筑装饰行业。

图表 22：石材行业产业链



### 5.1.3 石材产品分类

## 5.2 行业市场现状及规模

### 5.2.1 石材矿山开采情况

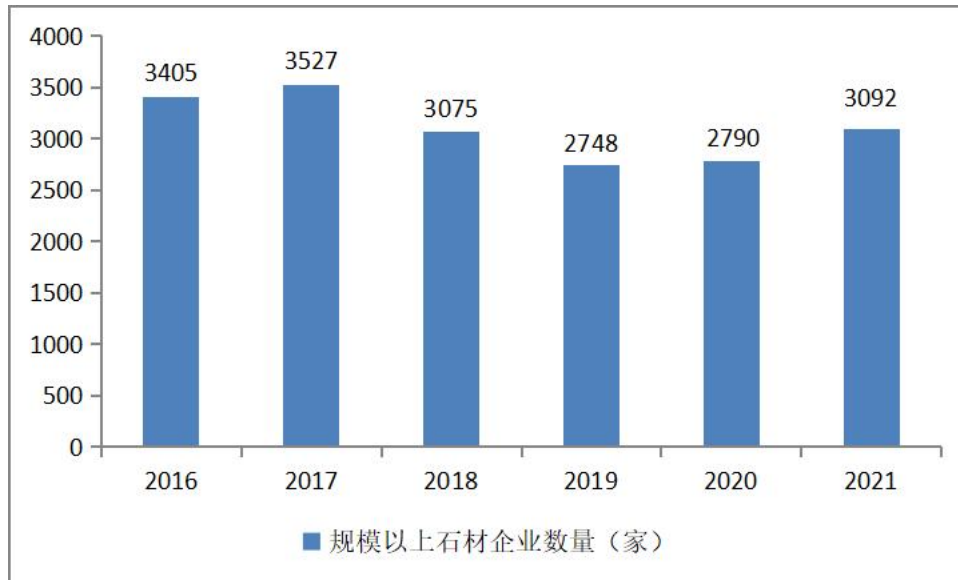
### 5.2.2 石材加工和流通情况

### 5.2.3 石材行业经济运行分析

#### 1、规模以上石材企业数量稳步回升

2019-2021 年，我国规模以上石材企业数量稳步回升。中国石材协会数据显示，截至 2021 年末，全国规模以上石材企业数量为 3092 家，较上年增加 302 家。

图表 23：2016-2021 年中国规模以上石材企业数量



## 2、石材行业市场规模持续扩张

近年来，我国石材行业市场规模持续扩张，2016-2020 年我国石材行业市场规模从 9921 亿元增长至 12983 亿元，石材市场规模的扩张主要归因于城镇化进程加快、政府加大对基础设施的投资以及城镇居民可支配收入增加，从而促进房地产及建筑市场增长。2020 年受新冠疫情影响，石材行业市场规模增长速度有所下降，但仍保持在正区间；到 2021 年我国石材行业市场规模增长至约 13944 亿元，同比增长 7.4%。

展望未来，中国城市化进程不断加快，受此推动，再加上全国各地区不断加快基础设施及建筑项目建设步伐，预计石材需求将于未来数年进一步增长，到 2025 年市场规模有望突破 1.5 万亿元。

图表 24：2016-2021 年中国石材行业市场规模及其增速



## 5.2.4 石材行业发展存在问题

## 5.2.5 石材行业发展趋势

## 5.3 下游市场需求分析

## 5.4 产品价格调研分析

## 第六章 交易实施方案

### 6.1 交易价格

### 6.2 交易资金使用

### 6.3 交易方案

### 6.4 后续重点工作事项及时间计划

### 6.5 谈判中需要明确的重要事项

### 6.6 交易后目标公司治理结构

### 6.7 投资退出方案

### 6.8 交易后发展规划

## 第七章 项目资金投入及未来效益预测

## 7.1 资金投入及来源

### 7.1.1 投入金额

### 7.1.2 资金来源

## 7.2 财务效益评价

### 7.2.1 财务分析依据

### 7.2.2 财务分析的假设和主要参数

### 7.2.3 项目营业收入测算

### 7.2.4 项目成本费用测算

### 7.2.5 项目利润测算

### 7.2.6 项目单位在本次项目中的获利能力

## 第八章 风险提示及应对建议

### 8.1 采矿证到期风险

### 8.2 土地到期风险

### 8.3 税务稽查风险

### 8.4 劳动用工风险

### 8.5 或有负债风险

### 8.6 内部控制风险

### 8.7 财务及资产管理风险

### 8.8 会计处理风险

### 8.9 合同风险

### 8.10 安全风险

## 8.11 环保风险

## 8.12 宏观经济风险

## 8.13 政策监管趋严风险

## 8.14 市场风险

## 8.15 合作后经营管理风险

## 8.16 其他法律风险

# 第九章 可行性研究结论与建议

## 9.1 项目研究结论

### 9.1.1 符合法律法规的可行性研究结论

### 9.1.2 目标公司情况的可行性研究结论

### 9.1.3 目标公司所在行业市场的可行性研究结论

### 9.1.4 交易方案的可行性研究结论

### 9.1.5 退出方案的可行性研究结论

### 9.1.6 项目风险防控措施可行性研究结论

### 9.1.7 可行性研究结论总结

## 9.2 相关建议



## 尚普华泰咨询各地联系方式

**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 15130178036

**山东分公司：**山东省济南市历下区东环国际广场 A 座 11 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：**广东省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

**深圳分公司：**深圳市福田区金田路 3038 号现代国际大厦 11 栋 11 层

联系电话：0755-23480530 18566612390

**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：**浙江省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：**湖北省武汉市汉口中山大道 888 号平安大厦 21 层

联系电话：027-84738946 18163306806