



河北某白酒技改项目 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 总论 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 项目背景及必要性分析..... 1

 第一节 项目建设背景..... 1

 第二节 项目建设必要性分析 1

第三章 项目产品市场分析 2

 第一节 白酒市场发展现状 2

 第二节 白酒市场特点分析 3

第四章 产品及目标市场..... 4

第五章 项目技术方案..... 4

 第一节 技术方案 4

 第二节 设备方案 5

第六章 总图运输及公用辅助工程..... 5

 第一节 项目建设目标..... 5

 第二节 项目建设指导思想 5

 第三节 建设方案 5

 第四节 辅助公用工程及设施 5

第七章 项目选址及建设条件 5

 第一节 项目选址 5

 第二节 项目投资环境..... 5

 第三节 项目选址合理性分析 5

第八章 项目环境保护..... 5

 第一节 设计依据 5

 第二节 主要污染源、污染物及防治措施..... 5

 第三节 绿化设计 6

 第四节 环境影响综合评价 6

第九章 项目能源节约方案设计.....	6
第一节 用能标准和节能规范	6
第二节 节能措施综述.....	6
第三节 节能措施	6
第四节 其他节能措施.....	6
第五节 项目能耗分析.....	6
第十章 职业安全与卫生及消防设施方案	6
第一节 设计依据	6
第二节 安全教育	6
第三节 劳动安全制度.....	6
第四节 劳动保护	6
第五节 劳动安全与工业卫生	6
第六节 消防设施及方案.....	6
第十一章 企业组织机构、劳动定员和人员培训	6
第一节 企业组织机构设置	6
第二节 劳动定员和人员培训	7
第十二章 项目实施进度与招投标.....	7
第一节 项目实施进度与安全	7
第二节 项目实施进度表.....	7
第三节 项目招投标.....	7
第十三章 项目总投资与资金筹措.....	8
第一节 估算范围	8
第二节 估算依据	8
第三节 编制说明	8
第四节 项目总投资估算.....	8
第五节 资金筹措	8
第十四章 项目经济效益分析	9
第一节 评价依据	9
第二节 营业收入和税金测算	9
第三节 成本费用测算.....	9

第四节 利润测算	9
第五节 财务效益分析.....	9
第六节 项目不确定性分析	10
第八节 项目评价总论.....	10
第十五章 建设项目风险分析及控制措施	10
第一节 政策性风险及控制	10
第二节 市场竞争风险分析及控制.....	10
第三节 不可抗力风险分析及控制.....	10
第十六章 项目建设可行性研究结论及建议.....	10
第一节 建设项目可行性研究结论.....	10
第二节 建设项目可行性研究建议.....	11

第一章 总论

第一节 项目概况

项目名称

河北某白酒技改项目

项目总额

51,408.43 万元人民币

项目建设进度

项目建设周期 12 个月。

.....

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 项目背景及必要性分析

第一节 项目建设背景

按照“控制总量，提高质量，治理污染，增加效益”的原则，在确保粮食安全的基础上，鼓励白酒行业通过改造升级，加快淘汰落后产能，优化产品结构，完善质量保障体系，提高产品质量安全水平。《规划》密切关注食品安全，着力培育龙头企业，本项目的建设符合此次规划的精神

.....

第二节 项目建设必要性分析

项目建设是提升行业产品供应能力的需要。

我国白酒香型分布情况存在这样的格局，清香型主要分布在北方地区，酱香型分布在川黔交接地带，而浓香型则是国内分布最为广泛的白酒香型。目前，浓香型是中国白酒的主流香型，占到 70% 的市场份额，酱香型在茅台和郎酒两大龙头的带动下，其市场份额近五年来已经翻倍达到 15%，而清香型消费群体已退缩

至北方地区。

目前，随着各类香型白酒企业营销力度的加大和营销模式的改革创新，特别是消费者对白酒“绵柔”和“淡雅”等口味的喜好逐渐增多，最有代表性的是洋河梦之蓝推出的绵柔系列，独具的绵柔香型和淡雅风格，融合了酱香和浓香型的两极世界，形成了独特的差异化，得到众多专家和消费者的喜欢。

本项目采用纯粮酿造工艺酿出的白酒产品特点有：酒体纯正、酒液清亮、窖香浓郁、落喉爽净、回味悠长、饮后口不干、不上头，属于淡浓香型，符合了消费者对白酒口感上绵甜、柔和、淡雅的追求。

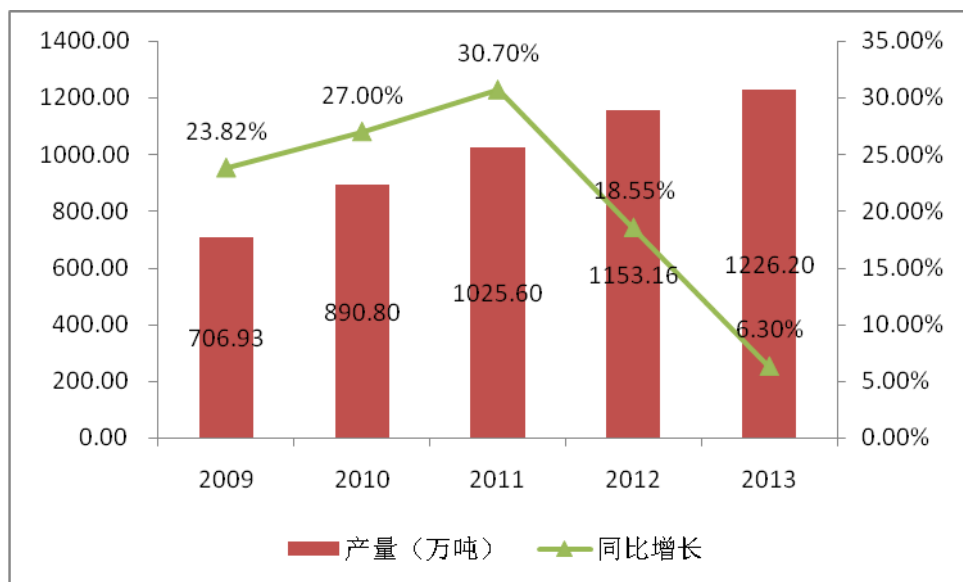
.....

第三章 项目产品市场分析

第一节 白酒市场发展现状

中国白酒市场经历了几年的高速增长，产量从 2009 年的 706.98 万吨到 2009 年的 1025.60 万吨，产量维持在 25%左右的增长；但到 2012 年增速开始放缓，2013 年产量与 2012 年几近持平（见图表 1）。

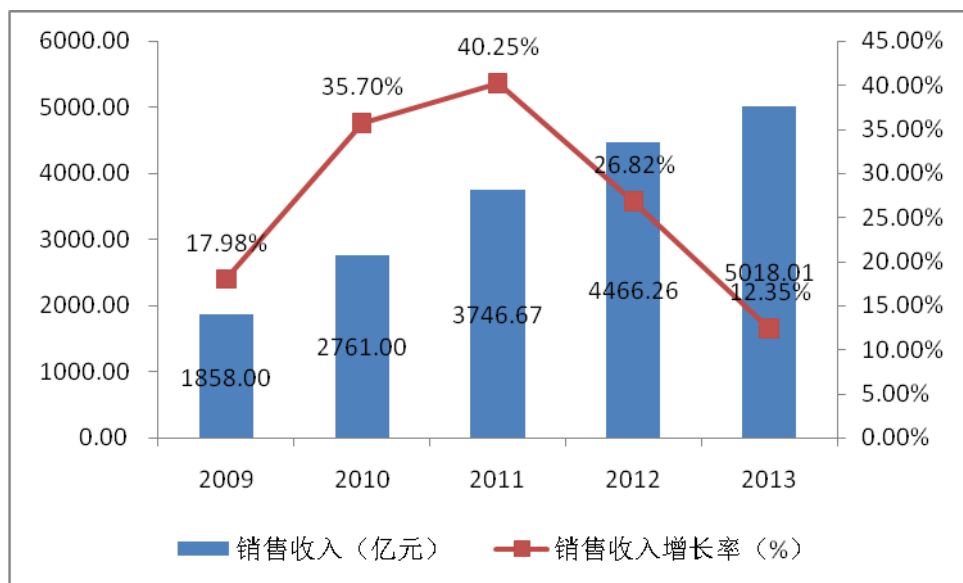
图表 1：2009-2013 年全国白酒产量及增长率



2、销售规模分析

从 2009-2013 年的销售收入来看，全国白酒市场增速的拐点也出现在 2011 年，2010 年和 2011 年全国白酒市场销售收入大幅提高，尤其是 2011 年达到 40.25%，2012 年增速减缓，2013 年减缓为 12.35%（见图表 2）。

图表 2：2009-2013 年全国白酒市场销售收入及增长率



.....

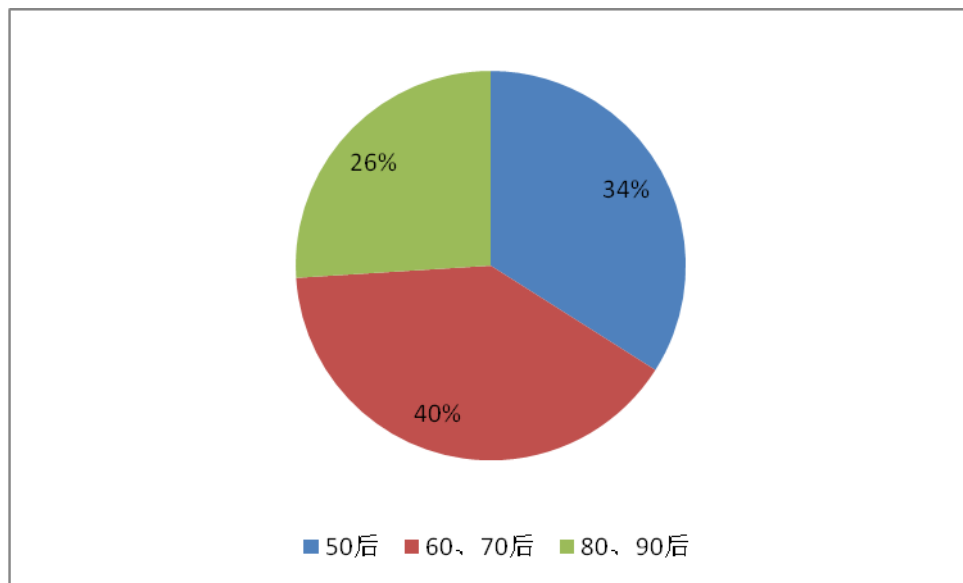
第二节 白酒市场特点分析

目前中国白酒市场的消费群体以 60、70 后的中年人为主，由于他们拥有较高的经济收入、社会地位，以及对中华文化的深入理解，导致其对白酒更高的忠诚度；年轻的 80、90 后消费群体对白酒的感念不深，更加青睐于红酒、黄酒、啤酒等替代产品；受大众健康意识的影响，白酒的低度化趋势明显；在白酒降价和环境可持续发展的影响下，白酒包装趋向简化。

1、白酒主流消费群体

对中国白酒消费者年龄分布的调查显示：现在中国白酒消费 60、70 后占 40%，80、90 后占 26%，50 后占 34%，白酒主要消费平均年龄 39 岁。表明中国白酒市场的消费群体以 60、70 后的中年人为主，由于他们拥有较高的经济收入、社会地位，以及对中华文化的深入理解，导致其对白酒更高的忠诚度。

图表 3：白酒消费各年龄段比重



.....

第四章 产品及目标市场

白酒又名烧酒、白干，是中国特有的一种蒸馏酒。其标准定义是：以粮谷为主要原料，以大曲、小曲或麸曲及酒母等为糖化发酵剂，经蒸煮、糖化、发酵、蒸馏而制成的蒸馏酒。酒质无色（或微黄）透明，气味芳香纯正，入口绵甜爽净，酒精含量较高，经贮存老熟后，具有以酯类为主体的复合香味。

白酒根据度数可以分为高度白酒和低度白酒。高度白酒这是我国传统生产方法所形成的白酒，酒度在 41 度以上，多在 55 度以上，一般不超过 65 度；低度白酒采用了降度工艺，酒度一般在 38 度。也有的 20 多度。

.....

第五章 项目技术方案

第一节 技术方案

由于项目为食品饮用特性，因此，在项目生产过程中，对于车间洁净度要求较高，本项目工艺流程图中关键步骤均需要在相应洁净技术要求下完成。

本项目生产工艺流程如下所示：

玻璃瓶：拉瓶→洗瓶→灌酒→扣盖→初检→压盖→贴标→复检→包装→成品
入库→报工

白瓷瓶：拉瓶→洗瓶→检空瓶→灌酒→检质→扣盖→压盖→贴标→复检→包装→成品入库→报工

.....

第二节 设备方案

图表 4：项目设备清单

序号	名称	型号	单位	数量	单价	金额	备注
1.1	输瓶线		米	63	0.15	9.45	114.3 链板
1.2	翻转洗瓶机	C50	台	1	25.6	25.6	3.8 米长，3 轮冲洗，3 轮滴干
1.3	翻转洗瓶机	K50	台	1	21.8	21.8	
.....							
4	总计					148.91	

.....

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 建设方案

第四节 辅助公用工程及设施

第七章 项目选址及建设条件

第一节 项目选址

第二节 项目投资环境

第三节 项目选址合理性分析

第八章 项目环境保护

第一节 设计依据

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 节能措施综述

第三节 节能措施

第四节 其他节能措施

第五节 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 安全教育

第三节 劳动安全制度

第四节 劳动保护

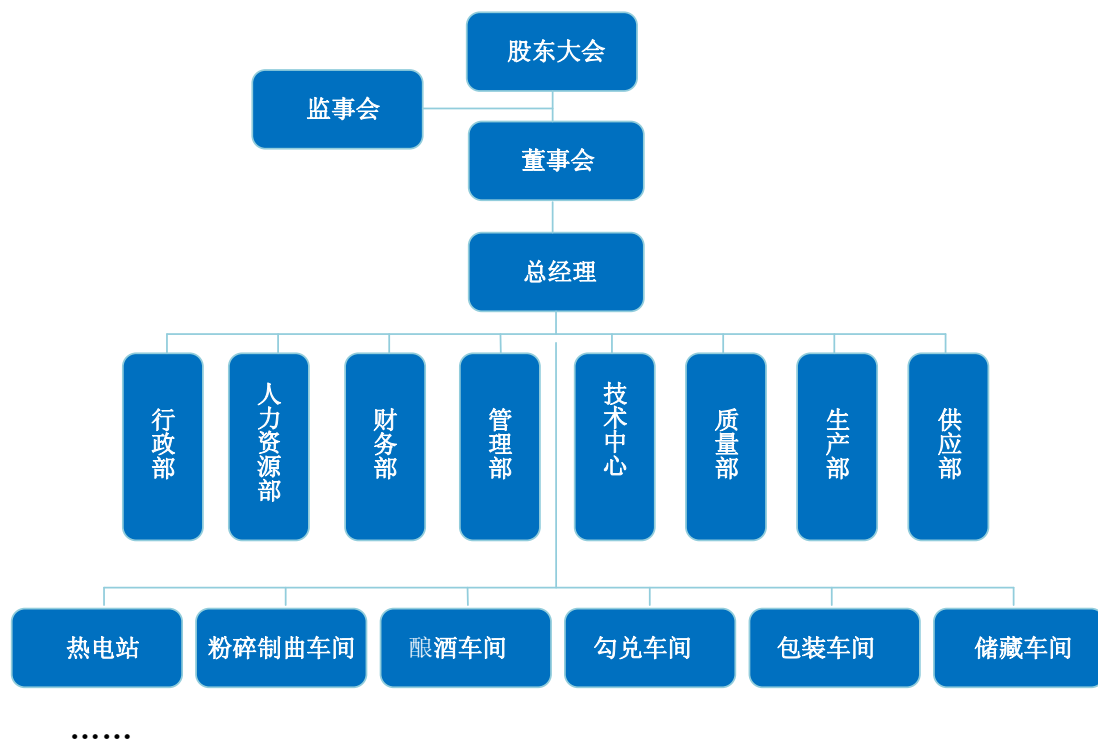
第五节 劳动安全与工业卫生

第六节 消防设施及方案

第十一章 企业组织机构、劳动定员和人员培训

第一节 企业组织机构设置

图表 5：项目组织机构



第二节 劳动定员和人员培训

本项目原来的劳动定员为 35 人，经过自动化改造后定员 32 人，多余人员由公司根据其意向，安排其他工作。

第十二章 项目实施进度与招投标

第一节 项目实施进度与安全

第二节 项目实施进度表

本项目具体的实施进度如下表所示：

图表 6：项目开发建设期进度安排表

实施项目	2013 年			
	1	2	3	4
前期准备				
土建施工				
设备采购及安装				
验收、交付使用				

第三节 项目招投标

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

根据估算，本项目总投资金额为 51,408.43 万元，其中建设投资金额为 42,459.85 万元，流动资金 7,900.00 万元。

图表 7：项目总投资估算一览表

单位：万元

序号	项目	合计	占总投比例	一期	二期
1	建设投资	42,459.85	82.59%	42,459.85	-
1.1	固定资产投资	39,056.85	75.97%	39,056.85	-
1.1.1	工程费用	38,056.85	74.03%	38,056.85	-
1.1.1.1	建筑工程费	9,770.85	19.01%	9,770.85	-
1.1.1.2	安装工程费	500.00	0.97%	500.00	-
1.1.1.3	设备购置费	27,786.00	54.05%	20,972.00	6,814.00
1.1.2	其他费用	-	0.00%	-	-
1.1.3	不可预见费用	1,000.00	1.95%	1,000.00	-
1.1.3.1	工程建设不可预见费用	300.00	0.58%	300.00	-
1.1.3.2	设备购置不可预见费用	700.00	1.36%	500.00	200.00
1.2	无形资产	2,100.00	4.08%	2,100.00	-
1.3	递延资产	1,303.00	2.53%	1,303.00	-
1.3.1	工程建设其他费用	393.00	0.76%	393.00	-
1.3.2	项目开办费	910.00	1.77%	910.00	-
2	建设期利息	1,048.58	2.04%	1,048.58	-
3	流动资金	7,900.00	15.37%	7,900.00	-
4	总计	51,408.43	100.00%	44,394.43	7,014.00

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，预计新增总营业收入达 87,500.00 万元。

序号	项目	产能（1.5 万吨）	产能（4 万吨）	增加值（4 万吨-1.5 万吨）	备注
1	生产线投资额（万元）		992.81		
2	产量（吨）	15000	40000	25000	
3	销售收入（万元）	52500	140000	87500	35000 元/吨
					

.....

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 10%。

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。

财务净现值是指在方案的整个实施运行过程中，所有现金净流入年份的现值之和与所有现金净流出年份的现值之和的差额。

项目净现值 NPV 为：所得税前 $NPV = \sum_{t=1}^n (co - ci)_t (1+i)^{-t} = 299,776.14$ 万元，所得税后 NPV 为 213,945.65 万元，均远大于零，说明该项目动态收益率超过了该行业应达到的最低收益水平。

.....

第六节 项目不确定性分析

本项目生产能力的盈亏平衡计算如下：

生产能力利用率（%） $BEP = \frac{\text{年固定总成本}}{(\text{年营业收入} - \text{年可变总成本} - \text{年营业税金及附加})} \times 100\% = 12.7\%$

即本项目实际产能可达到项目预估产能的 12.7%时，即可满足收支平衡。

.....

第八节 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

本项目所属行业为国家重点产业，长期以来一直获得国家和地方政府的支持，其行业发展接受国家《产业结构调整指导目录》的指导，项目政策法规风险较小，虽然国家发展该产业的政策有所调整，对项目的运营带来一定程度的影响，但未来一定时期内对项目相关的法律和政策都基本稳定。

防范措施：

一方面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；另一方面，现有的一些政策，实际上是对已有白酒行业竞争环境的保持，有利于现有行业的整合，现有企业技术设备的水平的提高，规范行业健康有序竞争。

.....

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 项目建设可行性研究结论及建议

第一节 建设项目可行性研究结论

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 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：天津市和平区南京路 235 号河川大厦 A 座 16 层

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