



内蒙古某公司羊绒生产线扩建项目 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 研究结论 1

 第二节 项目概况 2

 第三节 项目名称及承办单位 3

 第四节 编制依据及研究范围 3

第二章 项目建设的可行性和必要性 3

 第一节 项目建设的背景 3

 第二节 项目建设的必要性 4

 第三节 项目建设的可行性 4

第三章 拟建项目市场分析 5

 第一节 项目市场发展现状 5

 第二节 项目前景分析 9

第四章 项目区位条件 9

 第一节 项目选址 9

 第二节 项目区位条件 9

第五章 项目改造方案 9

 第一节 概述 9

 第二节 总图布置 10

 第三节 公辅工程 10

 第四节 主要原辅材料、燃料动力供应 11

第六章 项目环境保护 11

 第一节 设计依据 11

 第二节 主要污染源、污染物及防治措施 11

 第三节 环境影响综合评价 11

第七章 职业安全与卫生及消防设施方案 11

 第一节 设计依据 11

 第二节 劳动保护 11

 第三节 消防设施及方案 11

第四节 防范措施	12
第八章 项目组织管理及运行	12
第一节 项目建设期组织管理	12
第二节 项目建设后期及建成后运行管理	12
第九章 项目建设进度及工程招标投标方案	12
第一节 项目实施进度	12
第二节 工程招标投标方案	13
第十章 项目预计投资估算及资金筹措	13
第一节 估算范围	13
第二节 估算依据	13
第三节 编制说明	13
第四节 项目总投资估算	13
第五节 资金筹措	14
第十一章 项目的经济效益分析	14
第一节 评价依据	14
第二节 营业收入及税金测算	14
第三节 成本费用测算	14
第四节 利润测算	15
第五节 财务效益分析	15
第六节 项目偿债能力分析	15
第七节 项目敏感性分析	15
第八节 财务评价结论	15
第十二章 项目的社会效益及环境效益	15
第一节 社会效益	15
第二节 环境效益	15
第十三章 项目风险及控制措施	15
第一节 项目可能面临的风险	15
第二节 风险防范措施	15
第十四章 建设项目可行性研究结论及建议	16
第一节 建设项目可行性研究结论	16

第二节 建设项目可行性研究建议.....16

第一章 总论

第一节 研究结论

一、技术经济指标

项目详细技术经济指标如下表：

序号	项 目	单 位	数 量	备 注
1	改造厂房及辅房面积	m ²	17000	厂房 15000 平米，辅房 2000 平米
2	劳动定员	人	60	
3	总投资	万元	810	
4	年均销售收入	万元	1796.58	
5	年均销售税金及附加	万元	123.87	
6	年均增值税	万元	112.61	
7	年均固定成本	万元	327.22	
8	年均可变成本	万元	1134.19	
9	年均总成本	万元	1461.41	
10	年均利润总额	万元	211.3	
11	年均所得税	万元	52.83	
12	年均利税总额	万元	335.17	
13	年均净利润	万元	181.12	
14	年均息税前利润	万元	241.49	
15	总投资收益率	%	29.81	
16	资本金净利润率	%	22.36	
17	财务内部收益率	%	28.41	税前
18	财务净现值	万元	813.8	税前
19	投资回收期	年	4.99	税前，含建设期
20	财务内部收益率	%	22.7	税后
21	财务净现值	万元	499.63	税后
22	投资回收期	年	5.73	税后，含建设期
23	盈亏平衡点	%	60.76	

二、结论

1、社会效益

本项目的实施有利于企业产业结构的优化升级、提升企业的技术水平，为企业的可持续发展提供强有力的支撑，有利于企业产品档次上升和市场竞争力的增强，满足国民经济发展对羊绒制品的需要和广大人民群众物质生活需求，具有较大的社会效益。项目运营后可解决 60 人的就业问题，达产后年均新增营业收入

1796.58 万元，年均利税总额可达 335.17 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。

2、经济效益

项目的总投资额为 810.00 万元人民币，经测算，所得税前内部收益率 IRR 为 28.41%，税后内部收益率为 22.7%，税前财务净现值 NPV 为 813.8 万元，税后财务净现值为 499.63 万元，税前投资回收期为 4.99 年，税后投资回收期为 5.73 年。所得税前后净现值 NPV 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。内部收益率 IRR 大于行业基准收益率 12%。说明该项目的动态收益是可行的。

第二节 项目概况

一、项目地点

二、项目规模

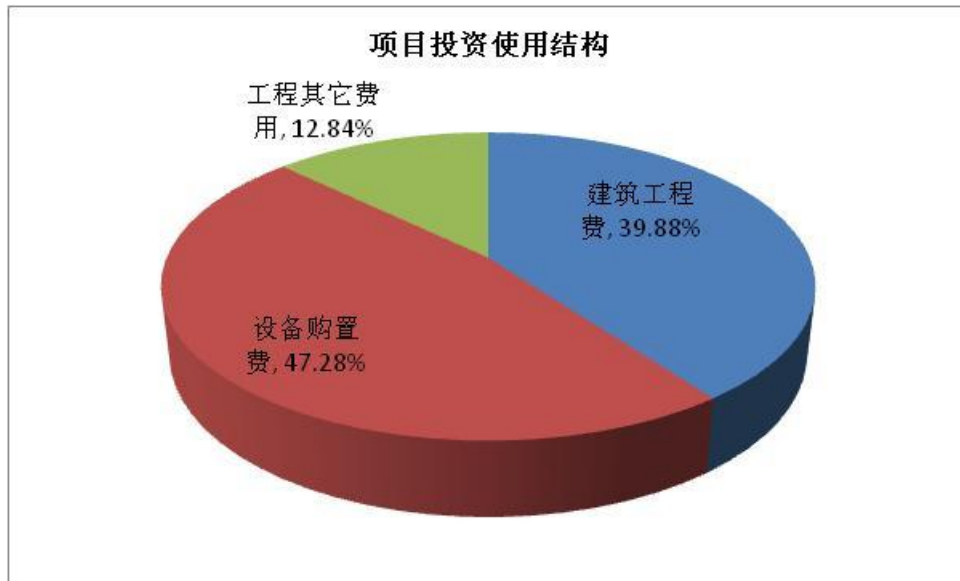
三、项目内容

本项目建设内容主要是利用公司现有建筑，改造厂房面积 1.5 万平方米、辅助用房建筑面积 2000 平方米。通过整合现有分散生产工厂布局，理顺工艺流程，减少不合理的运输环节，以利提高生产效率、降低能耗。

四、项目实施进度

五、项目总投资

项目估算总投资 810.00 万元，其中：建筑工程费 323.00 万元；设备购置费 383.00 万元；工程其它费用合计 104.00 万元。



六、资金筹措

本项目建设总投资 810.00 万元，其中自筹资金 510 万元，申请政府专项补助资金 300 万元。

第三节 项目名称及承办单位

一、项目名称

二、项目承建单位

三、项目建设性质

第四节 编制依据及研究范围

一、编制依据

二、编制原则

三、研究范围

第二章 项目建设的可行性和必要性

第一节 项目建设的背景

一、政策背景

《内蒙古自治区羊绒产业“十二五”发展规划纲要》提出：稳定羊绒生产能力，积极调整产品结构，重点发展高支、轻薄、功能性羊绒制品以及毛绒、丝绒等多种纤维混纺、交织产品。

.....

二、市场背景

第二节 项目建设的必要性

一、是创建国际一流品牌、提高企业竞争力的需要

随着目前羊绒行业竞争的日趋激烈，适时调整产品结构，提高产品附加值，降低产品成本已成为企业适应市场竞争所必需的方针。21 世纪羊绒行业竞争力主要表现在高新技术的应用程度上，要想使企业处于竞争的有利地位，就必须下决心采用先进技术、设备，使企业成为技术密集型的生产组织。本项目正是出于企业发展的战略考虑而实施的重要步骤。这对于企业进一步适应市场要求、低成本参与竞争、科学管理企业都具有现实意义。

本公司的外贸依存度高达 70%，国内外市场具有很高的知名度和美誉度，为进一步将企业做精做强，提升产品档次，打造国际品牌，需要通过搬迁升级技术改造、整合优势资源，重新布局、达到调整产品结构升级换代培育国际化品牌的目标。

二、是企业淘汰落后产能，提高经济效益的需要

三、是羊绒产业从资源优势向经济优势的转化、促进经济发展的需要

四、是推动我国纺织工业发展的需要

第三节 项目建设的可行性

一、政策方面可行

1、项目建设符合国务院《促进产业结构调整暂行规定》的有关精神，属于

国家发改委《产业结构调整指导目录(2011 年本)》第一类“鼓励类”第十七项“纺织业”第 1 条“高档纺织品生产、印染和后整理加工”，符合国家的产业政策和投资方向。

.....

二、技术方面可行

三、市场方面可行

四、发展环境可行

1、原材料生产供应有保障

由于内蒙古自治区地理位置独特，从东向西可分为湿润、半湿润、半干旱和干旱四个干湿地区，从南到北分为暖温带、中温带、寒温带三个温度带。不同的气候和不同的水热组合，使内蒙古自治区拥有良好的农牧业生产条件和丰富的物种资源。

呼伦贝尔、锡林郭勒、科尔沁、乌兰察布、鄂尔多斯和乌拉特是全国著名草原，孕育出丰富多样的畜种资源，著名的敖汉细毛羊、阿尔巴斯白山羊、阿拉善驼等优良品种，在区内外闻名遐迩。

世界上 50%以上的优质山羊绒产于内蒙古，特别是阿尔巴斯白山羊绒等是当今世界上质量最好的羊绒品种。

2、工业化生产基地已经形成

.....

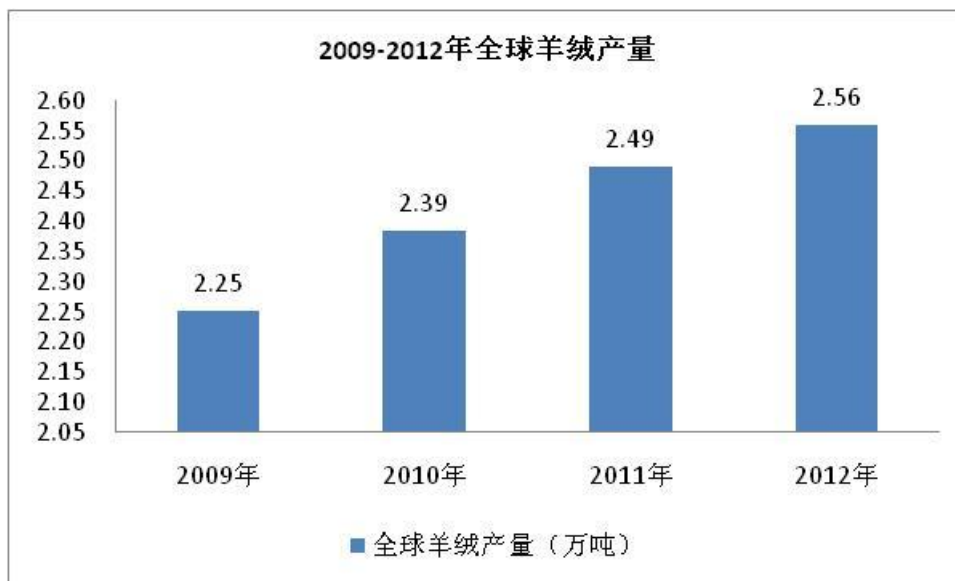
第三章 拟建项目市场分析

第一节 项目市场发展现状

一、全球羊绒市场概况

羊绒按其天然颜色分为白绒、青绒、紫绒，其中以白绒最珍贵，仅占世界羊绒产量的 30%左右，中国山羊绒白绒的比例较高，约占 40%左右。世界三分之二以上的羊绒产在中国，世界五分之四以上的羊绒在中国加工，中国羊绒制品的

三分之二依赖出口。



在羊绒业的发展过程中，生产、流通、加工、贸易格局在不断发生变化，中国已经从一个产绒大国发展成为一个加工大国、出口大国和消费大国。中国羊绒业的快速发展，也带动了世界羊绒产业规模的持续扩大和整体水准的日益提高。

.....

二、中国羊绒市场概况

中国羊绒占世界产量的 65%以上，世界超过 90%的羊绒原料在中国完成初加工处理，世界羊绒消费市场有 3/4 以上的商品是产自中国的。由于羊绒产量及质量受自然条件影响较大，而且我国对环保工作的重视，在“退耕还林”等策指导下，羊绒产量在近期内不可能有大的提高，羊绒已经成为稀缺资源，在供应减少的同时需求不断扩大，资源属性凸显。



	2009 年	2010 年	2011 年	2012 年
全国羊绒产量(吨)	16964	18518	17989	18021.22
内蒙古自治区	7375	8104	7643.81	7642
北京市	39	41.4	35	34.4
河北省	676	776	776	810
山西省	797.2	665.7	647.99	739.13
辽宁省	1215.52	1292.6	1116	1056
吉林省	130.38	184.7	185.53	185.8
黑龙江省	770.3	819	701	707
山东省	925.09	823.6	727.95	752
河南省	885.21	933.1	858.8	867.71
四川省	27	34	30	33
西藏自治区	550.23	1117	1017.57	1006.18
陕西省	1217	1496	1642.32	1714
甘肃省	359	/	375	381
青海省	416	417.5	414.1	398
宁夏回族自治区	317	378	448	450
新疆维吾尔自治区	1260.77	1324	1261	1225
其他地区	3.3	111.4	108.93	20

.....

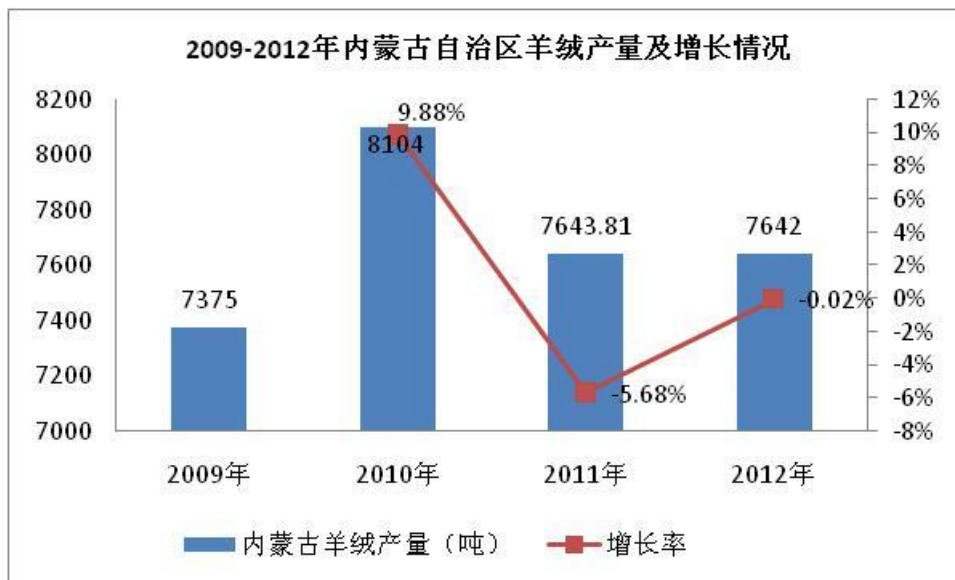
三、内蒙古羊绒市场概况

2012 年，内蒙古原绒产量达 7642 吨，占全国原绒产量的 40%以上，规模以上羊绒制品加工企业 150 家，羊绒产业从业人员约 7 万人，实现工业增加值 60 亿元。拥有包括鄂尔多斯、鹿王、维信、兆君等国内知名品牌在内的近 60 个品

牌商标，生产的羊绒衫、羊绒围巾数量均居全国第一位。

1、市场发展概况

近年来内蒙古地区年产羊绒 7-8 千吨，主产于鄂尔多斯市、巴彦淖尔盟、阿拉善盟、锡林郭勒盟和赤峰市。所产羊绒纤维细长、手感柔软、拉力大、光泽好、颜色正白，多呈冰糖色，绒瓜松紧适中，呈圆球状或馒头状，含粗毛少，净绒率高。普通西部质量好于东部地域，全区羊绒产量和质量均居我国首位。



羊绒是内蒙古自治区的宝贵资源，羊绒制品具有手感柔软丰满，质感典雅高贵的优点以及良好的保暖性和舒适性。随着社会日新月异的发展和人们消费水平的不断提高，羊绒制品做为纯天然纤维的高档服饰，正在被越来越多的国内外客商及广大消费者所认识和青睐。因此，合理地开发羊绒资源是变自治区资源优势

为经济优势的良好途径。

2、羊绒企业的形式和规模

.....

四、羊绒制品出口概况

第二节 项目前景分析

第四章 项目区位条件

第一节 项目选址

第二节 项目区位条件

第五章 项目改造方案

第一节 概述

一、指导思想

二、项目地点

三、项目改造内容

本项目周期从 2012 年 6 月-2014 年 12 月，其中建设期为 2 年。利用公司原有的厂房场地，将南北相距三公里的二个工厂整合为一，然后对厂房进行改造，设备进行升级。经估算，厂房修理改造费用 323 万元。项目的厂房改造内容及工程量如下表所示：

序号	工程名称	工程总造价 (万元)	备注
1	染整车间硷地面浇筑回汽管道安装、 排水沟槽浇筑工程	65.57	
2	染整车间电气照明工程	17.83	
3	厂区内零星工程	35.56	
4	染色车间刮白，修补	4.22	
5	染整车间南侧外围墙维修工程	18.28	

序号	工程名称	工程总造价 (万元)	备注
6	染整铲墙、 修补、 内墙涂料、喷刷报价表	4.17	
7	铲墙、修补、内墙涂料、外墙涂料、喷刷	3.02	
8	新染整车间塑钢窗 8 个	1.21	
9	染整、高林卫生间改造	14.83	
10	车间屋面防水工程	129.21	
11	厂区维修	20.09	
12	染整车间库房墙体砌筑工程	6.18	
13	铲墙、修补、内墙涂料、刮家	2.82	
合计 (万元)		323.00	

功能区	名称	面积 (m ²)
生产用房	织呢车间	6000
	染整车间	3000
	干整车间	3000
	印花车间	1500
	机器修理间、流转库	1500
辅助用房	原辅材料仓库	1000
	成品仓库	1000
	合计	17000

四、设备购置及选型

五、工艺流程及产品标准

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

第三节 公辅工程

一、电力

二、给水

三、排水

第四节 主要原辅材料、燃料动力供应

一、主要原辅材料供应

二、燃料动力供应

第六章 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

一、项目建设期环境保护

二、项目生产期环境保护

第三节 环境影响综合评价

第七章 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

第八章 项目组织管理及运行

第一节 项目建设期组织管理

一、项目实施管理

二、资金与信息管理的

第二节 项目建设后期及建成后运行管理

一、项目建成后管理

二、项目总体开发进度安排

第九章 项目建设进度及工程招投标方案

第一节 项目实施进度

一、项目施工组织措施

二、项目实施进度

三、带动定员与人员培训

本项目新增定员 60 人，其中普通员工 45 人，一般管理技术人员 8 人，高级管理人员 7 人。本项目劳动定员情况如下所示。

序号	岗位名称	人数
1	普通员工	45
2	一般管理技术人员	8
3	高级管理人员	7
4	合计	60

企业根据总体经营计划及部门培训申请制定年度培训计划、组织各级人员进行系统或专业培训，重点进行岗前和岗位工作所需基础理论知识及技能培训，通过培训反馈，进行效果评估，掌握企业人力资源情况，最终有效、合理地管理和使用企业现有最宝贵的人力资源，从而实现企业的既定目标。

项目人员，在厂内或厂外进行岗位、技能培训，采用轮流培训的方式，平均每人累计培训时间不少于 2 个月。

另外企业实行 8 小时工作制，对各生产实行定岗定员，职工工资与功效挂钩，根据不同岗位确定不同工资。根据管理岗位、工种等因素来确定各层次人员的平均工资。员工工资及福利估算见附表。

.....

第二节 工程招投标方案

第十章 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、工程建设投资费用

二、递延资产

三、项目流动资金估算

四、工程建设其他费用

五、项目总投资估算

项目估算总投资 810.00 万元，其中：建筑工程费 323.00 万元；设备购置费 383.00 万元；工程其它费用合计 104.00 万元。

序号	名称	金额（万元）
1	建筑工程费	323
2	设备购置费	383
3	其他费用	104
4	合计	810

.....

第五节 资金筹措

第十一章 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

本项目的资金收入为纯羊绒面料的销售收入。本项目建成后，每年可生产纯羊绒面料 3 万米，第 1 年单价以 520 元/米估算，第 2 年到第 4 年产品价格以每年 7%速度递增，第 5 年之后产品价格保持稳定，达产后将形成良性的资金链循环，计算期内年均销售收入为 1796.58 万元。

项目	1 年	2 年	3 年	4 年	5 年	6-16 年
生产负荷	50%	80%	100%	100%	100%	100%
纯羊绒面料产量（米）	15000	24000	30000	30000	30000	30000
销售单价（元/米）	520	556	595	637	637	637
销售收入（万元）	780.00	1335.36	1786.04	1911.07	1911.07	1911.07
销项税额（万元）	132.60	227.01	303.63	324.88	324.88	324.88

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

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**)

第六节 项目偿债能力分析

第七节 项目敏感性分析

一、项目盈亏平衡分析

二、项目敏感性分析

第八节 财务评价结论

第十二章 项目的社会效益及环境效益

第一节 社会效益

第二节 环境效益

第十三章 项目风险及控制措施

第一节 项目可能面临的风险

第二节 风险防范措施

第十四章 建设项目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 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