



甘肃某生态文旅扶贫项目 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 项目总论

第一节 项目概况

一、项目名称

甘肃某生态文旅扶贫项目

二、建设单位

三、项目建设地点

四、项目建设内容及规模

项目占地面积*****亩，其中造林面积*****亩，旅游设施用地***平方米。

.....

五、项目建设期

六、项目估算投资及资金筹措

本项目总投资*****万元，其中，建筑工程费*****万元，设备购置费*****万元，安装工程费*****万元，工程建设其他费用*****万元，预备费用*****万元，流动资金为*****万元。

序号	项目	合计（万元）	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		

第二节 项目效益情况

一、经济效益

经测算，项目满负荷运营后，总产值达到*****万元，增加值达到*****万元。项目所得税后财务净现值为*****万元，内部收益率为**%，静态投资回收期为***年（不含建设期），动态投资回收期为****年（不含建设期）。从财务指标可以看出，项目各项财务指标处于较理想状态，项目盈利能力良好。

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	建筑面积	平方米		
2	总投资	万元		
2.1	固定资产投资	万元		
2.2	流动资金	万元		
3	营业收入	万元		
4	利润总额	万元		
5	净利润	万元		
6	总成本费用	万元		
7	上缴税金	万元		
7.1	上缴销售税金及附加	万元		
7.2	年上缴增值税	万元		
7.3	年上缴所得税	万元		
8	财务内部收益率	%		
		%		
9	静态投资回收期	年		
		年		
10	动态投资回收期	年		
		年		
11	财务净现值	万元		
		万元		
12	投资利润率	%		
13	投资利税率	%		
14	盈亏平衡点	%		

二、社会效益

第三节 项目编制依据、原则及范围

一、编制依据

- 1、《关于打赢脱贫攻坚战三年行动的指导意见》
- 2、《甘肃省脱贫攻坚就业扶贫三年行动计划（2018—2020 年）》甘政办发〔2018〕132 号
- 3、《甘肃省推进绿色生态产业发展规划》
- 4、《生态扶贫工作方案》
- 5、《“十三五”促进就业规划》（国发〔2017〕10 号）
- 6、《关于切实做好就业扶贫工作的指导意见》（人社部发〔2016〕119 号）
- 7、《关于完善支持政策促进农民持续增收的若干意见》（国办发〔2016〕87 号）
- 8、《“十三五”脱贫攻坚规划》（国发〔2016〕64 号）
- 9、中共中央、国务院《关于打赢脱贫攻坚战的决定》
- 10、《关于进一步动员社会各方面力量参与扶贫开发的意见》（国办发〔2014〕58 号）
- 11、《关于进一步利用开发性和政策性金融推进林业生态建设的通知》
- 12、《中共中央国务院关于深化投融资体制改革的意见》
- 13、《“十三五”生态环境保护规划》
- 14、《关于健全生态保护补偿机制的意见》
- 15、《甘肃省推进绿色生态产业发展规划》甘政发〔2018〕17 号
- 16、《关于加大改革创新力度加快农业现代化建设的若干意见》
- 17、《关于调整和完善农业综合开发扶持农业产业化发展相关政策的通知》（国农办〔2015〕52 号）
- 18、《国务院办公厅关于加快转变农业发展方式的意见》（国办发〔2015〕59 号）
- 19、《关于积极开发农业多种功能大力促进休闲农业发展的通知》（农加发〔2015〕5 号）
- 20、《国务院办公厅关于进一步促进旅游投资和消费的若干意见》（国办发〔2015〕62 号）
- 21、《关于进一步激发社会领域投资活力的意见》（国办发〔2017〕21 号）

22、《关于进一步扩大旅游文化体育健康养老教育培训等领域消费的意见》
(国办发〔2016〕85号)

23、《关于进一步促进旅游投资和消费的若干意见》(国办发〔2015〕62号)

24、《国民旅游休闲纲要(2013-2020年)》(国办发〔2013〕10号)

25、《“十三五”时期文化旅游提升工程实施方案》(发改社会〔2017〕245号)

.....

二、编制原则

二、研究范围

第四节 研究项目主要结论

第二章 项目的背景及意义

第一节 项目背景

一、政策背景

1、旅游政策

(1)《甘肃省推进绿色生态产业发展规划》

2018年2月,甘肃省发布《甘肃省推进绿色生态产业发展规划》。《规划》提出以华夏文明传承创新区建设为统揽,聚焦敦煌文化核心,打造永不落幕的丝绸之路(敦煌)国际文化博览会,抢占“文化制高点”,积极创建旅游示范区,打造精品旅游线路和景区,全面提升低能耗低排放、综合效益好的文化旅游产业发展水平,将资源优势转化为经济优势和竞争优势,逐步实现从经济小省、文化大省向旅游强省的转变。

推动文化产业传承创新。突出中华民族重要文化资源宝库的定位,发挥敦煌文化、先秦文化、丝路文化、始祖文化、民族民俗文化、红色文化等人文资源优势,保护传承优秀文化,打造“交响丝路、如意甘肃”品牌。

.....

二、经济背景

三、社会背景

1、生态修复及生态产业是我国北方建设绿色屏障的核心

中国是世界上受荒漠化危害最严重的国家之一。据第五次全国荒漠化和沙化监测结果显示，截至 2014 年，我国荒漠化土地面积 261.16 万平方公里，沙化土地面积 172.12 万平方公里。与 2009 年相比，5 年间荒漠化土地面积净减少 12120 平方公里，年均减少 2424 平方公里；沙化土地面积净减少 9902 平方公里，年均减少 1980 平方公里。

甘肃省地处西北内陆腹地，是我国荒漠化面积较大、分布较广、危害最严重的省份之一，全国八大沙漠中的腾格里、巴丹吉林、库姆塔格三大沙漠在甘肃有分布，全省沙漠及沙漠化土地面积在新疆、内蒙古、青海之后，列全国第四位，从兰州向西出发，“丝绸之路经济带”沿线地区 1/3 是沙漠。土地荒漠化和沙化已严重破坏了生态环境，加剧了贫困，危害了社会稳定，已经成为全省经济社会可持续发展的心腹之患。

面对沙化的严峻形势，为了减少荒漠化对经济社会造成的不利影响，近年来甘肃省将防沙治沙工作作为生态文明建设和促进沙区经济社会发展的一项重要战略任务，把防沙治沙和扶贫脱贫紧密结合在一起，采取了一系列政策举措，初步遏制了荒漠化持续扩展的态势。

.....

四、技术背景

第二节 项目必要性

一、是推进甘肃省绿色生态产业发展，实现文化大省向旅游强省转变的需要

2018 年以来，甘肃省相继制定出台了一系列关于绿色生态产业发展规划的文件，明确今后将重点发展节能环保、清洁生产、清洁能源、循环农业、中医中药、文化旅游、通道物流、军民融合、数据信息、先进制造等十大类绿色生态产

业，并确定了 265 个、总投资达 8200 多亿元的绿色生态产业重点项目。

按照规划，到 2020 年，甘肃省将借助十大类绿色生态产业使产业结构调整取得较大进展，生态文明体制改革取得重大突破，生态产业体系初步形成，最终使绿色产业成为全省经济的重要增长极。

本项目以生态治理和林业种植为基础，大力发掘地区各类多元文化，通过文化展示、文化宣讲、文化参与逐步加深游客与地区文化内容的互动理解，将地区多元文化资源最大限度地转化为旅游吸引力，同时配套以各类旅游设施，实现文化旅游的融合发展。

二、是落实文旅扶贫政策，助力区域扶贫攻坚的需要

三、是建设绿色生态屏障，改善区域人居环境的需要

四、是调整区域产业结构和增加农民收入的需要

五、是实现旅游开发与生态环保和谐发展的需要

六、是发掘地区多元文化元素，推动文化旅游发展的需要

七、是进一步树立良好国际形象的需要

第三章 项目市场分析

第一节 旅游市场分析

一、全国旅游市场分析

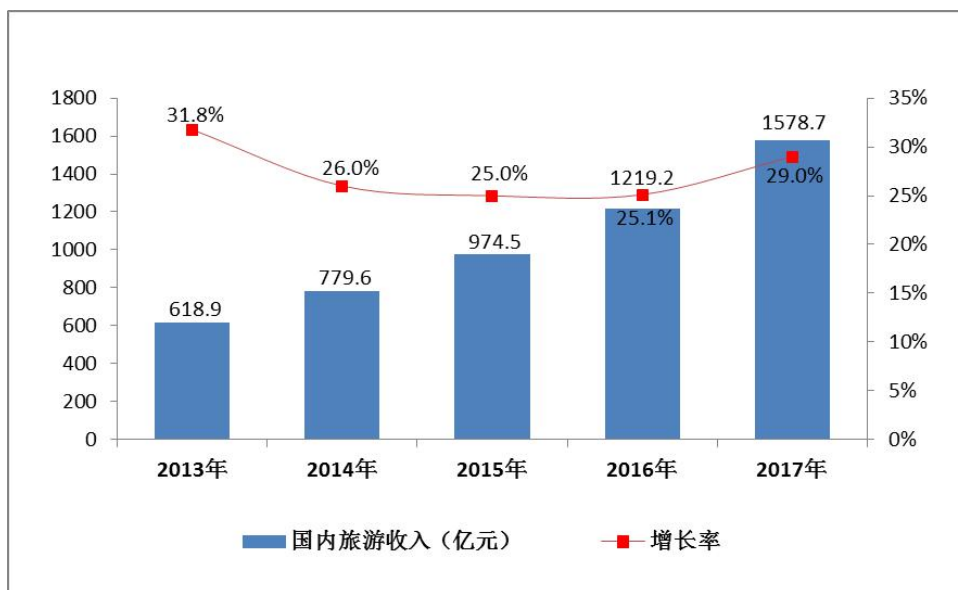
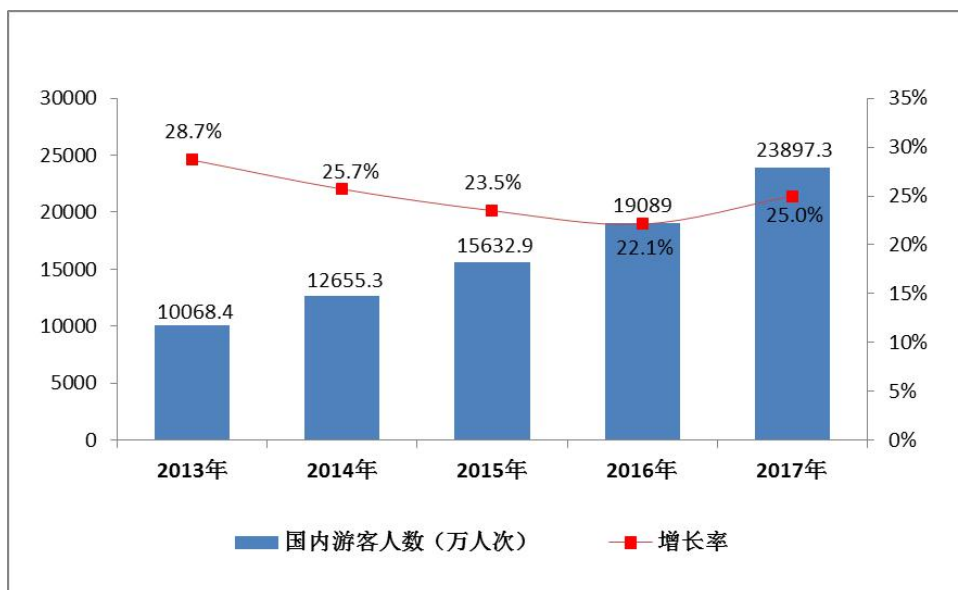
二、甘肃省旅游市场分析

1、甘肃省旅游市场整体情况

甘肃是旅游资源大省，资源富集度排全国第 5 位，许多资源在全国乃至全世界都具有唯一性、垄断性和不可替代性，旅游业发展蕴藏的潜力无可限量。

2017 年全年甘肃省接待国内游客 23897.3 万人次，比上年增长 25%；国内旅游收入 1578.7 亿元，增长 29%。接待境外旅游人数 7.88 万人次，增长 10.3%。

其中，接待外国游客 4.22 万人次，增长 6.4%；接待港澳台同胞 3.66 万人次，增长 14.9%。国际旅游外汇收入 2086 万美元，增长 17.9%。



.....

三、地区旅游市场分析

第二节 生态旅游市场分析

一、生态旅游概念与发展阶段

生态旅游兴起的主要原因是由于环境污染等导致生活环境质量下降，使人们

意识到环境的重要性,进而使得部分旅客转向接近大自然。生态旅游是绿色旅游,以保护自然环境和生物的多样性、维持资源利用的可持续发展为目标。参加生态圈旅游的人们在欣赏自然美色的同时,学会静观默察、敬天惜物,充分感悟自然。

生态旅游也是在传统大众旅游业发展过程中出现了环境问题的基础上兴起的,与人类正在经历的生态时代相适应,代表了旅游发展的新潮流,是旅游发展的一个新阶段,与传统大众旅游业相比,在追求目标、管理方式、受益者和影响方式等方面具有不同的特征。

项目	传统大众旅游业	生态旅游
目标	利润最大化、价格导向,享乐为基础,文化与景观资源的展览	适宜的利润与持续维护环境资源的价值,价值导向,以自然为基础的享乐,环境资源和文化完整性展示和保育
管理方式	旅游第一,有求必应,无计划的空间扩展,分片分散的项目,交通方式不加限制	生态化管理、景观保护第一,有选择地满足游客要求,有计划的空间布局,功能导向景观生态调控,有选择的交通方式
受益者	开发商和游客为净收益者,当地社区和居民的受益于环境代价相抵所剩无几	开发商、游客、当地社区和居民分享利益
正面影响	创造就业机会,刺激区域经济增长,但只注重短期利益交通、娱乐和基础设施的改善有一定的经济效益	创造持续就业机会,促进经济持续发展
负面影响	高密度的基础设施和土地利用问题,有大气污染、水污染、地面污染等问题	交通受到管制,为使不产生各类污染物体,生态旅游者的活动必须不干扰当地居民和生物生活为前提

.....

第三节 文化旅游市场分析

第四节 农产品及农产品电商市场分析

第四章 项目选址

第一节 项目建设地址

一、具体位置

二、相关产业和支持产业分析

第二节 项目区位概况

一、地理环境

二、交通区位

三、经济概况

四、人口收入

五、工业概况

第三节 项目地址选择合理性分析

第六章 项目顶层设计

第一节 建设指导思想及原则

一、指导思想

二、建设原则

第二节 建设目标及总体思路

一、建设目标

二、总体思路

第三节 项目愿景及定位

一、项目愿景

二、项目定位

第七章 项目建设方案与内容

第一节 建设布局

一、产业总体规划

二、功能规划布局图

三、项目整体效果图

第二节 建设方案与内容

一、生态多元文化林

二、传统多元文化板块

三、其他配套设施

第三节 公辅工程

第八章 项目绿化专题方案

第一节 治沙技术措施

第二节 种植工艺技术

第九章 项目能源节约方案设计

第一节 设计依据

第二节 设计原则

第三节 能源利用及节能措施

一、设备节能

设备配置达到能耗低、工效高的要求，杜绝“大马拉小车”及“小马拉大车”的不合理设计。选型中力求采用先进的、高效的工艺和设备，有效地节约各种能源。

1、在产品设计研发中即考虑生产、试验、售后服务等过程中涉及的能源及其他资源的消耗，将节能工作贯彻在产品的全寿命周期内。动力设备采用了较先进的型号，优化设备规格，避免了小马拉大车的状况，保证生产运行的低能耗。

2、选用高效、低耗的先进生产设备。本项目选用了国际先进的生产设备，效率高、耗能低。

3、将手工、分散的作业点、作业内容，设计为现代化、智能化、综合化的流水线，在提高效率的同时，也大大降低了能耗。

4、对于生产线中的动力部分，以及供电、冷却、排风等系统广泛采用变频技术、休眠技术，可使能耗降低 20%左右。采用了先进的工艺设备，并利用 PLC、变频调速器控制电机，减少电机空载运行时间。设备选型、设备规格的确定兼顾投资与动力消耗，采用投资相对小，能耗相对低的设备。

5、对于需要散热或供热的系统，根据需要进行综合隔热措施，采取闭路循环的方式，实现减排、降耗。设备、管道的保温工程散热损失在允许范围之内。

6、采用低损耗变压器，合理分配变压器的容量和台数、负荷，做到变压器经济运行。变压器并列运行时按组合后的技术特性，选择最佳运行方式运行。变压器负荷经常小于 30%，须按经济运行条件考核后，合理更换相应容量的变压器。条件允许时，送电系统应考虑动力照明分开供电，以提高送电质量，延长相关电器及灯泡使用寿命。电力设备，负载低于 40%及未实现经济运行的，采用先进节能技术进行改造、更新或配置切换装置。

二、空调系统节能

三、供电系统和照明系统节能

第四节 水利用及节水

一、水利用

二、节水措施

第四节 项目能耗分析

第十章 环境影响评价

第一节 环境保护设计依据

一、设计依据

二、环境保护标准

三、环境保护原则和目标

第二节 项目建设对环境的影响

一、项目施工建设期环境影响分析

二、项目运营期环境影响分析

第三节 环境保护措施方案

一、项目施工建设期环境保护措施

二、项目运营期环境保护措施

第四节 环境影响评价

第十一章 劳动安全、卫生与消防

第一节 国家标准和规范

第二节 劳动安全卫生防护措施

一、施工期安全卫生防护

二、运营期安全卫生防护

第三节 消防

一、设计依据

二、防火等级

三、主要消防措施

第十二章 组织机构与人力资源配置

第一节 组织机构

一、组织设立原则

二、组织机构设置

第二节 劳动定员

为保证项目建成后的正常运行，按照科学合理、精干高效的原则和建立现代企业制度的要求，本项目人员配置共计 2000 人。

第三节 人员培训

第四节 劳动制度

第十三章 项目管理与进度安排

第一节 项目实施原则

第二节 建设管理

一、项目实施管理

二、项目招投标

第三节 项目建设工期和施工进度

第十四章 项目总投资额及资金筹措

第一节 投资估算依据和说明

第二节 项目总投资估算

一、工程费用估算

二、工程建设其他费用

三、预备费（不可预见费）

四、流动资金估算

五、总投资估算

第三节 资金筹措

第十五章 项目效益分析

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 营业收入及税金测算

本项目的营业收入主要为各旅游综合收入，年设计接待游客***万人次，平均客单价为**元/人次。

则项目建成后，达产年营业收入为*****万元，年税金及附加为**万元。

项目税金附加计算依据如下：

- （1）城市维护建设税=增值税*7%；
- （2）国家及地方教育附加税=增值税*（3%+2%）；
- （3）增值税=销项税额-进项税额（税率 16%）

具体数据见附表《项目营业收入和税金估算表》

第三节 成本费用测算

一、直接运营成本

二、经营、管理、研发等其他费用

三、期间费用

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 P_t

四、总投资收益率 ROI

第六节 项目敏感性分析

一、项目盈亏平衡分析

二、项目敏感性分析

第七节 项目经济效益评价

第十六章 项目风险分析及防范措施

第一节 资金风险与对策

一、投资估算风险

二、资金风险

第二节 市场风险

第三节 人力资源风险及防范措施

第十七章 结论与建议

第一节 结论

第二节建议

附表：

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

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