

# 和田县布扎克乡种兔养殖示范基地建设项目（二期）

## 资金收益平衡方案

### 一、项目概况

（一）项目名称：和田县布扎克乡种兔养殖示范基地建设项目（二期）

（二）拟建地点：和田县布扎克乡平安村

（三）项目性质：新建

（四）建设单位及法定代表人

建设单位：和田县布扎克乡人民政府

项目法人：沙拉木·阿布拉

联系方式：13579553780

统一社会信用代码	11653221010422151X
机构名称	和田县布扎克乡人民政府
机构性质	机关
机构地址	和田地区和田县布扎克乡幸福路 18 号
负责人	沙拉木·阿布拉
颁发日期	2018 年 03 月 22 日
赋码机关	中共和田县委员会机构编制委员会办公室

（五）项目建设期

项目建设期 0.9 年(2019 年 8 月至 2020 年 6 月。)

（六）项目建设内容及规模：

#### 1. 建设规模

本项目由政府和企业共同投资完成种兔养殖基地建设,建设连栋兔舍

1 座，总建筑面积 19560 平方米，配套种兔养殖设备及附属工程。

## 2. 建设内容

(1) 政府投资建设内容：建设连栋种兔兔舍 1 座，总建筑面积 19560 平方米，包含单栋兔舍 48 栋，每栋兔舍建筑面积 407.5 平方米，门式刚架结构，地上一层。配套室外给排水、供配电等其他相关附属配套工程。配套购置种兔养殖等相关设备。

室外附属工程量清单

序号	室外工程	材质/型号	单位	工程量	备注
1	路面硬化	混凝土	平方米	4580	
2	地面硬化	混凝土	平方米	3350	
3	维护设施	铁艺围栏	米	1940	
4	给水管网	0.6MPa PE(100)De50	米	80	
		0.6MPa PE(100)De65	米	80	
		0.6MPa PE(100)De80	米	360	
5	消防管网	钢丝网骨架塑料复合管 De150	米	640	
6	排水管网	UPVC 双壁波纹管 De110	米	455	
7	电缆	YJV22-4*35	米	2151	
		YJV22-12/20kv-3*70	米	169	
8	变压器	315KVA	台	1	

种兔养殖基地设备清单

序号	商品名称	规格型号及主要技术参数	单位	数量	备注
1	种兔养殖笼具	1. 单组兔笼约长 1630cm*2100cm，高 1480cm，单笼宽约 400cm，深约 820cm，单笼面积 0.328 平方米 2. 所有笼门为双连体，上翻盖门。 3. 支架，加强加固型，热镀锌双层高标准防锈 4. 笼位分布：16 笼位每组，896 笼位分两大排布局：28 组每排，共 56 组每栋。品字形背靠背布局，上下两层全部为前后子母笼设计。 5. 兔笼简介，笼体采用 3.0 及 2.6 锌铝合金钢材搭配，设计生产，笼体各部件组装安装后结构功能性强，无毛刺，有效防止脚皮炎，防锈效果好，笼体主体使用寿命 10 年以上。 6. 组笼五金配件，国标配置。 7. 高性能不锈钢托粪板及支撑钢管横梁	条	10752	
2	种兔养殖饲喂、饮水及照明系统	双连体圆盘料盒，防啃咬、防扒料，方便清理，上下两层全部配套重锤式饮水器，无簧，自洁型，含水管及附件，产箱规格长 390mm*宽 250mm*高 150mm，采用优质 PP 原材料，热镀锌产箱卡槽，72 灯珠优质白光灯带	套	21504	
3	粪尿收集系统	玻璃缸材质，容积 100 立方	套	5	
4	种兔养殖输送带清粪系统	架空式 2.04M，宽幅加厚 PP 输送带清粪系统 (架空式 2.04M 宽幅，优质加厚 PP 纵向输送带，固定式清粪系统，高配自动清粪机组，可直接将粪尿导入至养殖舍外)	套	96	
5	种兔养殖环境控制系统	降温湿帘含循环水泵及附件(由 150mm 纸质波纹多孔湿帘、水泵循环系统及控制装置组成，负压风机含控制系统，275g 热镀锌钢板外壳，电	套	48	

		机功率 1.1 千瓦, 1380mm*1380mm*400mm)。			
	合计			32405	

(2) 企业投资建设内容: 购置 2.15 万只种兔, 品种为嘉实肉兔配套系, 其中: 原种 2000 只, 祖代 5000 只, 父母代 14500 只。购置饲料 1300 吨。

#### (七) 项目总投资及资金筹措

项目建设总投资 5500 万元, 其中: 债券资金 2000 万元, 扶贫资金 2000 万元, 企业投资 1500 万元。

本项目政府投资 4000 万元, 其中: 工程费用 3725 万元, 占总投资的 93.12%; 工程建设其他费用 156.2 万元, 占总投资的 3.9%; 预备费 118.81 万元, 占总投资的 2.97%。发行专项债券总计 2000.00 万元, 约占项目总投资的 36.36%, 其中: 2020 年发行政府专项债 2000 万, 发行期限为 7 年, 发行年化利率 4.00%。

单位: 万元

项目	金额	比例
<b>项目资本金</b>	3500.00	63.64%
政府出资	2000.00	36.36%
企业自筹	1500.00	27.27%
<b>政府专项债券</b>	2000.00	36.36%
<b>合计</b>	5500.00	100.00%

#### (八) 项目建设进度

2019 年 8 月-2020 年 6 月

时间 项目	2019年					2020年					
	8月	9月	10月	11月	12月	1月	2月	3月	4月	5月	6月
项目前期审批	■										
施工图设计	■										
招投标		■									
土建施工及设备调试		■	■	■	■		■	■	■		
设备调试及验收										■	■

## 二、项目收益与成本平衡情况

### (一) 项目收益情况分析

#### 1、市场价格分析

本项目产品方案依据对种兔市场需求调查结果及介绍产品技术规范确定，产品方案要面对国内兔产品多样化的要求。本项目产品目前定位主要为活兔。因此在分析市场价格时，均以目前国内已成交的同类型活兔收购交易价格为参考。

#### 2、项目收益分析

种兔养殖基地（二期）中种兔来源为龙头企业所提供，养殖品种为企业肉兔配套系，为企业改良种兔品种，企业肉兔父母代平均胎产仔数 10.89 只，产活仔数 10.57 只，情期受胎率 80%以上，断奶成活率 92%~95%，商品代 10 周出栏体重 2427.50g、料重比 2.96，12 周出栏体重 2937.35g，料重比 3.50，全净膛屠宰率 54.34%。

商品兔单只体重达 2.25 公斤即可上市交易，兔产业入户带动的贫困户所生产的商品兔，由企业按照 14 元/kg 最低价收购。

### 3、种兔入户产业收益分析

本项目带动建档立卡贫困户 1000 户，每户养殖种兔 100 只，按照企业“摸黑养殖”专利技术饲养，1 只种兔年出栏商品兔 40 只，体重达 2.25kg 即可上市交易，企业保底收购价 14 元/kg。

1 户农户养殖收益=100\*40\*2.25\*14=12.6 万元

饲料成本：根据企业多年养殖经验，兔肉与饲料比例为 1:3.5，饲料为 3.5 元/kg。1 户农户养殖饲料成本=100\*40\*2.25\*3.5\*3=9.45 万元。

其他费用：种兔养殖过程中，水电费预计 2500 元/年；刨花、垫草费用预计 1000 元/年；种兔更新亏损预计 1000 元/年。

1 户农户年利润=126000-94500-2500-1000-1000=2.7 万元。

年可实现带到 1000 户农户收益为 2700.00 万元。

### 4、项目运营成本

项目运行过程中，由企业有偿经营种兔养殖基地，独立经营、自负盈亏，负责基地的经营管理、人员招聘、技术培养、产品销售及对贫困户进行免费技术指导等，该项目政府方承担的运营成本为零。

### 5、项目税费

根据本项目可行性研究报告，本项目属于扶贫项目，免收增值税，城市维护建设税税率按 1%计算，教育附加费率按 3%计算，企业所得税率按 25%计算。

单位：万元

项目	2020年	2021年	2022年	2023年	2024年	2025年	2026年	2027年	合计
1、增值税	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2、城建税及附加税	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、企业所得税	98.84	81.69	81.69	81.69	81.69	81.69	81.69	91.69	680.67
税费合计	98.84	81.69	81.69	81.69	81.69	81.69	81.69	91.69	680.67

#### 4、政府收益偿债能力分析

根据项目的性质，政府投资建设的种兔养殖基地及购买的设备由企业有偿使用。租赁费由项目建设单位与企业另行商定。项目运行过程中，由企业独立经营、自负盈亏，负责基地的经营管理、人员招聘、技术培养、产品销售及对贫困户进行免费技术指导等。

##### 财务费用：

本项目发债额度 2000 万元，发债期限 7 年，发债利率 4%。

债券本息=2000\*（1+4%\*7）=2560 万元

##### 偿债能力：

覆盖倍数按照 1.5 倍计取=2560 万元\*1.5=3840 万元。

政府年偿还金额=3840 万元/7 年=548.57 万元

本项目在运行过程中，政府运行成本中不计入维修管理费用、人工费用、税费等，且年收入达到 548.57 万元即可具备偿还债券本息的能力。因项目属于新建项目，2020 年 6 月竣工，2020 年运营效率达到 85%，产生租赁收益按照 466.28 万元计算。

根据以上预测信息确定预测，项目债券存续期内年度收入情况如下：

单位：万元/年

项目	2020年	2021年	2022年	2023年	2024年	2025年	2026年	2027年	合计
设备租赁收入	466.28	548.57	548.57	548.57	548.57	548.57	548.57	548.57	4,306.27
运营收入合计（万元）	466.28	548.57	548.57	548.57	548.57	548.57	548.57	548.57	4,306.27

### （三）项目运行模式

1. 鼓励项目村按照地委“龙头企业+基地+贫困户”的四级架构模式发展本村兔产业。

2. 项目按照以工代赈的方式进行建设，项目承建单位根据和田地区现有兔产业龙头企业整体实力、用工情况和实际生产经营情况，择优确定。用工须符合扶贫资金用于以工代赈项目的相关要求，使用当地农民工工资不低于项目施工中标价的 10%，其中建档立卡贫困户不低于 50%。

3. 项目建成后由龙头企业租赁，租赁费为扶贫资金投入的 8%，双方须签订合作协议，项目建成后双方合作期限不低于 10 年，期满后，双方对合作事宜另行商议。

### （四）项目损益情况分析

项目损益表 单位：万元

项目	2020 年	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	总计
一、经营收入/成本/税金									
1. 项目收入	466.28	548.57	548.57	548.57	548.57	548.57	548.57	548.57	4306.27
2. 项目成本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 税金及附加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 税息折旧及摊销前利润	466.28	548.57	548.57	548.57	548.57	548.57	548.57	548.57	4306.27
二、折旧与摊销									0.00
1. 总折旧和摊销	70.91	141.81	141.81	141.81	141.81	141.81	141.81	141.81	1063.58
2. 息税前利润	395.38	406.76	406.76	406.76	406.76	406.76	406.76	406.76	3242.70
三、利息支出									0.00
1. 利息费用	0	80	80	80	80	80	80	40	520.00
2. 税前利润	395.38	326.76	326.76	326.76	326.76	326.76	326.76	366.76	2722.70
四、企业所得税	98.84	81.69	81.69	81.69	81.69	81.69	81.69	91.69	680.67
五、净利润/净亏损	296.53	245.07	245.07	245.07	245.07	245.07	245.07	275.07	2042.02

### （五）项目收益与融资平衡情况

根据上述项目总投资、运营收入、成本情况、偿债资金来源，本项目现金净流入预测如下：

项目现金流量预测表

单位：万元

项目	2019年	2020年	2021年	2022年	2023年	2024年	2025年	2026年	2027年	总计
一、现金流入	2000.00	3966.28	548.57	548.57	548.57	548.57	548.57	548.57	548.57	9806.27
1、资本金流入	2000.00	1500.00								3500.00
2、债券资金流入		2000.00								2000.00
3、运营收入	0.00	466.28	548.57	548.57	548.57	548.57	548.57	548.57	548.57	4306.27
二、现金流出	2000.00	3598.84	161.69	161.69	161.69	161.69	161.69	161.69	2171.69	8740.67
1、固定资产投资	2000.00	3500.00								5500.00
2、运营成本		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3、相关税费		98.84	81.69	81.69	81.69	81.69	81.69	81.69	91.69	680.67
4、运营期债券利息			80.00	80.00	80.00	80.00	80.00	80.00	80.00	560.00
5、债券本金									2000.00	2000.00
三、净现金流量	0.00	367.44	386.88	386.88	386.88	386.88	386.88	386.88	-1623.12	1065.60
四、累计净现金流量	0.00	367.44	754.32	1141.20	1528.08	1914.96	2301.84	2688.72	1065.60	

### （六）资金的稳定性

根据项目专项债券发行计划，经测算预测期现金流量，项目累计净现金流为 1065.60 万元，项目资金稳定性可靠，还本付息资金具有一定的稳定性与风险抵抗能力。

### （七）债券本息覆盖倍数

本项目债券存续期内预计项目运营净收益为 3625.60 万元，债券还本付息总额 2560.00 万元，发行费用 2.00 万元，债券存续期内项目运营净收益对债券本息覆盖倍数为 1.42 倍。能够合理保证偿还本期债券本金、利息，可以实现项目收益与融资自求平衡。

### （八）本息覆盖倍数的敏感性分析

依据当前的市场状况及数据，对未来租赁的收益及现金流进行预测，存在较大的不确定性。基于谨慎性原则，下面对债券存续期内收入波动进行敏感性分析，详见下表：

敏感性分析	敏感性变化比率				
	-8%	-5%	0%	5%	8%
敏感性变化比率					
经营净收益	3335.55	3444.32	3625.60	3806.88	3915.65
债券本金及利息合计	2560.00	2560.00	2560.00	2560.00	2560.00
发行费用	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00
债券本息覆盖率	1.30	1.34	1.42	1.49	1.53

由以上分析可见，该项目财务指标良好，能够产生持续稳定的现金流入，且现金流入能够覆盖专项债还本付息的规模，从财务角度上分析投资具备可行性。

### 三、对项目收益资金平衡结论性意见

项目建设符合《和田县总体规划》（2016-2030）、《自治区区内协作扶贫考核办法》（2018年）、《和田县国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》的要求。该项目的建设立足于促进和田县布扎克乡经济发展，紧密结合和田县布扎克乡农业结构调整和畜牧业发展的现实需要，依托项目所在村区域资源优势和优惠政策，解决部分贫困群众就业，增加贫困群众经济收入，促使贫困户稳定脱贫，减少建档立卡贫困户。依托种兔养殖示范基地的建设，打造知名品牌，持续推进区域产业结构调整，延长产业链，壮大区域养殖业，持续促进项目地经济社会持续向好发展。

本项目符合和田县地方政策和总体规划，通过对项目建设的必要性、项目建设条件、项目建设内容、项目建设方案等进行了详细的分析和论证，和田县布扎克乡种兔养殖示范基地建设项目（二期）已经具备了一定的建

设条件，资金筹措方案可行，建设方案合理，具有较大的社会效益，因此本建设项目是可行的。

### 1.7.2 建议

1. 严格按照国家有关政府投资项目的管理规定，按照国家基本建设程序，完善各项手续，认真做好项目前期准备工作，在项目建设过程中加强项目资金、质量、安全管理工作。

2. 为了加快项目的建设进度，建议本项目报告批复后，应立即组织进行施工图设计和初步设计等工作，制定详细的项目实施进度计划，尽早开展工程建设招标工作。

3. 建议项目施工前，进一步详细的做好工程地质勘察工作，工程建设过程中，要制定严格的质量和安规章制度，确保项目的顺利实施。

4. 在工程建设过程中，应处理好项目的内部和外部的协调关系，争取相关部门、水电气、邮电通讯、交通等部门的支持，使本项目能够顺利进行，按照预定计划施工。

5. 按照科学发展的要求，本项目的建设应做好环境保护工作，环境保护与项目建设必须按照“三同时”的原则进行，切实做好可持续发展和人与自然的和谐发展。

因此，该项目应尽早启动。

和田县布扎克乡人民政府

2019年10月18日

