

石首市渔业绿色循环发展项目

实施方案

石首市农业农村局

二〇二六年十月



目录

一、项目概况	1
(一) 区域基本情况	1
(二) 项目单位情况	4
(三) 项目基本信息	5
(四) 资产、收益权抵质押情况说明	8
(五) 项目运营方案	8
二、项目经济效益与社会效益	9
(一) 生态效益分析	9
(二) 社会效益分析	10
(三) 经济效益分析	10
三、项目投资估算及资金筹措方案	11
(一) 项目投资估算	11
(二) 建设资金筹措方案	13
四、项目预期收益、成本及融资平衡情况	15
(一) 项目收入预测	16
(二) 项目预期成本预测	16
(三) 项目税费预测	30
(四) 项目财务费用预测	30
(五) 模拟利润表	31
五、项目预期收益与融资平衡情况	32
(一) 现金流模拟分析	32
(二) 项目融资平衡情况	35
(三) 压力测试	36
(四) 敏感性分析	36
六、潜在风险评估及控制措施	36
(一) 工程建设风险	36
(二) 资金使用监管风险	37
(三) 项目资产管理风险	37
(四) 逾期还款风险	38
七、投资者保护措施	39
八、主管部门责任	39
九、资产管理措施	40
十、事前绩效评估	40
(一) 总体结论	40
(二) 事前绩效评估情况	41
十一、编制文件依据	44

石首市渔业绿色循环发展项目 实施方案

一、项目概况

（一）区域基本情况

荆州，古时又称“江陵”，湖北省地级市，长江中游城市群重要成员，位于湖北中南部、长江中游、江汉平原腹地，全市国土面积 1.41 万平方公里，总人口达 513.55 万，下辖荆州区、沙市区、江陵县、松滋市、公安县、石首市、监利市、洪湖市 8 个县市区和荆州开发区、荆州高新区、纪南文旅区 3 个功能区。

根据《石首市国民经济和社会发展的第十五个五年规划纲要（草案）》、《石首市 2025 年国民经济和社会发展规划执行情况与 2026 年国民经济和社会发展规划草案的报告》，2026 年经济社会发展的主要预期目标是：

地区生产总值增长 6%以上，规模以上工业增加值增长 8.5%，社会消费品零售总额增长 5.1%，地方一般公共预算收入增长 8%，居民人均可支配收入增长与经济增长基本同步，确保“十五五”开好局、起好步。

为实现上述目标，要重点做好以下八个方面工作：一是强化投资消费拉动，加快经济总量提升；二是加快产业转型升级，构建现代产业体系；三是深化改革创新赋能，增强发展韧性活力；四是深入践行“两山”理念，做强生态富民产业；五是完善综合交通体系，构建对

外开放格局；六是深化区域协同联动，促进城乡融合发展；七是持续增进民生福祉，不断提升生活品质；八是夯实安全发展根基，提高社会治理水平。

战略定位：全面对接国家和省级重大战略，牢固树立“转型赶超、加快复兴、绘就新画卷”发展目标，加快建设“长江中游两湖平原中心城市”，奋力打造“五个示范区”即长江经济带绿色发展示范区、江汉平原乡村振兴示范区、国家级承接产业转移示范区、荆楚文化传承创新示范区、现代综合交通物流示范区，全面开启社会主义现代化建设新征程。

2035 年远景目标：展望 2035 年，荆州市经济实力、科技实力、综合实力大幅跃升，经济总量和城乡居民人均收入迈上新的大台阶，地区生产总值达到 9,000 亿元，力争迈入万亿 GDP 俱乐部。

荆州市财政经济数据

单位：亿元

项目	2023 年	2024 年	2025 年
1. 地区生产总值（GDP）	3,151.49	3,503.48	3,712.34
2. 城镇居民人均可支配收入（元）	43,018.00	44,872.00	46,713.00
3. 农村居民人均可支配收入（元）	24,680.00	26,092.00	27,658.00
4. 地方财政总收入	332.75	276.50	278.49
4.1 地方公共预算收入	168.75	175.02	190.99
其中：税收收入	114.71	115.36	119.67
非税收入	54.04	59.66	71.32
4.2 政府性基金收入	164.00	101.48	87.50
其中：国有土地使用权出让收益	150.57	86.33	70.91
5. 地方财政总支出	772.56	791.90	772.55

5.1 一般公共预算支出	561.82	615.50	582.99
5.2 政府性基金支出	210.74	179.45	189.57
其中：国有土地使用权出让收入安排的支出	121.03	64.73	68.56

石首市财政经济数据

单位：亿元

项目	2023 年	2024 年	2025 年
1. 地区生产总值（GDP）	270.36	301.63	322.07
2. 城镇居民人均可支配收入（元）	40,408.00	42,208.00	43,981.00
3. 农村居民人均可支配收入（元）	21,413.00	25,977.00	27,588.00
4. 地方财政总收入	23.7778	24.5019	15.9023
4.1 地方公共预算收入	8.8906	10.0176	11.6550
其中：税收收入	6.6837	7.5240	8.0683
非税收入	2.2069	2.4936	3.5867
4.2 政府性基金收入	14.3662	12.2849	3.8734
其中：国有土地使用权出让收益	14.1746	11.9354	2.7101
5. 地方财政总支出	63.0216	69.8732	60.5299
5.1 一般公共预算支出	44.3640	51.1579	47.8544
5.2 政府性基金支出	18.6239	18.4856	12.4955
其中：国有土地使用权出让收入安排的支出	14.8147	7.0514	0.0150

本地区专项债务情况表

单位：亿元

区划	2025 年限额	2025 年余额
荆州市	833.82	738.96
其中：石首市	78.42	72.12

本地区专项债务期限结构表

单位：亿元

期限	2025 年
1 年期	3.86460

期限	2025 年
3 年期	1. 90000
5 年期	0. 27240
6 年期	1. 23600
7 年期	5. 02400
8 年期	1. 23600
9 年期	1. 23600
10 年期	7. 77090
11 年期	4. 48888
12 年期	4. 48888
13 年期	4. 48888
14 年期	4. 48888
15 年期	7. 36598
16 年期	3. 12888
17 年期	3. 12888
18 年期	3. 12888
19 年期	3. 12888
20 年期	11. 75118

（二）项目单位情况

石首市渔业绿色循环发展项目（以下简称“本项目”）的申报主体为石首市农业农村局，项目实施主体石首市农业农村局，主要负责项目前期准备、投资建设和运营管理等方面的工作，项目实施单位基本情况如下：

项目单位情况表

项目单位名称：	石首市农业农村局
法定代表人/负责人：	陈启文
地址：	石首市东方大道 221 号
统一社会信用代码：	11421081011383123A

单位性质：	机关
行业主管部门：	石首市农业农村局
建设单位名称	/

（三）项目基本信息

1. 项目名称

石首市渔业绿色循环发展项目。

2. 项目建设地点及内容

建设地点：石首市天鹅洲开发区、高基庙镇、东升镇、团山寺镇、久合垸乡、大垸镇等 6 个乡镇区。

项目建设内容主要分为三部分：

（1）养殖生产基础设施条件提升：对 5 万亩养殖池塘，开展池塘清淤、护坡、整形，改善生产道路、进排水系统等池塘标准化改造，对项目区的养殖尾水进行治理，配套相关设施等。

（2）水产苗种生产能力提升：开展水产原种场增氧、水质监控等智能化改造，升级改造进排水、消毒、废弃物和生物垃圾暂存、尾水处理等设施。投入 70 万尾优质鱼苗，开展原良种亲本更新和核心亲本保种培育，提高苗种供应能力。

（3）生产服务保障能力提升：搭建水生物防疫及产品质量检验平台，石首市全域以及下辖的 15 个乡镇开展水生动物防疫、水产品质量安全提升，推进信息化管理。

3. 项目建设期

项目建设期 24 个月，计划 2026 年 12 月-2028 年 12 月。

4. 项目属性

本项目属于【农林水利】公共服务领域，属于政府投资范围，具备公益属性，符合《政府投资条例》（国令第 712 号）、《关于在公共服务领域推广政府和社会资本合作模式指导意见的通知》（国办发〔2015〕42 号）相关规定。

5. 项目领域

本项目投向领域为【农林水利】公共服务领域，符合财政部、国家发改委明确的专项债券投向领域的要求。债券资金未用于《地方政府专项债券资金投向领域禁止类项目清单》领域。

6. 是否使用过增发国债或超长期国债

本项目未使用过增发国债或超长期国债。

7. 项目批复情况

截止本实施方案编制日，项目取得的行政审批以及核准和备案情况如下：

批复手续	取得时间	发文单位	文件名	文件号
项目建议书批复	2025/9/30	石首市发展和改革局	石首市发展和改革局关于石首市渔业绿色循环发展项目建议书的批复	石发改审批（2025）104 号
可研批复/备案/核准文件	2025/10/14	石首市发展和改革局	石首市发展和改革局关于石首市渔业绿色循环发展项目可行性研究报告的批复	石发改审批（2025）121 号
用地预审意见书	2025/10/11	石首市自然资源和规划局	关于石首市渔业绿色循环发展项目申请用地预审选址意见的复函	豁免
选址意见书				正在办理
建设用地规划许可证				正在办理
国有土地使用证				正在办理
环评批复/备案登记	2026/5/12	荆州市生态环境局石首市分局	关于石首市渔业绿色循环发展项目环境影响评估的复函	石环审函（2026）65 号

批复手续	取得时间	发文单位	文件名	文件号
初步设计批复	2026/6/3	石首市发展和改革委员会	关于石首市渔业绿色循环发展项目初步设计的批复	石发改审批（2026）106号
建设工程规划许可证	2026/5/13	石首市自然资源和规划局	关于《关于申请对石首市渔业绿色循环发展项目建设工程规划许可证豁免的函》的复函	豁免
建筑工程施工许可证				

8. 项目现状说明

工程计划于 2026 年 12 月开工，目前正在进行前期准备工作。

9. 项目绩效目标情况

项目绩效总目标				
名称		目标说明		
长期绩效目标		（1）养殖生产基础设施条件提升：对 5 万亩养殖池塘，开展池塘清淤、护坡、整形，改善生产道路、进排水系统等池塘标准化改造，对项目区的养殖尾水进行治理，配套相关设施等。 （2）水产苗种生产能力提升：开展水产原种场增氧、水质监控等智能化改造，升级改造进排水、消毒、废弃物和生物垃圾暂存、尾水处理等设施。投入 70 万尾优质鱼苗，开展原良种亲本更新和核心亲本保种培育，提高苗种供应能力。 （3）生产服务保障能力提升：搭建水生动物防疫及产品质量检验平台，石首市全域以及下辖的 15 个乡镇开展水生动物防疫、水产品质量安全提升，推进信息化管理。		
年度绩效目标		完成专项债投资 13,053.00 万元，工程进度到 30%。完成养殖生产基础设施条件提升：对 5 万亩养殖池塘，开展池塘清淤、护坡、整形，改善生产道路、进排水系统等池塘标准化改造，对项目区的养殖尾水进行治理，配套相关设施等。		
长期绩效目标表				
目标名称	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
长期绩效目标	产出指标	数量指标	涉及乡镇	15 个
			治理养殖池塘	5 万亩
			投入优质鱼苗	70 万尾
		质量指标	项目验收合格率	100%
			债券资金使用合规率	100%
		时效指标	项目完成及时率	100%
			是否及时足额还本付息	是
		成本指标	专项债投入	13,053.00 万元
	效益指标	经济效益指标	运营期收益	43,081.50 万元
		社会效益指标	带动就业人数	20 人
环境效益指标		环境污染率	0%	

	可持续影响指标	可持续发展的影响指标	项目持续发挥作用的期限			≥20 年	
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益群众满意度			≥98%	
年度绩效目标表							
项目	一级指标	二级指标	三级指标	指标值			指标值确定依据
				前年	去年	预计当年完成情况	
年度绩效指标	产出指标	数量指标	涉及乡镇	-	-	15 个	计划标准-实施方案
		质量指标	项目验收合格率	-	-	未完工	计划标准-实施方案
		时效指标	项目完成及时率	-	-	30%	计划标准-实施方案
		成本指标	债券资金	-	-	13,053.00 万元	计划标准-实施方案
	效益指标	经济效益指标	运营期收益	-	-	未完工	计划标准-实施方案
		社会效益指标	带动就业人数	-	-	未完工	计划标准-实施方案
		环境效益指标	环境污染率	-	-	0%	计划标准-实施方案
		可持续影响指标	项目持续发挥作用的期限。	-	-	20 年	计划标准-实施方案
	服务对象满意度指标	具体指标	受益群众满意度	-	-	≥98%	计划标准-实施方案

（四）资产、收益权抵质押情况说明

本项目的土地未设抵押，项目各项收费权未设置质押，不存在权属纠纷。

（五）项目运营方案

1. 建设方案

石首市农业农村局已委托有资质的专业规划设计机构承担项目建设规划和方案设计。结合项目内容，项目可操作性强，在技术上属于一般建设项目，不存在项目建设单位在工程技术方面难以解决的问

题。同时石首市农业农村局在类似项目建设运营方面积累了大量经验，初步考虑采取自行管理模式，项目建设拟采取 DBB、EPC 或多种模式结合的方式进行，后续以实际情况为准。

根据项目建设方案研究并提出项目建工期和实施进度方案，以便科学组织实施过程中各阶段的工作，按工程进度安排投资，确保项目按期建成并投入使用，发挥投资效益。

2. 运营方案

项目完工后，由石首市农业农村局为本项目运行管理单位并收取相关收入，项目实行“预算管理，指标控制，权责到人”的运营管理模式。

（1）“预算管理”指在确定年度经营目标的同时制定全年的人财物预算计划，并将年度预算计划报领导审批，经审批通过后分解到月执行。

（2）“指标控制”指经批准的人财物预算计划，制定年度各类经济指标表，包括确立收入、投入、成本费用、利润等经济指标，分解到各部门控制实施，最大程度造福于民。

（3）“权责到人”指制定各部门、各岗位的工作内容、工作职责和工作权限，建立岗位责任制，加强沟通与配合，权力、责任和义务明确到人。

二、项目经济效益与社会效益

（一）生态效益分析

水资源循环利用，减少污染排放项目通常配套水处理系统（如人

工湿地、生物滤池)，养殖废水经处理后可重新用于养殖或农田灌溉，大幅降低向自然水体的排污量，缓解周边水体富营养化压力。

（二）社会效益分析

本项目通过推广生态健康的养殖模式和改进尾水处理技术，不仅直接改善了从业者的生产环境并因其产品绿色溢价而实现增收创收，更在产业链层面带动了相关环保技术、物流服务等新兴业态的就业机会；同时，它为市场持续供应了更安全、优质的水产品，有效保障了消费者的食品安全与公共健康，并通过显著减少水域污染、修复养殖生态环境，增进了周边社区的整体福祉，营造出人水和谐的社会氛围，最终在推动产业转型升级的同时，促进了区域经济、社会与环境的协同与可持续发展。

（三）经济效益分析

降低生产成本，提升养殖效益循环模式（如“渔-牧-种”混养、尾水回收利用）能减少饲料、水资源和药品的投入。例如，利用养殖废水种植水生植物，可降低饲料成本 10%-15%，同时提高水产品成活率，直接提升单位面积产值。

延长产业链，创造增值空间项目通常配套加工、冷链、品牌建设环节，推动水产品从“初级产品”向“精深加工品”转型。例如，将普通鱼类加工为鱼糜、鱼罐头或预制菜，附加值可提升 2-3 倍；通过绿色认证打造区域品牌，还能提高市场溢价（通常为 15%-30%）。

带动就业与收入增长项目建设和运营会直接创造养殖、加工、技术服务等岗位，尤其能吸纳农村剩余劳动力。

三、项目投资估算及资金筹措方案

(一) 项目投资估算

1. 投资估算范围

依据建设方案，项目投资估算的内容包括建筑工程投资、工程建设其他费用、基本预备费等。

2. 编制依据

- 《建设项目投资估算编审规程》（CECA/GC1-2007）
- 2007 年《中华人民共和国建设部市政工程投资估算编制办法》
- 《市政工程投资估算指标 2007 年第一、四、九分册》
- 《建设项目经济评价方法与参数》（第三版）
- 《市政公用工程建设项目经济评价方法与参数》（2008 年版）
- 鄂建办〔2018〕27 号文颁发的《湖北省房屋建筑与装饰工程消耗量定额及全费用基价表》、《湖北省通用安装工程消耗量定额及全费用基价表》、《湖北省建设工程公共专业消耗量定额及全费用基价表》、《湖北省市政工程消耗量定额及全费用基价表》、《湖北省园林绿化工程消耗量定额及全费用基价表》、《湖北省施工机具使用费定额》、《湖北省建筑安装工程费用定额》
- 其它费用参考执行《湖北省建设项目总投资组成及其它费用定额》（鄂建〔2006〕26 号）、《湖北省物价局关于降低部分中介服务收费标准的通知》（鄂价工服规〔2013〕207 号）、《国家发展改革委关于进一步放开建设项目专业服务价格的通知》（发改价格〔2015〕299 号）

3. 项目投资估算具体情况

本项目初设批复总投资 16,992.18 万元，调整建设期利息及手续费后总投资为 17,000.40 万元，其中工程费用 14,738.18 万元，占比 86.69%；工程建设其他费用 876.93 万元，占比 5.16%；预备费 781.15 万元，占比 4.59%，静态总投资 16,396.26 万元。建设期利息 593.70 万元，占比 3.49%；债券发行兑付费 10.44 万元，占比 0.06%。投资估算如下：

项目投资估算明细表

单位：万元

序号	工程或费用名称	投资估算金额	资金来源				
			资本金		专项债券	市场化融资	其他资金
			金额	其中：专项债券用于资本金			
一	工程费用	14,738.18	1,685.18	0.00	13,053.00		
1.00	养殖生产基础设施条件提升项目	12,391.20	1,416.81		10,974.39		
1.10	清淤工程	3,986.69	455.84		3,530.85		
1.20	护坡工程	3,300.35	377.36		2,922.99		
1.30	池塘埂工程	1,428.01	163.28		1,264.73		
1.40	增氧设备工程	1,000.00	114.34		885.66		
1.50	给排水工程	2,676.15	305.99		2,370.16		
2.00	水产苗种生产能力提升项目	1,599.05	182.84		1,416.21		
2.10	水产原种场增氧	670.50	76.67		593.83		
2.20	水质监控	52.00	5.95		46.05		
2.30	进排水改造	542.99	62.09		480.90		
2.40	消毒工程	76.00	8.69		67.31		
2.50	废弃物和生物垃圾暂存	116.56	13.33		103.23		

2.60	尾水处理	120.00	13.72		106.28		
2.70	优质鱼苗	21.00	2.40		18.60		
3.00	生产服务保障能力提升项目	747.93	85.53		662.40		
3.10	水生物防疫及产品 质量检验平台	207.45	23.72		183.73		
3.20	水生动物防疫	222.92	25.50		197.42		
3.30	水产品质量安全	167.56	19.16		148.40		
3.40	信息化管理	150.00	17.15		132.85		
二	工程建设其它费用	876.93	876.93				
1.00	建设单位管理费	176.95	176.95				
2.00	工程监理费	147.46	147.46				
3.00	工程设计费	265.82	265.82				
4.00	工程勘察费	53.16	53.16				
5.00	招标代理服务费	29.89	29.89				
6.00	施工图审查费	26.58	26.58				
7.00	竣工图编制费	13.29	13.29				
8.00	环境影响咨询服务 费	12.23	12.23				
9.00	工程保险费	44.24	44.24				
10.00	场地准备及临时设 施费	73.73	73.73				
11.00	工程前期其他费用	33.58	33.58				
三	预备费	781.15	781.15				
四	静态总投资	16,396.26	3,343.26		13,053.00		
五	建设期利息	593.70	593.70				
六	债券发行费用	10.44	10.44				
七	项目总投资	17,000.40	3,947.40		13,053.00		

(二) 建设资金筹措方案

1. 项目资金来源

资金筹措方式为自筹资金 3,947.40 万元，计划发行专项债券融资 13,053.00 万元。

项目投资分年计划及资金筹措表

单位：万元

序号	资金来源	2026	2027	2028	合计
1	资本金	500.00	1,000.00	2,447.40	3,947.40
1.1	财政安排资金				-
1.2	项目单位自筹资金	500.00	1,000.00	2,447.40	3,947.40
1.3	专项债券资金				-
1.4	其他资金				-
2	融资资金	13,053.00	-	-	13,053.00
2.1	专项债券资金	13,053.00			13,053.00
2.2	项目单位市场化融资				-
2.3	其他资金				-
3	其他资金				-
	合计	13,553.00	1,000.00	2,447.40	17,000.40

2. 项目资本金来源及到位情况

项目资本金共计 3,947.40 万元，占总投资的 23.22%，项目资本金计划用于前期费用、工程款项。项目资本金根据工程进度逐步落实。

3. 项目融资计划

(1) 专项债券融资情况

专项债券融资情况表

单位：万元

年度	当年计划发行总金额	当年已发行总金额	发行期限(年)	发行利率(%)	付息频次	还本方式
2026	3,253.00 (调整)	-	10 年	1.95%	每半年付息一次	第 6 年至第 10 年，每年等额偿还发行金额的 20%
2026	9,800.00	9,800.00	20 年	2.22%	每半年付息一次	第 11 年-第 20 年，每年等额偿还发行金额的 10%

本项目专项债券资金调整情况如下：

石首市 2025 年老旧小区改造配套基础设施建设项目

湖北省人民政府 2025 年 11 月 6 日发行 2025 年湖北省政府专项债券（四十六期），债券代码 235797，票面利率 1.95%，债券期限 10 年，其中 5,000.00 万元用于石首市 2025 年老旧小区改造配套基础设施建设项目，起息日 2026-05-07，到期日 2035-11-07，半年付息一次，分期还本，第 6-10 年每年偿还发行金额的 20%。

调整原因：石首市 2025 年老旧小区改造配套基础设施建设项目实际总投发生调减，且该项目成功申请到中省预算资金 1400 万元。经本级政府同意，将石首市 2025 年老旧小区改造配套基础设施建设项目专项债券 3,253.00 万元调整用于本项目建设，并由调整后的项目单位承担原项目后续的利息支出，具体时间以省人民政府批准时间为准。本项目实施单位在债券存续期内每年 5 月 7 日、11 月 7 日支付利息，并在 2035 年 11 月 7 日到期偿还本金。

（2）已发行专项债券的使用情况

本项目 2026 年 9 月 7 日发行专项债券 9,800.00 万元，暂未使用。

（3）市场化融资情况

本项目目前未进行、也暂无计划进行市场化融资，若后续进行市场化融资，将按照《地方政府性债务信息公开办法》的相关规定及时披露。

四、项目预期收益、成本及融资平衡情况

（一）项目收入预测

1. 项目收入可行性

财政部《关于试点发展项目收益与融资自求平衡的地方政府专项债券品种的通知》（财预〔2017〕89号文），专项债券对应的项目取得的政府性基金或专项收入，应当按照该项目对应的专项债券余额统筹安排资金，专门用于偿还到期债券本金，不得通过其他项目对应的项目收益偿还到期债券本金。本项目收入归属部门为石首市农业农村局，项目运营收入作为专项收入专门用于偿还政府专项债券本息。

2. 项目收入来源

本项目收益主要来源于水产销售收入。

本项目工程建设期为2026年12月至2028年12月，2029年1月开始投入运营，因债券于2046年到期还本，本次收益测算以2029年1月至2046年10月为测算期。

3. 基本假设及计算方式

（1）总产量

本项目水产暂定为鳊鱼。根据初设批复建设内容，预计投产鱼苗70万尾。标鳊养殖120-150天（4-5个月），预计重量为0.8-1.2斤。则预计总产量为77万斤（70万尾*1.1斤）。2029年开始每年可投放2轮，出于谨慎性考虑暂按1.5倍投入，则之后每年可产出115.50万斤（70万尾*1.5倍*1.1斤/尾）。

（2）水产单价

2026年上半年湖北省重点监测水产品批发市场价格分析

全省重点水产批发市场价格监测显示，上半年水产品批发市场13个品种累计均价20.2元/公斤，同比涨3.5%。7个大宗淡水品种累计均价12.88元/公斤，同比涨7.5%。14个品种中累计均价同比上涨的有9个，只有鳊鲂、黄颡鱼、黄鳝、泥鳅、小龙虾同比下降。其中，鳊鲂13.53元/公斤，同比降3.2%；黄颡鱼19.95元/公斤，同比降21.6%；鳊鱼62.54元/公斤，同比涨7.6%。

从单月看，6月份13种水产品批发市场加权均价20.37元/公斤，同比跌2.7%、环比跌2.1%。7个大宗淡水品种加权平均价格12.95元/公斤，同比跌6.3%、环比跌6.2%。14个品种中同比上涨的有6个，青鱼、草鱼、鲤鱼、鲫鱼、鳊鲂、黄颡鱼、泥鳅、小龙虾同比下跌；环比上涨的有6个，青鱼、草鱼、鲢鱼、鳙鱼、鲤鱼、鳊鲂、黄鳝、泥鳅环比下跌。其中，鳊鲂14.1元/公斤，同比跌14.3%，环比跌1%；黄颡鱼19.72元/公斤，同比跌24.3%，环比涨1%；鳊鱼70.11元/公斤，同比涨5.1%，环比涨7.1%。草鱼13.46元/公斤，同比跌15.4%，环比跌8.2%。鲢鱼6.66元/公斤，同比涨5.8%，环比跌12.6%。鳙鱼14.97元/公斤，同比涨9.8%，环比跌8.8%。

https://hbnysy.hubei.gov.cn/bsfw/scfxbg/202607/t20260708_5973081.shtml?f_link_type=f_linkinlinenote&flow_extra=eyJpbmxbmVfZGlzcGxheV9wb3NpdGlubiI6MCwiZG9jX3Bvc2l0aW9uIjowLCJkb2NfaWQiOiJkMmUzMjI4MmEwMmE0YTZLTy1NmEyYWJiN2Y5Njc0TciFQ%3D%3D

全省水产监测均价：上半年整体 62.54 元/公斤（折合 31.27 元/斤），6 月冲高至 70.11 元/公斤（35 元/斤），本项目鳊鱼水产单价暂取 30 元/每斤。

（3）达产率



当前位置： 首页 > 新闻中心 > 武汉 “三农”

饲料鳊在汉驯化成功

发布日期：2025-11-14 11:13 来源：长江日报

“这个鱼塘是商品鱼养殖场，里面养的全是饲料鳊。每斤30尾的饲料鳊鱼苗，经过5个月养殖可达‘标鳊’商品鱼规格。”11月11日下午，江夏区山坡街道大咀渔业村的华鳊基地16号塘边，湖北省华鳊农业发展有限公司（以下简称华鳊农业）总经理徐亚兵和技术总监王子华，从塘里随机捞起一笼鳊鱼，逐条进行观察。

只见每条鳊鱼身长都在18厘米左右，在徐亚兵手中不停翻腾，小小尾鳍一触水就能掀起半米高的水花。“你看，表皮光亮、黑白分明，活力十足。”徐亚兵介绍，今年，华鳊农业饲料鳊鱼苗驯化成功率高达85%，高于65%的驯化“合格线”，标志着其驯化技术臻于成熟。由于在成本、亩产等方面具备优势，饲料鳊被徐亚兵视为企业发展的发力点。

驯化有道 技术攻坚实现从活饵到饲料

“饲料鳊的养殖成本相比传统活饵鳊要低8—10元/斤，而且产量高，活饵鳊养殖亩产仅500—1000斤，饲料鳊亩产轻松就能达到3000—4000斤。”徐亚兵介绍，饲料鳊生长周期长于活饵鳊，但产能优势十分突出。

2023年，徐亚兵与华中农业大学刘立维研究团队联手成立华鳊农业，专攻本土鳊鱼苗闭环式繁育和饲料鳊驯化养殖。徐亚兵带领企业，从20万尾鱼苗起步开展驯化。

为提升鳊鱼苗质量，在繁育中，要严防外界带入病害，所需活饵料必须自给自足，全程闭环式繁育。摆在眼前的第一道难关，就是配套活饵料。

王子华介绍，一条鳊鱼从幼苗长至商品规格，需要吃5000条左右的饵料鱼，特别是在幼苗阶段，一天要吃掉30条“水花”（活饵料幼苗）。而且为了让幼苗时刻能吃到适口的饵料鱼，对饵料鱼的催产时间要提前推算出来，并精确到小时，一旦饵料鱼不适口，会大大降低鳊鱼苗成活率。

从繁育车间转入设施鱼塘，是鳊鱼苗进入“标粗”阶段。这一阶段的鱼苗不仅进食量大，还“挑食”，致使1亩鳊鱼苗标粗塘，就需要10亩饵料鱼苗塘来配套供给。而这仅仅只是解决了“养活”问题。“改变鳊鱼吃活饵的天性，是一个逐渐转变的过程。饲料鳊鱼苗的驯化尤其需要耐心。”王子华说。

根据上图分析得出下表，鳊鱼投入产出比为 62.50%-83.33%。本项目，投入产出比逐年提升，第一年按照 60%，以后每年上涨 5%至 70%后维持不变。

种类	投入数量（尾）	年增重（斤）	亩产（斤）	投入产出比
鳊鱼	2000	0.9	1500	83.33%
鳊鱼	2000	1.2	1500	62.50%

（4）省内已发行成功案例

同时参考发行成功案例 2026 年湖北省政府专项债券（三十四期）咸安区渔业提质增效整区推进项目。

根据咸宁市美团平台、闪购平台调研数据显示（图 4-2、4-3），鳊鱼（又叫桂鱼）的售价一般在 37.16 元/斤-44.35 元/斤（即 74.32 元/公斤-88.70 元/公斤）；黄颡鱼（又叫黄骨鱼）的售价在 14.40 元/斤-17.80 元/斤（即 28.80 元/公斤-35.60 元/公斤），基于谨慎性原则，本项目取居间值，即鳊鱼 40.75 元/斤（81.50 元/公斤），黄颡鱼 16.10 元/斤（32.20 元/公斤）。

4.达产率

根据分析得出下表，鳊鱼投入产出比为 62.50%—83.33%，黄颡鱼根据投入量的不同，投入产出比在 62.50%—83.33%，基于谨慎性原则及未来养殖技术提升等考虑，鳊鱼投产第一年按照 63%的产出率，逐年提升 10%至 83%后维持不变；黄颡鱼投产第一年按照 63%的产出率，逐年提升 10%至 83%后维持不变。

2025 年湖北省政府专项债券(三十一期)咸安区渔业提质增效整区推进项目。

（2）水产单价

根据武汉白沙洲农副产品大市场 (<http://www.whbsz.com.cn/>) 以及美团买菜数据显示，鳊鱼（又叫桂鱼）的售价一般在 61-159.6 元/公斤，黄颡鱼（又叫黄骨鱼）的售价在 25-33.5 元/公斤，基于市场的波动性，本项目本着谨慎性原则，本项目鳊鱼水产单价暂取 79 元/每公斤，黄颡鱼水产单价暂取 25 元/每公斤。

(4) 达产率

根据图 4-4、图 4-5 分析得出下表，鳊鱼投入产出比为 62.50%-83.33%，黄颡鱼根据投入量的不同，投入产出比在 62.5%-83.33%，基于谨慎性原则及未来养殖技术提升等考虑，鳊鱼投产第一年按照 63%的产出率，逐年提升 5%至 78%后维持不变；黄颡鱼投产第一年按照 60%的产出率，逐年提升 5%至 75%后维持不变。

种类	投入数量（尾）	年增重（斤）	亩产（斤）	投入产出比
鳊鱼	2000	1.2	1500	83.33%
黄颡鱼	12000	0.2	2000	83.33%
	15000	0.3	3000	66.67%
	12000	0.4	3000	62.50%

根据以上收入的基本假设及计算方式，债券存续期内项目营业总收入为 43,081.50 万元，其中：水产销售收入 43,081.50 万元。具体测算如下：

营业收入估算表

单位：万元

项目 \ 年份	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年
1. 养殖	2,252.25	2,425.50	2,425.50	2,425.50	2,425.50	2,425.50
1.1 养殖收入	2,252.25	2,425.50	2,425.50	2,425.50	2,425.50	2,425.50
产量（万斤）	115.50	115.50	115.50	115.50	115.50	115.50
产出率	65%	70%	70%	70%	70%	70%
单价（元/斤）	30.00	30.00	30.00	30.00	30.00	30.00
销项税额						
含税营业收入合计	2,252.25	2,425.50	2,425.50	2,425.50	2,425.50	2,425.50
销项税额合计	-	-	-	-	-	-
不含税营业收入合计	2,252.25	2,425.50	2,425.50	2,425.50	2,425.50	2,425.50

（续）

项目 \ 年份	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年
1. 养殖	2,425.50	2,425.50	2,425.50	2,425.50	2,425.50	2,425.50	2,425.50
1.1 养殖收入	2,425.50	2,425.50	2,425.50	2,425.50	2,425.50	2,425.50	2,425.50
产量（万斤）	115.50	115.50	115.50	115.50	115.50	115.50	115.50
产出率	70%	70%	70%	70%	70%	70%	70%

项目 \ 年份	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年
单价（元/斤）	30.00	30.00	30.00	30.00	30.00	30.00	30.00
销项税额							
含税营业收入合计	2,425.50	2,425.50	2,425.50	2,425.50	2,425.50	2,425.50	2,425.50
销项税额合计	-	-	-	-	-	-	-
不含税营业收入合计	2,425.50	2,425.50	2,425.50	2,425.50	2,425.50	2,425.50	2,425.50

（续）

项目 \ 年份	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年	合计
1. 养殖	2,425.50	2,425.50	2,425.50	2,425.50	2,021.25	43,081.50
1.1 养殖收入	2,425.50	2,425.50	2,425.50	2,425.50	2,021.25	43,081.50
产量（万斤）	115.50	115.50	115.50	115.50	96.25	
产出率	70%	70%	70%	70%	70%	
单价（元/斤）	30.00	30.00	30.00	30.00	30.00	
销项税额						-
含税营业收入合计	2,425.50	2,425.50	2,425.50	2,425.50	2,021.25	43,081.50
销项税额合计	-	-	-	-	-	-
不含税营业收入合计	2,425.50	2,425.50	2,425.50	2,425.50	2,021.25	43,081.50

（二）项目预期成本预测

本项目总成本构成包括工资及福利费、外购鱼苗、燃料及动力费、维修费、其他费用、设备更新费用、折旧摊销费。项目总成本参照项目《可行性研究报告》测算。主要运营成本费用预测假设如下。

（1）工资及福利费

参照 2023-2025 年石首市城镇常住居民平均人均可支配收入和荆州地区同岗位平均收入。根据可研报告，本项目需新增工作人员 20 名，其中 18 名为普通水产养殖员，工资按照 6 万元/人/年计算，2 名为水产技术指导，按 8 万元/人/年计算。福利费按工资的 14% 计提。

石首市财政经济数据

单位：亿元

项目	2023 年	2024 年	2025 年
1. 地区生产总值 (GDP)	270.36	301.63	322.07
2. 城镇居民人均可支配收入 (元)	40,408.00	42,208.00	43,981.00
3. 农村居民人均可支配收入 (元)	21,413.00	25,977.00	27,588.00
4. 地方财政总收入	23.7778	24.5019	15.9023
4.1 地方公共预算收入	8.8906	10.0176	11.6550

荆州水产养殖技术员工资待遇

荆州水产养殖技术员招聘工资收入一般多少钱一个月？100%5年工资¥7.7K。就业前景怎么样？市场需求：2026年招聘职40%，农业占40%。

搜索：

地区： 不限 武汉 荆州 其他地区

最新招聘

工资收入

行业名企

荆州水产养殖技术员月薪

月薪

薪酬区间: 4.5-15K，其中100%的岗位拿¥4.5-15K/月，年薪¥5-18W



数据统计来自近一年 5 份样本，截至 2026-07-22

¥4.5-15K

100%的岗位拿

¥8.2K

月平均工资

说明：荆州水产养殖技术员一个月多少钱？数据统计依赖于各平台发布的公开薪酬，仅供参考。

<https://www.jobui.com/salary/jingzhou-shuichanyangzhijishuyuan/>



<https://www.jobui.com/salary/jingzhou-shuichanyangzhi/>

(2) 外购鱼苗、燃料及动力费用

1) 外购鱼苗

根据市场调研, 鳊鱼苗批发价格在 1.66-1.8 元/尾。2029 年根据收入测算按照 1.5 倍进行投产, 即每年投产 105 万尾 (70 万尾*1.5 倍)。外购鱼苗按照 1.7 元/尾。

荆门市农大渔药 发表于 2026-5-15 07:57 来自手机 | 只看该作者 | 倒序浏览 | 来自湖北 楼主 电梯直达

主题 | 好友 | 积分
发消息 | 加好友
小有名气

鳊鱼苗预定, 电话15072009465, 每周六有货, 规格4-5-6公分, 价格1.8一尾, 一包50或者100尾, 定金为准预定

<https://jmbbs.com/forum.php?mobile=no&mod=viewthread&tid=8274759>

[首页](#) [产品供应](#) [店铺档案](#) [店铺相册](#)



鳊鱼 (母猪壳)

桂鱼投放时间为4月底.它属肉食性鱼类,一生主要以活鱼虾为食长大后,属淡水底层鱼、还可以吃虾和蝌蚪。

价格 **1.66元**

起批量 3000条起批

发货地址 四川省眉山市东坡区

采购热度 728 询价 0 成交 0 评价

规格选择 默认, 0.00克/条 1.66元/条 3000条起批

[获取底价](#) [电话沟通](#) [在线沟通](#) [立即下单](#)

[收藏供应 4](#) [手机下单](#)

[快捷提问](#) [老板,有现货吗?](#) [价格还有优惠吗?](#) [运费多少?包运费吗?](#)

<https://www.cnhnb.com/gongying/7655656/>

2) 外购燃料及动力

根据可研报告,项目需要用电 2.51 万 kWh,用水 0.16 万吨。电价及水价:根据荆州城供文湖供电服务站提供的供电价格,1-20 千伏 0.7151 元/千瓦时。根据石首市发展和改革局 2025 年 2 月 21 日公布的《石首市发展和改革局关于调整城区自来水价格的批复》,本项目水价按非居民用水价格 2.62 元/立方米(吨)。

电能消耗表

序号	用电项目	数量 (盏)	同时系数	每天用电 小时数 (h)	用电负荷 (W)	年用 电天数	年用电量 (万 kWh)
1	道路照明	325	0.8	8	30	365	2.28
2	未预见用电	以上项的 10%					0.23
3	总用电量						2.51

水能消耗表

序号	用水项目	数量	单位	用水定额	用水 天数	日用水量（m³）	年用水量 （万 m³）
1	人员用水	20	人	220L/人·d	365	4400	0.15
2	未预见用水	以上项的 10%					0.01
总计							0.16

市直部门 供电公司 荆州城供文湖供电服务站

尊敬的客户，您好！经城区供电中心营销专业室李丽芳核实，城乡“一户一表”居民用电阶梯电价：阶梯一档，年累计用电量0至2160千瓦时（含）0.558元/千瓦时；阶梯二档，年累计用电量2161至4800千瓦时（含）0.608元/千瓦时；阶梯三档，年累计用电量4800千瓦时以上0.858元/千瓦时。按照国家发改委《关于进一步深化燃煤发电上网电价市场化改革的通知》（发改价格〔2021〕1439号）、《国家发展改革委办公厅关于组织开展电网企业代理购电工作有关事项的通知》（发改办价格〔2021〕809号），取消工商业目录销售电价，推进工商业用户进入电力市场。2025年8月工商业电价：单一制非分时电度电价：不满1千伏0.7351元/千瓦时；1-10（20）千伏0.7151元/千瓦时；35千伏0.6951元/千瓦时。两部制非分时电度电价：1-10（20）千伏0.6511元/千瓦时；35千伏0.6313元/千瓦时；110千伏0.6132元/千瓦时；220千伏及以上0.5942元/千瓦时。由于您的电话为小布通话助理语音电话，电话一直无人接听，无法联系答复告知也无法确定所属辖区供电所，您可下载网上国网app点击网上营业厅-查询-信息公开-电价标准进行查询，或到就近任意供电营业厅查询公示的电价表，我们将竭诚为您服务，祝您生活愉快！

石首市发展和改革局文件

石发改价格【2025】4号

石首市发展和改革局关于调整城区自来水价格的批复

石首银龙水务有限公司:

你公司《关于调整现行城区自来水价格的请示》收悉。根据《湖北省城镇供水价格管理实施细则的通知》(鄂发改价管[2023]130号)相关规定,在对你公司运营成本监审的基础上综合价格调整听证会意见同时,经我局办公会集体商议,报请市政府批准,批复以下相关事项。

一、调整后城区自来水价格

1、居民生活用水:城区居民用水第一阶梯价格由1.83元/立方米调整为2.05元/立方米、第二阶梯价格由2.74元/立方米调整为3.03元/立方米,第三阶梯价格由5.49元/立方米调整为5.97元/立方米。

2、非居民用水价格由2.55元/立方米调整为2.62元/立方米。

3、特殊行业用水价格由3.45元/立方米调整为4.10元/立方米。

4、未实行抄表到户的合表户居民供水价格按照居民生活用水第一阶梯价格2.05元/m³执行。

5、以上价格均不含水资源费(税)及污水处理费。

二、城镇供水实行水价分类

根据使用性质分为居民生活用水、非居民用水、特种用水三类。

1、居民生活用水主要指城镇居民住宅家庭的日常生活用水。

2、非居民用水主要指工业、经营服务用水和行政事业单位用水、市政用水(环卫、绿化)、生态用水、消防用水等。

部队、机关企事业单位的集体宿舍生活用水,学校教学和学生生活用水,养老机构和残疾人托养机构等社会福利场所生活用水,宗教场所生活用水,社区组织工作用房和居民公益性服务设施用水,博物馆、纪念馆、文化馆、图书馆、美术馆、乡镇综合文化站等免费开放的公益性文化单位用水,按照居民生活用水价格执行。

3、特种用水主要包括洗车、洗浴、人工滑雪场、以自来水为原料的纯净水生产、高尔夫球场用水等。

三、相关事项和配套措施

(3) 维修费

根据《建设项目经济评价方法与参数》(第三版)中关于固定资产修理费的估算的说明:修理费是指为保持固定资产的正常运转和使用,充分发挥使用效能,对其进行必要修理所发生的费用,当按“生产要素法”估算总成本费用时,固定资产修理费指项目全部固定资产的修理费,可直接按固定资产原值(扣除所含的建设期利息)的一定百分数估算。一般来说维修费用按项目投资额0.1%~2%估算,考虑行业和本项目总投资规模,本项目年维修费按项目静态总投资的1%估算。

(4) 其他费用

参考国家发改委《建设项目经济评价方法与参数》(第三版)P97-P98,本项目的运营维护费及其他费用是指在营业费用中扣除销

售人员职工薪酬、折旧费、修理费以后的其余部分。项目评价中通常按营业收入的百分数估算。则本项目运营期内的其他费用按当年营业收入的 5%进行测算。

(5) 外购鱼饲料

饲料与鱼比重为 1.3。根据市场报价，饲料单价按照 2.25-4.75 元/斤，本项目按照中间值 3.5 元/斤测算。

汇海膨化特种鱼2号料/2.5P/25

汇海膨化特种鱼2号料/2.5P/25KG/特种鱼膨化配合饲料

编号: CA0TZ2003

市场价: ¥237.50

赠送积分: 63

月销量: 80 评分数: 0 评分: 0.0

数量: 1 包

[联系客服](#) [立即购买](#) [加入购物车](#) [到货通知](#) 该商品库存不足

进店逛逛

推荐商品

199.00

银丰鲟鱼6号/20KG/膨化配合饲料

商品参数 商品评论 商品咨询

商品参数

主体参数	
品牌名称	汇海品牌
商品名称	汇海特种鱼2#2.5P25KG
商品编码	CA0TZ2003
净含量	25KG
一般参数	

<https://shop.hhagr.com/product/detail/1993>



https://www.cnhnb.com/p/phsl-0-17-0-190_40841-1/

(6) 设备更新费用

设备更新支出按照初设批复购买设备含税价 1,792.80 万元。其中 2037 年-2038 年每年更新 896.4 万元。

四、项目投资概算：本项目总概算为 16992.18 万元，其中工程费用 12321.68 万元，设备购置费 1792.80 万元，安装工程费 623.70 万元，工程其他费用 876.93 万元，基本预备费 781.15 万元，建设期利息 582.32 万元，债券发行费 13.60 万元。资金来源为拟申请专项债资金及地方配套资金。

(7) 折旧摊销费

固定资产折旧费按直线法计提，建成后将新增建筑物按照总投资扣除设备费用 15,207.60 万元进项折旧，折旧年限 20 年，残值率 5%。新增设备 1,792.80 万元，折旧年限 10 年，残值率 5%。更新设备 1,792.80 万元，折旧年限 10 年，残值率 5%。

根据上述各项运营成本费用的预测假设，项目债券存续期内运营

成本合计 31,884.77 万元，其中工资及福利费 2,520.92 万元、外购鱼苗、燃料及动力费 39.41 万元、维修费 2,923.96 万元、其他费用 2,154.15 万元、外购鱼饲料 6,534.07 万元、设备更新费用 1,792.80 万元、折旧摊销费 15,919.46 万元。具体测算如下：

总成本费用估算表

单位：万元

项目 \ 年份	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年
一、含税付现运行成本	761.73	796.68	796.68	796.68	796.68	796.68
1. 工资及福利费	141.36	141.36	141.36	141.36	141.36	141.36
2. 外购燃料及动力	2.21	2.21	2.21	2.21	2.21	2.21
3. 修理费	163.96	163.96	163.96	163.96	163.96	163.96
4. 其他费用	112.61	121.28	121.28	121.28	121.28	121.28
5. 外购鱼饲料	341.59	367.87	367.87	367.87	367.87	367.87
6. 设备更新	-	-	-	-	-	-
二、固定资产折旧费	892.68	892.68	892.68	892.68	892.68	892.68
含税运营成本费用合计	1,654.41	1,689.36	1,689.36	1,689.36	1,689.36	1,689.36
其中付现运营成本	761.73	796.68	796.68	796.68	796.68	796.68
不含税运营成本费用合计	1,654.41	1,689.36	1,689.36	1,689.36	1,689.36	1,689.36

(续)

项目 \ 年份	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年
一、含税付现运行成本	796.68	796.68	1,693.08	1,693.08	796.68	796.68	796.68
1. 工资及福利费	141.36	141.36	141.36	141.36	141.36	141.36	141.36
2. 外购燃料及动力	2.21	2.21	2.21	2.21	2.21	2.21	2.21
3. 修理费	163.96	163.96	163.96	163.96	163.96	163.96	163.96
4. 其他费用	121.28	121.28	121.28	121.28	121.28	121.28	121.28
5. 外购鱼饲料	367.87	367.87	367.87	367.87	367.87	367.87	367.87
6. 设备更新	-	-	896.40	896.40	-	-	-
二、固定资产折旧费	892.68	892.68	892.68	892.68	892.68	892.68	892.68
含税运营成本费用合计	1,689.36	1,689.36	2,585.76	2,585.76	1,689.36	1,689.36	1,689.36
其中付现运营成本	796.68	796.68	1,693.08	1,693.08	796.68	796.68	796.68
不含税运营成本费用合计	1,689.36	1,689.36	2,585.76	2,585.76	1,689.36	1,689.36	1,689.36

(续)

项目 \ 年份	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年	合计
一、含税付现运行成本	796.68	796.68	796.68	796.68	663.90	15,965.31
1. 工资及福利费	141.36	141.36	141.36	141.36	117.80	2,520.92

项目\年份	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年	合计
2. 外购燃料及动力	2. 21	2. 21	2. 21	2. 21	1. 84	39. 41
3. 修理费	163. 96	163. 96	163. 96	163. 96	136. 64	2, 923. 96
4. 其他费用	121. 28	121. 28	121. 28	121. 28	101. 06	2, 154. 15
5. 外购鱼饲料	367. 87	367. 87	367. 87	367. 87	306. 56	6, 534. 07
6. 设备更新	-	-	-	-	-	1, 792. 80
二、固定资产折旧费	892. 68	892. 68	892. 68	892. 68	743. 90	15, 919. 46
含税运营成本费用合计	1, 689. 36	1, 689. 36	1, 689. 36	1, 689. 36	1, 407. 80	31, 884. 77
其中付现运营成本	796. 68	796. 68	796. 68	796. 68	663. 90	15, 965. 31
不含税运营成本费用合计	1, 689. 36	1, 689. 36	1, 689. 36	1, 689. 36	1, 407. 80	31, 884. 77

(三) 项目税费预测

根据《中华人民共和国增值税暂行条例实施细则》第三十五条第一款规定: 本条例第十五条规定的部分免税项目的范围, 限定如下: 第一款第(一)项所称农业, 是指种植业、养殖业、林业、畜牧业、水产业。农业生产者, 包括从事农业生产的单位和个人。

企业所得税按照 25%征收 (在利润表中反映)。

(四) 项目财务费用预测

本项目 2026 年已发行专项债券 9,800.00 万元, 期限 20 年, 根据湖北省人民政府 2026 年 9 月 7 日发行 2026 年湖北省政府专项债券 (四十期) 发行利率为 2.22%。债券存续期内每半年付息一次, 项目存续期内第 1 年-第 10 年只偿还债券利息, 第 11 年-第 20 年, 每年等额偿还发行金额 10%。

本项目计划 2026 年发行专项债券 3,253.00 万元, 均为调整债券, 债券期限 10 年。根据湖北省人民政府 2025 年 11 月 6 日发行 2025 年湖北省政府专项债券 (四十六期), 债券代码 235797, 票面利率 1.95%, 债券期限 10 年, 半年付息一次, 分期还本, 第 6-10 年每年

偿还发行金额的 20%。本项目债券还本付息表如下：

专项债券还本付息表

单位：万元

年度	期初本金 余额	当年新增 本金	当年偿还 本金	期末本金 余额	当年偿还 利息	当年还本 付息合计
2026 年	-	13,053.00	-	13,053.00	31.72	31.72
2027 年	13,053.00	-	-	13,053.00	280.99	280.99
2028 年	13,053.00	-	-	13,053.00	280.99	280.99
2029 年	13,053.00	-	-	13,053.00	280.99	280.99
2030 年	13,053.00	-	-	13,053.00	280.99	280.99
2031 年	13,053.00	-	650.60	12,402.40	280.99	931.59
2032 年	12,402.40	-	650.60	11,751.80	268.31	918.91
2033 年	11,751.80	-	650.60	11,101.20	255.62	906.22
2034 年	11,101.20	-	650.60	10,450.60	242.93	893.53
2035 年	10,450.60	-	650.60	9,800.00	230.25	880.85
2036 年	9,800.00	-	-	9,800.00	217.56	217.56
2037 年	9,800.00	-	980.00	8,820.00	217.56	1,197.56
2038 年	8,820.00	-	980.00	7,840.00	195.80	1,175.80
2039 年	7,840.00	-	980.00	6,860.00	174.05	1,154.05
2040 年	6,860.00	-	980.00	5,880.00	152.29	1,132.29
2041 年	5,880.00	-	980.00	4,900.00	130.54	1,110.54
2042 年	4,900.00	-	980.00	3,920.00	108.78	1,088.78
2043 年	3,920.00	-	980.00	2,940.00	87.02	1,067.02
2044 年	2,940.00	-	980.00	1,960.00	65.27	1,045.27
2045 年	1,960.00	-	980.00	980.00	43.51	1,023.51
2046 年	980.00	-	980.00	-	21.76	1,001.76
合计		13,053.00	13,053.00		3,847.92	16,900.92

（五）模拟利润表

债券存续期内本项目预测营业收入合计 43,081.50 万元，预测总成本费用合计 31,884.77 万元，税金及附加 0 万元，财务费用 3,254.22 万元、利润总额合计 7,942.51 万元，所得税费用合计 7,942.51 万元。

模拟利润表

单位：万元

项目 \ 年份	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年
---------	--------	--------	--------	--------	--------	--------

不含税营业收入	2,252.25	2,425.50	2,425.50	2,425.50	2,425.50	2,425.50
减：不含税运营成本费用	1,654.41	1,689.36	1,689.36	1,689.36	1,689.36	1,689.36
减：税金及附加合计	-	-	-	-	-	-
减：财务费用	280.99	280.99	280.99	268.31	255.62	242.93
利润总额	316.85	455.15	455.15	467.83	480.52	493.21
应纳税所得额	316.85	455.15	455.15	467.83	480.52	493.21
所得税费用	79.21	113.79	113.79	116.96	120.13	123.30
净利润	237.64	341.36	341.36	350.87	360.39	369.91

(续)

项目 \ 年份	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年
不含税营业收入	2,425.50	2,425.50	2,425.50	2,425.50	2,425.50	2,425.50	2,425.50
减：不含税运营成本费用	1,689.36	1,689.36	2,585.76	2,585.76	1,689.36	1,689.36	1,689.36
减：税金及附加合计	-	-	-	-	-	-	-
减：财务费用	230.25	217.56	217.56	195.80	174.05	152.29	130.54
利润总额	505.89	518.58	-377.82	-356.06	562.09	583.85	605.60
应纳税所得额	505.89	518.58				412.06	605.60
所得税费用	126.47	129.65	-	-	-	103.02	151.40
净利润	379.42	388.93	-377.82	-356.06	562.09	480.83	454.20

(续)

项目 \ 年份	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年	合计
不含税营业收入	2,425.50	2,425.50	2,425.50	2,425.50	2,021.25	43,081.50
减：不含税运营成本费用	1,689.36	1,689.36	1,689.36	1,689.36	1,407.80	31,884.77
减：税金及附加合计	-	-	-	-	-	-
减：财务费用	108.78	87.02	65.27	43.51	21.76	3,254.22
利润总额	627.36	649.12	670.87	692.63	591.69	7,942.51
应纳税所得额	627.36	649.12	670.87	692.63	591.69	7,942.51
所得税费用	156.84	162.28	167.72	173.16	147.92	1,985.64
净利润	470.52	486.84	503.15	519.47	443.77	5,956.87

五、项目预期收益与融资平衡情况

(一) 现金流模拟分析

根据上述项目总投资、运营收入、成本情况、偿债资金来源，对项目申请新增债券资金情况分析，本项目现金流预测见下表：

项目现金流预测表

单位：万元

项目 \ 年份	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年
---------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------

项目 \ 年份	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年
一、经营活动产生的现金							
运营收入收到的现金	-	-	-	2,252.25	2,425.50	2,425.50	2,425.50
运营成本费用支付的现金	-	-	-	761.73	796.68	796.68	796.68
经营活动支付税费	-	-	-	79.21	113.79	113.79	116.96
经营活动现金净流量	-	-	-	1,411.31	1,515.03	1,515.03	1,511.86
二、投资活动产生的现金							
投资支付的现金	13,510.84	719.01	2,166.41				
投资活动现金净流量	-13,510.84	-719.01	-2,166.41				
三、筹资活动现金净流量							
1. 融资活动现金流入	13,553.00	1,000.00	2,447.40				
项目资本金	500.00	1,000.00	2,447.40	-	-		
发行债券收到的现金	13,053.00	-	-	-	-		
2. 融资活动现金流出	42.16	280.99	280.99	280.99	280.99	931.59	918.91
债券发行费用	10.44						
偿还债券利息支付的现金	31.72	280.99	280.99	280.99	280.99	280.99	268.31
偿还债券本金支付的现金	-	-	-	-	-	650.60	650.60
筹资活动现金净流量	13,510.84	719.01	2,166.41	-280.99	-280.99	-931.59	-918.91
四、本年现金净流量	-0.00	-	0.00	1,130.32	1,234.04	583.44	592.95
五、本年累计现金净流量	-0.00	-0.00	0.00	1,130.32	2,364.36	2,947.80	3,540.75
六、本息覆盖倍数							

(续)

项目 \ 年份	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年
一、经营活动产生的现金								
运营收入收到的现金	2,425.50	2,425.50	2,425.50	2,425.50	2,425.50	2,425.50	2,425.50	2,425.50

项目\年份	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年
运营成本费用支付的现金	796.68	796.68	796.68	796.68	1,693.08	1,693.08	796.68	796.68
经营活动支付税费	120.13	123.30	126.47	129.65	-	-	-	103.02
经营活动现金净流量	1,508.69	1,505.52	1,502.35	1,499.17	732.42	732.42	1,628.82	1,525.80
二、投资活动产生的现金								
投资支付的现金								
投资活动现金净流量								
三、筹资活动现金流量								
1. 融资活动现金流入								
项目资本金								
发行债券收到的现金								
2. 融资活动现金流出	906.22	893.53	880.85	217.56	1,197.56	1,175.80	1,154.05	1,132.29
债券发行费用								
偿还债券利息支付的现金	255.62	242.93	230.25	217.56	217.56	195.80	174.05	152.29
偿还债券本金支付的现金	650.60	650.60	650.60	-	980.00	980.00	980.00	980.00
筹资活动现金净流量	-906.22	-893.53	-880.85	-217.56	-1,197.56	-1,175.80	-1,154.05	-1,132.29
四、本年现金净流量	602.47	611.99	621.50	1,281.61	-465.14	-443.38	474.77	393.51
五、本年累计现金净流量	4,143.22	4,755.21	5,376.71	6,658.32	6,193.18	5,749.80	6,224.57	6,618.08
六、本息覆盖倍数								

(续)

项目\年份	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年	合计
一、经营活动产生的现金							
运营收入收到的现金	2,425.50	2,425.50	2,425.50	2,425.50	2,425.50	2,021.25	43,081.50
运营成本费用支付的现金	796.68	796.68	796.68	796.68	796.68	663.90	15,965.31

项目\年份	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年	合计
经营活动支付税费	151.40	156.84	162.28	167.72	173.16	147.92	1,985.64
经营活动现金净流量	1,477.42	1,471.98	1,466.54	1,461.10	1,455.66	1,209.43	25,130.55
二、投资活动产生的现金							
投资支付的现金							16,396.26
投资活动现金净流量							-16,396.26
三、筹资活动现金流量							
1. 融资活动现金流入							17,000.40
项目资本金							3,947.40
发行债券收到的现金							13,053.00
2. 融资活动现金流出	1,110.54	1,088.78	1,067.02	1,045.27	1,023.51	1,001.76	16,911.36
债券发行费用							10.44
偿还债券利息支付的现金	130.54	108.78	87.02	65.27	43.51	21.76	3,847.92
偿还债券本金支付的现金	980.00	980.00	980.00	980.00	980.00	980.00	13,053.00
筹资活动现金净流量	-1,110.54	-1,088.78	-1,067.02	-1,045.27	-1,023.51	-1,001.76	89.04
四、本年现金净流量	366.88	383.20	399.52	415.83	432.15	207.67	8,823.33
五、本年累计现金净流量	6,984.96	7,368.16	7,767.68	8,183.51	8,615.66	8,823.33	
六、本息覆盖倍数							1.49

（二）项目融资平衡情况

本项目偿债资金来源于水产销售收入。项目预期收入总额为 43,081.50 万元，扣除运营成本及相关税费 17,950.95 万元后，预计用于资金平衡相关收益为 25,130.55 万元，相关收益对债券本息的覆盖倍数为 1.49 倍。

项目收益覆盖情况表

单位：万元

项目名称	预计用于资金平衡的相关收益	项目预计融资本息	其中：项目预计融资本金	项目相关收益对融资本息覆盖倍数
石首市渔业绿色循环	25,130.55	16,900.92	13,053.00	1.49

发展项目				
------	--	--	--	--

（三）压力测试

考虑到项目收益、债券利率因素变动对项目总债务融资本息覆盖倍数的影响，分析结果见下表：

压力测试表

单一敏感性分析	-15%	-10%	-5%	0%	5%	10%	15%
项目收益变动							
项目总债务融资本息覆盖倍数	1.26	1.34	1.41	1.49	1.56	1.64	1.71
债券利率变动							
项目总债务融资本息覆盖倍数	1.54	1.52	1.50	1.49	1.47	1.45	1.44

总体看，项目收益与融资能实现自求平衡，能够保障债券到期还本。

（四）敏感性分析

根据项目收益与融资自求平衡的压力测试结果，当项目运营收益、债券利率在±15%范围内变动时，债券本息覆盖倍数仍然>1。综上考虑，该项目还本付息资金具有一定的稳定性与风险抵抗能力。

六、潜在风险评估及控制措施

（一）工程建设风险

风险：项目建设过程中施工方案、管理措施、材料品质等均会影响工程质量，风险主要表现为：第一，工程进度款支付不及时引发误工；第二，设计变更频繁，施工管理混乱，导致成本增加，超出预算；第三，施工方的施工管理能力、施工设备、技术人员不满足施工要求，导致工程质量不合格，引发反复返工及修复造成工期延误及成本增加

等。

措施：实施单位组建工作领导小组，对项目实行严格的监督管理。首先是保证专款专用，强力推进施工进度，不因工程款支付问题对工期造成延误；其次是进行严格控制施工造价，减少设计变更，对工程持续进行跟踪审计，保证工程建设成本控制在预算范围之内；第三是选择有良好业界口碑的施工方，加强履约管理及现场施工管理，控制工程造价，对工程质量进行严控，保证工程按时优质的完工。第四是加强在线监测、调度督促和现场检查，分级分类做好要素保障，推动项目建设进度，确保工程质量。

（二）资金使用监管风险

风险：项目建设资金筹措、拨付风险或因不可预见的原因，造成资金供应不足或者来源中断，导致项目建设工期拖延甚至被迫终止；资金监管不到位，出现挤占、截留和挪用；各监管部门未能实现互联互通，无法对项目建设进度、资金使用有效监管。

措施：首先积极筹措项目配套资金，促使投资在建设当中全额到位；第二，加强债券资金使用监管，完善监管机制，实行专户管理、专款专用，严防挤占、截留和挪用；第三，监管部门对债券资金实施穿透式监管，动态掌握资金使用、项目运营、专项收入、资产等方面情况，将所有专项债券项目全部纳入信息系统覆盖范围；第四，发展改革、财政部门信息系统互联互通，及时共享项目开工建设进度、债券资金支出进度等信息，实施有效监管。

（三）项目资产管理风险

风险：第一，运营管理混乱，实物资产违法抵质押反复融资，新增地方政府隐性债务；第二，运管单位及人员在管理决策、信息沟通、管理水平欠缺；第三，合同定价调整、市场环境、市场竞争等商业风险。

措施：第一，运管单位应建立专项债券项目资产明细台账，分类管理存量项目资产，防范以项目资产抵押融资新增地方政府隐性债务和国有资产流失；第二，运营单位管理决策层应增强对复杂变动的外部环境和内部环境的认知能力和适应能力，根据项目面临的实际情况适时调整战略，同时要重视内部管理体制变革，学习科学管理经验，加强经营管理；第三，及时了解国家政策对本行业的影响，对市场行情的各类风险做出评估，采取措施积极应对，增强单位信用，增强核心竞争力。

（四）逾期还款风险

风险：项目无法按期偿还本息或迟延支付本息。

措施：第一，建立专项债券偿债备付金制度，严格落实项目主管部门和实施单位责任，做好募投项目收入征缴工作，保障专项债券偿债资金来源。第二，加强债券资金使用及运营管理的日常监管，定期核查专项债券使用情况、项目收入的偿付情况，发现的资金闲置和违规使用等问题，督促逐笔逐条建立问题台账，严格落实整改要求，对存在违法违规情况实施惩戒；第三，建立健全债务管理体制，提高债券资金管理水平，加强债券资金动态监控管理，提高资金管理的科学化、精细化水平，确保资金安全运行。

七、投资者保护措施

按照《国务院办公厅关于印发地方政府性债务风险应急处置预案的通知》（国办函〔2016〕88号）规定，对地方政府债券，地方政府依法承担全部偿还责任。市县财政将按照《财政部关于印发〈地方政府专项债务预算管理办法〉的通知》（财预〔2016〕155号）规定，及时按照转贷协议约定向省级财政部门缴纳本级应当承担的还本付息资金，由省级财政部门按照合同约定及时偿还专项债券到期本息。如偿债出现困难，将通过调减投资计划、调整预算支出等措施偿债。未及时足额向省级财政部门缴纳专项债券还本付息资金的，省级财政部门可以采取适当方式扣回。项目运营收益形成的收入将专项用于偿还专项债券的本息，项目建设期用于偿还专项债券利息的资金由本级财政从政府性基金中先行支付。

八、主管部门责任

石首市财政局是本项目专项债券资金的主管部门，负责对债券资金“借、用、还”实行全过程监管；负责对专项债券项目实施过程进行监督；负责专项债券资金支付审核；负责督促资金使用单位（项目单位）按时偿还债券本息；负责组织债券资金绩效管理；负责政府债券信息公开。

石首市农业农村局是本项目的项目主管部门，履行项目管理责任，负责对专项债券项目建设情况进行动态监管；负责对专项债券项目的工程进度、质量安全等进行检查考核；负责统筹协调相关部门保障项目建设进度，保障项目收入如期实现；督办项目单位将项目收入

及时全额纳入国库，确保专项债券本息按时足额偿还。

九、资产管理措施

资产权属单位为石首市农业农村局，单位性质为机关单位，资产运营单位为石首市农业农村局，单位性质为机关单位。

项目竣工后资产权属单位对项目形成资产情况进行统计，落实资产备案和产权登记工作，厘清资产权属范围，通过合法合规的方式委托资产运营单位开展运营工作。

本项目改造完成后形成的资产归属于石首市农业农村局，资产运营收益用于偿还专项债券本息。所有经营收入用于本项目专项债券的本息偿还。

资产运营单位需制定资产运营计划，建立长效的运营机制，发挥资产服务功能，尽快实现项目运营收益，切实保障专项债券偿还能力。资产权属部门根据委托约定对资产运营单位进行监管，可制定运营工作考核计划，有效提高资产运营服务质量，实现资产保值增值的远期目标。

十、事前绩效评估

2021年6月10日，中华人民共和国财政部印发《地方政府专项债券项目资金绩效管理办法的通知》（财预〔2021〕61号），根据该通知组织对本项目进行事前绩效评估，事前绩效评估情况如下：

（一）总体结论

经过对本项目进行事前绩效评估，本项目可以申请专项债券资金支持。

（二）事前绩效评估情况

1. 项目实施必要性、公益性、收益性分析

（1）项目实施的必要性

当前石首市部分养殖区域基础设施长期处于传统运营状态，池塘存在形态不规整、护坡破损、淤泥堆积等问题，进排水系统缺乏科学设计，生产道路通行条件难以适配规模化作业需求，直接制约养殖效率提升与生产操作规范性。若不开展系统性改造，传统设施将持续成为渔业生产的“瓶颈”，无法满足现代化养殖对标准化、高效化的基本要求，因此，升级养殖生产基础设施是突破产业发展基础制约的首要任务。

（2）项目实施的公益性

本项目投向领域为【农林水利】公共服务领域，符合财政部、国家发改委明确的专项债券投向领域的要求。债券资金未用于《地方政府专项债券资金投向领域禁止类项目清单》领域；本项目属于政府投资范围，具备公益属性，符合《政府投资条例》（国令第712号）、《关于在公共服务领域推广政府和社会资本合作模式指导意见的通知》（国办发〔2015〕42号）相关规定。

（3）项目实施的收益性

主要来源于水产销售收入。项目的运营收入作为专项收入专门用于偿还政府专项债券本息，收入来源合理可靠。项目相关收益对债券本息的覆盖倍数为1.49倍，通过压力测试，该项目还本付息资金具有一定的稳定性与风险抵抗能力。

2. 项目建设投资合规性与项目成熟度分析

(1) 养殖生产基础设施条件提升：对 5 万亩养殖池塘，开展池塘清淤、护坡、整形，改善生产道路、进排水系统等池塘标准化改造，对项目区的养殖尾水进行治理，配套相关设施等。

(2) 水产苗种生产能力提升：开展水产原种场增氧、水质监控等智能化改造，升级改造进排水、消毒、废弃物和生物垃圾暂存、尾水处理等设施。投入 70 万尾优质鱼苗，开展原良种亲本更新和核心亲本保种培育，提高苗种供应能力。

(3) 生产服务保障能力提升：搭建水生物防疫及产品质量检验平台，石首市全域以及下辖的 15 个乡镇开展水生动物防疫、水产品质量安全提升，推进信息化管理。

项目取得了项目建议书批复、可研报告批复、初设批复、环评批复，土地预审，项目不属于专项债券项目“负面清单”。

项目资本金共计 3,947.40 万元，占总投资的 23.22%，符合《国务院关于加强固定资产投资项目资本金管理的通知》（国发〔2019〕26 号）第二条，项目资本金不低于 20%的规定。

3. 项目资金来源与到位可行性分析

资金筹措方式为自筹资金 3,947.40 万元，计划发行专项债券融资 13,053.00 万元。项目资本金共计 3,947.40 万元，占总投资的 23.22%，项目资本金计划用于前期费用、工程款项。项目资本金根据工程进度分期到位。

4. 项目收入、成本、收益预测合理性分析

参考收费文件和可行性研究报告等对收益预测的各项假设进行分析，本项目所采用的预测假设在可接受范围内；对收益与融资平衡的各项预测数据执行了重新计算、比较和敏感性分析，各项收入成本测算的过程和依据是准确、合理、完整的，据此得出的资金平衡结论是恰当的。

5. 债券资金需求合理性分析

本项目初设批复总投资 16,992.18 万元，调整建设期利息及手续费后总投资为 17,000.40 万元，其中工程费用 14,738.18 万元，占比 86.69%；工程建设其他费用 876.93 万元，占比 5.16%；预备费 781.15 万元，占比 4.59%，静态总投资 16,396.26 万元。建设期利息 593.70 万元，占比 3.49%；债券发行兑付费 10.44 万元，占比 0.06%。

本项目资本金共计 3,947.40 万元，占总投资的 23.22%，符合《国务院关于加强固定资产投资项目资本金管理的通知》（国发〔2019〕26 号）第二条，项目资本金不低于 20% 的规定；发行专项债券 13,053.00 万元，占项目总投资 76.78%，投资估算和债券资金需求相匹配、科学合理、依据充分，债券资金用途符合相关规定。

6. 项目偿债计划可行性和偿债风险点分析

根据财政部《关于试点发展项目收益与融资自求平衡的地方政府专项债券品种的通知》（财预〔2017〕89 号文），专项债券对应的项目取得的政府性基金或专项收入，应当按照该项目对应的专项债券余额统筹安排资金，专门用于偿还到期债券本金，不得通过其他项目

对应的项目收益偿还到期债券本金。本项目收入归属部门为石首市农业农村局，项目运营收入作为专项收入专门用于偿还政府专项债券本息。

项目建设资金拨付不到位或因不可预见的原因，造成资金供应不足或者来源中断，导致项目建设工期拖延甚至被迫终止；宏观经济环境的变化、国家经济政策变动等因素，引起债务资本市场的利率波动，对财务成本造成影响，进而影响项目投资收益的平衡。风险措施：首先积极筹措项目配套资金，促使投资在建设当中全额到位；第二，严格按照实施方案制定的资金使用计划，每笔资金严格使用用途，做到专款专用；第三，加强财务管理，增收节支，节能降耗，管理增效；第四，控制项目融资平衡风险，加快资金周转，适当增加流动比率，充分盘活资金，用资金使用效率收益对冲利率波动损失。

7. 绩效目标合理性分析

项目建设符合国家相关政策精神，符合石首市发展需要，有利于改善周边环境，有利于促进区域经济的发展，有利于改善居民生活。项目建设各项条件具备，项目建设规模和投资规模合理，项目建设总体方案和工程施工技术方案可行，项目经济效益和社会效益非常显著。

8. 其他需要纳入事前绩效评价的事项

本项目无其他需要纳入事前绩效评价的事项。

十一、编制文件依据

1. 《中华人民共和国预算法》（2018年修订）；

2. 《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》（国发〔2014〕43号）；
3. 《关于对地方政府债务实行限额管理的实施意见》（财预〔2015〕225号）；
4. 《关于印发〈地方政府专项债务预算管理办法〉的通知》（财预〔2016〕155号）；
5. 《关于试点发展项目收益与融资自求平衡的地方政府专项债券品种的通知》（财预〔2017〕89号）；
6. 《关于进一步做好地方政府债券发行工作的意见》（财库〔2020〕36号）；
7. 《湖北省政府负面清单（第一批）》（鄂政办函〔2023〕20号）；
8. 《国务院办公厅关于优化完善地方政府专项债券管理机制的意见》（国办发〔2024〕52号）；
9. 本项目可行性研究报告。

项目实施单位：石首市农业农村局

2026年10月