

北京市盈科（大连）律师事务所

关于

大连金石湾国际旅游度假区基础设施配套项目

专项债券

之

法律意见书

2025 年 4 月



目录

前言	2
一、委托事项	2
二、出具本意见书的依据	2
(一) 法规依据	2
(二) 事实依据	3
三、律师声明	4
正文	7
第一章 本项目债券发行要素	7
第二章 发行概况	7
(一) 发行人的主体资格	7
(二) 本项目专项债券发行额度	8
第三章 项目概况	8
(一) 实施机构	8
(二) 项目情况	9
(三) 项目批复文件	10
第四章 项目收益和融资平衡	13
第五章 中介服务机构	14
(一) 财务顾问	14
(二) 法律顾问	14
第六章 总体性结论意见	15

北京市盈科（大连）律师事务所关于
大连金石湾国际旅游度假区基础设施配套项目专项债券
之法律意见书

前言

一、委托事项

北京市盈科（大连）律师事务所（以下简称“本所”）受托，为大连金石湾国际旅游度假区基础设施配套项目专项债券发行出具法律意见书。

二、出具本意见书的依据

（一）法规依据

- 1、《中华人民共和国预算法》；
- 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、《关于印发〈地方政府债券发行管理办法〉的通知》（财库〔2020〕43号）；
- 4、《国家发展改革委办公厅关于印发〈项目收益债券管理暂行办法〉的通知》（发改办财金〔2015〕2010号）；
- 5、《财政部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）；

- 6、《地方政府专项债务预算管理办法》（财预〔2016〕155号）；
- 7、《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）；
- 8、《财政部关于做好2018年地方政府债务管理工作的通知》（财预〔2018〕34号）；
- 9、《财政部关于做好地方政府专项债券发行工作的意见》（财库〔2018〕72号）；
- 10、《关于做好地方政府专项债券发行及项目配套融资工作的通知》（厅字〔2019〕33号）；
- 11、《财政部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）；
- 12、《关于印发〈地方政府债券信息公开平台管理办法〉的通知》（财预〔2021〕5号）；
- 13、《关于印发〈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）；
- 14、其他与出具本法律意见书相关的法律法规。

（二）事实依据

- 1、《大连金石湾国际旅游度假区基础设施配套项目专项债券募投情况》（以下简称“《募投情况》”）；
- 2、《关于大连金石湾国际旅游度假区基础设施配套项目可行性研究报告（代项目建议书）的批复》（大金度经发发〔2021〕1号）；

3、《关于申请大连金石湾国际旅游度假区基础设施配套项目可研批复调整的函》（大金度经发函〔2021〕1号）；

4、《关于调整大连金石湾国际旅游度假区基础设施配套项目可行性研究报告（代项目建议书）的批复》（大金普发改发〔2022〕56号）；

5、《关于调整大连金石湾国际旅游度假区基础设施配套项目可行性研究报告（代项目建议书）二次调整的批复》（大金普发改发〔2024〕139号）；

6、《大连金石湾国际旅游度假区基础设施配套项目专项债券财务评价报告》（以下简称“《财务评价报告》”）。

三、律师声明

本所律师出具本法律意见书依赖于已向本所提供的一切应当提供之文件资料，为出具本法律意见书，本所假设：发行人、实施主体、建设单位以及项目中介机构向我们提供的所有资料是真实、准确、完整的，其复印件与原件一致，没有重大遗漏、误导或隐瞒，且自提供该等文件之日起直至本法律意见书出具之日，该等文件均保持完全的效力，并未被替代、修改、补充或撤销；所有文件中的信息是真实及准确的，没有重大遗漏、误导或隐瞒，且自获得之日起至本法律意见书出具之日，该等信息均保持完全的效力，并未被替代、修改、补充或撤销；所有已签署或将签署文件的各方均为依法存续并取得了适当的授权以签署和提交该正文等文件，并履行文件项下的义务；所有文件均合法有效，且在所表明的适用法律的前提下对相关各方具有约束

力；发行人、实施主体、建设单位以及项目中介机构以口头方式向我们提供的信息均系真实及准确的，没有重大遗漏、误导或隐瞒，且截至本法律意见书出具之日，该等信息仍保持完全的效力，并未被替代、修改、补充或撤销。

在本法律意见书中，本所律师仅就本项目专项债券有关的法律状况发表意见，并不对有关会计、审计、资产评估、信用评级（包括但不限于偿债能力、流动性等）、预测分析、专项债券总体评价等非法律专业事项发表任何意见。凡对于非法律专业事项的描述，本所律师仅依赖于有关会计报告、审计报告、资产评估报告、验资报告、信用评级、预测分析、专项债券方案总体评价等相关技术或资质认证文件（如有），且严格按照相关中介机构出具的文件引述，本所律师在法律意见书中对有关会计报表、审计报告中某些数据或结论的引用，并不意味着经办律师对这些数据、结论的真实性和准确性做出任何明示或默示的保证。

本所律师已严格履行法定职责，遵循了勤勉尽责和诚实信用原则，对本项目债券发行所涉及的相关材料及有关事项进行了核查验证，对本项目债券发行的合法、合规、真实、有效进行了充分的核查验证，保证本法律意见书不存在虚假记载、误导性陈述及重大遗漏。

本法律意见书仅供本项目专项债券发行之目的使用，不得为任何其他目的使用本法律意见书或其相关内容。本所律师同意将本法律意见书作为本项目专项债券发行申请所必备的法律文件，随同其他材料一同上报，并依法对出具的法律意见承担相应的法律责任。

本所律师同意发行人部分或全部在本项目债券信息披露文件中自行引用本法律意见书的内容，但发行人作上述引用时，不得因引用而导致法律上的歧义或曲解。

正文

第一章 本项目债券发行要素

根据《募投情况》，本次发行的主要发行要素包括：

- 1、债券名称：大连金石湾国际旅游度假区基础设施配套项目专项债券（以下简称“本项目债券”）。
- 2、发行人：大连市人民政府。
- 3、发行品种：项目收益与融资自求平衡的地方政府专项债券。
- 4、债券期限：本项目债券为 10 年期固定利率债券。
- 5、发行总额：2025 年发行债券人民币 20,000 万元。
- 6、债券利率：本项目债券为固定利率债券。
- 7、还本付息方式：每半年付息一次，到期一次性偿还本金。

第二章 发行概况

（一）发行人的主体资格

根据《国家计委关于重庆市、武汉市、沈阳市、大连市计划单列的通知》，大连市为计划单列市，享有省一级的经济管理权限。根据《地方政府专项债务预算管理办法》（财预〔2016〕155号）第四条规定，“经省政府批准，计划单列市政府可以自办发行专项债券。”本项目债券系由大连市人民政府发行，发行人符合《预算法》、国发〔2014〕43号、财预〔2016〕155号、财预〔2017〕89号及其他相关法律法规的要求，具备在中国境内发行政府债券的主体资格。

（二）本项目专项债券发行额度

根据《募投情况》，本项目发行额度如下：

本项目拟申请使用专项债券 158,000 万元，其中：1、于 2021 年 7 月大连市市政和产业园区基础设施专项债券（一期）—2021 年大连市政府专项债券（一期）申请债券资金 26,000 万元；2、于 2021 年 9 月大连市市政和产业园区基础设施专项债券（四期）—2021 年大连市政府专项债券（七期）申请债券资金 3,000 万元；3、于 2022 年 5 月大连市政府专项债券（三期）申请债券资金 44,000 万元；4、于 2022 年 6 月大连市政府专项债券（七期）申请债券资金 10,800 万元；5、2024 年 7 月于 2024 年大连市政府专项债券（四期）申请债券资金 10,000 万元；6、2025 年计划申请 20,000 万元；7、2026 年计划申请 24,000 万元；8、2027 年计划申请 20,200 万元。债券期限 10 年。

第三章 项目概况

（一）实施机构

根据《募投情况》《关于大连金石湾国际旅游度假区基础设施配套项目可行性研究报告（代项目建议书）的批复》和本所律师通过企信宝网站（<https://www.qixin.com/>）下载的《企业信用决策报告》，本项目的实施机构是大连青云河建设有限公司，其基本信息如下：

名称：大连青云河建设有限公司。

类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）。

登记机关：大连金普新区市场监督管理局。

统一社会信用代码：912102135655280054。

地址：辽宁省大连经济技术开发区金石滩度假区庙上村柳屯。

法定代表人：隋立军。

注册资本：20000 万元人民币。

经营期限：2011 年 1 月 10 日至无固定期限。

经营范围：许可项目：建设工程施工，房地产开发经营，城市生活垃圾经营性服务，第二类增值电信业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：土地整治服务，土石方工程施工，工程管理服务，园区管理服务，市政设施管理，城市绿化管理，物业管理，停车场服务，非居住房地产租赁，住房租赁，建筑材料销售，体验式拓展活动及策划，公园、景区小型设施娱乐活动，以自有资金从事投资活动，票务代理服务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

股东：大连金石滩旅游集团有限公司，持股比例 100%。

根据上述，本项目的实施机构为大连青云河建设有限公司，其具备作为本项目实施机构的主体资格。

（二）项目情况

根据《募投情况》以及相关批复性文件，本项目相关信息如下：

项目名称	大连金石湾国际旅游度假区基础设施配套项目
实施机构	大连青云河建设有限公司
建设内容	主要包括：道路工程、桥梁工程、给水工程、再生水工程、排水工程、电力工程、过路套管工程（通信、热力、燃气）、

	照明工程、公园及河道、环卫工程、新建设工程、停车场工程、护岸及生态修复工程、线杆迁移工程、市政道路服务设施、信号灯控制工程、1#停车场卫生间、电力外线工程、滨海路（乙九路-观石路段）道路南侧挡墙工程。
--	--

（三）项目批复文件

截至本法律意见书出具之日，本项目已取得的主要批复性文件如下：

1、可行性研究报告批复

大连市金石滩国际旅游度假区经济发展和投资促进局于2021年1月31日作出的《关于大连金石湾国际旅游度假区基础设施配套项目可行性研究报告（代项目建议书）的批复》（大金度经发发〔2021〕1号）。

大连市金石滩国际旅游度假区经济发展和投资促进局于2021年3月2日作出的《关于申请大连金石湾国际旅游度假区基础设施配套项目可研批复调整的函》（大金度经发函〔2021〕1号）。

大连金普新区发展和改革局于2022年4月2日作出的《关于调整大连金石湾国际旅游度假区基础设施配套项目可行性研究报告（代项目建议书）的批复》（大金普发改发〔2022〕56号）。

大连金普新区发展和改革局于2024年6月21日作出的《关于调整大连金石湾国际旅游度假区基础设施配套项目可研性研究报告（代项目建议书）二次调整的批复》（大金普发改发〔2024〕139号）。

2、项目法人变更批复

《关于变更滨海路（乙9路至观石路）道路管网工程建设主体及

延期的函》（大金普发改函〔2021〕216号），建设单位由大连金石滩国家旅游度假区管理委员会变更为大连青云河建设有限公司。

3、建设用地规划许可证

发证时间	发证机关	地号	用地单位	项目名称
2021/6/16	大连市自然资源局	地字第21021320210S202	大连青云河建设有限公司	大连金石湾国际旅游度假区基础设施配套项目（一期）-市政及护岸工程-1号停车场
2021/5/11	大连市自然资源局	地字第21021320210S144	大连青云河建设有限公司	大连金石湾国际旅游度假区基础设施配套项目（一期）-市政及护岸工程-滨海路（乙六路至金七线）段
2021/5/12	大连市自然资源局	地字第21021320210S143	大连青云河建设有限公司	大连金石湾国际旅游度假区基础设施配套项目（一期）-市政及护岸工程-甲3路（乙六路至金七线）段
2021/6/16	大连市自然资源局	地字第21021320210S201	大连青云河建设有限公司	大连金石湾国际旅游度假区基础设施配套项目（一期）-市政及护岸工程-金七线（三号路至甲3路）段A区
2021/5/11	大连市自然资源局	地字第21021320210S146	大连青云河建设有限公司	大连金石湾国际旅游度假区基础设施配套项目（一期）-市政及护岸工程-乙六路（三号路至滨海路）段
2021/5/11	大连市自然资源局	地字第21021320210S145	大连青云河建设有限公司	大连金石湾国际旅游度假区基础设施配套项目（一期）-市政及护岸工程-乙五路（三号路至滨海路）段
2024/6/3	大连金普新区自然资源局	地字第2102132024YG0015472	大连青云河建设有限公司	大连金石湾国际旅游度假区基础设施配套项目-五号路东段建设工程A区

4、不动产权证书

发证日期	发证机关	权证号	权利人	用途	面积
2021/10/13	大连金普新区自然资源事务服务中心	辽（2021）金普新区不动产权第01900234号	大连青云河建设有限公司	城镇村道路用地	44983平方米

2021/8/4	大连金普新区自然资源事务服务中心	辽(2021)金普新区不动产权第01900171号	大连青云河建设有限公司	交通用地	23690平方米
2021/5/28	大连金普新区自然资源事务服务中心	辽(2021)金普新区不动产权第01900099号	大连青云河建设有限公司	城镇村道路用地	54606平方米
2021/5/28	大连金普新区自然资源事务服务中心	辽(2021)金普新区不动产权第01900097号	大连青云河建设有限公司	城镇村道路用地	32249平方米
2021/7/9	大连金普新区自然资源事务服务中心	辽(2021)金普新区不动产权第01900142号	大连青云河建设有限公司	城镇村道路用地	48408平方米
2021/5/28	大连金普新区自然资源事务服务中心	辽(2021)金普新区不动产权第01900098号	大连青云河建设有限公司	城镇村道路用地	47143平方米
2021/5/28	大连金普新区自然资源事务服务中心	辽(2021)金普新区不动产权第01900096号	大连青云河建设有限公司	城镇村道路用地	19919平方米
2021/5/28	大连金普新区自然资源事务服务中心	辽(2021)金普新区不动产权第01900095号	大连青云河建设有限公司	城镇村道路用地	42025平方米

5、建设工程规划许可证

发证时间	发证机关	地号	建设单位	建设工程项目名称
2021/7/14	大连市自然资源局	建字第21021320211S015	大连青云河建设有限公司	大连金石湾国际旅游度假区基础设施配套项目(一期)-市政及护岸工程-滨海路(乙六路至金七线)段
2021/7/14	大连市自然资源局	建字第21021320211S016	大连青云河建设有限公司	大连金石湾国际旅游度假区基础设施配套项目(一期)-市政及护岸工程-甲3路(乙六路至金七线)段
2021/7/27	大连市自然资源局	建字第21021320211S020	大连青云河建设有限公司	大连金石湾国际旅游度假区基础设施配套项目(一期)-市政及护岸工程-金七线(三号路至甲3路)段
2021/6/10	大连市自然资源局	建字第21021320211S006	大连青云河建设有限公司	大连金石湾国际旅游度假区基础设施配套项目(一期)-市政及护岸工程-乙六路(三号路至滨海路)段
2021/6/10	大连市自然资源局	建字第21021320211S007	大连青云河建设有限公司	大连金石湾国际旅游度假区基础设施配套项目(一期)-市政及护岸工程-乙五路(三号路至滨海路)段
2023/9/14	大连金普新区自然资源局	建字第21021320231S008	大连青云河建设有限公司	大连金石湾国际旅游度假区基础设施配套项目-五号路跨海大桥建设工程(海域部分)

2024/6/27	大连金普新区自然资源局	建字第2102132024GG0105418	大连青云河建设有限公司	大连金石湾国际旅游度假区基础设施配套项目-五号路东段建设工程A区
-----------	-------------	------------------------	-------------	----------------------------------

6、建筑工程施工许可证

发证日期	发证机关	权证号	建设单位	工程名称
2022/3/23	大连金普新区住房和城乡建设局	210219202203230109	大连青云河建设有限公司	滨海路（乙9路至观石路）道路管网工程EPC项目
2021/11/17	大连金普新区住房和城乡建设局	210219202111170109	大连青云河建设有限公司	1号停车场
2021/7/23	大连金普新区住房和城乡建设局	210219202107230109	大连青云河建设有限公司	滨海路（现状滨海路至滨海路桥）道路新建工程
2021/7/23	大连金普新区住房和城乡建设局	210219202107230209	大连青云河建设有限公司	甲3路（乙六路至金七线）道路新建工程
2021/8/4	大连金普新区住房和城乡建设局	210219202108040201	大连青云河建设有限公司	金七线（现状三号路至甲3路）道路新建工程
2021/7/6	大连金普新区住房和城乡建设局	210219202107060209	大连青云河建设有限公司	乙六路（三号路至滨海路）道路新建工程
2021/7/6	大连金普新区住房和城乡建设局	210219202107060109	大连青云河建设有限公司	乙五路（现状三号路至滨海路）道路新建工程
2023/2/13	大连金普新区住房和城乡建设局	210219202302130109	大连青云河建设有限公司	大连金石湾国际旅游度假区基础设施配套项目-三号路修复建设工程EPC项目
2023/3/31	大连金普新区住房和城乡建设局	210219202303310109	大连青云河建设有限公司	大连金石湾国际旅游度假区基础设施配套项目（二期）-二标段五号路（金七线-乙八路）道路附属设施建设工程等三条路项目EPC总承包
2023/9/22	大连金普新区住房和城乡建设局	210219202309220109	大连青云河建设有限公司	大连金石湾国际旅游度假区基础设施配套项目-五号路跨海大桥建设工程EPC项目（海域部分）
2024/9/24	大连金普新区住房和城乡建设局	210219202409240109	大连青云河建设有限公司	大连金石湾国际旅游度假区基础设施配套项目-五号路东段建设工程A区（EPC）

第四章 项目收益和融资平衡

根据中准会计师事务所（特殊普通合伙）辽宁分所出具的《财务评价报告》，认为本项目可以实现项目收益与融资自求平衡，符合财预〔2017〕89号文关于项目收益与融资自求平衡的要求。

第五章 中介服务机构

（一）财务顾问

中准会计师事务所（特殊普通合伙）辽宁分所对拟申请政府专项债券项目的项目收益与融资自求平衡情况进行评价，并出具《财务评价报告》。

中准会计师事务所（特殊普通合伙）辽宁分所持有沈阳市沈河区市场监督管理局核发的《营业执照》，统一社会信用代码为91210103079148998C，成立日期为2013年12月20日；持有《会计师事务所分所执业证书》，证书编号110001702101，系经依法批准在中国境内设立并合法存续的会计师事务所，具备为本次发行出具相关报告的主体资格。

（二）法律顾问

本所系经辽宁省司法厅批准设立的律师事务所，于2010年5月经辽宁省司法厅批准成立，现持有2017年9月20日核发的《律师事务所分所执业许可证》，统一社会信用代码为31210000051751285Y，且年度考核合格，具备出具法律意见书的资质。经办律师均持有《中华人民共和国律师执业证》，且均通过了年度年检，具备为本次发行提供服务的执业资格。

第六章 总体性结论意见

综上所述，本所律师认为：

- 1、发行人具备发行地方政府专项债券的条件；
- 2、本项目的实施机构为大连青云河建设有限公司，其具备作为本项目实施机构的主体资格；
- 3、根据中准会计师事务所（特殊普通合伙）辽宁分所出具的《财务评价报告》，本项目可以实现项目收益与融资自求平衡，符合财预〔2017〕89号关于项目收益与融资自求平衡的要求；
- 4、中介机构具备提供相应服务的资质。

本法律意见书一式四份，经本所承办律师签字并加盖本所公章后生效。

（以下无正文）


(本页无正文，为《北京市盈科（大连）律师事务所关于大连金石湾国际旅游度假区基础设施配套项目专项债券之法律意见书》之签署页)

北京市盈科（大连）律师事务所

承办律师：孙鹏



承办律师：金静霞



日期：

2025年4月2日