
北京康达（合肥）律师事务所
关于定远盐化工业园基础设施建设项目
收益与融资自求平衡专项债券的
法律意见



安徽合肥蜀山区潜山路 111 号华润大厦 B 座 30 层
电话:0551-62930997 邮编:230079

目 录

释义.....	2
一、主体资格.....	4
二、项目概况.....	5
三、项目合法性.....	5
四、项目融资与收益平衡.....	6
五、中介机构业务资质.....	6
六、结论意见.....	7

释义

在本法律意见内，除非文义另有所指，下列词语具有下述涵义：

本项目	指	定远盐化工业园基础设施建设项目
本所	指	北京康达（合肥）律师事务所
本法律意见	指	北京康达（合肥）律师事务所出具的《关于定远盐化工业园基础设施建设项目收益与融资自求平衡专项债券的法律意见》
《实施方案》	指	《定远盐化工业园基础设施建设项目实施方案》
《财务评价报告》	指	安徽国鉴会计师事务所（普通合伙）出具的《定远盐化工业园管理委员会定远盐化工业园基础设施建设项目收益与融资自求平衡财务评价报告》
《通知》（皖财债（2020）7 号）	指	《安徽省财政厅关于报送 2020 年第一批入库非标专项债项目申报材料的通知》（皖财债（2020）7 号）
元、万元	指	人民币元、万元

北京康达（合肥）律师事务所

关于定远盐化工业园基础设施建设项目

收益与融资自求平衡专项债券的

法律意见

康达合非字 2066111-6 号

致：定远盐化工业园管理委员会

北京康达（合肥）律师事务所接受定远盐化工业园管理委员会的委托，根据《中华人民共和国预算法》、《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》（国发〔2014〕43号）、《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）、《财政部关于印发<地方政府专项债券发行管理暂行办法>的通知》（财库【2015】83号）、《通知》（皖财债〔2020〕7号）及相关法律、法规、规范性文件，就本项目申请收益与融资自求平衡专项债券有关法律事项出具本法律意见。

为出具本法律意见，本所律师审查了申请机构本次申请的相关文件和材料，并得到申请机构如下保证，即其已向本所律师提供的作为出具本法律意见所必需的原始材料、副本、复印件等材料、口头证言均符合真实的要求，且已将全部事实向本所律师披露，无任何隐瞒、遗漏、虚假或误导之处，所有文件和材料上的签名与印章都是真实的，有关副本、复印件等材料与原始材料一致。

对于本法律意见至关重要而又无法得到独立证据支持的事实，本所依赖于有关政府部门、企业或其他有关单位出具的证明文件出具本法律意见。

本所律师仅就本法律意见出具之日以前已经发生的事实进行法律审查，发表法律意见，并不对有关偿债能力、债券评级等专业事项发表意见。在本法律意见中对有关会计师报告、实施方案中某些内容的引述，并不表明本所律师对这些内容的真实性、准确性、合法性作出任何判断或保证。

本所及经办律师依据《律师事务所从事证券法律业务管理办法》和《律师事

务所证券法律业务执业规则（试行）》等规定，根据本法律意见出具之日以前已经发生或者存在的事实，严格履行了法定职责，遵循了勤勉尽责和诚实信用原则，进行了充分的核查验证，独立、客观、公正地出具本法律意见，保证本法律意见不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担相应法律责任。

本所同意将本法律意见作为申请机构申请收益与融资自求平衡专项债券所必备的法定文件，随其他申报材料一起上报财政主管部门。

本法律意见仅供申请机构申请收益与融资自求平衡专项债券之目的使用，不得用作任何其他目的。

本所根据相关规定的要求，按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责的精神，对申请机构提供的相关文件和有关事实进行了核查和验证，出具法律意见如下：

一、主体资格

根据《事业单位法人证书》、《实施方案》，定远盐化工业园管理委员会是本项目的实施主体。经本所律师核查，截至本法律意见出具之日，实施主体登记信息如下：

名称	定远盐化工业园管理委员会
单位类型	事业单位
住所	定远县炉桥镇
统一社会信用代码	12341125570402925T
法定代表人	戚建华
宗旨和业务范围	为实现城市快速经济发展服务。负责编制工业园各项发展规划、优化投资环境、管理园区内各项目的规划、定点、审批、施工、招投标等工作，协助园区内入驻企业的各项目行政审批工作。

本所律师认为，定远盐化工业园管理委员会为本项目的实施主体，具备独立的法律主体资格。

二、项目概况

根据《实施方案》并经本所律师核查，本项目拟建设地点位于安徽定远盐化工业园内。本项目主要建设内容包括：1、道路工程。2、危化品运输车辆停车场工程。3、科创中心及标准化厂房工程。4、初期雨水收集池及其配套工程。5、有毒有害气体预警监测系统。6、蒸汽管道（架）工程。7、炉桥职业培训学校。8、人才公寓。项目总投资估算为项目建设总投资：128,860.40 万元。

三、项目合法性

（一）本项目用地情况

1. 2020年2月10日，定远县自然资源和规划局出具《关于定远盐化工业园基础设施建设项目用地情况初审预审意见的说明》（定自然资规函【2020】6号），同意该项目用地预审。

2. 2020年2月14日，定远县自然资源和规划局颁发《建设项目选址意见书》（选字第341125202000005号），本建设项目符合城乡规划要求。

（二）本项目的合法性

经本所律师核查，本项目已取得如下审批或备案文件：

1. 2020年1月30日，定远县发展和改革委员会出具《关于定远盐化工业园基础设施建设项目立项的批复》（定发改审批【2020】22号），同意本项目立项。

2. 2020年2月18日，定远县发展和改革委员会出具《关于定远盐化工业园基础设施建设项目可行性研究报告的批复》（定发改审批【2020】40号），同意实施本项目。

3. 2020年2月20日，滁州市定远县生态环境分局出具《关于定远盐化工业园基础设施建设项目的批复》（环评函【2020】08号），本项目环评获得审批通过。

本所律师认为，截至本法律意见出具日，本项目已取得有权部门的审批或备案。

四、项目融资与收益平衡

根据《财务评估报告》，本项目总投资为 128,860.40 万元，其中建筑安装工程费 109,702.82 万元（建筑工程费 87,490.60 万元，设备购置费 7,542.37 万元，安装工程费 14,669.85 万元），工程建设其它费 7,287.08 万元（其中土地使用费 1457.12 万元），基本预备费 8,670.50 万元，建设期利息 3,200.00 万元。其中单位自筹 48,860.40 万元，占总投资的 37.92%；债券融资 80,000.00 万元，占总投资的 62.08%。

本次计划通过债券融资 80,000.00 万元，2020 年第三批已融资 15,000.00 万元，实际利率为 2.95%，2021 年第二批已融资 10,000.00 万元，实际利率 3.31%，2022 年已融资 9,000.00 万元（2022 年 6 月已融资 9,000.00 万元，实际利率 2.91%），2023 年计划融资 40,000.00 万元（2023 年 7 月已融资 16,000.00 万元，实际利率 2.74%，2023 年 9 月计划融资 24,000.00 万元，实际利率 2.91%），2025 年计划发行 6,000.00 万元（2025 年本批次计划发行 3,000.00 万元），每半年付息一次。根据本次项目的具体情况，本次债券已发行部分按实际利率测算，未发行部分按 4%进行测算。

根据项目未来数据的合理预测，在债券存续期间内共产生可用于还本付息金额的净现金流入 104,010.00 万元，能够覆盖债券本息及发行费用 106,626.00 万元，债务本息偿付保障倍数 1.41 倍，用于还本付息资金的充足性得到保障。

本所律师认为，本项目符合项目收益与融资自求平衡专项债券对项目融资与收益达到平衡的要求。

五、中介机构业务资质

1.会计师事务所

安徽国鉴会计师事务所（普通合伙）提供的《营业执照》（统一社会信用代码：91340202MA8P4M9DXG）、《会计师事务所执业证书》（证书编号：NO.34020177）并经本所律师核查，安徽国鉴会计师事务所（普通合伙）为具备相应债券发行咨询资质且承担过企业债发行咨询服务的会计师事务所。

2.律师事务所

北京德恒（合肥）律师事务所是经安徽省司法厅批准设立并核发《律师事务

所执业许可证》（证号：23401201311456810），为具备相应债券发行咨询资质且承担过企业债发行咨询服务的律师事务所。

本所律师认为，为本项目提供咨询服务的会计师事务所和律师事务所符合《通知》（皖财债（2020）7号）关于选择使用第三方机构的要求。

六、结论意见

综上所述，截止本法律意见出具之日，根据有关法律法规和规范性文件的相关规定，经审慎审查有关文件和信息，本所律师认为：

1. 定远盐化工业园管理委员会为本项目的实施主体，具备独立的法律主体资格。

2. 本项目已取得有权部门的审批或备案。

3. 本项目符合项目收益与融资自求平衡专项债券对项目融资与收益达到平衡的要求。

4. 为本项目提供咨询服务的会计师事务所和律师事务所符合《通知》（皖财债（2020）7号）关于选择使用第三方机构的要求。

本法律意见正本壹式陆份，具有同等法律效力，经由承办律师签字并加盖本所公章后生效。

（本页以下为签署页，无正文）

（本页无正文，为《北京康达（合肥）律师事务所关于定远盐化工业园基础设施
施建设项目收益与融资自求平衡专项债券的法律意见》的签署页）

北京康达（合肥）律师事务所



负责人：

朱静

朱 静

承办律师：

袁建

袁 建

承办律师：

许飞

许 飞

2025年2月23日

律师事务所分所 执业许可证

(副本)

统一社会信用代码: 31340000MD02911756

北京康达(合肥)

律师事务所,

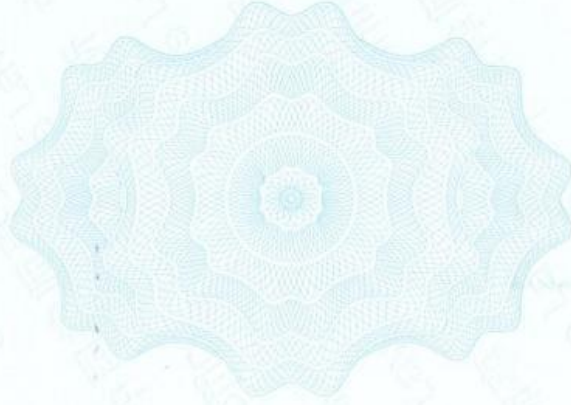
符合《律师法》及《律师事务所管理办法》

规定的条件, 准予设立并执业。

发证机关:

发证日期:

2022年07月06日



律师事务所分所登记事项

名称	北京康达（合肥）律师事务所
住所	安徽省合肥市蜀山区政务区华润大厦西塔(B座) 30层
负责人	朱静
派驻律师	朱静,于玥,谭凯元
设立资产	30万元
主管机关	蜀山区司法局
批准文号	皖司许（2022）第293号
批准日期	2022年07月06日

律师事务所分所变更登记（一）

事项	变更	日期
名称		年 月 日
		年 月 日
		年 月 日
		年 月 日
住所		年 月 日
		年 月 日
		年 月 日
		年 月 日
		年 月 日

所属律师事务所变更登记备案（七）

退出合伙人姓名	日期
	年 月 日
	年 月 日
	年 月 日
	年 月 日
	年 月 日
	年 月 日
	年 月 日
	年 月 日
	年 月 日
	年 月 日
	年 月 日
	年 月 日
	年 月 日

律师事务所分所年度检查考核记录

考核年度	2022年度
考核结果	合格
考核机关	合肥市司法局 合肥市律师协会 合肥市律师协会年度考核委员会
考核日期	2023年6月-2024年5月

考核年度	2023年度
考核结果	合格
考核机关	合肥市司法局 合肥市律师协会 合肥市律师协会年度考核委员会
考核日期	2024年6月-2025年5月

考核年度	
考核结果	
考核机关	
考核日期	

执业机构

北京康达（合肥）
律师事务所

执业证类别

专职律师

执业证号

13401200510701900

法律职业资格
或律师资格证号

A20033401030016

发证机关



发证日期

2023年05月19日



持证人

袁建

性别

男

身份证号

340103197104154034

律师年度考核备案

考核年度	2023年度
考核结果	称职
备案机关	合肥市司法局 备案专用章
备案日期	2024年6月-2025年5月

律师年度考核备案

考核年度	
考核结果	
备案机关	
备案日期	

执业机构 北京康达（合肥）
律师事务所

执业证类别 专职律师

执业证号 13401200910317735

法律职业资格
或律师资格证号 A20073416230202

发证机关

发证日期



持证人 许飞

性别 男

身份证号 341227197905288056

律师年度考核备案

考核年度	2023年度
考核结果	称职
备案机关	合肥市司法局 备案专用章 律师执业年度考核
备案日期	2024年6月-2025年5月

律师年度考核备案

考核年度	
考核结果	
备案机关	
备案日期	