
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（二期）
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.....	6
四、项目融资与收益平衡.....	6
五、中介机构业务资质.....	7
六、结论意见.....	8

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（二期）
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（二期）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（二期）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（二期）收益与融资自求平衡财务评价报告》
《通知》（皖财债〔2020〕550号）	指	《安徽省财政厅关于新增专项债券基础库项目申报及第三批项目评审工作的通知》（皖财债〔2020〕550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（二期）

收益与融资自求平衡专项债券的

法律意见

康达合非字 2066290-5 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〕550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》及《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，合法有效存续，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，本项目建设地点位于安徽定远盐化工业园内。定远盐化工业园是安徽省唯一以盐化工为特色的省级工业园，园区位于定远县炉桥镇，南接合肥，西邻淮南，北通蚌埠，地理位置优越，交通便捷。

本项目建设内容包括道路工程、污水处理厂一期工程、停车场工程、撇洪沟生态治理工程、道路景观新建工程以及绿化和生态防护林工程在内。其中：（1）道路工程主要系将新建项目区内道路 11 条，总长度 11602.178 米，并同步建设道路沿线排水、给水、绿化、亮化、电信、交通等配套设施；对定远盐化工业园内 5 条道路进行白加黑改造，改造道路总长度 17542.1 米，铺设沥青砼路面总面积 382433.1 平方米；北外环路下穿水蚌铁路立交桥主体结构为（4+8.5+8.5+4）m 框架桥，既有线架设便梁顶进施工，引道为 U 形槽，明挖施工；南外环路下穿水蚌铁路立交桥主体结构为（4+8.5+8.5+4）m 框架桥，既有线架设便梁顶进施工，引道为 U 形槽，明挖施工。（2）污水处理厂位于炉桥镇马元村前郢组西侧、定远西路以南、铁路以西地块，污水处理厂规划总建设规模按 $2.0 \times 10^4 \text{m}^3/\text{d}$ 设计，其中一期 $1.0 \times 10^4 \text{m}^3/\text{d}$ ，二期 $1.0 \times 10^4 \text{m}^3/\text{d}$ 。本次设计为一期工程，按 $1.0 \times 10^4 \text{m}^3/\text{d}$ 设计（部分构筑物按 $2.0 \times 10^4 \text{m}^3/\text{d}$ 设计）。（3）停车场工程分为盐化工业园公共停车场和马元社区货车停车场两部分，将新建小车停车位 1390 个，大车停车位 617 个。（4）撇洪沟生态治理工程主要建设内容包括沟底清障、清淤、土方扩挖、浆砌块石护坡、河道边侧绿化等。（5）道路景观新建工程拟对严桥路等 14 个道路两侧绿化进行新建，绿化道路长度共计 18170 米，绿化景观总面积 57.6425 万平方米。（6）绿化和生态防护林工程将建设绿化防护林共 6 个地块，总占地面积 12370 亩。

本项目投资总额为 103,503.23 万元。

三、项目合法性

（一）本项目用地情况

1. 2020年7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（二期）用地和规划选址初审意见的函》（定自然资规函【2020】102号），同意本项目用地预审和选址。

（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7月8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（二期）立项的批复》（定发改审批【2020】479号），同意本项目予以立项。

2. 2020年7月13日，定远县发展和改革委员会出具的《关于定远盐化工业园基础设施建设项目（二期）可行性研究报告的批复》（定发改审批【2020】485号），批复同意本项目可行性研究报告。

3. 2020年7月10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（二期）的批复》（环评函（2020）037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《财务评价报告》，该项目总投资为103,503.23万元，其中建筑安装工程费87,944.19万元（建筑工程费76,995.54万元，设备购置费4,711.40万元，安装工程费6,237.25万元），工程建设其它费7,582.70万元（其中土地使用费3,216.20万元），基本预备费4,776.34万元，建设期利息3,200.00万元。其中单位自筹23,503.23，占总投资的22.71%；债券融资80,000.00万元，占总投资的77.29%。

2021年发行6,000.00万元（2021年8月已发行6,000.00万元），2022年

计划发行 15,000.00 万元（2022 年 1 月计划发行 15,000.00 万元），2023 年发行 30,000.00 万元（2023 年 7 月已发行 30,000.00 万元），2024 年已发行 10,000.00 万元（2024 年 2 月发行 10,000.00 万元），2025 年预计发行 10,000.00 万元，2026 年预计发行 9,000.00 万元。

本次计划通过债券融资 80,000.00 万元，预计于 2021 年发行 6,000.00 万元（2021 年 8 月已融资 6,000.00 万元，实际利率 3.42%），2022 年预计发行 15,000.00 万元（2022 年 1 月计划融资 15,000.00 万元，实际利率 3.29%），2023 年预计发行 30,000.00 万元（2023 年 7 月已融资 30,000.00 万元，实际利率 3.02%），2024 年预计发行 10,000.00 万元（2024 年 2 月发行 10,000.00 万元），2025 年预计发行 10,000.00 万元（2025 年本批次计划发行 2,000.00 万元），2026 年预计发行 9,000.00 万元，每半年付息一次。根据本次项目的具体情况，已发行债券按照实际利率，未发行部分 4.0%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 185,454.73 万元，能够覆盖债券本息及发行费用金额 132,682.00 万元，债务本息偿付保障倍数 1.40 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

北京康达（合肥）律师事务所是经安徽省司法厅批准设立并核发《律师事务所分所执业许可证》（证号：31340000MD02911756），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）550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，合法有效存续，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）550号）关于选择使用第三方机构的要求。

本法律意见正本壹式肆份，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建设项目（二期）收益与融资自求平衡专项债券的法律意见》的签署页）



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,

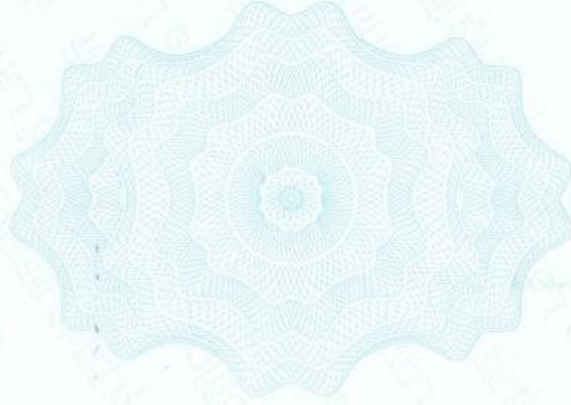
符合《律师法》及《律师事务所管理办法》

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



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	