

## 重庆志和智律师事务所

关于重庆市政府专项债券—  
长寿区城乡供水一体化建设项目（一期）  
收益与融资自求平衡专项债券

### 法律意见书



重庆志和智律师事务所

地址：重庆渝中区华盛路7号企业天地7号楼22A

邮编：400010

电话：(023) 63763094 63763772 63763902

传真：(023) 63763093

网址：www.zzlwyer.cn 邮箱：zhzh023@126.com

## 重庆志和智律师事务所

### 关于长寿区城乡供水一体化建设项目（一期）

### 收益与融资自求平衡专项债券

### 法律意见书

致：重庆长寿开投水务有限公司

重庆志和智律师事务所（以下称“本所”）是根据《中华人民共和国律师法》设立的具有提供法律服务资格的律师执业机构。本所接受贵单位的委托，针对重庆市政府专项债券-长寿区城乡供水一体化建设项目（一期）申请发行收益与融资自求平衡专项债券事项，指派本所律师夏宏达、杨镇豪就本次发行的有关事项出具法律意见书。

## 前 言

### 一、出具本意见书的依据

#### (一) 现行法律法规及规范性文件

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》
3. 《地方政府专项债务预算管理办法》
4. 《地方政府债券发行管理办法》
5. 《财政部关于对地方政府债务实行限额管理的实施意见》
6. 《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》

#### (二) 本项目已有的资料

1. 《长寿区城乡供水一体化建设项目（一期）可行性研究报告》
2. 《财务评估报告》

其他与本次债券发行相关的现行法律、法规，以及规范性文件。其他与本次债券发行相关的现行法律、法规，以及规范性文件。

### 二、声明事项

1. 本所律师接受委托后,对本次债券发行进行了尽职调查。向发行人和相关单位提出了调查材料清单,并对本次债券发行涉及的有关问题与相关人员进行咨询和讨论。本意见书出具日之前收集到的由有关国家机关或其他单位提供的证明材料,是本所律师出具本意见书进行事实认定和信息分析必不可少的基础证明材料。

2. 发行人及其相关各方保证:已向本所律师提供的出具本法律意见书所需的文件资料(包括但不限于原始书面材料、副本材料或者口头证言)均是完整、真实和有效的,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,所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致,且该等文件资料的签字与印章均是真实的,该等文件资料的签署人业经合法授权并有效签署该文件资料。

3. 本所律师对上述材料中有关会计、估价、评级、审计等非法律专业领域内的事实、数据、结论不具有核查、评价的适格资质。若本意见书引用了财务审计报告、资产评估报告、信用评级报告等专业报告中的数据、结论,并不代表本所对这些数据、结论的真实性、准确性作出任何明示或默示的保证。

4. 本所同意将本法律意见书作为本次债券发行所必备的法律文件，随同其他材料一同报送，发行人可以根据本次债券发行所需，公开披露本法律意见书。本法律意见书仅供本次债券发行之目的使用，不得用作其他任何目的。本所同意发行人在拟发行本次债券时，部分或全部引用本法律意见书中的内容，但不得因引用而导致法律上的歧义和曲解。

5. 本所及经办律师依据现行法律法规之规定及本法律意见书出具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，保证本法律意见所认定的事实真实、准确、完整，所发表的结论性意见合法、准确，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。



## 正 文

### 一、项目业主的主体资格

重庆长寿开投水务有限公司会作为业主组织开展了本项目，根据其提供的《营业执照》，并经本所律师通过国家企业信用信息公示系统核查，其基本情况如下：

企业名称	重庆长寿开投水务有限公司
统一社会信用代码	91500115203391750W
住所	重庆市长寿区商贸中路 505 号附 8 号 4-1、4-2、4-3、4-4、4-5、4-6
法定代表人	周建
注册资本	16000 万元
公司类型	有限责任公司
经营范围	许可项目：自来水生产与供应（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准） 一般项目：场镇供水（由分支机构经营）；水务项目的投融资、建设、开发、经营、管理；种植及渔业生态养殖项目的投资；水利项目建设管理；污水处理、水工程养护及管理服务；

	水利工程勘测设计、咨询、服务等前期工作；销售：水利水电设备及材料；实施长寿区政府授权范围的土地储备、整治；长寿区政府安排的其它水务工作，污水处理及其再生利用，水污染治理（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）
营业期限	1981 年 12 月 28 日至长期

本所律师认为，重庆长寿开投水务有限公司系在中国境内依法设立并有效存续的有限责任公司，具有作为本项目业主的主体资格。

## 二、本期债券发行对应的项目情况

### （一）申请项目概况

根据重庆长寿开投水务有限公司提供的相关资料并经本所律师核查，截至本法律意见书出具之日，投资项目的基本情况如下：

1.长寿区城乡供水一体化总任务为依托规模化水厂整合和管网延伸，推进联村并网，逐步向集中连片供水管理转变。

本项目为城乡一体化一期项目，设计供水总规模为 95600m<sup>3</sup>/d，设计供水人口为 590535 人。主要设计内容为：新建新市水厂 1 座，设计供水规模为 30000m<sup>3</sup>/d；扩建水厂 2 座，其中三条沟水厂扩建供水规模 4000m<sup>3</sup>/d，设计供水规模达到 12000m<sup>3</sup>/d，苏家坪水厂扩建供水规模 20000m<sup>3</sup>/d，设计供水规模达到 30000m<sup>3</sup>/d；新建输配水管道 624.80km，管径为 DN50～DN600；

户表改造 19960 户；新建泵站 9 座；信息化建设 12 处。

2.本项目建设工期：2022 年 7 月至 2027 年 6 月,项目总投资 45,000.00 万元，资金来源为：中央预算资金 20,555.00 万元，占比 45.68%；专项债券资金 15,000.00 万元，占比 33.33%；自有资金 9,445.00 万元，占比 20.99%。

## （二）项目的社会综合效益

该项目的基本社会发展目标是改善各镇街供水的基础设施和环保设施，促进当地的建设和可持续发展，提高居民生活水平和生活质量。本工程建成后 will 产生显著的社会效益。

1.项目建成后将改善受影响地区生活和居住环境，提高居民的生活质量，加快区域的综合开发与建设。

2.项目建成后能有效推动长寿区的发展，促进招商引资，有利于增加居民收入，提高居民生活水平。

## （三）项目的审批情况

1.根据重庆市长寿区发展和改革委员会于 2019 年 11 月 29 日下发的《关于长寿区城乡供水一体化建设项目(一期) 工程立项的批复》（长发改投〔2019〕323 号），该项目已获重庆市长寿区发展和改革委员会立项批复。

2.根据重庆市长寿区规划和自然资源局于 2020 年 6 月 4 日下发《关于寿区城乡供水一体化建设项目选址和用地预审的复函》（长寿规资函〔2020〕146 号）和《建设项目用地预审与选址意见书》（用字第市政 500115202100011



号), 该项目已获重庆市长寿区规划和自然资源局关于项目选址和用地批复。

3. 根据重庆市长寿区发展和改革委员会于 2020 年 10 月 3 日下发《关于长寿区城乡供水一体化建设项目(一期) 工程可行性研究报告的批复》(长发改投〔2020〕270 号), 该项目建议书已获重庆市长寿区发展和改革委员会批复同意。

本所律师认为, 申报项目对项目所在城市社会、经济等的发展, 有较大的促进作用, 社会综合效益显著, 社会积极影响显著, 社会互适性较强; 本项目已完成了项目建设所需报批手续, 可以根据相关批准具体实施。

### 三、项目预期收入、支出与融资平衡情况

项目总投资 45,000.00 万元, 资金来源为: 中央预算资金 20,555.00 万元, 占比 45.68%; 专项债券资金 15,000.00 万元, 占比 33.33%; 自有资金 9,445.00 万元, 占比 20.99%。

长寿区城乡供水一体化建设项目(一期) 2022 年发行政府专项债券 4,000.00 万元, 发行利率 3.42%。计划 2026 年本期发行 3,800.00 万元, 发行利率 2.80%; 2027 年发行 7,200.00 万元, 发行利率 2.80%。发行期限均为 30 年。每半年支付利息, 债券到期一次性偿还本金。

本项目实施后, 收益来源为项目运营收益(即经营收入、运营付现成本), 主要为供水收入, 项目运营收益(运营收入-运营付现成本-相关税费)为 41,185.01 万元, 项目总融资 15,000.00 万元, 债券存续期间利息合计

13,344.00 万元,融资本息合计 28,344.00 万元。收益对融资本息覆盖比为 1.45。

可以实现项目收益和融资自求平衡。

表-项目资金平衡情况 (单位: 万元)

项目名称	本项目债券 存续期内预 期收益	发行 期限	本项目债券 存续期内融 资本息	项目收益覆盖倍数 (按计算金额的 100%)
长寿区城乡供水一体化建设项目 (一期)	41, 185. 01	30 年	28, 344. 00	1. 45

本所律师认为本期债券募集资金拟投资项目具有稳定的预期偿债资金来源,对应的专项收入能够保障偿还债券本金及利息,实现项目收益与融资自求平衡。

#### 四、中介服务机构

##### (一) 《财务评估报告》及会计师事务所资质

重庆康华会计师事务所 (特殊普通合伙) 作为本期债券发行的专项财务顾问并出具《财务评估报告》。

重庆康华会计师事务所 (特殊普通合伙) 系于重庆市渝中区市场监督管理局登记设立的特殊普通合伙企业,统一社会信用代码为 91500103MA614NHH0G。持有重庆市财政局批准的《会计师事务所执业证

书》，证书编号 50030002。

本所律师认为：重庆康华会计师事务所（特殊普通合伙）系经批准依法设立且合法存续的会计师事务所，具备为本期债券发行出具《财务评估报告》的资质；在《财务评估报告》上签字的两名执业会计师均具备相应的从业资格。

## （二）《法律意见书》及律师事务所资质

重庆志和智律师事务所作为本期债券发行的专项法律顾问并出具《法律意见书》。

本所系经重庆市司法局批准设立的合伙制律师事务所，现持有重庆市司法局于1998年1月12日核发的统一社会信用代码为31500000G71723122T的《律师事务所执业许可证》。

本所律师认为：重庆志和智律师事务所系经批准依法设立且合法存续的合伙制律师事务所，具备为本期债券发行出具法律意见书的资质；在本法律意见书上签字的两名执业律师均具备相应的从业资格。

## 五、结论

（一）重庆长寿开投水务有限公司系在中国境内依法设立并有效存续的有限责任公司，具有作为本项目业主的主体资格。

（二）本项目的基本社会发展目标是改善各镇街供水的基础设施和环保设施，促进当地的建设和可持续发展，提高居民生活水平和生活质量。本工

程建成后将产生显著的社会效益，具有一定的公益性。本项目已完成了部分项目建设所需所批手续，可以根据相关批准具体实施。

(三) 本所律师认为本期债券募集资金拟投资项目具有稳定的预期偿债资金来源，对应的专项收入能够保障偿还债券本金及利息，实现项目收益与融资自求平衡。

(四) 为本期债券发行提供服务的中介机构均具备相应的从业资质。

(以下无正文，为签字盖章页)



(本页无正文, 为《关于重庆市政府专项债-长寿区城乡供水一体化建设项目(一期)之法律意见书之签章页》)

负责人: 江 莉

承办律师: 夏宏达

承办律师: 杨镇豪

重庆志和智律师事务所

2026年4月20日