

大理州先进装备制造产业园基础设施建 设项目 专项债券法律意见书

中国·昆明市五华区王筇路 179 号中铁云时代大厦 29-30 层
29/30 / F, China Railway yunshidai building, 179 wangqiong Road
Wuhua District, Kunming, Yunnan, China

电话 | TEL: 86-0871-6581187 传真 | FAX: 86-0871-65811587

www.tahota.com

目录

释义.....	1
第一部分 声明	2
第二部分 正文	4
一、项目参与主体	4
二、项目信息及批复文件	7
三、项目收益与融资自求平衡情况	18
四、中介机构及相关文件	19
五、风险因素	19
第三部分 结论	21

泰和泰（昆明）律师事务所
关于
大理州先进装备制造产业园基础设施建设项目法律意见书

敬启者：

泰和泰（昆明）律师事务所（以下简称“本所”）依法接受委托，指派朱珠律师、罗娅菲律师为拟发行的大理州先进装备制造产业园基础设施建设项目专项债券出具本法律意见书。

本所作为合法注册成立之律师事务所，具有从事相关法律业务的资格。在本法律意见书签字之律师具有合法执业资格。

释义

为表述方便，在本法律意见书中，除非本法律意见书另有所指，下列左栏的术语或简称对应右栏中的含义或全称：

本法律意见书	指	泰和泰（昆明）律师事务所关于大理州先进装备制造产业园基础设施建设项目之法律意见书
本所	指	泰和泰（昆明）律师事务所
本所律师	指	泰和泰（昆明）律师事务所为本次申报工作指派的经办律师即签署页签字律师
本项目/项目/该项目	指	大理州先进装备制造产业园基础设施建设项目
会计师事务所	指	致同会计师事务所（特殊普通合伙）云南分所
《实施方案》	指	《大理州先进装备制造产业园基础设施建设项目专项债券实施方案》
《财务评价报告》	指	致同会计师事务所（特殊普通合伙）云南分所出具的《大理州先进装备制造产业园基础设施建设项目专项债券财务评价报告》（报告编码：云 25EUE2L PXU)
《预算法》	指	《中华人民共和国预算法》【2018 年修正】
财库〔2020〕43 号文	指	关于印发《地方政府债券发行管理办法》的通知【财库〔2020〕43 号】
厅字〔2019〕33 号	指	中共中央办公厅 国务院办公厅《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】

第一部分 声明

为本法律意见书的出具，本所律师特作如下声明：

1.本所律师依据《预算法》、财库〔2020〕43号文、厅字〔2019〕33号文等法律规定和规范性文件以及律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神出具本法律意见书；

2.本所律师对截至本法律意见书出具之日已经发生或存在的事实，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，保证本法律意见书所认定的事实真实、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。

3.本法律意见书仅依据其出具日或之前已经发生或存在的事实和中国现行相关法律、法规及规范性文件的有关规定，根据本所律师对有关事实的了解及对相关法律、法规及规范性文件的理解发表法律意见。对其出具日后可能发生的法律法规的颁布、修改、废止或事实的变更，本所律师并不发表任何意见。

4.本所律师同意将本法律意见书作为本次准备工作的法律文件，随同其他材料一起报送，并承担相应的法律责任。

5.本所律师出具本法律意见依赖于本项目主管部门、项目单位及项目中介已向本所律师提供了一切应予提供的文件资料。本项目的主管部门、项目单位承诺向本所提供的全部材料系真实、合法、准确、完整的，若所提供材料为复制件、复印件、副本的，该复制件、复印件、副本的内容与原件一致且未被篡改。对于出具法律意见书至关重要而又无独立证据支持的事实，本所律师依赖有关政府部门或其他机构出具的证明文件作判断。

6.本法律意见书仅就法律问题陈述意见，并不对有关会计、审计、资产评估

等非法律专业事项发表评论。在本法律意见书中涉及会计、审计、资产评估等内容时，均严格按照有关中介机构出具的报告。本所律师就该等引述除履行法律、法规规定的注意义务外，并不对这些内容的真实性和准确性做出任何明示或默示的保证，并不作任何商业判断或发表其他方面的意见。

基于上述，本所律师出具法律意见如下：

第二部分 正文

一、项目参与主体

(一) 项目主管部门

1.根据《实施方案》，本项目的主管部门为大理白族自治州工业和信息化局，根据其持有的《统一社会信用代码证书》及<https://www.dali.gov.cn/dlrmzf/xxgkml/202109/1f8138a6ce104aefadcccc3a5d534a3d.shtml>，其基本信息如下表所示：

机构名称	大理白族自治州工业和信息化局
机构性质	机关
统一社会信用代码	11532900015239292A
负责人	自清海
机构地址	大理市州级龙山行政办公区
职能职责	<p>(一) 贯彻落实国家、省工业和信息化法律法规及方针政策，提出新型工业化发展战略和政策的建议，制定并组织实施全州工业和信息化的规范性文件 and 政策措施，协调解决新型工业化进程中的重大问题；根据全州国民经济和社会发展规划，拟订并组织实施工业和信息化的发展规划和年度计划，提出优化产业布局、结构的政策建议；拟订地方性行业技术规范 and 标准并组织实施；指导行业质量管理工作；推进信息化与工业化融合。</p> <p>(二) 制定并组织实施产业投资政策措施和工业与信息化重大项目规划；负责提出工业和信息化固定资产投资规模及方向，提出州级财政工业和信息化各项扶持资金安排意见。</p>

	<p>(三) 负责监测分析工业和信息化运行态势，进行预测预警和信息引导，协调解决行业运行发展中的有关问题并提出政策建议；协调工业应急管理和国防动员有关工作；负责辖区内工业和信息化企业生产要素的组织协调工作。</p> <p>(四) 拟订企业技术创新规划和政策措施并组织实施，推进工业和信息化行业技术创新体系建设，指导企业技术中心建设；指导引进重大技术装备的消化创新，利用先进适用技术改造提升传统产业，加快新技术、新工艺的应用，促进科技成果产业化。</p> <p>(五) 承担先进装备制造、矿冶建材、食品和消费品生物制药产业的推进发展职责，加快推进信息产业、新材料等新兴产业的发展。</p> <p>(六) 负责工业和信息化行业管理：组织制定工业园区发展规划及政策措施，推进工业和信息化项目向园区集中布局发展，指导工业园区开发建设的综合协调和管理工作，承担盐业生产的行业管理；负责民爆物品生产、销售（烟花爆竹除外）的行业管理。</p> <p>(七) 参与拟订节能降耗和资源综合利用、清洁生产促进规划；拟订并组织实施工业和信息化的能源节约和资源综合利用、清洁生产促进政策；负责全州新型墙体材料推广管理工作；负责全州节能降耗工作的综合协调、组织实施工业和信息化节能降耗工作。</p> <p>(八) 拟订中小企业发展政策措施，指导中小企业转型升级，监测分析运行发展态势，协调解决有关问题。</p>
--	--

	<p>(九) 推进信息技术推广应用，促进信息化与工业化的融合，指导和推进软件、信息集成及信息服务业的发展。</p> <p>(十) 宣传贯彻国家、省无线电管理政策法规，按权限指配无线电频率、审批无线电台（站），依法监督和管理无线电台（站），协调处理与周边地区和辖区内设台单位之间无线电频率使用的相关事宜，负责无线电监测、检测、干扰查处和电磁环境保护工作，组织实施无线电管制及无线电应急处置工作、维护电波秩序。</p> <p>(十一) 负责企业的治乱减负工作；指导并组织企业管理人员培训；理顺人才工作职能，加强行业领导人才队伍建设。</p> <p>(十二) 完成州委、州政府交办的其他任务。</p>
--	---

综上，本所律师认为，大理白族自治州工业和信息化局为依法设立并且合法存续的机关法人，本期专项债券涉及项目属于大理白族自治州工业和信息化局的职能职责覆盖范围，其具有成为本项目主管部门的资格。

(二) 项目单位

根据《实施方案》，本项目的项目单位为大理州先进装备制造产业园发展有限公司，根据其持有的《营业执照（副本）》及经本所律师登录国家企业信用信息公示系统（<https://www.gsxt.gov.cn>）查询确认，其基本信息如下表所示：

公司名称	大理州先进装备制造产业园发展有限公司
统一社会信用代码	91532901MAC6UUJE5C
法定代表人	王林海
住所地	云南省大理白族自治州大理市满江街道大理经济技术开发区大理创业园 A 座 18 楼

注册资本金	壹仟万元整
企业类型	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）
成立日期	2023 年 2 月 10 日
经营范围	许可项目：房地产开发经营。（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：以自有资金从事投资活动；自有资金投资的资产管理服务；租赁服务（不含许可类租赁服务）；非居住房地产租赁；市政设施管理：污水处理及其再生利用；建筑材料销售；企业管理；住房租赁；物业管理。（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）
登记状态	存续
股东信息	大理经开国有资产运营有限公司持股 100%

大理州先进装备制造产业园发展有限公司系大理经开国有资产运营有限公司持股 100%的国有控股的企业，具有独立法人主体资格，目前合法有效存续。

二、项目信息及批复文件

（一）根据《实施方案》，本项目具体信息如下表所示：

项目名称	大理州先进装备制造产业园基础设施建设项目
项目区位	大理经济技术开发区上登片区
项目建设内容和产出	大理州先进装备制造产业园位于大理经济技术开发区上登片区，园区规划总用地面积 531.74 公顷。 本次项目建设内容包括： ①园区标准厂房 3 期工程 a: 建设标准厂房 30731.60 平方米；

	<p>b: 建设配套服务用房 6764.23 平方米;</p> <p>②园区标准厂房 4 期工程</p> <p>a: 建设标准厂房 177020 平方米;</p> <p>b: 建设仓库 121190 平方米;</p> <p>c: 建设综合服务用房 (含食堂) 19000 平方米。</p> <p>③园区运输道路工程。</p> <p>包括运输道路工程、运输道路交通设施工程、运输道路绿化工程。</p> <p>④园区综合管线工程</p> <p>包括园区给水工程 (铺设给水管线约 22065 米并配套相应检查井、消火栓等设施)、雨水工程 (铺设雨水管线约 19588 米并配套相应检查井等设施)、污水工程 (铺设污水管线约 17132 米并配套相应检查井等设施)、中水工程 (铺设中水管线约 15114 米并配套相应检查井等设施)、强电工程 (铺设强电管线约 15925 米并配套相应检查井等设施)、弱电工程 (铺设弱电管线约 15925 米并配套相应检查井等设施)、燃气工程 (铺设燃气管线约 19525 米并配套相应检查井、中低压调压装置等设施)。</p> <p>⑤园区自来水厂改扩建工程。</p> <p>将四水厂由现状 10000m³/d 处理规模扩建至 20000m³/d。</p> <p>包括取水工程、输水工程、净水厂工程和配水管网工程等。</p> <p>⑥园区污水处理厂 (二期) 工程。</p> <p>近期新建处理能力为 20000m³/d 工业污水处理设备及再生水管网。包括污水处理厂建设、污水处理设施设备购置及</p>
--	---

	<p>污水厂室外附属工程等。</p> <p>⑦园区新型基础设施建设工程</p> <p>包括智慧停车管理系统及智慧充电桩工程，共设置 1200 个智慧充电桩。</p> <p>⑧配套服务用房建设工程</p> <p>配套服务用房建设工程总用地面积约 49 亩，建设面积约 96892.5 m²，其中地上建筑面积约 76842.5 m²，地下建筑面积约 20050 m²，设 466 个停车位。</p> <p>⑨保税物流中心（B 型）和智能物流园建设工程。</p> <p>保税物流中心（B 型）和智能物流园建设工程总用地面积 68697.94 m²，总建筑面积 74395.03 m²，包括保税配套用房、查验仓库、保税仓库、查验场、货物堆场等建筑，设置合理的交通流线与场地设计，室外附属设施建设与景观结合，共设 213 个停车位。</p>
项目总投资及资金来源	<p>本项目总投资金额为 452,620.55 万元。本项目的资本金金额为 252,620.55 万元，占总投资的 55.82%；资金来源为财政预算安排资金及项目单位自筹资金，其中：财政预算安排资金 96,594.00 万元，截至目前，已到位财政预算安排资金 13,085.60 万元（根据《大理经济技术开发区财政局关于下达专项经费的通知》（大经开财预〔2021〕127 号）文件，保税物流中心（B 型）和智能物流园建设工程已到位财政预算安排资金 3,296.00 万元；根据《大理经济技术开发区财政局关于下达项目经费的通知》（大经开财预〔2023〕84 号）文件，大理市第四水厂改扩建及管网</p>

	<p> 工程已到位资金 220.00 万元；根据《大理市财政局关于下达 2023 年预算内前期工作经费的通知》市财建拨〔2023〕10 号文件，标准厂房（四期）工程 2023 年已到位资金 300.00 万元；根据《大理白族自治州财政局关于下达 2023 年第五批省预算内基本建设投资的通知》（大财建〔2023〕185 号）文件，污水处理厂（二期）项目预算内基本建设投资计划下达金额为 5,000.00 万元，截至目前，已到位资金 4,800.00 万元；根据《大理州财政局大理住房和城乡建设局关于调整 2022 年保障性租赁住房中央补助资金的通知》（大财综〔2022〕46 号）、《大理市财政局关于下达 2023 年部分中央财政城镇保障性安居工程补助资金的通知》（市财综拨〔2023〕1 号）、《大理市财政局关于下达 2023 年中央财政城镇保障性安居工程补助资金的通知》（市财综拨〔2023〕2 号）《大理州财政局大理州住房和城乡建设局关于调整 2024 年保障性租赁住房中央补助资金的通知》（大财综〔2024〕41 号），配套服务用房建设工程（保障性租赁住房）已到位资金 1,989.60 万元；2024 年 8 月、2025 年 8 月合计支付专项债券利息 2,480.00 万元。）剩余未到位资金财政计划在项目建设期内分年度下达，如能争取到上级其他资金，则相应减少本级财政投入；项目单位自筹资金 156,026.55 万元，截至目前已到位资金 21,623.60 万元，均用于保税物流中心（B 型）和智能物流园建设工程，剩余未到位资金拟根据项目建设进度陆续到位。 </p>
--	---

项目建设期和运营期	本项目整体计划实施周期为 47 个月，前期准备工作时间 为 2023 年 2 月至 2023 年 7 月，项目建设阶段为 2023 年 8 月至 2026 年 12 月，运营期为 2027 年 1 月至永久。
------------------	--

(二) 项目批复文件

经本所律师核查，截至本法律意见书出具之日，本项目已取得的批复文件如下：

1.2022 年 10 月 21 日，大理州生态环境局大理经济技术开发区分局作出经开环复〔2022〕10 号关于《大理州先进装备制造产业园基础设施建设工程的环保意见》，意见如下：（1）该项目位于大理经济技术开发区上登片区。主要建设内容及规模包括：一是园区标准化厂房扩容提升建设工程（园区标准房 3.4 期工程，总建筑面积 354825.83 平方米）。二是公用及基础设施建设工程，其中包括园区运输道路工程、园区综合管线工程、园区自来水厂改扩建工程、园区污水处理厂（二期）工程（新建处理能力为 20000m³/d 工业污水处理设备及再生水管网）、园区新型基础设施建设工程。三是配套服务用房建设工程，建筑面积为 67887.5 平方米。四是建设保税物流中心（B 型）和智能物流园建设工程，总用地面积 68697.94 平方米，总建筑面积 74395.03 平方米，包括保税配套用房、查验合库、保税合库、查验场、货物堆场等建筑。项目总投资 457259.98 万元。（2）项目在建设期和运营期应做好以下工作：①施工期应对施工场地采取定期洒水，堆放场地加盖篷布等措施，防止扬尘污染。合理安排施工作业时间，重型机械夜间禁止施工，采取设置围墙、临时隔声屏障、选用低噪声施工设备等措施减小施工噪声对周围环境的影响，防止噪声扰民。②加强施工管理及现场监管，认真落实施工期施工废水和施工人员生活污水的处理措施。施工期采取有效措施对建筑垃圾、施工弃土（渣）进行妥善处置，严禁随意堆放、倾倒。③项目施工期应采取有效措施对建筑垃圾、施工弃土（渣）进行妥善处置，严禁随意堆放、倾倒。开挖土

石方采用回填的方式进行处理,不能回填的部分须清运至市政部门指定地点妥善处置。对建筑垃圾要进行分类收集并固定地点分类暂存及处置,能回填的及时回填。④加强营运期固体废物综合利用及日常管理。各类危险废物应分类存放,禁止混合堆存,妥善收集并委托有资质的危险废物处置单位进行收运、处置。固体废物应定点收集、分类处置。产生的生活垃圾定点收集后委托环卫部门统一清运处理。(3)项目应按要求办理相关审批手续,在建设及运行过程中应设专人负责环保工作,制定规章制度,加强环保设施的日常监督管理。(4)严格执行环境保护“三同时”制度,各项环境管理措施污染治理措施应一并落实。

2.2022年10月21日,大理经济技术开发区自然资源局作出〔2022〕46号《大理州先进装备制造产业园基础设施建设项目用地预审与选址的审查意见》,经研究,提出如下审查意见:①大理州先进装备制造产业园基础设施建设项目位于大理经济技术开发区上登片区。项目建设内容包括:1.园区标准化厂房扩容提升建设工程,包括园区标准厂房3期工程、园区标准厂房4期工程。2.公用及基础设施建设工程,包括园区运输道路工程园区综合管线工程、园区自来水厂改扩建工程、园区污水处理厂(二期)工程、园区新型基础设施建设工程。3.配套服务用房建设工程。4.保税物流中心(B型)和智能物流园建设工程。项目的建设,对于完善上登片区的基础设施,改善投资环境具有重要意义,有效提升片区价值,促进片区土地开发和集约利用,带动整个园区的建设和发展,同意项目选址。②项目在初步设计阶段,进一步优化方案,必须从严控制用地规模,节约和集约用地,严格避让基本农田和生态保护红线。③项目在建设时应按照《中华人民共和国土地管理法》《中华人民共和国城乡规划法》、国务院、省人民政府的有关规定,依法办理规划、建设相关许可手续后方可施工建设。

3.2022年11月18日,大理白族自治州发展和改革委员会作出大发改地区〔2022〕422号关于《大理州先进装备制造产业园基础设施建设项目可行性研究

报告》的批复，经研究，批复如下：（1）项目建设的必要性。项目的建成，有利于完善产业园区的基础设施，改善投资环境，充分发挥国家级经济技术开发区转型升级创新发展的优势促进园区先进装备制造业规模化发展，促进园区先进装备产业集群化，使园区成为大理州招商引资和项目引进工作的平台，增强招商引资竞争力，强力推进项目引进工作；有利于构建结构布局优、质量效益好、创新能力强、绿色可持续、特色可迭代发展的“445”现代产业体系，推动大理州质量可持续发展，助力大理州产业转型升级；有利于发展循环经济、优化经济结构、转化经济增长动力，聚焦全省打造世界一流“三张牌”的云南高地，助推大理州主动服务和融入国家重大发展战略；有利于提升开发区联动创新区的功能、质量和效益，形成自贸片区联动创新区联动发展的体制机制，实现与云南各地海关特殊监管区域的联动助推大理加快成为面向南亚、东南亚的开放新高地。（2）项目主管部门：大理白族自治州工业和信息化局。（3）建设性质：新建，项目代码：2210-532900-04-01-537660（4）建设期限：2022年—2025年。（5）建设地点：大理经济技术开发区上登片区。（6）建设规模及内容。大理州先进装备制造产业园规划总用地面积531.74公顷项目建设内容包括：①园区标准化厂房扩容提升建设工程1、园区标准厂房3期工程（1）标准厂房总面积为30731.60 m²；（2）配套服务用房总面积为6764.23 m²；2、园区标准厂房4期工程（1）标准厂房总面积为177020 m²；（2）仓库总面积为121190 m²；（3）园区标准厂房4期工程配建包含食堂的综合服务用房总面积19000 m²。②公用及基础设施建设工程1、园区运输道路工程。包括运输道路工程、运输道路交通设施工程、运输道路绿化工程。2、园区综合管线工程。包括园区给水工程、雨水工程、污水工程、中水工程、强电工程、弱电工程、燃气工程。3、园区自来水厂改扩建工程。将四水厂由现状10000m³/d处理规模扩建至20000m³/d。包括取水工程、输水工程、净水厂工程和配水管网工程等。4、园区污水处理厂（二期）工程。近期新

建处理能力为 20000m³/d 工业污水处理设备及再生水管网。包括污水处理厂建设、污水处理设施设备购置及污水厂室外附属工程等。5、园区新型基础设施建设工程。包括智慧停车管理系统及智慧充电桩工程，共设置 1200 个智慧充电桩。③ 配套服务用房建设工程。配套服务用房建设工程总用地面积约 49 亩，建设面积约 96892.5 m²，其中地上建筑面积约 76842.5 m²，地下建筑面积约 20050 m²，设 466 个停车位。④保税物流中心（B 型）和智能物流园建设工程保税物流中心（B 型）和智能物流园建设工程总用地面积 68697.94 m²，总建筑面积 74395.03 m²，包括保税配套用房、查验仓库、保税仓库、查验场、货物堆场等建筑，设置合理的交通流线与场地设计，室外附属设施建设与景观结合，共设 213 个停车位。（7）投资估算及资金来源。项目总投资估算为 461259.00 万元，其中工程费用 336193.98 万元，占总投资的 72.89%；工程建设其他费用 73024.54 万元（其中包含建设用地费用 62917.65 万元），占总投资的 15.83%；工程预备费 32737.48 万元，占总投资的 7.10%；财务费用（建设期贷款利息）为 16303.00 万元，占总投资的 4.18%。本项目总投资 461259.00 万元，资金来源如下：①申请专项债券 230000.00 万元，占比 49.86%。②项目资本金 231259.00 万元，占比 50.14%，为多渠道自筹，并积极申报中央、地方预算内资金。（8）根据大理经开区自然资源局出具的项目用地预审与选址审查意见，该项目未占用生态红线，不涉及永久基本农田，请督促建设单位规范完成用地报批工作。（9）根据《云南省大理州洱海保护管理条例》的相关要求经州洱管局审查，该项目属公共基础设施，位于洱海保护管理范围三级保护区，符合《云南省大理州洱海保护管理条例》的相关管理要求。（10）《报告》中提出的节能方案基本合理，符合节能相关要求请严格落实节能措施做好节能工作。（11）项目的勘察、设计、施工、监理以及与工程建设有关的重要设备、材料等采购要按国家有关规定全部进行招标，招标方式为公开招标，招标组织形式为委托招标。本项目为依法必须招标的投资项目，

其招标采购活动必须全部纳入公共资源交易平台，实行透明化管理、阳光交易。请加强与有关行政监督部门联系，在云南省已建成的公共资源交易中心依法组织招标工作。（12）由于本项目投资大，建设内容多，建设单位大理经开区要针对各子项进一步分别组织编制可行性研究报告并进行批复。同时，各子项要按照本招标核准意见，全部进行公开招投标。（13）接文后，请据此编制优化报批初步设计，提高资源综合利用效率，从严控制建设用地规模，并请尽快落实项目资金不新增地方政府隐性债务。要严格按照《建设工程质量管理条例》（国务院令第279号）等有关法律法规和标准的要求，进一步完善各项建设条件，抓紧办理各项手续，并按基本建设程序报批不得“未批先建”，落实项目建设“四制”管理，严格按照《建设工程安全生产管理条例》（国务院令第393号）等要求，切实履行安全生产主体责任，做好施工安全管理、工程质量管控、环境保护、消防和抗震等各项工作，有效防范安全生产和质量事故的发生。请大理经开区发展改革局对项目建设全程加强监管，督促项目单位严格按照有关部门批复内容进行建设。如需对本项目核准文件所规定的建设地点、建设规模、主要建设内容等进行调整，请按照《云南省政府投资管理办法》规定执行。（14）本批复文件自印发之日起有效期2年。在批复文件有效期内未开工建设项目的，项目单位应在批复文件有效期届满前30个工作日之前向我委申请延期。项目在批复文件有效期内未开工建设也未按规定申请延期的，或虽提出延期申请但未获批准的，本批复文件自动失效。

4.2023年2月14日，大理经济开发区自然资源局颁发地字第532903202300001号《建设用地规划许可证》，用地单位：大理经济技术开发区住房和城乡建设局；项目名称：大理经济技术开发区先进装备产业园污水处理厂（二期）项目；批准用地机关：大理经济技术开发区管理委员会；批准用地文号：大经开复〔2023〕4号；用地位置：大理经济技术开发区上登工业园区；用地面

积：23415.20 平方米；土地取得方式：划拨；附图及附件名称：项目可行性研究报告批复（区发改专〔2022〕54 号，国有建设用地划拨决定书（HB53 大理经开 202301 号）。

5.2023 年 7 月 11 日，大理经济技术开发区自然资源局作出《关于大理州先进装备制造产业园基础设施建设项目一上登片区场地平整及基础设施配套建设项目用地预审与选址的情况说明》说明如下：①大理州先进装备制造产业园基础设施建设项目一上登片区场地平整及基础设施配套建设项目位于大理经济技术开发区上登片区。项目经大理经济技术开发区 2023 年第 1 次主任会议研究，并以《大理经济技术开发区管理委员会会议纪要》（第一期）同意实施。建设内容主要包括：场地平整以及配套建设和谐路、文明路、法治路、民主路、富强路、敬业路、公正路、诚信路、友善路、自由路等 10 条沥青混凝土道路。该项目拟用地 162.3546 公顷，属于大理市国土空间规划中自然资源部下发的三区三线城镇开发边界内城镇建设用地，其中 159.1574 公顷属于国有建设用地（含滇西水泥厂用地 39.1058 公顷，大理水务产业投资有限公司用地 0.4377 公顷），3.1972 公顷属于集体土地（其中耕地 0.3958 公顷）。②项目位于洱海三级保护区，涉及洱海保护区范围内用地以相关职能部门意见为准。③根据原国土资源部《关于改进和优化建设项目用地预审和用地审查的通知》（国土资规〔2016〕16 号）中第一条第九款“不涉及新增建设用地，在土地利用总体规划确定的城镇建设用地范围内使用已批准建设用地进行建设的项目，可不进行建设项目用地预审”的规定，对项目涉及的 159.1574 公顷国有建设用地不再进行用地预审。同意除滇西水泥厂和大理水务产业投资有限公司用地以外的 119.6139 公顷国有建设用地选址。待滇西水泥厂用地 39.1058 公顷，大理水务产业投资有限公司用地 0.4377 公顷完成收储后，同意项目涉及滇西水泥厂和大理水务产业投资有限公司地块部分选址。④根据自然资源部《关于积极做好用地用海要素保障的通知》（自然资

发〔2022〕129号)中第三条第五款,经依法批准的国土空间规划(含土地利用总体规划)确定的城市和村庄集镇建设用地范围内的建设项目,不需申请办理用地预审,直接申请办理农用地转用和土地征收的规定,项目中涉及的。3.1972公顷(其中耕地0.3958公顷)集体土地,属于大理市国土空间规划中自然资源部下发的三区三线城镇开发边界内城镇建设用地,需要按规定办理征转报批手续,转为国有建设用地。待完成3.1972公顷集体土地征转报批后,同意该部分地块选址,大理州先进装备制造产业园基础设施建设项目一上登片区场地平整及基础设施配套建设项目待完善相关规划、建设许可手续后方可开工建设。

6.2023年8月1日,大理经济技术开发区自然资源局颁发地字第532903202300005号《建设用地规划许可证》,用地单位:大理州先进装备制造产业园发展有限公司;项目名称:大理经济技术开发区南岭家园保障性租赁住房建设项目(一期);批准用地机关:大理经济技术开发区管理委员会;拟批准用地文号:大经开复〔2023〕95号;用地位置:大理白族自治州大理市经济技术开发区上登片区大理机场以东,关宾路以西;用地面积:29300.09平方米;土地用途:二类城镇住宅用地;建设规模:计容建筑面积约为82040.25平方米;土地取得方式:出让;附图及附件名称:可研批复(区发改专〔2022〕67号,国有建设用地使用权出让合同(CR53大理经开202309号)。

7.2023年9月11日,大理经济技术开发区自然资源局颁发建字第大理经开区202307007号《建设工程规划许可证》,建设单位(个人):大理州先进装备制造产业园发展有限公司。建设项目名称:大理经济开发区先进装备制造产业园污水处理厂(二期)项目。建设位置:大理白族自治州大理市经济技术开发区上登片区。建设规模:总建筑面积:3854.8平方米,详见《建筑面积汇总表》。

8.2023年9月13日,大理经济开发区住房和城乡建设局颁发施工许可证号为532901202309130102的《建筑工程施工许可证》,建设单位为大理州先进装

备制造产业园发展有限公司；工程名称为大理经济技术开发区先进装备制造园污水处理厂（二期）项目；建设地址为大理经济技术开发区上登园区污水处理厂西北侧，现状4号路南侧；建设规模3854.80平方米；合同价格19117.6万元；合同工期为180日历天。

9.2023年10月20日，大理经济技术开发区自然资源局颁发建字第大理经开区202307009号《建设工程规划许可证》，建设单位（个人）：大理州先进装备制造产业园发展有限公司。建设项目名称：大理经济技术开发区南岭家园保障性租赁住房建设项目（一期）。建设位置：大理白族自治州大理市经济技术开发区上登片区大理机场以东，关宾路以西。建设规模：总建筑面积：67938.90 m²（含地下建筑面积10825.35 m²），详见《建筑面积汇总表》。

10.2023年11月21日，大理经济开发区住房和城乡建设局颁发施工许可证号为532901202311210101的《建筑工程施工许可证》，建设单位为大理州先进装备制造产业园发展有限公司；工程名称为大理经济技术开发区南岭佳园保障性租赁住房建设项目（一期）；建设地址为大理白族自治州大理市经济技术开发区上登片区大理机场以东，关宾路以西；建设规模为67938.9平方米，合同价格为21053.72万元。合同工期为450日历天。

11.2024年6月14日，大理经济技术开发区自然资源局作出《关于大理州先进装备制造产业园基础设施建设项目用地预审与选址的审查意见的补充说明》补充说明如下：大理州先进装备制造产业园基础设施建设项目，属于城镇开发边界内城镇建设用地范围内用地，不占用基本农田，不涉及生态保护红线。

三、项目收益与融资自求平衡情况

致同会计师事务所出具的《财务评价报告》载明：本次发行的大理州先进装备制造产业园基础设施建设项目专项债券，总债务本息保障倍数为1.12，预期可偿债收益能够合理保障融资资金的本金和利息。

四、中介机构及相关文件

（一）会计师事务所

本项目的《财务评价报告》由致同会计师事务所（特殊普通合伙）云南分所出具，致同会计师事务所（特殊普通合伙）云南分所现持有昆明市西山区市场监督管理局于 2024 年 1 月 31 日核发的统一社会信用代码为 91530102325292240H《营业执照》，云南省财政厅于 2024 年 2 月 4 日核发的执业证书编号为 5004164，批准执业文号为云财会〔2014〕78 号的《会计师事务所执业证书》。

综上，致同会计师事务所（特殊普通合伙）云南分所系依法成立的会计师事务所。

（二）律师事务所

对本次投资项目的法律意见书由泰和泰（昆明）律师事务所出具。泰和泰（昆明）律师事务所现持有云南省司法厅于 2022 年 11 月 1 日核发的《律师事务所分所执业许可证》（统一社会信用代码：31530000356031676K），泰和泰（昆明）律师事务所具有合法执业资格。本法律意见书由泰和泰（昆明）律师事务所朱珠律师（执业证号为：15301201711370543）、罗娅菲律师（律师执业证号为：15301202111392771）出具。作为签署律师，其均持有云南省司法厅核发的律师执业证，且均已通过云南省昆明市司法局 2024 年度考核。

综上，会计师事务所、律师事务所均系依法成立、合法存续的中介服务机构，具备相应的从业资质。

五、风险因素

（一）工程风险

工程设计发生重大变化，会导致工程量增加、投资增加、工期延长；由于前期准备工作不足，会导致项目实施阶段建设方案的变化；工程设计方案不合理，可能给项目的生产经营带来影响，造成经济损失。

（二）资金风险

本项目资金来源为发行专项债券资金和项目单位自筹，若项目实施过程中出现特殊情况，中断或延误资金供应，将影响项目建设。

（三）投资测算不准确风险

因项目总投资额核算不准确，工程施工期间可能出现施工期延长、物价上涨等因素而使项目实际资金需求超出预算等均可能使项目面临建设资金不足的风险。

（四）利率波动风险

受国民经济总体运行状况、国家宏观经济、金融货币政策以及国际经济环境变化等因素的影响在本期债券存续期内市场利率存在波动的可能性。由于本期债券期限较长在存续期内可能面临市场利率周期性波动而市场利率的波动可能。

第三部分 结论

截至本法律意见书出具之日，本所律师认为：

一、主管部门及项目单位的主体资格审查结论：大理白族自治州工业和信息化局系具有独立法人资格的行政机关，行使行政权力，系《实施方案》针对本项目确定的适格行业主管部门。大理州先进装备制造产业园发展有限公司合法设立、依法存续，系《实施方案》针对本项目确定的适格项目单位。

二、项目性质审查结论：本项目属于具有一定收益的公益性项目，可申请发行地方政府专项债券。

三、项目批复手续审查结论：本项目已取得可行性研究报告批复、项目用地审查意见、环保意见、项目用地手续、项目施工规划许可手续、建设工程施工许可手续等相关审批文件，本项目符合地区发展规划。

四、根据会计师事务所出具的《财务评价报告》，本项目预期可偿债收益能够合理保障融资资金的本金和利息。

五、中介机构审查结论：会计师事务所、律师事务所均是依法成立，合法存续的中介服务机构，具备相应的从业资质。

本法律意见书的标题仅为方便查阅而使用，不得用于解释本法律意见。本所仅为专项债券对应投资项目而出具本法律意见书。本法律意见书应当作为一个整体理解，不得单独摘引使用。未经本所事先书面同意，不得被用于任何其他目的。


本法律意见书于二〇二五年九月由泰和泰（昆明）律师事务所出具，经办律师为朱珠律师（律师执业证号为：15301201711370543）、罗娅菲律师（律师执业证号为：15301202111392771）。

本法律意见书正本一式四份，无副本。经本所经办律师签字并加盖本所公章后生效。

【本页无正文，为《法律意见书》之签字盖章页】

经办律师：

朱珠  (律师执业证号为：15301201711370543)

罗娅菲  (律师执业证号为：15301202111392771)

