

北京市中鹏律师事务所

关于

2022 年北京市政府专项债券（十三期）

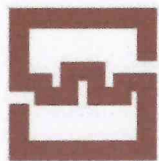
怀柔科学城创新基地示范项目（清华工业研究院配套）

专项债券

之

法律意见书

中鹏法意[2022]第 Z010081 号



中鹏律师事务所  
SINOWING LAW

北京市西城区金融大街 27 号投资广场 B 座 707 邮编：100033  
707, Block B, Investment Plaza, No.27 Financial Street,  
Xicheng District, Beijing 100033 PRC  
Tel: +8610 65544 858/65970811 Fax: +8610 65544 123

二〇二二年四月

## 目录

释 义 .....	3
第一部分 引言 .....	5
一、出具本法律意见书的依据 .....	5
二、出具本法律意见书的声明事项 .....	6
第二部分 正文 .....	7
一、本次发行的要素 .....	7
（一）发行人的基本情况 .....	7
（二）本次发行基本情况 .....	7
二、本次发行对应的投资项目 .....	8
（一）本次发行对应的项目参与主体 .....	8
（二）本次发行对应的项目情况 .....	10
（三）项目收益与融资平衡 .....	15
三、本次发行的中介机构及相关文件 .....	16
（一）审计机构及专项评价报告 .....	16
（二）法律顾问及法律意见书 .....	17
四、本次发行的风险因素 .....	17
（一）利率风险 .....	17
（二）流动性风险 .....	18
（三）偿债风险 .....	18
（四）税务风险 .....	18
五、偿债保障措施 .....	19
六、投资者保护机制 .....	19
七、结论意见 .....	19

## 释 义

在本法律意见书中，除非文意另有所指，下列词语具有下述涵义：

发行人	指	北京市人民政府（转贷给怀柔区人民政府）
财政部	指	中华人民共和国财政部
募投项目	指	怀柔科学城创新基地示范项目（清华工业研究院配套）
项目实施主体/怀胜公司	指	北京怀胜城市建设开发有限公司
怀胜高科技	指	北京怀胜高科技产业发展有限公司
本次发行	指	2022 年北京市政府专项债券（十三期）怀柔科学城创新基地示范项目（清华工业研究院配套）专项债券的发行（五月份）
本年发行募集总额	指	2022 年北京市政府专项债券怀柔科学城创新基地示范项目（清华工业研究院配套）专项债券的发行总额
《预算法》	指	《中华人民共和国预算法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
国发[2014]43 号文	指	《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》
财预[2015]225 号文	指	《关于对地方政府债务实行限额管理的实施意见》
财预[2016]155 号文	指	《地方政府专项债务预算管理办法》
财预[2017]89 号文	指	《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》
财库[2019]23 号文	指	《财政部关于做好地方政府债券发行工作的意见》
厅字[2019]33 号文	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》
京财国库（2019）1022 号文	指	《北京市财政局关于印发〈2019 年北京市政府债券招标发行兑付办法〉的通知》
京财国库（2019）1023 号文	指	《北京市财政局关于印发〈2019 年北京市政府债券招标发行规则〉的通知》
财预[2020]94 号文	指	财政部《关于加快地方政府专项债券发行使用有关工作的通知》
财库[2020]43 号文	指	《财政部关于印发〈地方政府债券发行管理办法〉的通知》
《项目募投情况》	指	本次发行的募投项目情况，即《2022 年北京市政府专项债券（十三期）怀柔科学城创新基地示范项目（清华工业研

		究院配套）专项债券项目募投情况》
《专项评价报告》	指	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于 2022 年北京市政府专项债券（十三期）怀柔科学城创新基地示范项目（清华工业研究院配套）之项目收益与融资自求平衡专项评价报告》
《法律意见书》	指	北京市中鹏律师事务所为本次发行出具的《关于 2022 年北京市政府专项债券（十三期）怀柔科学城创新基地示范项目（清华工业研究院配套）专项债券之法律意见书》
审计机构/中兴财	指	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
本所	指	北京市中鹏律师事务所
中国	指	中华人民共和国（不包括香港特别行政区、澳门特别行政区及台湾地区）
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元，中国法定货币

## 北京市中鹏律师事务所

### 关于

### 2022 年北京市政府专项债券（十三期）

### 怀柔科学城创新基地示范项目（清华工业研究院配套）

### 专项债券

### 之

### 法律意见书

**致：北京市怀柔区财政局**

北京市中鹏律师事务所（以下简称“本所”）是经中华人民共和国北京市司法局批准成立，具有合法执业资质的律师事务所，有资格就中国法律问题出具法律意见。

本所接受贵单位的委托，对本次发行对应项目进行法律分析，出具本法律意见书。

## 第一部分 引言

### 一、出具本法律意见书的依据

根据《预算法》、《证券法》、国发[2014]43 号文、财预[2015]225 号文、财预[2016]155 号文、财预[2017]89 号文、财库[2019]23 号文、厅字[2019]33 号文、京财国库[2019]1022 号文、京财国库[2019]1023 号文、财预[2020]94 号文及财库[2020]43 号文等法律、法规、规范性文件的有关规定，本所作为本次发行的特聘专项法律顾

问，按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，就本次发行事宜，出具本法律意见书。

## 二、出具本法律意见书的声明事项

1、本所律师依据本法律意见书出具日前相关主体已发生的或存在的事实和我国现行法律、法规和财政部等部门的有关规范性文件发表法律意见。在本法律意见书中，本所律师仅就与怀柔区本次发行有关的法律问题发表意见，而不对有关会计、审计、评估等专业事项发表意见。本所律师在法律意见书中若对有关会计报表、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。

2、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，对本次发行所涉及的相关材料及有关事项进行了核查验证，对本次发行的合法、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。

3、本法律意见书仅供怀柔区本次发行之目的使用，不得用作任何其他目的。本所律师同意将本法律意见书作为怀柔区本次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。

4、本所律师同意发行人部分或全部在本次发行信息披露文件中自行引用或按中国证券业协会备案要求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。



5、本所律师已经得到相关的保证：即相关实施主体已提供了出具本法律意见书所必需且真实、准确、完整、有效的原始书面材料、副本材料、复印材料或者口头的陈述和书面情况说明，不存在任何隐瞒、虚假、误导和重大遗漏之处，实施主体所提供的文件、材料如为副本或者复印件的，保证与其正本或原件是一致和相符的；发行人或实施主体所提供的文件、材料上的签署、印章均为真实的，并已履行了进行该等签署和盖章行为所必须的法定程序且获得合法授权。

6、对于本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、发行人、实施主体或其他有关单位出具的证明文件、证言或文件的复印件出具法律意见书。

## **第二部分 正文**

### **一、本次发行的要素**

#### **（一）发行人的基本情况**

本次发行系由北京市人民政府作为发行主体，并转贷给怀柔区人民政府。

本所律师认为：本次发行的发行人符合财预[2016]155号文第四条规定，具备在中国境内发行政府专项债券的主体资格。

#### **（二）本次发行基本情况**

根据《项目募投情况》，本次发行专项债券基本情况如下：

1. 债券名称:2022 年北京市政府专项债券（十三期）怀柔科学城创新基地示范项目（清华工业研究院配套）。

2. 发行人:北京市人民政府（转贷给怀柔区人民政府）。

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:20 年期。

5. 发行总额:本次发行共计募集人民币 2 亿元(RMB:20000.00 万元)。

6. 债券利率:本次发行债券为固定利率债券。

7. 还本付息方式:本次发行债券利息按半年付息，到期一次性还本，最后一期利息随本金一起支付。

8. 发行方式:招标发行。

本所律师认为：发行人为本次发行已披露本次发行主要要素。本次发行符合《预算法》、国发[2014]43 号文、财库[2020]43 号文、财预[2016]155 号文及财库[2019]23 号文等法律法规的要求。

## 二、本次发行对应的投资项目

### （一）本次发行对应的项目参与主体

#### 1、项目主管单位

本次发行对应项目主管单位是北京市怀柔区人民政府国有资产监督管理委员会。

#### 2、项目实施主体

##### （1）项目实施主体基本情况



根据项目实施主体提供的《营业执照》及经本所律师查询国家企业信用信息公示系统，本次发行涉及项目实施主体基本情况如下：

中文名称：北京怀胜城市建设开发有限公司

住所：北京市怀柔区府前东街乙 10 号

法定代表人：彭兴涛

统一社会信用代码：91110116597746840E

注册资本：147000 万元

设立时间：2012 年 05 月 31 日

公司类型：有限责任公司（国有独资）

登记状态存续（在营、开业、在册）：开业

投资人：北京市怀柔区人民政府国有资产监督管理委员会

经营期限：至 2042 年 5 月 30 日。

## **（2）项目实施主体资格**

根据国家企业信用信息公示系统公开信息，怀胜公司依法登记的经营范围包括：“施工总承包；专业承包；土地一级开发；土地整理；物业管理；工程造价；园林绿化；机动车停车场服务；旅游资源开发（不含旅游业务）；销售自行开发的商品房、体育器材；会议服务；餐饮管理；项目投资；投资管理；资产管理；企业管理；承办展览展示；经济信息咨询；技术推广；设计、制作、代理、发布广告；计算机技术服务；组织文化艺术交流活动（不含演出）；出租商业用房、办公用房；体育运动项目经营（高危险性体育项目除外）；体育场馆经营；房地产开发。（“1、未经有关部门批准，不得以公开方式募集

资金；2、不得公开开展证券类产品和金融衍生品交易活动；3、不得发放贷款；4、不得对所投资企业以外的其他企业提供担保；5、不得向投资者承诺投资本金不受损失或者承诺最低收益”；企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）”

据此，怀胜公司作为项目实施主体，具备建设、运营怀柔科学城创新基地示范项目（清华工业研究院配套）的经营范围，有具体实施怀柔科学城创新基地示范项目（清华工业研究院配套）的建设和运营资格。

### **（3）项目实施主体职责**

怀胜公司作为本次发行募集资金对应项目的实施主体，负责怀柔科学城创新基地示范项目（清华工业研究院配套）的落地实施相关工作。

综上，本所律师认为，本次发行涉及的项目主管单位是北京市怀柔区人民政府国有资产监督管理委员会，代表怀柔区政府履行出资人职责。项目实施主体依法设立并有效存续的国有独资公司，具有独立法人地位，且不存在需要终止、解散或清算的情形，具备本次发行涉及项目建设单位的资格，能够履行债券发行项目实施主体职责，具有与建设、运营项目相适应的民事权利能力和民事行为能力。

## **（二）本次发行对应的项目情况**

## 1、怀柔科学城创新基地示范项目（清华工业研究院配套）概述

根据《项目募投情况》，怀柔科学城创新基地示范项目（清华工业研究院配套）计划于 2022 年发行债券 258000 万元，本期发行专项债券金额 2 亿元，本期发行专项债券纳入北京市 2022 年政府性基金预算管理，专项用于怀柔科学城创新基地示范项目（清华工业研究院配套）的建设支出。

怀柔科学城创新基地示范项目（清华工业研究院配套）紧邻怀柔科学城，该项目包含两个子项目，项目详情如下：

### （1）怀柔科学城创新基地示范项目（福田地块）

#### （i）项目概况

本项目总用地面积 43.72 公顷，具体四至范围为：东临京加路、西邻红螺路、南临大中富乐村、北邻刘各长村。福田地块现状全部为国有土地，位于怀柔区红螺东路 21 号，现状用途为工业用地，现土地使用权人为怀胜公司全资子公司——北京怀胜高科技产业发展有限公司。

**福田地块现状土地权属情况表**

序号	不动产权证	土地面积 (m <sup>2</sup> )	地类 (用途)	使用权类型	终止日期	不动产权所有人
1	京(2021)怀不动产权第 0001340 号	262081.43	工业用地	出让	2049-12-13	北京怀胜高科技产业发展有限公司
2	京(2021)怀不动产权第 0003212 号		工业用地	出让	2049-12-13	北京怀胜高科技产业发展有限公司
3	京(2021)怀不动产权第 0003213 号		工业用地	出让	2049-12-13	北京怀胜高科技产业发展有限公司
4	京(2021)怀不动产权第 0003388 号	175107.44	工业用地	出让	2049-11-8	北京怀胜高科技产业发展有限公司
5	京(2021)怀不动产权第 0003389 号		工业用地	出让	2049-11-8	北京怀胜高科技产业发展有限公司

6	京（2021）怀不动产权第 0003390 号		工业用地	出让	2049-11-8	北京怀胜高科技产业发展有限公司
合计		437188.87				

福田地块用地面积共计 437188.87 平方米，福田地块现状地上建筑物的建筑面积共计为 209230.48 平方米，主要为车间、办公楼、库房等。

福田地块根据区域规划情况及定位，部分区域拟通过土地整理移交相关主管部门，最终通过招拍挂入市实现其功能定位；部分区域拟通过现状升级改造打造成创新基地，完善城市形态、科技创新生态、培育高精尖业态的发展。目前已引入清华工研院创新中心，确保尽快形成科技发展制高点、经济发展新引擎的高水平科技园区。

福田地块项目投资估算 519046 万元。项目建设周期为 3 年，自 2020 年 1 月至 2023 年 12 月。在计划周期内完成建设支出及改造。

#### （ii）立项与批复

2021 年 4 月 15 日，北京市怀柔区经济和信息化局出具京怀经信局备[2021]04 号备案证明，为本项目升级改造 A 栋工程备案。

同日，北京市怀柔区经济和信息化局出具京怀经信局备[2021]05 号和京怀经信局备[2021]06 号备案证明，为本项目升级改造 B 栋和 C 栋工程备案。

2021 年 5 月 20 日，北京市怀柔区发展和改革委员会出具《关于对〈怀柔科学城创新基地示范项目（怀柔科学城产业转化示范项目）起步区可行性研究报告〉的办理情况报告》（怀发改文[2021]73 号），建议具体实施企业通过现行投资项目决策机制后实施。

前述项目备案证明和报告为怀柔科学城创新基地示范项目（福田地块）项目的改造建设创造了前提条件。

## **（2）怀柔科学城创新基地示范项目（庙城地块）**

### **（i）项目概况**

庙城地块位于怀柔区庙城镇。庙城地块用地现状为国有土地，现状用途为工业用地，拟收购后进行产业升级改造再利用。庙城地块拟通过现状升级改造进行产业转化升级，承接科研成果转化和创新型产业示范功能，落实《北京城市总体规划（2016年—2035年）》及《怀柔分区规划（国土空间规划）（2017年—2035年）》。

庙城地块项目投资估算 81616 万元。项目建设周期为 3 年，自 2020 年 1 月至 2023 年 12 月。在计划周期内完成建设支出。

### **（ii）立项与批复**

本项目无需国家发改部门立项。

2020 年 3 月 29 日，北京市怀柔区人民政府出具公文批办单（政府部门文 2020 第 853 号），原则同意《怀柔科学城产业转化示范项目（庙城地块）实施方案》。

本所律师认为：本次发行募集资金使用用途合法并符合相关法律法规要求。除已披露事项外，该项目立项无需核准，该项目已根据《企业投资项目核准和备案管理条例》（国务院 2016 年第 673 号令）、《国务院关于发布政府核准的投资项目目录（2016 年本）的通知》（国发〔2016〕72 号）、《企业投资项目核准和备案管理办法》（国家发展改革委 2017 年第 2 号令）规定完成了相应的备案工作。

## 2、项目公益性与收益

### （1）公益性

根据《项目募投情况》，怀柔科学城是北京建设具有全球影响力的全国科技创新中心的核心支撑，是引领全球科学发现和重大前沿技术突破的新引擎，是与国家战略需要相匹配的世界级原始创新承载区。

怀柔科学城核心区将建成一批重大科技基础设施和交叉研究平台，高端人才、科技资源、重大项目不断汇聚的态势基本形成，创新型大学建设初具规模，功能完善的科技服务体系初步确立，符合创新规律的管理机制初步形成，部分领域前沿科学和先进技术研究成果逐步产出，高端特色产业集群规模效应初步形成，成为北京科技创新中心的核心支撑。到 2035 年，将全面建成国际一流的怀柔科学城成为世界级的重大科技基础设施集群，在物质、材料、生命、环境等前沿交叉领域实现重大原创突破，在“高精尖”经济结构构建、区域协同创新、全面改革创新等方面取得显著成效，形成示范，成为中国原始创新高地和科技综合实力新地标，为中国跻身创新型国家前列提供强有力的支撑。

当前，怀柔科学城各项建设正加快推进，怀柔科学城是“科学+城”，“城”就是创新环境、配套服务，是提高综合承载力和吸引力的基础性工作。怀柔科学城一系列建设项目是服务保障北京怀柔综合性国家科学中心建设的关键举措，是北京市加快建设全国科技创新中心的重要规划。

项目实施后，可以承接怀柔科学城科研成果转化，完善城市形态、

科技创新生态、培育高精尖业态的发展。目前已引入清华工研院创新中心，确保尽快形成科技发展制高点、经济发展新引擎的高水平科技园区。

## （2）收益

根据《项目募投情况》及《专项评价报告》，怀柔科学城制定培育科技研发企业、支持科技金融服务、加强知识产权服务、促进企业技术交易、提供租金补贴、加大人才引进力度、完善人才住房保障、加强人才公共服务等多项专项政策积极推进怀柔科学城经济转型升级、优化生产力布局、构建现代化产业体系，提升经济综合竞争力。本项目建设主要为落实承接怀柔科学城科研成果转化和创新型产业示范功能，拟为硬科技孵化产业园提供相关的空间，例如精密仪器加工车间，测试实验室，研发，配套服务等功能，与怀柔科学城形成联动，培育行业领军企业、独角兽企业，推进怀柔科学城融合发展。

上述项目通过出租产业用房、土地开发补偿款等可产生收益。

## 3、项目偿债资金来源

根据《项目募投情况》及《专项评价报告》，怀柔科学城创新基地示范项目（清华工业研究院配套）收入包括河西区域出租用房收入、土地开发补偿收入等。

## （三）项目收益与融资平衡

根据《项目募投情况》和《专项评价报告》，“债券存续期内本项目累计资金流入 1735734 万元，累计流出 1508447 万元，累计现金



结余 227287 万元。本项目全部融资偿清时（含专项债券到期偿还本息），在偿还当年到期的融资资金本息后，将仍有 227287 万元的累计现金结余，其后将不存在任何资金缺口。经测算，本项目债券存续期内收入对所有融资本息覆盖倍数为 1.59 倍，本项目债券存续期内经营活动产生的净现金流对所有融资本息的覆盖倍数为 1.30 倍。”

综上，本所律师认为，根据《项目募投情况》和《专项评价报告》的分析与论证，2022 年北京市政府专项债券（十三期）怀柔科学城创新基地示范项目（清华工业研究院配套）专项债券能够达到项目收益与融资的自求平衡。

### 三、本次发行的中介机构及相关文件

#### （一）审计机构及专项评价报告

发行人委托中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)（以下简称“中兴财”）作为本次发行的审计机构并出具《专项评价报告》。

中兴财现持有北京市工商行政管理局西城分局于 2020 年 11 月 3 日核发的统一社会信用代码为 9111010208376569XD 的《营业执照》、北京市财政局于 2018 年 4 月 4 日核发的执业证书编号为 11010205 的《会计师事务所执业证书》及财政部与中国证券监督管理委员会于 2019 年 12 月 9 日核发的证书序号为 000360 的《会计师事务所证券、期货相关业务许可证》。为本次发行出具《专项评价报告》的经办会计师均持有有效《注册会计师证书》。

本所律师认为：中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)系经

批准依法设立且合法存续的合伙制会计师事务所，具备为本次发行出具专项评价报告的资质。

## （二）法律顾问及法律意见书

发行人聘请北京市中鹏律师事务所作为本次发行的专项法律顾问并出具法律意见书。本所系经北京市司法局批准设立的合伙制律师事务所，现持有北京市司法局颁发的《律师事务所分所执业许可证》（统一社会信用代码：311100008011366616），具有为本次发行提供法律服务的资格；出具本法律意见书的签字律师均持有经北京市司法局颁发的现行有效的《中华人民共和国律师执业证》，具备从事法律服务业务的资格。本法律意见书已由两名执业律师签字并加盖公章。

本所律师认为，北京市中鹏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，具备为本次发行出具法律意见书的资质；出具本法律意见书的签字律师均具备相应的执业资格。

综上，本所律师认为：为本次发行提供服务的审计机构、法律顾问均具备相应的从业资质。

## 四、本次发行的风险因素

### （一）利率风险

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，在本次发行存续期内，市场利率存在波动的可能性，由于本次发行期限较长，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使本次发行投资者的实际投资收益具有一定的不确定性。

## （二）流动性风险

本期债券发行后可在银行间债券市场、上海证券交易所、深圳证券交易所市场交易流通。本次发行的交易活跃程度受到宏观经济环境、市场资金情况、投资者分布、投资者交易意愿等因素的影响，发行人无法保证本次发行的持有人能够随时并足额交易其所持有的债券，可能会出现本次发行在相应的交易场所交易不活跃的情况，从而影响本次发行流动性。

## （三）偿债风险

本次发行根据财预(2016)155号文第三条规定，专项债务收入、安排的支出、还本付息、发行费用纳入政府性基金预算管理。本次发行偿付资金主要来自于对应物业出租、土地开发补偿等收益，偿债较有保障，偿付风险极低，但上述收益的实现易受到项目实施进度、改建项目运营等多种因素影响，存在一定的不确定性，将有可能给本次发行偿付带来一定风险。

## （四）税务风险

根据《财政部、国家税务总局关于地方政府债券利息免征所得税问题的通知》（财税[2013]5号）规定，企业和个人取得的专项债券利息收入免征企业所得税和个人所得税。发行人无法保证在本次发行存

续期内，上述税收优惠政策不会发生变化。若国家税收政策发生调增，将导致投资者持有本次发行投资收益发生相应波动。

## 五、偿债保障措施

1. 本次发行募集资金投资项目自身收益与专项债券本息实现自求平衡。

2. 必要时，可通过调减投资计划、处置变现资产、调整预算支出结构等方式筹集资金偿还债务。

## 六、投资者保护机制

本次发行的投资保护机制包括：

1. 从制度层面建立地方政府性债务风险防控措施及债务风险应急处置预案。

2. 建立完善的债券资金使用管理机制。

本所律师认为：本次发行已制定了必要的投资者保护机制。

## 七、结论意见

根据以上内容，本所律师认为：

1. 本次发行已披露本次发行主要发行要素。

2. 本次发行筹集资金用于怀柔科学城创新基地示范项目（清华工业研究院配套），符合财预[2015]225号文、财预[2016]155号文及财预[2017]89号文关于“市县级政府确需发行专项债券的，应当纳入本省、自治区、直辖市政府性基金预算管理，由省、自治区、直辖市

政府统一发行并转贷给市县级政府。”、“专项债券可以对应单一项目发行，也可以对应同一地区多个项目集合发行。”的相关要求。

3. 为本次发行提供服务的中介机构均具备相应的从业资质。

4. 本次发行的偿债保障措施符合财预[2017]89号文的相关规定，满足项目收益与融资自求平衡的要求。

5. 本次发行已制定了必要的投资者保护机制。

综上所述，本所律师认为：本次发行合规，符合《预算法》、《证券法》、国发[2014]43号文、财库[2020]43号文、财预[2015]225号文、财预[2016]155号文、财预[2017]89号文、财库[2019]23号文及财预[2020]94号文等法律、法规及规范性文件的有关规定，发行人实施本次发行方案不存在实质法律障碍。

本法律意见书壹式肆份，经本所律师签字并加盖本所公章后生效。

（以下无正文，为本法律意见书签署页）

[本页无正文，为《北京市中鹏律师事务所关于 2022 年北京市政府专项债券（十三期）怀柔科学城创新基地示范项目（清华工业研究院配套）专项债券之法律意见书》的签署页]



经办律师：郭 群 邵祥

刘胜江 刘胜江

2022 年 4 月 25 日