

北京盈科（太原）律师事务所
关于
保定市莲池区晨光机械厂宿舍棚户区改造项目（一期）
之

盈太【2021】法意字第 0703 号

法律意见书

北京盈科（太原）律师事务所

太原市晋源区长风商务区谐园路9号化建大厦13层

13th floor , china chemical engineering , No.9 Xie Yuan Road, Changfeng Business
District, Taiyuan, ShanXi

Tel: +0351—6770873

目 录

第一部分	法律依据	2
第二部分	律师声明	3
第三部分	法律意见	7

北京盈科（太原）律师事务所

关于保定市莲池区晨光机械厂宿舍棚户区改造项目（一期）

之法律意见书

北京盈科（太原）律师事务所（以下简称“本所”）是具有中华人民共和国执业资格的律师事务所。本所依据《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）、《地方政府专项债券发行管理暂行办法》（财库[2015]83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）以及相关法律、法规及规范性文件的规定，作为保定市莲池区晨光机械厂宿舍棚户区改造项目（以下简称“晨光机械厂棚改”）的专项法律顾问，按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神出具本法律意见书。

第一部分 法律依据

- 1.《中华人民共和国预算法》（以下简称“《预算法》”）
- 2.《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》（国发[2014]43 号文，以下简称“国发[2014]43 号文”）
- 3.《地方政府专项债券发行管理暂行办法》（财库[2020]43 号，以下简称“财库[2020]43 号文”）
- 4.《关于对地方政府债务实行限额管理的实施意见》（财预[2015]225 号，以下简称“财预[2015]225 号文”）
- 5.《地方政府专项债务预算管理办法》（财预[2016]155 号，以下简称“财预[2016]155 号文”）
- 6.2017 年 6 月财政部发布《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）》
- 7.《关于做好 2018 年地方政府债务管理工作的通知》（财预[2018]34 号，以下简称“财预[2018]34 号文”）
- 8.《关于做好 2018 年地方政府债券发行工作的意见》（财库[2018]61 号，以下简称“财库[2018]61 号文”）
- 9.2019 年 6 月 10 日中共中央办公厅、国务院办公厅联合发布《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》
- 10.《关于加快地方政府专项债券发行使用有关工作的通知》财预〔2020〕94 号
- 11.其他相关法律、法规、规范性文件。

第二部分 律师声明

为出具本法律意见书，本所律师依照现行法律、法规及规范性文件的规定和要求，查阅了本所律师认为出具本法律意见书所应查阅的文件和资料对委托人提供的项目资料原件或复印件进行了核查和验证，并听取了委托人、项目主体单位就有关事实的陈述和说明，进行了必要的调查和询问。本法律意见书对本次申请的合法性、合规性及重大法律问题发表法律意见，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。

对于委托人提供给本所及本所律师的文件资料、陈述、说明、确认和承诺，本所及本所律师已经得到委托人如下保证：

提供给本所及本所律师的文件上的有关人员的签名、印鉴都是真实有效的，且取得了应当取得的授权；提供给本所及本所律师的委托人制作的文件及文件中所陈述的情况与事实都是真实、准确、完整的，复印件均与其原件一致，不存在任何虚假记载、误导性陈述及重大遗漏情形；提供给本所及本所律师的项目主体单位制作的文件及文件中所陈述的情况与事实都是真实、准确、完整的，复印件均与其原件一致，不存在任何虚假记载、误导性陈述及重大遗漏情形；委托人、项目主体单位向本所及本所律师作出的陈述、说明不存在重大遗漏情形；向本所及本所律师提供的非委托人制作的其他文件资料，均与委托人自该等文件资料的初始提供者处获得的文件资料一致，未曾对该等文件及逆行任何形式和实质上的更改、删减、遗漏和隐瞒，且按本

所及本所律师合理的要求向本所及本所律师提供或披露了与该等文件资料有关的其他辅助文件资料或信息,以避免本所及本所律师因该等文件资料或信息的不正确、不完整而影响对该等文件的合理理解、判断和引用。

本所同意将法律意见书作为本次申请所需提交的法律文件,随同其他材料一同报送委托人及相关单位。如本法律意见书含有虚假记载、误导性陈述及重大遗漏的,愿就本所有责部分承担相应法律责任。

为出具本法律意见书,本所及本所律师特做如下声明:

1.本所律师依据本法律意见书出具日以前已发生或存在事实与我国现行法律、法规及规范性文件发表法律意见;严格履行法定职责,遵循勤勉尽责和诚实信用原则,对本次申请的合法合规性进行了充分的尽职调查,保证法律意见书不存在虚假记载、误导性陈述及重大遗漏。

2.对于本法律意见书至关重要而又无法得到独立证据支持的事实,本所律师依赖于有关政府部门、委托人或者其他单位出具的证明文件出具本法律意见书。

3.本所及本所律师仅就与本次申请有关的法律问题发表法律意见,并不对有关会计、审计、信用评级、评估等专业事项发表评论。在本法律意见书中涉及会计、审计、信用评级、评估等内容时,均为严格按照有关机构出具的专业报告引述,并不意味着本所及本所律师对该内容的真实性和准确性作出任何明示或默示的评价、意见和保证。

4.本所及本所律师同意将本法律意见书作为委托人本次申请所

需提交的法律文件之一，随同其他文件一并上报，并依法对所出具的法律意见承担责任。本法律意见书仅供委托人为本次申请之目的使用，不得作为任何其他目的。

5.本所律师未授权任何人对本法律意见书作出说明和解释。

本所律师依据《预算法》、国发[2014]43 号文等法律法规和规范性文件的要求，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，对保定经济开发区管理委员会提供的有关文件和事实进行了核查和验证，现出具法律意见。

释义

本法律意见书中，除非文义另有所指，下列词语或简称具有如下含义

本所	指	北京盈科（太原）律师事务所
经济发展局	指	河北保定经济开发区经济发展局
本/该项目	指	保定市莲池区晨光机械厂宿舍棚户区改造项目（一期）
市财政局	指	保定市财政局
开发区管委会	指	河北保定经济开发区管理委员会

第三部分 法律意见

一、项目基本情况

1.项目概况

保定市莲池区晨光机械厂宿舍棚户区改造项目（一期）拆迁涉及拆迁户数 906 户，拆迁面积 55073 平方米。本项目出让土地构成为住宅 335.6 亩、商业 26.20 亩、学校 48.6 亩。

2.项目主体单位

名称：河北保定经济开发区管理委员会

统一社会信用代码：11130606063358843N

负责人：田立新

类型：行政机关

本所律师认为，该项目的实施主体河北保定经济开发区管理委员会依法设立并存续至今，不存在依据法律、法规、规范性文件应当终止、撤销或解散的情形，具备负责实施本项目的资格。

3.项目合法性

保定市莲池区晨光机械厂宿舍棚户区改造项目已通过河北保定经济开发区经济发展局的批复，《河北保定经济开发区经济发展局关于保定市莲池区晨光机械厂宿舍棚户区改造项目可行性研究报告的批复》（经发审批（2021）10 号）。

本所律师认为，保定市莲池区晨光机械厂宿舍棚户区改造项目已完成项目可行性研究报告的批复等相关审批手续，符合产业政策和地

区发展规划，项目合法合规。

二、项目融资来源

保定市莲池区晨光机械厂宿舍棚户区改造项目总投资 85,000.00 万元，资金筹措方式包括专项债券资金及财政资金。其中：专项债券资金 55,000.00 万元，包括 2021 年拟申请专项债券 33,700.00 万元，2022 年拟申请专项债券 21,300.00 万元，占总投资的 64.71%；财政资金 30,000.00 万元，占总投资的 35.29%。

项目资金筹措计划表

单位：万元

序号	项目	金额	占比
1	财政资金	30,000.00	35.29%
2	政府专项债资金	55,000.00	64.71%

本所律师认为，保定市莲池区晨光机械厂宿舍棚户区改造项目符合关于专项债券资金用于项目资本金的支持领域、占总投资的比例要求，符合相关法律法规的规定。

三、预期偿债资金来源

根据委托人提供的《保定市莲池区晨光机械厂宿舍棚户区改造项目实施方案》、《保定市莲池区晨光机械厂宿舍棚户区改造项目收益与融资自求平衡专项评价报告》：

1.项目总投资：85,000.00 万元。

资金筹措方式包括财政资金及债券资金。

2.还款能力:

债券存续期内本项目可支配收益现金流入 118,715.06 万元, 债券还本付息总额 72,600.00 万元, 通过对资金收支数据进行分析测算, 本期债券的本息覆盖倍数为 1.64 倍。能够合理保证偿还本期债券本金、利息, 可以实现项目收益与融资自求平衡。

四、中介服务机构

1.会计师事务所资质

河北保定经济开发区管理委员会聘请了北京承承会计师事务所(普通合伙)(以下简称“承承”)作为审计机构, 对保定市莲池区晨光机械厂宿舍棚户区改造项目收益与融资自求平衡方案情况进行评价, 并出具了《保定市莲池区晨光机械厂宿舍棚户区改造项目收益与融资自求平衡专项评价报告》(承会专字【2021】第 1005 号)。报告总体评价认为该项目财务指标良好, 能够产生持续稳定的现金流入, 且现金流入能够覆盖专项债还本付息的规模, 从财务角度分析投资具有可行性。

经本所律师核查: 承承持有北京市工商行政管理局通州分局 2020 年 6 月 24 日核发的统一社会信用代码为 91110112MA01T6N92N 的营业执照、北京市财政局 2020 年 9 月 16 日颁发的《执业证书》(证书序号: 11010363)。承承为保定市莲池区晨光机械厂宿舍棚户区改造项目出具的《保定市莲池区晨光机械厂宿舍棚户区改造项目收益与融资自求平衡专项评价报告》(承会专字【2021】第 1005 号), 均有两名以上经办人员签字, 加盖中介

机构公章，且无不合理的用途限制。

本所律师认为，承承系经批准依法设立且合法存续的合伙制会计师事务所，具备出具专项评价报告的资质条件。河北保定经济开发区管理委员会对审计机构的委托合法有效，两名签字注册会计师均持有经注册会计师协会颁发的已经年检的《注册会计师证》，具有相应的从业资格。

2. 律师事务所资质

本所持有山西省司法厅颁发的《律师事务所执业许可证》，本所基本情况如下：

住所：太原市晋源区谐园路 9 号化建大厦 13 层

负责人：孙利珠

组织形式：普通合伙

统一社会信用代码：31140000MD0046057F

发证日期：2016 年 1 月 28 日

发证机关：山西省司法厅

本所不存在被相关监管部门立案调查、受到行政处罚或被财务监管措施的情况，具备为发行人发行本次债券发行提供法律服务的资质。

本所律师认为，北京盈科（太原）律师事务所系经批准依法设立的合伙型律师事务所，具备为该项目出具法律意见书的资质，两名执业律师具有从事法律服务业务的资格，具备担任本法律意见书签字律师的资格。

五、法律风险管理评估

1、利率风险

受国民经济总体运行状况、国家宏观经济、金融货币政策及国际经济环境变化等因素的影响，在专项债券的存续期内，市场利率存在波动的可能性。由于专项债券期限较长，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使专项债券投资者的实际投资收益具有一定的不确定性。

2、经济环境风险

本项目涉及到未来区域规划定位和发展方向。未来经济环境的变化，不仅对有形增值和无形增值产生影响，未来区域经济发展还会受政治形势、经济政策、城市规划方案等一系列经济环境因素影响后而发生变化，从而影响本项目治所带来的效益。

3、自然灾害风险

项目实施主体运营受自然条件影响较显著。若在本期债券存续期内，区域出现水灾、火灾、大雾等重大自然灾害，或相关主体应对不当，将对投资项目运营带来负面影响。

六、总体结论意见

综上所述，本所律师认为：

1.本次申请项目已取得有关部门的审批手续，项目符合产业政策及地区发展规划，项目具有可行性。

2.本期专项债券的偿债资金安排能够满足项目收益与融资自求平衡的要求，符合专项债券相关政策法律法规的有关规定。

3.本次申请项目聘请的审计机构为依法设立并有效存续，具备

相应的资质；两名签字注册会计师均持有经注册会计师协会颁发的已经年审的《注册会计师证》，具有相应的从业资格。

4.律师事务所具备为本项目出具法律意见书的资质，两名执业律师具有从事法律服务业的资格，具备担任本法律意见书签字律师的资格。

本法律意见书正本一式陆份，无副本，经本所盖章及承办律师签字后生效。

(以下无正文)

北京盈科(太原)律师事务所

承办律师: (李小鹏签字)

李小鹏

承办律师: (白云鹰签字)

白云鹰

2021年7月2日

律师事务所分所 执业许可证

(副本)

统一社会信用代码: 31140000MD0046057F

证号: 21401201611306705

律师事务所,

符合《律师法》及《律师事务所分所管理办法》

规定的条件, 准予设立并执业。

北京盈科(太原)律师事务所

1063001365

发证机关:

山西省司法厅

发证日期: 2016 年 01 月 28 日

仅限河北保定晨光机械厂

律师事务所分所登记事项

名称	北京盈科（太原）律师事务所	
住所	山西省太原市晋源区谐园路9号化建大厦13层	
负责人	宋立颖	
派驻律师	宋立颖、孙景伟、孙耕明，	
设立资产	30万元	
主管机关	太原市晋源区人民法院	
批准文号	晋司许决字（2016）17号	
批准日期	2016-01-28	

（一）律师事务所变更登记

[illegible]

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

律师事务所分所年度考核记录

考核年度	
考核结果	
考核机关	
考核日期	

考核年度	
考核结果	
考核机关	
考核日期	

考核年度	
考核结果	
考核机关	
考核日期	

执业机构 北京盈科(太原)律师

事务所

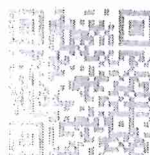
执业证类别 专职律师

执业证号 11401201710110499

法律职业资格
或律师资格证号 420152401072513

发证机关 山西省司法厅

发证日期 2017 年 11 月 13 日



持证人 李小鹏

性 别 男

身份证号 142201198010261439

律师年度考核备案

考核年度	
考核结果	
备案机关	
备案日期	

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 北京盈科（太原）律

师事务所

执业证类别 专职律师

执业证号 11401200110368337

法律职业资格
或律师资格证号 14200063080324

持证人 白云鹰

性 别 男

发证机关 山西省司法厅

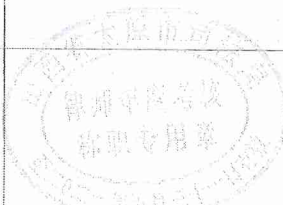
身份证号 142701196808131316

发证日期 2020 年 04 月 02 日



律师年度考核备案

考核年度	
考核结果	
备案机关	
备案日期	



律师年度考核备案

考核年度	
考核结果	
备案机关	
备案日期	

