

河北大法光律师事务所
关于开发区基础配套设施提质增效项目
之
法律意见书



释义

在本法律意见书中，除另有说明外，下列词语或简称具有如下特定含义：

本期债券	指	开发区基础配套设施提质增效项目专项债券
本项目	指	开发区基础配套设施提质增效项目
本所	指	河北大法光律师事务所
《专项评价报告》	指	河北卓审会计师事务所（普通合伙）出具的《开发区基础配套设施提质增效项目收益与融资自求平衡财务评估咨询报告》（冀卓审咨询（2024）第 4230 号）
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

**河北大法光律师事务所关于
开发区基础配套设施提质增效项目
之
法律意见书**

【2024】大法光所意字第 5230 号

根据《中华人民共和国预算法》、《中华人民共和国土地管理法》、《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》（国发〔2014〕43号）、《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）、《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）等有关法律、法规、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，河北大法光律师事务所（以下简称“本所”）作为关于开发区基础配套设施提质增效项目专项债券的专项法律顾问，就本项目的相关事宜，出具本法律意见书。

对出具本法律意见书，本所律师特作如下声明：

- 1、本所及本所经办律师已依据本法律意见书出具日以前已发生或存在的事实和我国现行法律、法规发表法律意见。
- 2、本所及本所经办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，对本项目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、本所及本所经办律师已得到委托方的保证，即委托方已向本所提供了本所认为制作法律意见书所必须的、与原件核对一致的书面材料、副本材料和口头陈述，其所提供的文件和材料是真实、完整、有效的，且无隐瞒、虚假和重大遗漏之处。

4、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，本所及本所经办律师有赖于有关政府部门、委托方或者其他有关单位出具的证明文件作为制作本法律意见书的依据。

5、本所及本所经办律师仅就本项目有关的法律问题发表意见，并不对有关财务、审计等专业事项发表意见。在本法律意见书中引述的其他中介机构出具的报告及相关文件中的数据、意见及结论，并不表明本所及本所经办律师对该等内容的真实性、准确性和完整性做出任何明示或默示的保证。

6、本所及本所经办律师同意将本法律意见书作为本项目的法律文件，随其他材料一同上报，并愿意承担相应的法律责任。

7、本所以及承办律师与发行人之间不存在除本次发行委托关系以外的任何影响独立判断的关联关系，并在本次发行出具法律意见书过程中恪守诚信原则，保证出具的法律意见书独立客观。

8、本所律师同意发行人部分或全部在发行文件中自行引用法律意见书的内容，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。法律意见书仅供发行人为本次发行之目的使用，不得用作任何其他目的。

基于上述，本所按照律师行业公认的执业标准、道德规范和勤勉

尽责精神，对贵单位提供的文件和有关事实进行了核查验证，发表法律意见如下。

第一部分 正文

一、项目基本情况

（一）项目概况

1、项目名称：开发区基础配套设施提质增效项目

2、参与主体：河北黄骅经济开发区管理委员会

3、列入规划情况：本项目已列入中长期规划，列入重大项目库，列入当地或部门事业发债计划，为当地重点支持项目，项目重大项目库编码【2205-130983-04-01-248410】。

4、建设地点：位于河北黄骅经济开发区。

5、建设期限：2022年8月至2025年7月。

6、建设内容及规模：本项目为黄骅经济开发区基础配套设施提质增效，原址改建31条道路共17904米，新建龙创园区南支路（龙兴路-海华大街段）道路623.36米，铺设路缘石65935.44米，规划道路标志标线18527.36米，规划停车位6771个，新增生态修复带1913.86平方米；铺设雨水管道共35162米，钢筋混凝土盖板沟1246.72米，建设检查井1172个，雨水口59座，基坑支护35162米；路灯杆增加广告牌281块；新增路灯32基。新建龙创园区南支路：龙兴路-海华大街段，其中规划四路段长度43.78m，道路红线20m，道路断面为2m生态修复带+2m人行道+12m行车道+2m人行道+2m生态修复带，其他段道路长度579.58m，道路红线12m，道路断面为1.5m

生态修复带+1.5m人行道+6.0m行车道+1.5m人行道+1.5m生态修复带。按城市支路标准建设，设计车速 20km/h。行车道坡度为 1.5%，坡向道路两侧。人行道坡度为 2.0%，坡向行车道。

7、项目进展情况：项目已完成前期准备工作，项目可行性研究报告、项目建议书已批复。

8、项目审批：

2022 年 5 月 30 日，黄骅市发展和改革局出具《关于开发区基础配套设施提质增效项目项目建议书的批复》（黄发改审批【2022】37 号）。

2022 年 6 月 10 日，黄骅市发展和改革局对项目进行了批复《黄骅市发展和改革局关于开发区基础配套设施提质增效项目可行性研究报告的批复》（黄发改审批【2022】41 号）。

2022 年 11 月 15 日，沧州渤海新区黄骅市发展和改革委员会对项目进行了批复《沧州渤海新区黄骅市发展和改革委员会关于开发区基础配套设施提质增效项目初步设计的批复》（黄发改审批【2022】128 号）。

9、项目总投资：本工程概算总投资为 28769.25 万元，其中工程费用 26117.81 万元，工程建设其它费 1813.50 万元，基本预备费 837.94 万元。

10、事前绩效评估情况：

1）项目实施的必要性、公益性。

（1）项目的必要性

（1）本工程的建设是社会经济可持续发展的需要

随着城市经济发展和城市规模的不断扩张，黄骅经济开发区的基础设施应适应城市发展。基础设施是城市所有经济活动和社会活动的载体，只有改善工业园区基础设施条件，优化区域交通体系，才能满足日益增长的经济社会发展需要，提升城市的整体形象。随着道路两侧企业的兴建，交通量也将随之增长，项目建成后，完善的交通系统将给进驻客商带来生活生产的便利，这将成为吸引企业来此投资的一个重要因素。

（2）项目是提升沿线空间价值的需要

区域经济发展要求有高质量的交通运输设施作为支撑，同时基础设施的建设也会进一步促进区域经济的发展，加强区域经济的联系，为实现区域经济一体化奠定基础。

通过该项目的建设，可以改善黄骅经济开发区交通环境，加快园区基础设施建设，提高商机入驻的概率。企业通过简单的地域集中便能因可共同利用基础设施，而获得额外的经济效益或追加利润，在正常的经济形势下，依赖于良好的基础设施，产生的经济超常增长效益，即所谓“聚集经济效益”。

（3）项目是完善园区配套建设，打造招商引资硬环境的需要

要打造黄骅经济开发区成为黄骅市新经济增长点，就要加强园区的软硬件环境建设，持续优化招商环境，就要从基础设施建设、生产生活配套建设、行政服务配套提升三个方面来展开。园区内实现通电、通水、通路、通排污、土地平整的基础设施配套，是营造良好招商环

境的必要基础。

项目的实施可以加快园区管网建设，促进内部各片区之间的顺畅联通；确保未来区内企业能具备更明显的交通运输优势。提升土地利用效率和产出效益。

（2）项目的公益性

“公益性项目”是指为社会公共利益服务、不以盈利为目的，且不能或不宜通过市场化方式运作的政府投资项目，如市政道路、公共交通等基础设施项目，以及公共卫生、社会事业、基础科研、义务教育、保障性安居工程等基本建设项目。本项目符合我国相关产业政策，具有明显公益性特征。

2）项目投资合规性与项目成熟度。

本项目的实施主体河北黄骅经济开发区管理委员会系经批准设立的具有独立法人资格且有效存续的机关法人，具有相应民事权利能力和民事行为能力；历史沿革合法合规、依法有效存续；本期专项债券涉及项目属于河北黄骅经济开发区管理委员会的经营范围。本项目建设实施已取得《黄骅市发展和改革局关于开发区基础配套设施提质增效项目可行性研究报告的批复》（黄发改审批【2022】41号）、沧州渤海新区黄骅市发展和改革委员会对项目进行了批复《沧州渤海新区黄骅市发展和改革委员会关于开发区基础配套设施提质增效项目初步设计的批复》（黄发改审批【2022】128号）。开发区基础配套设施提质增效项目已通过发改委监督审批平台立项文号项目基本信息【2205-130983-04-01-248410】。项目合法合规、符合

国家产业政策。同时，本项目已经开展项目设计前期工作、环评评价工作、招投标工作，具有一定成熟度，施工前期工作有序进行。

3) 项目资金来源和到位可行性。

本项目总投资28769.25万元，本期拟申请2025年政府专项债券额度4000万元，期限15年，2022年、2023年和2024年分别已发行政府专项债券额度8000万元、4000万元、7000万元，债券资金合计23000万元，占总投资的比例79.95%，未超过黄骅市专项债券限额，符合本期政府专项债券的发行条件。项目资本金为5769.25万元，占总投资的比例20.05%，由黄骅市财政提供。目前，本项目已取得财政部门的资金证明。财政部门将根据项目建设进度的资金需求，逐步到位。因此，项目的资金来源、资金安排明确，具有可行性。

4) 项目收入、成本、收益预测合理性。

本项目的经营收入主要有停车位收入、广告出租收入等收入，从而实现项目经营收入，总运营收入为52176.06万元，总运营成本为3254.58万元，项目税费5411.78万元，预期可支配收益为43509.7万元。项目收益情况与同类型项目无明显差异，预测具有相对合理性。

5) 绩效目标合理性。

项目总体绩效目标：缓解区内交通，拓宽园区骨架，改善园区投资环境，提高园区形象及影响力，更好的发挥新建道路的效率，提高排水能力，改善区域环境，提升区域城市品位，保护区域资源。

①经济效益指标

依据项目财务评估咨询报告，绩效目标中经济效益指标共考核4

个指标，指标1：项目年运营收入；指标2：项目年运营成本；指标3：项目年运营收益；指标4：项目收入、成本、收益预测的合理性。

②社会效益指标

依据项目可行性研究报告，绩效目标中社会效益指标共考核2个指标，指标1：解决现有雨水排水能力不足的现状，缓解周边相关道路的交通压力及排水不畅的问题；指标2：完善园区道路交通网络，提高通行能力。

③可持续影响指标

依据项目可行性研究报告，绩效目标中可持续影响指标共考核1个指标，指标1：改善园区投资环境，提高地块价值，吸引外资。

④还本付息指标

依据项目财务评估咨询报告，还本付息指标共考核5个指标，指标1：还本资金来源；指标2：还本付息金额；指标3：按期足额偿付本息率；指标4：偿债计划可行性；指标5：偿债风险点。

6) 其他需要纳入事前绩效评估的事项。

(1) 评估目的

事前绩效评估的主要目的是通过开展事前绩效评估工作,判断项目申请专项债券资金支持的必要性和可行性,重点论证以下方面:项目实施的必要性、公益性、收益性;项目投资合规性与项目成熟度;项目资金来源和到位可行性;项目收入、成本、收益预测合理性;债券资金需求合理性;项目偿债计划可行性和偿债风险点;绩效目标合理性等,进一步改进和加强项目管理,提高财政资金的使用效益。

（2）评估工作程序

事前绩效评估分为事前绩效评估准备、事前绩效评估实施、事前绩效评估报告三个阶段。

①事前绩效评估准备阶段。

a. 组建事前绩效评估工作组。确定评估工作人员和专家，明确责任和任务。

b. 制定事前绩效评估方案。方案包括：评估对象概况、评估依据和目的、评估组织和方法、评估内容与重点、必要的评估指标与标准、评估人员、评估时间及要求等。

②事前绩效评估实施阶段

a. 资料收集与审核。全面收集与被评估政策和项目有关的数据和资料，并进行审核与分析。

b. 现场与非现场评估。现场评估是指评估组到现场采取勘察、询问、复核等方式，对有关情况进行调查、核实，并对所掌握的有关信息资料进行分类、整理和分析，提出评估意见。非现场评估是指评估组在听取相关方汇报或介绍后，对所提交的有关资料进行分类、整理与分析，提出评估意见。

c. 综合评估。评估组在现场与非现场评估的基础上，选择合适的评估方法，对照评估方案中内容，对政策和项目立项必要性、投入经济性、绩效目标合理性、实施方案可行性、筹资合规性等情况进行综合评判，分析提出初步评价意见。

③事前绩效评估报告阶段。

按照规定的文本格式和要求撰写事前绩效评估报告，初稿形成后与项目单位进行沟通，听取他们的意见和建议，避免重大遗漏，在此基础上，修改并完善事前绩效评估报告。

④评估结论。

本项目实施是必要的，投入经济可行，资金来源合法合规，项目收入、成本、收益预测合理，绩效目标合理可行，因此本项目申请专项债券资金支持是非常必要和可行的。

11、所在区域背景情况：

人口情况：黄骅市，河北省辖县级市，由沧州市代管，位于河北省东南部、沧州市东北部，地处河北平原东部、渤海湾西岸，属暖温带滨海半湿润大陆性季风气候，毗邻 6 个区、县，总面积 2212 平方千米。截至 2022 年 10 月，黄骅市辖 3 个街道、8 个镇、1 个乡、1 个民族乡。根据第七次人口普查数据，截至 2020 年 11 月 1 日零时，黄骅市常住人口为 484313 人。

经济情况：2021 年，黄骅市实现地区生产总值（GDP）756.2 亿元，同比增长 6.8%；地方财政收入 42.3 亿元，同比增长 22.4%；固定资产投资同比增长 5.8%；城镇居民人均可支配收入 41439 元，同比增长 6.7%；农村居民人均可支配收入 20952 元，同比增长 9.4%。

12、项目收益及融资情况：

开发区基础配套设施提质增效项目用于资金平衡的相关收益为 43509.70 万元，总融资本息为 30732.3 万元，覆盖倍数为 1.42 倍，认为开发区基础配套设施提质增效项目，能够合理保证偿还本期债券

本金和利息，可以实现项目收益与融资自求平衡。

（二）参与主体

1. 参与主体工商信息

开发区基础配套设施提质增效项目的实施单位是河北黄骅经济开发区管理委员会，根据提供的《统一社会信用代码证书》，其基本情况如下：

机构名称	河北黄骅经济开发区管理委员会
机构性质	机关
机构地址	河北黄骅经济开发区浅海大厦
统一社会信用代码	1113098377277695XL
负责人	孙进
颁发日期	2024 年 07 月 11 日

2. 对参与主体的资格发表明确法律意见

河北黄骅经济开发区管理委员会系经批准设立且有效存续独立的机关法人，具有相应民事权力能力和民事行为能力；历史沿革合法合规、依法有效存续；本期专项债券涉及项目属于其经营范围。

（三）项目合法性

2022 年 5 月 30 日，黄骅市发展和改革局出具《关于开发区基础配套设施提质增效项目项目建议书的批复》（黄发改审批【2022】37 号）。

2022 年 6 月 10 日，黄骅市发展和改革局对项目进行了批复《黄骅市发展和改革局关于开发区基础配套设施提质增效项目可行性研究报告的批复》（黄发改审批【2022】41 号）。

2022 年 11 月 15 日，沧州渤海新区黄骅市发展改革和科技创新

局对项目进行了批复《沧州渤海新区黄骅市发展和改革委员会关于开发区基础配套设施提质增效项目初步设计的批复》（黄发改审批【2022】128号）。

综上，本所律师认为，本期专项债券募集资金拟投资的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；本期专项债券涉及项目已经取得有关批文，项目合法合规。

二、项目融资来源

本项目总投资 28769.25 万元，本期拟申请 2025 年政府专项债券额度 4000 万元，期限 15 年，2022 年、2023 年和 2024 年分别已发行政府专项债券额度 8000 万元、4000 万元、7000 万元，债券资金合计 23000 万元，占总投资的比例 79.95%，未超过黄骅市专项债券限额，符合本期政府专项债券的发行条件。项目资本金为 5769.25 万元，占总投资的比例 20.05%，由黄骅市财政提供，并列入当年相应年度财政预算，确保项目资金及时投入，保证项目顺利实施。

项目资金来源情况表

单位：万元

资金来源	金额（万元）	占比	备注
估算总投资	28769.25	100%	
一、资本金	5769.25	20.05%	
（一）自有资金	5769.25	20.05%	
（二）专项债券			
1、已发行专项债券			
2、本期拟发行专项债券			
3、后续拟发行专项债券			
二、债务资金（不含用作资本金部分）	23000	79.95%	
（一）已发行专项债券	19000	66.04%	
（二）本期拟发行专项债券	4000	13.90%	
（三）后续拟发行专项债券			

(四) 银行融资			
----------	--	--	--

资金筹措计划表

单位：万元

项目	序号	资金名称（来源）	项目总投资	占总投资比例
开发区基础配套设施提质增效项目	1	资本金	5769.25	20.05%
	2	政府专项债券	23000	79.95%
	合计	28769.25	100.00%

综上，本期拟发行专项债券金额未超过黄骅市专项债券限额，符合本期政府专项债券的发行条件。项目资金来源符合《国务院关于调整和完善固定资产投资项目资本金制度的通知》（国发[2019]26号）文件要求。

三、预期偿债资金来源

河北卓审会计师事务所(普通合伙)出具的《财务评估咨询报告》，评估分析如下：本项目总投资 28769.25 万元，本期拟申请 2025 年政府专项债券额度 4000 万元，期限 15 年，2022 年、2023 年和 2024 年分别已发行政府专项债券额度 8000 万元、4000 万元、7000 万元，债券资金合计 23000 万元，本息合计 30732.3 万元。偿还资金来源为项目运营预期可支配收益为 43509.70 万元，预计相关收入对债券本息的覆盖倍数为 1.42 倍，项目收益可以覆盖融资成本。

综上，本所律师认为，本期专项债券的偿债资金安排能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规的有关规定。

四、中介服务机构

（一）会计师事务所资质

河北卓审会计师事务所（普通合伙）为本项目出具《专项评价报告》时持有成安县行政审批局核发的社会统一信用代码为91130424MA0GB31P0Q的《营业执照》及河北省财政厅核发的证书序号为0016596、事务所编号为13040034的《会计师事务所执业证书》。签字的注册会计师签署《专项评价报告》时持有河北省注册会计师协会颁发的《中华人民共和国注册会计师证书》，且在年度考核合格期内。

综上，本所律师认为，河北卓审会计师事务所（普通合伙）为在中国境内依法设立的会计师事务所，具有出具审计报告的资质，具备为本期专项债券发行提供财务评价报告的主体资格；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。

（二）律师事务所资质

河北大法光律师事务所现持有河北省司法厅颁发的社会统一信用代码证为311300007554988049的《律师事务所执业许可证》，并已经河北省司法厅律师事务所年度考核合格。周志河律师持有河北省司法厅颁发的编号为11304199110667676的《中华人民共和国律师执业证》，且在年度考核合格期内；李献军律师持有河北省司法厅颁发的编号为11304201010209878的《中华人民共和国律师执业证》，且在年度考核合格期内。

综上，本所律师认为，河北大法光律师事务所系经批准依法成立的合伙型律师事务所，具备为本期专项债券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

（一）利率风险

受国民经济总体运行状况、国家宏观经济、金融货币政策及国际经济环境变化等因素的影响，在本拟发行债券的存续期内，市场利率存在波动的可能性，市场利率波动将会使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

本期专项债券发行可能在银行间债券市场、上海证券交易所、深圳证券交易所市场交易流通。本期债券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，无法保证本期债券的持有人能够随时并足额交易其所持有的债券，可能会出现本期债券在相应的交易场所不活跃的情况，从而影响本期债券流动性。

（三）偿付风险

本期专项债券发行的收入、支出、还本、付息等纳入政府性基金预算管理。本期专项债券发行的偿付资金主要来自于整理出的项目预期可支配收益，偿债较有保障，偿付风险极低。但预期收益的实现易受到项目实施进度等多种因素影响，存在一定的不确定性，将有可能给本期债券偿付带来一定风险。

总体而言，本项目预期可支配收益对其拟使用的资金保障程度较

高；但其易受法律法规、财政政策、市场需求等影响，若项目收入暂时难以按原计划全额实现，导致不能偿还到期债券本金时，可在专项债务限额内以及满足覆盖倍数的情况下，用同类型政府基金予以偿还，或者通过追加资本金等方式来满足还本付息要求。

六、结论意见

综上所述，本所律师认为：

（一）河北黄骅经济开发区管理委员会是经批准设立的具有独立法人资格且有效存续的机关法人，具有相应民事权力能力和民事行为能力；历史沿革合法合规、依法有效存续；具备作为关于开发区基础设施提质增效项目实施单位的主体资格。

（二）截至本法律意见书出具日，本期专项债券募集资金拟投资的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；项目合法合规，符合国家的产业政策。

（三）本期专项债券的偿债资金安排能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规的有关规定。

（四）为本项目相关事项提供专项服务并出具专项意见及报告的律师事务所及经办律师、会计师事务所及注册会计师均具备相应的业务资格，且通过年度检验。

（五）本期专项债券已披露相应风险及风险控制措施。

本法律意见书正本一式两份，经本所经办律师签字及本所盖章后生效，各份具有同等法律效力。

（以下无正文）

(本页为开发区基础配套设施提质增效项目签字盖章页)



河北大法光律师事务所

承办律师:

周志勇,

承办律师:

李献军

2024年12月13日

律 师 事 务 所 执 业 许 可 证

(副 本)

统一社会信用代码: 311300007554988049

河北大法光 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:

河北省司法厅

发证日期:

2017 年 12 月 29 日



律师事务所登记事项 (二)

李炳辉, 王振涛, 周志河

合 伙 人

律师事务所登记事项 (一)

名 称	河北大法官律师事务所
住 所	河北省邯郸市成安县青云路县 法院南侧
负 责 人	周志河
组织形式	普通合伙
设立资产	10万元
主管机关	成安县司法局
批准文号	河北省司法厅 (2001) 95号
批准日期	2001年04月25日



律师事务所变更登记（八）

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

律师事务所年度检查考核记录

考核年度	二〇一六年度
考核结果	合格
考核机关	
考核日期	



考核年度	2022年度
考核结果	合格
考核机关	
考核日期	2023年6月



考核年度	2023年度
考核结果	合格
考核机关	
考核日期	2024年5月



执业机构	河北大法光律师事务所		
执业证类别	专职律师		
执业证号	11304199110667676		
法律职业资格 或律师资格证号	91335		
发证机关	河北省司法厅	持证人	周志河
发证日期	2022年0月0日	性别	男
		身份证号	130424196410280033

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	邯郸市司法局 考核专用章
备案日期	2024年5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 河北大法光律师事务所

执业证类别 专职律师

执业证号 11304201010209878

法律职业资格
或律师资格证号 A20081304241323

发证机关 河北省司法厅

发证日期 2023 年 04 月 17 日



持证人 李献军

性 别 男

身份证号 130424197412111553

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	河北省邯郸市司法局 用章
备案日期	2024年5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	