

编号：【2023】河北百重泉律师事务所意字第 127 号

河北百重泉律师事务所  
关于  
京南·固安高新区“京河”航空产业园基础设施  
建设项目  
之  
法律意见书



河北省石家庄市长安区建华北大街 138 号百川大厦东座 20 楼

目录

第一部分 释义与简称 ..... 1

        律师声明事项 ..... 3

第二部分 正文 ..... 5

一、项目基本情况 ..... 5

        （一）、项目概况 ..... 5

        （二）、参与主体 ..... 6

        （三）、项目合法性 ..... 7

二、项目融资来源 ..... 7

三、预期偿债资金来源 ..... 8

四、中介服务机构 ..... 9

        （一）、会计师事务所资质 ..... 9

        （二）、律师事务所资质 ..... 10

五、法律风险管理评估 ..... 10

六、结论意见 ..... 14

## 第一部分 释义与简称

本法律意见书中，除非文义另有所指，下列简称应具有以下含义：

专项债券	指	京南·固安高新区“京河”航空产业园基础设施建设项目专项债券
本期债券	指	京南·固安高新区“京河”航空产业园基础设施建设项目专项债券
本项目	指	京南·固安高新区“京河”航空产业园基础设施建设项目
本期债券募投项目	指	京南·固安高新区“京河”航空产业园基础设施建设项目
项目实施方	指	河北京南·固安高新技术产业开发区管理委员会
本法律意见书	指	关于京南·固安高新区“京河”航空产业园基础设施建设项目法律意见书
实施方案	指	京南·固安高新区“京河”航空产业园基础设施建设项目实施方案
会计事务所	指	石家庄万信达会计师事务所有限公司
财务评估咨询报告	指	京南·固安高新区“京河”航空产业园基础设施建设项目财务评估咨询报告 报告编号：石万信达咨询（2023）第 039 号
本所/律师事务所	指	河北百重泉律师事务所
本所律师	指	罗庆猛律师、侯洁律师

## 河北百重泉律师事务所关于京南·固安高新区“京河”航空产业园基础设施建设项目之法律意见书

依据《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〔2020〕43号）、中共中央办公厅和国务院办公厅联合印发《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，本所作为京南·固安高新区“京河”航空产业园基础设施建设项目的专项法律顾问，就本项目的相关事宜，出具本法律意见书。



## 律师声明事项

1、本所及本所律师仅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有效的法律、法规和规范性文件发表法律意见。本所及本所律师已严格履行法定职责，遵循勤勉尽责和诚实信用原则，对本期债券发行事宜进行了充分的尽职调查，保证本法律意见书不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏。

2、委托人向本所律师保证并承诺：所提供的文件、资料均真实、合法、有效、完善，已向本所律师披露了一切足以影响本法律意见书的事实和文件，无任何隐瞒、疏漏之处。本意见书中的任何结论意见均以委托人提供的材料和做出的保证和承诺为基础。

3、本法律意见书仅供发行人本期债券发行之目的使用，不得作任何其他目的。本所律师同意将本法律意见书作为发行人本期债券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、本所仅就与本期债券发行事宜有关的法律问题发表意见。并不对会计、审计、验资、资产评估、决策、信用评级（包括但不限于财务会计文件记载形式、偿债能力评价、现金流动性分析）等其他法律之外的专业事项和报告发表意见。在本法律意见书中对有关审计报告、验资报告、资产评估报告、财务评估咨询报告等专业报告中某些数据和结论的引述，并不意味着本所律师对该等内容的真实性和准确性作出任何明示或默示的保证。本所律师并不具备核查并评价这些数据、结论的适当资格和能力，对此本所律师依据具备资质的专业机构的意见及其对该专业问题作出的判断。

5、对本法律意见书至关重要而又无法获得独立证据支持的事实，本所

律师依赖于有关行政机关、司法机关、融资人或其他有关单位出具的证明文件和有关说明。本所律师对以上无其他证据可供佐证的证明文件和有关说明视为真实无误。本所律师同意全部或部分引用本法律意见书的内容，但作上述引用时，不得因引用而导致法律上的歧义和曲解。并同意将本法律意见书作为申请发行所必备的法律文件，随同其他材料一起上报。

## 第二部分 正文

### 一、项目基本情况

#### (一) 项目概况

根据《实施方案》，本项目的概况如下：

1. 项目名称：京南·固安高新区“京河”航空产业园基础设施建设项目。
2. 参与主体：项目实施主体和项目建设运营主体为河北京南·固安高新技术产业开发区管理委员会。
3. 列入规划情况：京南·固安高新区“京河”航空产业园基础设施建设项目在固安县发改委的重大项目库名录中。
4. 项目区位：本项目位于河北京南·固安高新技术产业开发区。
5. 项目工期：本项目建设周期拟定 34 个月，即 2023 年 3 月至 2025 年 12 月。
6. 项目建设内容：本项目新建雨污水管道 31000 米及路面修复，其中管材采用钢筋混凝土、钢带波纹管，管径范围为 DN300~DN2000，长度 31000 米，采用明开挖施工工艺；建设标准化厂房 41152.72 平方米及相关配套工程等。
7. 事前绩效评估情况：本项目事前绩效评估已聘请北京中合建邺信息咨询有限公司进行编制，评估结论为：评估工作组从项目实施的必要性、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；绩效目标合理性等七个方面对本项目项目进行综合分析后，结论如下：该项目事前绩效评估综合得分 97 分，评估结果为对该项目“予以支持”申请政府专项债券资金。

8. 区域背景情况：固安县位于华北平原北部，东西最宽 30 公里，南北最长 39 公里，幅员 697 平方公里。本项目管网位于国泰路以西，电子道以南区域；标准化厂房位于锦绣大道北侧，凯旋路西侧。2021 年，固安县一般公共预算收入完成 60.1 亿元，同比增长 19.5%。地区生产总值预计同比增长 3%。固定资产投资完成 263.2 亿元，同比增长 4.3%。规模以上工业总产值同比增长 18.5%、增加值同比增长 14%。城乡居民人均可支配收入预计分别同比增长 8%。项目建设地址位于河北京南·固安高新技术产业开发区。项目所在地现状土地平整，土地现状为空地，征地及拆迁补偿工作已完成。

9. 项目收益及融资情况：本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。通过对本项目还本付息的测算：本项目用于资金平衡的相关收益为 107,795.48 万元，全部为项目自身收益。融资本息为 64,940.00 万元，覆盖倍数为 1.66，能够项目收益与融资自求平衡。

## （二）参与主体

项目实施主体和项目建设运营主体为河北京南·固安高新技术产业开发区管理委员会，其基本情况如下：



名称	河北京南·固安高新技术产业开发区管理委员会
颁发日期	2018 年 6 月 11 日
统一社会信用代码	11131022MB174399XF
机构性质	机关
机构地址	河北省固安县固安工业区永定北路 52 号
负责人	姜波
赋码机关	中共固安县委机构编制委员会办公室

本所律师认为：河北京南·固安高新技术产业开发区管理委员会作为项目实施主体和项目建设运营主体，具有法人资格，具有相应权力能力和民事行为能力；历史沿革合法合规、依法存续且符合项目实施主体和项目建设运营主体的要求。

### （三）项目合法性

经本所律师核查，截至本法律意见书出具之日，该项目已取得如下手续文件：

固安县发展和改革局《关于京南·固安高新区“京河”航空产业园基础设施建设项目可行性研究报告的批复》（固发改投资【2023】63号）。

综上，本所律师认为，本期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；本期债券涉及项目已经取得有关建设批文，项目合法合规，符合国家的产业政策。

## 二、项目融资来源

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	55,620.00	100.00%	
一、资本金	15,620.00	28.08%	
(一)自有资金	15,620.00	28.08%	
(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)	40,000.00	71.92%	
(一)已发行专项债券	4,000.00	7.20%	
(二)本期拟发行专项债券	36,000.00	64.72%	
(三)后续拟发行专项债券			
(四)银行融资			

本所律师认为，本项目总投资为 55,620.00 万元，资本金 15,620.00 万元占总投资比例 28.08%；政府专项债券 40,000.00 万元占总投资比例 71.92%。2025 年拟申请发行政府专项债券 36,000.00 万元，符合国务院《关于加强固定资产投资项目资本金管理的通知》（国发〔2019〕26 号）的要求。该项目中，专项债券不用作项目资本金。

### 三、预期偿债资金来源

根据《实施方案》内容，本项目在满足资金筹集计划、项目实施计划、资金使用计划及预期收益的假设前提下，对项目债券期限内可用于还本付息的资金总额、债券本息、偿债覆盖率进行了分析，同时根据《财务评估咨询报告》内容，本项目基本假设下基于项目对应的政府性基金或专项收



入、建设投资、营运成本费用、债券本息等现金流执行了复核等商定程序，对可用于还本付息的资金总额覆盖专项债券本息的能力进行评价。

项目偿债资金来源于污水处理收入、厂房出租收入、物业服务收入、智慧广告牌出租收入、停车位收入、充电桩收入。债券存续期内，本项目运营收入为 151,250.34 万元，运营成本为 21,134.35 万元，税费 11,981.68 万元，税息折旧及摊销前利润 118134.26 万元，企业所得税 10338.83 万元，经营活动预计净收益为 107,795.43 万元，债券本息合计为 64,940.00 万元（其中本金 40,000.00 万元，利息 24,940.00 万元），通过测算，本期债券本息覆盖倍数为 1.66，能够项目收益与融资自求平衡。

本所律师认为：本期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

本期债券发行由石家庄万信达会计师事务所有限公司（有限责任公司）作为审计机构并出具财务评估咨询报告。

经本所律师核验，石家庄万信达会计师事务所有限公司（有限责任公司）是经石家庄市桥西区行政审批局依法设立并有效存续的有限责任公司，成立日期为 2005 年 12 月 26 日。现持有石家庄市桥西区行政审批局核发的《营业执照》（统一信用代码：911301057840579284）。会计师事务所现持有河北省财政厅颁发的《会计师事务所执业证书》（证书编号：13010025）。

本所律师认为：石家庄万信达会计师事务所有限公司（有限责任公司）系经批准依法设立且合法存续的会计师事务所，具备作为本期债券发行出具财务评估咨询报告的资质，在财务评估咨询报告上签字的两名执业会计师均具备相应的从业资格。

## （二）律师事务所资质

本所作为本期债券专项法律顾问并出具本法律意见书。

河北百重泉律师事务所是经河北省司法厅批准，依法注册的具有法律执业资格并有效存续合伙制律师事务所，现持有河北省司法厅核发的《律师事务所执业许可证》（统一社会信用代码 31130000MD0175318X），具备作为法律顾问并出具法律意见书的资质。本所指派的两名执业律师均持有《中华人民共和国律师执业证》，已通过了年度考核。

本所律师认为：河北百重泉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

### 1、财务风险及控制措施

实施主体或参与主体在未来投资项目建设中仍需承担一定的投融资压力。可能对实施主体或参与主体现金流和债务偿付产生影响，从而使实施主体或参与主体面临一定财务压力。

风险控制措施：各级财政部门按照债券管理等有关政策对本项目债券

的发行和使用进行管理和监督，全程监管债券资金到位至债券拨付项目用款单位的程序，定期检查债券资金的使用情况。

## 2、管理风险及控制措施

管理风险是指管理运作过程中因信息不对称、管理不善、判断失误等影响管理的水平。这种风险具体体现在构成管理体系的每个细节上。可以分为四个部分：管理者的素质、组织结构、管理单位文化、管理过程。若管理出现问题，将会给企业与管理者造成无法挽回的损失。

风险控制措施：为降低项目建设内容复杂性对项目实施带来的风险，建议选择在建设方面具有实施经验的工程单位。在项目管理过程中，将风险计划列入项目计划中，定期对项目风险进行动态检查，是一项很好的风险管理措施。在项目实施初期，应对项目需求进行详细调研，根据调研结果优化设计方案，同时充分考虑本项目实际情况，项目总工期限制等因素，参考同类项目实施经验，制定切合实际的详细的项目基准计划，制定详细的项目实施方案。在项目实施过程中，对项目质量、进度、投资等要素进行监控，敦促项目按计划进行，对于项目实施中出现的非预期情况进行分析，尽快采取恰当的措施进行处理，根据变更（项目范围变更、需求变更、方案变更、工期变更等等）调整基准计划，即对项目基准计划进行动态管理。

## 3、经营风险及控制措施

项目运营方对于项目的经营管理能力是决定项目的质量控制、成本控



制和运营效率的一个重要因素。由于运营者业务素质或管理水平的问题，项目在建成投产后的实际运营中，会出现项目应有的效益低于设计能力的经营风险。

风险控制措施：（1）完善风险管理机制，建立明确的风险管理流程，包括风险识别、评估、监控和应对措施。确保项目团队成员了解并遵循风险管理政策。（2）增强团队培训与指导，定期为项目团队成员提供专业培训和指导，提高他们的专业技能和风险管理能力。同时，加强团队间的沟通与协作，提高整体运营效率。（3）制定应急预案，针对可能出现的紧急情况制定应急预案，包括自然灾害、供应链中断等问题。确保在突发情况下，项目团队能够迅速响应并采取有效措施降低损失。（4）强化合作伙伴关系，与供应商、承包商等合作伙伴建立良好的关系，确保项目所需物资和设备能够及时供应，降低因合作关系不良导致项目延误的风险。（5）引入第三方监管，考虑引入第三方监管机构对项目实施过程进行监督和管理，确保项目按照既定的计划和预算进行，提高项目运营能力和风险控制水平。

#### 4、市场风险及控制措施

项目的投资效益主要取决于其产品在市场中的销售情况，市场风险是建设单位必须面对的风险。它是影响项目成功的另一个关键因素。市场风险主要包含项目产品的价格波动和市场需求变化两个风险因素。

风险控制措施：（1）建立市场风险管理制度。建设单位应建立完善的市场风险管理制度，明确市场风险的监测、评估和应对流程，建立预警机

制，及时发现和处理市场风险。（2）多元化产品和服务市场。建设单位应在产品和服务市场方面进行多元化布局，降低单一市场风险，避免受制于某一特定市场。加强信息收集和分析。建设单位应通过对市场情况的长期调研和分析，及时掌握市场动态和趋势，做出准确的决策。（3）做好财务管理。建设单位应建立科学的财务管理制度，加强财务风险控制，把握建设单位的财务状况，提高资产的流动性。（4）建立应急预案。建设单位应建立健全的应急预案，形成科学、迅速、有效的应对措施，一旦出现市场风险，能够及时应对和处理。加强固定成本管控。（5）建设单位应加强固定成本的管控，通过优化管理、降低成本，提高建设单位的抵御风险的能力。

#### 5、政策风险及控制措施

本项目实施过程中，可能会因为法律法规、国家政策等调整，从而对项目实施、手续办理等产生不确定性风险。

风险控制措施：（1）及时关注领域相关有关政策法规，及时了解新政策的实施情况对政策的变化及时做出反应；（2）组建政策风险监控小组，定期召开会议，分析影响因素及其可能带来的影响，做出具体应对计划；（3）及时更新政策法规，加强规章管理、政策变化分析，提高政策执行效；（4）完善相关核查制度，建立政策风险报告机制，定期对政策变化进行监测，快速发现问题并采取行动；（5）建立用于应对政策风险的快速反应机制，并落实到当地层面，更加灵活有效应对政策变化；（6）进行规避、避免和有效应对政策变化的技术研究，准备安全的风险应对措施；（7）定期进行

风险培训，增强对政策风险的认知，提高政策风险应对的能力和适应性。

## 六、结论意见

根据以上内容，本所律师认为：

1、河北京南·固安高新技术产业开发区管理委员会作为项目实施主体和项目建设运营主体，具有法人资格，具有相应权力能力和民事行为能力；历史沿革合法合规、依法存续，具备作为本项目实施主体和项目建设运营主体的主体资格。

2、本期债券募集资金将用于京南·固安高新区“京河”航空产业园基础设施建设项目，项目的建设符合国民经济和社会发展规划。项目合法合规。

3、本期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。

4、为本期债券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，具备为本债券发行提供财务评估咨询报告、法律意见书的主体资格。

5、本项目资金设置符合国务院《关于加强固定资产投资项目资本金管理的通知》（国发〔2019〕26号）的要求。

本法律意见书自本所盖章并经经办律师签字后生效，本法律意见书一式四份，均为正本，本所留存一份，其余三份为本次发行之目的使用。

（以下无正文）



(关于京南·固安高新区“京河”航空产业园基础设施建设项目法律意见书  
书签字页)



经办律师： 马军红

负责人： 马军红

侯浩

2024年12月6日

# 律师事务所执业许可证

统一社会信用代码 31130000MD0175318X

河北百重泉  
《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。



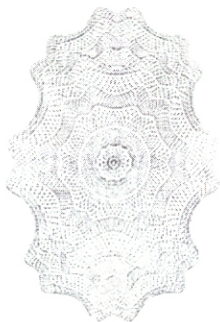
发证机关：河北省司法厅  
发证日期：2024 年 05 月 1 日



No. 70120255

中华人民共和国司法部监制

律 师 事 务 所  
执 业 许 可 证  
(副 本)



统一社会信用代码： 31130000MD0175318X  
河北百重泉 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：  
发证日期：



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
	年 月 日
	年 月 日

律师事务所年度检查考核记录

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-2025年5月

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	

律师事务所登记事项（一）

名 称	河北百重泉律师事务所
住 所	河北省石家庄市长安区建华北大街138号
负 责 人	马红军
组织形式	普通合伙
设立资产	30万元
主管机关	石家庄市司法局
批准文号	冀司许决字（2017）第0229号
批准日期	2017年05月03日

律师事务所登记事项（二）

亢永明, 田云, 马红军



执业机构 河北百重泉律师事务所

执业证类别 专职律师

执业证号 1301202210419953

法律职业资格  
或律师资格证号 20201309810449

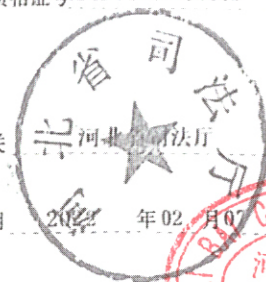
持证人 罗庆猛

性别 男

发证机关 河北省司法厅

身份证号 130981199509010015

发证日期 2022年02月07日



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	河北省石家庄市司法局 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 河北百重泉律师事务所

执业证类别 专职律师

执业证号 11301202211451434

法律职业资格 A20181305333286  
或律师资格证号

发证机关

发证日期



持证人 侯洁

性别 女

身份证号 130533199711017023



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	河北省石家庄市司法局 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	