



关于

邯郸邯山经济开发区数字园区及基础设施建设项目

的

法律意见书

地址：石家庄市平山县正义路6号 邮编：050400

电话：13343018359

目 录

释 义	2
第一部分 律师声明	4
第二部分 正文	5
一、项目基本情况	5
二、项目融资来源	7
三、项目预期偿债资金来源	8
四、中介服务机构	9
五、法律风险评估	10
六、结论意见	12

释 义

在本法律意见书中，除非文义另有所指，下列左栏中的术语或简称对应右栏中的含义或全称：

项目实施主体	指	河北邯郸工业园区管理委员会
律师事务所、本所	指	河北英汇律师事务所
会计师事务所	指	河北大晟会计师事务所（普通合伙）
《项目实施方案》	指	《邯郸邯山经济开发区数字园区及基础设施建设项目实施方案》
法律意见书、本法律意见书	指	《邯郸邯山经济开发区数字园区及基础设施建设项目的法律意见书》
专项评价报告	指	《邯郸邯山经济开发区数字园区及基础设施建设项目专项财务评估咨询报告》
元、万元	指	人民币元、万元

河北英汇律师事务所

关于邯郸邯山经济开发区数字园区及基础设施建设工程项目的 法律意见书

根据《中华人民共和国律师法》、《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）、《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）、《关于印发〈地方政府专项债务预算管理办法〉的通知》（财预【2016】155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）、《地方政府债券发行管理办法》（财库【2020】43号）等法律法规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，河北英汇律师事务所（以下简称“本所”）作为邯郸邯山经济开发区数字园区及基础设施建设工程项目专项债券的法律顾问，就本项目的相关事宜，出具本法律意见书。

第一部分 律师声明

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。

第二部分 正文

一、项目基本情况

（一）项目概况

根据《实施方案》，邯郸邯山经济开发区数字园区及基础设施建设项目概况如下：

（1）项目名称

邯郸邯山经济开发区数字园区及基础设施建设项目（以下简称本项目）。

（2）参与主体

本项目的实施单位：河北邯郸工业园区管理委员会。

（3）列入规划情况

本项目目前已取得有关部门的审批手续，是本级政府、部门重点项目。

（4）项目建设情况

1、项目区位：邯郸工业园区西区内。

2、项目工期：2022 年 6 月-2026 年 12 月

3、项目建设内容及规模：数字园区主要通过运用大数据、物联网、5G 等信息技术，搭建电子政务、公共服务平台、智慧交通、智慧环保等系统建设。园区基础设施项目主要为孵化及研发标准化车间 89332.32 平方米，园区内供热管网 23362 米、供水管网 13146 米、天然气管网 11448 米、电力管廊 2635 米、污水管道 10204 米及污水处理设施等基础设施建设。

4、本项目总投资为 133,527.46 万元，其中工程费用 91,527.35 万元，工程建设其他费用 32,109.19 万元，预备费用 9,890.92 万元。

（5）事前绩效评估情况

1、本项目实施具有必要性、公益性、收益性，符合专项债券资金支持领域。

2、该项目符合国家相关政策，为政府投资的公益性资本性支出项目，不涉及中央明令禁止的项目支出。项目已取得立项批复文件，项目合法合规；具有一定成熟度。

3、本项目资金来源较为明确，资金到位具有可行性。

4、本项目的收入项较合理、收入内容与项目建设内容相匹配、收入的收费

单价较合理且符合实际；本项目成本的测算较合理。项目收益测算综合评估，收益较合理。

5、本项目申报本次资金需求合理，新增债券项目债券资金需求具有合理性。

6、基于谨慎参考项目收益情况的原则，本项目偿债计划具有可行性，偿债风险基本可控。邯郸市第七医院体检中心提升项目程专项财务评估咨询报告说明书。

7、本项目绩效目标的设置符合资金绩效管理办法的要求，具有合理性。

8、项目预期绩效基本具有可持续性。本项目事前绩效评估主要针对新增债券项目的实施必要性、公益性、收益性；项目建设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；项目预期绩效的可持续性进行了八方面进行综合评估、分析与论证，并提出相关建议。初步判断本项目基本符合新增债券项目要求，对该项目的建设资金需求“予以支持”。

（六）所在区域背景情况

邯山区位于河北省邯郸市城区的南部偏东，地理坐标东经 114° 27' 至 114° 32'，北纬 36° 36' 之间。地域分为两块，城区与马庄乡连接，东跨滏阳河，西傍京广铁路与复兴区接壤，南到北张庄，北至和平路与丛台区毗连。马头镇在城区南 15 公里处，四周为磁县环抱。邯山区因邯山而得名，1980 年 10 月建区。2016 年 9 月行政区划调整后，全区总面积 430 平方公里，人口 66.5 万。除被冀南新区托管的 6 个乡镇外，邯山区直接管理的面积 209 平方公里，人口 56 万，辖 5 个乡镇、12 个街道办事处，共 117 个行政村、78 个社区。近年来，获得全国美丽乡村创建先进区、全国知识产权强县工程试点区、全国普法工作先进区等多项荣誉。

（七）项目收益及融资情况

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。

通过对项目还本付息测算：邯郸邯山经济开发区数字园区及基础设施建设项目用于资金平衡的相关收益为 234,818.36 万元，其中项目自身收益为

234,818.36 万元,融资本息为 151,900.50 万元(其中融资本金 95,000.00 万元,融资利息 56,900.50 万元),覆盖倍数为 1.55,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) 项目实施主体

根据《实施方案》,项目实施单位为邯郸邯山经济开发区数字园区及基础设施建设项目实施主体为河北邯郸工业园区管理委员会,基本信息如下:

机构名称	河北邯郸工业园区管理委员会
统一社会信用代码	111304024029126437
机构性质	机关
负责人	张光辉
赋码机关	中共邯郸市邯山区委机构编制委员会办公室
颁发日期	2022 年 5 月 19 日
地址	河北省邯郸市邯山区经一街 68 号

综上所述,本所律师认为,河北邯郸工业园区管理委员会系经批准设立且有效存续的机关,具有相应民事权利能力和民事行为能力;本期专项债券涉及项目属于河北邯郸工业园区管理委员会的职责范围,因此河北邯郸工业园区管理委员会具备作为本次项目的实施主体资格。

(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,本项目专项债券已取得的证书及批复文件如下:

取得邯郸市邯山区行政审批局《关于邯郸邯山经济开发区数字园区及基础设施建设项目项目建议书的批复》(邯山审批〔2022〕54号)、《关于邯郸邯山经济开发区数字园区及基础设施建设项目可行性研究报告的批复》(邯山审批〔2022〕55号)、《关于邯郸邯山经济开发区数字园区及基础设施建设项目初步设计及概算的批复》(邯山审批〔2023〕73号)。

综上所述,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

根据《实施方案》，本项目专项债券资金来源如下：

邯郸邯山经济开发区数字园区及基础设施建设项目投资估算为 133,527.46 万元，拟申请专项债券 95,000.00 万元（其中 2023 年已发行 15,000.00 万元，2025 年本期拟申请 8,000.00 万元，2025 年其他批次拟申请 22,000.00 万元，2026 年拟申请 50,000.00 万元），占总投资 71.15%，其余由财政统筹。其中本次申请的专项债券不用做项目资本金。

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	133,527.46	100.00%	
一、资本金	38,527.46	28.85%	
（一）自有资金	38,527.46	28.85%	
（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)	95,000.00	71.15%	
（一）已发行专项债券	15,000.00	11.23%	
（二）本期拟发行专项债券	8,000.00	5.99%	
（三）后续拟发行专项债券	72,000.00	53.93%	
（四）银行融资			

综上所述，本所律师认为，本项目的资本金安排符合《国务院关于调整固定资产投资项目资本金比例的通知》（国发〔2009〕27号）第一条、《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）第二条关于项目资本金最低比例的要求。

三、项目预期偿债资金来源

根据河北大晟会计师事务所（普通合伙）出具的《专项评价报告》，通过对项目还本付息测算：邯郸邯山经济开发区数字园区及基础设施建设项目用于资金平衡的相关收益为 234,818.36 万元，其中项目自身收益为 234,818.36 万元，

融资本息为 151,900.50 万元（其中融资本金 95,000.00 万元，融资利息 56,900.50 万元），覆盖倍数为 1.55。

项目收益覆盖情况表

单位：万元

项目名称	申请地方政府专项债券本金	申请地方政府专项债券本息合计	预计经营净收益	覆盖倍数	备注
邯郸邯山经济开发区数字园区及基础设施建设项目	95,000.00	151,900.50	234,818.36	1.55	

综上所述，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、中介机构

（一）会计师事务所的资质

邯郸邯山经济开发区数字园区及基础设施建设项目的《专项评价报告》由河北大晟会计师事务所（普通合伙）出具。

河北大晟会计师事务所（普通合伙）现持有石家庄市裕华区行政审批局核发的统一社会信用代码为 91130108MAD86DK114 的《营业执照》以及河北省财政厅核发的编号为 13010136 的《会计师事务所执业证书》。

综上所述，本所律师认为，河北大晟会计师事务所（普通合伙）系依法注册并有效存续的会计师事务所，具备为本期专项债券发行提供服务并出具专项评价报告的资质，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

邯郸邯山经济开发区数字园区及基础设施建设项目的法律意见书由河北英汇律师事务所出具。

河北英汇律师事务所现持有河北省司法厅核发的统一社会信用代码为

31130000404899277H 的《律师事务所执业许可证》。

综上所述，本所律师认为，河北英汇律师事务所系依法设立并有效存续的律师事务所，具备为本期专项债券发行提供服务并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、法律风险评估

（一）风险评估情况

1. 工程管理风险，是指由于项目管理模式不合理，项目内部组织不当、管理混乱或者主要管理者能力不足等原因导致项目形成直接或间接损失。管理风险主要包括人员管理风险、物质供应管理风险、施工质量进度费用控制不良、组织协调风险、财务管理欠妥等方面。工程管理风险轻则导致项目工期延后、工程质量难以保证、成本费用增加，重则引起工程事故甚至危及项目人员人身和财产安全。

2. 工程建设风险，是指工程地质条件、水文地质条件和工程设计发生重大变化，导致工程量增加、投资增加、工期拖长造成损失的可能性。工程建设风险可能来源于前期准备工作不足或者工程设计方案不合理，导致项目实施阶段建设方案发生变化，或者由于技术和资金的限制，对项目的建设条件估计不足，致使在项目的建设和使用中出现问题，造成损失。

3. 安全生产风险，在项目的建设过程中，可能会存在安全生产管理机制不够完善的情况。安全生产风险可能来源于施工方案不合理、施工工艺落后、原材料不合格，以及施工人员本身安全生产意识不足等因素，由此引发安全事故。此外，自然灾害等不可抗力因素引起的安全生产风险也不能排除。

4. 环境风险，工程项目在建设的过程中，可能会对环境造成一定的污染与破坏，比如施工扬尘、施工噪声、施工废料、施工垃圾、施工水污染等，均会对周边居民的生活环境造成一定的干扰与破坏，产生一定的环境风险。

5. 运营主体风险，项目建设运营主体在承接业务上对政府依赖程度较高，同时政府对公司的未来发展方向、经营决策、组织结构等方面存在较大影响，存在干预项目建设运营主体发展战略、人事安排、经营决策、财务政策的可能性。随着项目建设运营主体业务的增长，业务将更加复杂和繁琐，存在一定风险。

6. 产业政策风险，是指受国家宏观经济政策、商业银行信贷政策、城市规划等因素的影响，项目运营有关政策发生改革或改变，导致对项目生产、经营、投资或授信后偏离预期结果而造成盈利能力不足的可能性。本项目受到产业政策影响的风险较小。

7. 项目收益不及预期风险，项目在发行时已经进行严格的投资回报测算，但在项目建设及运营期间，可能因为市场变化、建设工期、项目技术、工程质量和国家宏观调控政策等因素的影响而使得项目投资收益不能达到预期水平，从而影响项目还本付息情况。

（二）风险控制措施

1. 工程管理风险控制措施：为规避管理风险，邯郸工业园区综合管网及配套基础设施建设项目应当采取但不限于以下主要措施：一是建立完善健全的项目管理系统，树立重进度同时重质量的管理理念。二是加强项目建设过程中的各方协作，加强合同管理，降低项目的组织管理风险。三是合理设计项目的管理模式、选择适当的管理者和加强团队建设。

2. 工程建设风险控制措施：工程建设风险产生的可能性较大。对此项目建设主体需要采取但不限于以下主要措施：一是做好项目前期设计，完成工程可行性研究报告，并获得批复。通过公开招投标的方式确定有相应资质、业绩良好的勘察设计单位，做好工程设计等前期设计工作。二是加强项目建设监管。为确保工程质量，加强对工程建设项目的监理，避免施工过程中的工程延期和施工缺陷等风险，确保项目能够如期按质竣工和及时运营。三是提取预备费用，制定项目建设应急预案。针对建设过程中不可避免地出现的问题，提出应急解决方案。

3. 安全生产风险控制措施：大型建设工程项目不乏安全生产事件，建设单位应加强安全生产风险的管理。采取但不限于以下主要风险控制措施：一是加强前期准备。在进入施工前，依据项目工程的规模特点和工程技术要求等，对人员设备进行合理的安排和统筹，制定安全目标和各项制度规程等。二是加强职业技能培训。针对建筑施工的特点，对作业人员进行相应培训，加强行为规范管理，提高安全生产意识，降低操作失误。三是严把各项质量检验关，对材料、设备等进行严格的验收，避免设备带病作业，预防安全事故的发生。四是积极采购建筑

工程有关保险，将损失降至最低。

4. 环境风险控制措施：工程建设项目或多或少都对环境产生一定影响，建设单位应当加强事前、事中和事后环境风险管理，包括：一是做好环境影响评估。按照国家环境影响评价有关要求，依法履行环境影响评价手续，对项目可能存在的环境风险作出预估，提出应对措施。二是加强项目环境管理。根据工程特点制定相应的环境保护措施，改善施工工艺，在项目建设过程中引进环境监理单位，加强对项目建设施工过程中的环境管理，促进环境管理工作。三是项目完成后做好生态环境恢复工作。

5. 运营主体风险控制措施：针对项目建设运营主体存在的风险，可采取的风险应当措施有：一是项目建设运营主体主动对自身运营能力进行提升，完善法人治理结构及章程，健全公司各项内部管理制度和风险控制制度，规范各项经济行为。二是项目实施主体应当加强业务指导，采取必要的考核，督促运营主体提升项目运营能力。三是在必要的时候，项目实施主体可以采取变更项目建设运营主体的方式，选择运营能力更强的企业参与。

6. 产业政策风险控制措施：虽然本项目受到产业政策影响较小，但运营主体也要加强对国家财政、金融、产业等方面的政策研究，关注行业政策的发展动态，尽量降低对项目经营带来的不确定影响。

7. 项目收益不及预期风险控制措施：对于项目因产业政策、经济周期、项目建设运营主体运营能力等因素造成项目收益不及预期，或者项目经营收入还款较慢，对按照债券期限还款造成影响，采取的措施主要有：一是项目实施主体提前预防，加强项目运营规划，做好项目封闭运营，拓展项目运营内容，实现项目多元化运营，丰富项目收入结构，增强项目的盈利能力和抗风险能力，降低对单一收入来源的依赖性。二是本级财政部门做好债务风险预防，编制债务风险应急预案和化解债务风险计划，合理应对违约风险，保护政府债券投资者。

六、结论意见

综上所述，本所律师认为，河北邯郸工业园区管理委员会系经批准设立且有效存续的机关，具有相应民事权利能力和民事行为能力，具备实施本次项目的主体资格；本次项目已取得相关的审批手续，合法合规，符合国家产业政策；为

本次专项债券发行提供服务的律师事务所、会计师事务所及其经办人员均具备相应的从业资质。

本法律意见书一式四份。(以下无正文)

（此页无正文，为《河北英汇律师事务所关于邯郸邯山经济开发区数字园区及基础设施建设项目的法律意见书》之签署页）



经办律师：

张军芳

张军芳

2024 年 12 月 12 日



律师事务所 执业许可证

(副本)

统一社会信用代码: 31130000404899227H

河北英汇 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:

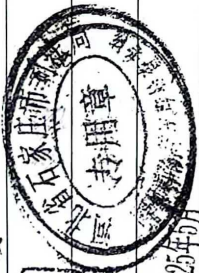


律师事务所处罚记录

处罚事由	处罚种类	处罚机关	处罚日期

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	石家庄市律师协会
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	

执业机构
河北英汇律师事务所

执业证类别
专职律师

执业证号
11301199110778304

法律职业资格
或律师资格证号
91054

发证机关
河北省司法厅

发证日期
2018 年 05 月 11 日





持证人
张军芳

性 别
男

身份证号
132335195410073094

律师年度考核备案

考核年度	2021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	2022年5月

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

执业机构	河北英汇律师事务所		
执业证类别	专职律师		
执业证号	11301201910129452		
法律职业资格 或律师资格证号	A20181301310285		
发证机关	河北省司法厅	持证人	董啸宇
发证日期	2021 年 06 月 07 日	性 别	男
		身份证号	130131199207310015

律师年度考核备案		律师年度考核备案	
考核年度	2022年度	考核年度	2023年度
考核结果	称 职	考核结果	称 职
备案机关	石家庄市司法局 专用章	备案机关	石家庄市司法局
备案日期	2023年5月	备案日期	2024年5月-2025年5月