

河北大法光律师事务所
关于张家口·怀来大数据产业基地科
技创新园区
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	张家口·怀来大数据产业基地科技创新园区专项债券
本项目	指	张家口·怀来大数据产业基地科技创新园区
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《张家口·怀来大数据产业基地科技创新园区收益与融资自求平衡财务评估咨询报告》（冀卓审咨询（2024）第 3155 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
张家口·怀来大数据产业基地科技创新园区
之
法律意见书**

(2024)大法光所意字第 4157 号

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)、《关于印发地方政府债券发行管理办法的通知》(财库(2020)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)、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,河北大法光律师事务所(以下简称“本所”)作为关于张家口·怀来大数据产业基地科技创新园区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：张家口·怀来大数据产业基地科技创新园区

2、参与主体：怀来县工业和信息化局

3、项目建设情况：

(1) 建设地点：本项目位于怀来县东花园镇花园生态科技城东南侧，京藏高速南侧，葡萄大道道路北侧。

(2) 建设期限：本项目建设工期 41 个月

建设内容及规模：本项目为张家口·怀来大数据产业基地科技创新园区建设项目，建设内容主要包括对 5324 亩场地平整及园区基础设施建设、标准化厂房建设工程、职业教育培训基地建设工程。

(1) 场地平整及园区基础设施建设

1) 场地平整

本项目拟对 3549329.78 平方米土地(约 5324 亩)进行场地平整。

2) 园区进行基础设施建设

①道路及相关附属工程：新建城市次干路 12 条，总长 16.21km；新建城市支路 7 条，总长 5.92km，新建桥梁 4 座共 5650 平方米，同步实施交通工程、照明工程、绿化工程等附属工程。

②市政管线工程：主要于园区内实施雨水工程、污水工程、给水工程、再生水工程、燃气工程、热力工程、通信工程等配套市政管线。其中布置 D600mm-D1500mm 雨水管线 15317 米，D400mm-D600mm 污水管线 20870 米，DN200mm-DN300mm 给水管线 14614 米，DN200mm-DN400mm 再生水管线 3668 米，DN100mm-DN500mm 燃气管线 16205 米，DN400mm-DN500mm 热力气管线 5832 米，8 \varnothing 110mm-24 \varnothing 110mm 通信管线 15774 米。

③电力隧道及高压变电站工程：主要包括新建 2.2 米*2，7 米电力隧道 4000 米，敷设 ZC-ZR-YJLW03- Z-64/110kV 1 \times 800mm² 电力电缆 118100 米，新建电力竖井 6 座，设置 110KV 变电站 6 座、220KV 变电站 3 座。

④综合管廊工程：主要包括新建 5.8 米*3.3 米两舱综合管廊 5275.60 米，5.6 米*3.2 米两舱综合管廊 4918.10 米。

（2）标准化厂房建设工程

本项目新建标准化厂房及相关配套设施。厂区总占地面积 590000 平方米，新建总建筑面积 799200 平方米。其中标准厂房 720000 平方米；办公及辅助用房 50400 平方米；人才公寓建筑面积 28800 平方米。并配套建设厂区道路硬化、绿化、管线等室外工程。

（3）职业教育培训基地建设工程

本项目新建职业教育培训基地，占地面积 32100 平方米，新建总建筑面积为 20424 平方米。其中教育培训楼 16560 平方米，综合配套楼 3864 平方米，并配套建设场区道路硬化、活动场地、绿化、管线

等配套设施。

（4）项目审批：2021年2月26日，怀来县自然资源和规划局出具文件《怀来县自然资源和规划局关于张家口怀来大数据产业基地科技创新园区用地意见的复函》（怀自然资【2021】10号）。

2021年3月5日，中共怀来县委政法委出具文件《关于张家口·怀来大数据产业基地科技创新园区项目社会稳定风险评估报告的批复》（【2021】—4）。

2021年3月5日，怀来县发展和改革局出具文件《怀来县发展和改革局关于张家口怀来大数据产业基地科技创新园区项目建议书的批复》（怀发改审字【2021】8号），项目代码：2013-130730-89-01-166990。

2021年3月8日，张家口市行政审批局出具文件《张家口市行政审批局关于张家口·怀来大数据产业基地科技创新园区项目节能审查意见》（张行审立字【2021】110号）。

2021年3月20日，怀来县发展和改革局出具文件《怀来县发展和改革局关于张家口怀来大数据产业基地科技创新园区项目可行性研究报告的批复》（怀发改审字【2021】12号），项目代码：2013-130730-89-01-166990。

（5）项目总投资：本项目总投资为552230.29万元，其中工程费用502140.6万元，工程建设其他费34005.31万元，预备费16084.38万元。

4、事前绩效评估情况：

（1）项目实施的必要性。

怀来紧邻北京，与北京延庆、门头沟和昌平接壤，在与北京同城化发展方面具有得天独厚优势。京张高铁通车后，怀来进入北京“半小时生活圈”，京张高铁在怀来设立东花园和沙城两个车站。从北京出发，乘坐京张高铁，过了八达岭就是官厅湖。从北京开车，在京礼高速西北六环交界处，驶过两个隧道就到达怀来。北京市软件与信息服务、核心科技资源主要位于西北部，向西北方向继续外溢趋势明显。

怀来围绕高质量发展主题和加快供给侧结构性改革主线，瞄准北京北五环“后厂村”，全力引进500万台服务器，10万名程序员，带动20万人就业，构建数字经济全产业链发展新格局，持续不断集聚大数据产业创新资源。同时背靠京津冀大数据中心强劲需求，下游应用市场广泛，发展大数据产业基础条件好、节能系数高，运营成本低，是北京数字经济领域相关产业项目外溢疏解的首选之地。

北京市对新建大型数据中心实施负面清单管理，积极推动数据中心资源向张家口市等地聚集，为张家口市、怀来县推进大数据产业发展带来强大的推动力。随着我国经济发展进入新常态，数字经济作为实现传统产业转型升级、带动经济高质量发展的新引擎得到高度关注。

省委、省政府高度重视数字经济发展，把发展数字经济作为产业转型升级、新旧动能转换的重点。大力推动河北迈入数字经济新蓝海，加快大数据创新发展，实现换道超车、跨越发展。

张家口作为河北发展数字经济的前沿阵地，是全省数字经济发展

布局的重点区域。冬奥会筹办、首都水源涵养功能区和生态环境支撑区建设、国家级可再生能源示范区建设、张家口国际互联网数据专用通道建设、河北“两翼”建设等一系列重大机遇，为张家口市大数据及关联产业快速发展提供了宝贵契机。

张家口市将数字经济作为全市“七大主导产业”之一，目前已成为国内大数据产业发展速度最快的地区、首都信息技术产业最佳承接地和国内大数据产业发展最佳绿色聚集区。

目前，张家口市已投入运营的数据中心项目有9个，服务器规模72万台，全市打造了张北云计算产业基地、怀来大数据产业基地和经开区互联网信息产业园等多个核心园区。

怀来发挥先动优势，加快推进大数据产业建设，让数据释放价值、爆发能量，数字经济产业链基本形成。字节跳动、腾讯、秦淮数据等多个大数据和云计算产业项目落地运营，杭州云之鼎、世纪互联、互联港湾等项目陆续开工。软通动力全球交付基地等一批软件龙头项目主体封顶，华为软件、百度无人驾驶车等一批软件项目注册落地。与百度、万国数据、中国移动、中国电信、中交建等深度对接达成初步意向，签约企业66家，服务器500万台，42万台服务器投入运营，已成为环京地区签约、运营服务器规模最大的数据中心聚集地。

随着对大数据社会认知度的提升，全省各级政府和社会各界普遍认识到“数据驱动”已是大势所趋。据统计，河北省约有1/3的规模以上企业正在搭建大数据平台，约1/4的企业已经在生产环境实践大数据，并有成功的案例和产品。目前河北省已落实工作有京津冀大数

据产业联盟、九次方大数据研究中心、河北大数据交易中心、承德“大数据谷”等，同时河北省拥有与北大、清华、中科院等高端科研机构丰富的合作资源，京津冀协同发展、雄安新区建设、北京冬奥会筹办等重大国家战略推进为大数据产业的发展提供了支撑条件。

怀来大数据产业基地的建成将全面加快发展大数据有关硬件、软件、终端、内容、服务产业，推进软件与硬件、软件与网络、产品与服务、软件与业务之间的融合，吸引各类大数据+互联网+创业机构等高科技企业入驻，大力促进大数据、工业智能制造、移动互联网、云计算等互联网相关领域产业链完善，加快推进具有国际竞争力的大数据产业基地新示范。

综合上述情况，目前张家口·怀来大数据产业基地科技创新园区建设是必要的。

（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、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。

本项目的实施主体怀来县工业和信息化局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；本期专项债券涉及项目

属于怀来县工业和信息化局的经营范围。本项目建设实施已取得怀来县发展和改革局出具文件《怀来县发展和改革局关于张家口怀来大数据产业基地科技创新园区项目可行性研究报告的批复》（怀发改审字【2021】12号）。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 552230.29 万元，本期拟申请 2025 年政府专项债券 8000 万元，后期拟再申请 122000 万元，期限同为 30 年。总拟申请专项债券额度 401700 万元。（项目前期 2023 年已发行 10000 万元，实际利率 3.38%，2022 年已发行 125000 万元，实际利率 3.54%；2021 年已发行 136700 万元，实际利率 3.67%）债券资金占总投资比例为 72.74%，未超过怀来县专项债券限额，符合本期政府专项债券的发行条件。资本金 150530.29 万元，由财政统筹，占总投资比例为 27.26%，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为土地出让收入、基础设施营业收入、标准厂房营业收入、职业教育培训基地营业收入，从而实现项目经营收入，总运营收入为 1797673.08 万元，总运营成本 383884.59 万元，总税费 81389.34 万元，预期可支配收益 1332399.15 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。

项目设定的总体绩效目标：加快推进大数据产业建设,加快发展大数据有关硬件、软件、终端、内容、服务产业，推进软件与硬件、软件与网络、产品与服务、软件与业务之间的融合，吸引各类大数据+互联网+创业机构等高科技企业入驻，为怀来未来数字经济发展提供更大发展空间。

①经济效益指标

依据项目实施方案，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

依据项目实施方案，绩效目标中社会效益指标共考核2个指标，分别是指标1：完善区域基础设施；指标2：吸引更多企业入园；

③可持续影响指标

依据项目实施方案，绩效目标中可持续影响指标共考核1个指标，指标1：促进数字经济可持续发展。

④还本付息指标

依据项目实施方案，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。

河北省政府专项债券项目绩效目标表

填报单位：

单位：万元

项目名称	张家口·怀来大数据产业基地科技创新园区	地债系统编码	P21130730-0003	发改委审批监管平台代码	2103-130730-89-01-166990
项目主管部门	怀来县工业和信息化局			统一社会信用代码	11130730000931673R
项目实施主体	怀来县工业和信息化局			统一社会信用代码	11130730000931673R
项目负责人	王威超			联系电话	15044937663
项目资金	投资总额：552230.29 万元				
(万元)	一、政府专项债券资金：401700 万元，（2021 年已发行 136700 万元，2022 年已发行 125000 万元，2023 年已发行 10000 万元，本期拟申请 8000 万元，后期拟再申请 122000 万元，期限均为 30 年。）				
	二、其他资金：150530.29 万元				
债券资金用途	债券资金用于实体工程，建设内容主要包括对 5324 亩场地平整及园区基础设施建设、标准化厂房建设工程、职业教育培训基地建设工程。				
绩效目标	总体绩效目标：加快推进大数据产业建设,加快发展大数据有关硬件、软件、终端、内容、服务产业，推进软件与硬件、软件与网络、产品与服务、软件与业务之间的融合，吸引各类大数据+互联网+创业机构等高科技企业入驻，为怀来未来数字经济发展提供更大发展空间。				
	具体目标：1、5324 亩场地平整及园区基础设施建设；2、标准化厂房建设工程；3、职业教育培训基地建设工程				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值及单位	指标值确认依据
	产出指标	数量指标	指标 1: 场地平整及园区基础设施建设	5324 亩	项目可研报告
			指标 2: 标准化厂房建设工程	799200 平方米	项目可研报告
			指标 3: 职业教育培训基地建设工程	20424 平方米	项目可研报告
		质量指标	指标 1: 工程验收合格率	100%	验收报告
		时效指标	指标 1: 项目按期完成率	100%	合同
		成本指标	指标 1: 建设成本	≤ 552230.29	工程竣工决算报告
	绩效指标	经济效益指标	指标 1: 拉动经济增长	万元	验收组意见

		社会效益指标	指标 1: 完善区域基础设施	效果显著	项目可研报告
			指标 2: 吸引更多企业入园	效果显著	项目可研报告
		可持续影响指标	指标 1: 促进数字经济可持续发展	效果显著	项目可研报告
		还本付息指标	指标 1: 按期足额偿付本息率	按时足额偿还	项目实施方案
	满意度指标	满意度指标	指标 1: 收益对象满意度	≥ 96%	社会调查统计报告

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、询查、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。

5、所在区域背景情况：

怀来县隶属于河北省，地处河北省西北部，东邻北京，西接张晋蒙，县城沙城镇东距北京 120 公里，西距张家口市 87 公里。怀来县总面积 1801 平方公里，辖 11 镇 6 乡，279 个行政村。其中 6 个乡镇 17 个村分别与北京市延庆、昌平、门头沟接壤，边界长 115 公里。全县总人口 36.5 万人。怀来县是河北省首批粮食基地县和省“双环”菜篮子基地县，同时还是首都重要水源地、中国葡萄之乡和中国葡萄酒之乡、国家级园林县城、全国战斗英雄董存瑞的故乡、全国经济林建设百强县之一。2030 年被评为“省级园林县城”和“全省城镇面貌三年大变样工作进步县”；2013 年被住建部命名为“国家园林县城”；2014 年荣获河北省人居环境奖；2015 年被评为省级文明县城；2019 年怀来县怀来葡萄中国特色农产品优势区被农业农村部等九部门列入第二批中国特色农产品优势区名单。

6、项目收益及融资情况:

张家口·怀来大数据产业基地科技创新园区用于资金平衡的相关收益为 1332399.15 万元，总融资本息为 709407.75 万元，覆盖倍数为 1.88 倍，认为张家口·怀来大数据产业基地科技创新园区，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

本次项目承办单位为怀来县工业和信息化局。根据怀来县工业和信息化局提供的《统一社会信用代码证书》，其基本情况如下：

机构名称	怀来县工业和信息化局
统一社会信用代码证	11130730000931673R

机构性质	机关
机构地址:	河北省张家口市怀来县沙城镇府前街政府大楼内办公楼二楼
负责人:	韩志勇
赋码机关:	怀来县机构编制委员会办公室
颁发日期:	2017 年 07 月 06 日

怀来县工业和信息化局是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

2021年2月26日，怀来县自然资源和规划局出具文件《怀来县自然资源和规划局关于张家口怀来大数据产业基地科技创新园区用地意见的复函》（怀自然资【2021】10号）。

2021年3月5日，中共怀来县委政法委出具文件《关于张家口·怀来大数据产业基地科技创新园区项目社会稳定风险评估报告的批复》（【2021】—4）。

2021年3月5日，怀来县发展和改革局出具文件《怀来县发展和改革局关于张家口怀来大数据产业基地科技创新园区项目建议书的批复》（怀发改审字【2021】8号），项目代码：2013-130730-89-01-166990。

2021年3月8日，张家口市行政审批局出具文件《张家口市行政审批局关于张家口·怀来大数据产业基地科技创新园区项目节能审查意见》（张行审立字【2021】110号）。

2021年3月20日，怀来县发展和改革局出具文件《怀来县发展和改革局关于张家口怀来大数据产业基地科技创新园区项目可行性研究报告的批复》（怀发改审字【2021】12号），项目代码：

2013-130730-89-01-166990。

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 552230.29 万元，本期拟申请 2025 年政府专项债券 8000 万元，后期拟再申请 122000 万元，期限同为 30 年。总拟申请专项债券额度 401700 万元。（项目前期 2023 年已发行 10000 万元，实际利率 3.38%，2022 年已发行 125000 万元，实际利率 3.54%；2021 年已发行 136700 万元，实际利率 3.67%）债券资金占总投资比例为 72.74%，未超过怀来县专项债券限额，符合本期政府专项债券的发行条件。资本金 150530.29 万元，由财政统筹，占总投资比例为 27.26%，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	552230.29	100.00%	
一、资本金	150530.29	27.26%	
（一）自有资金			
（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)	401700	72.74%	
（一）已发行专项债券	271700	49.20%	
（二）本期拟发行专项债券	8000	1.45%	

(三)后续拟发行专项债券	122000	22.09%	
(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）	金额	备注
张家口·怀来大数据产业基地科技创新园区	1	资本金	401700	本期拟申请 13 亿
	2	政府专项债券	150530.29	27.26%
	3	合计	552230.29	

综上，本期拟发行专项债券金额未超过怀来县专项债券限额，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 552230.29 万元，本期拟申请 2025 年政府专项债券 8000 万元，后期拟再申请 122000 万元，期限同为 30 年。总拟申请专项债券额度 401700 万元。（项目前期 2023 年已发行 10000 万元，实际利率 3.38%，2022 年已发行 125000 万元，实际利率 3.54%；2021 年已发行 136700 万元，实际利率 3.67%），政府专项债券合计为 401700 万元，应付利息合计 307707.75 万元，应付本息合计为 709407.75 万元。偿还资金来源为项目运营预期可支配收益为 1332399.15 万元，预计相关收入对债券本息的覆盖倍数为 1.88 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）怀来县工业和信息化局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，具有相应民事权利能力和民事行为能力；历史沿革合法合规、依法有效存续；具备作为关于张家口·怀来大数据产业基地科技创新园区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）

(本页签字页，本页无正文)

河北大法光律师事务所

承办律师：

周志华，

承办律师：

李献军

2025年8月9日

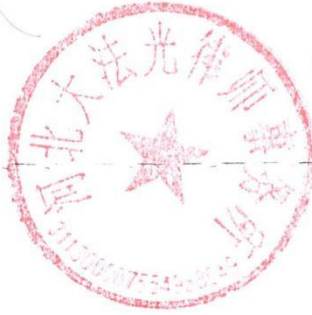
律师事务所 执业许可证

(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



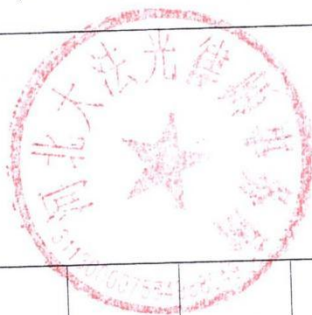
律师事务所登记事项 (二)

李炳辉, 王振涛, 周志河

合 伙 人

律师事务所登记事项 (一)

名 称	河北大法光律师事务所
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



律师事务所有变更登记 (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

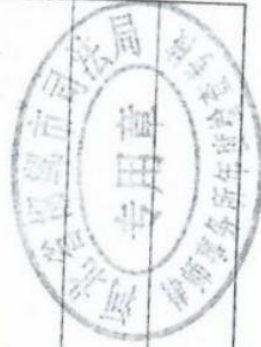


律师事务所年度检查考核记录

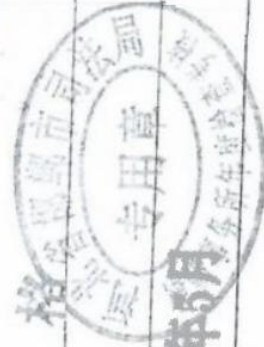
考核年度	二〇一六年度
考核结果	合格
考核机关	
考核日期	



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	河北省邯郸市司法厅 年度考核专用章
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 考核备案用章
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	