

河北新业律师事务所
关于河北涿源经济开发区标准化科创园
项目的法律意见书



XINYE LAW FIRM

新業律師

地址：河北省石家庄市广安大街 36 号时代方舟 B 座 2708

电话/传真：0311-85266195 网址：<http://www.xinyelawyer.com/>

河北新业律师事务所
关于河北涞源经济开发区标准化科创园项目
的法律意见书

【2024】新业律意字第 151 号

河北涞源经济开发区管理委员会：

河北新业律师事务所是具有中华人民共和国（以下简称“中国”）执业资格的律师事务所。本所接受河北涞源经济开发区管理委员会的委托，作为河北涞源经济开发区标准化科创园项目申请 2025 年专项债券（以下简称“本次募集资金项目”）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，以下简称“国发〔2014〕43 号文”）
3. 《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，以下简称“财库〔2015〕83 号文”）
4. 《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，以下简称“财预〔2017〕89 号文”）

5. 《中共中央办公厅 国务院办公厅印发<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，以下简称“厅字〔2019〕33号”）
6. 《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，以下简称“国发〔2019〕26号”）
7. 其他相关法律、法规、规范性文件。



第二部分 律师声明

1. 本所律师仅依据本法律意见书出具日以前已经发生或存在的事实和中国现行法律、法规和规范性文件的有关规定并按照律师行业公认的业务标准道德规范和勤勉尽责精神和有关规定发表本法律意见。

2. 为出具本法律意见书，本所律师查阅了河北涿源经济开发区标准化科创园项目的相关资料，包括涿源县发展和改革局、涿源县自然资源和规划局、涿源县财政局、涿源县行政审批局等出具的相关文件、批复等政府有关部门文件，以及项目单位提供的本募集资金项目的其他相关资料。

3. 本法律意见书仅就本募集资金项目的相关法律问题发表法律意见，并不对审计、评估等专业机构出具的专业报告或其他专业问题发表评论。在本法律意见书中涉及上述相关专业报告内容时，均为严格按照相关专业机构出具的专业报告引述，此种引述并不代表

本所律师对这些内容的真实性、准确性作出任何评价或保证。

4. 本所律师已得到河北涿源经济开发区管理委员会的保证，其向本所律师提供的文件和资料均是完整、真实、准确的，无任何虚假和重大遗漏，所有复印件与原件是一致的，有关文件的签字与盖章均是真实有效的。

5. 本法律意见书仅供在河北涿源经济开发区标准化科创园项目募集资金时使用，不得用作其他用途。

第三部分 法律意见

一、项目基本情况

（一）项目概况

根据委托人提供的《河北涿源经济开发区标准化科创园项目 2025 年专项债券实施方案》（以下简称“项目实施方案”），本期专项债券募集资金拟投资项目概况如下：

项目名称：河北涿源经济开发区标准化科创园项目

项目类型：园区基础设施建设

建设地点：河北省保定市涿源县经济开发区

建设期：2022 年 6 月至 2026 年 6 月，总计 48 个月。

建设内容与规模：

项目占地面积约 216.7455 亩，地上总建筑面积 144228 平方米。
主要建设：创业就业孵化基地、产品展示展厅、研发中试基地、孵化器、单层及多层厂房、生产用办公楼、宿舍楼及附属配套。

项目总投资：本项目总投资约 56535.75 万元。

投资概算表

单位：万元

序号	项目名称	金额（万元）
1	工程费	46243.38
2	工程建设其他费用	7976.37
3	基本预备费	2316
合计		56535.75

（二）项目实施机构

根据涿源县发展和改革局《关于河北涿源经济开发区标准化科创园项目建议书的批复》（涿发改批字[2021]78号）、《关于河北涿源经济开发区标准化科创园项目可行性研究报告的批复》（涿发改批字[2021]102号），本项目建设单位为河北涿源经济开发区管理委员会。

河北涿源经济开发区管理委员会是涿源县人民政府的下属机关，持有中共涿源县委机构编制委员会办公室颁发的代码为111306300932830966的《统一社会信用代码证书》，机构性质为机关，机构地址为河北省保定市涿源县南山街68号，负责人付孟龙。

本所律师经核查后认为，河北涿源经济开发区管理委员会是独立的机关法人，具有相应民事权利能力和民事行为能力，本次募集资金项目属于该单位的职责范围，该单位具备建设、运营和管理本次募集资金项目的合法主体资格。

（三）项目合法性

本所律师经核查涿源县发展和改革局《关于河北涿源经济开发区标准化科创园项目建议书的批复》（涿发改批字[2021]94号）、涿源县发展和改革局《关于河北涿源经济开发区标准化科创园项目可行性研究报告的批复》（涿发改批字【2021】102号）、涿源县自然资源和规划局《建设项目用地预审与选址意见书》（用字第130630202100005）、《不动产权证书》（冀2022涿源县不动产权第0000723号）、《建设用地规划许可证》（地字第130630202200010号）、《建设工程规划许可证》（建字第130630202200014号）、涿源县行政审批局《建筑工程施工许可证》（编号130630202207210101），以及河北涿源经济开发区管理委员会《河北涿源经济开发区标准化科创园项目专项债券实施方案》等文件，本所律师认为本次募集资金项目已取得了项目土地不动产权属证书，已办理了用地规划、工程规划和施工许可手续，本项目目前处于建设施工阶段，本项目符合产业政策及地区发展规划，项目真实、合法、具有可行性。

二、项目融资来源

根据《河北涞源经济开发区标准化科创园项目 2025 年专项债券实施方案》，项目资金来源包括：①项目资本金为财政资金 11535.75 万元，占全部投资计划的 20.4%，②拟申请政府专项债券，申请金额 45000 万元（其中 2025 年已申请发行专项债券 5000 万元，2022 年已发行专项债券 30000 万元，2023 年发行专项债券 5000 万元，2025 年调整专项债券 5000 万元），占全部投资计划的 79.6%。



项目资金筹措计划表

金额单位：万元

项目	金额	比例（%）
财政资金	11535.75	20.4
政府专项债券	45000.00	79.6
合计	56535.75	100.00

本所律师认为，本项目总支出 56535.75 万元，财政预算资金 11535.75 万元，发行债券资金 45000.00 万元（其中 2025 年已申请发行专项债券 5000 万元，2022 年已发行专项债券 30000 万元，2023 年发行专项债券 5000 万元，调整专项债券 5000 万元），资本金占比 20.4%，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）有关规定要求，资金需求合理。

三、预期偿债资金来源

河北涿源经济开发区管理委员会委托中义诚河北会计师事务所（普通合伙）（以下简称“中义诚所”）对河北涿源经济开发区标准化科创园项目专项债券项目的募集资金支出安排及预期偿债资金来源进行了审核，并出具了《河北涿源经济开发区标准化科创园项目专项财务评估咨询报告》。根据《河北涿源经济开发区标准化科创园项目专项财务评估咨询报告》：

河北涿源经济开发区标准化科创园项目 2022 年已申请发行专项债券 30000 万元，期限 15 年，每半年支付一次利息，6-15 年每年还本日分别偿还本金的 10%，债券利率为 3.29%；河北涿源经济开发区标准化科创园项目 2023 年已申请发行专项债券 5000 万元，期限 15 年，每半年支付一次利息，6-15 年每年还本日分别偿还本金的 10%；2025 年已申请发行专项债券 5000 万元，期限 15 年，每半年支付一次利息，到期一次性还本，2025 年调整专项债券 5000 万元，期限 15 年，每半年支付一次利息，6-15 年每年还本日分别偿还本金的 10%。经测算本项目专项债券还本付息总额 59742 万元，其中偿还本金 45000 万元，应付利息 14742 万元。

本项目偿债资金来源主要为项目运营收入，包括厂房租赁收入和公共建筑租赁收入，均含物业收入。

根据项目专项债券发行计划，经测算预测期现金流量，项目累计可支配收益为共计 179,128.50 万元，偿还债务本息后累计现金净盈

余 123,324.75 万元。项目在专项债券存续期内资金充足、稳定，还本付息资金具有一定的稳定性与风险抵抗能力。

《河北涞源经济开发区标准化科创园项目专项财务评估咨询报告》评估结论认为，债券存续期内本项目可支配收益 179,128.50 万元，债券还本付息总额 59742 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 3.00 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。

项目资金平衡情况表

金额单位：万元

项目名称	资金需求	预期收益	计划发债额度	债券利息	覆盖倍数
河北涞源经济开发区标准化科创园项目	56535.75	179128.50	45000.00	14742	3.00

本所律师认为，本次募集资金项目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

经本所律师核查，中义诚河北会计师事务所（普通合伙）持有石家庄市裕华区行政审批局 2022 年 5 月 24 日核发的统一社会信用代码为 91130108MABM386F62 的《营业执照》、河北省财政厅 2022 年 6 月 2 日颁发的《会计师事务所执业证书》（执业证书编号：13010125）。中义诚所出具的《河北涞源经济开发区标准化科创园项目专项财务评

估咨询报告》，由两名经办人员签字，并加盖公章，且无不合理的用途限制。

本所律师认为，中义诚河北会计师事务所（普通合伙）为在中国境内依法设立且有效存续的会计师事务所，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

河北涞源经济开发区管理委员会聘请了河北新业律师事务所对本期专项债券项目出具本法律意见书。河北新业律师事务所现持有河北省司法厅 2021 年 9 月 3 日核发的统一社会信用代码为 31130000762064318B 的《律师事务所执业许可证》，并通过历年年度考核。本法律意见书由两名以上经办人员签字，并加盖河北新业律师事务所公章，且无不合理的用途限制。

本所律师认为，河北新业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）法律风险

1、政策风险包括政治变动、国家法规、产业政策、货币政策、财政政策等国家政策的变化对项目建设主体投资的相关产业产生影响，可能导致所投资项目的市场变动，从而影响项目建设。本项目为公益性民生项目，面临的政策性风险较小。

2、受勘测资料的详细程度、设计方案的稳定、项目单位的组织水平、资金到位情况、承包商的施工技术及管理水平的的影响，要实现项目在预定时间内完工存在不确定性。管理不善引起的突发性事故。工程事故会引发无法实现项目预定目标，人员伤亡，投资增加的可能性。

3、项目总投资规模较大，可能会形成由于资金落实不到位，使项目工期延长，无法按时完成项目建设的风险。

4、宏观经济环境以及人民大众对创业、投资意愿的变化，可能会对预期偿债资金产生相应影响。

（二）防控建议

1、做好项目前期勘察、设计工作，聘请高水平的具有相应资质和能力的施工队伍，依法签订并履行本项目相关的各类合同，进而保证项目的工期和施工质量。

2、项目实施期间，加强项目管理、财务管理，保持合理的资产负债比例，并提高资金使用效率；准确把握国家宏观经济形势、国家产业政策和证券发行政策变化，及时调整策略。

3、根据国务院办公厅印发的《地方政府性债务风险应急处置预案》（国办函〔2016〕88号）的相关要求，初步建立政府性债务风险防控机制，完善政府综合财务报告制度，全面评估风险状况，有效控制地方政府投融资风险。

六、结论意见

1、河北涞源经济开发区管理委员会是独立的机关法人，具有相应民事权利能力和民事行为能力，本次募集资金项目属于该单位的职责范围，该单位具备建设、运营和管理本次募集资金项目的合法主体资格。

本次募集资金项目已取得了项目土地不动产权属证书，已办理了用地规划、工程规划和施工许可手续，本项目目前处于建设施工阶段，本项目符合产业政策及地区发展规划，项目真实、合法、具有可行性。

2、本次募集资金项目具有公益属性，财政预算资金 11535.75 万元，占全部投资计划 56535.75 万元的 20.4%，共申请使用债券额度 45000.00 万元，占全部投资计划的 79.6%，符合国家固定资产投资项目资本金有关规定。

3、本次募集资金项目偿债资金安排能满足项目收益与融资自求平衡的要求，债券本息覆盖倍数为 3.00 倍，符合专项债券相关政策法规的有关规定。

4、为本次募集资金项目聘请的中介机构，中义诚河北会计师事

务所（普通合伙）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；河北新业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。

5、本次募集资金项目已披露相应风险及风险控制措施，并编制了投资者保护措施（还款保障计划）。

本法律意见书一式三份，经本所盖章并经办律师签字后方可生效。

（以下无正文）

(本页无正文，为《河北新业律师事务所关于河北涞源经济开发区标准化科创园项目的法律意见书》之签署页)



负责人: 李国平

经办律师: 高国平

经办律师: 王霞

律师事务所执业许可证

统一社会信用代码:31130000762064318B

河北新业

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: 2021

年9月3日

No. 70113294

中华人民共和国司法部监制

执业机构 河北新业律师事务所

执业证类别 专职律师

执业证号 17301201111870356

法律职业资格
或律师资格证号 A20091301830326

发证机关 河北省司法厅

发证日期 2020 年 08 月 28 日



持证人 高国菲

性别 女


身份证号 130221198010103424


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 律师年度考核备案
备案日期	2022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	河北新业律师事务所		
执业证类别	专职律师		
执业证号	11301201510136826		
法律职业资格 或律师资格证号	A20121301080389		
发证机关	河北省司法厅	持证人	王鹏
发证日期	2015年09月01日	性别	男
		身份证号	131127198503023610



律师年度考核备案		律师年度考核备案	
考核年度	2021年度	考核年度	2022年度
考核结果	称职	考核结果	称职
备案机关		备案机关	
备案日期	2022年5月	备案日期	2023年5月