



盈科律师事务所
YINGKE LAW FIRM

北京市盈科律师事务所
关于
新建哈尔滨至铁力铁路的
法律意见书

北京市盈科律师事务所
北京市朝阳区金和东路 20 号院正大中心 2 号楼 19-25 层
电话：8610-85199901 传真：8610-59689906 邮编：100004

北京市盈科律师事务所
关于
新建哈尔滨至铁力铁路的
法律意见书

致：龙江铁路有限责任公司

本所律师依据《中华人民共和国预算法》（以下简称“《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，以下简称“国发〔2014〕43号文”）、《财政部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，以下简称“财预〔2015〕225号文”）、《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，以下简称“财预〔2016〕155号文”）、《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”）、《关于做好地方政府专项债券发行工作的意见》（财库〔2018〕72号，以下简称“财库〔2018〕72号文”）、《财政部关于做好地方政府债券发行工作的意见》（财库〔2019〕23号，以下简称“财库〔2019〕23号文”）、《关于加快地方政府专项债券发行使用有关工作的通知》（财预〔2020〕94号，以下简称“财预〔2020〕94号文”）、《关于进一步做好地方政府债券发行工作的意见》（财库〔2020〕36号，以下简称“财库〔2020〕36号文”）、《地方政府债券发行管理办法》（财库〔2020〕43号，以下简称“财库〔2020〕43号文”）、《关于印发〈地方政府债券信息公开平台管理办法〉的通知》（财预〔2021〕5号，以下简称“财预〔2021〕5号文”）等法律法规及规范性文件的有关规定，出具本法律意见书。

本所律师依据本法律意见书出具日前已发生的或存在的事实和我国现行法律法规和财政部的有关规范性文件发表法律意见。

对于本法律意见书至关重要而又无独立证据支持的事实，本所律师依赖有

关政府部门或其他有关单位出具的证明文件出具本法律意见书。

在本法律意见书中，本所律师仅就与本次债券发行有关的法律问题发表意见，而不对有关会计、审计、信用评级、评估等专业事项发表意见。本所律师在法律意见书中对有关会计报表、审计报告中某些数据或结论的引用，并不意味着经办律师对这些数据、结论的真实性和准确性做出任何明示或默示的保证。

本所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，对本次债券发行所涉及的相关材料及有关事项进行了核查验证，对本次债券发行的合法、合规、真实、有效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。

本法律意见书仅供本次债券发行之目的使用，不得用作任何其他目的。本所律师同意将本法律意见书作为本次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。

本所律师同意部分或全部在本次债券相关文件中自行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或曲解。

目 录

| | |
|---------------------------|---|
| 一、 本次募集资金投资的项目 | 4 |
| 二、 本次债券的募集资金用途 | 7 |
| 三、 本次债券的发行文件及发行有关机构 | 8 |
| 四、 项目资金平衡安排 | 8 |
| 五、 结论意见 | 9 |

一、本次募集资金投资的项目

（一）本项目基本情况

根据《国铁集团 黑龙江省人民政府关于新建哈尔滨至铁力铁路可行性研究报告的批复》（铁发改函〔2022〕120号）、《国铁集团 黑龙江省人民政府关于新建哈尔滨至铁力铁路初步设计的批复》（铁鉴函〔2022〕277号）、《国铁集团 黑龙江省人民政府关于哈尔滨至铁力铁路呼兰北站等4座客站站房、雨棚及相关工程初步设计的批复》（铁鉴函〔2022〕300号）、《新建哈尔滨至铁力铁路收益与融资财务评价报告》（哈海明会审字〔2025〕0136-2号），本项目的的基本情况如下：

| | |
|------------------------|--|
| 铁路等级 | 高速铁路 |
| 速度目标值 | 250 公里/小时 |
| 正线数目 | 双线 |
| 正线线间距 | 4.6 米 |
| 最小平面曲线半径 | 一般地段 3,500 米、困难地段 3,000 米 |
| 最大坡度 | 20‰ |
| 到发线有效长度 | 650 米 |
| 列车运行控制方式 | CTCS-2, 其他技术标准执行《高速铁路设计规范》(TB10621-2014) |
| 调度指挥方式 | 调度集中 |
| 最小行车间隔 | 按照满足动车组列车最小行车间隔 5 分钟设计 |
| 可研投资估算 | 总额 223.41 亿元，其中有静态投资 211.11 亿元，机车车辆购置费 12.0 亿元，铺底流动资金 0.3 亿元 |
| 初步设计投资概算 | 按 203.99 亿元控制，其中有静态投资 196.912 亿元，动车组购置费 12 亿元、铺底流动资金 0.3 亿元。 |
| 项目资本金 | 全额资本金，承担庆安南站增加站房面积 0.38 亿元，不计入项目股份。其余投资 223.03 亿元，黑龙江省负责征地拆迁工作及费用 20.07 亿元，征地拆迁费用由地方包干使用，超出部分按铁总统计〔2017〕177 号文执行；剩余 202.96 亿元，黑龙江省承担 162.37 亿元，由黑龙江省及沿线地市按相关规定使用财政资金等安排；国铁集团承担 40.59 亿元，申请中央预算内投资安排。 |
| 2024 年通过调整专项债券额度 | 362,537 万元 |
| 本次拟通过调整已发行用途使用专项债券资金额度 | 共计 100,353.00 万元，其中 634 万元原债券发行期限 10 年、剩余年限 6 年，1999 万元原债券发行期限 10 年、剩余年限 7 年，53 万元原债券发行期限 10 年、剩余年限 7 年，84 万元原发行年限 10 年、剩余年限 8 年，98 万元原债券发行期限 10 年、剩余年限 8 年，4533 万元原债券发行期限 10 年、剩余年限 8 年，6880 万元原债券发行期限 10 年、剩余年限 8 年，35 万元原债券发行期限 10 年、剩余年限 8 年，199 万元原债券发行期限 15 年、剩余年限 11 年，260 万元原债券发行期限 15 年、剩余年限 12 年，20 万元 |

| | |
|--------|--|
| | 原债券发行期限 15 年、剩余年限 12 年，59 万元原债券发行期限 15 年、剩余年限 12 年，40 万元原债券发行期限 15 年、剩余年限 13 年，62 万元原债券发行期限 15 年、剩余年限 13 年，779 万元原债券发行期限 20 年、剩余年限 16 年，89 万元原债券发行期限 20 年、剩余年限 16 年，17 万元原债券发行期限 20 年、剩余年限 17 年，400 万元原债券发行期限 20 年、剩余年限 17 年，64 万元原债券发行期限 20 年、剩余年限 17 年，233 万元原债券发行期限 20 年、剩余年限 17 年，26084 万元原债券发行期限 20 年、剩余年限 18 年，1320 万元原债券发行期限 20 年、剩余年限 18 年，1755 万元原债券发行期限 20 年、剩余年限 18 年，225 万元原债券发行期限 20 年、剩余年限 18 年，115 万元原债券发行期限 30 年、剩余年限 25 年，77 万元原债券发行期限 30 年、剩余年限 26 年，59 万元原债券发行期限 30 年、剩余年限 26 年，451 万元原债券发行期限 30 年、剩余年限 26 年，8648 万元原债券发行期限 30 年、剩余年限 26 年，15000 万元原债券发行期限 30 年、剩余年限 27 年，81 万元原债券发行期限 30 年、剩余年限 28 年，30000 万元原债券发行期限 30 年、剩余年限 29 年。 |
| 项目资金来源 | 本项目总投资 2,113,321.16 万元,资金筹措方式为:项目单位自筹资金 1,650,431.16 万元,拟发行地方专项债券融资 462,890 万元,2024 年 7 月调整用途专项债券额度为 41,851.00 万元,2024 年 9 月通过地方政府专项债券融资 320,686.00 万元,计划于 2025 年 9 月调整用途专项债券额度 100,353.00 万元 |

(二) 项目单位

1、主管机关

根据《国铁集团 黑龙江省人民政府关于新建哈尔滨至铁力铁路可行性研究报告的批复》（铁发改函〔2022〕120 号），本项目由中国国家铁路集团有限公司（简称“国铁集团”）、黑龙江省人民政府合作建设，项目纳入龙江铁路有限公司,由其负责项目的资产管理。项目委托哈尔滨局集团公司建设和运输管理。

根据以上内容，鉴于国家铁路监督管理局和沈阳铁路监督管理局在黑龙江省境内未设立机构，黑龙江省交通运输厅是本项目的主管部门。

经查，黑龙江省交通运输厅是黑龙江省政府依法设立的国家机关，其职责范围之一为“负责推进综合交通运输体系建设，组织编制综合交通运输体系规划，协调指导综合交通运输枢纽规划和有关管理工作”。

经查询全国组织机构代码公示网站，本项目主管机关—黑龙江省交通运输厅的具体情况如下：

| | |
|----------|---------------------|
| 机构名称 | 黑龙江省交通运输厅 |
| 统一社会信用代码 | 11230000001697612W |
| 机构地址 | 黑龙江省哈尔滨市香坊区和平路 72 号 |

2、项目实施机构

经查，根据《国铁集团 黑龙江省人民政府关于新建哈尔滨至铁力铁路可行性研究报告的批复》（铁发改函〔2022〕120号）和《国铁集团 黑龙江省人民政府关于新建哈尔滨至铁力铁路初步设计的批复》（铁鉴函〔2022〕277号）新建哈尔滨至铁力铁路建设项目系批复给龙江铁路有限责任公司，龙江铁路有限责任公司为本项目资产管理单位即建设单位。龙江铁路有限责任公司作为项目实施单位参加项目前期建设的主体地位合法有效。

经核查《营业执照》及国家企业信用信息公示系统，龙江铁路有限责任公司系合法存续的企业法人，具体如下：

| | |
|----------|--|
| 公司名称 | 龙江铁路有限责任公司 |
| 统一社会信用代码 | 91230110MA1CB3F386 |
| 类型 | 其他有限责任公司 |
| 住所 | 哈尔滨市松北区创新三路 899 号 9-B 栋 13 层 |
| 法定代表人 | 张竞达 |
| 注册资本 | 50,000 万元 |
| 营业范围 | 一般项目：铁路货物运输，铁路旅客运输，铁路建设和运营，房地产开发；货物运输代理服务，设计、制作、代理、发布国内广告业务，食品经营（不含餐饮服务）；境内旅游；物业管理，园林绿化工程，普通货物道路运输 |
| 营业期限 | 2020 年 11 月 4 日至 2070 年 11 月 3 日 |

（三）本项目的批复文件

经查，截至本法律意见书出具日，本项目办理的建设批复文件如下表：

| 序号 | 批准机关 | 审批文件 |
|----|-------------------|--|
| 1 | 中华人民共和国国务院 | 2021 年 12 月 9 日，《国务院关于印发“十四五”现代综合交通运输体系发展规划的通知》国发〔2021〕27 号 |
| 2 | 黑龙江省生态环境厅 | 2022 年 6 月 2 日，《关于新建哈尔滨至铁力铁路环境影响报告书的批复》黑环审〔2022〕16 号 |
| 3 | 中华人民共和国国家发展和改革委员会 | 2020 年 1 月 9 日，《关于哈尔滨至铁力至伊春铁路有关意见的复函》 |
| 4 | 黑龙江省发展和改革委员会 | 2020 年 3 月 3 日，《关于呈报〈新建哈尔滨至绥化至铁力至伊春铁路社会稳定风险评估报告〉的报告》黑发改交通〔2020〕131 号 |
| 5 | 自然资源部办公厅 | 2020 年 3 月 6 日，《自然资源部办公厅关于新建铁路哈尔滨至伊春铁路工程建设用地预审意见的复函》（自然资办函〔2020〕363 号） |
| 6 | 绥化市自然资源局 | 2020 年 3 月 17 日，新建铁路哈尔滨至伊春铁路《建设项目用地预审与选址意见书》用字第 |

| | | |
|----|--------------------------|---|
| | | 231201-2020--02130 号 |
| 7 | 庆安县自然资源局 | 2020 年 3 月 18 日, 新建铁路哈尔滨至伊春铁路《建设项目用地预审与选址意见书》用字第 2020004 号 |
| 8 | 铁力市自然资源局 | 2020 年 3 月 17 日, 新建铁路哈尔滨至伊春铁路《建设项目用地预审与选址意见书》用字第 230781202000005 号 |
| 9 | 哈尔滨市松北区自然资源局 | 2020 年 3 月 23 日, 新建铁路哈尔滨至伊春铁路工程(哈尔滨新区段)《建设项目用地预审与选址意见书》哈松用字第 230109202000001 号 |
| 10 | 巴彦县自然资源局 | 2020 年 3 月 20 日, 新建铁路哈尔滨至伊春铁路《建设项目用地预审与选址意见书》巴用字第 2020-01 号 |
| 11 | 哈尔滨市自然资源和规划局 | 2020 年 3 月 20 日, 新建铁路哈尔滨至伊春铁路《建设项目用地预审与选址意见书》哈(呼兰)用字第 230111202000063 号 |
| 12 | 伊春市自然资源局 | 2020 年 3 月 18 日, 新建哈尔滨至伊春铁路项目《建设项目用地预审与选址意见书》用字第 230700202000004 号 |
| 13 | 黑龙江省人民政府 | 2020 年 4 月 3 日, 《黑龙江省人民政府关于报送新建哈尔滨至伊春铁路资金筹措方案运营补贴方案及外部供电配套工程建设承诺的函》黑政函(2020)20 号 |
| 14 | 中国国家铁路集团有限公司 黑龙江省人民政府 | 2022 年 3 月 21 日, 《国铁集团 黑龙江省人民政府关于新建哈尔滨至铁力铁路可行性研究报告的批复》(铁发改函(2022)120 号) |
| 15 | 中国国家铁路集团有限公司 黑龙江省人民政府 | 2022 年 6 月 23 日, 《国铁集团 黑龙江省人民政府关于新建哈尔滨至铁力铁路初步设计的批复》(铁鉴函(2022)277 号) |
| 16 | 黑龙江省水利厅 | 2022 年 5 月 20 日, 《黑龙江省水利厅关于新建哈尔滨至铁力铁路水土保持方案准予水行政许可决定书》黑水保许可(2022)5 号 |
| 17 | 中国铁路建设管理有限公司 | 2022 年 8 月 12 日《中国铁路建设管理有限公司关于新建哈尔滨至铁力铁路施工图审核咨询意见的函》建管设函(2022)34 号 |
| 18 | 中国国家铁路集团有限公司 黑龙江省人民政府 | 2022 年 7 月 5 日《国铁集团 黑龙江省人民政府关于哈尔滨至铁力铁路呼兰北站等 4 座客站站房、雨棚及相关工程初步设计的批复》(铁鉴函(2022)300 号) |

经查, 本所律师认为, 截至本法律意见书出具日, 本项目审批文件合法有效, 具备办理后续审批文件的合法有效基础, 尚待完成后续审批。

二、本次债券的募集资金用途

根据《新建哈尔滨至铁力铁路收益与融资财务评价报告》哈海明会审字

(2025) 0136-2 号, 本项目总投资 2, 113, 321. 16 万元, 资金筹措方式为: 本项目总投资 2, 113, 321. 16 万元, 其中, 项目单位自筹资金 1, 650, 431. 16 万元, 拟通过发行专项债券融资 462, 890. 00 万元(其中 2024 年 7 月调整用途专项债券额度为 41, 851. 00 万元, 2024 年 9 月通过地方政府专项债券融资 320, 686. 00 万元, 债券期限为 30 年期。计划于 2025 年 9 月调整用途专项债券额度 100, 353. 00 万元)。

三、本次债券的发行文件及发行有关机构

(一) 审计机构及经办注册会计师

哈尔滨海明会计师事务所(普通合伙)出具哈海明会审字(2025) 0136-2 号《新建哈尔滨至铁力铁路收益与融资财务评价报告》

经核查, 哈尔滨海明会计师事务所(普通合伙)现持有哈尔滨新区管理委员会行政审批局于 2025 年 3 月 11 日核发的统一社会信用代码为 91230104MA1945TW9C 的《营业执照》、黑龙江省财政厅于 2025 年 3 月 19 日核发的分所执业证书编号为 23020011 的《会计师事务所执业证书》。本次经办的注册会计师, 与发行人不存在关联关系。

综上, 本所律师认为, 审计机构及经办注册会计师具备为本期发行提供审计服务的资质, 与发行人不存在关联关系。

(二) 律师事务所及经办律师

发行人聘请本所作为发行的律师事务所。本所系一家在中国注册成立的律师事务所, 持有北京市司法局颁布的《律师事务所执业许可证》。本所为本次发行出具法律意见的经办律师为高清会律师、张佳琪律师, 均持有北京市司法局核发的现行有效的《律师执业证》, 与发行人不存在关联关系。

综上, 本所律师认为, 本所及经办签字律师具备为本次发行提供法律服务的资质, 与发行人不存在关联关系。

四、项目资金平衡安排

根据《新建哈尔滨至铁力铁路项目收益与融资财务评价报告》哈海明专审字(2025) 0136-2 号, 本项目总投资 2, 113, 321. 16 万元, 根据项目资金筹措及建设计划投入使用, 债券存续期内均形成稳定的收益, 用于偿还债券本息。

债券还本付息保障程度用融资本息覆盖倍数反映, 融资本息覆盖倍数=项目净收益/融资还本付息总额。按相关政策规定, 该倍数需大于 1. 1, 经计算, 本

项目融资本息覆盖倍数为 3.95。

综上，本所律师认为，本次债券投资的项目预期收入能够合理保障偿还融资本金和利息，实现项目收益和融资自求平衡，符合财预[2017]89 号文的相关规定。

五、结论意见

根据以上内容，本所律师认为：

（一）项目实施机构龙江铁路有限责任公司系中华人民共和国境内依法设立并有效存续的有限责任公司，系独立法人，具备作为本项目前期建设或后续实施机构的资格。

（二）本次债券资金用途符合《预算法》、财预（2016）155 号文、财预（2017）89 号文、财预（2020）94 号文、财库（2020）36 号文等法律法规及规范性文件的相关规定。

（三）为本次债券发行提供服务的律师事务所、会计师事务所、评级机构均为依法成立并合法存续的中介服务机构，具有为本次发行提供相关专业服务的资格，上述机构出具的文件可以作为本次发行的相关披露文件。

（四）本次债券投资的项目预期收入能够合理保障偿还融资本金和利息，实现项目收益和融资自求平衡，符合财预（2017）89 号文的相关规定。

综上，本所律师认为，本次债券对应投资项目符合法律法规、规范性文件和相关政策要求，发行人发行本次债券不存在实质性法律障碍。

本法律意见书正本四份，由本所承办律师签字并加盖本所公章后生效。

（本页以下无正文）

（此页无正文，为《北京市盈科律师事务所关于新建哈尔滨至铁力铁路的法律意见书》之签署页）



负责人：

梅向荣

经办律师：

高清会

张佳琪

2025年9月29日