



安徽华人律师事务所

关于淮北高新区科技创新产业园（一期）项目

专项债券

法
律
意
见
书



地址：安徽省合肥市黄山路与潜山路交口新华国际广场B座20层、25层
邮编：230061 电话/TEL:0551-65667830 传真/FAX:0551-65667830

二〇二五年二月



目 录

释 义	1
序 言	2
一、主体资格审查	4
（一）专项债券发行主体	4
（二）项目实施主体资格	4
二、项目概述及审批情况	5
（一）项目概述	5
（二）项目审批情况	7
三、项目融资与收益平衡情况	8
（一）项目融资情况	8
（二）收益平衡情况	8
四、项目投资风险提示	9
（一）工期延误和工程事故风险	9
（二）利率风险	9
（三）投资测算及收入测算不准确	9
（四）偿付风险	9
五、中介机构资质	10
（一）会计师事务所资质	10
（二）律师事务所资质	10
六、 综合意见	11



释 义

除非本法律意见书另有所指，下列词语具有的含义如下：

名词		释义
法律、法规和规范性文件	指	中华人民共和国公布并生效的法律、行政法规、地方法规、行政规章、地方规章以及规范性文件
本项目	指	淮北高新区科技创新产业园（一期）项目
本所/本所律师	指	安徽华人律师事务所
会计师事务所	指	容诚会计师事务所
专项债券	指	关于淮北高新区科技创新产业园（一期）项目专项债
项目实施机构	指	淮北高新产业投资发展有限公司
项目主管单位	指	安徽淮北高新技术产业开发区管理委员会
《实施方案》	指	《淮北高新区科技创新产业园（一期）项目实施方案》
《专项评价报告》	指	《淮北高新区科技创新产业园（一期）项目收益与融资自求平衡专项评价报告》（容诚专字[2025]230Z0597号）
本法律意见书	指	《淮北高新区科技创新产业园（一期）项目专项债之法律意见书》
《意见》	指	《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》【国发（2014）43号文】
《管理办法》	指	《财政部关于印发〈地方政府债券发行管理办法〉的通知》（财库〔2020〕43号）
《实施意见》	指	《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】
《发行工作意见》	指	《财政部关于做好2018年地方政府债券发行工作的意见》【财库〔2018〕61号】
《试点通知》	指	《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号文】
《预算管理办法》	指	《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号文】
《风险预案通知》	指	《国务院办公厅关于印发地方政府性债务风险应急处置预案的通知》【国办函〔2016〕88号文】
元、万元		人民币元、万元



序 言

（2025）华律法字第 408 号

致：淮北高新产业投资发展有限公司

根据贵司确定的相关机构与本所签署的《专项法律顾问合同》，本所指派刘兴龙、洪蕊律师作为“淮北高新区科技创新产业园（一期）项目专项债券”事宜的专项法律顾问律师。本所根据《中华人民共和国预算法》、《国务院关于加强地方性债务管理的意见》（国发[2014]43号）、中办、国办《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》、《财政部关于印发〈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的规定，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。

对本法律意见书的出具，本所律师特作如下声明：

（一）本法律意见书是依据我国现行有关法律、法规的有关规定及本法律意见书出具日前已经发生或存在的事实出具报告。

（二）本所律师已经审阅了本所律师认为出具本法律意见书所需的有关文件和资料，并据此出具报告；但对于会计、资产评估等专业事项，本法律意见书只作引用而不进行核查且不发表法律意见；本所律师在本法律意见书中对于有关报表、数据、审计报告、资产评估报告中某些数据和结论的引用，并不意味着本所律师对这些数据、结论的真实性做出任何明示或默示的保证，对于这些内容本所律师并不具备核查和做出判断的合法资格。

（三）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，对本期专项债券发行的合法性、合规性、真实性和有效性进行了



核查验证。合理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。

（四）本法律意见书仅为本次债券发行之目的使用，未经本所书面同意，本法律意见书不得为其他人的利益或其他目的而使用，法律、法规另有规定的除外。

（五）本所同意将本法律意见书作为本次债券发行的必备法律文件，随同其他材料一同上报，并愿意承担相应的法律责任。



一、主体资格审查

（一）专项债券发行主体

根据《关于印发〈地方政府专项债券预算管理办法〉的通知》（财预〔2016〕155号）第四条、《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）第一条，本次专项债券发行主体为安徽省人民政府。

（二）项目实施主体资格

根据安徽淮北高新技术产业开发区经济发展计划局文件（淮管经【2022】55号）“关于淮北高新区科技创新产业园（一期）项目建议书的批复”，本项目的实施机构为淮北高新产业投资发展有限公司。经本所律师适当核查，淮北高新产业投资发展有限公司基本信息如下：

机构名称	淮北高新产业投资发展有限公司
统一社会信用代码	91340600MA8N66E19T
企业类型	有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）
法定代表人	张琰
成立日期	2021年9月6日
登记状态	存续
注册资本	100000 万元
登记机关	淮北高新技术产业开发区市场监督管理局
住所地	安徽省淮北市经济开发区梧桐路 20 号



经营范围	<p>一般项目：企业总部管理；公共事业管理服务；园区管理服务；市政设施管理；物业管理；土地整治服务；工程管理服务；自有资金投资的资产管理服务；创业投资（限投资未上市企业）；以自有资金从事投资活动；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；会议及展览服务；住房租赁；国内货物运输代理；非居住房地产租赁；餐饮管理；社会经济咨询服务；企业管理咨询；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；融资咨询服务；企业管理；数字技术服务；信息技术咨询服务；建筑材料销售；建筑装饰材料销售；电线、电缆经营；建筑陶瓷制品销售；木材销售；非金属矿及制品销售；煤炭及制品销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）；水泥制品销售；食品销售（仅销售预包装食品）；保健食品（预包装）销售；有色金属合金销售；金属制品销售；日用玻璃制品销售；技术玻璃制品销售；日用品销售；皮革制品销售；塑料制品销售；橡胶制品销售；金属矿石销售；卫生洁具销售；棉、麻销售；针纺织品及原料销售；办公设备销售；办公设备耗材销售；办公用品销售；纸制品销售；包装材料及制品销售；电子专用设备销售；电子专用材料销售；电子产品销售；家用电器销售；家具销售；家具零配件销售；照明器具销售；汽车零配件零售；汽车销售；电车销售；电池销售；农副产品销售；管道运输设备销售；泵及真空设备销售；机械电气设备销售；建筑工程用机械销售；消防器材销售；安防设备销售；机械设备销售；生态环境材料销售；环境保护专用设备销售；金属链条及其他金属制品销售；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）</p>
------	---

本所律师认为：淮北高新产业投资发展有限公司是依法设立的国有企业，具有独立法人资格，具备本项目申报及实施的主体资格。

二、项目概述及审批情况

（一）项目概述

淮北高新区科技创新产业园（一期）项目，项目分四部分工程建设，第一部分锂电产业园南区工程位于淮北高新区淝河路南，杜庄路北，唐山路西；第二部分锂电产业园北区工程分布在龙言路两侧，第一地块位于龙言路以北、龙啸路南，第二地块位于龙言路以南、云龙路西；第三部分新能源高端智能制造产业基地工程位于淮北高新区朱庄路南，无峰



山路东，孟庄路北；第四部分园区配套道路改造提升工程包括龙河路、龙兴路、龙言路、龙啸路、神龙路、龙翔路。本项目总占地 396.53 亩，总建筑面积 369,700.00 平方米，项目分四部分工程建设，具体内容如下：

第一部分：锂电产业园南区工程；工程位于淮北高新区濉河路南，杜庄路北，唐山路西，占地面积约 99.8 亩，拟规划建筑面积约 93,000 平方米。其中锂电池生产车间 76,000 平方米，仓储用房 8,000 平方米，研发用房 5,000 平方米，办公用房 2,000 平方米，食堂、活动中心及门卫等辅助用房 2,000 平方米，配套新建停车场、给配电、给排水、消防、暖通等附属配套工程。第二部分：锂电产业园北区工程；锂电产业园北区工程分布在龙言路两侧，分两个地块建设：第一地块位于龙言路以北、龙啸路南，占地面积约 150 亩，拟规划建筑面积 146,000 平方米，其中：锂电池生产车间 107,000 平方米，仓储用房 20,000 平方米，研发中心 15,000 平方米，办公用房 2,000 平方米，食堂、门卫、配电室等其他辅助用房 2,000 平方米。配套建设供电、照明、消防、给排水等设施。第二地块位于龙言路以南、云龙路西，占地面积约 50 亩，拟规划建筑面积 40,700 平方米，其中，锂电池生产车间 25,700 平方米，仓储用房 8,000 平方米，研发中心 3,000 平方米，办公用房 2,000 平方米，食堂、门卫、配电室等其他辅助用房 2,000 平方米。配套建设供电、照明、消防、给排水等设施。

第三部分：新能源高端智能制造产业基地；工程位于淮北高新区朱庄路南，无峰山路东，孟庄路北，占地面积约 96.73 亩，拟规划建筑面积约 90,000 平方米。其中产业承接标准化厂房 76,000 平方米，高端智能制造孵化用房 4,000 平方米，仓库用房 6,000 平方米，办公用房 2,000 平方米，食堂、门卫、配电室等其他辅助用房 2,000 平方米，配套新建停车场、给配电、给排水、消防、暖通等附属配套工程。第四部分：园区



配套道路改造提升工程；淮北高新区科技创新产业园周边配套的道路，因建成年久，出现路面大面积破损、下沉、裂缝等病害问题。工程拟维修改造道路总长度约 13.6 公里，其中：龙河路，道路长度 5.8 公里；龙兴路，道路长度 2.1 公里；龙言路，道路长度 1.9 公里；龙啸路，道路长度 0.8 公里；神龙路，道路长度 2.2 公里；龙翔路，道路长度 0.8 公里。项目建成后，预计新建停车位 1109 个、新建充电桩 221 个、新建灯杆广告牌 370 个。本项目建设期为 2022 年 10 月起至 2026 年 9 月，运营期为 2026 年至 2046 年。

（二）项目审批情况

截至本法律意见书出具之日，本项目已经取得的主要审批文件如下：

1、2022 年 11 月 1 日，安徽淮北高新技术产业开发区经济发展计划局下发《关于淮北高新区科技创新产业园（一期）项目建议书的批复》（淮管经〔2022〕55 号），对项目建设地点、建设内容及规模、总投资、建设期及资金来源等内容进行了批复，同意项目立项。

2、2022 年 11 月 2 日，淮北高新技术产业开发区生态环境分局下发《关于淮北高新区科技创新产业园（一期）项目环境影响评价情况的说明》，文件指出本项目不涉及环境敏感区，无须编制建设项目环境影响报告书、环境影响报告表或者填报环境影响登记表。

3、2022 年 11 月 2 日，淮北市国土资源局开发区分局下发《关于淮北高新区科技创新产业园（一期）项目用地情况的说明》，文件指出该项目用地符合土地利用总体规划。

4、2022 年 11 月 3 日，安徽淮北高新技术产业开发区经济发展计划局下发《关于淮北高新区科技创新产业园（一期）项目可行性研究报告的批复》（淮管经〔2022〕56 号），包括项目建设地点、建设内容及规模、总投资、建设期及资金来源等的批复。



本所律师认为：本项目已获得安徽淮北高新技术产业开发区经济发展计划局审批，取得了项目立项批复、项目可行性研究报告的批复等文件，项目具备申报专项债券的合法性，后续应当继续完善相关审批手续。

三、项目融资与收益平衡情况

（一）项目融资情况

本项目总投资为 83,542.48 万元，其中自有资本金 23,542.48 万元，占总投资 28.18%；拟通过发行债券融资 60,000.00 万元，占总投资的 71.82%。其中 2024 年已通过政府专项债融资 3,500.00 万元；2025 年拟通过政府专项债融资 14,000.00 万元，其中 1 月已发行 1,500.00 万元，本批次拟发行 1,000.00 万元，剩余金额于之后批次发；2026 年拟通过政府专项债融资 42,500.00 万元。债券发行期限为 20 年，已发行债券按实际利率计算，本批次及之后批次发行债券利率按照 3.80% 测算，在债券存续期间每半年支付一次债券利息，到期一次还本。

本所律师认为：本项目资本金由财政投入占总投资比例大于 20%，本项目资本金比例符合《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。

（二）收益平衡情况

根据《实施方案》及《专项评价报告》，本项目预期收益对应的现金净流入能够合理保障融资资金的本金和利息。经测算，在价格增长率达到正常预测 100% 情况下，本息覆盖倍数为 1.32；在价格增长率达到正常预测 95% 情况下，本息覆盖倍数为 1.31；在价格增长率达到正常预测 90% 情况下，本息覆盖倍数为 1.30。项目偿还债券能力较强，不能偿还风险较低。

本所律师认为，根据《实施方案》及《专项评价报告》，本项目的预期收益对应的政府性基金收入或专项收入能够合理保障偿还融资本金及利息，满足项目收益和融资自求平衡的要求，符合《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号文的相关规定。

四、项目投资风险提示

（一）工期延误和工程事故风险

拖延项目工期的因素非常多，如勘测资料的详细程度、设计方案的稳定、实施机构的组织管理水平、资金到位情况、承建商的施工技术及管理水平的等等，从国内已建工程的实际情况来看，要实现项目预定的工期目标有一定的难度。项目建设期每年的利息额较大，如果工期拖延，工程投资将增加，并且工期拖延将影响项目的现金流，造成还本付息压力。

工程事故是在施工阶段一些难以预测的地质情况或施工不当、管理不善引起的，施工中发生事故都造成了较大的影响和损失，事故会引起工程延期、人员伤亡、投资增加等，应当在工程事故防范上引起足够的重视。

（二）利率风险

在专项债券存续期内，国际、国内宏观经济环境的变化，国家经济政策变动等因素会引起债务资本市场利率的波动，市场利率波动将会对本项目的财务成本产生一定的影响，进而影响项目投资收益的平衡。

（三）投资测算及收入测算不准确

测算本身带有对未来现金收支的预估性，不能准确地反映真实的投资情况；如果测算依据的预估数据本身存在偏差，项目建成后投入运营产生的实际收入未能达到预测值，将会影响收支平衡预测结果。

（四）偿付风险



根据财预〔2016〕155号《预算管理办法》第三条之规定，专项债务收入、安排的支出、还本付息、发行费用纳入政府性基金预算管理。本项目专项收益债的偿付资金来自于项目收入包括生产用房出租收入、仓储用房出租收入、研发及办公用房出租收入、物业服务费收入、停车位收入、充电桩收入、灯杆广告牌收入，偿债较有保障，偿付风险较低。但若发行人不能及时足额筹集到所需资金，将有可能给本期债券偿付带来一定风险。

五、中介机构资质

（一）会计师事务所资质

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）（统一社会信用代码：911101020854927874），持有中华人民共和国财政部核发的证书标号为000392号《会计师事务所证券、期货相关业务许可证》。会计师事务所指派的宁云、马静会计师均持有注册会计师执业证书且执业证均通过了2023年度中国注册会计师年检。

（二）律师事务所资质

本所是经安徽省司法厅批准设立并合法存续的律师事务所，现持有《律师事务所执业许可证》（证号：31340000485026849K），且本所2023年度考核合格。本所指派的刘兴龙律师、洪蕊律师均持有《中华人民共和国律师执业证》且二人执业证均通过了安徽省司法厅2023年度考核备案（备案日期为2023年6月至2024年5月）。

综上，本所律师认为，上述中介机构具备为本次申报债券项目库提供相关服务的资格。



六、 综合意见

（一）本申报项目的发行、实施、业主单位均是经批准成立，具有独立的法人资格，符合相关规定要求的主体资格；

（二）本项目是促进当地产业结构调整与经济高质量转型发展的需要；是满足未来企业投资发展需求；符合国家经济结构调整和提高土地利用率的需要；是进一步完善开发区的功能，改善开发区投资环境的需要；项目建成后，将极大拓展区内的发展空间，将会使企业在循环经济园区内集聚成群，形成群体优势，产生集聚效应和辐射带动效应，通过产业链条的拉长、地方税收的增加、创造就业机会等，有效拉动项目区域经济的增长。

（三）本项目已在安徽淮北高新技术产业开发区经济发展计划局备案，并取得了项目立项批复、项目可行性研究报告的批复等文件，符合相关规定的审批手续；

（四）根据《实施方案》及《专项评价报告》，本次债券具有偿还计划和稳定的资金偿还来源，满足项目收益与融资自求平衡的要求；

（五）为本次债券发行提供服务的会计师事务所、律师事务所均具备相应的从业资质；

（六）本次申报项目尚待按照法律、法规及规范性文件的规定办理债券发行相关手续。



（本页无正文，系《淮北高新区科技创新产业园（一期）项目专项债券法律意见书》签署页）



经办律师： 孙悦

经办律师： 陈芳

二〇二五年二月二十四日

律师事务所执业许可证

证号： 23401199910637162



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： 安徽省司法厅
发证日期： 2009 年 12月 17日



律 师 事 务 所 执 业 许 可 证

(副 本)

统一社会信用代码:31340000485026849K

安徽华人

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:



2023 年 02 月 13 日

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	2022年度
考核结果	合格
考核机关	专用章
考核日期	2023年6月-2024年5月

考核年度	2023年度
考核结果	合格
考核机关	专用章
考核日期	2024年6月-2025年5月

考核年度	
考核结果	
考核机关	
考核日期	

执业机构

安徽华人律师事务所

执业证类别

专职律师

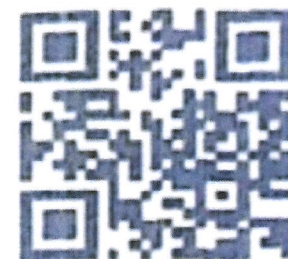
执业证号

13401201510468258

法律职业资格
或律师资格证号

A20103411262498

发证机关



持证人

刘兴龙

性别

男

身份证号

341126198706074031

律师年度考核备案

考核年度	2022年度
考核结果	称职
备案机关	合肥市司法局 律师执业年度考核办
备案日期	2023年6月-2024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	合肥市司法局 备案专用章 律师执业年度考核办
备案日期	2024年6月-2025年5月

执业机构

安徽华人律师事务所



执业证类别

专职律师

执业证号

13401202311580107

法律职业资格
或律师资格证号

A20203415230602



持证人

洪蕊

性别

女

发证机关



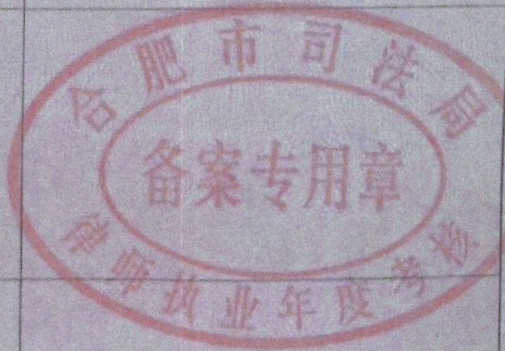
身份证号

34242519941103576X

发证日期

2023年(1)月06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	
备案日期	2024年6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	

