

北京盈科（合肥）律师事务所
郎溪县十字镇综合产业园基础设施项目
收益与融资自求平衡专项债券

之

法律意见书

[2021]盈 合肥 非诉 字第 HF6598-2 号

2025 年 2 月



中国合肥市政务区华润大厦 A 座 26、27 层，邮编：230091

电话/Tel: 0551 65951200 网址/Website: www.yingkelawyer.com/

北京|上海|广州|深圳|天津|合肥|石家庄|沈阳|大连|长春|武汉|长沙|济南|青岛|南京|苏州|杭州|无锡|宁波|福州|厦门|呼和浩特|成都|昆明|拉萨|佛山|乌鲁木齐|南宁|贵阳|泉州|郑州|太原|银川|南昌|温州|东莞|珠海|西安|重庆|哈尔滨|海口|晋城|金华|荆州|徐州|绵阳|常州|南通|库尔勒|惠州|慈溪|绍兴|扬州|嘉兴|连云港|烟台|昆山|纽约|芝加哥|伦敦|布鲁塞尔|布达佩斯|香港|维罗纳|米兰|华沙|伊斯坦布尔|首尔|新加坡|特拉维夫|迪拜|圣保罗|墨西哥城|马德里|莫斯科|里斯本|瓦伦西亚|波兹南|格但斯克|里约热内卢|台北|雅典|摩纳哥|巴塞罗那|布宜诺斯艾利斯|柏林|布拉迪斯拉发|布拉格|苏黎世|哈萨克斯坦|吉尔吉斯斯坦|蒙古|巴黎|波尔多

释义	3
重要提示及说明	5
一、本次申报发行基本信息	6
二、发行相关主体	8
（一）发行人	8
（二）主管部门	9
（三）实施单位	9
三、申请项目情况	9
（一）申请项目基本情况	9
（二）项目公益性	10
（三）项目计划与进展	10
（四）项目收益与融资平衡	10
（五）债券的募集资金用途	11
（六）对应资产管理	14
四、相关文件及中介机构业务资质	14
（一）《财务评估报告》及会计事务所资质	14
（二）《法律意见书》及律师事务所资质	14
五、法律风险评估	15
（一）资金使用方面风险	15
（二）项目建设施工方面	15
（三）项目收益风险	16
（四）利率波动风险	16
六、结论	17

释义

在本法律意见书内，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

名词	释义
本申报项目	郎溪县十字镇综合产业园基础设施项目收益与融资自求平衡专项债券
本所/本所律师	北京盈科（合肥）律师事务所/律师
《证券法》	《中华人民共和国证券法》
《意见》	《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）
《发行工作意见》	《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》	《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》	《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）
《限额管理实施意见》	《关于对地方政府债务实行限额管理的实施意见》（财预〔2015〕225 号文）
《风险预案通知》	《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）
《资本金制度的通知》	《国务院关于固定资产投资项目试行资本金制度的通知》（国发〔1996〕35号）
《调整资本金制度的通知》	《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〔2015〕51号）
《专项债券发行及项目配套融资工作的通知》	《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》（中共中央办公厅、国务院办公厅2019年6月10日印发）

《实施方案》	《郎溪县十字镇综合产业园基础设施项目收益与融资自求平衡专项债券实施方案》
《财务评估报告》	河南中兴信和会计师事务所有限公司出具的《郎溪县十字镇综合产业园基础设施项目收益与融资自求平衡专项债券评估报告》
元、万元	人民币元、万元

北京盈科（合肥）律师事务所
郎溪县十字镇综合产业园基础设施项目
收益与融资自求平衡专项债券
之
法律意见书

[2021]盈 合肥 非诉 字第 HF6598-2 号

北京盈科（合肥）律师事务所接受委托，就郎溪县十字镇综合产业园基础设施项目收益与融资自求平衡专项债券有关法律事项出具本法律意见书。

本所律师根据《证券法》、《意见》、《发行工作意见》、《试点通知》、《预算管理办法》、《限额管理实施意见》、《风险预案通知》、《资本金制度的通知》、《调整资本金制度的通知》、《专项债券发行及项目配套融资工作的通知》及其它相关法律、法规、规章、规范性文件规定，出具本法律意见书。

重要提示及说明

本所律师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、法规和规则指引发表法律意见；本所律师认定某些事项是否合法有效，是以该等事项发生之时所应适用的法律、法规和规范性文件为依据，同时充分考虑政府有关主管部门给予的有关批准、确认；本所律师已严格履行法定职责，遵循勤勉尽责和诚实信用原则，对本次发行的合法合规性进行了充分的尽职调查，保证本法律意见书不存在虚假记载、误导性陈述。

本所律师出具本法律意见书依赖于项目委托人、主管部门及项目中介已向本所律师提供的文件资料。对于出具法律意见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机构出具的证明文件作判断。本所律

师同意将法律意见书作为申请郎溪县十字镇综合产业园基础设施项目收益与融资自求平衡专项债券申请及发行之法律文件。

本所律师仅就申请项目专项债券所涉及的法律问题进行核查,不对有关专项评价报告(包括但不限于偿债能力、流动性等)等专业事项发表意见,本法律意见书中专项评价报告、专项债券方案总体评价等内容时,均为严格按照有关中介机构出具的文件引述,并不意味着本所律师对该等内容的真实性和准确性做出任何明示或默示的保证。

本所律师同意部分或全部在实施方案中自行引用法律意见书的内容,但不得因引用而导致法律上的歧义或曲解。本法律意见书仅作为申请及发行项目收益专项债券之目的使用,不得用作任何其他目的。

鉴于此,本所律师根据相关法律法规的规定,按照中国律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神,对有关文件和有关事实进行了核查和验证,出具如下法律意见。

一、本次申报发行基本信息

根据《实施方案》,本项目总投资为 41949.38 万元,其中资本金 22949.38 万元,占总投资的 54.71%,资本金来源于财政预算资金,计划发行专项债券融资 19000.00 万元,占总投资的 45.29%,除专项债券外,本项目没有其他融资。本项目计划 2022 年发行 15 年期专项债券 1500.00 万元,计划 2023 年发行 15 年期专项债券 6000.00 万元,2024 年发行 15 年期专项债券 8000.00 万元,2025 年计划发行 15 年期专项债券 3500.00 万元,本次发行 2000.00 万元。

本项目 2022 年 6 月已实际发行 1500.00 万元,2023 年 2 月已实际发行 4000.00 万元,2023 年 8 月已实际发行 2000.00 万元,2024 年 5 月发行 6000.00 万元,债券期限为 15 年期,2024 年 6 月发行 2000.00 万元,债券期限为 15 年期。

募集资金拟专项用于郎溪县十字镇综合产业园基础设施项目,由项目实施后

的租金收入、停车费收入、充电桩充电服务费收入偿还本息。

经测算，本项目经营净现金流对债券本息的覆盖倍数为 1.35 倍。

资金使用计划表

单位：万元

序号	项 目	合计（万元）	建设期			
			2022 年	2023 年	2024 年	2025 年
一	总投资	41949.00	15318.00	10577.00	11036.00	5018.00
1	建设投资	40954.07	15292.42	10459.85	10693.45	4508.35
2	建设期发债利息	975.93	24.08	111.15	334.55	506.15
3	债券发行费用	19.00	1.50	6.00	8.00	3.50
二	资金筹措	41949.00	15318.00	10577.00	11036.00	5018.00
1	发行债券	19000.00	1500.00	6000.00	8000.00	3500.00
2	资本金	22949.00	13818.00	4577.00	3036.00	1518.00
2.1	用于项目投资	21954.07	13792.42	4459.85	2693.45	1008.35
2.2	用于建设期债券利息	975.93	24.08	111.15	334.55	506.15
2.3	用于债券发行费用	19.00	1.50	6.00	8.00	3.50

安徽省人民政府根据《预算法》、财预〔2017〕89 号文、财预〔2016〕155 号文、财预〔2018〕34 号文相关规定，作为发行人代为发行专项债券，转贷郎溪县人民政府供相关项目方使用。

根据国家和安徽省有关债务余额规定，本次发行规模将由安徽省财政部门审核确定并向财政部备案，确保本次发行规模在国务院批准的安徽省专项债务限额内。

本所律师认为，本次专项债券申请使用以未来收益作为偿还来源，系地方政府合理举债的合法合规行为，符合国家政策导向，系服务于社会和人民，服务于国民经济建设，具有一定收益的公益性项目。但本次申请使用尚需郎溪县人民政府批准并报经安徽省财政厅审核，经安徽省人大常委会审议通过并报财政部备案

后方可实施。

二、发行相关主体

（一）发行人

1、法律地位。

根据项目《实施方案》，本次发行由安徽省人民政府代郎溪县发行，即安徽省人民政府为发行人，符合财预〔2017〕89号关于省级政府发行转贷市县使用之规定。

2、安徽省概况。

安徽是中国重要的农产品生产、能源、原材料和加工制造业基地，汽车、机械、家电、化工、电子、农产品加工等行业在全国占有重要位置。全省南北长约570公里，东西宽约450公里。总面积14.01万平方公里，约占中国国土面积的1.45%。根据第七次全国人口普查结果，2020年11月1日零时安徽省的常住人口为6102.72万人。截至2020年7月，安徽省下辖16个省辖市，有9个县级市，50个县，45个市辖区。

3、安徽省经济财政概况。

2021—2023年，安徽省固定资产投资按可比口径计算同比分别增长9.4%、9%、4%。2023年，全年全省生产总值47050.6亿元，按不变价格计算，比上年增长5.8%。其中，第一产业增加值3496.6亿元，增长3.9%；第二产业增加值18871.8亿元，增长6.1%；第三产业增加值24682.2亿元，增长5.8%。

固定资产投资平稳增长，制造业投资增势强劲。全年固定资产投资比上年增长4%。分产业看，第一产业投资增长12.1%，第二产业投资增长22.7%，第三产业投资下降5.2%。基础设施投资增长6.3%。民间投资下降1.5%。工业投资增长22.7%，其中制造业增长20%。高技术产业投资增长24.4%，其中高技术制造业投资增长20.4%。

4、发行人债务管理情况。

2021—2023年，安徽省政府债务规模不断增长，2023年底为15713.38亿元，

其中一般债务 4610.3 亿元，占 29.34%；专项债务 11103.08 亿元，占 70.66%。

债务限额方面，经国务院批准，2023 年底安徽省政府债务限额为 15974.61 亿元，较 2022 年底增加 1603.61 亿元。截至 2023 年底，安徽省政府负有偿还责任的债务为 15713.38 亿元，距债务限额尚余 261.23 亿元，安徽省政府债务余额控制在政府债务限额以内。

经本所律师对发行人公开信息的进行核查，安徽省经济持续健康发展，财政收入保持稳步快速增长，存续债务严格控制在限额以内，具备良好的债券发行条件。

（二）主管部门

本项目主管部门为郎溪县十字镇人民政府。

（三）实施单位

实施单位为郎溪县十字镇人民政府，同主管部门。

本所律师认为，经核查郎溪县水利局具有法律、法规及规范性文件规定的主体资格，符合有关法律、法规和规范性文件的规定。

三、申请项目情况

（一）申请项目基本情况

根据《实施方案》，本次计划发行郎溪县十字镇综合产业园基础设施项目收益与融资自求平衡专项债券，面值总额 19000.00 万元，项目收益主要来源于项目实施后的租金收入、停车费收入、充电桩充电服务费收入。本次申报项目郎溪县十字镇综合产业园基础设施项目，位于宣城市十字镇内，十字镇位于郎溪县南部，地处宣州、郎溪、广德三县(区)交界处，是省扩权强镇试点镇、全国小城镇建设试点镇。

经本所律师核查，截至本法律意见书出具之日，该项目已获得国家有权部门批准情况如下：

- 1、已完成可行性研究报告的编制；
- 2、已取得郎溪县发展和改革委员会关于本项目建议书的批复（发改审批〔2022〕70号）；
- 3、已取得郎溪县发展和改革委员会关于本项目可行性研究报告的批复（发改审批〔2022〕72号）；
- 4、已取得建设项目用地预审与选址意见书（用字第341821202200002号）；
- 5、已取得宣城市郎溪县生态环境分局关于本项目环境影响评价的审批意见（2022年4月21日）。

本所律师认为，郎溪县十字镇综合产业园基础设施项目开发进程取得了相关主管部门的批准或核准，包括项目建议书批复、可研批复、用地预审与选址意见书、环评意见等必备的批准文件；申请项目未违反国家产业政策、投资管理、土地管理、规划管理以及其他法律、法规和规范性文件的规定。

（二）项目公益性

郎溪县十字镇综合产业园基础设施项目具有显著的社会公益性。项目的实施有助于提升郎溪县发展活力、内生动力和整体竞争力，大幅提升基本公共服务水平。另外，本项目的建设为当地带来了大量的就业机会，对解决农民工就业具有积极的作用。

（三）项目计划与进展

参考建设项目当地实际情况，工期定额和单位工程工期定额，结合项目建设内容、工程量大小、建设难易程度、施工条件和使用要求等情况，项目综合建设工期拟定为4年（包含前期准备工作），已于2022年6月开工，2025年12月全部竣工交付使用。其中：

- 1、2022年5月底前，完成前期立项、可研、评审及招标采购、勘探、设计等施工准备；
- 2、2022年6月-2025年11月，完成工程施工；

3、2025 年 12 月，完成工程建设竣工、交付。

已完成的前期工作：

本项目的发债申请工作已完成实施方案、法律意见书、财务评估报告编制单位的落实及签约，已完成报告编制前的实地调研走访、资料收集、论证分析、财务测算等工作，已完成实施方案、法律意见书、财务评估报告的编制。

（四）项目收益与融资平衡

根据《实施方案》，郎溪县十字镇综合产业园基础设施项目总投资为 41949.38 万元，总投资的 54.71%(22949.38 万元)来源于项目资本金；计划 45.29%（19000.00 万元）的资金需求由发行专项债券来满足。

根据河南中兴信和会计师事务所有限公司就本次申请项目收益专项债券出具的《财务评估报告》，认为在项目收益预测及其所依据的各项假设前提下，本次评估的该项目预期项目收益能够合理保障偿还融资本金和利息，实现项目收益与融资自求平衡。

本所律师认为，本项目资本金占总投资的比例符合我国专项债券法律法规规章及有关政策文件对项目资本金比例的规定，符合项目收益专项债券对项目收益与融资要求达到平衡的要求。

（五）债券的募集资金用途

根据《实施方案》，本期债券募集资金将用于郎溪县十字镇综合产业园基础设施项目的建设投资，项目建设期债券利息和发行费用由财政资金支付，项目竣工进入运营期后，以项目收益为债券本息的偿债来源。该项目属于有一定收益的公益性事业项目。

1、项目区位

郎溪，北宋端拱元年（公元 988 年）置县，古称建平。县域总面积 1105 平方公里，辖 9 镇 3 个街道 1 个省级开发区，户籍人口 36 万。是中国绿茶之乡、江南水韵之城，全国文明城市提名城市。

郎溪区位优势，是便行便捷便利的聚力之地。位于长三角区域地理中心，皖

苏浙“三省通衢”，两小时内通达上海、合肥、南京、杭州四大都市，“一小时通行圈”涵盖苏州、湖州、芜湖等 15 个重要城市，100 公里左右有南京禄口、宣城芜宣和杭州萧山等机场，2 条高速和 4 条国省干线纵横交错，宣杭铁路、商合杭高铁以及规划中的宁杭高铁（高速）二通道穿境而过，芜申运河定埠港开通了安徽省首个县级集装箱航线，连接长江、太湖，直达上海，被誉为“通江达海绿色生态皖东南第一港”。

郎溪生态秀美，是宜居宜业宜游的魅力之地。“三山两水四分田，一分道路和庄园”，有 50 万亩良田、27 万亩水域和 10 万亩茶园，森林覆盖率达 35.36%，空气优良天数占比 80%以上。物产丰富，有以水产品为主要食材的百年美味“建平十六鲜”，有五朝贡茶瑞草魁、尊品黄茶“郎溪黄魁”，被农业部命名为“中国绿茶之乡”。“两山三湖”彰显山水灵性，4A 级景区石佛山、伍员山，皖南最大天然淡水湖南漪湖、天子湖、龙须湖，深受长三角游客青睐，被评为全国生态县、中国天然氧吧、中国十大休闲小城、中国最美生态旅游名县，全国文明城市、国家园林城市、国家卫生县城“三城”创建一体推进。

郎溪底蕴深厚，是古风古典古韵的实力之地。商属勾吴，战国属越，历经南宋、清末 2 次较大规模的移民，吴、楚、徽和中原文化交汇融合。有鸦山古道、侯村祠堂等 12 个国家级、省级文保单位和“跳五猖”“古南丰黄酒酿造”等 10 个国家级、省级非物质文化遗产。有距今七千年的磨盘山遗址，是商周时代先民在此刀耕火种的文明遗迹。有世界上最古老的人工运河——胥河，开凿于公元前 506 年。有涛峰远望、石涧春和等“建平八景”，自明朝嘉靖年间就予以记载。有盛产于姚村的“宣州石砚”，被李白赞为“宣州石砚墨色光”。杜牧、杨万里、梅询、张大千等在此留下诸多诗词画作，被誉为“中华诗词之乡”。

郎溪发展加速，是创业创造创新的活力之地。突出“工业强县”的首要地位，深入开展工业突破五年行动，郎溪经济开发区在全省排名升至 41 位，汽车零部件、高端装备制造两大主导产业体量不断壮大、质量不断提升，以华菱精工为代表的龙头企业挂牌上市，以科大重工、托新精密等为代表的一批“小巨人”企业迅速壮大，以同创顶立、汽车零部件产业园为代表的一批重大项目开工建设，以远景能源、宝光智中能源为代表的一批“大好高”项目签约落户。成立长三角区

域发展郎溪研究院，建成院士工作站、博士后科研工作站、省技术中心等 23 家科研机构。2022 年，实现地区生产总值 214.8 亿元、增长 3.8%；一般公共预算收入 22.1 亿元、增长 5.1%；固定资产投资增长 4.9%；规上工业增加值增长 8%，其中高技术工业增加值增长 29.8%，位列全市第 1；工业用电量增长 13.6%，位列全市第 1；金融机构人民币贷款余额增长 20%，位列全市第 3；城乡居民人均可支配收入增长 6.7%，位列全市第 3。

郎溪机遇叠加，是共建共享共赢的潜力之地。作为安徽东南门户，是长三角城市群、G60 科创走廊重要节点城市，南京都市圈、杭州都市圈重要县级城市；是国家发改委批准的苏皖合作示范区的主阵地，“一地六县”长三角生态优先绿色发展产业集中合作区建设的主战场；绿色智能制造产业园被列入《长三角一体化发展规划“十四五”实施方案》。目前，来自沪苏浙地区的规模工业企业已达 302 户，占全县规模工业企业数 91%，荣膺全国“最具投资营商价值县”“投资环境质量十佳县”。

2、建设规模

项目规划建筑面积 126000 平方米，其中：标准化厂房 98000 平方米，研发楼 3800 平方米，值班室 200 平方米，产城融合服务中心 24000 平方米，室外配套工程 11340 平方米，场地 2400 平方米，停车场 4900 平方米，道路 7120 平方米，雨污水 1 项，供水 1 项，供电 1 项，围墙 1080 米，零星配套（广告牌 30 处、充电桩 160 套）等工程及新建道路 3.35 公里，改造道路 13.75 公里，道路两边配套工程 27.7 万平方米、环境整治及拆迁 1 项。

3、提供的公共产品和服务内容

本项目占地面积为 195 亩，建筑面积为 126000 平方米，新建道路 3.35 公里，道路改造 13.75 公里。建设内容为：标准化厂房、研发楼、产城融合服务中心、值班室、配套的室外场地、停车场、道路、雨污水、供水供电、围墙及道路新建和提升、环境整治及拆迁等工程。

本所律师认为，本项目符合安徽省和宣城市专项规划。

（六）对应资产管理

根据《实施方案》，并经本所律师核查，根据提供的项目材料及出具的承诺函承诺“关于本期专项债券发行对应资产及收益，我单位保证在还清本次专项债券发行本金及利息前不会用于为我单位、我单位关联方、政府、政府融资平台等主体融资的债务提供抵押、质押以及其他任何形式担保的事项，收益也不会挪作他用。确保该产品的本金及收益得到按时兑付。”

本所律师认为，项目的承诺符合法律法规的规定，项目对应资产的独立性能够得到保证。

四、相关文件及中介机构业务资质

（一）《财务评估报告》及会计事务所资质

根据河南中兴信和会计师事务所有限公司就本次申请项目收益专项债券出具的《财务评估报告》，该报告认为该项目可以以相较银行贷款利率更优惠的融资成本完成资金筹措，为该项目提供足够的资金支持，保证项目顺利施工。同时，项目建成后通过项目收益提供了充足、稳定的现金流入，符合项目收益与融资自求平衡的条件，充分满足本项目专项债券还本付息要求。根据河南中兴信和会计师事务所有限公司的《营业执照》（统一社会信用代码：91410100559624535D（1-1））、《会计师事务所执业证书》（证书编号：41010084）可知，其为符合要求的具备会计事务所资质的第三方机构。

（二）《法律意见书》及律师事务所资质

北京盈科（合肥）律师事务所为本项目出具本《法律意见书》，本所是经安徽省司法厅批准设立并核发《律师事务所执业许可证》（证号：31340000085240504T），已通过律所年度考核，具备为本期债券申请使用提供法律服务的主体资格。本所指派王宝钢律师、吴海峰律师作为出具本法律意见书的律师，该二位律师均持有《中华人民共和国律师执业证》且通过了律师年度年检。

本所律师认为，本阶段暂不涉及承销机构、评级机构、监管银行等，已根据规定引入具有资质的专业咨询机构、会计事务所、律师事务所为项目提供服务并

出具相关文件。

五、法律风险评估

（一）资金使用方面风险

1、违法违规使用资金的风险

根据法律规定及国发〔2014〕43号文、财预〔2017〕89号文、财预〔2018〕34号等文件，《实施方案》安排募集资金将全部用于申报项目，不用于其他用途，但在资金下达、项目建设过程中，资金经手人可能存在违规占用、挪用募集资金的风险。

2、风险控制

根据法律法规和有关政策，项目所募集资金由安徽省人民政府转贷项目所在地政府使用，并将制定资金使用管理办法，项目所在地财政部门及有关支付中心将依法依规办理资金结转。项目主管部门将对本次发行对应项目有关资金实施“专款专户”管理。

因此，本所律师认为，发行人与有关主体财政部门依法行政能力较好，资金使用透明度高，募集资金的违法违规使用风险较低。

（二）项目建设施工方面

1、工期拖延和工程事故风险

项目建设为复杂工程，一般存在工期拖延和工程事故的可能性。项目建设涉及到建设方、施工方、设计方、监理方、材料供应方等多方主体，容易因一方原因或多方原因出现工期拖延或出现工程事故，工期延误和工程事故均可能导致工程投资增加，并且工期拖延将影响项目的现金流入，使项目净收益减少。

2、风险控制

申报项目建设期间，项目实施中实施单位面对不同参建单位要采取不同的措施，对有可能出现诚信问题的关键点进行防范。另在项目建设过程中，实施单位

要与设计单位、监理单位、总承包商、材料设备供应商等多个单位进行考察、预审等工作，并在相关交易文件中设定风险防范条款。

本所律师认为，此风险可以通过调研、预审、投保及合同风险防范等降低风险，能够审慎地推进项目建设，风险可控。

（三）项目收益风险

1、项目收益风险

项目建设完成后，可能会出现下列项目收益风险，包括但不限于内部运营管理混乱、资金周转风险、财务秩序混乱投资无度造成回报率低等，这些风险将影响着项目收益以及本次发行债券的还本付息。

2、风险控制措施

实施单位将分期分批投入资金，充分考虑项目的特点，保证项目的实施和如期完成，对每个分项目进行周密的安排，保证按期完工，充分落实建设所需资金；健全完善财务管理制度；培养高素质的财务管理人员，全面提升财务人员综合素质。

本所律师认为，通过风险控制措施可适当降低该风险，风险可控。

（四）利率波动风险

1、利率波动风险

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项目财务成本产生影响，进而影响项目投资收益的平衡。

2、风险控制措施

为控制项目融资平衡风险，《实施方案》设定动态调整债券发行期限和还款方式及时间，做好期限配比、还款计划和准备，加快资金周转，适当增大流动比率，充分盘活资金，用资金使用效率收益对冲利率波动损失。

本所律师认为，本项目通过风险控制措施可适当降低该风险，风险可控。

六、结论

综上，本所律师认为，申请项目具备申请入库的条件，但尚需取得发行的省级人民政府批准及向国家财政部备案；实施单位为合法设立及有效存续的主体，属于项目所属地行政机关；项目已取得项目建议书批复、可研批复、用地预审与选址意见书、环评意见等必备的批准文件，具备建设实施的许可手续，项目实施后相应资产及收益权归项目单位；申请项目具有公益性，可以实现项目收益和融资自求平衡，符合申请使用地方政府专项债券要求。

本法律意见书正本一式六份，无副本，经本所承办律师签字并加盖本所公章后方生效，每份均具有同等法律效力。

（以下无正文）

[本页无正文，为郎溪县十字镇综合产业园基础设施项目收益与融资自求平衡专项债券之法律意见书签字页。]



经办律师：王宝钢
吴海峰

2025 年 2 月 25 日



仅供此次申请郎溪县十字镇综合产业园基础设施项目专项债券使用



仅供此次申请郎溪县十字镇综合产业园基础设施项目专项债券使用

律师事务所分所
执业许可证

(副本)

统一社会信用代码: 31340000085240504T

北京盈科(合肥) 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



律师事务所分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	合肥市司法局
考核日期	2023年1月10日

考核年度	2023年度
考核结果	合格
考核机关	合肥市司法局
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	

仅供此次申请郎溪县十字镇综合产业园基础设施项目专项债券使用

所属律师事务所变更登记备案（七）

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



执业机构	北京盈科（合肥） 律师事务所		
执业证类别	专职律师		
执业证号	13401200310681626		
法律职业资格 或律师资格证号	(94) 司律证字第628 号	持证人	王宝钢
发证机关	安徽省司法厅	性 别	男
发证日期	2023年11月29日	身份证号	340102197112131514



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
备案日期	2024年6月-2025年9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 北京盈科（合肥）
律师事务所

执业证类别 专职律师

执业证号 13401201410833237

法律职业资格
或律师资格证号 A20113401221065

发证机关

发证日期



持证人 吴海峰

性 别 男

身份证号 340123198801305790



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
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	