



河南钟秀律师事务所

关于吴江高新产业园建设项目

法律意见书

2025 年 09 月

地址：郑州市郑东新区商务内环路与西二街龙湖大厦 17 楼 1706 室

电话：0371-60999796

# 关于淮滨县先进制造业开发区纺织服装 标准化厂房项目 法律意见书

〔2025〕豫钟非诉字第 119 号

致：河南淮河港产城发展有限公司

根据相关法律、法规及规范性文件的有关规定，河南钟秀律师事务所（以下简称“本所”）作为吴江高新产业园建设项目的法律顾问，按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，就吴江高新产业园建设项目使用专项债券资金的相关事宜，出具本法律意见书。

本所律师根据《中华人民共和国律师法》、《中华人民共和国预算法》、《中华人民共和国证券法》、《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）、《关于印发〈地方政府债券发行管理办法〉的通知》（财库〔2020〕43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，就吴江高新产业园建设项目相关事宜，出具本法律意见书。

## 第一章 释义

除非上下文中另有所指，以下词语或简称在本法律意见书中的含义如下：

1	本项目	指	吴江高新产业园建设项目
2	本所	指	河南钟秀律师事务所
3	本法律意见书	指	吴江高新产业园建设项目法律意见书
4	专项评价报告	指	上会会计师事务所（特殊普通合伙）河南分所出具的《吴江高新产业园建设项目项目收益与融资自求平衡专项评价报告》
5	元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二章 重要声明

一、本所律师依据《中华人民共和国预算法》等法律法规和规范性文件，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。

二、本所律师承诺，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和规范性文件发表法律意见；已严格履行法定职责，遵循勤勉尽责和诚实信用原则，对本项目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、误导性陈述及重大遗漏。

三、本所律师同意将本法律意见书作为本项目必备的法律文件，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。

四、河南淮河港产城发展有限公司已向本所律师保证，其向本所律师提供的为出具本法律意见书所必需的原始书面材料、副本材料、复印材料和对有关事实的说明均真实、准确、完整，无虚假记载、误导性陈述及重大遗漏；其所提供资料上的签字和（或）印章均真实、有效；其所提供的副本材料或复印件与正本或原件完全一致。

五、对出具本法律意见书至关重要而又无法获得独立证据支持的事实，本所律师依赖于有关行政机关、司法机关或其他有关单位出具的证明文件和有关说明。

六、本所律师仅就与本项目有关的法律事项发表法律意见，

并不涉及有关财务会计、审计、信用评级等非法律专业事项。本所律师在本法律意见书中对审计结论、信用评级结论、财务会计数据及依据的引用，并不意味着本所律师对该等内容的真实性和准确性作出任何明示或默示的保证。

七、本所律师承诺，不作出违反律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神的免责声明。

八、本法律意见书供本项目申请专项债券及后续发行使用。未经本所授权，本法律意见书不得被用作任何其他目的。

### 第三章 正文

基于上述释义与重要声明，本所律师现发表如下法律意见：

#### 一、项目核查情况

##### （一）项目申报单位

根据项目申报及审批文件，本项目的申报单位为河南淮河港产城发展有限公司。

名称：河南淮河港产城发展有限公司

类型：有限责任公司（国有独资）

地址：河南省信阳市淮滨县栏杆街道办事处栏杆街与闫河路交叉口1号

法定代表人：胡尧

注册资本：80000万元

成立日期：2021年11月29日

统一社会信用代码：91411527MA9KHBFA1E

经营范围：许可项目：建设工程施工；房地产开发经营；河道采砂；燃气经营（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：住房租赁；林业专业及辅助性活动；园林绿化工程施工；农村民间工艺及制品、休闲农业和乡村旅游资源的开发经营；太阳能发电技术服务；风力发电技术服务；污水处理及其再生利用；资源再生利用技术研发；资源循环利用服务技术咨询；以自有资金从事投资活动；人力资源服务（不含职业中介活

动、劳务派遣服务)；土地整治服务；与农业生产经营有关的技术、信息、设施建设运营等服务；自有资金投资的资产管理服务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

综上，本所律师认为：河南淮河港产城发展有限公司系在中华人民共和国境内依法设立、合法存续的有限责任公司（国有独资），具备以吴江高新产业园建设项目申请专项债券资金的主体资格。

## （二）项目概况

本项目位于淮滨县立城大道以东平安大道以南。本项目总占地面积约 187,438.29 m<sup>2</sup>，总建筑面积 188,579.33 m<sup>2</sup>，计容总建筑面积 229,249.14 m<sup>2</sup>。主要建设内容包括单层厂房 40,669.81 m<sup>2</sup>（计容建筑面积 81,339.62 m<sup>2</sup>）、两层厂房 142,099.52 m<sup>2</sup>、综合服务中心 5,328.00 m<sup>2</sup>、设备用房 450.00 m<sup>2</sup>、门卫 32.00 m<sup>2</sup>。配套建设围墙、大门、道路广场、绿化、消防水池、电力照明和给排水等基础设施。

## （三）项目批复文件

河南淮河港产城发展有限公司向本所律师提供了本项目审批资料，并承诺其真实、合法、有效，且本所律师对其进行了查阅。

2022 年 3 月 24 日，淮滨县发展和改革委员会作出《关于淮滨县产业集聚区管理委员会吴江高新产业园建设项目可行性研究报告的批复》（淮发改〔2022〕27 号），原则同意该项目建

设。

2025年9月24日，淮滨县发展和改革委员会作出《关于变更吴江高新产业园建设项目实施主体及资金来源的批复》（淮发改审批〔2025〕100号），同意项目实施主体及资金来源变更。

综上，本所律师认为：本项目已取得可研批复、项目实施主体及资金来源变更批复。

## 二、本项目收益与融资平衡

根据项目申报单位提供的申报手续及相关资料，以及相关的财务收益预测等依据，吴江高新产业园建设项目总投资59,060.00万元，其中：计划申请使用专项债券资金28,000.00万元，其中4,000.00万元专项债券资金用作项目资本金，银行贷款资金8,000.00万元，财政配套资金23,060.00万元。

根据上会会计师事务所（特殊普通合伙）河南分所出具的《吴江高新产业园建设项目项目收益与融资自求平衡专项评价报告》，吴江高新产业园建设项目预期经营收入对应的收益能够合理保障偿还拟使用的专项债券本金和利息，实现项目收益与融资自求平衡。

综上，本所律师认为：根据项目单位提交的资料及财务机构的预测，该项目可以实现项目收益与融资自求平衡。

## 三、为本项目服务的中介机构

### （一）审计机构及专项评价报告

上会会计师事务所（特殊普通合伙）河南分所（以下简称“上



会河南分所”）作为本项目的审计机构。

上会河南分所现持有郑州市工商行政管理局专业分局于2014年6月6日核发的统一社会信用代码为914101003979364397的《营业执照》、河南省财政厅核发的执业证书编号为310000084101的《会计师事务所执业证书》。

上会河南分所系经批准依法设立且合法存续的合伙制会计师事务所，具备为本项目出具专项评价报告的资质；在专项评价报告上签字的注册会计师均具备相应的资格。

## （二）律师事务所及法律意见书

本所作为本项目的法律顾问并出具法律意见书。本所系经河南省司法厅批准设立的合伙制律师事务所，现持有河南省司法厅于2017年11月20日核发的统一社会信用代码为31410000MD0171026N的《律师事务所执业许可证》。

河南钟秀律师事务所系经批准依法设立且合法存续的合伙制律师事务所，具备为本项目出具法律意见书的资质；在本法律意见书上签字的执业律师均具备相应的从业资格。

综上，本所律师认为：为本项目提供服务的审计机构及注册会计师、律师事务所及经办律师均具备相应的资质。

## 四、项目公益性论述

本期项目的建设将促进产业集聚效益的发挥加强各企业在生产中的相关性，促使生产一体化的完善，加快区域经济的发展，也带动周边区域的经济的发展。项目的实施，通过统一规划、统一

管理，使入驻的企业能够有序的生产，做到全方位的治安管理和治安防范，极大地满足各生产企业的生产要求。将对信阳市内人们的生产和生活产生积极影响，为区域内的开发建设提供必要的基础设施保证。

综上，本项目具有良好的社会效益，属于公益性项目。

## 五、本项目投资风险提示及风险防控

### （一）投资风险提示

#### 1、安全建设风险

施工过程中影响安全建设的因素众多，包括人为因素、设备因素、技术因素以及恶劣天气、自然灾害等外部环境因素，如发生意外安全事故，将对单位的正常经营产生不利影响。

#### 2、现金流预测风险

本项目的资金平衡根据对本项目未来现金流的合理预测而设计，影响基础资产未来现金流的因素主要包括：政府的信用情况等，由于上述影响因素具有一定的不确定性，运营成本预测的偏差将导致投资总额和设计总额的偏差。因此对本项目未来现金流的预测也可能会出现一定程度的偏差，投资人可能面临现金流预测偏差导致的投资风险。

#### 3、偿付风险

本项目收入、支出、还本付息等费用纳入政府性基金预算管理。本期债券偿付资金主要来自于对应项目未来收益，偿债较有保障，偿付风险极低。但本项目收益的实现易受到项目实施进度、

经营管理等多种因素影响，存在一定的不确定性，将有可能给偿付带来一定风险。

## （二）风险防控

### 1、组织机构风险的控制措施

应借鉴行业内的成功经验、建立科学、严格的管理制度，同时应加强投资可行性论证。遵循依法投资原则、战略性投资原则、审慎原则、收益性原则、规模控制原则，按程序进行投资决策。同时从前期开始树立风险防范意识，重视风险防范和控制。对项目的各阶段、各方面风险进行系统的识别和分析，采取有效的风险防范措施，建立完善的风险控制体系，达到防患于未然的目的。

### 2、施工技术的控制措施

应督促施工承接单位积极学习、引进先进、可靠的施工技术和装备，加强施工管理。

### 3、工程风险的控制措施

与设计单位保持良好沟通，设计阶段加大投入，做好、做全现场勘探、勘察工作，尽量优化设计，防止设计方案发生较大变化，尽量减少不必要的设计变更，争取较大的设计价差。

### 4、投资估算及资金风险的控制措施

要控制这一风险，需从设计和施工两个不同的方面开展工作。设计阶段在满足单位设计标准，满足单位需求的前提下，尽可能多做方案，做细方案，通过局部方案的多方案优化比选，组合推荐项目最经济、最合理的方案，最大限度降低工程造价。施工阶段严格管理，在把好质量关的同时，严格控制项目工程造价，把握施工进度，做到不窝工、不浪费。同时，在条件允许的前提下，

施工过程中，尽可能结合实际情况进一步优化施工图设计，降低工程造价。

#### 5、政策风险的控制措施

由于国家宏观调控政策、对目前项目建设、运营、管理等方面的政策法规、地方政府的发展政策等不以个人或单位的利益为转移，当它们发生变化而给项目带来风险时，这种风险的规避只能从其它渠道采取有效方法，包括税收优惠、延长收费期限或其它补偿等。

### 六、结论性意见

根据以上内容，本所律师认为：

（一）河南淮河港产城发展有限公司具备以吴江高新产业园建设项目申请专项债券资金的主体资格。

（二）吴江高新产业园建设项目属于有一定收益的公益性项目。

（三）根据《专项评价报告》相关测算，吴江高新产业园建设项目预期项目收益能够合理保障偿还拟使用专项债券资金和利息，能够实现项目收益和融资自求平衡。

（四）在本法律意见书出具日前，该项目已经取得可研批复、项目实施主体及资金来源变更批复。在项目开工前需按规定和程序向相关审批部门申请办理其他手续。

（五）本项目拟通过专项债券与市场化融资的组合融资事项符合专项债券相关规定；专项债券项目形成资产不用于抵质押、不存在同一资产重复性融资。

（六）为本项目提供服务的律师事务所及经办律师、审计机构及经办注册会计师均具备相应的资质。

本法律意见书一式四份，经本所经办律师及负责人签字并加盖本所公章后生效。

（以下无正文）

（此页无正文，仅为《河南钟秀律师事务所关于吴江高新产业园建设项目法律意见书》之签字盖章页）



负责人：贾付山

经办律师：贾付山

经办律师：刘博

2025 年 09 月 25 日

律 师 事 务 所  
执 业 许 可 证  
( 副 本 )

统一社会信用代码：31410000MD0171026N



河南钟秀

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：



2024年06月06日



律师事务所年度检查考核记录

考核年度	2023年度 zzssfj
考核结果	合格
考核机关	河南省郑州市司法局 专用章 4101020047442
考核日期	2024年5月31日至 2025年5月31日 zzssfj



考核年度	2024年度 zzssfj
考核结果	合格
考核机关	河南省郑州市司法局 专用章 4101020047442
考核日期	2025年5月31日至 2026年5月31日 zzssfj

考核年度	
考核结果	
考核机关	
考核日期	



# 律师事务所执业许可证

统一社会信用代码: 31410000MD0171026N



河南钟秀律师事务所, 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:

2019年11月20日

执业机构 河南钟秀律师事务所

执业证类别 专职律师

执业证号 14101199310100806

法律职业资格  
或律师资格证号 5422

发证机关 河南省司法厅

发证日期 2024年05月22日

持证人 贾付山

性别 男

身份证号 412701196302150574

二维码

河南省司法厅  
行政审核专用章

ZHONGXIU LAW FIRM  
河南钟秀律师事务所  
HENAN

律师年度考核备案

考核年度 2023年度  
ZZSSfj

考核结果 称职

备案机关 河南省郑州市司法厅  
专用章

备案日期 2024年5月31日至  
2025年5月31日  
ZZSSfj

律师年度考核备案

考核年度 2024年度  
ZZSSfj

考核结果 称职

备案机关 河南省郑州市司法厅  
专用章

备案日期 2025年5月31日至  
2026年5月31日  
ZZSSfj



执业机构	河南钟秀律师事务所	 	
执业证类别	专职律师		
执业证号	14101202011185352		
法律职业资格A20174117273326 或律师资格证号			
发证机关	河南省司法厅	持证人	刘博
发证日期	2025年05月22日	性别	女
		身份证号	412826199503037523

律师年度考核备案		律师年度考核备案	
考核年度	2024年度 zzssfj	考核年度	
考核结果	称职	考核结果	
备案机关	郑州市司法局 专用章 律师年度考核备案	备案机关	
备案日期	2025年5月31日至 2026年5月31日 zzssfj	备案日期	