
广东远大永恒律师事务所

关于

2020 年广东省交通基础设施专项债券（五期）

清远市中医院地下停车库工程

之

法律意见书

（2020）远大永恒第 03 号

广东远大永恒律师事务所



广东远大永恒律师事务所（以下简称“本所”）担任清远市中医医院地下停车库工程专项债券发行的特聘法律顾问。本所根据本所律师根据《预算法》、国发[2014]43号文、财库[2015]83号文、财预[2015]225号文、财预[2016]155号文、财预[2017]89号文、财预[2018]34号文、财库[2018]61号文等法律、法规以及其他规范性文件的规定，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。

为出具本法律意见书，本所律师特作如下声明：

1、本所律师已依据本法律意见书出具日以前已经发生或存在的事实和我国现行法律、法规及其他规范性文件发表法律意见。

2、本所律师严格履行法定职责，遵循了勤勉尽责和诚实信用原则，对本次发行项目的合法、合规、真实、有效进行了充分的陈述和就法律层面上发表意见。

3、本所律师同意将本法律意见书作为本次发行债券申报所必备的法律文件，但需随同其他申报材料一同上报申请批准。

4、本所律师同意委托人部分或全部在募集说明书中自行引用本法律意见书的内容，但委托人在作上述引用时，不得因引用而导致法律上的歧义或曲解。

5、委托人向本所律师保证，其已经提供了为出具本法律意见书所必需的真实、完整、准确、有效的原始书面材料、副本材料或者口头证言，递交给本所的文件上的签名、印章真实，所有副本材料和复印件与原件一致。

6、对于本法律意见书至关重要而又无法得到独立的证据支持的事实，本所律师依赖于有关政府部门、委托人或其他有关机构出具的证明文件出具本法律意见书，如有关证明文件存在错误或者偏差，造成本法律意见偏差，本律师事务所不承担任何责任。

7、本所律师仅就与委托人本次债券发行有关的法律问题发表法律意见，不对有关会计、审计、资产评估等专业事项（包括但不限于偿债能力、流动性等）发表意见。在本法律意见书中对有关审计报告、专业说明、信用评级报告书中的某些数据和结论的引述，并不意味着本所对该等数据、结论的真实性和准确性作出任何明示或默示的保证，本所对该等文件的内容并不具备核查和作出评价的适当资格。

8、本法律意见书阅读时所有章节应作为一个整体，不应单独使用。本所律师未授权任何单位或个人对本法律意见书作任何解释或说明。

本法律意见书仅供委托人为本次发行债券申请批准的目的参考使用，不得用作任何其他目的。

东
信
所

正文

一、项目收益与融资自求平衡专项债券发行

1. 发行人

根据法律规定，本期专项债券发行主体为广东省人民政府，符合《国务院关于加强地方性债务管理的意见》文件的规定。

2. 本期发行概况

本期债券发行的发行情况如下：

项目	内容
发行人	广东省人民政府
发行金额	2000 万元人民币
发行期限	10 年
募集资金用途	用于清远市中医院地下停车库工程
还款来源	停车费收入、广告收入

二、项目收益与融资自求平衡专项债券项目的情况

本次发债事项对应的项目为：清远市中医院地下停车库工程项目，该项目总投资为 7038 万元。项目所需资金将由多渠道筹措，医院通过申请地方政府专项债券 2000 万元，占 28%，自有资金 5038 万元，占项目总投资的 72%。具体情况如下：

1. 项目概述

清远市中医院地下停车库工程项目位于清远市清城区 J21-2 号区原笔架广场区域。项目规划总占地面积 8642.8 平方米。新建新建地下二层停车库及一条横跨笔架路西引道 10 米宽车行隧道，车库总建筑面积 10477.73 平方米，车位 316 个。

项目核实情况

截至本法律意见书出具日，根据债券发行申请方提供的相关资料和律师核实，项目的核实情况如下：

根据清远市发展和改革局《关于清远市中医院地下停车库工程项目可行性研究报告的批复》（清发改行审[2017]159 号），本项目可行性研究报告已由清远市发展和改革委员会依法审核，项目的实施程序，符合法律规定，项目依法通过规划报建及施工报建程序，施工许可证编号：441802202001230201。

综上所述，本所律师认为，该项目为新建项目，已取得相应审批手续，目前该项目已开工。按照《财政部关于支持做好地方政府专项债券发行使用管理工作的通知》（财预[2018]161 号）、《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）等规定，项目建设符合法律规定。



三、项目资金情况

1. 资金来源和资金用途

清远市中医院地下停车库工程项目,该项目总投资为 7038 万元。项目所需资金将由多渠道筹措,医院通过申请地方政府专项债券 200 0 万元,占 28%,自有资金 5038 万元,占项目总投资的 72%。

2. 项目收益与融资平衡安排

本期债券存续期内,清远市中医院停车库项目的收入用于偿还本期债券对应项目债券本金和利息,实现项目收益与融资自求平衡。本项目收入将来自债券存续期内清远市中医院地下停车库的收支结余。根据清远市精诚会计师事务所有限公司出具的《清远市中医院地下停车库工程收益与融资金平衡测算专项评价报告》对项目资金平衡的分析结果,收益覆盖债券本息倍数为 1.81 倍;项目收益与融资能够自求平衡。项目总体风险较小,具备较强偿债能力。

五、结论性意见

综上所述,发债事项对应项目的城乡建设专项债券发行符合《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》、《关于做好地方政府专项债券发行工作的意见》、《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》、《财政部关于支持做好地方政府专项债券发行使用管理工作的通知》规定的发行主体资格要求;项目建设开发符合相关法律规定;发债事项对应项目的资金来源和资金用途符合法律规定;发债事项对应项目的偿债收益经专业机构测算,本

息资金覆盖率大于“1”，能够实现收益和融资自求平衡，以上意见供委托人参考。

本法律意见书一式四份，均为正本；本所留存一份，其余三份为本次发行之目的使用。

（以下无正文）

广东远大永恒律师事务所

经办律师：罗建春

2020 年 月 日



15