

泸州市龙马潭区龙驰新能源停车场建设项目

收益与融资自求平衡专项债券

法律意见书



宝盈律师事务所
BAOYING LAW FIRM

www.baoyinglaw.com (010) 6894 8828

北京 成都 南京

二〇二〇年七月

泸州市龙马潭区龙驰新能源停车场建设项目

收益与融资自求平衡专项债券

法律意见书

目 录

声 明	2
正 文	4
一、 拟发行债券的基本情况	4
二、 募投项目参与主体情况	4
(一) 实施单位	4
(二) 项目业主	4
三、 募投项目的合法合规性	5
(一) 募投项目建设内容	5
(二) 募投项目审批文件	6
(四) 募投项目特别说明	7
四、 募投项目的公益性	8
(一) 推行新能源出行，更加低碳环保	8
(二) 补充完善城市功能，优化公共交通网络，方便居民出行	9
五、 项目融资与收益平衡	9
六、 募投项目对应资产的独立性	10
七、 专项债券风险揭示与控制措施	10
八、 中介服务机构	11
(一) 项目咨询单位	11
(二) 财务评价单位	11
(三) 法律顾问单位	12
九、 结论意见	12

泸州市龙马潭区龙驰新能源停车场建设项目
收益与融资自求平衡专项债券
法律意见书

致：泸州市龙马潭区交通运输局

根据泸州市龙马潭区交通运输局与北京市宝盈律师事务所（以下简称“本所”）签署的《地方政府专项债券发行项目专项法律顾问合同》，本所作为泸州市龙马潭区龙驰新能源停车场建设项目收益与融资自求平衡专项债券发行（以下简称“本次发行”或“本次债券发行”）的专项法律顾问。

根据《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）、《关于地方政府债务实行限额管理的实施意见》（财预〔2015〕225号）、《地方政府专项债券发行管理暂行办法》（财库〔2015〕83号）、《地方政府专项债务预算管理办法》（财预〔2016〕155号）、《财政部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、法规及规范性文件的有关规定，北京市宝盈律师事务所就本次债券发行事宜向泸州市龙马潭区交通运输局（以下简称项目实施主体）出具《泸州市龙马潭区龙驰新能源停车场建设项目收益与融资自求平衡专项债券法律意见书》（以下简称“本法律意见书”）。

声 明

（一）本所及本所律师承诺严格履行了法定职责，遵循了律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，对本次发行的合法性、合规性、真实性、有效性进行了充分的核查验证，保证本法律意见书所认定的事实真实、准确、完整，所发表的结论性意见合法、准确，不存在虚假记载、误导性陈述及重大遗漏。

（二）本所律师根据本法律意见书出具日以前已经发生或存在的事实发表法律意见。为出具本法律意见书，本所律师向项目实施主体提交了应向本所律师提供的资料清单，项目实施主体依据该等清单提供的资料、文件和说明构成本所律师出具法律意见书的基础。本所律师还就本次发行涉及的有关问题询问了项目实施主体有关人员。对于本法律意见书至关重要而又无法得到独立证据支持的事实，本所依赖项目实施主体、其他有关政府部门出具的证明文件。

（三）项目实施主体已向本所保证，其所提供的文件和所作的陈述和声明是准确、完整、真实和有效的，且一切足以影响本法律意见书的事实和文件均已向本所披露，无任何虚假记载、误导性陈述及重大遗漏；文件上所有签字与印章均系真实，复印件与原件一致。本所律师已对与出具本法律意见书有关的所有文件资料及证言进行了核查，并据此出具本法律意见书。

（四）本法律意见书仅就本次发行所涉及到的中国法律问题发表意见，而不对有关会计、审计、信用评级、评估等专业事项发表意见，在本法律意见书中涉及其他专业事项内容时，本所依赖有关专业机构出具的报告。本法律意见书对其他专业机构意见的援引，并不表

明本所及本所律师对该等意见的任何评价。

（五）本法律意见书仅供本次债券发行之目的使用，不得用于其他任何目的。本所同意项目实施主体、债券发行主体将本法律意见书作为本次发行申请所提供的必备文件之一随同其他申报材料一起上报，并依法就本法律意见书承担相应责任。

正 文

一、 拟发行债券的基本情况

债券名称：泸州市龙马潭区龙驰新能源停车场建设项目收益与融资自求平衡专项债券，发行规模：1.9 亿元，分四期发行。其中：2020 年拟发行债券 0.9 亿元，2021 年拟发行债券 0.4 亿元，2022 年拟发行债券 0.4 亿元，2023 年拟发行债券 0.2 亿元。年利率 4.0%，债券存续期 10 年。付息方式：利息半年一付，本金到期一次性偿还。

二、募投项目参与主体情况

（一）实施单位

泸州市龙马潭区龙驰新能源停车场建设项目收益与融资自求平衡专项债券的募投项目的实施单位为：泸州市龙马潭区交通运输局。泸州市龙马潭区交通运输局是泸州市龙马潭区人民政府的下属机构，社会统一信用代码为 11510402008357346D，住所地泸州市龙马潭区长乐街三段 2 号，负责人为赵绍宣。

（二）项目业主

泸州市龙马潭区龙驰新能源停车场建设项目收益与融资自求平衡专项债券的募投项目的项目业主为泸州市龙马潭区兴能公共交通运输有限公司（以下简称“项目业主”），根据项目业主的营业执照并经本所律师查询全国企业信用信息公示系统，截止本法律意见书出具之日，项目业主的基本情况如下：

统一社会信用代码：91510504MA6BDH7XXG，类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）；法定代表人：杨德贵；注册资

本：2000.00 万元人民币；成立日期：2018 年 6 月 27 日；登记机关：泸州市龙马潭区市场监督管理局；核准日期：2019 年 10 月 17 日；登记状态：存续；住所：四川自贸区川南临港片区龙马大道三段 77 号 1 栋 8 楼 802 室；经营范围：龙马潭区域公共汽车交通，汽车租赁，停车场经营，充电场经营，设计、制作、代理、发布广告，道路货物运输、仓储服务、物流服务（不含危险化学品）；房屋、场地租赁；大中型客车、货车维修（含（总成修理、一、二级维护、小车维护救援、专线修理和竣工检验工作、危险品运输车维修、整车大修））；保险兼业代理、城市公共汽车客运服务、公共汽车正常班客运服务、城市公共汽车票代理服务、公交卡代理服务、城镇公共汽车客运服务。（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）。

该项目业主主要承担该项目开发建设、国有资产经营、投融资等职能，其出资人是泸州市龙驰实业集团有限责任公司（持股 100.00%）。

经核查，本所律师认为，项目业主为依法设立并有效存续的企业法人，具有相应的民事权利能力和民事行为能力，未被列入经营异常名录或者严重违法企业名单；具备从事基础设施建设、房地产开发、土地开发、整理、园区开发等业务的主体资格，依法可以使用专项债券发行所募集资金建设相关项目。

三、募投项目的合法合规性

（一）募投项目建设内容

根据《泸州市龙马潭区龙驰新能源停车场建设项目收益与融资自求平衡专项债券实施方案》（以下简称“《实施方案》”），拟发行债券对应投资的泸州市龙马潭区龙驰新能源停车场建设项目（以下简称“募投项目”）由八个子项目组成，总占地面积约 390 亩，建设

全域公交枢纽综合停车场及充电停车场 6 个，S213、S214 停车区各一片，新建停车位 10000 个，安装充电桩 3000 个。具体内容如下表：

工程建设周期为 2020 年 9 月~2023 年 8 月，3 年。

序号	项目名称	场站地址	面积 (亩)	配套用房 (m ²)	停车位 (个)	充电桩 (根)	广告牌 (个)
1	全域公交枢纽综合停车场	泸州市龙马潭区 安宁街道	36.97	建设总部大楼 6000 平方米，车辆维修、安检用房 6000 平方米。自动洗车机 6 个。	620	186	5
2	关口新能源停车场	泸州市龙马潭区 鱼塘街道民兴路 2 段	18.74	建设配套服务用房 500 平方米。自动洗车机 6 个。	490	147	4
3	胡市新能源停车场	泸州市龙马潭区 胡市镇	26.03	建设配套服务用房 800 平方米。自动洗车机 6 个。	690	207	6
4	特兴新能源停车场	泸州市龙马潭区 特兴镇	53.286	建设配套服务用房 1500 平方米。自动洗车机 6 个。	1420	426	10
5	金龙新能源停车场	泸州市龙马潭区 金龙镇	15.449	建设配套服务用房 500 平方米。自动洗车机 6 个。	410	123	2
6	石洞新能源停车场	泸州龙马潭区石 洞街道河咀村	25.2193	建设配套服务用房 800 平方米。自动洗车机 6 个。	670	201	6
7	S213 停车区	安宁街道柏杨村	119.5	建设配套服务用房 5000 平方米。自动洗车机 10 个。	3180	954	20
8	S214 停车区	金龙镇西坛村	94.8057	建设配套服务用房 3000 平方米。自动洗车机 10 个。	2520	756	15
合 计			390	总建筑面积 24100 平方米，自动洗车机 56 个。	10000	3000	68

(二) 募投项目审批文件

泸州市龙马潭区龙驰新能源停车场建设项目已经分别取得相关政府部门审批文件如下：

1. 《泸州市龙马潭区发展和改革局关于泸州市龙马潭区龙驰新能

源停车场建设项目可行性研究报告的批复》（泸龙发改行审〔2020〕234号）；

2.《建设项目环境影响登记表》（备案号：202051050400000129）；

3.《泸州市自然资源和规划局龙马潭分局关于泸州市龙马潭区龙驰新能源停车场建设项目用地情况审查的复函》（泸市自然资规龙函〔2020〕75号）；

4.《关于泸州市龙马潭区龙驰新能源停车场建设项目资本金落实情况的说明》。

（四）募投项目特别说明

1. 关于资本金落实：泸州市龙马潭区交通运输局于2020年7月14日通过签发《关于泸州市龙马潭区龙驰新能源停车场建设项目资本金落实情况的说明》，该文件载明：“泸州市龙马潭区龙驰新能源停车场建设项目总投资50000万元。其中：业主单位计划银行融资20000万元，占总投资40%；项目资本金为30000万元，占总投资60%。资本金包括地方配套资金11000万元及拟发行专项债券资金19000万元。项目还需要投入的财政预算资金11000万元由泸州市龙马潭区财政局预算安排，并在2020-2023年建设期内纳入年度预算，根据建设进度同步拨付。”的方式承诺了项目建设资本金的投入责任主体、方式及金额。

2. 关于业主方隐性债务的说明：根据业主方泸州市龙马潭区兴能公共交通运输有限公司于2020年7月14日出具的情况说明，泸州市龙马潭区兴能公共交通运输有限公司是2018年6月27日注册成立的有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资），尚未存在对外提供担保、违约等情况，无未化解的隐性债务情况。

3. 关于依法合规建设问题：业主方泸州市龙马潭区兴能公共交通运输有限公司于 2020 年 7 月 14 日通过签发《承诺书》承诺：将依法积极履行项目建设后续手续的办理，杜绝“未批先建”、“边批边建”、“批建不符”等违法违规情形，自觉接受各行业主管部门监督，依法落实项目建设。

4. 关于暂未取得《工程规划许可证》的说明：业主方泸州市龙马潭区兴能公共交通运输有限公司于 2020 年 7 月 14 日出具的说明，泸州市龙马潭区龙驰新能源停车场建设项目 “《工程规划许可证》正在办理中，尚未取得。业主方将按照相关要求办理该项手续，确保项目手续齐备，顺利实施”。

本所律师认为：募投项目符合国家产业政策；募投项目所含的项目工程已按进度履行立项、规划等行政审批手续；资本金也有逐步落实依据材料；对用地规划、选址等问题作了进一步解释说明，相关责任主体对项目后期做了依法依规建设的承诺。

四、募投项目的公益性

（一）推行新能源出行，更加低碳环保。

要推广新能源汽车，必须健全充电网络，加大主导作用，建设和完善相关配套设施，为新能源汽车的推广铺平道路。本项目建设将不断提升交通服务能力和水平，进一步完善城市公交基础设施，提高服务水平，为市民出行提供更加绿色环保、便捷的出行服务。大力推广新能源汽车，打造安全、便捷、舒适、环保的出行方式，不仅能缓解能源危机，更可以优化环境，让城市生活更美好。

（二）补充完善城市功能，优化公共交通网络，方便居民出行。

本项目的建设，将进一步补充完善城市功能，改善投资环境，提升周边地块的潜在价值；促使龙马潭区以完善城镇功能为重点聚集人气，以创新投融资模式为突破点培育商气，使城市开发建设继续升温，宜居品质继续提升，为城市招商奠定良好的基础。同时新能源停车场的建设也是优化龙马潭区现有的公共交通网络，为居民出行提供更多方便和选择。

本所律师认为：募投项目为城市公共交通配套基础设施建设项目，为社会公共利益服务，属于有一定收益的公共基础设施领域。符合财预〔2017〕89号文关于“积极探索在有一定收益的公益性事业领域分类发行专项融资债券”的领域要求，符合财预〔2018〕34号文关于“优先在重大区域发展以及乡村振兴、生态环保、保障性住房、公立医院、公立高校、交通、水利、市政基础设施等领域选择符合条件的项目”的领域要求。

五、项目融资与收益平衡

根据《实施方案》，本项目估算总投资50000万元。其中：项目资本金30000万元，占总投资的60%。资本金包括地方政府配套资本金11000万元及拟发行专项债券资金19000万元。地方政府配套资本金来源于财政预算资金，根据项目建设进度分批到位。发行债券19000.00万元，占总投资的38%。

天衡会计师事务所(特殊普通合伙)成都分所出具的《泸州市龙马潭区龙驰新能源停车场建设项目收益与融资自求平衡专项债券专项评价报告》天衡川咨字(2020)00008号认为，在项目实施机构和项目业主对项目收益预测及其所依据的各项假设前提下，本次评价的建设

项目预测收益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。

本所律师认为：根据第三方专业机构出具的评价意见，该项目符合项目收益专项债券要求项目融资与收益自平衡的规定。

六、募投项目对应资产的独立性

项目业主泸州市龙马潭区兴能公交运输有限公司已出具《资产独立性承诺》，作出如下承诺：“关于泸州市龙马潭区龙驰新能源停车场建设项目收益与融资自求平衡专项债券发行对应的资产，本单位承诺在还清本次发行本金及利息前不会为本单位及其他主体融资提供抵押、质押以及其它任何形式的担保，以确保债券发行对应的资产的独立性。”

本所律师认为：该项目对应资产的独立性能够得到保障，符合财预〔2017〕89号文关于强化对应资产管理的规定。

七、专项债券风险揭示与控制措施

《实施方案》揭示了影响项目施工进度或正常运营的风险、影响项目收益的风险以及影响融资平衡结果的风险。影响项目施工进度或正常运营的风险包括外部自然环境和施工条件相关风险、施工方相关风险、设计单位相关风险、供应商相关风险、资金筹措使用风险、工程事故风险、社会稳定风险；影响项目收益的风险包括经营风险、市场风险、财务风险；影响融资平衡结果的风险包括投资测算不准确的风险、利率波动风险、存续债券置换不畅风险。《实施方案》就每项风险均提出了针对性的风险控制措施。

同时，如本法律意见书“五、项目融资与收益平衡”部分所述，

第三方专业机构出具了泸州市龙马潭区龙驰新能源停车场建设项目能够实现收益与融资自求平衡的独立评价意见。

综上，本所律师认为，泸州市龙马潭区龙驰新能源停车场建设项目专项债券募集文件符合《地方政府专项债券发行管理暂行办法》及其他规范性文件关于风险揭示与信息披露的要求。

八、中介服务机构

（一）项目咨询单位

泸州锦弘工程项目管理有限公司目前持有泸州工商行政管理局于 2019 年 1 月 14 日核发的、统一社会信用代码为 915105040521969575 的《营业执照》，其经营范围为工程咨询、项目建议书、项目申请报告；可研报告编制；项目概算预算；工程造价咨询；招商项目咨询服务、项目策划、项目推荐、工程监理、设备监理、招标代理、项目管理；工程项目评估及方案编制；科技中介服务；安全评价；职业病防治服务；地震安全性评价服务；地质灾害治理服务；土地规划服务；房地产中介服务；地质勘查技术咨询服务；环境评估服务；消防安全技术服务；建筑方案设计服务；水土保持方案编制；林业规划设计服务、防雷工程设计服务；人防工程设计服务。该公司系依法设立并合法存续的具有独立法人资格的有限责任公司，具备本次债券发行的项目咨询资格。

（二）财务评价单位

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）成都分所目前持有成都市工商行政管理局于 2018 年 9 月 27 日核发的、统一社会信用代码为 91510100MA65WDXK65 的《营业执照》，持有四川省财政厅于 2018 年

12月18日核发的、分所执业证书编号为320000105101的《会计师事务所分所执业证书》，持有中华人民共和国财政部及中国证券监督管理委员会于2017年12月11日核发的证书序号为000445的《证券、期货相关业务许可证》，批准执行证券、期货相关业务，证书有效期至2019年12月11日。该所系依法设立并合法存续的审计师事务所，具备本次债券发行的项目财务评价资格。

（三）法律顾问单位

北京市宝盈律师事务所设立于2008年3月18日，目前持有北京市司法局于2016年8月3日核发的、统一社会信用代码为31110000672800916Y的《律师事务所执业许可证》。本所系依法设立并合法存续的律师事务所，具备担任本次债券发行项目法律顾问的资格。

九、结论意见

综上所述，本所律师认为：

（一）泸州市龙马潭区交通运输局作为募投项目实施主体符合地方政府专项债券的相关规定。

（二）项目业主系依法设立的独立企业法人，具备从事基础设施建设、房地产开发、土地开发、整理、园区开发等业务的主体资格，依法可以使用专项债券发行所募集资金建设相关项目。

（三）募投项目符合国家产业政策，已依法履行了相关审批手续，并承诺依法办理后续项目手续。

（四）募投项目具有公益性且有收益，符合分类发行专项债券的领域要求。

（五）募投项目财政投入解决的地方政府配套资本金占比符合国家固定资产投资项目资本金制度；项目融资与收益经第三方独立机构评估可实现融资与收益自平衡，符合发行专项债券的实质条件。

（六）债券募集文件内容符合有关专项债券发行风险揭示与信息披露的要求。

（七）为本次债券发行提供服务的咨询机构、财务评价、法律顾问机构均具备相应的从业资质，各机构根据其业务范围出具的专业文件，可以作为本次债券发行的申报材料所使用。

本法律意见书一式五份，经本所律师签字并加盖本所公章后生效。

（本页无正文，为《泸州市龙马潭区龙驰新能源停车场建设项目收益与融资自求平衡专项债券法律意见书》的签署页。）

北京市宝盈律师事务所

律师事务所负责人：

罗联军

经办律师：

罗联军

经办律师：

李欣

2020 年 7 月 16 日

律 师 事 务 所 执 业 许 可 证

(副 本)

统一社会信用代码:

31110000672800916Y

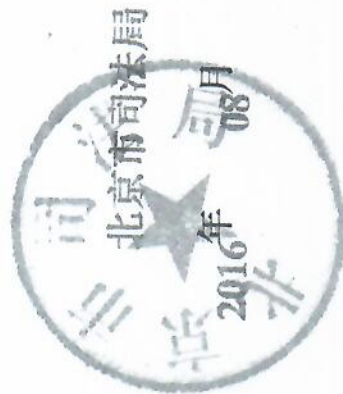


律师事务所,

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:



律师事务所登记事项 (一)

名称	 <p>北京市宝源律师事务所</p>
住所	<p>北京市海淀区中关村大街11号 北科置业大厦(中关村亿世界财富中心)C座6层661号</p>
负责人	罗联军
组织形式	普通合伙
设立资产	30.0 万元
主管机关	海淀区司法局
批准文号	京司发【2008】33号
批准日期	2008-03-18

律师事务所登记事项 (二)

罗联军 张凯 严少芳	合 伙 人
------------	-------

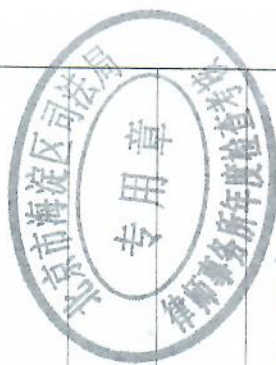
律师事务所变更登记（八）

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

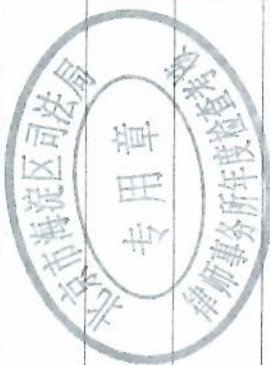


律师事务所年度检查考核记录

考核年度	二〇一六年度
考核结果	合格
考核机关	
考核日期	2016年6月-2017年5月



考核年度	二〇一七年度
考核结果	合格
考核机关	
考核日期	2017年6月-2018年5月



考核年度	二〇一八年度
考核结果	合格
考核机关	
考核日期	2018年6月-2019年5月



执业机构 北京市宝盈律师事务所

执业证类别

执业证号 11101200210671832

法律职业资格019570110195
或律师资格证号

发证机关 北京市司法局

发证日期 2017 年05 月12 日



罗联军 11101200210671832

持证人 罗联军


性 别 男

身份证号 510521197011231615

律师年度考核备案

考核年度	二〇一七年度
考核结果	称 职
备案机关	
备案日期	2017年6月-2018年5月

律师年度考核备案

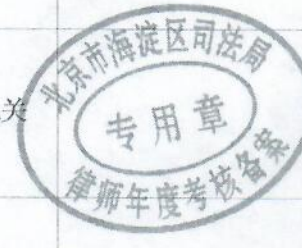
考核年度	二〇一八年度
考核结果	称 职
备案机关	
备案日期	2018年6月-2019年5月



律师年度考核备案

考核年度	二〇一九年度
考核结果	称 职
备案机关	 北京市海淀区司法局 律师年度考核备案 专用章
备案日期	2019年6月-2020年5月

律师年度考核备案

考核年度	二〇二〇年度
考核结果	称 职
备案机关	 北京市海淀区司法局 律师年度考核备案 专用章
备案日期	2020年6月-2021年5月



执业机构 北京市宝盈律师事务所

执业证类别 专职律师

执业证号 11101201810027987

法律职业资格
或律师资格证号 A20131101141222

发证机关 北京市司法局

发证日期 2018 年 09 月 25 日



李欣 11101201810027987

持证人 李欣

性 别 男

身份证号 142329198604180013

律师年度考核备案

考核年度	二〇一八年度
考核结果	称 职
备案机关	 北京市海淀区司法局 专用章 律师年度考核备案
备案日期	2018年6月-2019年5月

律师年度考核备案

考核年度	二〇一九年度
考核结果	称 职
备案机关	 北京市海淀区司法局 专用章 律师年度考核备案
备案日期	 2019年5月-2020年5月 BEIJING BAOYING LAW FIRM 北京市宝应律师事务所

律师年度考核备案

考核年度	二〇二〇年度
考核结果	称 职
备案机关	
备案日期	2020年6月-2021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	

