



北京炜衡(成都)律师事务所

关于自贡航空产业园大中型无人机生产园区基础设施建
设项目收益与融资自求平衡专项债券

之

法律意见书



Beijing W&H Law Firm, Chengdu Office

成都市高新区天府三街 218 号峰汇中心 1 栋 6 楼 邮编: 610095

6/F Tower 1, Fenghui Center, No. 218 Tianfu 3rd Street, Hi-tech District, Chengdu 610095, China

www.whlaw.cn

目录

第一部分 引言	1
一、出具本意见书的依据	1
（一）法律依据	1
（二）事实依据	2
二、律师声明	3
第二部分 正文	4
一、主体资格	4
（一）专项债券发行主体	4
（二）项目实施机构及项目业主基本情况	4
二、发行的实质条件	6
（一）申请项目基本情况	6
（二）拟发行债券的基本情况	6
（三）申报项目的公益性	7
（四）项目融资与收益平衡	8
（五）申报项目的合法性	9
三、项目资金来源及使用计划	9
（一）资金来源	9
（二）资金使用计划	9
（三）项目资金保障措施	10
四、潜在影响项目收益和融资平衡结果的各种风险评估	11

（一）影响项目施工进度或正常运营的风险及控制措施	11
（二）影响项目收益的风险及控制措施	13
（三）影响融资平衡结果的风险及控制措施	14
五、中介机构业务资质	14
（一）会计师事务所	14
（二）律师事务所	14
第三部分 结论	15

北京炜衡（成都）律师事务所

关于自贡航空产业园大中型无人机生产园区基础设施建设项目收益
与融资自求平衡

专项债券之法律意见书

炜衡成都（律意）字[2022]第3880号

致：自贡航空产业园区管理委员会

本所接受贵单位的委托，指派律师就自贡航空产业园大中型无人机生产园区基础设施建设项目收益与融资自求平衡专项债券出具法律意见书。本所律师根据《关于印发<地方政府债券发行管理办法>的通知》、《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）等有关法律、法规、规范性文件的规定，按照律师行业公认的业务标准、勤勉尽责精神，出具本法律意见书。

本所为合法注册成立之律师事务所，本法律意见书签字之律师具有合法执业资格。本所经中国司法部确认，具有从事相关法律业务的资格。

第一部分 引言

一、出具本意见书的依据

（一）法律依据

- 1、《中华人民共和国预算法》；
- 2、《中华人民共和国证券法》；
- 3、《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》（国发[2014]43号）；
- 4、《关于印发<地方政府债券发行管理办法>的通知》（财库〔2020〕43号）；

- 5、《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）；
- 6、《地方政府专项债务预算管理办法》（财预[2016]155号）；
- 7、《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）；
- 8、其他与出具本法律意见书相关的法律、法规。

（二）事实依据

- 1、自贡航空产业园区管理委员会《统一社会信用代码证书》；
- 2、四川自贡汇东发展股份有限公司《营业执照》；
- 3、《自贡航空产业园大中型无人机生产园区基础设施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》”）；
- 4、《自贡航空产业园大中型无人机生产园区基础设施建设项目收益与融资自求平衡专项债券财务评价咨询报告》（以下简称“《财务评价咨询报告》”）；
- 5、《关于自贡航空产业园大中型无人机生产园区基础设施建设项目建议书的批复》（贡发改〔2022〕156号）；
- 6、《关于自贡航空产业园大中型无人机生产园区基础设施建设项目可行性研究报告的批复》（贡发改〔2022〕161号）；
- 7、《建设项目环境影响登记表》（备案号：202251030300000072）；
- 8、《关于四川自贡汇东发展股份有限公司受让国有建设用地使用权的批复》（贡自然资发〔2022〕3号）；
- 9、中瑞诚会计师事务所（特殊普通合伙）四川分所《营业执照》和《会计师事务所分所执业证书》；
- 10、注册会计师执业证书；
- 11、北京炜衡（成都）律师事务所执业许可证；

12、律师执业证；

13、其他相关材料。

二、律师声明

为出具本法律意见书，本所律师特作如下声明：

1、本法律意见书系本所律师根据出具日以前已经发生或存在的事实和我国现行法律、法规和规范性文件的有关规定，并基于本所律师对有关事实的了解及对相关现行法律、法规及规范性文件的理解而出具。

2、本法律意见书所依据的事实来源于贵单位提供的文件及贵单位相关人员的陈述，本所假定前述文件及陈述是真实、全面的，本意见书仅系本所对题述事宜提出的初步意见，本所保留根据相关事实及资料的完备及法律法规的修订，对本意见进行修正的权利。

3、本所对本法律意见书可能涉及的财务数据、资产评估、工程概预算等专业数据的准确性不负任何责任。

4、本所仅就与本期债券对应项目情况及其资金来源、资金投入情况有关问题发表意见，而不对有关信用评级（包括但不限于偿债能力、流动性等）、预测分析、专项债券方案总体评价等专业事项发表意见。

5、在本所律师为出具法律意见书而进行的调查过程中，已得到贵单位如下确认和保证：

（1）已经全部提供本次委托项目所需的原始书面材料、副本材料、复印件材料、确认函或证明材料。同时保证所提供的资料全部真实、准确、完整和有效，向本所出具的情况说明或作出的口头陈述全部真实，不存在任何虚假。

（2）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，没有任何误导和重大遗漏，没有任何隐瞒或虚假陈述。

6、本法律意见书仅供委托人使用，非经本所书面同意，不得向他人出示。

基于上述提示和声明，本所律师根据相关法律、法规和规章的要求，按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，对贵单位提供的有关文件和作出的说明进行了核查，现本所律师出具法律意见如下：

第二部分 正文

一、主体资格

（一）专项债券发行主体

根据《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）之规定，地方政府专项债券需由四川省人民政府作为发行主体。

（二）项目实施机构及项目业主基本情况

根据《实施方案》，本项目的实施机构为自贡航空产业园区管理委员会，项目业主为四川自贡汇东发展股份有限公司。根据贵单位提供的《统一社会信用代码证书》，贵单位的基本信息如下：

机构名称	自贡航空产业园区管理委员会
统一社会信用代码	11510202MB0R93854Q
机构性质	机关
机构地址	自贡市自贡航空产业园区灯塔路1号
负责人	刘杰
颁发时间	2022年1月7日

赋码机关	中共自贡市委机构编制委员会办公室
------	------------------

同时，根据项目业主提供的《营业执照》，项目业主的基本信息如下：

名称	四川自贡汇东发展股份有限公司
统一社会信用代码	91510300620715541J
类型	其他股份有限公司（非上市）
注册资本	113965.75 万元人民币
营业期限	1994年5月6日至长期
登记状态	存续（在营、开业、在册）
住所	四川省自贡市自流井区汇兴路 281 号(汇东股份综合楼)5 层办公 4 号
法定代表人	沈才松
经营范围	房屋建筑施工、市政公用工程施工、公路工程施工、水利水电施工;江、湖治理;铁路工程施工;房地产开发及经营;老年人养护、看护服务;教育项目的投资(不得从事非法集资,吸收公众资金等金融活动);农副食品加工制造;食品制造;工程项目管理、开发区基础设施的综合开发和经营(以上范围与相关资质证书配套使用有效);污水处理;室内外装饰装修;制作、发布国内户外广告;高新技术及产品的研究、开发、应用、生产、批发,零售金属材料、

	化工产品及原料(不含危化品及易制毒品)、建材、五金交电、电子电工产品、空调器及配件、日用百货、化妆品、服装、鞋类、日杂品、家具、停车服务、建筑劳务分包、花草树木种植及经营,工程管理咨询(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)
--	--

综上,本所律师认为,实施机构是依法经批准设立的机关单位,具备机关单位法人资格,具有相应的民事权利能力和民事行为能力;项目业主系经批准设立的企业法人,具有相应的民事权利能力和民事行为能力。

二、发行的实质条件

(一) 申请项目基本情况

根据《实施方案》,本项目的建设内容具体如下:

序号	项目名称	项目建设内容
1	自贡航空产业园大中型无人机生产园区基础设施建设项目	新建标准化厂房 5.3 万平方米,园区道路 6 公里,供排水管网 6.9 公里,停车位 100 个,配套建设消防、电力等配套基础设施。

(二) 拟发行债券的基本情况

根据《实施方案》,本项目计划发行项目收益专项债券融资 11,000.00 万元,分两期发行,其中 2023 年初发行 6,000.00 万元,2024 年初发行 5,000.00 万元,债券发行期限为 20 年。

（三）申报项目的公益性

根据《实施方案》，本项目的公益性主要体现在以下几个方面：

1、经济效益

随着经济发展、社会进步和公众安全意识提高，社会各方对航空产品和服务的需求不断增长。航空产业覆盖面广、产业链长，加快发展应急产业有利于调整优化产业结构，催生研发制造、职业培训、运动培训、科普活动、特种旅游等二三产业态，形成新的经济增长点。有利于优化自贡经济结构，促进中小微企业发展，增强经济活力，扩大自贡社会就业。

2、社会效益

（1）提升自贡航空产业发展，增强城市竞争力，满足人民群众生活水平增长

项目的建设，可以促进自贡航空产业的发展，可以提高自贡乃至川南地区航空产业发展水平，开拓和引领区域航空服务市场发展。

项目建设有利于改善贡井区投资经营环境，强化贡井发展品牌形象，提供更为迅捷、更为人性化和国际化的投资服务，吸引更多投资性公司、高科技创新企业、金融机构、跨国公司、央企及知名企业来自贡投资。同时有利于转变经济发展方式，促进区域经济由粗放型、劳动密集型向集约型、知识密集型、科技密集型转变，促进“先动优势”的航空产业集群发展，带动相关高新产业、商贸流通产业和旅游业发展，产生巨大的经济和社会效益。随着经济高速发展、人口增长和人民生活水平的不断提高，项目区对航空产业发展的需求与日剧增。

（2）完善航空产业园区产业配套设施及城市功能

项目的建设将完善自贡航空产业园区基础配套设施，强化航空产业配套能力，进一步促进航空产业发展，更好发挥航空产业园区集群效益。同时项目的建设将加速贡井区城镇的整体建设，提升城区城市功能，提高自贡城镇化水平。

（3）落实贡井长远发展战略，促进区域社会民生发展

项目建设是落实工作的具体措施，所以项目的实施不仅是对规划的落实和近期重点工程的推进，而且为实现长远战略目标打下了坚实的基础。做好各项经济和社会发
展工作，对于实现"十四五"战略目标和新一届党委政府工作良好开局，具有十分重要的意义。贡井区国民经济和社会发展思路是：全面贯彻落实党的十八大和十八届三中、四中、五中、六中全会精神，认真践行五大发展理念，坚持稳中求进工作总基调，牢牢把握"拼抢机遇、追赶跨越"主题主线，以项目建设为抓手，以改革创新为动力，以民生改善为根本，加快推进"产业强区、品质西城"建设，全力促进经济平稳健康发展和社会和谐稳定，为全面建成小康社会奠定更加坚实基础。狠抓项目建设，不断扩大有效投资；坚持转型升级，切实推进"产业强区"建设；统筹城乡发展，着力推进"品质西城"建设；坚持改革创新，不断增强发展活力；保障改善民生，打造和谐幸福贡井。

综上所述，项目建设具有较强的适应性和较小的社会风险，社会可行性较好。

（四）项目融资与收益平衡

根据《实施方案》，本项目总投资为 65,000.00 万元，资金构成如下：

- （1）业主自筹项目资本金 54,000.00 万元，占总投资 83.08%；
- （2）拟发行专项债筹资 11,000.00 万元，占总投资的 16.92%。

本项目预计项目收入 34,479.86 万元，项目运营成本为（不含折旧）5,087.18 万元，收入合计扣除运营成本后的项目收益（息税折旧前利润）为 29,392.69 万元，是专项债券总额 19,470.00 万元的 1.51 倍。综上，在还款期内，本金偿还保障率均超过 100.00%，项目本身能够达到自求平衡。

根据中瑞诚会计师事务所（特殊普通合伙）四川分所出具的《财务评价咨询报告》，本项目可以通过发行专项债券完成资金筹措，并以厂房租赁收入、停车位收入、充电桩收入、厂房处置收入、物业管理费收入、广告位出租收入所对应的充足、稳定现金流作为还本付息的资金来源，资金覆盖率为 1.51 倍，债券发行期限 20 年，本金和利息支付安排合理。

综上，根据《实施方案》以及《财务评价咨询报告》，本所律师认为，本项目具

有公益性且有收益，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债券”的领域要求，以及“应当能够产生持续稳定的反应为政府性基金收入或专项收入的现金流收入，且现金流收入应当能够完全覆盖专项债券还本付息的规模”的条件要求。

（五）申报项目的合法性

1、根据《关于自贡航空产业园大中型无人机生产园区基础设施建设项目建议书的批复》（贡发改〔2022〕156 号），本项目项目建议书已获得自贡市贡井区发展和改革局同意。

2、根据《关于自贡航空产业园大中型无人机生产园区基础设施建设项目可行性研究报告的批复》（贡发改〔2022〕161 号），本项目可行性研究报告已获得自贡市贡井区发展和改革局同意。

3、根据《建设项目环境影响登记表》（备案号：202251030300000072），本项目环境影响登记表已完成备案。

4、根据《关于四川自贡汇东发展股份有限公司受让国有建设用地使用权的批复》（贡自然资发〔2022〕3 号），本项目所涉及土地已由项目业主通过出让方式获得，并已付清所有土地成交款，尚需办理国有建设用地使用权登记手续。

综上，本所律师认为，本期债券发行所对应的项目已取得了现阶段与项目工程配套的批复文件和相关许可，其中项目涉及土地尚需办理国有建设用地使用权登记手续，本项目上述已完成的前期程序合法有效。本项目尚需按法律、法规要求完善项目建设相关的各项工作。

三、项目资金来源及使用计划

（一）资金来源

根据《实施方案》，本项目总投资为 65,000.00 万元，资金构成如下：

(1) 业主自筹项目资本金 54,000.00 万元，占总投资 83.08%；

(2) 拟发行专项债筹资 11,000.00 万元，占总投资的 16.92%。

(二) 资金使用计划

根据《实施方案》，根据项目建设进度及建设内容和业主的资金安排，资金使用计划如下表所示：

时间	资金使用计划（万元）	资金来源（万元）	
		业主自筹资金	专项债券
2022 年	1,000.00	1,000.00	
2023 年	32,000.00	26,000.00	6,000.00
2024 年	32,000.00	27,000.00	5,000.00
合计	65,000.00	54,000.00	11,000.00

(三) 项目资金保障措施

根据《实施方案》，本项目的资金保障措施体现在：

1、政府保障措施

第一，强化职责、认真履职。

各成员单位按照职能职责，强化协调服务，积极支持配合，齐心协力抓好项目建设。

第二，大力宣传，营造氛围。

充分发挥舆论引导作用，让人民群众充分认识项目建设的重要意义，了解有关政策措施，使项目建设真正得到人民群众的理解和支持；同时，要及时召开群众会议，公布实施方案等政策措施，提高透明度，营造良好舆论氛围和环境。

2、对项目进行周密的安排，促进现金回流

充分考虑项目建设的特点，对项目建设进行周密的安排，保证按期完工，充分落实建设所需资金。

3、定期审核投资估算

根据稳健性原则，在进行投资估算时，适当考虑计入一定比例的不可预见费；在实施过程中，定期（一般按年）对估算投资进行审核验证，如发现对估算投资产生重大影响的变化，及时对估算投资进行调整。

综上，本所律师认为，本期债券的资金来源和资金用途符合《关于印发<地方政府债券发行管理办法>的通知》等法律法规的规定，且本期债券及资金保障措施为本次项目提供较为充足的资金支持。

四、潜在影响项目收益和融资平衡结果的各种风险评估

（一）影响项目施工进度或正常运营的风险及控制措施

1、自然、地质灾害风险

因自然力的不规则变化产生的现象所导致危害经济活动，物质生产或生命安全的风险。如地震，水灾，火灾等,可能会对业主单位的财产、人员造成损害，影响业主单位的经营和项目的正常实施进度。

控制措施：自然风险的发生具有随机性和不可预见性，属于不可抗力的范畴。为规避自然风险和控制损失，对项目所在地的自然环境进行充分的可行性论证，减少不良地质灾害和外界因素对项目的影响。

2、来源于施工方的风险因素

施工方因为工程地质条件、水文地质条件发生重大变化，或者对实施条件估计不足，或者受限于施工技术和项目管理能力，导致工程量增加、投资增加、工期拖长的风险。

控制措施：业主单位委托有资质、有实力、工程施工经验丰富的施工单位进行施

工，施工单位应健全完善施工安全制度，加强对施工人员的安全培训，现场由专人负责施工安全，杜绝安全事故，保障项目的顺利进行。施工单位、建设单位及其他相关部门在整个项目建设过程中应充分沟通协商，密切配合，确保各项安全防护措施的落实，并制定应急预案应对突发情况，最大限度的减少工程施工安全造成的风险。

3、来源于设计单位的风险因素

设计单位风险主要来源于：设计内容违反建设程序、国家法律法规、设计错误和疏漏、设计深度不足和设计水平不高导致等风险造成工程质量达不到预期，导致成本增加。

控制措施：项目在选择设计方时，选择实力较强的设计单位进行设计，设计方案需经过有关部门根据国家相关规范文件审核后才能实施。

4、来源于供应商的风险因素

来源于供应商的风险主要表现为供应商不按时交付货物/服务以及瑕疵履行的行为。供应商在资信或是能力存在不足或是失误，都将会导致相关货物/服务在交付时间上不满足预期要求，或是出现质量不合格的问题。

控制措施：组织政府采购时，对供应商的资质、商业信誉和财务会计制度进行严格审查，并且通过增加供应商违约成本和保证金制度来降低风险；与供应商建立了长期稳定合作关系，保证交付货物的充足性和交付服务的及时性；形成供应商优胜劣汰的选择机制，激励供应商诚信服务；拓宽供应渠道，做好应急备选方案，保证项目正常实施进度。

5、资金落实风险

项目建设资金需求量大，回款周期长。资金是否按时到位是确保本建设项目顺利实施的基础。资金短缺或者营运资金不足将直接影响到项目建设、销售的预期进度。

控制措施：在充分掌握政策环境、宏观经济形势、利率变动情况后，当地政府和业主单位坚决贯彻关于资本金的相关规定，保证资本金足额按时到位。政府积极构建地方政府债券风险防范机制、信用社会评价机制和地方信息披露机制。对债券发行信

息进行定期公开，广泛收集投资者各方意见，为政府决策提供更多参考，政府决策也为投资者选择提供更多参考。

6、工程事故风险

本项目建设实施过程中的工程机械操作和工作环境有一定危险性。如果安全管理某个环节发生疏忽，或人员操作不当，或物品保管不当，或自然灾害等原因，均可能发生安全事故，影响实施进度并可能造成较大的经济损失和社会影响。

控制措施：做好现场的的安全管理工作，防范各类安全事故的发生。加强对工程 and 人员安全防护措施，确保实施人员的人身安全以及机械设备的安全。业主单加强内部管理，实行岗前和继续培训，提高职工的安全意识，将安全管理落实到细节。施工前施工单位应签订安全监护协议或施工配合协议，施工现场监护人员并按时上岗，严格制定施工计划，提早办理好相关审批手续。未接到施工命令及未设好防护不得施工。

（二）影响项目收益的风险及控制措施

1、经营风险

经营风险是指业主单位在项目经营过程中，受到市场发展运行状况、经营决策失误、经营管理不善、管理效率低下、政策环境变化的影响，可能持续经营出现困难。

控制措施：合理设计业主单位的管理模式、选择适当的管理者和加强团队建设是规避经营风险的重要措施。密切关注业主单位的经营状况，实行全面的跟踪管理，要求出现经营风险及时上报，及时处置。

2、市场风险

国家宏观经济形势，不同程度地影响着租赁市场的价格的走势，具有不可预见性，经济发展波动影响着房屋租赁市场的稳定性，为项目带来一定的市场风险,使得项目的实际收益达不到预期收益的可能性增加。

控制措施：全面分析租赁市场价格的变化，预测由此带来的风险，在全面把握市场变化状况和各风险因素基础上作出科学的决策。

（三）影响融资平衡结果的风险及控制措施

1、投资测算不准确风险

本项目虽然对项目的投资进行了估算，但是由于设计方案未完全确定，使得主要工程的工程量与实际情况可能存在一定的偏差，同时，由于本项目现阶段的估价是依据当前造价信息进行估算，随着项目时间的推移和市场的变化，项目在实施的造价与现阶段依据的造价会存在一定差距，从而最终导致投资估算的不正确，产生估算风险。

控制措施：根据稳健性原则，在进行投资估算时，考虑了资料和数据的基本准确性，在此基础上，适当考虑一定比例的不可预见费。在实施过程中应对规划建设方案进行明确并尽量优化，力图减少不必要的工程量，减少投资。如发现产生对估算投资重大影响的变化，应及时调整估算投资，确保项目正常实施。

2、利率波动风险

利率波动风险，是指由于市场利率变动对债券投资收益影响的可能性。利率风险是债券投资中的最重要的风险，可分为价格风险和再投资风险两部分。价格风险：市场利率与债券价格呈反向变化，债券期限越长，价格变动幅度越大；二是债券的息票利率越低，价格波动幅度越大；再投资风险。这种风险主要产生于付息式债券，因为付息式债券的本金到期才能归还，利息则是按一定时期支付，造成投资者再投资风险。

控制措施：收集可能影响市场变动的因素和规律，对市场利率做出科学合理的预测，根据发债类型发债期限采取分散债券的期限，长短期配合。

五、中介机构业务资质

（一）会计师事务所

根据中瑞诚会计师事务所（特殊普通合伙）四川分所的《营业执照》（统一社会信用代码：91510108MA6BLTJH18）、《会计师事务所分所执业证书》（证书序号：5004017）及本所律师在国家企业信用信息公示系统的查询，中瑞诚会计师事务所（特殊普通合伙）四川分所经四川省财政厅许可并在成都成华区市场监督管理局登记注册

的特殊普通合伙企业分支机构,经营范围“受上级企业委托从事:会计师事务所业务(取得相关许可证后方可开展经营活动)。(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)。”，登记状态为存续。中瑞诚会计师事务所（特殊普通合伙）四川分所指派的注册会计师，均持有《注册会计师证》。

综上，本所律师认为，中瑞诚会计师事务所（特殊普通合伙）四川分所系依法成立且合法存续的审计机构，具备为本期债券发行出具《财务评价咨询报告》的资质，在《财务评价咨询报告》上签字的两名会计师均具备相应的从业资格。

（二）律师事务所

北京炜衡（成都）律师事务所为本项目出具本《法律意见书》，本所经四川省司法厅批准设立并核发《律师事务所分所执业许可证》（统一社会信用代码：31510000099380903U），具备提供法律服务的主体资格，且本所指派的律师均持有《中华人民共和国律师执业证》。

综上，本所律师认为，北京炜衡(成都)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，具备为本期债券发行出具法律意见书的资质；在本法律意见书上签字的两名执业律师均具备相应的从业资格。

第三部分 结论

综上所述，本所律师认为：

1、自贡航空产业园区管理委员会作为实施机构是依法经批准设立的机关单位，具备机关单位法人资格，具有相应的民事权利能力和民事行为能力；四川自贡汇东发展股份有限公司作为项目业主系经批准设立的企业法人，同样具有相应的民事权利能力和民事行为能力。

2、本期债券发行所对应的项目已取得了现阶段与项目工程配套的批复文件和相关许可，其中项目涉及土地尚需办理国有建设用地使用权登记手续，本项目上述已完

成的前期程序合法有效。本项目尚需按法律、法规要求完善项目建设相关的各项工作。

3、本项目具有公益性且有收益，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债券”的领域要求。

4、本期债券的资金来源和资金用途符合《关于印发<地方政府债券发行管理办法>的通知》等法律法规的规定，且本期债券及资金保障措施为本次项目提供较为充足的资金支持。

5、根据《财务评价咨询报告》及《实施方案》的测算，本项目融资与收益能够达到平衡，符合财预[2017]89 号关于“应当能够产生持续稳定的反映为政府性基金收入或专项收入的现金流收入，且现金流收入应当能够完全覆盖专项债券还本付息的规模”的条件要求。

6、为本期债券发行提供服务的律师事务所、会计师事务所均具备相应的从业资质。

7、本期债券可依法向四川省人民政府申请发行，但尚需四川省人民政府审核，具体事项以四川省人民政府审核确定为准。

本法律意见书正本一式六份，经本所经办律师签字并加盖本所公章后生效，各份具有同等法律效力。

（以下无正文）

（本页无正文，为《北京炜衡（成都）律师事务所关于自贡航空产业园大中型无人机生产园区基础设施建设项目收益与融资自求平衡专项债券之法律意见书》签署页）

北京炜衡(成都)律师事务所（盖章）



张强

经办律师：_____

张强

谢磊

经办律师：_____

谢磊

2022 年 11 月 30 日

律师事务所分所执业许可证

证号:3151000099380903U

北京炜衡（成都）

律师事务所，符合

《律师法》及《律师事务所分所管理办法》规定的条件，准予设立并执业。

发证机关：

四川省司法厅
2020年04月21日



No. 80006271

中华人民共和国司法部监制

律师事务所分所
执业许可证
(副本)

证号:

315100000938090310

北京炜衡(成都) 律师事务所,
符合《律师法》及《律师事务所分所管理办法》
规定的条件, 准予设立并执业。



律师事务所分所登记事项

名称	北京炜衡（成都）律师事务所
住所	四川省成都市高新区天府大道中段天府三街218号峰汇中心1幢1单元6楼
负责人	王曉明
派驻律师	王曉明, 王京, 貴顯燦
设立资产	1100万元
主管机关	成都高新区管委会办公室司法信访处
批准文号	川司行许可[2014]38号
批准日期	2014年04月29日

律师事务所分所变更登记（一）

事项	变更	日期
名称		年 月 日
		年 月 日
		年 月 日
		年 月 日
住所		年 月 日
		年 月 日
		年 月 日
		年 月 日
		年 月 日



律师事务所分所变更登记 (二)

事项	变 更	日 期
负 责 人		年 月 日
		年 月 日
		年 月 日
		年 月 日
		年 月 日
设 立 资 产		年 月 日
		年 月 日
		年 月 日
		年 月 日
		年 月 日
主 管 机 关		年 月 日
		年 月 日
		年 月 日

律师事务所分所变更登记 (三)

事项	变 更	日 期
派 驻 律 师	赵增祥	2021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



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
	年 月 日
	年 月 日
	年 月 日

律师事务所分所年度考核记录

考核年度	二〇二〇年度
考核结果	合格
考核机关	北京市司法局
考核日期	2020年5月-2021年5月

考核年度	二〇二一年度
考核结果	合格
考核机关	北京市司法局
考核日期	2021年5月-2022年5月

考核年度	二〇二二年度
考核结果	合格
考核机关	北京市司法局
考核日期	2022年5月-2023年5月



备 注

注 意 事 项

一、《律师事务所执业许可证》是律师事务所分所依法获准设立和执业的有效凭证。本证应当加盖发证机关印章，并应当加盖律师事务所分所年度检查考核专用章（首次发证之日起首次年度检查考核完成前除外）。

二、《律师事务所执业许可证》分正本和副本，正本和副本具有同等的法律效力。律师事务所分所应将正本置放于该分所执业场所的醒目位置，副本用于查验。

三、《律师事务所执业许可证》不得伪造、变造、涂改、出租、出借、抵押、转让和损毁。本证如有遗失，应立即向所在地县（区）司法行政机关报告，并依照有关规定申请补发。律师事务所分所及所属律师事务所变更登记事项，应持本证到分所原发证机关办理变更登记。律师事务所分所申请换发新证，应当将本证交回原发证机关。

四、律师事务所分所受到停业整顿处罚的，由执业机构所在地县（区）司法行政机关收回其执业许可证，并于处罚期满时发还。律师事务所分所受到吊销执业许可证处罚或者因其他原因终止的，应当将其执业许可证交回原发证机关注销。除司法行政机关外，其他任何单位和个人不得扣留、收缴和吊销本证。

了解律师事务所分所详细信息，请登录

No. 60006271



执业机构	北京炜衡（成都） 律师事务所	 	
执业证类别	专职律师		
执业证号	15101201410370073		
法律职业资格A20075107030850 或律师资格证号			
发证机关	四川省司法厅	持证人	张强
发证日期	2022年06月20日	性别	男
		身份证号	51072719760718001



律师年度考核备案		律师年度考核备案	
考核年度	二〇二二年度	考核年度	
考核结果	称职	考核结果	
备案机关	四川省司法厅	备案机关	
备案日期	2022年5月-2023年5月	备案日期	

执业机构	北京炜衡（成都） 律师事务所		
执业证类别	专职律师		
执业证号	15101199610841877		
法律职业资格（川）司律证字第688 或律师资格证号			
发证机关	四川省司法厅 行政许可专用章	持证人	谢磊
发证日期	2022年06月20日	性别	男
		身份证号	510312197311011616



律师年度考核备案		律师年度考核备案	
考核年度	二〇二二年度	考核年度	
考核结果	称职	考核结果	
备案机关	四川省成都市司法局 备案专用章	备案机关	
备案日期	2022年5月-2023年5月	备案日期	