



格联律师

GLINKS LAW FIRM

成都市高新区天府二街99号天府金融大厦1栋1单元8楼807室 邮编610096
807, 8th Floor, Unit 1, Building 1, Tianfu Financial Building, No. 99, Tianfu 2nd Street
High-tech Zone, Chengdu, 610096 Tel: 028-63047722



GLINKS LAW FIRM

格联律师

上海格联（成都）律师事务所
关于中江县城镇燃气管网建设项目（一期）
收益与融资自求平衡专项债券

之



上海格联（成都）律师事务所
二〇二二年七月二十七日



格联律师
GLINKS LAW FIRM

成都市高新区天府二街99号天府金融大厦1栋1单元8楼807室 邮编610096
807, 8th Floor, Unit 1, Building 1, Tianfu Financial Building, No. 99, Tianfu 2nd Street
High-tech Zone, Chengdu, 610096 028-63047723

目 录

一、主体资格	p5
(一) 实施机构	
(二) 业主单位依法有效存续	
二、申报项目基本情况	p6
(一) 申报项目概况	
(二) 项目批复及相关许可	
三、项目公益性	p7
四、申报项目资金情况	p7
(一) 项目资金来源	
(二) 项目融资与收益平衡	
五、中介服务机构	p8
(一) 永拓会计师事务所（特殊普通合伙）四川分所	
(二) 上海格联（成都）律师事务所	
六、结论意见	p9

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
本项目	中江县城镇燃气管网建设项目（一期）
实施机构	中江县住房和城乡建设局
业主单位	中江凯盛管道工程有限公司
本所	上海格联（成都）律师事务所
永拓四川分所	永拓会计师事务所（特殊普通合伙）四川分所
《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）
《管理办法》	《关于印发<地方政府债券发行管理办法>的通知》（财库〔2020〕43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）
《申报通知》	《关于申报 2022 年新增专项债券项目资金需求的通知》（财办预〔2021〕209 号）
	《转发<关于申报 2022 年新增专项债券项目资金需求的通知>的通知》（川财债〔2021〕38 号）
《实施方案》	《中江县城镇燃气管网建设项目（一期）收益与融资自求平衡地方政府专项债券实施方案》
《财务评估报告》	永拓会计师事务所（特殊普通合伙）四川分所出具的《中江县城镇燃气管网建设项目（一期）收益与融资自求平衡专项债券财务评估咨询报告》
元、万元	人民币元、万元

上海格联（成都）律师事务所

地址：中国•成都•天府二街 99 号天府金融大厦 1 栋 1 单元 807 室，邮编：610096
电话：028-63047722

敬示：本文件所载信息只传递给指定的收件人，具有保密性、特许性和隐私性。未经本所书面允许，本文件不得向任何第三人出示，亦不得作为诉讼证据或其他目的使用。如有问题，请及时与本所联系。如本文件通过其他电子方式传输，请特定客户使用法律意见书中注明其他电子方式传输。如本文件通过其他电子方式传输错误，请接受的第三人及时退还本所，所有因此而发生的费用由我们承担，本所致以诚挚的感谢。如您未收到全部文件或未收到合格可读文件，请及时与我们联系。

关于中江县城镇燃气管网建设项目（一期）

收益与融资自求平衡专项债券之

法律意见书

格联蓉（2022）专字第 004 号-法意 01

致：中江凯盛管道工程有限公司

上海格联（成都）律师事务所（以下简称本所）接受贵单位（以下或称业主单位）的委托，就中江县城镇燃气管网建设项目（一期）（以下简称本项目）收益与融资自求平衡地方政府专项债券实施方案有关法律事项出具本法律意见书。

重要提示与声明：

本所律师根据《意见》《管理办法》《试点通知》《申报通知》及其他相关法律、法规、规章、规范性文件的规定，出具本法律意见书。

本所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、法规和规则指引发表法律意见。本所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；本所律师严格履行法定职责，遵循勤勉尽责和诚实信用原则，对申报项目的合法合规性进行了充分尽职调查，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。

本所律师出具本法律意见书依赖于业主单位及有关中介机构向本所律师提供的文件资料。对于出具本法律意见书有重要影响而无法得到独立的证据支持的事实，本所依赖于业主单位、有关政府部门或其他有关机构出具的书面证明文件/口头陈述发表相应的法律意见。

业主单位已向本所保证，其向本所提供为出具本法律意见书所必需的文件及陈述均真实、完整、准确、合法、有效，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏；所提供的文件上的签署、印章均是真实的，并已履行该等签署和盖章所需的法定程序，获得合法授权。

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，不对有关财务评估报告（包括但不限于偿债能力、现金流分析）等非法律事项发表意见。本法律意见书中引用《财务评估报告》《实施方案》等内容时，均严格按照相关单位及有关中介机构出具的文件原文引述，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。本法律意见书仅供申请项目收益与融资自求平衡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的精神，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、主体资格

(一) 实施机构

本次申报项目的实施机构为中江县住房和城乡建设局，经查询“全国组织机构代码公示查询平台”(<https://ss.cods.org.cn>)网站，其基本信息如下：

名称	中江县住房和城乡建设局
统一社会信用代码	11510521MB1978158Y
代码	
住所	中江县凯江镇一环路东段 618 号
法定代表人	廖强
单位状态	正常
批准机构名称	中共德阳市委办公室、德阳市人民政府办公室

(二) 业主单位依法有效存续

本次申报项目的业主单位为中江凯盛管道工程有限公司，经查询“全国组织机构代码公示查询平台”(<https://ss.cods.org.cn>)网站，其基本信息如下：

名称	中江凯盛管道工程有限公司
统一社会信用代码	91510623MABM6Y766P
代码	
住所	四川省德阳市中江县凯江镇玄武南路 98 号 104 办公室
法定代表人	陈洪波
注册资本	100000 万元
经营范围	许可项目：建设工程施工；特种设备安装改造

修理；特种设备检验检测；陆地石油和天然气开采；矿产资源勘查；矿产资源（非煤矿山）开采。（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：土石方工程施工；工程技术服务（规划管理、勘察、设计、监理除外）；石油钻采专用设备制造；石油钻采专用设备销售；石油天然气技术服务。（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）

经营期限 2022-05-07 至长期

单位状态 存续

批准机构名称 中江县工商管理和质量监督局

截至本法律意见书出具之日，中江凯盛管道工程有限公司不存在根据法律、法规、规范性文件和章程规定应当终止的情形。

本所律师认为：中江县住房和城乡建设局系依法经批准设立的机关单位，具备机关法人资格，具有相应的民事权利能力和民事行为能力；中江凯盛管道工程有限公司系依法经批准设立的企业，具有相应的民事权利能力和民事行为能力，实施机构和业主单位均具备实施本项目的主体资格。

二、申报项目基本情况

（一）申报项目概况

新建城镇高压主干管 167.6KM，管径为 DN150~DN600；新建城镇高压支管 13.2KM，管径为 DN150~DN250；新建中江县高新区城镇燃气管道 PE100, SDR11, dn110 燃气管道共计约 100km 及其城镇燃气管网附属设施。

本项目共建设站场 5 座，分别为中江天然气枢纽西站（预留脱硫、增压及其他工艺装置区）、龙台配气站、仓山配气站、黄鹿配气站、兴隆配气站，共建设分输阀室 3 座，分别为玉兴分输阀室、广福分输阀室、永太分输阀室。

（二）项目批复及相关许可

根据项目业主提供资料经本所律师核查，截至本法律意见书出具之日，该项目已取得批复文件如下：

（1）中江县行政审批局审批通过的《关于中江县城镇燃气管网建设项目（一期）核准的批复》（江行审〔2022〕55 号）；

（2）中江县自然资源局《建设项目用地预审与选址意见书》（用字第 510623-2022-00018 号）；

（3）德阳市生态环境局《关于对中江凯盛管道工程有限公司中江县城镇燃气管网建设项目（一期）<环境影响报告表>的批复》（德环审批〔2022〕229 号）；

本所律师认为：本申报项目已通过政府相关部门的初步审核，取得了一定的批准，还需根据项目进度依法取得相应的行政审批文件，继续办理相关审批。

三、项目公益性

根据财政部办公厅、国家发展改革委办公厅《申报通知》，新增专项债券重点用于交通基础设施、能源、农林水利、生态环保、社会事业、城乡冷链等物流基础设施、市政和产业园区基础设施、国家重大战略项目、保障性安居工程等领域。本项目是有一定收益的能源-天然气管网领域工程，属于公益性项目。

本项目的建成将会更好的发挥中江县城镇燃气管网建设项目（一期）的能源资源优势。因此，项目的建设将会得到广大群众和各级组织和部门的支持。

本所律师认为：本申报项目具有一定的公益性且有收益，符合《试点通知》、《申报通知》要求。

四、申报项目资金情况

（一）项目资金来源

本项目总投资为 115,274.30 万元，其中：项目资本金 25,274.30 万元（占项目总投资的 21.93%），全部来源于业主自有资金出资，发行地方政府专项债券筹集资金 60,000.00 万元（占项目总投资的 52.05%），银行贷款筹集资金 30,000.00 万元（占项目总投资的 26.02%）。

（二）项目融资与收益平衡

根据《实施方案》，本项目将以管输费收入作为本期债券还本付息的资金来源。项目在预测期内可实现息前净现金流 214,735.81 万元，组合融资到期本息合计 139,824.00 万元，本项目息前净现金流/组合融资本息的收益覆盖倍数为 1.54 倍。

根据《财务评估咨询报告》，永拓四川分所认为：“本项目在预测期内可实现项目收益 214,735.81 万元，总债务本息合计 139,824.00 万元，总债务本息保障倍数为 1.54 倍，能够实现项目收益与融资自求平衡；我们未发现本项目专项债存续期内无法满足还本付息要求的情况。”

本所律师认为：本次发行项目收入，属于国家政策许可的收费，收入来源合法合规；依据《实施方案》及《财务评估报告》，预期项目收益能够合理保障偿还融资本金和利息，申报项目能够达到项目收益与融资自求平衡。

五、中介服务机构

（一）永拓会计师事务所（特殊普通合伙）四川分所

永拓四川分所持有成都市工商行政管理局核发的统一社会信用代码 91510100MA69QK3J7A 的《营业执照》、四川省财政厅核发的证书序号为 5004013 的《会计师事务所分所执业证书》。

（二）上海格联（成都）律师事务所

上海格联（成都）律师事务所是经四川省司法厅批准设立，并核发统一社会信用代码为 31510000MD0258113E 的《律师事务所执业许可证》。

本所指派经办本项目的曾鹏律师、柏佳其律师均持有《中华人民共和国律师执业证》，且二人执业证均通过了 2022 年度年检。

本所律师认为：为本次申报提供中介服务的会计师事务所、律师事务所均具备相应的从业资质。

六、结论意见

综上所述，本所律师认为：

（一）本所律师认为：中江县住房和城乡建设局系依法经批准设立的机关单位，具备机关法人资格，具有相应的民事权利能力和民事行为能力，中江凯盛管道工程有限公司系依法经批准设立的企业，具有相应的民事权利能力和民事行为能力，实施机构和业主单位均具备实施本项目的主体资格。

（二）本申报项目已通过政府相关部门的初步审核，取得了一定的批准，还需根据项目进度依法取得相应的行政审批文件，继续办理相关审批。

（三）本申报项目具有一定的公益性且有收益，符合《试点通知》《申报通知》要求。

（四）本次发行项目收入，属于国家政策许可的收费，收入来源合法合规；依据《实施方案》及《财务评估报告》，预期项目收益能够合理保障偿还融资本金和利息，申报项目能够达到项目收益与融资自求平衡。

（五）为本次申报提供服务的会计师事务所、律师事务所均具备相应的从业资格。

本次申报项目尚待按照相关法律、法规及规范性文件的规定办理专项债券发行相关手续。

本法律意见书自本所经办律师签字并加盖本所公章后生效；本法律意见书一式四份，本所留存一份，其余三份供委托人为本次债券发行之目的而使用。

（以下无正文，下转签署页）

（本页无正文，仅为《中江县城镇燃气管网建设项目（一期）收益与融资自求平衡专项债券法律意见书》之签署页）

上海格联（成都）律师事务所

经办律师：



柏俊

2022 年 7 月 27 日