

上海勤理律师事务所

关于

2019年广西壮族自治区政府棚户区改造专项

债券（一期）——2019年广西壮族

自治区政府专项债券（一期）

桂林市

法律意见书

2019年2月

目 录

重要提示及声明事项	2
一、拟申请政府专项债券的项目	4
二、拟申请政府专项债券项目纳入国家棚户区改造计划的情况	6
三、中介服务机构	6
四、结论性意见	7

上海勤理律师事务所关于
2019年广西壮族自治区政府棚户区改造专项债券（一期）
——2019年广西壮族自治区政府专项债券（一期）
桂林市法律意见书

敬启者：

本所接受委托，依据《中华人民共和国预算法》《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）、《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）、《地方政府专项债务预算管理办法》（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）、《试点发行地方政府棚户区改造专项债券管理办法》（财预〔2018〕28号）、《关于做好2018年地方政府债务管理工作的通知》（财预〔2018〕34号）等法律法规、规范性文件的有关规定，按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，对拟申请政府专项债券项目的有关事项进行了法律尽职调查，并出具本法律意见书。

重要提示及声明事项

1. 本法律意见书系依据本法律意见书出具日前已发生或存在的事实和现行有效的法律法规、规范性文件，并基于本所律师对该等法律法规、规范性文件的理解而出具。

2. 本法律意见书仅对拟申请政府专项债券项目的有关情况所涉法律问题发表意见，并不对拟申请政府专项债券的可偿付性做出任何的保证。

3. 鉴于本所律师并不具备对有关会计、审计、信用评级、评估等专业事项进行核查和评价的能力和资质，因此本法律意见书中对有关数据、结论的必要引述，并不意味着本所律师对该等数据和结论的真实性、有效性做出任何明示或者默示的保证。

4. 本所律师出具本法律意见书系依赖于项目主管部门、项目业主（建设单位）和其他相关各方向本所律师提供的文件资料，对于出具法律意见至关重要而又无独立证据支持的事实，本所律师依赖有关政府部门或其他有关机构出具

的证明文件作判断。就该等文件资料，项目主管部门、项目业主（建设单位）已向本所律师做出如下承诺：

- 1) 所提供的全部书面文件资料 and 通过口头、电子等其他非书面方式提供的信息均是真实、准确、完整和有效的，没有任何隐瞒、误导性陈述或重大遗漏；
 - 2) 所提供的书面文件的复印件、扫描件均与原件一致，副本均与正本一致；
 - 3) 所提供的书面文件上的签名和印章均为真实、有效。
5. 本法律意见书仅供专项债券发行之目的使用，不得用于任何其他目的。

正文

一、拟申请政府专项债券的项目

桂林市本次拟申请政府专项债券的棚户区改造项目为“资源县城城中村棚户区改造项目（中峰镇、梅溪镇、瓜里乡片区）”，该项目的相关情况如下：

（一）项目业主（建设单位）

根据资源县人民政府于2018年3月23日下发的《资源县人民政府关于同意资源县2018-2022年棚户区改造工作实施方案的批复》（资政函〔2018〕18号），资源县政府采用政府购买服务模式开展棚户区改造项目的相关工作。2018年9月17日，资源县人民政府与资源县飞腾建设投资有限公司签订了《资源县城城中村棚户区改造项目（中峰镇、梅溪镇、瓜里乡片区）政府购买服务协议》。资源县飞腾建设投资有限公司成为资源县城城中村棚户区改造项目（中峰镇、梅溪镇、瓜里乡片区）的项目业主（建设单位）。

根据资源县飞腾建设投资有限公司提供的《营业执照》并经本所律师在国家企业信用信息公示网站（<http://www.gsxt.gov.cn/>）查询确认，项目建设单位的基本情况如下：

公司名称	资源县飞腾建设投资有限公司		
统一社会信用代码	91450329MA5MYP2A4C	法定代表人	杨尊高
公司类型	有限责任公司 (国有独资)	注册资本	1,000万元
成立日期	2017年12月27日	住所	资源县资源镇城北国土资源局一楼
营业期限	自2017年12月27日至长期	登记机关	资源县工商行政管理和质量技术监督局
股东	资源县机关事务管理局		
经营范围：对基础设施建设的投资；负责棚户区改造；县、乡（镇）、村基础设施建设；工业、农业、林业、旅游业设施建设；房地产开发；负责融资、财政拨入和上级专项扶持资金用于资源县城乡生态城市建设。			

据此，项目业主（建设单位）资源县飞腾建设投资有限公司是具有独立法人资格的国有独资公司，具备实施本项目的主体资格。

（二）项目的审批情况

资源县城城中村棚户区改造项目（中峰镇、梅溪镇、瓜里乡片区）已经取得的审批情况如下：

2018年6月28日，资源县住房和城乡建设局就本项目核发了“选字第4523292018005号”建设项目选址意见书，确定建设项目拟选位置在资源县中峰镇、梅溪镇、瓜里乡集镇。

2018年7月1日，资源县国土资源局向资源县飞腾建设投资有限公司下发了《关于资源县城城中村棚户区改造项目（中峰镇、梅溪镇、瓜里乡片区）不需要用地预审的函》，该函载明项目用地均在原建设用地范围内，不需进行用地预审。

2018年9月12日，资源县发展和改革局向资源县飞腾建设投资有限公司下发《资源县发展和改革局关于资源县城城中村棚户区改造项目（中峰镇、梅溪镇、瓜里乡片区）可行性研究报告的重新批复》（资发改行审字〔2018〕125号）。该批复载明：因项目安置区部分建设地点变更调整对项目建议书进行了重新批复；同时确认项目涉及拆迁户数1,196户、拆迁面积157,808平方米，安置范围用地面积75,470平方米、总建筑面积173,360平方米，项目代码为2018-450329-47-01-007330。

根据广西壮族自治区保障性安居工程领导小组暨城镇保障性安居工程办公室于2018年9月4日下发的《关于贯彻落实全区棚户区改造工作中期推进会会议精神的通知》的要求，资源县按照“七个严禁”和“三个防范”的要求，对2018—2020年棚改三年滚动计划进行了重新梳理。根据《资源县贯彻落实全区棚户区改造工作中期推进会会议精神工作汇报》和资源县房产管理局出具的说明文件等资料，2018年纳入国家棚改计划的项目的中峰镇、梅溪镇、瓜里乡危旧房改造项目旧房已拆除，安置房建设已开工建设，符合国家有关规定。2019—2020年计划的中峰镇、梅溪镇、瓜里乡片区棚户区改造项目剩余的部分，因不符合“严禁将棚户区改造政策覆盖到一般建制镇”的要求，不再实施。根

据资源县房产管理局出具的说明，项目业主正在编制项目建议书、可行性研究报告等文件并将及时办理项目立项调整手续。

此外，根据资源县房产管理局提供的资料，中峰镇、梅溪镇、瓜里乡的棚户区改造的安置房建设子项目已经办理了建设用地规划许可证、建设工程规划许可证、建筑工程施工许可证等必要的项目建设审批手续，并已开工建设。

综上所述，资源县城村棚户区改造项目（中峰镇、梅溪镇、瓜里乡片区）已办理了立项手续，项目业主正在根据前述项目调整要求办理立项调整手续，项目正在建设过程中。

二、拟申请政府专项债券项目纳入国家棚户区改造计划的情况

根据广西壮族自治区住房和城乡建设厅于2018年12月27日下发的《自治区住房城乡建设厅关于调整2018年度棚户区（危旧房）改造项目建设计划的通知》（桂建保〔2018〕10号），资源县城村棚户区改造项目（中峰镇、梅溪镇、瓜里乡片区）已经被纳入2018年棚户区（危旧房）改造国家下达目标任务项目清单。入库的项目名称为“资源县城村棚户区改造（中峰镇片区）项目、资源县城村棚户区改造（梅溪镇片区）项目、资源县城村棚户区改造（瓜里乡片区）项目”，改造户数为537户。

据此，本次申请债券拟实施的资源县城村棚户区改造项目（中峰镇、梅溪镇、瓜里乡片区）（改造户数为537户）已纳入国家棚户区改造计划。

三、中介服务机构

（一）财务顾问

德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所接受委托对拟申请政府专项债券项目的项目收益与融资自求平衡情况进行评价并出具财务评估咨询报告。

根据德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所的营业执照并经本所律师查询国家企业信用信息公示系统，德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所是在深圳市市场监督管理局登记注册的外商投资特殊普通合伙企业分支机构，统一社会信用代码为：914403000589780442，成立日期为2012年11月30日，经营范围为：审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。

另，德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所持有深圳市财政委员会于2018年6月15日颁发的《会计师事务所执业证书》，证书序号为505147、分所执业证书编号为310000124701。

（二）法律顾问

本所接受委托作为其法律顾问针对拟申请政府专项债券的项目有关情况进行分析并出具法律意见书。

本所系经上海市司法局批准设立的律师事务所，现持有上海市司法局2012年12月31日颁发的《律师事务所执业许可证》，统一社会信用代码为23101201210014993。

据此，为拟申请政府专项债券的项目提供专业服务并出具专项意见的会计师事务所、律师事务所具备相应的从业资质。

四、结论性意见

综上所述，本所律师认为：

拟申请政府专项债券的资源县城城中村棚户区改造项目（中峰镇、梅溪镇、瓜里乡片区）的项目业主（建设单位）资源县飞腾建设投资有限公司是具有独立法人资格的国有独资公司，具备实施本项目的主体资格；

资源县城城中村棚户区改造项目（中峰镇、梅溪镇、瓜里乡片区）已办理了立项手续，项目业主正在根据前述项目调整要求办理立项调整手续，项目正在建设过程中；

资源县城城中村棚户区改造项目（中峰镇、梅溪镇、瓜里乡片区）（改造户数为537户）已纳入国家棚户区改造计划；

为拟申请政府专项债券的项目提供专业服务并出具专项意见的会计师事务所、律师事务所具备相应的从业资质。

本法律意见书自本所盖章并经经办律师签字后生效；本法律意见书一式五份，均为正本；本所留存一份，其余四份为本次发行之目的使用。

（以下无正文，下转签署页）

（本页无正文，是法律意见书的签署页）

上海勤理律师事务所

经办律师：

计芳

负责人： 陆易

陆易



律师事务所执业许可证

统一社会信用代码: 31310000059393822W

证号: 23101201210014993

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:

上海市



发证日期:

2016

年

11

日

执业机构 上海勤理(北京)律师

执业证类别 派驻律师

执业证号 11101201611317356

法律职业资格
或律师资格证号 A20064101052025

发证机关 北京市司法局

发证日期 2018 年 09 月 21 日



计芳 11101201611317356

持证人 计芳

性别 女

身份证号 110104198011071246



本证为持证人依法获准**律师执业**的有效证件。持证人执业应当出示本证，请司法机关和有关单位、个人予以协助。


中华人民共和国 律师执业证

Lawyer's License
People's Republic of China

中华人民共和国司法部

中华人民共和国司法部监制

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	
考核结果	
备案机关	
备案日期	

执业机构 上海勤理(北京)律师事务所



执业证类别

执业证号 11101201711804531

法律职业资格
或律师资格证号 A20101301051804

发证机关 北京市司法局

发证日期 2017 年 04 月 10 日




持证人 郝岩

性别 女

身份证号 130582198901112702

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