



广东金桥百信律师事务所
GUANGDONG KINGBRIDGE LAW FIRM



2020 年粤港澳大湾区交通基础设施专项债券（八期）

佛山西站配套项目

之

法律意见书

廣東金橋百信律師事務所
GUANGDONG KINGBRIDGE LAW FIRM

廣州市珠江新城珠江東路16號高德置地冬廣場G座24樓
電話: 020-8333 8668

傳真: 020-8333 8088

郵編: 510623
網址: www.gdjqbx.com

目 录

第一部分 引言	3
一、释义	3
二、律师声明事项	4
第二部分 正文	6
一、本项目组织实施建设机构	6
二、本期债券发行对应的项目情况	7
三、本项目收益与融资自求平衡	12
四、项目风险及风险控制措施	13
五、结论意见	14



广东金桥百信律师事务所

广州市珠江新城珠江东路16号高德置地冬广场G座24楼 邮编P.C: 510623
24/F, Tower G, GTLand Plaza, 16 East Zhujiang Road, Guangzhou, PRC.
电话Tel: 020-8333 8668 传真Fax: 020-8333 8088 网址Web: www.gdjqbx.com

广东金桥百信律师事务所
关于2020年粤港澳大湾区交通基础设施专项债券（八期）
佛山西站配套项目
之
法律意见书

[2020]粤金桥非字第529号

致：佛山市财政局

广东金桥百信律师事务所(以下简称“本所”)接受佛山市财政局的委托，本所指派余晓律师、陈苏律师作为关于2020年粤港澳大湾区交通基础设施专项债券（八期）佛山西站配套项目的发行事项的专项法律顾问，对本期债券发行出具本法律意见书。

本所根据《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》（以下简称“《国发[2014]43号文》”）、《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》（以下简称“《财预[2017]89号文》”）、《关于印发<地方政府专项债务预算管理办法>的通知》（以下简称“《财预[2016]155号文》”）、《关于对地方政府债务实行限额管理的实施意见》（以下简称“《财预[2015]225号文》”）、《财政部关于做好2018年地方政府债务管理工作的通知》（以下简称“《财预[2018]34号》”）、《关于做好地方政府专项债券发行及项目配套融资工作的通知》（以下简称“《厅字[2019]33号》”）等有关法律、法规、地方政府规章以及政策文件规定出具本法律意见书。

第一部分 引言

一、释义

在本法律意见书中，除另有明确表述或上下文另有定义，下列各项用语具有如下特定的含义：

简称	定义
本次债券发行	债券发行额度人民币 30,000 万元，债券资金将用于佛山西站配套项目
审计机构	佛山市瑞志会计师事务所（普通合伙）
《公司法》	《中华人民共和国公司法》
《预算法》	《中华人民共和国预算法》
《证券法》	《中华人民共和国证券法》
《国发[2014]43 号文》	《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》
《财预[2017]89 号文》	《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[2015]225 号文》	《关于对地方政府债务实行限额管理的实施意见》
《厅字[2019]33 号文》	《关于做好地方政府专项债券发行及项目配套融资工作的通知》
《法律意见书》	广东金桥百信律师事务所出具的《广东金桥百信律师事务所关于 2020 年粤港澳大湾区交通基础设施专项债券（八期）佛山西站配套项目之法律意见书》

简称	定义
《专项评价报告》	佛山市瑞志会计师事务所（普通合伙）出具的《2020 年粤港澳大湾区交通基础设施专项债券（八期）佛山西站配套项目收益与融资自求平衡方案财务评价报告》
本所	广东金桥百信律师事务所
元	人民币元

二、律师声明事项

本所及经办律师就为“2020 年粤港澳大湾区交通基础设施专项债券（八期）佛山西站配套项目”出具法律意见书的相关事宜声明如下：

（一）本所及经办律师根据《预算法》、国发[2014]43 号文、财预[2017]89 号文、财预[2015]225 号文、厅字[2019]33 号文、《律师事务所从事证券法律业务管理办法》、《律师事务所证券法律业务执业规则（试行）》等有关规定及本《法律意见书》出具日以前已经发生或者存在的事实，严格履行了法定职责，遵循了勤勉尽责和诚实信用原则，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、误导性陈述或者重大遗漏。

（二）本所律师进行上述核查验证，已经得到项目主体及项目中介的以下承诺及声明，并以该等承诺、声明作为出具本法律意见书的前提：保证其向本所提供的为出具本法律意见书必需的原始书面材料、副本材料或陈述均真实、合法、有效，不存在虚假记载、误导性陈述及重大遗漏，保证其向本所提供的有关副本材料或复印件与原件一致，保证对本所提供的文件和材料的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。

(三)对于出具本法律意见书中的至关重要而又无法得到独立证据支持的事实,本所律师依赖于有关政府部门、公司或者其他有关单位的证明文件以及与本次债券有关的其他中介机构出具的书面报告和专业意见就该等事实发表法律意见。

(四)在本法律意见书中,本所律师仅根据本法律意见书出具之日现行有效的法律、法规、规章等相关规范性文件的明确要求,对本次发债的合法性及对本次发债有重大影响的法律问题发表法律意见,但对于实施方案、会计审计、评级、评估、投资决策等专业事项,本法律意见书只作引用且不发表法律意见。本所律师在本法律意见书中对有关实施方案、会计报表、审计、评级报告、评估报告等文件中某些数据和结论的引述,并不意味着本所律师对该等数据和相关结论的合法性、真实性和准确性做出任何明示或默示的担保或保证,对于该等文件及其所涉内容,本所律师依法并不具备进行核查和做出评价的适当资格。

(五)在本法律意见书中,本所律师对与法律相关的业务事项,履行了法律专业人士特别的注意义务;对于其他业务事项,履行了普通人一般的注意义务。

(六)本法律意见书仅供本次发行债券之目的使用,未经本所及本所律师书面同意,本法律意见书不得用作其他任何用途,或由任何其他人予以引用。

本法律意见书经本所经办律师签字并加盖本所印章后生效。本法律意见书正本一式叁份,无副本,各正本具有同等法律效力。

第二部分 正文

一、 本项目组织实施建设机构

经本所核查，佛山西站配套项目的项目单位为佛山市南海区佛山西站投资建设有限公司，佛山市南海区佛山西站投资建设有限公司的主体资格情况如下：

根据佛山市南海区人民政府出具的《佛山市南海区人民政府关于组建佛山市南海区佛山西站投资建设有限公司的批复》（南府复[2013]395号），确定佛山西站配套项目的项目单位为佛山市南海区佛山西站投资建设有限公司。

根据佛山市南海区佛山西站投资建设有限公司持有的《营业执照》并经本所律师核查，基本信息如下：

名称	佛山市南海区佛山西站投资建设有限公司
统一社会信用代码	914406050718630141
住所	佛山市南海区桂城街道天佑一路7号二层203室
法定代表人	林海佳
注册资本	35000 万
成立日期	2013 年 06 月 19 日
公司类型	有限责任公司(国有独资)
经营范围	对佛山西站项目及配套设施的投资、建设、管理，房地产开发，物业管理。（以上项目涉及资质证经营的持有效资质证经营） (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)

本所认为，佛山市南海区佛山西站投资建设有限公司是依据中华人民共和国法律设立并合法存续的有限责任公司，可以作为本项目的组织实施建设机构。

二、本期债券发行对应的项目情况

经本所核查，本项目所涉及的项目情况如下：

项目名称	佛山西站配套项目
项目总投资	764,800.00 万元
项目情况概述	建设规模：8.58 平方公里。佛山西站铁路配套用房、地下空间开发工程、道路改造工程、污水转输、佛山西站周边环境提升、及配套泵站等基础设施建设。
项目获批情况	1. 佛山市南海区人民政府出具《佛山市南海区人民政府关于组建佛山市南海区佛山西站投资建设有限公司的批复》（南府复[2013]395 号），确定组建佛山市南海区佛山西站投资建设有限公司负责佛山西站项目及周边配套

根据佛山市南海区佛山西站投资建设有限公司出具的《佛山市南海区佛山西站投资建设有限公司关于佛山西站配套项目工程有关事项的说明》，并经本所律师核查，佛山西站配套项目包含了12个相关工程，该12个相关工程的基本情况如下：

序号	名称	项目获批情况	项目情况概述
1	佛山西站枢纽地下空间开发工程	2013年09月05日，佛山市发展和改革局出具《广东省企业基本建设投资项目备案证》（备案项目编号：130605811010511），佛山西站枢纽地下空间开发工程项目已通过备案。	项目位于佛山西站站房及站前广场地下，包含地下空间开发、下沉广场及地下公共交通土建工程，以及地下空间开发、下沉广场的装修及机电安装工程等。工程总建筑面积99878.7平方米。

2	兴业路佛山西站片区段快速化改造工程	2016年05月23日,佛山市南海区发展规划和统计局出具《佛山市南海区发展规划和统计局关于兴业路佛山西站片区段快速化改造工程项目可行性研究报告的批复》(南发改资[2016]61号),同意建设兴业路佛山西站片区段快速化改造工程。	本项目为道路改造工程,主路双向六车道,设计为城市主干道,设计车速60公里/小时;辅路双向六车道,设计车速40公里/小时,设计为城市次干路。改造道路总长2540米,含道路、桥梁、雨污水、结构等,沥青混凝土路面。其中新建主路桥梁长度1182.6米,包含2座跨线桥:第一座跨线桥为兴业路上跨工贸大道及环站西路,桥梁总长722.6米;第二座路线桥为兴业路上跨环站东路,桥梁总长460米。
3	佛山西站污水转输工程	2020年03月02日,佛山市南海区发展和改革局出具《佛山市南海区发展和改革局关于佛山西站污水转输工程可行性研究报告的批复》(南发改资[2020]5号),同意建设佛山西站污水转输工程。	新建D700污水压力管长900米;设D800污水压力管长1080米;新建一座4.5万吨/日的一体化泵站。
4	南海区工贸大道(K1+895-K2+379.66)建设项目EPC项目	2014年2月28日,佛山市发展和改革局出具《广东省企业基本建设投资项目备案》(备案项目编号:140605811010102),南海区工贸大道(K1+895-K2+379.66)建设项目已通过备案。	佛山市南海区工贸大道下穿铁路部分工程全长约484.54m,投资9034万,双向八车道,城市主干道,设计速度60km/h,规划标准地段红线宽度60m。项目分两期实施:一期实施贵广、南广正线下的部分,具体里程为MK2+103.95~MK2+206.68;二期实施其余部分。
5	佛山西站片区五纵道路铁路红线内工程建设资金	2014年9月28日,南海区人民政府出具《佛山市南海区人民政府关于佛山西站一期路网PPP项目涉铁工程实施有关问题的批复(南府复[2016]1017号)》,同意实施	本工程范围为环站东路、环站西路、站前西路、站前东路、上柏大道国铁红线内部分,道路全长832m。建设内容包括:道路、路基、隧道、给排水、电力照明、交通等工程。总投资金额为3.13亿元。

		佛山西站片区五纵道路铁路红线内工程。	
6	佛山西站一期路网项目新增工程	<p>1、2015年11月5日，佛山市南海区发展规划和统计局出具《佛山市南海区发展规划和统计局关于佛山西站站前北路（环站东路-兴业路）工程项目核准的批复（南发改资[2015]179号）》。</p> <p>2、2015年11月5日，佛山市南海区发展规划和统计局出具《佛山市南海区发展规划和统计局关于佛山西站环站东路（站前南路-罗大道）工程项目核准的批复（南发改资[2015]180号）》。</p> <p>3、2015年11月5日，佛山市南海区发展规划和统计局出具《佛山市南海区发展规划和统计局关于佛山西站站前南路西延线工程项目核准的批复（南发改资[2015]181号）》。</p> <p>4、2015年11月5日，佛山市南海区发展规划和统计局出具《佛山市南海区发展规划和统计局关于佛山西站环站东路（站前北路-兴业路）工程项目核准的批复（南发改资[2015]182号）》。</p> <p>5、2015年11月5日，佛山市南海区发展规划和统计局出具《佛山市</p>	<p>1、佛山西站一期路网项目道路全长为10202.326m，均为市政道路，其中：一期路网南片区 736m，一期路网北片区 2425.326m，佛山西站五纵道路及连接线 5571m，罗村大道北延线 1470m。开展项目的前期工作，包括勘察设计、监理、施工图审查以及其他前期工作。总投资金额为 20.26 亿元。</p> <p>2、根据佛山市南海区人民政府办公室关于加快推进佛山西站项目建设工作会议纪要（南工纪【2017】78、南工纪【2017】130 号），佛山西站开通运营前要配套建设临时进出通道，以方便群众出行，佛山西站新增 6 座人行天桥及 8 条临时道路，总投资 9610 万元，该部分费用由西投公司承担。</p> <p>3、佛山西站一期路网项目及新增工程总投资金额约21.22亿元。</p>

		<p>南海区发展规划和统计局关于佛山山西站站前北路（工贸大道-上柏大道）工程项目核准的批复（南发改资[2015]183号）》</p> <p>6、2015年11月5日，佛山市南海区发展规划和统计局出具《佛山市南海区发展规划和统计局关于佛山山西站环站西路（站前北路-兴业路）工程项目核准的批复（南发改资[2015]184号）》。</p> <p>7、2015年11月11日，佛山市南海区发展规划和统计局出具《佛山市南海区发展规划和统计局关于佛山山西站环站西路（站前南路-桂丹路）道路工程项目核准的批复（南发改资[2015]190号）》。</p> <p>8、2014年6月13日，佛山市发展和改革局出具《广东省企业基本建设投资项目备案》（备案项目编号：140605481310346），同意建设佛山山西站五纵道路及连接线建设项目。</p> <p>9、2014年8月8日，佛山市发展和改革局出具《广东省企业基本建设投资项目备案》（备案项目编号：140605450010475），同意建设罗村大道北延线建设项目。</p> <p>10、2017年04月26日，佛山市南海</p>	
--	--	--	--

		区人民政府办公室出具《佛山市南海区人民政府工作会议纪要》（[2017]78号），同意建设佛山西站一期路网项目新增工程。	
7	佛山西站片区排涝电排站工程	前期准备中。	在环站东路招大沟排水箱涵、环站西路王芝截洪沟排水箱涵的出水口增加设置排水泵站,确保极端天气环境下佛山西站不受水浸。工程估算总造价约2994万元。
8	佛山西站片区整体环境景观整治工程	2017年04月26日,佛山市南海区人民政府办公室出具《佛山市南海区人民政府工作会议纪要》（[2017]78号），同意建设佛山西站片区整体环境景观整治工程。	项目计划改善佛山西站片区周边地块的环境,对兴业路接环站西路、环站东路接罗村大道以及西站南路南侧等重要地块进行环境景观改造提升,面积约 212 亩,预计总投资约 5000 万元。
9	佛山西站污水泵站及配套管道建设工程、	前期准备中。	本项目主要内容为新建一座佛山西站污水泵站（17 万吨/d）及配套进出泵站的污水管道约 1.6 公里。工程估算总造价约 0.550 亿元。
10	佛山西站片区二期路网工程	2017年04月26日,佛山市南海区人民政府办公室出具《佛山市南海区人民政府工作会议纪要》（[2017]78号），同意建设佛山西站片区二期路网工程。	拟实施的路段包括环站南路、西站东路（南延线）、西站西路（南延线）、环站北路（环东至工贸大道段）、上柏大道（北延线）、地块规划道路及新建河涌,总长约6.654公里,按市政道路项目进行建设,估算总造价约6.54亿元。
11	佛山西站综合交通枢纽配套工程EPC工程	1.2013年09月05日,佛山市发展和改革委员会出具《广东省企业基本建设投资项目备案证》（备案项目编号: 130605811010510），佛山	项目建设主要内容是城市公交车车场、出租车车场、社会车车场、长途车车场、支线巴士等,项目总用地面积 25.4 万平方米,总建筑面积 31.15 万平方米,其中:

		西站综合交通枢纽配套工程EPC工程项目已通过备案。	地面车场建设面积 17.64 万平方米，站场夹层车场建设面积 4.47 万平方米，建筑房屋面积 9.04 万平方米。项目分两期实施，一期先实施与国铁用地红线相关的范围，二期是铁路用地红线以外需进行上盖物业开发部分，待上盖物业开发方案稳定后推进。
12	芝北变电站及相关线网迁改、东南污水处理厂迁改	2016年03月04日，佛山市发展和改革局出具《广东省企业投资项目备案》（备案项目编号：2016-440605-44-03-000715），芝北变电站及相关线网迁改工程项目已通过备案。	110KV 变电站、配套线路的建设以及附属有关土建工程，项目总投资约 1.6 亿元。东南污水处理厂：项目规模为 17 万吨/日，一期按 5 万吨/日重建，二、三期按 6 万吨/日建设，A 级排放标准。

综上，本所认为，本期债券发行对应的项目由多个工程组成，已有部分工程完成立项，具有项目实施的资金需求。

三、本项目收益与融资自求平衡

佛山市瑞志会计师事务所（普通合伙）就本次政府专项债券发行出具了《专项评价报告》。《专项评价报告》认为：“本次财务评价的佛山西站配套项目专项债券项目，在预测事项未发生重大变化的情况下，预期运营收益能够合理保障偿还融资本金和利息，实现项目收益与融资的平衡。”

经本所律师核查，佛山市瑞志会计师事务所（普通合伙）现持有《营业执照》（统一社会信用代码：91440604796246988J），经营范围为服务: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,出具有关的报告;法律、行政法规规定的其他审计业务;承办会计咨询、会计服务业务。截至本《法律意见书》出具之日合法存续。

综上,本所认为,本项目符合《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)及《关于印发《地方政府专项债务预算管理办法》的通知》(财预[2016]155号)第七条“专项债务收支应当按照对应的政府性基金收入、专项收入实现项目收支平衡”的规定。

四、项目风险及风险控制措施

本期专项债券发行的主要法律风险及风险控制措施如下:

(一) 潜在风险

项目可能存在潜在的工程实施风险、组织及管理风险、财务及融资风险、收益实现规模与预期存在差异的风险、收益专项用于偿债的操作风险、利率波动风险。

(二) 还款保障情况

按照《国务院办公厅关于印发地方政府性债务风险应急处置预案的通知》(国办函〔2016〕88号)规定,本级政府对地方政府债券依法承担全部偿还责任。本级财政将按照《财政部关于印发<地方政府专项债务预算管理办法>的通知》(财预〔2016〕155号)规定,及时按照转贷协议约定逐级向省财政缴纳本级应当承担的还本付息资金,由省财政按照合同约定及时偿还专项债券到期本息。如偿债出现困难,将通过调减投资计划、处置可变现资产、调整预算支出结构等方式筹集资金偿还债务。未按时足额向省财政缴纳专项债券还本付息资金的,省财政采取适当方式扣回。

五、结论意见

综上所述，本所律师认为：佛山市南海区佛山西站投资建设有限公司系本项目的组织实施机构；本项目由多个子项目构成，部分子项目已完成立项；本项目可实现项目收益和融资自求平衡；佛山市南海区佛山西站投资建设有限公司应当根据《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）、《财政部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）、《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》（国发[2014]43号）的要求，将债券项目筹集的资金，专项用于本项目。

（本页以下无正文）

(本页无正文，为《广东金桥百信律师事务所关于 2020 年粤港澳大湾区交通基础设施专项债券（八期）佛山西站配套项目之法律意见书》的签署页)



经办律师： 陈 苏

陈 苏

余 晓

余 晓

2020 年 4 月 30 日