



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



2020 年粤港澳大湾区新基建专项债券（一期）

聚锦科创产业园基础设施项目

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	6
三、本项目收益与融资自求平衡	13
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年粤港澳大湾区新基建专项债券（一期）

聚锦科创产业园基础设施项目

之

法律意见书

[2020]粤金桥非字第522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2020年粤港澳大湾区新基建专项债券（一期）聚锦科创产业园基础设施项目政府专项债券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 40000 万元，债券资金将用于聚锦科创产业园基础设施项目
专项评价机构	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 年粤港澳大湾区新基建专项债券（一期）聚锦科创产业园基础设施项目之法律意见书》
《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 年粤港澳大湾区新基建专项债券（一期）聚锦科创产业园基础设施项目收益与融资自求平衡测算评价报告》
本所	广东金桥百信律师事务所

简称	定义
元	人民币元

二、律师声明事项

本所及经办律师就为“2020年粤港澳大湾区新基建专项债券（一期）聚锦科创产业园基础设施项目”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，聚锦科创产业园基础设施项目的项目单位为佛山市禅城区张槎街道国土城建和水务局，佛山市禅城区张槎街道国土城建和水务局的主体资格情况如下：

根据 2020 年 4 月 13 日佛山市禅城区张槎街道办事处出具的《佛山市禅城区张槎街道办事处关于聚锦科创产业园基础设施项目说明》，表明佛山市禅城区张槎街道国土城建和水务局为聚锦科创产业园基础设施项目的项目单位。

根据佛山市禅城区张槎街道国土城建和水务局持有的《统一社会信用代码证书》显示，佛山市禅城区张槎街道国土城建和水务局的基本信息如下：

机构名称	佛山市禅城区张槎街道国土城建和水务局
统一社会信用代码	11440604566608584L
机构住址	广东省佛山市禅城区张槎一路 115 号 11 座 7 楼
负责人	李朝相
颁发日期	2018 年 5 月 3 日
赋码机关	佛山市禅城区机构编制委员会办公室

综上，本所认为，佛山市禅城区张槎街道国土城建和水务局是依据中华人民共和国法律设立并合法存续的机关单位，有权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	聚锦科创产业园基础设施项目
项目总投资	658,183 万元（一期计划总投资 388,298 万元）
项目情况概述	聚锦科创产业园位于佛山市禅城区佛山大道以西、禅西大道以东，聚锦科创产业园基础设施项目主要以聚锦路建设为契机，借助广湛高铁、广佛环线辐射，对科创园整体进行综合开发，用国际一流湾区的眼光和标准，打造具有现代产业承载力、创新资源磁聚力和焕发城市新魅力的高质量产业社区、城市核心区，打造成为佛山市中心城区重要的科创产业走廊。

根据2020年4月10日佛山市禅城区张槎街道办事处出具的《佛山市禅城区张槎街道办事处关于开展聚锦科创产业园基础设施项目的请示》（禅张办[2020]10号）以及2020年4月14日佛山市禅城区人民政府办公室出具的《佛山市禅城区人民政府办公室办文反馈表》[禅府办呈（2020）-301]，聚锦科创产业园基础设施项目由31个子项目构成，子项目的具体情况如下：

序号	项目名称	项目获批情况	项目简介
1	大江工业园	计划新开工	大江村 110 亩地块位于聚锦路以西、江沙路以南，已正式纳入“三旧”改造范畴，用于建设大江现代工业园，预计建筑面积 130000 平方米。
2	工业设计产业园（鹰牌产业园提升）	计划新开工	项目拟在广东鹰牌陶瓷集团有限公司的旧厂区现有物业的基础上，进行改建和加建，打造成珠三角地区新一代以产业研发和设计创意为核心的产城一体化园区。项目土地面积 15 万平方米，地上建筑面积改造 12.5 万平方米，新建 2.5 万平方米。

序号	项目名称	项目获批情况	项目简介
3	垃圾分类回收处理产业区	1. 2019年9月5日,佛山市禅城区人民政府办公室出具《佛山市禅城区人民政府办公室关于印发佛山市禅城区生活垃圾分流分类减量方案的通知》(佛禅府办函[2019]73号),同意启动本项目。	禅城区垃圾分类分流一体化项目的垃圾分类回收处理产业区,产业区占地面积约2.3万m ² ,产业区位于地下室,共2层,建筑面积约4.5万m ² 。地面覆盖后用于公园景观绿化及车辆停放。产业区由垃圾临时堆放及转运、转运车辆停车场、车辆维修及年检车间、综合楼、员工食堂及休息区、餐厨垃圾处理车间、生活垃圾转运车间、转运站配套分类垃圾暂存车间及场公用工程、大件垃圾处理车间、市政临时占用区等组成。
4	园区立体停车场	计划新开工	建设成为园区配套服务的立体停车场
5	同济路西延工程(华宝路至槎湾路)	1. 2020年3月8日,佛山市禅城区人民政府办公室出具《禅城区政府办公室办公文反馈表》[禅府办呈(2020)-182],同意启动本工程。	项目西起华宝北路,东至规划槎湾路(现状青柯街),道路长度约2.1km,红线宽度40m,双向六车道,华宝北路至古新路为现状提升,其余路段为新建,新建段同步建设干线综合管廊。道路与禅西大道节点处采用道路下穿禅西大道。
6	同济路西延(禅港东路至季华北路)道路工程	1. 2017年2月17日,佛山市禅城区人民政府办公室出具的《禅城区交通建设管理委员会2017年第一次工作会议纪要》([2017]10号),同意启动本工程。	项目西起华宝北路,东至规划槎湾路(现状青柯街),道路长度2.1km,红线宽度40m,双向六车道,华宝北路至古新路为现状提升,其余路段为新建,新建段同步建设干线综合管廊。
7	聚锦路(五峰路至张槎路)雨污水管网及道路工程	1. 2020年3月8日,佛山市禅城区人民政府办公室出具《禅城区政府办公室办公文反馈表》[禅府办呈(2020)-182],同意启动本工程。	五峰路至张槎路段,呈南北走向,道路长约930米,宽度30米,计划建设成双向6车道道路,该段为新建道路,涉及雨污分流改造。
8	雾岗路(塱沙路至张槎三路)道路工程	1. 2018年8月30日,佛山市禅城区人民政府办公室出具《佛山市禅城区交通建设管理委员会2018年第二次工作会议纪要》[(2018)66号],同意启动本工程。	路线起于塱沙路,终于张槎三路,路线全长约0.62km,雾岗路(塱沙路至张槎三路)规划红线宽40米,受征地限拆迁限制,压缩至36m,道路等级为城市主干道,双向六车道。

序号	项目名称	项目获批情况	项目简介
9	聚锦路（五峰路至季华路）及五峰路（聚锦路至槎湾路）道路工程	1. 2016年10月25日，佛山市禅城区人民政府办公室出具《禅城区政府办公室办文反馈表》（2016）-1009，同意启动本工程。	聚锦路（五峰路至季华路）及五峰路（聚锦路至槎湾路）道路工程位于禅城区张槎街道中部。本项目分两段，其中五峰路起于槎湾路交叉口，向西延伸终于规划聚锦路，长约200m，道路拟采用二级公路兼城市道路功能，路基宽度为36m，双向六车道，设计车速为40 Km/h；聚锦路起于五峰路交叉口，往南穿过大江工业区，终点位于季华路平交，全长约1.8km。道路拟采用二级公路兼城市道路功能，路基宽度为30m，双向六车道，设计车速为40 Km/h。
10	槎湾路（塱沙路至镇中路）道路工程工可研究	前期研究	对槎湾路（塱沙路至镇中路）道路工程进行前期可行性研究
11	聚锦片区建陶厂地块周边道路工程	计划新开工	包括1、规划十路（聚锦片区建陶厂地块南侧）道路工程：规划十路为新建道路，范围为大江路至聚锦路，长度约240米，机动车道宽度为15米，人行道宽度为15米。主要建设内容为新建道路工程，交通工程，排水（雨污水）工程，新建消防栓，结构工程，照明工程及景观工程。工程费用不包含收储成本。 2、规划十三路（聚锦片区建陶厂地块北侧）道路工程：规划十三路为新建道路，范围为大江路至聚锦路，长度约290米，机动车道宽度为8米，人行道宽度为10米。主要建设内容为新建道路工程，交通工程，排水（雨污水）工程，新建消防栓，结构工程，照明工程及景观工程。工程费用不包含收储成本。
12	大江路改造工程	计划新开工	项目北起车公涌，南至季华路，总长约1.5km，涉及慢行系统、园林、道路、交通、排水、照明等六大工程

序号	项目名称	项目获批情况	项目简介
13	玉带路及周边雨污分流及道路改造工程	1. 2020年3月8日, 佛山市禅城区人民政府办公室出具《禅城区人民政府办公室办文反馈表》[禅府办呈(2020)-182], 同意启动本工程。	包括 1、玉带路(张槎路至塱沙路)雨污水管网及道路提升工程: 项目呈南北走向, 长度为: 1150 米, 按现状道路路宽进行道路路面、人行道及污水管网进行提升改造。 2、玉带路周边片区雨污水分流及道路改造工程: 包括泰华路、昌荣路、昌荣街, 主要对道路路面、慢行系统、附属设施、公共配套服务设施、交通工程、绿化景观、路灯及照明灯全方位改造。
14	兴业路(塱沙路至禅西大道)雨污水主干管网及道路工程	1. 2020年3月8日, 佛山市禅城区人民政府办公室出具《禅城区人民政府办公室办文反馈表》[禅府办呈(2020)-182], 同意启动本工程。	项目呈东西走向, 道路长度约 700 米, 宽度 25 米, 该段对现状道路路面、人行道及污水管网进行提升改造。
15	五峰路(佛山大道-槎湾路)道路改造工程	计划新开工	对五峰路(佛山大道-槎湾路)段进行道路、排水、园林、交通、照明、慢行系统等提升改造。
16	仙槎南路道路工程	前期研究	道路工程道路长度约 1000 米, 宽约 20 米, 包含道路、排水、绿化、交通等项目建设。
17	江沙路(禅西大道至槎湾路)污水管网及雨水方涵建设工程	计划新开工	项目范围为江沙路(禅西大道至槎湾路), 主要建设内容为新建道路工程, 交通工程, 排水(雨污水)工程
18	青柯路片区污水主干管工程	计划新开工	本次建设污水主干管 1.975km, 管径为 DN400~1200。
19	南北大涌东侧污水主干管整治修复项目	1. 2020年3月17日, 佛山市禅城区人民政府办公室出具《佛山市禅城区人民政府办公室办文反馈表》[禅府办呈(2020)-180], 同意启动本工程。	从海口村至朗沙路, 全长约 4.5 公里, 属于 DN600-DN800 重力自流管。

序号	项目名称	项目获批情况	项目简介
20	鸭利咀涌二级提升泵站及截污工程	1. 2019年6月25日，佛山市禅城区发展和改革局出具《佛山市禅城区政府投资建设工程立项批复》（禅发改投[2019]62号），同意鸭利咀涌二级提升泵站工程立项。	包括1、鸭利咀涌二级提升泵站工程：在东二涌排水渠与南北大涌交汇处修建节制闸，设置2台提水渠，日常运行可将车公涌与鸭利咀涌一带积聚的污水，引入雨污合流的下水道输送至东鄱污水处理厂；岸线加固整治，河涌清淤。 2、鸭利咀涌清淤及沿线截污工程：沿线清淤和新建截污管网，加大河涌过水断面活化水体及进一步减小污水直排河涌。
21	青柯涌截污工程	1. 2019年9月5日，佛山市禅城区发展和改革局出具《佛山市禅城区政府投资建设工程立项批复》（禅发改投[2019]72号），同意青柯涌淤泥及两岸截污工程立项。	包括1、青柯涌清淤及两岸截污工程：局部清淤，在河涌两岸铺设截污管，将污水引接到青柯分散式设施临时处理后达标排放。 2、青柯街至五峰路污水压力管工程：新建污水压力管约1.3KM,将青柯榴苑片区的污水引流至五峰路主干管DN250。
22	石牛背涌整治工程	已完成项目备案。	包括1、石牛背涌扩宽整治工程（鹰牌陶瓷原料仓段）：对石牛背涌进行扩宽，岸线整治，绿化提升，栈道建设，整治长度约300米； 2、石牛背涌至青柯涌引水工程：促进片区水体流动，改善青柯涌水质，同时增强青柯片区排涝能力。
23	太公涌整治工程	已完成项目备案。	岸线整治、沿线清淤和新建截污管网，加大河涌过水断面活化水体及进一步减小污水直排河涌。
24	玉龙园和松鹤园片区雨污分流改造工程	1. 2020年3月11日，佛山市禅城区发展和改革局出具《佛山市禅城区政府投资建设工程立项批复》（禅发改投[2020]7号），同意玉龙园和松鹤园片区雨污分流改造工程立项。	在昌荣路、昌荣一街、昌荣二街新建污水主管，实现雨污分流，将污水引接到附近的污水干管。
25	白坭片区河涌整治工程	计划新开工	包括1、白泥涌（派出所段）截污整治工程：拟在白泥涌（派出所段）南北两侧建设DN400污水管道，长度约为183米，并在河涌东西两侧设置活动水闸； 2、东便涌河涌截污整治工程：拟在东便涌上下游暗渠设置节制闸两座，在东便涌南北两侧新建排水箱涵，箱涵尺寸1.2×3.7米，总长约940米，河涌清淤长度约470米。

序号	项目名称	项目获批情况	项目简介
26	创意产业园及周边雨污水分流改造工程	计划新开工	项目位于创意产业园片区周边，包括弼塘西二街、弼塘东二街、帽岗东路路口。其中弼塘西二街长约 250 米，弼塘东二街长约 520 米，帽岗东路路口提升面积约 2512 平方米。项目涉及雨污分流改造。
27	季华路（聚锦路片区）城市景观提升	计划新开工	通过对季华路聚锦片区段（江湾跨线桥—华宝路）道路沿线的缺少花色和土壤肥力欠缺等绿化问题进行补种、换种和增种，增设花箱、挂花和园建小品等，提升主干道及节点位置绿化景观，提高城市管理精细化水平，营造更亮丽的城市景观和更舒适的人居环境。
28	禅西大道（塱沙大桥至东平路）城市形态提升工程（红线外绿化提升）	1. 2019 年 5 月 23 日，佛山市禅城区发展和改革局出具《佛山市禅城区政府投资建设工程立项批复》（禅发改投[2019]45 号），同意禅西大道（塱沙大桥至东平路）城市形态提升工程（红线外绿化提升）立项。	呈南北走向，起于塱沙大桥，终于东平路，全长约 3 公里。项目建设内容包括：新建人行道、绿化景观提升。
29	聚锦路西侧石牛背涌南侧绿化工程	计划新开工	项目位于张槎石牛背涌南侧，西起大江路，东至槎湾路。拟利用现状资源进行景观提升，增加园建设施，建设休闲公园。
30	张槎东部片区 110KV 佛桥甲乙线、佛丹联线架空线迁改电缆工程	计划新开工	项目位于石牛背涌以北，110kV 张槎站以南，长度约 2.2 公里，架空线电缆迁改敷设于聚锦路人行道下，预计能释放出 30 亩土地用于片区的开发建设。
31	110kV 佛张线 #13 塔-#22 塔架空线迁改电缆工程	1. 2020 年 4 月 2 日，佛山市禅城区人民政府办公室出具《佛山市禅城区人民政府办公室办文反馈表》（禅府办呈（2020）-168 号），同意启动本工程。	将 110KV 佛张线#14 塔-#21 塔段架空线迁改下地，实施高压线下埋铺设工程，埋入聚锦路铺设的综合管廊内，全长约 2.2km。

综上，本所认为，本期债券发行对应的项目由多个子项目组成，部门子项目已取得政府或发改部门的立项批复，有实施项目的资金需求。

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：“本期债券项目收益预测及其所依据的各项假设前提下，本次评价的本期债券项目预期收入对应的政府性基金收入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”。

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：91440300685391816P）和《会计师事务所执业许可证》（执业证书编号：47470220），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

（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:佛山市禅城区张槎街道国土城建和水务局系本项目的组织实施机构;本项目由多个子项目组成,部分子项目已取得政府或发改部门的立项批复;本项目可实现项目收益和融资自求平衡;佛山市禅城区张槎街道国土城建和水务局应当根据《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 年粤港澳大湾区新基建专项债券（一期）聚锦科创产业园基础设施项目之法律意见书》的签署页)



经办律师： 陈 苏
陈 苏

余 晓
余 晓

2020 年 4 月 30 日

計