



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）
江门国家高新区先进制造业园区基础设施建设项目
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 郵編: 510623
電話: 020-8333 8668 傳真: 020-8333 8088 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	11
四、项目风险及风险控制措施	11
五、结论意见	12



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） 江门国家高新区先进制造业园区基础设施建设项目 之 法律意见书

[2020]粤金桥非字第488号

致：江海区财政局

广东金桥百信律师事务所(以下简称“本所”)接受江海区财政局的委托,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）江门国家高新区先进制造业园区基础设施建设项目”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 15000 万元，债券资金将用于江门国家高新区先进制造业园区基础设施建设项目
审计机构	深圳市方智会计师事务所（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）江门国家高新区先进制造业园区基础设施建设项目之法律意见书》
《专项评价报告》	深圳市方智会计师事务所（普通合伙）出具的《2020 年粤港澳大湾区新基建专项债券（一期）江门国家高新区先进制造业园区基础设施建设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）江门国家高新区先进制造业园区基础设施建设项目”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，江门国家高新区先进制造业园区基础设施建设项目的项目单位为江门市江海区住房和城乡建设局，江门市江海区住房和城乡建设局的主体资格情况如下：

根据江门市江海区发展和改革局于 2020 年 4 月 7 日出具的《关于江门国家高新区先进制造业园区基础设施建设项目项目建议书的批复》(江海发改[2020]45 号)，同意江门市江海区住房和城乡建设局为江门国家高新区先进制造业园区基础设施建设项目的项目单位。

根据江门市江海区住房和城乡建设局持有的《统一社会信用代码证书》并经本所律师核查，该单位基本信息如下：

名称	江门市江海区住房和城乡建设局
统一社会信用代码	11440704075055348B
机构地址	广东省江门市江海区富民路 15 号
负责人	吴健强
机构性质	机关
赋码机关	江门市江海区机构编制委员会办公室
颁发日期	2019 年 03 月 08 日

本所认为，江门市江海区住房和城乡建设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	江门国家高新区先进制造业园区基础设施建设项目
项目总投资	41621 万元
项目情况概述	<p>本项目主要完善产业园区基础设施建设，包括礼东路（环镇路-礼睦路改扩建工程（一期）长约 1.9 公里，宽 26.5 米；永康路（江门一中-清澜路）道路长约 430 米，宽 40 米；明泰三路（永康路—东海路）长约 650 米，宽 24 米；礼乐路（江礼路—月塘路）改扩建工程长约 3480 米，宽 30 米，双向 4 车道；江南路（胜利大桥至下沙人行天桥段）道路工程长约 900 米，宽 30 米；江南路西段（新中大道—五邑路）道路工程长约 1100 米，宽 30 米。主要建设内容包括园区道路、给排水、供电、照明、交通设施等相关配套，同时对周边区域进行配套升级等。</p>
项目获批情况	<ol style="list-style-type: none"> 2020 年 4 月 7 日，本项目取得了江门市江海区发展和改革局出具的《关于江门国家高新区先进制造业园区基础设施建设项目项目建议书的批复》（江海发改[2020]45 号），同意本项目实施。 2020 年 4 月 13 日，江门市江海区人民政府出具《关于实施江门国家高新区先进制造业园区基础设施配套项目的批复》（江海府函〔2020〕9 号），同意江门国家高新区先进制造业园区基础设施配套项目由 6 个子项目组成，子项目分别为江门市礼东路（环镇路-礼睦路）改扩建工程（一期），江门市江海区永康路（江门一中-清澜路）道路、排水工程，江门市江海区明泰三路（永康路-东海路）道路、排水工程，礼乐路（江礼桥—月塘桥）改扩建工程，江南路（胜利大桥至下沙人行天桥段）道路工程，江南路西段（新中大道—五邑路）道路工程。

根据江门市江海区人民政府于2020年4月13日出具的《关于实施江门高新区先进制造业园区基础设施配套项目的批复》（江海府函〔2020〕9号）、根据江门市江海区发展和改革局于2020年4月7日出具的《关于江门国家高新区先进制造业园区基础设施建设项目项目建议书的批复》（江海发改[2020]45号）的相关内容，并经本所律师核查，江门国家高新区先进制造业园区基础设施建设项目包含了6个子项目，上述6个子项目的基本情况如下：

序号	名称	项目获批情况	项目情况概述
1	江门市礼东路（环镇路-礼睦路改扩建工程（一期）	1. 2018年7月23日，本项目取得了江门高新技术产业开发区发展和改革和统计局出具的《关于江门市礼东路（环镇路—礼睦路）改扩建工程（一期）项目可行性研究报告的批复》（高新发改统计[2018]39号），同意本项目立项。 2. 2018年9月30日，本项目取得了江门市城乡规划局颁发的《建设工程规划许可证》（建字第2018-1-0016号），确认本项目建设符合城乡规划要求。 3. 2019年5月21日，本项目取得了江门市江海区住房和城乡建设局颁发的《建设工程施工许可证》（编号：440704201905210102），准予本项目施工。	项目全长1.855公里，道路规划断面为50米，道路等级为城市主干路，设计时速60km/h，双向四车道，一期实施工程南侧半幅道路，建设内容主要包括道路、桥梁、交通、给排水、照明、管线迁移等工程。项目总投资估算为11020.92万元。
2	江门市江海区永康路（江门一中-清澜路）道路、排水工程	1. 2018年5月4日，本项目取得了江门高新技术产业开发区发展和改革和统计局出具的《关于江门市江海区永康路南段（江门一中—清澜路）道路、排水工程项目可行性研究报告的批复》（高新发改统计[2018]21号），同意本项目立项。 2. 2018年5月12日，本项目取得了江门市城乡规划局颁发的《建设工程规划许可证》（建字第2018-3-0104号），确认本项目建设符合城乡规划要求。 3. 2019年1月11日，本项目取得了江门市江海区住房和城乡建设局颁发的《建设工程施工许可证》（编号：440704201901110102），准予本项目施工。	项目全长约428米，道路红线宽度为40米，主要包括路面、排水、交通、照明、消防等工程。项目总投资估算为2206.2万元。
3	江门市江海区明泰三路（永康路-东海路）道路、排水工	1. 2018年5月4日，本项目取得了江门高新技术产业开发区发展和改革和统计局出	项目全长为648米，道路红线宽度为24米，主要包括路面、排

	程	<p>具的《关于江门市江海区明泰三路（永康路—东海路）道路、排水工程项目可行性研究报告的批复》（高新发改统计[2018]20号），同意本项目立项。</p> <p>2. 2018年5月4日，本项目取得了江门市城乡规划局颁发的《建设工程规划许可证》（建字第2018-3-0089号），确认本项目建设符合城乡规划要求。</p> <p>3. 2019年4月24日，本项目取得了江门市江海区住房和城乡建设局颁发的《建设工程施工许可证》（编号：440704201904240102），准予本项目施工。</p>	水、交通、照明、消防等工程。项目总投资估算为1971.3万元。
4	礼乐路（江礼桥—月塘桥）改扩建工程	<p>1. 2018年6月22日，本项目取得了江门市高新技术产业开发区发展和改革局出具的《关于礼乐路（江礼桥—月塘桥）改扩建工程可行性研究报告的批复》（高新发改统计[2018]31号），同意本项目立项。</p> <p>2. 2019年1月7日，本项目取得了江门市城乡规划局颁发的《建设工程规划许可证》（建字第2019-1-0001号），确认本项目建设符合城乡规划要求。</p> <p>3. 2019年8月2日，本项目取得了江门市江海区住房和城乡建设局颁发的《建筑工程施工许可证》（编号：440704201908020102），准予本项目施工。</p>	项目全长约3.4公里，道路红线宽度为30米，双向6车道，主要包括道路、排水、交通、照明、消防等工程。项目总投资估算为14320.97万元。
5	江南路（胜利大桥至下沙人行天桥段）道路工程	1. 2020年4月10日，本项目取得了江门市江海区发展和改革局出具的《关于江南路（胜利大桥至下沙人行天桥段）道路工程项目可行性研究报告的批复》（江海发改[2020]53号），同意本项目立项。	项目长约900米，宽30米，为城市次干道，设计速度30km/h，双向4车道设计，建设人行道、慢行道、慢跑道、自行车道、机动车道和停车带等，主要内容包括道路、排水、交通、照明、智能公交、消防、管线综合和环卫等配套设施。项目总投资估算为5339.35万元。
6	江南路西段（新中大道—五邑路）道路工程	1. 2020年4月10日，本项目取得了江门市江海区发展和改革局《关于江南路西段（新中大道—五邑路）道路工程项目可行性研究报告的批复》（江海发改[2020]54号），同意实施江南路西段（新中大道—五邑路）道路工程。	项目长约1100米，宽30米，为城市次干道，设计速度30km/h，双向4车道设计，建设人行道、慢行道、慢跑道、自行车道、机动车道和停车带等，主要内容包括道路、排水、交通、照明、智能公交、消防、管线综

			合和环卫等配套设施。项目总投资估算为6762万元。
--	--	--	---------------------------

综上，本所认为，本期债券发行对应的项目已取得江门市江海区人民政府的批复，项目由6个子项目组成，子项目已取得相关部门的可行性研究报告的批复，具有实施项目的资金需求。

三、本项目收益与融资自求平衡

深圳市方智会计师事务所（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，深圳市方智会计师事务所（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：江门市江海区住房和城乡建设局系本项目的组织实施机构；本期债券发行对应的项目已取得江门市江海区人民政府的批复，项目由6个子项目组成，子项目已取得相关部门的可行性研究报告的批复；本项目可实现项目收益和融资自求平衡；江门市江海区住房和城乡建设局应当根据《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）江门国家高新区先进制造业园区基础设施建设项目之法律意见书》的签署页)

广东金桥百信律师事务所
(公章)



经办律师: 陈 苏

陈 苏

余 晓

余 晓

2020 年 5 月 2 日