

广东华商（成都）律师事务所
关于
智慧高新一信息化设施建设项目
收益与融资自求平衡专项债券的

法 律 意 见 书



广东华商（成都）律师事务所

二〇二二年九月

目录

一、关于发行人发行本期债券的主体资格.....	2
二、本次发行概况.....	2
三、相关文件及中介服务机构.....	6
四、项目法律风险评估.....	7
五、结论意见.....	9

致：自贡高投综合能源发展有限公司

根据《中华人民共和国预算法》、《中华人民共和国证券法》、《地方政府专项债券发行管理暂行办法》(财库(2015) 83 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)等有关规定，按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，就本期专项债券发行事宜，出具本法律意见书。

关于本法律意见书，本所律师作出如下声明：

1、为出具本法律意见书，本所依据有关法律、法规、规范性文件的规定，对发行人申请本期债券发行的法律资格及其应具备的条件进行了核查。本所律师已查阅了为出具本法律意见书所必需的文件，并就有关事项与发行人的高级管理人员进行了询问和必要的讨论。

2、本所律师在工作过程中，已得到发行人的保证：即发行人业已向本所律师提供了本所律师认为制作法律意见书必需的文件资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，所提供的有关电子版本材料、副本材料或复印件与原件一致。

3、本所律师依据本法律意见书出具日以前已经发生或者存在的事实以及国家现行法律、法规、规范性文件的规定发表法律意见。本所律师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、法规为依据，同时也充分考虑了政府有关部门给予的有关批准和确认。

4、本所律师仅就本期债券发行涉及的有关法律问题发表意见，并不对有关会计、审计、信用评级、投资决策等专业事项发表意见。在本法律意见书中对有关会计报表、审计报告、信用评级报告等专业报告中某些数据和结论的引述，并不表明本所律师对该等数据、结论的真实性和准确性作出任何明示或默示的保证或确认。

5、对于本法律意见书至关重要而又无法得到独立证据支持的事实，本所律师有赖于有关政府部门、发行人或者其他有关机构出具的证明文件而出具相应意见。

6、本所律师已严格履行法定职责，按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，对发行人提供的文件和有关事实进行了适当的核查验证，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。

7、本法律意见书仅供申请本期债券发行之目的使用，不得用作其他任何目的。本所律师同意将本法律意见书作为发行人申请本期债券发行所必备的法定文件，随其他申报材料一同上报，并愿意承担相应的法律责任。

8、本所律师同意发行人在其为本期债券发行而编制发行申报材料中部分或全部自行引用或按国家债券管理部门的审核要求引用本法律意见书的内容，但发行人作上述引用时，不得因引用而导致法律上的歧义或曲解。

基于上述声明，本所律师发表如下法律意见：

一、关于发行人发行本期债券的主体资格

根据《预算法》第三十五条：“经国务院批准的省、自治区、直辖市的预算中必需的建设投资的部分资金，可以在国务院确定的限额内，通过发行地方政府债券举借债务的方式筹措。”

根据《地方政府专项债务预算管理办法》（财预〔2016〕155号）第四条：“专项债务收入通过发行专项债券方式筹措。省、自治区、直辖市政府为专项债券的发行主体，具体发行工作由省级财政部门负责。设区的市、自治州，县、自治县、不设区的市、市辖区政府（以下简称市县级政府）确需发行专项债券的，应当纳入本省、自治区、直辖市政府性基金预算管理，由省、自治区、直辖市政府统一发行并转贷给市县级政府。”

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）：“市县级政府确需举借相关专项债务的，依法由省级政府代为分类发行专项债券、转贷市县使用。”

综上，本期专项债券的发行主体为四川省人民政府。

二、本次发行概况

（一）项目概况

1、项目所属领域

本项目为智慧高新一信息化设施建设项目，属于有收益的新基建领域。

2、产出说明

本项目为智慧高新一信息化设施建设项目，建设内容主要包括：

①5G 规模化应用感知源建设，建设以“图码联侦”为基础的 5G 规模化应用的感知源覆盖网，依托于“大数据·情指勤”平台的 5G 网络技术大数据平台，使用海量数据与数据挖掘算法，精确快速锁定案情。

②5G 网络安全电子数据分析实验室，建设网络安全电子数据勘验取证分析实验室，以应对 5G 网络下的各类物联网、数字货币、区块链、高度智能化电子设备，跨地域跨平台等新型网络犯罪的电子数据分析工作。

③互联网大数据综合应用实验室，建设互联网大数据为背景的综合应用实验室，从“吃、穿、住、用、行”等全方位角度整理清洗存储数据，为舆情管控、治安防控、维稳管控、打击犯罪提供高效的查询平台。

④智能办案信息化系统，建设综合性的信息化智能办案系统，包括各办案区的同步音视频，配套询问终端、同步刻录机、同步输入输出设备，及大数据信息化的智能办案区管理平台。

⑤公共视频资源升级改造，对“高新区公共视频资源”升级改造，优化点位和设备参数，以应对高新区各种社会治安形势、群体性事件等。

⑥新建高新区智能化信息处理中心，占地面积为 2000 平方米，建筑面积为 5000 平方米。地下一层车库、地上两层一楼为办案区，二楼为办公区。建设内容包含土建工程，安装工程，装饰装修工程等。

⑦高新辖区交安设施提升，拟在辖区 50 个路段中人行横道建设“关爱行人过街系统”，该系统包括：发光地砖、双组分标线、可视人行横道标志牌、具备声光影灯于一体的集成提示设备等。拟在辖区 12 个路口建设具备路口数据采集、视频可视、证据收集等前端感知源功能的“路口安全管控系统”。

⑧高新区智慧能源碳管控信息化系统平台，拟建设智慧监管平台及大数据中心建设。新建集中式快速充电站 5 座及安装充电桩 220 桩，建设分布式光伏充电设施和储能设备。

3、项目选址

项目建设位于自贡市高新区。

4、建设内容及规模

本项目为智慧高新一信息化设施建设项目，建设内容主要包括：

①5G 规模化应用感知源建设，建设以“图码联侦”为基础的 5G 规模化应用的感知源覆盖网，依托于“大数据·情指勤”平台的 5G 网络技术大数据平台，使用海量数据与数据挖掘算法，精确快速锁定案情。

②5G 网络安全电子数据分析实验室，建设网络安全电子数据勘验取证分析实验室，以应对 5G 网络下的各类物联网、数字货币、区块链、高度智能化电子设备，跨地域跨平台等新型网络犯罪的电子数据分析工作。

③互联网大数据综合应用实验室，建设互联网大数据为背景的综合应用实验室，从“吃、穿、住、用、行”等全方位角度整理清洗存储数据，为舆情管控、治安防控、维稳管控、打击犯罪提供高效的查询平台。

④智能办案信息化系统，建设综合性的信息化智能办案系统，包括各办案区的同步音视频，配套询问终端、同步刻录机、同步输入输出设备，及大数据信息化的智能办案区管理平台。

⑤公共视频资源升级改造，对“高新区公共视频资源”升级改造，优化点位和设备参数，以应对高新区各种社会治安形势、群体性事件等。

⑥新建高新区智能化信息处理中心，占地面积为 2000 平方米，建筑面积为 5000 平方米。地下一层车库、地上两层一楼为办案区，二楼为办公区。建设内容包含土建工程，安装工程，装饰装修工程等。

⑦高新辖区交安设施提升，拟在辖区 50 个路段中人行横道建设“关爱行人过街系统”，该系统包括：发光地砖、双组分标线、可视人行横道标志牌、具备声光影灯于一体的集成提示设备等。拟在辖区 12 个路口建设具备路口数据采集、视频可视、证据收集等前端感知源功能的“路口安全管控系统”。

⑧高新区智慧能源碳管控信息化系统平台，拟建设智慧监管平台及大数据中心建设。新建集中式快速充电站 5 座及安装充电桩 220 桩，建设分布式光伏充电设施和储能设备。

5、建设期限

参考国家对农林水利建设的相关规定，结合本项目实际情况，本项目建设期限拟定为 36 个月，即 2022 年 10 月-2025 年 9 月。

6、项目主管部门及单位

①项目主管部门

根据《实施方案》和《财务评价报告》，项目主管部门为自贡市公安局高新分局。

根据本所律师核查，该单位具体信息如下：

名称	自贡市公安局高新分局
统一社会信用代码	11510200K33590188M
公司地址	自贡市自流井区西林街 167 号
法定代表人	魏家鲜
单位类型	机关

②项目单位

根据《实施方案》和《财务评价报告》，本项目单位为自贡高投综合能源发展有限公司。本所律师通过查询全国组织机构代码数据服务中心网站（<https://www.cods.org.cn/>），自贡高投综合能源发展有限公司的社会信用代码为 91510300MA63RBOE2E。

本所律师认为，项目主管部门系依法成立且合法存续的事业单位，具备作为项目主管部门的法律主体资格；项目单位系依法成立且合法存续的有限责任公司，具备法人资格，具备作为项目单位的法律主体资格。

（二）项目的合法性

经本所律师核查，截止本法律意见书出具之日：

本项目已取得项目建议书的批复、可研报告的批复、项目用地审批手续办理情况的说明、环境影响评价手续办理情况的说明，不存在违反法律法规及规范性文件的强制性规定的情形，具备合法性。

（三）经济和社会效益

1、项目经济效益

本项目与社会的平稳发展、国民经济的快速发展以及居民生活水平的提高密切相关。本项目可以保障社会的生产力发展、提高人民的满意度。本项目的建成有利于营造良好的人居环境和社会环境，提供岗位的同时维护社会的稳定，推动社会进步、文明程度和经济发展。

2、项目社会效益

基于智慧城市建设的基础上，通过智慧能源示范项目的建设，打造智慧能源体系，推出以现代服务业为形态的节能减排产业升级版，体现自贡高新区在此领

域的领先高度和行业排头兵示范形象，并形成智慧能源产业。

①树立自贡高新区智慧能源示范

通过建设本项目，树立自贡高新区良好的社会形象，体现自贡高新区在此领域的领先高度和行业排头兵示范形象，通过参观、宣传、体验等手段，树立智慧能源示范基地，形成推广。

②树立智慧能源示范

以自贡高新区为点，在智慧能源示范项目达到预期目标后，形成标志性工程，带动整体绿色节能观念，逐步将智慧能源、智慧城市项目扩大，形成规模化服务体系。

③树立行业影响力示范

以自贡高新区智慧能源示范项目运用的能源理念，高新技术为依托，逐步展示智慧能源产业对于上下游相关产业的带动作用，在行业中扩大影响力，形成产业规模，以本项目为示范，带动更多智慧能源项目的策划实施。

④促进智慧能源产业发展和应用

相关政策对于智慧能源、节能减排大力推广，但目前国内针对智慧能源的标准说法不一，本项目为国内为数不多的智慧能源项目之一，利用多种节能技术，并整合于综合管理信息平台，几乎涵盖智慧能源的各个方面。在项目建成投入后，力争在实际运行中总结相关信息，分析不足与成功，为行业发展提供必要的经验，树立行业典范。

⑤项目的建设，将增加就业机会。

⑥项目建设符合现阶段国家宏观经济政策

项目实施后，可以改善城市风貌，满足当地群众生产生活需要，对改善区域投资环境具有十分重要的意义，对区域社会经济发展有着深远的影响。

三、相关文件及中介服务机构

（一）《财务评价报告》及会计师事务所

本项目的《财务评价报告》由永拓会计师事务所（特殊普通合伙）四川分所出具。根据其提供的《营业执照》（统一社会信用代码：91510100MA69QK3J7A）和《会计师事务所执业证书》（编号：110001025101）。

本所律师认为，永拓会计师事务所（特殊普通合伙）四川分所系依法成立且合法存续的审计机构，且具备为本期专项债券进行评估的合法资格；在评价报告上签字的会计师均具备相应的执业资格。

（二）《法律意见书》及律师事务所

广东华商（成都）律师事务所作为本期专项债券发行的专项法律顾问，并出具《法律意见书》。本所是经四川省司法厅批准设立并合法存续的律师事务所，现持有《律师事务所执业许可证》（统一社会信用代码号为：31510000MD0231068B）且 2022 年度考核合格。本所指派的舒扬律师、黄林律师均持有《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，广东华商（成都）律师事务所系经依法设立且合法存续的律师事务所，具备本期专项债券发行出具法律意见书的合法资格；在本法律意见书上签字的执业律师具备相应的执业资格。

四、项目法律风险评估

1、工程实施风险及对策

风险描述：因工程地质和水文地质条件出乎预料的变化，工程设计发生重大变化，会导致工程量增加、投资增加、工期延长；由于前期准备工作不足，会导致项目实施阶段建设方案的变化；工程设计方案不合理，可能给项目的生产经营带来影响，造成经济损失。

对策：工程风险对本项目属于一般风险。通过在设计阶段全面考虑工程风险因素，采取针对性的措施，可避免或降低工程风险危害。

2、技术风险

风险描述：本项目中建筑物设计所采用不同结构形式等在施工中带来的风险。

对策：技术风险对本项目属一般风险。通过重视设计施工阶段，严格遵守国家相关规范，精心设计，可将技术风险降到最低。

3、组织管理风险

风险描述：由于项目组织结构不当、管理机制不完善或是主要管理者能力不足等，导致项目不能按计划建成投产，投资超出估算。

对策：组织管理风险对本项目属一般风险。通过完善组织机构和管理机制，

加强项目建设期间的管理，可避免或降低组织管理风险危害。

4、资金风险

风险描述：本项目实施过程中如出现特殊情况，中断或延误资金供应，将影响项目建设。

对策：资金风险对本项目属于一般风险。只要根据项目的特点和需要，合理安排建设项目，做好项目建设的资金安排计划，量力而行，是可以避免出现项目资金不到位的情况的。

可见，针对以上各种风险因素，本项目提出了相应的防范措施，可有效的解决或降低本项目实施过程中的各种风险，保障项目的顺利实施。

5、影响融资平衡结果的风险及控制措施

①收益实现规模与预期存在差异的风险

风险描述：本项目收入来源包含系统服务收入、充电桩运营收入和租赁收入等。测算的各项收入财务数据来源于预测值，使用预测值使收入预测具有一定的不确定性。

对策：本项目建成后，将产生系统服务收入、充电桩运营收入和租赁收入等，存续期内现金净流量对债券本息具有高保障倍数。同时，加强对项目运营的资金管理，压缩不合理支出，提高资金的使用效率。设计方案经专家多轮缜密论证，与城市发展规划高度契合，具有较强可行性与可操作性。根据《地方政府专项债务预算管理办法》（财预〔2016〕155号）第六条规定，专项债务本金通过对应的政府性基金收入、专项收入等偿还。

②收益专项用于偿债的操作风险

风险描述：本项目对在债券存续期间预测收入具有长期性和分散性等特点，若不能建立一套科学合理、及时透明的收益管控机制，对后续收益进行全面管理与追踪，可能会造成收益资金被挪用风险，直接影响后续的偿债进程，对项目推进产生较大影响。

对策：针对项目收益资金的后续监控问题，可以通过设立项目资金管理专户，由财政部门进行专项统一管理，严格根据《资金管理办法》的相关要求进行后续操作，保障用于偿债收益资金的安全性。

五、结论意见

基于上述事实，本所律师对本次发行的总体结论意见如下：

（一）本次发行主体为四川省人民政府，符合《预算法》《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）等规定。

（二）自贡市公安局高新分局系依法设立且合法存续的机关法人，具备法人资格，具有相应的民事权利能力和民事行为能力，具备作为项目主管部门的法律主体资格；自贡高投综合能源发展有限公司系依法设立且合法存续的有限责任公司，具有相应的民事权利能力和民事行为能力，具备法人资格，具备作为项目单位的法律主体资格。

（三）本项目资本金占总投资的 30.00%，符合《国务院关于调整和完善固定资产投资项目资本金制度的通知》（国发〔2015〕51号）关于项目资本金投入比例要求。

（四）本期专项债券发行计划符合《地方政府专项债券发行管理暂行办法》（财库〔2015〕83号）第五条关于专项债券发债期限的规定。

（五）本项目已取得项目建议书的批复、可研报告的批复、项目用地审批手续办理情况的说明、环境影响评价手续办理情况的说明，不存在违反法律法规及规范性文件的强制性规定的情形，具备合法性。

（六）本期专项债券用于智慧高新一信息化设施建设项目，本项目具有公益性且有一定经济收益，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）关于“积极探索在有一定收益的公益性事业领域分类发行专项债券”的领域要求。

（七）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）关于项目收益与融资平衡的要求。

（八）为本期专项债券发行提供服务的会计师事务所、律师事务所均依法设立且合法存续，具备相应的从业资质。

（九）本项目尚待按照法律法规及规范性文件的规定办理债券发行相关手续。

本法律意见书正本六份，副本四份，经签字盖章后具有同等法律效力。

（此页无正文，为《广东华商（成都）律师事务所关于智慧高新一信息化设施建设项目 收益与融资自求平衡专项债券发行的法律意见书》之签字盖章页）



广东华商（成都）律师事务所

经办律师：

唐明

经办律师：

舒杨

2022 年 9 月 21 日

律师事务所分所执业许可证

证号: 31510000MD0231068B



律师事务所, 符合
《律师法》及《律师事务所分所管理办法》规定的条
件, 准予设立并执业。

发证机关:

四川省司法厅

发证日期:

2020 年 09 月 13 日

No. 80006267

中华人民共和国司法部监制

律师事务所分所 执业许可证

(副本)

证号: 31510000MD0231068B

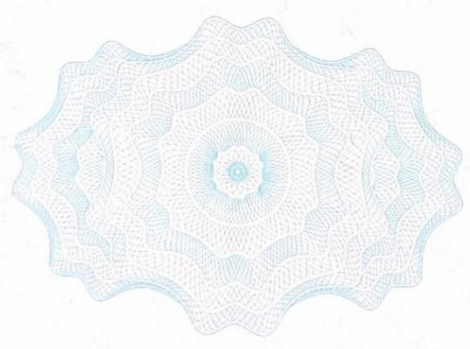
广东华商(成都) 律师事务所,

符合《律师法》及《律师事务所分所管理办法》规定的条件, 准予设立并执业。

发证机关:

发证日期:

2020 年 02 月 13 日



律师事务所分所登记事项

名称	广东华商（成都）律师事务所
住所	四川省成都市高新区天泰路112号四川投资大厦南塔16楼
负责人	已变更
派驻律师	陈金荣, 李国帆, 已变更
设立资产	30万元
主管机关	成都高新区管委会办公室司法信访处
批准文号	川司行许可[2020]31号
批准日期	2020年03月03日

律师事务所分所变更登记（一）

事项	变更	日期
名称		年 月 日
		年 月 日
		年 月 日
		年 月 日
住所		年 月 日
		年 月 日
		年 月 日
		年 月 日
		年 月 日

律师事务所分所变更登记 (二)

事项	变更	日期
负责人	张博	2021年4月1日
		年 月 日
		年 月 日
		年 月 日
设立资产		年 月 日
		年 月 日
		年 月 日
		年 月 日
主管机关		年 月 日
		年 月 日
		年 月 日
		年 月 日

律师事务所分所变更登记 (三)

事项	变更	日期
派驻律师	增补派驻律师 张博	2020年9月22日
	行政许可专用章	2020年9月7日
		年 月 日
		年 月 日
		年 月 日
		年 月 日
		年 月 日
		年 月 日
		年 月 日
		年 月 日
		年 月 日
		年 月 日

执业机构	广东华商（成都） 律师事务所	 	
执业证类别	专职律师		
执业证号	15101201410683106		
法律职业资格 或律师资格证号	A20165101821021		
发证机关	四川省司法行	持证人	黄林
发证日期	2020 年 06 月 08 日	性 别	男
		身份证号	43062619830723805X

律师年度考核备案		律师年度考核备案	
考核年度	二〇二二年度	考核年度	
考核结果	称 职	考核结果	
备案机关	四川省司法行 专用章	备案机关	
备案日期	2022年5月-2022年5月	备案日期	

执业机构	广东华商（成都） 律师事务所	 	
执业证类别	专职律师		
执业证号	15101202011112117		
法律职业资格 或律师资格证号	A20175106030897		
发证机关	四川省司法厅	持证人	舒扬
发证日期	2020年09月22日	性别	女
		身份证号	510603198301012426

律师年度考核备案		律师年度考核备案	
考核年度	二〇二二年度	考核年度	
考核结果	称职	考核结果	
备案机关	四川省司法厅	备案机关	
备案日期	2022年5月-2023年5月	备案日期	