
安徽安泰达律师事务所

关于安徽省江南产业集中区空港物流园基础设施

及配套项目专项债券

之

法律意见书

地址：合肥市长江西路 297 号万科金域国际裙楼四楼 邮编：230022

传真：0551-65282255

电话：0551-65282222

释 义

在本法律意见书中，除文义另有所指，下列简称具有如下含义：

| 简称 | | 全称 |
|---------------------------------|---|---|
| 本项目 | 指 | 安徽省江南产业集中区空港物流园基础设施及配套项目 |
| 项目实施主体 | 指 | 安徽省江南产业集中区建设投资发展（集团）有限公司 |
| 本次专项债券 | 指 | 安徽省江南产业集中区空港物流园基础设施及配套项目专项债券 |
| 《实施方案》 | 指 | 《安徽省江南产业集中区空港物流园基础设施及配套项目专项债券实施方案》 |
| 《财务评估报告》 | 指 | 《安徽省江南产业集中区空港物流园基础设施及配套项目预期收益与融资自求平衡财务评估报告》 |
| 国鉴会计师事务所 | 指 | 安徽国鉴会计师事务所（普通合伙） |
| 本所、本所律师 | 指 | 安徽安泰达律师事务所及本次发行经办律师 |
| 国发[2014]43 号文 | 指 | 《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》 |
| 财库[2020]43 号文、 财库[2020]36 号文 | 指 | 《关于印发〈地方政府专项债券发行管理暂行办法〉的通知》 |
| 国发[2015]51 号文 | 指 | 《关于调整和完善固定资产投资项目资本金制度的通知》 |
| 财预[2016]155 号文 | 指 | 《关于印发〈地方政府专项债务预算管理办法〉的通知》 |
| 财预[2017]89 号文 | 指 | 《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》 |
| 财库[2018]61 号文 | 指 | 《关于做好 2018 年地方政府债券发行工作的意见》 |
| 财预[2018]34 号文 | 指 | 《关于做好 2018 年地方政府债务管理工作的通知》 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |

安徽安泰达律师事务所

关于安徽省江南产业集中区空港物流园基础设施及配套项目专项债券之法律意见书

皖安律法[2025]第【00016】号

安徽省江南产业集中区建设投资发展（集团）有限公司：

根据贵司与本所签署的《聘请专项法律顾问合同》，本所指派汪晟律师、贾磊律师作为安徽省江南产业集中区空港物流园基础设施及配套项目专项债券事宜的专项法律顾问，并出具本法律意见书。

为出具本法律意见书，本所律师根据有关法律、行政法规、规范性文件的規定和本所业务规则的要求，本着审慎性及重要性原则对本次专项债券的文件资料和事实进行了核查和验证。

本所律师对本法律意见书的出具特作如下声明：

（一）本所律师依据财库国发[2014]43号文、财库[2020]43号文、财库[2020]36号文、国发[2015]51号文、财预[2016]155号文、财预[2017]89号文、财库[2018]61号文、财预[2018]34号文等有关法律法规及有关政策文件，根据本法律意见书出具日之前存在的事实，并根据律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽职精神出具本法律意见书。

（二）本所律师依据本法律意见书出具日以前已发生或存在的事实和我国现行法律、法规和规则指引发表法律意见，并充分考虑政府有关主管部门出具的有关批复、确认；本所律师已严格履行法定职责，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，并承担相应法律责任。

（三）本所律师出具本法律意见书依赖于有关政府部门、项目单位及中介机构已向本所律师提供的一切应予提供的文件资料。对于出具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，本所律师依赖于有关政府部门或者其他有关单位出具的证明文件作判断。本所律师同意将本法律意见书作为本次专项

债券的法律文件之一，随同其他材料一同报送；愿意作为公开披露文件，并承担相应的法律责任。

（四）本所及经办律师与发行人之间不存在除本次专项债券委托关系以外的任何影响独立判断的关联关系，并在本次专项债券出具法律意见书过程中恪守诚信原则，保证出具的法律意见书独立客观。

（五）本所律师仅就本次专项债券所涉及的法律问题进行核查，不对本次有关财务评估报告（包括但不限于偿债能力、流动性等）、实施方案等专业事项发表意见。本法律意见书中涉及财务评估报告、实施方案等内容时，均为严格按照有关中介机构出具的文件引述，并不意味着本所律师对该等内容的真实性和准确性做出任何明示或默示的保证。

（六）本法律意见书仅供项目相关主体为本次专项债券之目的专项使用，未经本所书面同意，不得用作任何其他目的。

正文

一、主体资格

(一) 专项债券发行主体资格

根据财预[2017]89号文之规定，专项债券发行需由安徽省人民政府作为发行主体。本次专项债券发行人为安徽省人民政府，其符合财预[2017]89号文关于省级政府发行转贷市县使用之规定。

据此，本所律师认为安徽省人民政府为本次专项债券适格的发行主体。

(二) 项目实施主体资格

根据项目《实施方案》，本项目实施主体为安徽省江南产业集中区建设投资发展（集团）有限公司。

根据安徽省江南产业集中区建设投资发展（集团）有限公司向本所提供的《营业执照》及本所律师的核查，本项目实施主体的基本情况如下：

| | |
|----------|---|
| 名称 | 安徽省江南产业集中区建设投资发展（集团）有限公司 |
| 统一社会信用代码 | 913417005606584924 |
| 公司类型 | 有限责任公司（国有控股） |
| 注册地址 | 安徽省池州市贵池区梅龙街道 |
| 法定代表人 | 孙玲玲 |
| 经营范围 | 一般项目：以自有资金从事投资活动；自有资金投资的资产管理服务；企业管理；工程管理服务；市政设施管理；广告设计、代理；广告制作；广告发布；非居住房地产租赁；住房租赁（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）许可项目：房地产开发经营；建设工程施工；城市生活垃圾经营性服务（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） |

本所律师认为，本项目实施主体为依法设立并有效存续的公司，具备项目实施主体资质。

二、项目情况

（一）项目概况

根据《实施方案》，本项目基本情况如下：

| | |
|---------------|---|
| 项目名称 | 安徽省江南产业集中区空港物流园基础设施及配套项目 |
| 项目地点 | 江南产业集中区空港物流园 |
| 主要建设内容及规模 | <p>本项目位于江南产业集中区空港物流园，由道路工程、多功能物流中心工程、物流堆场工程三个子工程组成，主要建设内容如下：</p> <p>（1）道路工程。本项目道路工程共涉及 21 条道路，主要建设内容如下：提升改造老路 9 条，全长约 25.7km，红线宽 18-80m，主要建设内容为修复路面，完善智慧交通设施，提升绿化，新建广告牌、公交站亭等；新建道路 12 条，包括滨江大道、江南大道、松花江路、及皖舟湖片区路网等工程，全长共约 13.26km，红线宽 18-60m，主要建设内容为道路工程、桥梁工程及其配套给排水设施（不含江南大道雨污水）、交通工程、照明工程、绿化工程、强电工程、通信工程、智能化监控系统、广告牌等建设。</p> <p>（2）多功能物流中心工程。本项目多功能物流中心工程拟用地 300 亩，新建多功能物流中心用房 20 万平方米，建筑采用单层+多层的模式，同时配套建设给排水设施、供配电设施、消防设施、环保设施等基础设施。</p> <p>（3）物流堆场工程。本项目物流堆场工程拟用地 300 亩，新建物流堆场 20 万平方米（混凝土硬化地面），同时配套建设给排水设施、供配电设施、消防设施、环保设施等基础设施。</p> |
| 项目投资估算及资金来源安排 | <p>本项目估算总投资 49923.03 万元。</p> <p>项目资金来源为：资本金 17923.03 万元，占比 35.90%。资本金来源为地方配套。资金缺口 32000 万元，占总投资的 64.10%，拟通过发行专项债券取得 32000 万元。</p> |

| | |
|----------|--|
| 本次债券发行金额 | 本项目债券拟发行金额为 32000.00 万元，分五年期发行，2021 年 9 月份已发行 3000 万元，2022 年 6 月分已发行 4000 万元，2023 年 3 月已发行 5000 万元，2023 年 8 月已发行 2000 万元，2024 年 2 月已发行 3000 万元，2024 年 8 月已发行 10000 万元，2024 年 12 月已发行 4440 万元，2025 年计划发行 560 万元(本次申请 500 万)，资金用于工程项目建设。 |
|----------|--|

(二) 项目批复

根据项目业主提供的资料，本项目已取得的批复、备案情况如下：

(1) 2020 年 2 月 29 日，安徽省江南产业集中区管委会产业发展部出具《关于安徽省江南产业集中区空港物流园基础设施及配套项目建议书的批复》(江南管产[2020]41 号)，同意项目建议书。

(2) 2020 年 3 月 11 日，安徽省江南产业集中区管委会产业发展部出具《关于安徽省江南产业集中区空港物流园基础设施及配套项目可行性研究报告的批复》(江南管产[2020]44 号)，同意项目可行性研究报告。

(三) 项目建设计划与进展

1、项目实施计划

本项目计划建设周期为 2 年。(2020 年开工、2022 年竣工)，因疫情影响，项目进度缓慢，工期延迟，预计 2025 年 6 月竣工。

2、项目进展

截至本法律意见书出具之日，本项目已完成如下工作：

(1) 已取得安徽省江南产业集中区管委会产业发展部关于江南产业集中区空港物流园基础设施及配套项目项目建议书及可行性研究报告的批复；

(2) 资本金来源基本已确定，并已到位资金 80%，余额正在筹措中。

三、投资项目融资与收益情况

(一) 项目资金筹措情况

根据《实施方案》，本项目估算总投资 49923.03 万元。项目资金来源为：资本金 17923.03 万元，占比 35.90%。资本金来源包括江南产业集中区财政资金以

及各级各部门预算内补助资金。资金缺口 32000 万元，占总投资的 64.10%，拟通过发行专项债券取得 32000 万元。

（二）项目收益和融资自求平衡

根据国鉴会计师事务所出具的《专项评价报告》，基于财政部对地方政府发行项目收益与融资自求平衡的专项债券的要求，本项目可以通过发行非标专项债的方式进行融资以完成资金筹措，用相较银行贷款利率更优惠的融资成本完成资金筹措，为经济建设提供足够的资金支持，保障其施工建设运营的成功。专项债券对应的净现金流量对融资成本覆盖倍数为 1.58，能够合理保障融资资金的本金和利息，可以实现项目收益与融资的自求平衡。

本所律师认为，根据《财务评估报告》，本项目符合项目收益专项债券对项目融资与收益要求达到平衡的要求。

四、中介机构及相关文件

（一）会计师事务所

本次专项债券的《财务评估报告》由安徽国鉴会计师事务所出具。安徽国鉴会计师事务所现持有财政部门核发的证号为的《会计师事务所执业证书》，系依法注册成立的会计师事务所。

（二）律师事务所

本次专项债券的《法律意见书》由安徽安泰达律师事务所出具。本所现持有司法部门核发的《律师事务所执业许可证》，系依法注册成立的律师事务所。

本所律师认为，上述中介机构均系依法注册成立的中介服务机构，具备相应的从业资质。

五、本期债券偿债风险提示

根据《实施方案》，本期债券主要存在以下几种偿债风险：

（一）影响项目施工进度或正常运营的风险

1、自然环境和施工条件的风险

2、来源于施工方的风险因素

3、来源于设计单位的风险因素

4、来源于供应商的风险因素

5、资金落实情况

6、工程事故

7、技术风险

8、投资风险

(二) 影响项目收益的风险

1、经营风险

2、市场风险

3、财务风险

(三) 影响融资平衡结果的风险

1、投资测算不准确风险

2、利率波动风险

3、存续债券置换不畅风险

4、流动性风险

六、结论意见

本所律师认为：

(一) 本次专项债券发行主体适格，项目业主主体合法设立且有效存续，具备本项目的实施资格。

(二) 本项目已取得了现阶段与项目工程配套的批复文件和相关许可。

(三) 为本次专项债券提供服务并出具专项意见的会计师事务所、律师事务所均具备相应的从业资质。

(四) 本次专项债券的《实施方案》中已经揭示了本期债券可能面临的主要偿债风险。

综上所述，本所律师认为，本项目符合财库[2014]43号文、财库[2020]43号文、财库[2020]36号文、国发[2015]51号文、财预[2016]155号文、财预[2017]89号文、财库[2018]61号文、财预[2018]34号文等法律、法规和规范性文件的规定，具备申请入库的条件，本次申请债券发行不存在法律障碍。

(本页无正文，为《安徽安泰达律师事务所关于安徽省江南产业集中
区空港物流园基础设施及配套项目专项债券之法律意见书》签署页)

本法律意见书于 2025 年【2】月【21】日在安徽省合肥市签字盖章。

本法律意见书正本四份、无副本。



安徽安泰达律师事务所

经办律师：汪 晟

贾 磊

OFFICE

律 师 事 务 所 执 业 许 可 证

(副 本)

统一社会信用代码： 31340000704918725Q

安徽安泰达

律师事务所，

符合《律师法》及《律师事务所管理办法》

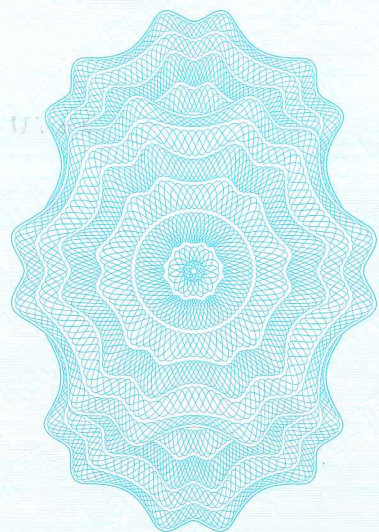
规定的条件，准予设立并执业。

发证机关：

安徽省司法厅

发证日期：

2023年 04月 17日



律师事务所登记事项（一）

| | |
|-------|---------------------------------------|
| 名 称 | 安徽安泰达律师事务所 |
| 住 所 | 安徽省合肥市蜀山区长江西路 297号万科金域国际中心裙楼 四楼 |
| 负 责 人 | 张鹏 |
| 组织形式 | 普通合伙 |
| 设立资产 | 60万元 |
| 主管机关 | 合肥市司法局 |
| 批准文号 | 司发律（1984）292号 |
| 批准日期 | 1984年01月01日 |

律师事务所登记事项（二）

| | |
|-------------|--|
| 合 伙 人 | 潘平, 杨贤甫, 陈沅, 张剑雄, 杨高 国, 刘为民, 程军, 李荣, 吴刚, 徐蜀 移, 徐小华, 刘琼, 马学聪, 宋世俊, 盛斌, 梅华, 刘刚, 黄正巍, 张移生, 杨俊武, 张方, 马晓文, 张鹏, 徐金 鹏, 王静, 汪晟, 陈洪保, 阮永兆, 朱 娅娟, 阮涛, 陆峰, 陶亮, 徐任予, 李 伟, 姜东, 任凌志, 童志伟, 丁天进, 杜鹏, 程春, 郑为济, 安鑫, 刘忠 |
|-------------|--|

律师事务所登记事项（三）

合
伙
人

律师事务所登记事项（四）

合
伙
人

律师事务所登记事项（五）

合
伙
人

律师事务所登记事项（六）

合
伙
人

律师事务所登记事项（七）

| 序号 | 分 所 名 称 |
|----|---------|
| 一 | |
| 二 | |
| 三 | |
| 四 | |
| 五 | |
| 六 | |
| 七 | |
| 八 | |
| 九 | |
| 十 | |
| 十一 | |
| 十二 | |
| 十三 | |

律师事务所变更登记（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 |
| | | 年 月 日 |

律师事务所变更登记（四）

[illegible]

律师事务所变更登记（五）

[illegible]

律师事务所变更登记（六）

[illegible]

律师事务所变更登记（七）

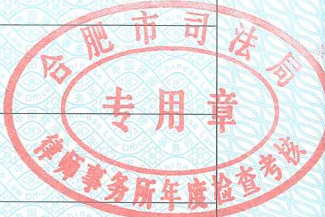
[illegible]

律师事务所变更登记（八）

| 退出合伙人姓名 | 日 期 |
|---------|-------|
| | 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 |
| | 年 月 日 |
| | 年 月 日 |
| | 年 月 日 |

律师事务所年度检查考核记录

| | |
|------|-----------------|
| 考核年度 | 2022年度 |
| 考核结果 | 合格 |
| 考核机关 | |
| 考核日期 | 2023年6月-2024年5月 |



| | |
|------|-----------------|
| 考核年度 | 2023年度 |
| 考核结果 | 合格 |
| 考核机关 | |
| 考核日期 | 2024年6月-2025年5月 |



| | |
|------|--|
| 考核年度 | |
| 考核结果 | |
| 考核机关 | |
| 考核日期 | |

律师事务所年度检查考核记录

| | |
|------|--|
| 考核年度 | |
| 考核结果 | |
| 考核机关 | |
| 考核日期 | |

| | |
|------|--|
| 考核年度 | |
| 考核结果 | |
| 考核机关 | |
| 考核日期 | |

| | |
|------|--|
| 考核年度 | |
| 考核结果 | |
| 考核机关 | |
| 考核日期 | |

律师事务所处罚记录

[illegible]

备 注

LAWYER

注 意 事 项

一、《律师事务所执业许可证》是律师事务所依法获准设立和执业的有效凭证。本证应当加盖发证机关印章，并应当加盖律师事务所年度检查考核专用章（首次发证之日起首次年度检查考核完成前除外）。

二、《律师事务所执业许可证》分正本和副本，正本和副本具有同等的法律效力。律师事务所应将正本置放于该所执业场所的醒目位置，副本用于查验。

三、《律师事务所执业许可证》不得伪造、变造、涂改、出租、出借、抵押、转让和损毁。本证如有遗失，应立即向所在地县（区）司法行政机关报告，并依照有关规定申请补发。律师事务所变更登记事项，应持本证到原发证机关办理变更登记。律师事务所申请换发新证，应当将本证交回原发证机关。

四、律师事务所受到停业整顿处罚的，由执业机构所在地县（区）司法行政机关收回其执业许可证，并于处罚期满时发还。律师事务所受到吊销执业许可证处罚或者因其他原因终止的，应当将其执业许可证交回原发证机关注销。除司法行政机关外，其他任何单位和个人不得扣留、收缴和吊销本证。

五、了解律师事务所详细信息，请登录
核验网址：_____。

No. 50137840

执业机构

安徽安泰达律师事务所

执业证类别

专职律师

执业证号

13401201410803499

法律职业资格
或律师资格证号

A20113417220618

发证机关



发证日期

2024年05月29日
(1)



持证人

汪晨

性别

男

身份证号

342922198910163778



律师年度考核备案

律师年度考核备案

| | |
|------|-----------------------------|
| 考核年度 | 2023年度 |
| 考核结果 | 称职 |
| 备案机关 | 合肥市司法局 备案专用章 律师执业年度考核 |
| 备案日期 | 2024年6月-2025年5月 |

| | |
|------|--|
| 考核年度 | |
| 考核结果 | |
| 备案机关 | |
| 备案日期 | |

执业机构

安徽安泰达律师事务所

执业证类别

专职律师

执业证号

13401202010027757

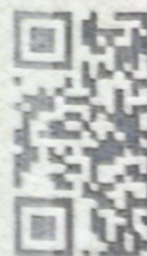
法律职业资格
或律师资格证号

A20133415232065

发证机关



发证日期



持证人

贾磊

性别

男

身份证号

342425199112185530

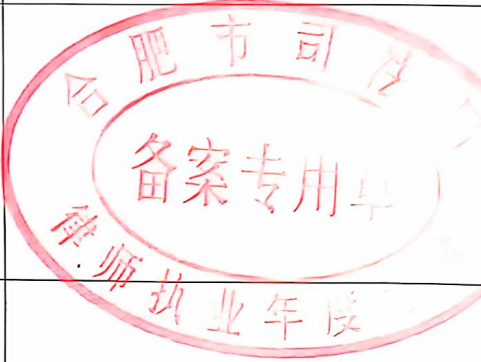


扫描全能王 创建

律师年度考核备案

| | |
|------|--|
| 考核年度 | 2022年度 |
| 考核结果 | 称职 |
| 备案机关 |  |
| 备案日期 | 2023年6月-2024年5月 |

律师年度考核备案

| | |
|------|--|
| 考核年度 | 2023年度 |
| 考核结果 | 称职 |
| 备案机关 |  |
| 备案日期 | 2024年6月-2025年5月 |

