

# 六安至安庆铁路安庆段专项债券

## 法律意见书



ALLBRIGHT  
LAW OFFICES

锦天城

上海锦天城（合肥）律师事务所



## 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（该）项目	指	六安至安庆铁路安庆段
本次专项债	指	六安至安庆铁路安庆段专项债券
项目实施单位	指	安庆市交通控股集团有限公司
《实施方案》	指	《六安至安庆铁路安庆段专项债券实施方案》
《专项评价报告》	指	《六安至安庆铁路安庆段专项债券项目收益与融资自求平衡专项评价报告》
中天运会计师事务所	指	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）安徽分所
本所、本所律师	指	上海锦天城（合肥）律师事务所及本次经办律师
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》
财预〔2018〕161 号文	指	《财政部关于支持做好地方政府专项债券发行使用管理工作的通知》
国发[2019]26 号文	指	《国务院关于加强固定资产投资项目资本金管理的通知》
财库[2020]36 号文	指	《关于进一步做好地方政府债券发行工作的意见》
皖财债[2023]905 号文		《安徽省财政厅关于印发安徽省政府专项债券项目库管理办法的通知》
皖财债[2024]218 号文		《安徽省财政厅关于进一步压实责任 扎实做好专项债券项目储备工作的通知》
皖财债[2024]241 号文		《安徽省财政厅关于做好 2024 年专项债券项目申报入库工作的通知》
元、万元	指	人民币元、人民币万元



## 六安至安庆铁路安庆段专项债券

### 法律意见书

15F20210037-20240829

根据委托，本所指派朱广志律师、刘紫良律师为六安至安庆铁路安庆段申请非标专项债券（以下简称“本次申请专项债券”）事宜出具本法律意见书。

为出具本法律意见书，本所律师根据有关法律、行政法规、规范性文件的规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申请专项债券的文件资料进行了核查。

本所律师对本法律意见书的出具特作如下声明：

（一）本所律师依据国发[2014]43号文、财预[2016]155号文、财预[2017]89号文、财库[2018]161号文、国发[2019]26号文、财库[2020]36号文、皖财债[2023]905号文、皖财债[2024]218号文、皖财债[2024]241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。

（三）本所律师出具本法律意见书依赖于有关政府部门、项目单位及中介服务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。

（四）本所及经办律师与实施机构之间不存在除本次申请专项债券委托关系以外的任何影响独立判断的关联关系，并在本次申请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）本所律师仅就本次申报专项债券所涉及的法律问题进行核查，不对本次有关《专项评价报告》（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专项评价报告、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实施机构为本次申请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，本次专项债券发行需由安徽省人民政府作为发行主体。

#### （二）项目实施单位主体资格

根据《实施方案》，实施单位为安庆市交通控股集团有限公司。

安庆市交通控股集团有限公司经营范围包括交通基础设施建设、养护、经营，道路站场建设、城市公共交通、出租车运营以及沿路广告经营，与其相关的投融资活动（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）。主管部门为安庆市发展和改革委员会。

本所律师认为，安庆市交通控股集团有限公司系依法设立、合法存续的法人，具备负责专项债券实施单位的主体资格，具备完全民事行为能力和权利能力。

### 二、项目情况

#### （一）项目概况

根据《实施方案》，项目名称为六安至安庆铁路安庆段，实施单位为安庆市交通控股集团有限公司，

**项目功能定位：**本项目是安徽省皖西南地区城际客运网的重要组成，是长三角区域快速客运网的补充、大别山革命老区对外联通主通道，是安徽省“五山联动”旅游客运通道的组成部分，是华中、西北地区至东南沿海快速客运通路的组成部分，是沿江通道与京港（台）通道的重要连接线，是沿线地区特色物产对外运输的重要通道。

**线路概况：**六安至安庆铁路（以下简称“六庆铁路”）位于安徽省西南部，行经大别山东麓，经由六安、安庆两市及下属的霍山、岳西、潜山、怀宁等市县。

线路接轨沪汉蓉铁路六安站沪蓉场，利用既有宁西线联络线自六安站引出，沿 G35 济广高速东侧向南跨淠河总干渠，在裕安区与霍山县交界处上跨 G35 济广高速公路，于霍山县城以东、济广高速以西洛阳河村境内设霍山站。出站沿济广高速西侧向南进入大别山山区，经磨子潭水库西侧后进入岳西县境内，于岳西黄尾镇彩虹瀑布 4A 级景区设黄尾站。出站上跨黄尾河，于平等村附近下穿 G35 济广高速公路，并以隧道穿越江淮分水岭后于岳西县城东北莲花村设岳西站。出站后线路经县城东缘、毛尖山水库西侧南下，两跨潜水、跨在建合安九高铁，于潜山南站南侧设本线车场，之后沿安九高铁南侧并行引入新安庆西站。

### 项目建设规模：

#### 1. 铁路建设规模

全线新建正线长度 167.63km，改建既有六安联络线上、下行 1.262km、1.450km；设车站 6 座，其中新建车站 4 座（潜山南站与安九高铁并站分场），接轨站 2 座，并预留六安南站；新建桥梁折合双线 59.951km/62 座，隧道 65.519km/17 座，桥隧比 74.6%。全线最长隧道为青天岭隧道 19.434km。

#### 2. 运量预测

本项目区段客流密度及旅客列车对数汇总见下表。

单位：万人、对/日、万人/h

区段	初期			近期			远期		
	客车对数	客流密度	高峰小时客流密度	客车对数	客流密度	高峰小时客流密度	客车对数	客流密度	高峰小时客流密度
六安~安庆	23	435	0.15	35	667	0.21	66	1437	0.43

同时考虑到沿线地区附加值高、时效性要求高的特色产品及居民快递运输需求较强，远期特色产品发到运量达 1.7 万吨、居民快递 653 万件，利用高铁载客动车组、动车组不售票车厢、动检车等既有运力资源满足运输需求。

根据本线功能及定位、在路网中的作用并结合中长期铁路规划调整，建议本线远景年输送能力为 3000 万人。

**项目实施计划及进展：**全线同步建设，同步开通，总工期 5 年（60 个月），目前本项目已取得项目建议书有关事项的复函、可行性研究报告的批复、项目用地预审与规划选址意见的复函及环境影响报告书审批意见的函。

**项目投资估算与资金筹措：**经估算，本项目总投资估算为 243.78 亿元（含综合开发征地费用 4.72 亿元）。其中：静态投资为 222.79 亿元，建设期贷款利息 13.36 亿元，机车车辆购置费 7.36 亿元，铺底流动资金 0.27 亿元。本项目建设期 5 年，总投资 243.78 亿元，拟通过地方财政及建设单位投入资本金和发行债券等渠道筹集。

#### 1、项目资本金

项目资本金占总投资的 50%，计 121.89 亿元。其中，安徽省投资集团控股有限公司出资 73.13 亿元，六安市出资 19.13 亿元、安庆市出资 29.63 亿元，均通过使用财政资金和发行专项债券等方式解决。

#### 2、专项债券融资

根据《国务院关于加强固定资产投资项目资本金管理的通知》（国发〔2019〕26 号）以及中共中央办公厅、国务院办公厅印发《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》等文件精神，专项债券可作为项目资本金使用。安庆市承担筹措资本金 29.63 亿元额，拟全部由安庆市交通控股集团有限公司作为实施机构申请地方政府非标专项债募集。

本次项目拟发行债券总额为 29.63 亿元，期限为 30 年，采取分期发行的方式，2022 年 5 月已发行 25000 万元，实际发行利率 3.45%，2024 年拟发行 32300 万元（其中本批次发行 32300 万元），2025 年拟发行 239000 万元，每半年付息一次，到期一次性还本。债券发行计划如下：

序号	年份	发行债券（万元）	发行期限	测算利率
1	2022	25000.00	30 年期	3.45%
3	2024	32300.00	30 年期	4.50%
4	2025	239000.00	30 年期	4.50%
合计	——	296300.00	—	—



## 项目社会经济效益分析：

### 1. 经济效益

六庆铁路沿线地区旅游资源非常丰富，每年吸引大量的客流，六安和安庆两市旅游接待人次连续多年保持两位数的增速，是全国重要的旅游集散点。根据统计，2018年，六安、安庆两市共接待旅游客流达1.2亿人次，其中线路直接串联的霍山、岳西、潜山三县市游客接待量达2500万人次，年均增速在10%以上，占六安和安庆市游客接待量的20%。本项目与皖南的池黄铁路连通，可实现皖西、皖南地区旅游资源共享，构建“天堂寨、天柱山、九华山、黄山、齐云山”等五大名山旅游联动发展的精品旅游路线。根据客流预测，沿线霍山、岳西、潜山等县市远期旅游客流发送量可达225万人，占沿线地区旅客发送量的38.2%，对实现沿线地区及皖西南地区旅游资源联动开发，促进沿线地区经济快速发展具有重要意义。因此，本项目具有一定的经济效益。

### 2. 社会效益

六安、安庆等地是重点生态功能区和革命老区，受交通不便制约，经济社会发展较慢。本项目的建设，将大幅提升沿线交通基础条件，成为大别山革命老区对外联通主通道，为沿线区域与长三角等经济发达地区资金、人员交流等提供基础保障，可极大提升区域旅游经济服务质量，对促进铁路沿线乡村振兴工作、促进加快城乡融合发展，特别是带动和支撑大别山革命老区乡村振兴工作、振兴老区经济发展、推动区域经济社会高质量协调发展具有重要意义。

### 3. 生态效益

本项目沿线旅游资源丰富、风景名胜众多，对生态环保的要求极高。与公路运输相比，铁路具有占地少、节约能源、污染小等显著优点，是一种安全高效的绿色交通方式，符合我国坚持“资源节约和环境友好”的基本国策，对促进生态文明建设、实现可持续发展具有重要意义。

## （二）项目手续

根据提供的资料，本项目已经取得的手续如下：



2020年3月27日,安徽省发展和改革委员会作出《关于六安至安庆铁路项目建议书有关事项的复函》,实施六安至安庆铁路工程,是贯彻《长江三角洲区域一体化发展规划纲要》《长江经济带发展规划纲要》等国家重大战略的重要举措,是落实国家《中长期铁路网规划》《城镇化地区综合交通网规划》《大别山革命老区振兴发展规划》和省相关规划的具体行动,对建设大别山革命老区对外联通通道和“五山联动”旅游通道,促进皖西地区脱贫攻坚和国土开发,特别是带动和支撑革命老区人民稳定脱贫,推动区域协调发展具有重要作用。根据沿线地区经济社会发展需要,结合周边铁路网规划布局,按照经济适用、安全规范、适度超前的原则,重点按客货兼顾、有砟轨道,预留发展条件进一步深化设计方案研究。补充160公里时速、单线比选方案。抓紧研究潜山南站接轨方案,近期利用安九高铁至新安庆西站,预留远期与安九高铁共廊道建设的条件,与安九高铁同步实施相关工程。进一步论证工程投资,按照科学合理的原则尽可能节约同时,落实建设资金来源,研究提出运营平衡方案,努力提高项目综合效益,实施可持续发展。

2020年11月3日,安徽省自然资源厅作出《安徽省自然资源厅关于六安至安庆铁路项目用地预审与规划选址意见的复函》【自然资委皖预审(2020)13号】,六安至安庆铁路项目(项目代码2019-340000-48-01-024851)已列入《国家发展改革委关于印发<中长期铁路网规划>的通知》【发改基础(2016)1536号】。项目建设对完善国家高速铁路网,促进安徽省大别山区经济社会发展具有重要意义。该项目符合供地政策,原则同意通过用地预审,核发建设项目用地预审与选址意见书(证书编号:用字第340000202000009)。该项目拟用地总面积507.5244公顷,土地利用现状为农用地413.8442公顷(其中耕地198.5627公顷,含永久基本农田139.5388公顷),建设用地77.8528公顷,未利用地15.8274公顷。在初步设计阶段,必须按照《新建铁路工程项目建设用地指标》【建标(2008)232号】规定,从严控制用地规模,节约集约利用土地。项目19.02公顷用地位于经国务院批准公布的生态保护红线范围内,安徽省人民政府于2020年9月18日出具了《关于六安至安庆铁路建设项目不可避让生态保护红线的论证意见》。建设单位要严格落实生态保护补偿措施和水土保持措施,降低工程建设对生态环境的影响。按照《中华人民共和国土地管理法》等规定,建设项目占用耕地的,



应当补充数量相同、质量相当的耕地。有关地方人民政府要根据国家法律法规和有关文件的规定,认真做好征地补偿安置前期工作,足额安排补偿安置资金并纳入工程项目预算,合理确定被征地农民安置途径,保证被征地农民原有生活水平不降低,长远生计有保障,切实维护被征地农民的合法权益。项目按规定批准后,必须按照《中华人民共和国土地管理法》和国务院的有关规定,依法办理建设用地报批手续。项目在用地报批前,必须完成规划修改听证、对规划实施影响评估和专家论证等工作。未取得建设用地批准手续的不得开工建设。已通过用地预审的项目,如对土地用途、建设项目选址等进行重大调整的,应当重新办理用地预审。建设单位应当对项目是否位于自然和历史文化保护区地质灾害易发区,是否压覆重要矿产资源进行查询核实;应避让自然和历史文化保护区域,位于地质灾害易发区域或者压覆重要矿产资源的,应当根据相关法律法规的规定,在办理用地预审手续后,做好地质灾害危险性评估、压覆矿产资源登记等。依据《预审办法》和《通知》的规定,建设项目用地预审与选址意见书有效期为3年,本文件有效期至2023年11月3日。

2020年11月13日,安徽省发展和改革委员会作出《安徽省发展改革委关于新建六安至安庆铁路可行性研究报告的批复》【皖发改基础(2020)660号】,为贯彻习近平总书记考察安徽重要讲话指示精神和中共中央、国务院印发的《长江三角洲区域一体化发展规划纲要》,落实《长江经济带发展规划纲要》《中长期铁路网规划》要求,建设大别山革命老区对外联通通道,完善区域铁路网布局,共建“轨道上的长三角”,巩固拓展沿线地区脱贫攻坚成果,促进乡村振兴,推动区域协调发展,同意新建六安至安庆铁路(项目代码:2019-340000-48-01-024851)。线路接轨沪汉蓉铁路六安站合武场,利用既有宁西线联络线自六安站引出,经六安市裕安区、霍山县,安庆市岳西县、潜山市、怀宁县,止于安庆至九江铁路新安庆西站,正线全长167.6公里,全线设车站6座,其中新建车站4座。本线具有客运、轻快货运功能。正线数目:双线。设计速度目标值:250公里/小时。采用有砟轨道,正线长度1公里以上隧道及隧道群采用无砟轨道。最小曲线半径:一般3500米,困难3000米。最大坡度:20%,个别地段25%,牵引种类:电力。到发线有效长度:650米。列车运行控制方式:CTCS-3级列控系统。调度指挥方式:综合调度集中。



2020年12月18日,安徽省生态环境厅作出《安徽省生态环境厅关于六安至安庆铁路环境影响报告书审批意见的函》【皖环函(2020)729号】,在落实《报告书》及本批复提出的生态保护和污染防治措施的前提下,项目建设的不利环境影响可以得到减缓和控制。我厅原则同意《报告书》的环境影响评价总体结论和拟采取的生态环境保护措施。《报告书》经批准后,项目的选址(线)、性质、规模或者防止生态破坏、防治污染的措施发生重大变动的,应重新报批环境影响报告书。建设项目环境影响报告书自批复之日起满5年,方开工建设的,其环境影响报告书应当报我厅重新审核。根据《建设项目环境影响后评价管理办法(试行)》要求,适时开展项目环境影响后评价。

本所律师认为,本项目已取得项目建议书有关事项的复函、可行性研究报告的批复、项目用地预审与规划选址意见的复函及环境影响报告书审批意见的函。

### 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》,本项目总投资估算为243.78亿元,本项目由安徽省投资集团控股有限公司和六安市、安庆市人民政府共同筹资建设,项目资本金占总投资的50%,计121.89亿元。其中,安徽省投资集团控股有限公司出资73.13亿元,六安市出资19.13亿元、安庆市出资29.63亿元。

根据《国务院关于加强固定资产投资项目资本金管理的通知》(国发〔2019〕26号)以及中共中央办公厅、国务院办公厅印发《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》等文件精神,专项债券可作为项目资本金使用。安庆市承担筹措资本金中29.63亿元额度,拟全部通过申请发行地方政府非标专项债方式募集。

综上,本所律师认为,根据《实施方案》确定的资金筹措情况,本项目资本金投入121.89亿元,占比大于20%,符合国发〔2019〕26号文《国务院关于加强固定资产投资项目资本金管理的通知》关于资本金比例的要求。

## （二）项目收益和融资自求平衡

根据《实施方案》，本项目拟计划通过发行地方政府专项债券筹资 296300 万元。本次项目拟发行债券总额为 29.63 亿元，期限为 30 年，采取分期发行的方式，2022 年 5 月已发行 25000 万元，实际发行利率 3.45%，2024 年拟发行 32300 万元（其中本批次发行 32300 万元），2025 年拟发行 239000 万元，每半年付息一次，到期一次性还本。按照 30 年期 4.50% 的债券票面利率测算，在债券存续期内，应支付的债券本息合计为 688,430.00 万元。

根据《实施方案》，本项目主要收入来源为新建高速铁路的运输收入和票价补贴收入，其中运输收入包括运输票价收入和运输其他收入等，以达到项目收益与本次专项债券的本金及利息的平衡。根据测算，债券存续期内，本项目产生的净收益约为 858,724.85 万元，能实现覆盖债券本息 688430.00 万元，覆盖倍数为 1.25，项目收益可以覆盖债券存续期间本息和。预计与债券相关的项目收益能够合理保障偿还债券本金及利息，可实现项目收益和融资自求平衡。

根据《专项评价报告》，根据测算，在本项目实现预计经营收入时，项目债务本息覆盖倍数为 1.24。综上所述，本项目还款能力良好，能够覆盖本项目的融资本息，项目收益对债券还本付息保障性均较高，项目能通过压力测试。综上所述，本项目总体收益可完全覆盖对应融资本息，项目不能偿还对应融资本息的风险较低。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，并根据我们对项目收益预测、投资支出预测、成本预测等进行的分析评估，认为该项目在发债周期内，一方面通过债券发行能满足项目投资运营融资需要；另一方面项目收益也能保证债券正常的还本付息需要，总体实现项目收益和融资的自求平衡。综上，我们认为，在预测情况未发生重大变化的前提下，项目可以采取发行项目收益与融资自求平衡专项债券的资金筹措方案。

综上，本所律师认为，依据《实施方案》和《专项评价报告》的测算，本项目的预期收益对应的政府性基金收入或专项能够合理保障偿还融资本金及利息，满足项目收益和融资自求平衡的要求，符合财预[2017]89 号文的相关规定。

## 四、中介机构及相关文件

### （一）会计师事务所

本次申请专项债券的《专项评价报告》由中天运会计师事务所（特殊普通合伙）安徽分所出具。

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）安徽分所位于合肥市蜀山区潜山路320号新华金融广场C幢办1607，成立日期2016年9月9日，现持有合肥市蜀山区市场监督管理局核发的统一社会信用代码为91340100MA2N0K7359的《营业执照》，经营范围审查企业会计报表、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、清算事宜中心审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、资产评估。（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），安徽省财政厅核发的《执业证书》，系依法注册成立的会计师事务所。

### （二）律师事务所

本次申请专项债券的《法律意见书》由上海锦天城（合肥）律师事务所出具。本所现持有安徽省司法厅核发的证号为23401201511055509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、本次专项债偿债风险提示

根据《实施方案》，本次专项债主要存在以下几种偿债风险：

序号	风险细分	风险应对措施
1	设计缺陷风险	本项目设计由项目实施机构采购专业设计机构进行设计，对设计采购有主导权，设计成果及设计概算经过专家审查，施工图由专业机构审查，确保项目设计成果符合国家法律规相关规范。
2	设计变更/	在项目建设期内，施工单位应严格按照施工图及批



	优化风险	准施工组织设计进行施工，并无条件地接受实施机构、监理单位、审计单位对工程施工进度、质量、造价、安全和文明 施工等方面的监督管理。项目变更在未得到实施机构同意及适用法律要求的对设计文件的变更文件的批准前，施工单位不得将变更文件用于本项目施工。
3	工程质量风险	在工程建设日常监督和检查、项目验收中，政府方有权要求施工单位拆除不合格的建设工程并重建合乎标准的工程，更换有缺陷的材料和设备。施工单位应承担由此而造成的任何增加的费用和政府方发现这些问题的检查检验费用，并应对由此造成的工期延误负责。
4	完工延误风险	政府方违反施工合同及其他相关约定导致的延迟将相应顺延本项目建设期限，若延误对项目发债期限内收益造成实质性损失还应承担责任。施工单位未能按照施工合同及其他相关约定按期完工的，若延误对政府方造成损失的，施工单位应给予赔偿。
5	稳定性风险	政府方负责建设过程中涉及的居民或其他第三方协工作，防止涉及居民或其他第三方对项目建设、运营的正常干扰。
6	运维成本超支风险	政府方组织实施的前期工作投资控制责任由政府方承担。政府方按照合同约定批准变更，变更导致的项目投资变化责任由政府方承担。施工单位按约定承担其他造价控制责任。
7	经营管理风险	运营维护服务应达到相关法律法规、行业要求及技术规范等要求。
8	不可抗力风险	受不可抗力事件影响时，应先行采取合理的努力以缓解不可抗力的影响，并承担采取这种措施时可能发生的费用，不可抗力造成的损失，应先由通过保险获得补偿。

## 六、结论意见

综上，根据《实施方案》确定的建设项目、建设内容及资金筹集方案等，本



所律师认为：

（一）本次专项债券发行主体适格；根据《实施方案》，项目的实施单位为安庆市交通控股集团有限公司，安庆市交通控股集团有限公司系依法设立、合法存续的全资国有企业，作为独立对企业法人，具备负责专项债券实施单位的主体资格，具备完全民事行为能力 and 权利能力；

（二）本项目已取得为本次专项债券申报所需的有权部门的审批或备案，不存在违反法律法规的情形，符合皖财债[2023]905号文、皖财债[2024]218号文的规定；

（三）本项目已取得项目建议书有关事项的复函、可行性研究报告的批复、项目用地预审与规划选址意见的复函及环境影响报告书审批意见的函。项目单位提供的材料及前期手续办理符合皖财债[2023]905号文、皖财债[2024]241号文的规定；

（四）本项目严格按照皖财债[2023]905号文、皖财债[2024]218号文的规定逐级上报，申报流程符合相关规定；

（五）本项目为不存在产权争议，相关资产产权权属清晰。；

（六）本次专项债券的资金比例符合国发[2019]26号文的要求；

（七）本项目符合项目收益与融资自求平衡专项债券对项目融资与收益达到平衡的要求；

（八）为本次申请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。

（九）本次申请专项债券的《实施方案》中已经揭示了本次专项债可能面临的主要偿债风险。

（以下无正文）



## 签署页

(本页无正文，为法律意见书签署页)

本法律意见书正本陆份、无副本。



上海锦天城（合肥）律师事务所

朱广志律师

刘紫良律师

2024年8月9日

附件

上海锦天城（合肥）律师事务所执业许可证（正本）及承办律师执业证



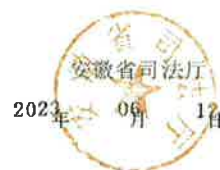
律师事务所分所  
执业许可证  
(副本)

统一社会信用代码: 31340000358583132U

上海锦天城（合肥）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:

发证日期:



律师事务所分所登记事项

名称	上海锦天城（合肥）律师事务所
住所	安徽省合肥市蜀山区潜山路111号华润大厦B座1901-1905室、24层
负责人	朱明
派驻律师	朱明, 蔡晓菊, 刘紫良
设立资产	50万元
主管机关	蜀山区司法局
批准文号	皖司许决字（2015）第235号
批准日期	2015年09月30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



所属律师事务所变更登记备案（七）

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

律师事务所分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-2023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	

执业机构  
上海锦天城（合肥）  
律师事务所

执业证类别  
专职律师

执业证号  
13401201410301818

法律职业资格  
或律师资格证号  
A20123402030465



持证人  
朱广志

性 别  
男

身份证号  
342401199007206116

发证机关  
安徽省司法厅

发证日期  
2024年行政许可证件专用章  
(1)

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
备案日期	2024年6月-2025年5月



律师年度考核备案

考核年度	
考核结果	
备案机关	
备案日期	

执业机构  
上海锦天城（合肥）  
律师事务所

执业证类别  
专职律师

执业证号  
13401201410647736

法律职业资格  
或律师资格证号  
A20103401114285

发证机关

发证日期



持证人  
刘紫良

性别  
男

身份证号  
342622198808155679

律师年度考核备案

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

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

ANJTOP 2024