

叶集区租赁住房建设项目专项债券

法律意见书



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	叶集区租赁住房建设项目
本次专项债	指	叶集区租赁住房建设项目专项债券
项目主管部门		六安市叶集区住房和城乡建设局
项目实施单位	指	安徽皖西国有投资（控股）集团公司
《实施方案》	指	《叶集区租赁住房建设项目专项债券实施方案》
《专项评价报告》	指	《叶集区租赁住房建设项目 专项债券项目收益与融资自求平衡专项评价报告》
中审华会计师事务所	指	中审华会计师事务所（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》
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》
元、万元	指	人民币元、人民币万元



叶集区租赁住房建设项目专项债券

法律意见书

15F2025022306

根据委托，本所委派朱广志律师、刘紫良律师为叶集区租赁住房建设项目申请非标专项债券（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）本所律师依据财库国发[2014]43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、财预〔2018〕161号文、国发[2019]26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。本所律师同意将本法律意见书作为本次申报专项债券的法律文件之一，随同其他材料一同报送。



（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》，本项目实施机构为安徽皖西国有投资（控股）集团公司，安徽皖西国有投资（控股）集团公司旗下控股子公司六安市叶集区展兴农村投资发展有限公司、六安市叶集建设投资经营有限责任公司、六安市叶集区域投融资置业有限公司负责不同区域的项目具体建设工作，政府主管部门为六安市叶集区住房和城乡建设局。

本律师认为，安徽皖西国有投资（控股）集团公司系依法设立，并存续的法人，具备民事权利能力和行为能力。

二、项目情况

（一）项目概况

根据《实施方案》，本项目实施机构为安徽皖西国有投资（控股）集团公司。

项目建设地点：本项目位于主要位于3个乡镇（街），分别为姚李镇、孙岗乡、史河街道。

项目建设内容及规模：根据叶集区租赁住房建设项目需要，拟对租赁房1915户农民租赁住房实施搬迁安置。搬迁通过自由选择安置的方式进行。项目建设内容如下：

1、租赁房房屋建设工程



为满足上述改造地块搬迁农户的住房，需建设租赁房建设项目。主要位于3个乡镇（街），分别为姚李镇、孙岗乡、史河街道，总用地101.5亩，建筑面积146148.27 m²，主要位于3个乡镇（街），分别为姚李镇、孙岗乡、史河街道。姚李镇位于育才村占地20亩，建筑面积27620 m²，新建304套（其中60 m²户型新建150套，90 m²户型新建154套），孙岗乡街道占地30.2亩，建筑面积29256.27 m²，新建302套（60 m²户型新建150套，90 m²户型新建152套），史河街道选址位于老鞋厂，占地51.3亩，建筑面积89272 m²，新建1002（60 m²户型新建900套，90 m²户型新建58套，120 m²户型新建44套）套。场地现状相对较为平整，视野开阔，交通便捷，空气清新，是理想的居家场所。

2、小区基础设施配套工程

项目坚持高起点规划、高标准建设、高水平管理，同时配套建设了公用设施及农民生活服务设施，并实施了整个小区的综合管网，包括供水、排水、电力、通讯等，以及消防、停车场、道路、绿化、围墙、大门、自行车棚等工程。主要建设内容如下：

（1）小区道路及综合管网系统

小区由三级道路组成，主要道路宽度为12米；次要道路宽度为7米，宅前路3米，同时根据配套建设包括供水、排水、电力、通讯、电视等综合管网的建设。

（2）停车系统

设计机动车停车：机动车停车位1673个，其中地上315个，地下1358个。

（3）绿化及景观系统

小区绿化系统分为中心集中绿地、庭院（宅间）绿地及道路绿化带三个层次，整个小区点、线、面绿化相互结合，小区内道路绿化、平台绿化、形成错落有致的立体绿化系统。

（4）其他基础及公用设施

建设包括配电、垃圾站、大门、值班室、围墙等配套工程。



3、项目进展情况：本项目总体建设期约4年。本项目已取得项目建议书的批复、项目可行性研究报告的批复、环境影响评价手续函、工程开工令及土地证书等相关资料。

4、项目投资估算及资金筹措：项目投资估算约46286.49万元，其中：第一部分工程费用约36684.74万元，工程建设其他费用约2312.07万元，预备费约3899.68万元，建设期利息约3390.00万元。项目资本金为31286.49万元（约占项目建设总投资的67.59%），由项目建设单位自筹，剩余资金15000.00万元（约占项目总投资的32.41%）拟通过发行专项债券方式筹措。

5、项目实施的必要性、公益性、收益性：农民租赁住房的建设涉及具体问题较多且由于特殊的自然环境和历史因素，在其建设过程中所面临的问题也是复杂的。该项目目前已经具备建设条件，但相关细部工作仍需要与农民、集体经济组织、政府主管部门等进一步协商解决，才能顺利实现社会 and 经济发展目标，全面建成小康社会。大力提高人民群众特别是城郊农民的居住水平，是构建和谐社会和实现现代化的重要内容之一。低收入家庭、城镇农民困难家庭的住房问题是影响人民群众居住条件改善的重要因素，也是制约全面建成小康社会和基本实现现代化的重要因素之一。党和政府十分重视低收入家庭和城镇生活困难家庭的居住条件改善问题。只有着力保障和改善民生，经济发展才有持久的动力，社会进步才有牢固的基础，国家才能长治久安。”本项目是针对拆迁农民的住房问题。有利于改善生活环境，共享改革发展成果，提高党和政府威信，增强人民群众的向心力和凝聚力。综上所述，项目的建设不仅是紧迫的，而且是必要的，也是可行的。

（二）项目手续

根据《实施方案》，本项目已经取得的手续如下：

2016年1月22日叶集试验区人民政府颁发《国有土地使用证》【叶国用（2016）第16号】，土地使用权人为六安市叶集建设投资经营有限责任公司，



坐落于叶集经济开发区纬五路以北经二路以东，土地用途为批发零售用地其他普通商品房住房用地。

2017年5月9日，六安市叶集区不动产登记局颁发《不动产权证书》，权利人为六安市叶集建设投资经营有限责任公司，坐落于六安市叶集区兴业大道以北S310省道以西。用途为城镇住宅用地。

2021年6月1日，安徽皖西国有投资（控股）集团公司作出《安徽皖西国有投资（控股）集团公司市场化转型工作进展情况》，安徽皖西国有投资（控股）集团公司（以下简称“集团公司”），前身是六安市叶集区城市建设投资集团公司，成立于2016年11月18日，成立时名称为六安市叶集城乡建设投资有限责任公司，注册资本10000万元，股东为六安市叶集区人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称“区政府国资委”）独资；2019年4月24日，根据区政府国资委《关于六安市新业经济建设有限公司等公司股权划转的通知》（叶国资〔2018〕10号）精神，更名为六安市叶集区城市建设投资集团公司；2020年11月23日集团名称变更安徽皖西国有投资（控股）集团公司，注册增加至200000万元。

2021年12月10日，六安市自然资源和规划局叶集分局与六安市叶集区城投置业有限公司就出让宗地编号为叶自然资出2021-31号，宗地面积4100平方米，坐落于叶集经济开发区姚李工业园105国道以西签订《国有建设用地使用权出让合同》。

2022年1月24日，六安市叶集区发展和改革委员会作出《六安市叶集区发展和改革委员会关于叶集区租赁住房建设项目建议书的批复》【叶发改审批（2022）11号】，项目单位六安市叶集区住房和城乡建设局，项目建设地点位于姚李镇、孙岗乡、史河街道，项目建设内容：总用地101.5亩，建筑面积146148.27 m²，主要位于3个乡镇（街），分别为姚李镇、孙岗乡、史河街道。投资估算约46286.49万元，建设期限2022年5月到2023年12月，项目编码2201-341504-04-01-994249。

2022年1月24日，六安市叶集区发展和改革委员会作出《六安市叶集区发展和改革委员会关于叶集区租赁住房建设项目可行性研究报告的批复》【叶发改审批（2022）12号】，项目单位六安市叶集区住房和城乡建设局，项目建设地点



位于姚李镇、孙岗乡、史河街道，项目建设内容：总用地 101.5 亩，建筑面积 146148.27 m²，主要位于 3 个乡镇（街），分别为姚李镇、孙岗乡、史河街道，投资估算约 46286.49 万元，建设期限 2022 年 5 月到 2023 年 12 月，项目编码 2201-341504-04-01-994249。

2021 年 1 月 30 日，六安市叶集区生态环境分局作出《六安市叶集区生态环境分局关于叶集区租赁性住房建设项目项目不需要履行环境影响评价手续函》，根据《六安市叶集区发展和改革委员会关于叶集区租赁住房建设项目可行性研究报告的批复》（叶发改审批（2022）12 号）和六安市自然资源和规划局叶集分局出具的《情况说明》，经查询《建设项目环境影响评价分类管理名录（2021 年版）》（以下简称《名录》），叶集区租赁住房建设项目不需要履行环境影响评价手续，详见生态环境部部令第 16 号《建设项目环境影响评价分类管理名录（2021 年版）》规定。

2022 年 2 月 27 日，安徽皖誉工程建设监理有限公司作出《六安市叶集区租赁住房建设项目（一期）工程开工令》，由安徽圣红建筑工程有限公司、六安市叶集区方正兴胜建筑工程有限公司联合体中标施工的六安市叶集区租赁住房建设项目（一期），目前各项准备工作全部完成，人员和机械已经到场，已具备开工条件，现通知安徽承红建筑工程有限公司、六安市叶集区方正兴胜建筑工程有限公司联合体应于 2022 年 3 月 1 日正式开工。

综上，目前本项目已取得项目建议书的批复、项目可行性研究报告的批复、环境影响评价手续函、工程开工令及土地证书等相关资料。

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》，项目资本金为 31286.49 万元（约占项目建设总投资的 67.59%），由项目建设单位自筹，剩余资金 15000.00 万元（约占项目总投资的 32.41%）拟通过发行专项债券方式筹措，

综上，我们认为，根据《实施方案》确定的资金筹措情况，项目资本金投入 31286.49 万元，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》，项目投资估算约 46286.49 万元，其中：第一部分工程费用约 36684.74 万元，工程建设其他费用约 2312.07 万元，预备费约 3899.68 万元，建设期利息约 3390.00 万元。本项目拟发行 15000.00 万元，分三年发行，其中：2022 年上半年已发行金额为 2,000.00 万元（2022 年 6 月已发行 2,000.00 万元，已发行债券实际利率为 3.27%），2024 年已发行金额为 5,000.00 万元（5 月已发行 3,000.00 万元，已发行债券实际利率为 2.62%；6 月已发行 2,000.00 万元，已发行债券实际利率为 2.53%）2025 年上半年拟发行金额为 8,000.00 万元（1 月已发行金额 1,300.00 万元，已发行债券实际利率为 2.01%；剩余额度后续批次发行，假设融资利率 3.80%），期限二十年，每半年支付一次利息，到期偿还本金。本期债券还本付息总额为 24,506.60 万元。该项目收入来源主要为项目建成后的住宅出租收入、停车服务费收入、政府补助收入等产生的现金净流入，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，本项目债券存续期内可用于偿还债券本息的净收益 31,133.75 万元，覆盖倍数为 1.27，因此，本项目融资本息保障倍数可得到充分有效保障。

根据《专项评价报告》，本次融资相关项目收益为项目运营期产生的现金净流入，包括住宅出租收入、停车服务费收入产生的现金净流入。预期项目收益偿还融资资本金、利息和本息覆盖倍数情况如下：

（1）预计实现项目运营期收益的 100% 情况下测算，项目收益偿还融资本金、利息和本息覆盖倍数具体情况如下：

金额单位：人民币万元

年度	融资本息支付			项目收益			
	本金	利息	本息合计	运营收入	运营成本	债券发行费用	项目运营期净收益

2022 年	—	32.70	32.70	—	—	2.20	-2.20
2023 年	—	65.40	65.40	—	—	—	—
2024 年	—	130.00	130.00	—	—	5.50	-5.50
2025 年	—	334.97	334.97	—	—	8.80	-8.80
2026 年	—	475.33	475.33	802.42	317.48	—	484.94
2027 年	—	475.33	475.33	1,477.03	321.43	—	1,155.60
2028 年	—	475.33	475.33	1,591.68	325.38	—	1,266.30
2029 年	—	475.33	475.33	1,591.68	325.38	—	1,266.30
2030 年	—	475.33	475.33	1,862.45	410.77	—	1,451.68
2031 年	—	475.33	475.33	1,862.45	410.77	—	1,451.68
2032 年	—	475.33	475.33	1,862.45	410.77	—	1,451.68
2033 年	—	475.33	475.33	1,862.45	410.77	—	1,451.68
2034 年	—	475.33	475.33	2,204.32	518.60	—	1,685.72
2035 年	—	475.33	475.33	2,204.32	518.60	—	1,685.72
2036 年	—	475.33	475.33	2,204.32	518.60	—	1,685.72
2037 年	—	475.33	475.33	2,204.32	518.60	—	1,685.72
2038 年	—	475.33	475.33	2,635.92	654.73	—	1,981.19
2039 年	—	475.33	475.33	2,635.92	654.73	—	1,981.19
2040 年	—	475.33	475.33	2,635.92	654.73	—	1,981.19
2041 年	—	475.33	475.33	2,635.92	654.73	—	1,981.19
2042 年	2,000.00	442.63	2,442.63	3,180.81	826.56	—	2,354.25
2043 年	—	409.93	409.93	3,180.81	826.56	—	2,354.25
2044 年	5,000.00	345.33	5,345.33	2,620.81	826.56	—	1,794.25
2045 年	8,000.00	140.37	8,140.37	—	—	—	—
合计	15,000.00	9,506.60	24,506.60	41,256.00	10,105.75	16.50	31,133.75
本息覆盖倍数				1.27			

(2) 预计实现项目运营期收益的 95%情况下测算，项目收益偿还融资本金、利息和本息覆盖倍数具体情况如下：

金额单位：人民币万元

年度	融资本息支付			项目收益			
	本金	利息	本息合计	运营收入	运营成本	债券发行费用	项目运营期净收益
2022 年	—	32.70	32.70	—	—	2.20	-2.20
2023 年	—	65.40	65.40	—	—	—	—
2024 年	—	130.00	130.00	—	—	5.50	-5.50

2025 年	—	334.97	334.97	—	—	8.80	-8.80
2026 年	—	475.33	475.33	762.30	301.61	—	460.69
2027 年	—	475.33	475.33	1,403.18	305.36	—	1,097.82
2028 年	—	475.33	475.33	1,512.10	309.11	—	1,202.99
2029 年	—	475.33	475.33	1,512.10	309.11	—	1,202.99
2030 年	—	475.33	475.33	1,769.33	390.23	—	1,379.10
2031 年	—	475.33	475.33	1,769.33	390.23	—	1,379.10
2032 年	—	475.33	475.33	1,769.33	390.23	—	1,379.10
2033 年	—	475.33	475.33	1,769.33	390.23	—	1,379.10
2034 年	—	475.33	475.33	2,094.10	492.67	—	1,601.43
2035 年	—	475.33	475.33	2,094.10	492.67	—	1,601.43
2036 年	—	475.33	475.33	2,094.10	492.67	—	1,601.43
2037 年	—	475.33	475.33	2,094.10	492.67	—	1,601.43
2038 年	—	475.33	475.33	2,504.12	621.99	—	1,882.13
2039 年	—	475.33	475.33	2,504.12	621.99	—	1,882.13
2040 年	—	475.33	475.33	2,504.12	621.99	—	1,882.13
2041 年	—	475.33	475.33	2,504.12	621.99	—	1,882.13
2042 年	2,000.00	442.63	2,442.63	3,021.77	785.23	—	2,236.54
2043 年	—	409.93	409.93	3,021.77	785.23	—	2,236.54
2044 年	5,000.00	345.33	5,345.33	2,489.77	785.23	—	1,704.54
2045 年	8,000.00	140.37	8,140.37	—	—	—	—
合计	15,000.00	9,506.60	24,506.60	39,193.19	9,600.44	16.50	29,576.25
本息覆盖倍数				1.21			

(3) 预计实现项目运营期收益的 90%情况下测算，项目收益偿还融资本金、利息和本息覆盖倍数具体情况如下：

金额单位：人民币万元

年度	融资本息支付			项目收益			
	本金	利息	本息合计	运营收入	运营成本	债券发行费用	项目运营期净收益
2022 年	—	32.70	32.70	—	—	2.20	-2.20
2023 年	—	65.40	65.40	—	—	—	—
2024 年	—	130.00	130.00	—	—	5.50	-5.50
2025 年	—	334.97	334.97	—	—	8.80	-8.80
2026 年	—	475.33	475.33	722.18	285.73	—	436.45
2027 年	—	475.33	475.33	1,329.33	289.29	—	1,040.04

2028 年	—	475.33	475.33	1,432.51	292.84	—	1,139.67
2029 年	—	475.33	475.33	1,432.51	292.84	—	1,139.67
2030 年	—	475.33	475.33	1,676.21	369.69	—	1,306.52
2031 年	—	475.33	475.33	1,676.21	369.69	—	1,306.52
2032 年	—	475.33	475.33	1,676.21	369.69	—	1,306.52
2033 年	—	475.33	475.33	1,676.21	369.69	—	1,306.52
2034 年	—	475.33	475.33	1,983.89	466.74	—	1,517.15
2035 年	—	475.33	475.33	1,983.89	466.74	—	1,517.15
2036 年	—	475.33	475.33	1,983.89	466.74	—	1,517.15
2037 年	—	475.33	475.33	1,983.89	466.74	—	1,517.15
2038 年	—	475.33	475.33	2,372.33	589.26	—	1,783.07
2039 年	—	475.33	475.33	2,372.33	589.26	—	1,783.07
2040 年	—	475.33	475.33	2,372.33	589.26	—	1,783.07
2041 年	—	475.33	475.33	2,372.33	589.26	—	1,783.07
2042 年	2,000.00	442.63	2,442.63	2,862.73	743.90	—	2,118.83
2043 年	—	409.93	409.93	2,862.73	743.90	—	2,118.83
2044 年	5,000.00	345.33	5,345.33	2,358.73	743.90	—	1,614.83
2045 年	8,000.00	140.37	8,140.37	—	—	—	—
合计	15,000.00	9,506.60	24,506.60	37,130.44	9,095.16	16.50	28,018.78
本息覆盖倍数				1.14			

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》由中审华会计师事务所（特殊普通合伙）安徽分所出具。

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）安徽分所位于安徽省合肥市政务区潜山路188号蔚蓝商务港F座608-609，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91340104083691213C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、清算事宜中的审计业务，出具有关的报告；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；法律、法规规定的其他业务（以上范围内国家有专营专项规定的按规定办理），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》，项目风险及应对措施如下：

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法规相关规范。
2	设计变更/优化风险	在项目建设期内，施工单位应严格按照施工图及批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调工作,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;《实施方案》确定实施机构为安徽皖西国有投资(控股)集团公司,政府主管部门为六安市叶集区住房和城乡建设局。安徽皖西国有投资(控股)集团公司系依法设立,并存续的法人,具备完全民事行为能力 and 权利能力。

(二)本项目已取得项目建议书的批复、项目可行性研究报告的批复、环境影响评价手续函、工程开工令及土地证书等相关资料。符合皖财债[2023]905号文、皖财债[2024]218号文的规定,

(三)本项目已经取得立项批复的复函、可行性研究报告批复的复函、环评意见的回函和用地预审的说明。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。

签 署 页


（本页无正文，为专项债券法律意见书签署页）

本法律意见书正本贰份、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



2025年2月24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考核考核记录

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	

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 A20123402030486
或律师资格证号

发证机关

发证日期



持证人 朱广志

性 别 男

身份证号 342401199007206116

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	3401040759582
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 13401201410647735

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

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

