

上海市锦天城（深圳）律师事务所

关于 2022 年海口市海南自由贸易港专项债券（一期）

之美兰机场二期周边路网工程

专项债券的

法律意见书



锦天城律师事务所

ALLBRIGHT LAW OFFICES

深圳市福田区福华三路卓越世纪中心1号楼23层 (518048)

电话: +86 755 8281 6698

传真: +86 755 8281 6898

23/F, Tower 1, Excellence Century Center, FuHua 3 Road, Futian District, Shenzhen.P.R.China 518048

目 录

声明事项.....	2
释 义.....	4
正 文.....	5
一、 本次发行的主体资格	5
二、 本次发行的基本情况	5
三、 本项目实施机构的主体资格	5
四、 本项目概况	6
五、 本项目批复文件	7
六、 项目收益和融资自求平衡	8
七、 本次发行的发行文件及中介机构	8
八、 结论意见	9

上海市锦天城（深圳）律师事务所

关于 2022 年海口市海南自由贸易港专项债券（一期）

之美兰机场二期周边路网工程

专项债券的法律意见书

致：海南省人民政府/海南省财政厅

上海市锦天城（深圳）律师事务所（以下简称“本所”）受托担任 2022 年海口市海南自由贸易港专项债券（一期）之美兰机场二期周边路网工程专项债券发行工作（以下简称“本次发行”）的特聘专项法律顾问，并就上述项目的发行事宜出具法律意见。

本所根据《中华人民共和国预算法（2018 修正）》《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》（国发〔2014〕43 号）《地方政府债券发行管理办法》（财库〔2020〕43 号）《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）《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）《关于进一步做好地方政府债券发行工作的意见》（财库〔2020〕36 号）等有关法律、行政法规、规章及规范性文件的规定，就本次发行所涉有关事宜出具本法律意见书。

声明事项

一、本所发表法律意见所依据的是本法律意见书出具之日以前已经发生或存在的有关事实和现行有效的法律、法规、行政规章及其他规范性文件，同时也是基于本所对有关事实的了解和对有关法律的理解而发表法律意见。

二、本所已严格履行法定职责，遵循了勤勉尽责和诚实信用原则，对本次发行工作进行了充分的核查验证，保证法律意见不存在虚假记载、误导性陈述及重大遗漏。

三、为出具本法律意见书，本所根据专项债券发行相关规定，对与出具本

法律意见有关的文件资料进行了核查、验证。本所出具本法律意见书，依赖于发行人、项目实施机构及其他项目相关主体已向本所提供的文件资料，且本所假设该文件资料满足以下条件：复印件与原件一致；文件中的盖章及签字全部真实；文件以及有关的陈述均真实、准确、完整、无遗漏，且不包含任何误导性的信息；一切足以影响本次发行的事实和文件均已向本所披露，且无任何隐瞒、疏漏之处。

四、对于出具本法律意见书至关重要而又无法获得独立证据支持的事实，本所依赖于海口市路桥建设投资有限公司或其他有关单位出具的证明文件出具本法律意见书。

五、本所仅就本次发行的有关问题发表法律意见，并不涉及有关财务、审计、信用评级等非本所专业事项。本法律意见中引述的其他中介机构出具的报告及相关文件中的数据、意见及结论（如有），并不表明本所对该等内容的真实性、准确性及完整性作出任何明示或默示的保证。

六、本所同意发行人在发行文件中自行引用本法律意见书的内容，但作上述引用时，不得因引用而导致法律上的歧义或曲解。

七、本法律意见书仅供本次发行之目的使用，未经本所同意，不得用作任何其他目的。

本所根据现行法律的要求，按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽职的精神，对海口市路桥建设投资有限公司或其他有关单位提供的文件和有关事实进行了核查、验证，并出具法律意见如下：

释 义

本法律意见书中，除非文义另有所指，下列词语或简称具有如下含义：

发行人	指	海南省人民政府
锦天城深圳分所/本所	指	上海市锦天城（深圳）律师事务所
本期债券	指	2022 年海口市海南自由贸易港专项债券（一期）之美兰机场二期周边路网工程专项债券
本次发行	指	本期债券的发行
本项目/项目	指	2022 年海口市海南自由贸易港专项债券（一期）之美兰机场二期周边路网工程
本法律意见书	指	《上海市锦天城（深圳）律师事务所关于 2022 年海口市海南自由贸易港专项债券（一期）之美兰机场二期周边路网工程专项债券 的法律意见书》
财政部	指	中华人民共和国财政部
海南中呈	指	中呈（海南）会计师事务所（普通合伙）
中国	指	中华人民共和国
元	指	人民币元

正 文

一、 本次发行的主体资格

经本所律师核查，本期债券的发行人为海南省人民政府，海南省人民政府为海南省级地方政府机关，为具有独立经费的机关法人，自成立之日起具有法人资格并依法存续。

根据财政部《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）第四条第二款，省、自治区、直辖市政府为专项债券的发行主体，据此，本所律师认为，海南省人民政府作为省级地方政府机关，具备发行地方政府专项债券的主体资格。

二、 本次发行的基本情况

根据《2022 年海口市海南自由贸易港专项债券（一期）之美兰机场二期周边路网工程收益与融资自求平衡方案》，本次发行的基本情况如下：

债券名称	2022 年海口市海南自由贸易港专项债券（一期）之美兰机场二期周边路网工程
发行规模	1,000 万元
债券期限	10 年
债券利率	固定利率
付息方式	利息按半年支付，到期还本并支付最后一次利息

三、 本项目实施机构的主体资格

根据《2022 年海口市海南自由贸易港专项债券（一期）之美兰机场二期周边路网工程收益与融资自求平衡方案》，本项目业主单位 为 海口市路桥建设投资有限公司。根据海口市路桥建设投资有限公司提供的《营业执照》，海口市

路桥建设投资有限公司的基本情况如下：

机构名称	海口市路桥建设投资有限公司
统一社会信用代码	91460100754353726F
住所	海口市世纪广场路1号世纪大桥监控中心
法定代表人	冯所晓
注册资本	3000 万元人民币
企业类型	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）
成立日期	2003 年 09 月 27 日
有效期	2003 年 09 月 27 日至 2023 年 09 月 27 日
宗旨和业务范围	市政、道路、桥梁投资与管理,旅游项目开发,城市综合开发,农业技术开发,科技产品开发,钢材、建筑材料、装饰材料、电线、电缆销售,设计、制作、发布、代理国内各项广告业务。

综上，本所律师认为，海口市路桥建设投资有限公司为依法设立、合法存续的有限责任公司，有权作为本项目的业主单位。

四、 本项目概况

根据《2022 年海口市海南自由贸易港专项债券（一期）之美兰机场二期周边路网工程项目收益与融资自求平衡方案》，本项目相关信息梳理如下：

项目名称	美兰机场二期周边路网工程项目
业主单位	海口市路桥建设投资有限公司

项目建设规模	东进场路，道路全长 1730 米，红线宽度 60 米；云美大道，道路全长 3300 米，红线宽度 60 米、临云互通及美兰互通。该项目建设内容包括：道路工程、桥涵工程、交通工程、排水工程、照明工程、绿化工程等。
项目投资估算	205,049.75 万元

五、 本项目批复文件

经本所律师核查，截至本法律意见书出具之日，本项目已取得的主要批复文件如下：

项目已取得的相关批复如下：

（1）可行性研究报告的复函

2018 年 9 月 30 日取得海口市发展和改革委员会《关于同意调整美兰机场二期周边路网工程项目可行性研究报告的复函》（海发改投资函〔2018〕1363 号），批复如下：为完善海口市城市基础设施建设，同意建设美兰机场二期周边路网工程项目，但需完善相关用地手续后方可开工建设；项目建设规模和内容：东进场路，道路全长 1730 米，红线宽度 60 米；云美大道，道路全长 3300 米，红线宽度 60 米、临云互通及美兰互通。该项目建设内容包括：道路工程、桥涵工程、交通工程、排水工程、照明工程、绿化工程等；总投资 138035.58 万元，其中工程费 97119.30 万元（含电力沟工程费 2803.47 万元），工程建设其他费 31907.03 万元（含暂估征地拆迁费 16410.67 万元，该项费用最终以市政府批复的征拆方案为准），预备费 9009.25 万元。（3）建设项目环境影响登记表 2019 年 12 月 27 日取得《建设项目环境影响登记表》，备案号为 201946010500000284，主要环境影响为废水、生活污水，采取的环保措施有生活污水有环保措施、室内污水和废水采取格栅、沉砂池措施后通过市政管、网排放至市政污水系统。

（2）概算投资规模的复函

根据海口市发展和改革委员会核发《关于美兰机场二期周边路网工程项目概

算投资规模的复函》（海发改投资函〔2021〕1700 号），本项目概算总投资 199,840.50 万元，资金来源为政府投资。

六、 项目收益和融资自求平衡

本期债券所投资的 2022 年海口市海南自由贸易港专项债券（一期）之美兰机场二期周边路网工程为有自身收益的公益性项目，本期债券的预期偿债资金来源为本项目建成投入运营后土地出让收入。根据海南中呈出具的《2022 年海口市海南自由贸易港专项债券（一期）之美兰机场二期周边路网工程财务评价报告》，本项目的经营收入可覆盖本期债券的本金及利息，实现项目收益和融资自求平衡。

七、 本次发行的发行文件及中介机构

（一） 会计师事务所：海南中呈

本次发行的审计机构为海南中呈，其为本次发行出具了《2022 年海口市海南自由贸易港专项债券（一期）之美兰机场二期周边路网工程财务评价报告》。

海南中呈是在海南省市场监督管理局登记注册的普通合伙企业，统一社会信用代码为：91469030MA5TJJQY12。成立日期为 2020 年 5 月 8 日，经营范围为：许可项目：从事会计师事务所业务；代理记账（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）一般项目：税务服务；财务咨询；市场调查；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）（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）（一般经营项目自主经营，许可经营项目凭相关许可证或者批准文件经营）（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。）海南中呈持有海南省市场监督管理局颁发的《营业执照》；持有海南省财政厅于 2020 年 8 月 14 日颁发的《会计师事务所执业证书》，证书序号为：0003018，编号为 46010036，批准执业文号为琼财会函[2020]430 号。

本所律师认为，海南中呈为在中国境内依法登记注册的普通合伙企业，具有从事注册会计师法定业务的资质，具备为本次发行提供服务的主体资格。

（二） 律师事务所：锦天城深圳分所

本次发行的发行人律师为锦天城深圳分所，本所为本次发行出具了《上海市锦天城（深圳）律师事务所关于 2022 年海口市海南自由贸易港专项债券（一期）之美兰机场二期周边路网工程专项债券的法律意见书》。

本所是经广东省司法厅批准设立并合法存续的律师事务所分所，现持有《律师事务所分所执业许可证》，统一社会信用代码：31440000772720702Y。

本所律师认为，本所作为在中国境内依法成立的律师事务所分所，具有法律服务资质，具备担任本次发行的发行人律师的资格；出具本法律意见书的签字律师均具有从事法律服务业务的资质，具备担任本法律意见书签字律师的资格。

八、 结论意见

综上所述，本所律师认为：

（一） 海南省人民政府为省级地方政府机关，具备发行地方政府专项债券的主体资格，符合《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》等法律、法规及相关文件的规定。

（二） 海口市路桥建设投资有限公司 具备作为本项目业主单位的资格及授权，符合《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》等法律、法规及相关文件的规定。

（三） 本期债券所投资的美兰机场二期周边路网工程 已经取得相关批复文件，符合《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》等法律、法规及相关文件的规定。

（四） 根据海南中呈出具的《2022 年海口市海南自由贸易港专项债券（一期）之美兰机场二期周边路网工程财务评价报告》，本项目预期收入可覆盖本期债券本息，实现项目收益和融资的自求平衡，符合《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》《财政部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》等法律、法规及相关文件的规定。

（五） 为本次发行提供服务并出具专项意见的会计师事务所及律师事务所均具备相应的从业资质。

本法律意见书一式肆份，自本所盖章及承办律师签字后生效。

（以下无正文）

（本页无正文，为《上海市锦天城（深圳）律师事务所关于2022年海口市海南自由贸易港专项债券（一期）之美兰机场二期周边路网工程专项债券的法律意见书》之签署页）

上海市锦天城（深圳）律师事务所



承办律师：

张健

承办律师：

吴杨敏

吴杨敏

2022年 11 月 11 日