

2025年山东省政府专项债券(十九期)

济南市莱芜区

公庄水库增容工程项目



二〇二五年四月

本所接受委托，根据《中华人民共和国预算法》《中华人民共和国民法典》《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》（国发〔2014〕43号）、《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》（财预〔2018〕161号）、《关于印发〈地方政府债务信息公开办法（试行）〉的通知》（财预〔2018〕209号）、《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》（厅字〔2019〕33号）、《关于印发〈地方政府债券发行管理办法〉的通知》（财库〔2020〕43号）、《关于印发〈地方政府债券信用评级管理暂行办法〉的通知》（财库〔2021〕8号）、《关于印发〈地方政府专项债券项目资金绩效管理办法〉的通知》（财预〔2021〕61号）等法律、法规和规范性文件的有关规定，出具本法律意见书。

为出具本法律意见书，本所特作如下说明：

本所律师依据本法律意见书出具日之前已经发生或存在的事实及委托人提供的现有资料，根据我国现行法律、法规和规范性文件的要求对上述项目的合法合规性发表法律意见。委托人所提供资料的增加或变化，会对本法律意见书产生影响。

本法律意见书按照委托人的委托，仅就与上述项目有关的法律问题发表意见，并不对有关会计、审计、资产评估等其他专业事项发表意见。

一、本期债券的发行要素

- （一）债券名称：2025年山东省政府专项债券(十九期)。
- （二）发行人：山东省人民政府。
- （三）发行品种：项目收益与融资自求平衡的地方政府专项债券。
- （四）债券期限：10年。

（五）发行金额：本期债券中本项目发行1000.00万元。

（六）信用级别：由发行人聘请上海新世纪资信评估投资服务有限公司综合评定，本期债券的信用级别为AAA，该公司将在本期债券存续期内每年开展一次跟踪评级。

（七）债券利率：本期债券为固定利率债券，票面利率在债券存续期内固定不变。

（八）还本付息方式：存续期内每半年支付一次债券利息，到期一次性偿还本金并支付最后一期利息。

（九）发行方式：招标发行。

（十）发行对象：全国银行间债券市场、证券交易所市场的投资者（国家法律、法规禁止购买者除外）。

（十一）税务提示：根据《财政部、国家税务总局关于地方政府债券利息免征所得税问题的通知》（财税〔2013〕5号）规定，企业和个人取得的专项债券利息收入免征企业所得税和个人所得税。

二、项目基本情况

（一）项目名称

济南市莱芜区公庄水库增容工程项目。

（二）立项单位

本项目的立项单位为山东赢州资源开发集团有限公司（曾用名：山东赢州资源开发有限公司），系山东济莱控股集团有限公司的全资子公司。经本所律师登录国家企业信用信息公示系统查询，公司基本信息如下：

企业名称：山东赢州资源开发集团有限公司，统一社会信用代码：91370116MA3U2PTN1E，法定代表人：郭金声，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：2020年9月23日；注册资本：100000.00万，核准日期：2023年12月06日，登记机关：济南市莱芜区市场监督管理局，住所：山东省济南市莱芜区凤城西大街144号，一般项目：矿物洗选加工；再生资源加工；建筑用石加工；选矿；以自有资金从事投资活动；土石方工程施工；园林绿化工程施工；矿产资源储量评估服务（须在中国矿业权评估师协会完成登记备案后方可从事经营活动）；水污染治理；水资源管理；土壤污染治理与修复服务；土地整治服务；水土流失防治服务；生态资源监测；自然生态系统保护管理；生态保护区管理服务；机械设备销售；水环境污染防治服务；生态恢复及生态保护服务；非金属矿及制品销售；建筑材料销售；轻质建筑材料销售；非金属矿物制品制造；轻质建筑材料制造；新型建筑材料制造（不含危险化学品）；固体废物治理；建筑废弃物再生技术研发；资源循环利用服务技术咨询；资源再生利用技术研发；安全系统监控服务；市政设施管理；停车场服务；国内货物运输代理；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；道路货物运输站经营；规划设计管理；人工造林；新材料技术推广服务；工程管理服务；机械设备租赁；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；市场营销策划；住房租赁；非居住房地产租赁；物业管理。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：非煤矿山矿产资源开采；金属与非金属矿产资源地质勘探；矿产资源勘查；建设工程施工；道路货物运输（不含危险货物）；房地产开发经营。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。

（三）项目规划审批

项目的主要规划审批如下：

2024年3月15日，山东赢州资源开发集团有限公司取得《山东省发展和改革委员会关于济南市莱芜区公庄水库增容工程可行性研究报告的批复》（文号：鲁发改项审【2024】93号）。

2024年5月22日，山东赢州资源开发集团有限公司取得《山东省水利厅山东省发展和改革委员会关于莱芜区公庄水库增容工程初步设计及概算的批复》（文号：鲁水许可字【2024】52号）。

（四）项目规模与主要建设内容

项目位于济南市莱芜区寨里镇公庄水库，主要建设内容包括库盆开挖、溢洪闸闸门改造等工程。工程不涉及新增建设用地。一是库盆开挖工程。库盆扩挖量 140.3 万 m^3 ，扩挖范围为距离坝脚约 750m 上游库盆，开挖高程为 185.44m 至 194.74m。二是溢洪闸闸门改造工程。将闸门、止水等均加高 0.4m，即将溢洪闸工作闸门改造为 3 扇 6.0×4.9-4.57m 露顶式定轮平面钢闸门。水库增容后，死水位为 184.94m、死库容为 121.01 万 m^3 ，兴利水位为 194.74m、相应兴利库容为 840.14 万 m^3 ，校核洪水位为 198.09m、相应总库容为 1391.65 万 m^3 。通过实施水库增容，增加兴利库容 140.07 万 m^3 。

（五）项目建设期限

根据《项目实施方案》，本项目预计工期为2024年9月至2025年9月。

三、本期债券发行有关机构及相关文件

（一）信用评级机构

上海新世纪资信评估投资服务有限公司（以下简称“上海新世

纪”）将为本次发行进行信用评级。

经本所律师适当核查，上海新世纪现持有上海市杨浦区市场监督管理局核发的《营业执照》（统一社会信用代码：91310110132206721U）以及中国证券监督管理委员会核发的《证券市场资信评级业务许可证》，上海新世纪为在中国境内工商注册且具备证券市场资信评级资质的中介机构。本所律师认为，上海新世纪具备为本次发行提供信用评级服务的资格。

（二）项目收益与融资平衡专项评价报告

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“容诚会计师事务所”）就本次发行出具了《项目收益与融资平衡专项评价报告》。

经本所律师适当核查，容诚会计师事务所现持有北京市西城区市场监督管理局核发的《营业执照》（统一社会信用代码：911101020854927874）以及北京市财政局核发的《会计师事务所执业证书》，经办注册会计师均持有《注册会计师资格证书》。本所律师认为，容诚会计师事务所具备为本次发行提供服务的资格。

（三）法律意见书

经本所律师自查，本所现持有上海市司法局核发的《律师事务所执业许可证》（统一社会信用代码：31310000425097645G），经办律师均持有上海市司法局核发的《律师执业证》，本所具备为本次发行出具法律意见书的资格。

四、潜在风险评估

（一）与项目建设相关的风险

1、工程风险

本项目以土方、建筑为主，工程风险主要为工程地质条件发生重大变化以及气候条件异常，导致施工不能按计划进行，导致工期延长、工程量及投资增加。

2、外部条件风险

生自然灾害、事故灾难、公共卫生、“三废一噪”、社会安全等突发公共事件，给建设和运营带来困难。

（二）与项目收益相关的风险

由于项目的利益相关者可能会因为自己的利益受到影响而干扰项目实施因此，项目会面临一定的社会风险。

资金风险：本项目建设投资资本金主要依靠企业自筹解决，有一定的市场风险，需要将建设资金尽快落实到位。

五、结论意见

1、发行人具备本次发行主体资格，符合相关法律法规和规范性文件的规定。

2、募集资金拟投入的项目已经主管部门立项，符合国家产业政策。

3、项目立项单位是依法设立并有效存续的有限责任公司，具备项目单位主体资格。

4、与本次发行有关的信用评级机构、会计师事务所、律师事务所均具有相应的从业资质，具备为本次发行提供相关服务的资格。

本法律意见书一式贰份，经本所律师签字并加盖本所公章后生效，每份均具有同等法律效力。本法律意见书仅供本期债券发行之目的而使用，不得用作其他任何目的。

（以下无正文）

(本页无正文，为上海汉盛律师事务所关于《2025年山东省政府专项债券(十九期)济南市莱芜区公庄水库增容工程项目法律意见书》之签署页)

上海汉盛律师事务所(公章)



负责人：

张友

经办律师：周庆春

周庆春

经办律师：杨博韬

杨博韬

二〇二五年四月十五日

