

2025年山东省政府专项债券(十九期)

济南市莱芜区

农村供水保障项目

法律意见书

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23300.00万元。

（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

济南市莱芜区农村供水保障项目。

（二）立项单位

本项目的立项单位为济南鲁中水务集团有限公司（曾用名：莱芜市自来水公司），系莱芜水利投资发展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：济南鲁中水务集团有限公司，统一社会信用代码：913712001695336548，法定代表人：纪玉庆，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：1994年03月15日；注册资

本：12000.00万，核准日期：2024年07月12日，登记机关：济南市莱芜区市场监督管理局，住所：济南市莱芜区凤城东大街108号，经营范围：自来水生产与供应；建设工程施工；建设工程设计；住宅室内装饰装修；城市生活垃圾经营性服务；建筑劳务分包；施工专业作业；道路货物运输（不含危险货物）；人防工程防护设备安装；河道疏浚施工专业作业。（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）一般项目：土地整治服务；土石方工程施工；园林绿化工程施工；防洪除涝设施管理；农村生活垃圾经营性服务；建筑物清洁服务；普通机械设备安装服务；通用设备修理；专用设备修理；计算机及办公设备维修；农林牧渔机械配件销售；建筑材料销售；建筑装饰材料销售；建筑用金属配件销售；五金产品批发；五金产品零售；机械电气设备销售；机械设备销售；阀门和旋塞销售；管道运输设备销售；供应用仪器仪表制造；供应用仪器仪表销售；智能仪器仪表制造；智能仪器仪表销售；水资源专用机械设备制造；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；金属结构制造；建筑用钢筋产品销售；金属结构销售；灌溉服务。（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）。

（三）项目规划审批

项目的主要规划审批如下：

2024年7月6日，取得莱芜区城市规划协调服务中心出具的《关于莱芜区供水公司保障项目规划情况的说明》；

2024年7月8日，取得济南市莱芜区自然资源局出具的《用地规划情况说明》；

2024年7月9日，取得莱芜区行政审批服务局出具的《关于济南市莱芜区农村供水保障项目的核准意见》（莱审核准字〔2024〕6号）；

2024年11月18日，取得莱芜区行政审批服务局出具的《关于同意济南市莱芜区农村供水保障项目变更建设内容的通知》（莱审核准字〔2024〕10号）。

（四）项目规模与主要建设内容

项目建设内容：该工程由水厂、供水管网延伸及村内管网组成，主要建设内容包含：（1）建设De75-630规模化供水管网约140公里，提升泵站约30座；（2）新建苗山镇北文字、茶叶口镇西圈、和卧云铺、和庄镇峨峪四座小型水厂、新建中间提升泵站约33座，新建De90-315输水管网约12公里，新建De75-315供水管线约200公里；（3）新建De75-160单村供水联通铺设供水管线约70公里，中间提升泵站约25座；（4）村内供水管网改造更换De20-De110管网约120公里，De20入户管道约210公里等。

（五）项目建设期限

根据《项目实施方案》，本项目预计工期为2025年3月至2026年3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、施工过程中对环境的影响主要表现为施工扬尘、噪声废水和固体废弃物对环境的影响。风险防范措施：尽量减少土方和物料的露天堆放和保证一定的含水量、限制车辆行驶速度以及保持路面的清洁，进行洒水抑尘，有效地控制施工扬尘。

2、在建设过程中易造成危害的主要隐患部位有施工现场的电气

线路、各种机电设备和起重设备、脚手架、混凝土搅拌机、变压器周围、各种坑、井、沟等。风险防范措施：现场施工作业时组织实施定期或不定期的安全监督检查，对检查出来的隐患要按照“三定”的原则进行处理，即定人、定措施、定责任人。

（二）与项目收益相关的风险

1、运营收益达不到预期风险

从财务分析可知，项目收益对数量较为敏感，如果市场供需态势发生较大变化，项目用量需求减少，将会对项目的收益带来一定风险。

2、运营成本增加风险

项目建成后，农村居民生活条件进一步改善，农村供水设施的日常检查、养护和安全等方面的管理存在一定的风险，项目管理部门的运营管理水平直接关系到项目投入运营后的正常安全运营及运营效益。同时项目潜在的危险将造成项目运营成本的增加。

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)济南市莱芜区农村供水保障项目法律意见书》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

