

## 2025年山东省政府专项债券(十九期)

### 济南市济阳区

### 济阳城区供排水管网提升改造一期建设项目

### 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7000.00万元。

（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

济阳城区供排水管网提升改造一期建设项目。

### （二）立项单位

本项目的立项单位为济南市济阳区城市建设投资集团有限公司（曾用名：济南济阳鑫土投资有限公司），系济南市济阳区财政局的全资子公司。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：济南市济阳区城市建设投资集团有限公司，统一社会信用代码：91370125MA3Q372G5R，法定代表人：杨剑峰，类型：有限责



任公司(国有独资)，成立日期：2019年06月26日，注册资本：100000.00万，核准日期：2024年08月08日，登记机关：济阳区市场监督管理局，住所：山东省济南市济阳区济北开发区黄河大街17号总部经济中心办公楼B座12楼，经营范围：许可项目：建设工程施工；测绘服务；机动车检验检测服务；房地产开发经营；建设工程设计；公路管理与养护；建设工程勘察；住宅室内装饰装修；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：金属材料销售；金属制品销售；以自有资金从事投资活动；土地整治服务；房地产评估；小型客车租赁经营服务；住房租赁；物业管理；建筑材料销售；自有资金投资的资产管理服务；企业管理；企业管理咨询；创业投资（限投资未上市企业）；工程管理服务；园林绿化工程施工；企业总部管理；金属门窗工程施工；市政设施管理；配电开关控制设备销售；电气设备销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）；石油制品销售（不含危险化学品）。（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：

1、2023年10月31日，济南市济阳区自然资源局出具了《关于济阳城区供排水管网提升改造一期建设项目的规划意见》（济阳规字〔2023〕1010号）。

2、2023年11月06日，济南市济阳区行政审批服务局出具了《关于济阳城区供排水管网提升改造一期建设项目核准的批复》（济阳行审投建〔2023〕18号）。

#### （四）项目规模与主要建设内容

主要对城区范围内黄河大街、庵北街、蒿庵大街、府前街、龙智路、银河路、蒿庵北街、同德街、澄波湖路、正安路南延、城市先锋南侧规划路、永安路南延、大寺河东路南段等道路实施供排水管线提升改造，拟建供水管道约30.2km、雨水管道约55.57km、污水管道约30.94km。雨水部分：项目主要对济阳城区范围内黄河大街、蒿庵大街、府前街、龙智路、银河路、蒿庵北街、同德街、澄波湖路等道路实施排水管线提升改造，改造雨水管道长度约16km，新建雨水管网约39.57km。污水部分：项目主要对济阳城区范围内黄河大街、蒿庵大街、府前街、龙智路、银河路、蒿庵北街、同德街、澄波湖路等道路实施排水管线提升改造，改造污水管道长度约12.8km，新建污水管道长度约18.14km。结合管网勘察情况同步对电力、热力、燃气等涉及的管线进行提升改造，配套实施路面新建恢复、检查井、雨水井等附属设施。年综合能源消耗量折标准煤为48.09吨（当量值）。

#### （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6月至2027年12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

本项目为综合管网工程，投资较大，建设周期较长，与其他行业建设项目在风险因素识别方面存在显著区别，根据本行业的特点，预测本项目风险因素主要体现在以下几个方面：

指因工程地质、水文地质和设计等因素发生重大变化，导致工程量增加、投资增加、工期拖延所造成的损失。

## （二）与项目收益相关的风险

项目收取的费用若不满足项目运营需求以及项目还本付息的需求，需财政补贴资金支持。

## 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)济南市济阳区济阳城区供排水管网提升改造一期建设项目法律意见书》之签署页)

上海汉盛律师事务所(公章)



负责人：



经办律师：周庆春



经办律师：杨博韬



二〇二五年四月十五日



## 律师事务所执业许可证

统一社会信用代码: 31310000425097645G

上海汉盛

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:

上海市司法局

发证日期:

2023 年 11 月 08 日