

2025年山东省政府专项债券(十九期)

济南市历城区

山东（济南）国际铁路货运中心续建工程

(暨董家镇铁路货运中心Ⅱ期)

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1500.00万元。

（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

山东（济南）国际铁路货运中心续建工程（暨董家镇铁路货运中心Ⅱ期）。

（二）立项单位

本项目的立项单位为济南陆港产业园开发有限公司，系济南陆港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：济南陆港产业园开发有限公司，统一社会信用代码：91370112MACUY6AR2M，法定代表人：刘家举，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：2023年08月30日；注册资本：10000.00万，核准日期：2024年11月11日，登记机关：济南市历城区市场监督管理局，住所：山东省济南市历城区董家街道温梁路6636号济南陆港大厦智能化物流产业园1号楼2305，经营范围：一般项目：园区管理服务；非居住房地产租赁；土地整治服务；不动产登记代理服务；市场营销策划；会议及展览服务；道路货物运输站经营；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）。（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：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：

2023年8月31日，该项目取得山东省建设项目备案证明（项目代码：2308-370112-04-01-848101）；

2024年6月2日，济南市历城区自然资源局出具《关于春晖路以西、济青高铁以北地块用地规划条件及设计要求的复函》（济自然规划管函(三)〔2024〕57号）；

2024年11月4日，山东省人民政府出具《济南市自然资源和规划局建设项目规划审查意见函》（编号：〔2024〕-12-90号）；

2024年11月4日，山东省人民政府出具《关于济南市2024年第24批次建设用地的批复》（鲁政土字〔2024〕449号）；

2024年12月11日，与济南市历城区自然资源局签订《成交确认书》（顺序号：20241211093240031245614）；

2024年12月11日，与济南市历城区自然资源局签订《成交确认书》（顺序号：20241211093241031246955）；

2024年12月12日，与济南市历城区自然资源局签订《国有建设用地使用权出让合同》（合同编号：济南历城-01-2024-008）；

2024年12月12日，与济南市历城区自然资源局签订《国有建设用地使用权出让合同》（合同编号：济南历城-01-2024-009）；

2024年12月12日，与济南市历城区自然资源局出具《济南市自然资源和规划局建设项目规划审查意见函》（编号:[2024]-12-90号）。

（四）项目规模与主要建设内容

根据项目备案证明，项目由西向东分为社会停车场区、快速转载分拨区、进境粮食指定监管场地区、粮食堆存集散区四个部分，分别占地 60.8 亩、36.9 亩、12 亩、34.3 亩。总建筑面积 33333.70 平方米，容积率约 1.02。主要建设停车场及集装箱堆场、汽车维保中心、快速转载库、散粮平房仓、立筒仓等。

（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11月至2026年5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、由于项目建筑施工是在露天作业,流动性和间歇性较强,对各生产环节中的噪声治理具有一定难度;该项目的建设首先是占地对生态环境的影响,随之而来的是施工期所带来的负面影响较大。

2、外部环境风险

外部的自然环境、社会环境、经济环境和政府的相关政策等因素的变化也可能引发风险，导致项目建设成本波动，从而给投资者带来风险。

（二）与项目收益相关的风险

本项目从设计到施工有一定的周期，涉及的环节也较多，在此期间，如果出现一些人力不可抗拒的意外事件，或某个环节出现问题，或对市场预测出现偏差，或整个宏观经济形势发生较大变化，将会影响项目的进展或效益。

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)济南市历城区山东(济南)国际铁路货运中心续建工程(暨董家镇铁路货运中心Ⅱ期)法律意见书》之签署页)



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

