

## 2025年山东省政府专项债券(十九期)

济南市商河县

济南商河高端医药产业研发综合服务中心一期项目

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

济南商河高端医药产业研发综合服务中心一期项目。

### （二）立项单位

本项目的立项单位为商河县产业投资开发集团有限公司（曾用名：商河县产业投资开发有限公司），系山东商河经济开发区管理委员会的控股公司。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：商河县产业投资开发集团有限公司，统一社会信用代码：91370126798891104N，法定代表人：田康升，类型：其他有限责



任公司，成立日期：2007年06月21日，注册资本：250000.00万，核准日期：2024年08月29日，登记机关：商河县市场监督管理局，登记状态：在营（开业）企业，住所：山东省济南市商河县科源街77号，经营范围：许可项目：建设工程施工；食品销售；牲畜屠宰；道路货物运输（不含危险货物）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后，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：农业生产托管服务；农作物收割服务；农业机械制造；进出口代理；食用农产品批发；初级农产品收购；粮食收购；粮油仓储服务；国内货物运输代理；国际货物运输代理；农产品智能物流装备销售；仓储设备租赁服务；物业管理；市政设施管理；建筑材料销售；以自有资金从事投资活动；企业管理；园区管理服务；商业综合体管理服务；园林绿化工程施工；土地使用权租赁；住房租赁；非居住房地产租赁；小微型客车租赁经营服务；建筑工程机械与设备租赁；办公设备租赁服务；房屋拆迁服务；柜台、摊位出租；特种设备出租；城市绿化管理；自有资金投资的资产管理服务；食用农产品零售；食用农产品初加工；鲜蛋批发；鲜蛋零售；鲜肉批发；鲜肉零售；有色金属合金销售；金属材料销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）。（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：

2020年03月04日，山东商河经济开发区管理委员会出具了《山东商河经济开发区管理委员会关于济南商河高端医药产业研发综合服务中心一期项目可行性研究报告的批复》，编号：商开发投资

{2020}3号；

2021年05月14日，商河县自然资源局颁发了《不动产权证书》，编号：鲁（2021）商河县不动产权第0005296号；鲁（2021）商河县不动产权第0005297号；

2021年07月02日，商河县行政审批服务局颁发了《建设工程规划许可证》，编号：建字第3701102021055号；建字第3701102021056号；

2021年09月06日，商河县行政审批服务局颁发了《建筑工程施工许可证》，编号：370126202109060101（2021454）；370126202109060201（2021455）。

#### （四）项目规模与主要建设内容

项目占地约24721 m<sup>2</sup>（37.08亩），规划总建筑面积87059 m<sup>2</sup>。主要包括研发中心、展示中心及相关配套，以及内部的道路等工程。

#### （五）项目建设期限

根据《项目实施方案》，本项目预计工期为2020年3月至2025年10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

施工引发的社会稳定风险，主要是本项目在施工建设过程中，因施工噪音、施工尘土、临时交通管制、施工废水废气残渣、施工机械对道路等公共基础设施造成损坏等，造成人民群众的生活、生产生命、财产等与其切实利益相关的各个方面造成的负面影响和损失可能性。



## （二）与项目收益相关的风险

项目建成后的出租及出售比例将对项目的收益产生直接影响，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运营及经营效益。

## 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)济南市商河县济南商河高端医药产业研发综合服务中心一期项目法律意见书》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



