

2024 年山东省（淄博市临淄区齐鲁化工区基础设施
提升建设项目）专项债券（调整）



2024 年 12 月

我们接受委托，根据《中华人民共和国预算法》、《中华人民共和国证券法》、《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）、《财政部关于印发〈地方政府专项债券用途调整操作指引〉的通知》（财预〔2021〕110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。

为本法律意见书的出具，本所律师特作如下声明：

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、本期债券的调整要素

2024年2月，山东省人民政府作为发行人，发行了2024年山东省政府专项债券（四期），其中临淄区水库连通及乌河引蓄水工程项目发行专项债券资金6,300万元，期限7年，本所已为该期专项债券的发行出具了法律意见书，现申请将该项目6,300万元资金用于齐鲁化工区基础设施提升建设项目。经本所律师核查，2024年山东省（淄博市临淄区齐鲁化工区基础设施提升建设项目）专项债券（调整）的基本情况如下：

（一）债券名称：2024年山东省（淄博市临淄区齐鲁化工区基础设施提升建设项目）专项债券（调整）。

（二）债券品种：记账式固定利率附息债券。

（三）债券期限：7年期。

（四）债券资金：本项目拟使用已发行的临淄区水库连通及乌河引蓄水工程项目债券资金6,300万元。

（五）还本付息方式：存续期内每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。

二、本期债券的调整资金用途

（一）项目名称

齐鲁化工区基础设施提升建设项目

（二）立项单位

项目立项单位为淄博齐化产业投资有限公司，其基本信息如下：

统一社会信用代码：91370305MACFCMFR4G

经营范围：一般项目：以自有资金从事投资活动；园区管理服务；市政设施管理；城乡市容管理；土地整治服务；规划设计管理；水污染防治服务；停车场服务；对外承包工程；工程技术服务（规划管理、勘察、设计、监理除外）；物业管理；园林绿化工程施工；商务代理代办服务；仓储设备租赁服务；土地使用权租赁；城市绿化管理；化工产品销售（不含许可类化工产品）；货物进出口；煤炭及制品销售；石油制品销售（不含危险化学品）；专用化学产品销售（不含危险化学品）；非金属矿及制品销售；金属材料销售；金属制品销售；金属矿石销售；建筑材料销售；第一类医疗器械销售；机械设备销售；食品销售（仅销售预包装食品）；农副产品销售；食用农产品批发；塑料制品销售；橡胶制品销售；电力设施器材销售；先进电力电子装置销售；配电开关控制设备销售；智能输配电及控制设备销售；输变配电监测控制设备销售；电气设备销售；机械电气设备销售；初级农产品收购；水产品收购；畜牧渔业饲料销售；饲料添加剂销售；饲料原料销售；肥料销售。（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：建设工程施工；污水处理及其再生利用；公路管理与养护；建设工程设计；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)

住所：山东省淄博市临淄区稷下街道鹏翔大厦 1179 号

法定代表人：张海港

注册资本：30,000 万元

成立日期：2023 年 4 月 12 日

(三) 项目规划审批

2023 年 6 月 29 日，该项目取得项目登记单，项目代码：2306-370305-89-01-762903。2024 年 11 月 1 日，淄博市临淄区行政审批服务局出具《关于齐鲁化工区基础设施提升建设项目核准的批复》（临行审许可字〔2024〕15 号）。

2024 年 10 月 22 日，淄博市自然资源和规划局临淄规划管理办公室出具《关于齐鲁化工区基础设施提升建设项目工程规划审批手续有关情况的说明》，说明项目一期工程内容不涉及新增建筑物，无需办理建设用地规划许可证及建设工程规划许可证。

2024 年 10 月 28 日，淄博市临淄区自然资源局出具《关于淄博齐化产业投资有限公司齐鲁化工区基础设施提升一期建设项目不需新征用地的说明》，说明一期建设项目不需新征用地。

(四) 项目规模与主要建设内容

项目分两期建设，项目一期工程包括：地上综合管廊，

管廊布置地点位于昌国路东延、冯晖路、工业园中路、冯北路、纬六路、清田路南延、经七南路、金烯路、补天路、翔晖路南延等共计 10 处；项目二期包括：（1）新建及改造园区道路，并配套完善市政管网、照明、绿化等设施；（2）危险化学品停车场工程，拟建设危险化学品停车区、控制中心、维修服务中心、公用工程中心等。

本次调整专项债券资金仅用于项目一期建设。

（五）项目建设期限

本项目预计工期为 2024 年 12 月至 2027 年 12 月，其中项目一期预计工期为 2024 年 12 月至 2025 年 12 月。

三、本期债券调整文件及中介机构

（一）收益与融资平衡专项评价报告

致同会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“致同会计师事务所”）就本次调整出具了《项目收益与融资平衡专项评价报告》。

经本所律师适当核查，致同会计师事务所现持有北京市朝阳区市场监督管理局核发的《营业执照》（统一社会信用代码：91110105592343655N）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，致同会计师事务所具备为本次调整提供服务的资格。

（二）法律意见书

经本所律师自查，本所现持有山东省司法厅核发的《律

师事务所分所执业许可证》（统一社会信用代码31370000MD02016948），经办律师均持有山东省司法厅核发的《律师执业证》，本所具备为本次调整出具法律意见书的资格。

四、潜在风险评估

（一）利率风险

受国民经济总体运行状况、国家宏观经济、金融货币政策以及国际经济环境变化等因素的影响，在本期债券存续期内，市场利率存在波动的可能性。由于本期债券期限较长，在存续期内，可能面临市场利率周期性波动，而市场利率的波动可能使本期债券投资者的实际投资收益具有一定的不确定性。

（二）偿付风险

本期债券偿付资金来自于管廊租赁现金流入、财政补贴现金流入，但项目自身现金流入存在一定的不确定性，将有可能给本期债券偿付带来一定风险。

（三）评级变动风险

评级机构暂未为本期专项债券调整进行评级，评级尚不确定的情况为债券投资者带来一定的风险。

（四）税务风险

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。发行人无法保证在本期债券存续期内，上述税收优惠政

策不会发生变化。若国家税收政策发生调增，将导致投资者持有本期债券投资收益发生相应波动。

五、结论意见

1、调整资金拟投入的项目已经主管部门立项，符合国家产业政策。

2、项目立项单位是依法设立并有效存续的、具有独立法人资格的有限责任公司，具备项目单位主体资格。

3、与本次调整有关的会计师事务所、律师事务所均具有相应的从业资质，具备为本次调整提供相关服务的资格。

本法律意见书一式四份，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调整之目的而使用，不得用作其他任何目的。

北京市盈科(淄博)律师事务所



经办律师：[Signature]

经办律师：[Signature]

2024年12月27日

律师事务所分所执业许可证

统一社会信用代码: 31370000MD02016948



北京市盈科(淄博)

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:

山东省司法厅

发证日期:

2019 年 02 月 27 日

