

2026 年山东省政府专项债券（五十七期）

潍坊市诸城市东鲁家园二期项目

法律意见书



2026 年 9 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）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、本期债券的发行要素

（一）债券名称：2026 年山东省政府专项债券（五十七期）。

（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：7 年期。

（五）发行金额：本期债券中本项目发行 36000 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）。

二、项目基本情况

（一）项目名称

东鲁家园二期项目。

（二）立项单位

项目立项单位为诸城舜邦投资开发有限公司（曾用名：诸城鑫源置业有限公司）。立项单位现持有诸城市市场监督管理局于 2026 年 5 月 26 日核发的《营业执照》（统一社会信用代码：91370782660164879G），公司类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）；法定代表人：赵顺利；注册资本：10000 万元；成立日期：2007 年 3 月 13 日；营业期限：2007 年 3 月 13 日至无固定期限；住所：山东省潍坊市诸城市密州街道人民东路 24 号舜邦鑫盛公寓 601 号；经营范围：对新农村、小城镇及城乡一体化建设进行投资开发；房地产投资开发经营；房地产经纪；房地产营销策划；物业管理；房屋租赁；建筑工程、路桥工程、园林绿化工程施工；农业技术开发、转让、咨询服务；苗木培育、销售；果品、茶叶销售。（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）。登记状态：在营（开业）企业。

本所律师认为，项目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。

（三）项目规划审批

2017 年 8 月 9 日，山东省住房城乡建设厅、山东省发展改革委、山东省财政厅、山东省国土资源厅联合发布《关于公布 2018 年棚户区改造项目的通知》（鲁建住字[2017]20 号），

就诸城市城边村十里片区（1090套）列入棚改计划。

2018年5月11日，山东省住房城乡建设厅、山东省发展改革委、山东省财政厅、山东省国土资源厅联合发布《关于公布2018年棚户区改造调整项目的通知》（鲁建住字[2018]9号），就诸城市城边村十里片区（列入计划的改造量1090套）替换为诸城市城边村十里片区（列入计划的改造量1500套）。

2018年5月23日，潍坊市住房和城乡建设局、潍坊市发展和改革委员会、潍坊市财政局、潍坊市国土资源局共同下发潍建住字[2018]6号《关于公布潍坊市2018年棚户区改造调整项目的通知》，通知就诸城市城边村十里片区（列入计划的改造量1090套）替换为诸城市城边村十里片区（列入计划的改造量1500套）。

2018年12月24日，诸城市舜邦投资开发有限公司东鲁家园二期项目取得《诸城市投资项目核准证明》，核准号：诸发改投资（2018）76号。

2017年10月8日，诸城市密州街道十里片区居民委员会出具《诸城市十里片区棚户区改造项目入户调查情况》，本次设计拆迁范围为潍河以东、东外环以西、横四路以南、北外环以北，全部安置到原村址以南东鲁家园二期安置区域，总户数1500。

2019年1月31日，诸城市舜邦投资开发有限公司东鲁家

园二期项目取得《建设用地规划许可证》，用地位置为诸城市规划八里庄路西段北侧，用地面积 144250 平方米。

2019 年 3 月 5 日，诸城书舜邦投资开发有限公司取得《不动产权证书》，证书编号鲁（2019）诸城市不动产权第 0002889 号，土地使用权坐落于诸城市规划八里庄路北侧，用途为城镇住宅用地，面积 55315 m²，使用期限至 2088 年 12 月 30 日止。

2019 年 3 月 5 日，诸城书舜邦投资开发有限公司取得《不动产权证书》，证书编号鲁（2019）诸城市不动产权第 0002896 号，土地使用权坐落于诸城市规划八里庄路北侧，用途为城镇住宅用地，面积 33274 m²，使用期限至 2088 年 12 月 30 日止。

2019 年 3 月 5 日，诸城书舜邦投资开发有限公司取得《不动产权证书》，证书编号鲁（2019）诸城市不动产权第 0002892 号，土地使用权坐落于诸城市规划八里庄路北侧，用途为城镇住宅用地，面积 55661 m²，使用期限至 2088 年 12 月 30 日止。

2019 年 3 月 12 日，项目取得诸城市规划局核发的编号为建字第 370782201900053 号《建设工程规划许可证》，项目名称诸城市东鲁家园二期工程 A-4、A-5、A-12、A-14、B-11#楼，建设规模 58484 平方米。

2019 年 3 月 12 日，项目取得诸城市规划局核发的编号为建字第 370782201900056 号《建设工程规划许可证》，项目名称诸城市东鲁家园二期工程 B-4、B-5、B-8、B-9#楼，建设规

模 17870.06 平方米。

2019 年 3 月 12 日，项目取得诸城市规划局核发的编号为建字第 370782201900054 号《建设工程规划许可证》，项目名称诸城市东鲁家园二期工程 B-1、B-2、B-3、B-6、B-7#楼，建设规模 49753.10 平方米。

2019 年 3 月 12 日，项目取得诸城市规划局核发的编号为建字第 370782201900055 号《建设工程规划许可证》，项目名称诸城市东鲁家园二期工程 A-16、A-17、B-12、B-13#楼，建设规模 36113.94 平方米。

2019 年 3 月 12 日，项目取得诸城市规划局核发的编号为建字第 370782201900052 号《建设工程规划许可证》，项目名称诸城市东鲁家园二期工程 A-1、A-2、A-3、A-6、A-7、A-8、A-9、A-10、A-11、A-13、A-15、B-10#楼，建设规模 70001.88 平方米。

2019 年 3 月 12 日，项目取得诸城市规划局核发的编号为建字第 370782201900060 号《建设工程规划许可证》，项目名称诸城市东鲁家园二期工程地下车库东区、地下车库西区，建设规模 87018.77 平方米。

2019 年 3 月 12 日，项目取得诸城市规划局核发的编号为建字第 370782201900059 号《建设工程规划许可证》，项目名称诸城市东鲁家园二期工程社区服务用房、物业管理用房、文

化活动站，建设规模 3198.25 平方米。

2019 年 3 月 12 日，项目取得诸城市规划局核发的编号为建字第 370782201900057 号《建设工程规划许可证》，项目名称诸城市东鲁家园二期工程 15 班幼儿园、18 班幼儿园，建设规模 17122.77 平方米。

2019 年 3 月 12 日，项目取得诸城市规划局核发的编号为建字第 370782201900058 号《建设工程规划许可证》，项目名称诸城市东鲁家园二期工程中心变配电室、南变配电室、北变配电室，建设规模 620.68 平方米。

2020 年 5 月 7 日，项目取得诸城市行政审批服务局核发的编号为 370782202005070101《建筑工程施工许可证》，工程名称诸城市东鲁家园二期工程 B 区（东区）B-1#-B-13#、南北配电室、社区服务用房、文化活动站、车库东区，建设地址诸城市规划八里庄路西段北侧，建设规模 150922.36 平方米，施工单位山东华邦建设集团有限公司。

2020 年 5 月 7 日，项目取得诸城市行政审批服务局核发的编号为 370782202005070102《建筑工程施工许可证》，工程名称诸城市东鲁家园二期工程 A 区（西区）A-1#-A-17#住宅楼、物业管理用房、15 班幼儿园、18 班幼儿园、中心配电室、车库西区，建设地址诸城市规划八里庄路西段北侧，建设规模 189261.09 平方米，施工单位山东华邦建设集团有限公司。

2019年1月23日，项目取得《建设项目环境影响登记表》，该项目环境影响登记表已经完成备案，备案号：201937078200000036。

（四）项目规模与主要建设内容

根据项目核准证明文件，东鲁家园二期项目位于潍坊诸城市密州街道规划八里庄路西段北侧，项目总用地面积 144250 m²，总建筑面积 339988.39 m²，规划建设住宅楼 30 栋（西区共 17 栋，含 11 层 13 栋、17 层 4 栋；东区共 13 栋，含 11 层 5 栋、17 层 8 栋）。项目单位为诸城舜邦投资开发有限公司。该项目立项总投资 189800 万元，根据《专项评价报告》，本项目范围内工程实际投资额为 184379.51 万元。该项目已经开工。该项目已发行专项债券 39000 万元。

根据《关于公布 2018 年棚户区改造项目的通知》（鲁建住字[2017]20 号）、《关于公布 2018 年棚户区改造调整项目的通知》（鲁建住字[2018]9 号），该棚改项目计划改造量为 1500 套，但根据诸发改投资（2018）76 号核准证明并结合实际情况，东鲁家园二期项目共建设住宅 1994 套（包含棚改计划 1500 套和未列入棚改计划 494 套），立项总投资 189800 万元，本项目棚改计划 1500 套实际总投资额为 132100 万元。

（五）项目建设期限

本项目预计工期为 2020 年 1 月至 2026 年 12 月。

三、本期债券发行文件及发行有关机构

（一）信息披露文件

山东省财政厅为本次发行编制了《信息披露文件》《信息披露文件》包含了债券基本情况、发行方式、募集资金投向说明、信用评级情况、地方财政状况、经济状况、地方政府债务状况，并附列了募投项目情况汇总表，已披露了主要发行要素。

（二）信用评级报告

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”）就本次发行出具了《信用评级报告》，本次发行的债券信用级别为 AAA。

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。

（三）项目收益与融资平衡专项评价报告

中准会计师事务所（特殊普通合伙）山东分所（以下简称“中准会计师事务所”）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，中准会计师事务所现持有济南市历

下区市场监督管理局核发的《营业执照》(统一社会信用代码:9137010008400119X3)以及山东省财政厅核发的执业证书编号为110001703701的《会计师事务所分所执业证书》,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,中准会计师事务所具备为本次发行提供服务的资格。

(四) 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:31370000MD0194025T),经办律师均持有山东省司法厅核发的《律师执业证》,本所具备为本次发行出具法律意见书的资格。

四、潜在风险评估

(一) 流动性风险

本次发行的专项债券可以在银行间债券市场、证券交易所市场交易流通,银行间债券市场、证券交易所市场资金供需状况、投资者分布及投资者投资偏好变化等因素可能影响本次发行债券的流动性,在转让时存在无法找到交易对象而存在一定的流动性风险。

(二) 评级变动风险

在本期债券存续期期间,若出现宏观经济的剧烈波动,导致山东地区经济增长速度放缓,政府财政收入波动、政府债务

风险扩大等问题，不排除发行人资信情况出现变化，本期债券的信用等级发生调整，从而对本期债券投资者带来一定的风险。

（三）偿付风险

本期债券根据“财预[2016]155号文”第三条规定，专项债务收入、安排的支出、还本付息、发行费用纳入政府性基金预算管理，偿债较有保障，但项目产生的运营收益的实现易受到项目实施进度、市场供求等多种因素影响，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。

（四）其他风险

如上所述，本项目立项单位为诸城舜邦投资开发有限公司，项目单位具体负责项目建设、经营。本次发行的发行人为山东省人民政府，本次发行募集资金将专项用于项目单位的上述项目，由其项目收入偿还本息。项目单位内部管理是否完善、公司经营是否持续稳定、公司资产状况以及项目单位与财政部门之间的沟通是否高效等因素将直接影响着本次发行募集资金的还本付息。

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、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。

4、本次发行的《信息披露文件》已披露了主要发行要素。

5、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《2026 年山东省政府专项债券（五十七期）潍坊市诸城东鲁家园二期项目法律意见书》之签署页）

山东众成清泰（潍坊）律师事务所



经办律师：陈永刚

经办律师：李慧

2026 年 9 月 2 日

律师事务所分所执业许可证

统一社会信用代码: 31370000MMD0194025T

山东众成清泰（潍坊）

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：

2018年07月13日

No. 80015238

中华人民共和国司法部监制