2026年山东省政府专项债券（七十九期）

淄博市高新区淄博内陆港及相关配套设施项目

法律意见书

2026年10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（七十九期）。

（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：30年期。

（五）发行金额：本期债券中本项目发行28,100万元。

（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）。

二、项目基本情况

（一）项目名称

淄博内陆港及相关配套设施项目

（二）立项单位

项目立项单位为淄博保税物流有限公司，其基本信息如下：

统一社会信用代码：91370303690629251R

经营范围：一般项目：国内货物运输代理；国际货物运输代理；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；运输货物打包服务；货物进出口；技术进出口；非居住房地产租赁；园区管理服务；物业管理；装卸搬运；进出口代理；报关业务；专业保洁、清洗、消毒服务；畜牧渔业饲料销售；饲料原料销售；饲料添加剂销售；初级农产品收购；谷物销售；农副产品销售；石油制品销售（不含危险化学品）；化工产品销售（不含许可类化工产品）；润滑油销售；橡胶制品销售；纸浆销售；金属材料销售；金属结构销售；金属矿石销售；非金属矿及制品销售；木材销售；煤炭及制品销售；食品添加剂销售；生物基材料销售；塑料制品销售；肥料销售；农业机械销售；机械电气设备销售；汽车销售；新能源汽车整车销售；汽车零配件批发；新能源汽车电附件销售；汽车零配件零售。（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：海关监管货物仓储服务（不含危险化学品、危险货物）；餐饮服务；食品销售。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）

住所：淄博高新区卫固镇傅山村

法定代表人：王忠

注册资本：30,000 万元

成立日期：2009 年 6 月 23 日

（三）项目规划审批

2020 年 3 月 6 日，淄博高新技术产业开发区经济发展局作出《关于淄博内陆港及相关配套设施项目可行性研究报告的批复》（淄高新经发发〔2020〕17 号），批复同意项目建设，确认了项目投资规模及资金来源、建设内容及规模、建设地点、建设周期的内容。2020 年 7 月 20 日，淄博高新技术产业开发区经济发展局作出《关于淄博内陆港及相关配套设施项目项目可行性研究报告变更的批复》（淄高新经发发〔2020〕44 号）。2020 年 11 月 25 日，淄博高新技术产业开发区经济发展局作出《关于淄博内陆港及相关配套设施项目可行性研究报告变更的批复》（淄高新经发发〔2020〕105 号）。2025 年 2 月 27 日，淄博高新技术产业开发区发展改革局作出《关于淄博内陆港及相关配套设施项目可行性研究报告变更的批复》（淄高新发改发〔2025〕12 号）。2025 年 12 月 17 日，淄博高新技术产业开发区发展改革局作出《关于淄博内陆港及相关配套设施

项目可行性研究报告变更的批复》（淄高新发改发〔2025〕57号）。

2017年11月27日，淄博市国土资源局颁发《不动产权证书》〔鲁（2017）淄博高新区不动产权第0010435号〕，宗地面积983,266平方米。根据不动产登记中心调取的档案资料、淄博市自然资源和规划局高新技术产业开发区分局出具的《关于淄博保税物流有限公司宗地分割登记的会审意见》及淄博保税物流有限公司出具的情况说明，鲁（2017）淄博高新区不动产权第0010435号地块分割为8宗地，其中分割后用于本项目建设的宗地不动产权证号分别为：鲁（2023）淄博高新区不动产权第0004793号、鲁（2023）淄博高新区不动产权第0012538号、鲁（2023）淄博高新区不动产权第0004833号。2024年5月，鲁（2023）淄博高新区不动产权第0004793号地块分割为2宗土地，分割后不动产权登记证号为：鲁（2024）淄博高新区不动产权第0006772号、鲁（2024）淄博高新区不动产权第0006773号。根据淄博保税物流有限公司出具的说明及鲁（2025）淄博高新区不动产权第0008706号不动产权证书显示信息，鲁（2023）淄博高新区不动产权第0012538号不动产权证书已换发为鲁（2025）淄博高新区不动产权第0008706号不动产权证书。

综合分割后、换发后不动产权信息及项目不动产权信息，

现淄博保税物流有限公司针对该项目的不动产权证书信息如下：

2021 年 12 月 15 日，淄博市自然资源和规划局颁发《不动产权证书》〔鲁（2021）淄博高新区不动产权第 0023525 号〕，宗地面积 124,741 平方米；2023 年 5 月 26 日，淄博市自然资源和规划局颁发《不动产权证书》〔鲁（2023）淄博高新区不动产权第 0004833 号〕，宗地面积 73,507 平方米；2024 年 5 月 11 日，淄博市自然资源和规划局颁发《不动产权证书》〔鲁（2024）淄博高新区不动产权第 0006772 号〕，宗地面积 48,570 平方米；2024 年 5 月 11 日，淄博市自然资源和规划局颁发《不动产权证书》〔鲁（2024）淄博高新区不动产权第 0006773 号〕，宗地面积 77,452 平方米；2025 年 12 月 24 日，淄博市自然资源和规划局颁发《不动产权证书》〔鲁（2025）淄博高新区不动产权第 0008706 号〕，宗地面积 705,901 平方米。

2020 年 7 月 20 日，建设项目完成环境影响登记表备案，备案号 20203703000100000188。

2021 年 6 月 3 日，淄博市自然资源和规划局颁发《建设工程规划许可证》（建字第 370303202102026 号）；2022 年 10 月 19 日，淄博市自然资源和规划局颁发《建设工程规划许可证》（建字第 370303202202084 号）。以上证件载明，建设工程符合国土空间规划和用途管制要求。

2021 年 7 月 20 日，淄博高新技术产业开发区行政审批服务局颁发《建筑工程施工许可证》（编号 3703012021072001 01、3703012021072002 01、3703012021072003 01）；2022 年 12 月 6 日，淄博高新技术产业开发区行政审批服务局颁发《建筑工程施工许可证》（编号 3703012022120601 01、3703012022120602 01、3703012022120603 01、3703012022120604 01、3703012022120605 01、3703012022120606 01、3703012022120607 01、3703012022120608 01）；2023 年 12 月 29 日，淄博高新技术产业开发区行政审批服务局颁发《建筑工程施工许可证》（编号 3703012023122902 01）。以上证件载明，建筑工程符合施工条件，准予施工。

（四）项目规模与主要建设内容

项目总占地面积约 111.55 公顷，总建筑面积约 136 万平方米。包含冷链仓储设施及加工车间、标准厂房仓库、多式联运监管设施、集装箱场站等基础设施，配套物流监管信息系统。同步建设配套基础设施，包括排水管道、供电、供气、通讯等。

（五）项目建设期限

本项目预计工期为 2020 年 3 月至 2027 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

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，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》，本所具备为本次发行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）流动性风险

本期债券发行后可在银行间债券市场和证券交易所债券市场交易流通。本期债券的交易活跃程度受到宏观经济环境、市场资金情况、投资者分布、投资者交易意愿等因素的影响，

发行人无法保证本期债券的持有人能够随时并足额交易其所持有的债券，可能会出现本期债券在相应的交易场所交易不活跃的情况，从而影响本期债券流动性。

（三）偿付风险

本期债券偿付资金来自于租赁现金流入，但上述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。

（四）评级变动风险

长期以来，山东省社会经济快速发展，财政收入稳定增长，地方债务风险可控。基于山东省整体发展情况及本期债券较低的偿付风险，上海新世纪资信评估投资服务有限公司给予本期债券信用等级评定为AAA。本期债券存续期内，若出现宏观经济的剧烈波动，导致山东省经济增速放缓、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，从而为债券投资者带来一定的风险。

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。

北京市盈科（淄博）律师事务所

经办律师：

经办律师：

2026 年 10 月 20 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