

四川蜀兴律师事务所

关于绵阳市涪城区中医医院新建项目 申请收益与融资自求平衡专项债券之 法律意见书

2020 蜀兴意见书（003）号

致：绵阳市涪城区中医医院

四川蜀兴律师事务所接受绵阳市涪城区中医医院的委托，就绵阳市涪城区中医医院新建项目收益与融资自求平衡专项债券有关法律事项出具本法律意见书。

本所出具本法律意见书依据我国现行有效的《中华人民共和国预算法》、国务院《关于加强地方政府性债务管理的意见》（国发〔2014〕43号）、财政部《关于对地方政府债务实行限额管理的实施意见》（财预〔2015〕225号）、财政部《地方政府专项债务预算管理办法》（财预〔2016〕155号）、国务院办公厅《地方政府性债务风险应急处置预案》（国办函〔2016〕88号）、财政部《关于进一步规范地方政府举债融资行为的通知》（财预〔2017〕50号）、财政部《关于

试点发展项目收益与融资自求平衡的地方政府专项债券品种的通告》（财预〔2017〕89号）、绵阳市涪城区人民政府绵涪纪要（2018）100号文件、绵阳市涪城区发展和改革局《关于绵阳市涪城区中医医院新建项目可行性研究报告的批复》（绵涪发改固（2020）9号）等法律、法规、规章和相关文件，根据本法律意见书出具日之前存在的事实，并根据律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责的精神出具本法律意见书。

本所律师依据本法律意见书出具日以前已发生或存在的事实和我国现行法律、法规和规则指引发表法律意见；本所律师认定某些事项是否合法有效，是以该等事项发生之时所应适用的法律、法规和规范性文件为依据，同时充分考虑政府有关主管部门给予的有关批准、确认；本所律师已严格履行法定职责，遵循勤勉尽责和诚实信用原则，对申报项目进行了充分的尽职调查，保证本法律意见书不存在虚假记载、误导性陈述。

本所律师出具本法律意见书依赖于绵阳市涪城区中医医院及其他项目中介方向本所律师提供的文件资料。对于出具法律意见至关重要而又无独立证据支持的事实，本所律师依赖有关政府部门或其他有关机构出具的证明文件作判断。

本所律师仅就申请项目专项债券所涉及的法律问题进行

核查，不对有关财务评估报告（包括但不限于偿债能力、流动性等）等专业事项发表意见，本法律意见书中引用财务评估报告、实施方案等内容时，均为严格按照有关中介机构出具的文件引述，并不意味着本所律师对该等内容的真实性和准确性做出任何明示或默示的保证。

本所律师同意部分或全部在实施方案中自行引用法律意见书的内容，但不得因引用而导致法律上的歧义或曲解。本法律意见书仅作为申请项目收益与融资自求平衡专项债券之目的使用，不得用作任何其他目的。

鉴于此，本所律师根据相关法律法规的规定，按照中国律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，对有关文件和有关事实进行了核查和验证，出具如下法律意见：

一、项目业主方主体资格

绵阳市涪城区中医医院为事业单位法人，根据其《事业单位法人证书》并经本所律师适当核查，其基本情况如下：

名称：绵阳市涪城区中医医院

统一社会信用代码：12510601MB1313754M

法定代表人：赵宇

经费来源：财政补助

开办资金：13000 万元人民币

住所：绵阳市涪城区青义镇

宗旨和业务范围：贯彻落实医药卫生体制改革、中西医并重方针和国家中医药法律法规，为人民群众提供中西医医疗、预防、保健、计划生育、康复等医疗卫生服务

举办单位：绵阳市涪城区卫生健康局

登记管理机关：绵阳市涪城区事业单位登记管理局

有效期：2019年4月3日至2024年4月3日

综上所述，本所律师认为：绵阳市涪城区中医医院为具有独立的法人资格的事业单位法人，符合相关法律法规的规定。

二、申请项目情况

（一）申请项目基本情况

本项目新建绵阳市涪城区中医医院拟按三级乙等规划、二级甲等标准建设中医医院，本项目总用地面积 35895.52 平方米（分两期建设，一期建设用地 23331.52 平方米，二期预留用地面积为 12564 平方米），总建筑面积 38300.0m²，其中建设门诊综合楼一栋、框架结构、-2/6F、建筑面积 15600 m²（含地下室 2 层 6000 m²）；新建住院大楼一栋、框架结构、-2/12F、建筑面积 22000 m²（含地下室 2 层 4000 m²）；新建食堂 1F、垃圾收集房 1F、门卫两栋 1F，框架结构、建筑面积：700 m²。同时建设相应的给排水、供配电、燃气、道路、绿化等配套附属设施。

本项目总投资约为 23,000.00 万元。资金来源：其中 6,900.00 万元为争取上级资金及自筹，16,100.00 万元为发行地方政府专项债券资金。融资主体拟发行专项债 16,100.00 万元，具体情况如下：

1、2020 年发行第一期 4,100.00 万元，期限十五年，融资利率 4.9%，每半年支付利息，到期偿还本金。

2、2021 年发行第二期 6,000.00 万元，期限十五年，融资利率 4.9%，每半年支付利息，到期偿还本金。

3、2022 年发行第二期 6,000.00 万元，期限十五年，融资利率 4.9%，每半年支付利息，到期偿还本金。

本期债券还本付息总额为 27,933.50 万元。

（二）申请项目的合法性

经本所律师核查，本项目截止本法律意见书出具之日，已取得的批复文件如下：

1、绵阳市涪城区发展和改革局《关于绵阳市涪城区中医医院新建项目可行性研究报告的批复》（绵涪发改固（2020）9 号）；

2、绵阳市涪城区生态环境局《关于绵阳市涪城区中医医院建设项目环评情况说明》；

3、绵阳市涪城区自然资源局《规划审查意见》（绵自然资源规审（2020）45号）；

4、绵阳市涪城区自然资源局《关于项目用地审批手续办理情况的说明》；

5、绵阳市涪城区自然资源局《关于绵阳市涪城区中医医院新建工程用地预审的意见》（绵涪自然资源函（2020）40号）。

综上，本所律师认为，本申报项目工程已取得政府相关批复、批准文件，后期项目的开展尚需按照相关法律、法规及相关规范性文件的规定开展工作。

（三）项目融资与收益平衡

根据机械工业第六设计研究院有限公司出具的《绵阳市涪城区中医医院新建项目可行性研究报告》本项目总投资约为23,000.00万元。四川博信德诚会计师事务所有限公司出具的《绵阳市涪城区中医医院新建项目专项评价报告》认为该项目资金来源：其中6,900.00万元为争取上级资金及自筹，16,100.00万元为发行地方政府专项债券资金。结合本项目收益覆盖本息情况，项目收益完全能够偿还债券本金和利息，实现项目收益与融资自求平衡。

三、相关文件及中介机构业务资质

1、《可行性研究报告》及咨询公司资质

机械工业第六设计研究院有限公司协助编制本项目的《可行性研究报告》，根据机械工业第六设计研究院有限公司的《工程咨询单位甲级资信证书》（统一社会信用代码 91410100170054298J）为符合要求的第三方咨询机构。

2、《专项评价报告》及会计事务所资质

四川博信德诚会计师事务所有限公司出具了《绵阳市涪城区中医医院新建项目专项评价报告》，认为在相关融资主体对项目收益预测及其所依据的各项假设前提下，本次评价的绵阳市涪城区中医医院新建项目，融资主体预期产生的现金流能够合理保障偿还融资本金和利息，实现项目收益和融资自求平衡。根据四川博信德诚会计师事务所《营业执照》（统一社会信用代码 91510115720328805P）及《会计师事务所执业证书》（执业证书编号：51010112），为具备会计事务所资质的第三方机构。

3、《法律意见书》及律师事务所资质

四川蜀兴律师事务所为本项目出具本《法律意见书》，本所是经四川省司法厅批准设立并核发《律师事务所执业许可证》（证号：25107199810258312），具备提供法律服务的主体资格。

本所认为，上述为本项目提供服务的咨询机构、会计师

事务所、律师事务所均为具备相应资质的专业机构。

四、结论

综上，本所认为：

1、绵阳市涪城区中医医院具有独立的法人资格的事业单位法人，符合申请主体的相关法律规定。

2、本申报项目工程已取得政府相关批复/批准文件，后期项目的开展尚需按照相关法律、法规及相关规范性文件的规定开展工作

3、如《专项评价报告》所述，本次评价的绵阳市涪城区中医医院新建项目，融资主体预期产生的现金流能够合理保障偿还融资本金和利息，实现项目收益和融资自求平衡。。

4、为本次申报提供服务的咨询公司具备咨询资质，提供服务的会计事务所、律师事务所均为具备相应资质的专业机构。

5、需进一步完善自有资本金、风险披露等工作。依法依规进行政府专项债券发行申请，取得省、市相关部门的批准，发行规模、期限等，以批准文件为准；严格规范使用发债资金，及时做好项目进度、资金使用等信息披露及按时偿付本息工作。

本法律意见书正本一式三份，经本所承办律师签字并加

盖本所公章后方生效，每份均具有同等法律效力。

以下无正文



陈南强 律师

2020年3月12日

律师事务所执业许可证

证号: 25107199810258312

统一社会信用代码: 31510000451211572

四川省蜀兴律师事务所, 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: 四川省司法厅

发证日期: 2017 年 02 月 02 日

律师事务所 执业许可证

(副本)

统一社会信用代码: 315100004512111572



蜀兴

律师事务所,

规定的条件, 准予设立并执业。

证号: 25107199810258312

发证机关:

发证日期: 2017



08 日

律师事务所登记事项 (七)

序号	分 所 名 称
一	
二	
三	
四	
五	
六	
七	
八	
九	
十	
十一	
十二	
十三	

律师事务所变更登记 (一)

事项	变 更	日 期
名 称		年 月 日
		年 月 日
		年 月 日
		年 月 日
		年 月 日
住 所		年 月 日
		年 月 日
		年 月 日
		年 月 日
		年 月 日

四川省司法厅
 四川省绵阳市科创园区
 奥林匹克三期-10幢10楼
 2019年11月14日
 行政许可专用章

执业机构

执业证类别

执业证号

法律职业资格
或律师资格证号

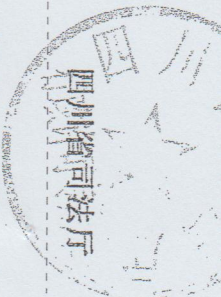
发证机关

发证日期

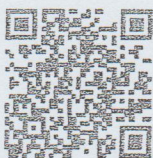


15107200210384181

22200174050370



2018 年 05 月 18 日



持证人

陈南猛

性别

男

身份证号

510724197405300214

律师年度考核备案

考核年度	2018年
考核结果	称职
备案机关	
备案日期	2018年4月18日



律师年度考核备案

考核年度	2019年
考核结果	称职
备案机关	
备案日期	2019-6至2020-6



执业机构 四川蜀兴律师事务所

执业证类别 专职律师

执业证号 15107200110554295

法律职业资格或律师资格证号 (94)司律证字第202号

发证机关

发证日期

2018年 05月 18日



持证人 方定文

性别 男

身份证号 510702196804046011

律师年度考核备案

考核年度	2018年
考核结果	称职
备案机关	四川省绵阳市司法局 专用章
备案日期	2018年4月至2019年5月

律师年度考核备案

考核年度	2019年
考核结果	称职
备案机关	四川省绵阳市司法局 专用章
备案日期	2019·6至2020·6