



2022年渭南市人民医院（市妇幼保健院）建设项目专项债券

法律意见书



陕西众致律师事务所

陕西省西安市未央区北二环东段六号新建国大厦二三楼

联系电话：（029）81613201



目 录

| | |
|----------------------|----|
| 引言 | 2 |
| 一、释义 | 2 |
| 二、律师声明事项 | 2 |
| 正文 | 5 |
| 一、本次专项债券发行的主体资格 | 5 |
| 二、项目实施主体的主体资格 | 5 |
| 三、项目概况 | 6 |
| 四、项目批复文件 | 8 |
| 五、项目收益和融资自求平衡 | 20 |
| 六、本次专项债券发行的中介机构及发行文件 | 21 |
| 七、结论意见 | 22 |



陕西众致律师事务所

关于2022年渭南市人民医院（市妇幼保健院）建设项目专项债券

法律意见书

（2022）陕众专项字第 003 号

陕西众致律师事务所（以下简称“本所”）根据《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）、《地方政府专项债务预算管理办法》（财预〔2016〕155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知》（财预〔2017〕89号）、《国务院办公厅关于印发地方政府性债务风险应急处置预案的通知》（国办函〔2016〕88号）、《财政部关于做好2018年地方政府债务管理工作的通知》（财预〔2018〕34号）、《财政部关于印发地方政府债券发行管理办法的通知》（财库〔2020〕43号）等有关法律、法规、地方政府规章以及政策文件规定，就本次专项债券发行所涉有关事宜出具本法律意见书。



引 言

一、释义

在本法律意见书中，除另有明确表述或者上下文另有定义，下列各项用语具体如下特定的含义：

| | | |
|--------|---|--|
| 发行人 | 指 | 陕西省人民政府 |
| 本所 | 指 | 陕西众致律师事务所 |
| 财务部 | 指 | 中华人民共和国财政部 |
| 本次专项债券 | 指 | 2022 年渭南市人民医院（市妇幼保健院） 建设项目专项债券 |
| 本项目 | 指 | 渭南市人民医院（市妇幼保健院）建设 项目 |
| 《实施方案》 | 指 | 《2022 年渭南市人民医院（市妇幼保健院） 建设项目专项债券实施方案》 |
| 《评价报告》 | 指 | 陕凯博专审字【2022】008 号 2022 年渭南 市人民医院（市妇幼保健院）建设项目专项债券 实施方案评估报告》 |
| 本法律意见书 | 指 | 陕西众致律师事务所关于 2022 年渭南市人 民医院（市妇幼保健院）建设项目专项债券法律 意见书 |
| 中国 | 指 | 中华人民共和国 |
| 元 | 指 | 人民币元 |



二、律师声明事项

为出具本法律意见书，本所律师特作如下声明：

1、本法律意见书系本所律师根据出具日以前已经发生或存在的事实和我国相关法律、法规、规章、司法解释及其它规范性文件的有关规定，并基于本所律师对有关事实的了解及对相关法律、法规、规章及司法解释的理解而出具。本所律师认定某些事件是否合法有效是以该等事件所发生时应当适用的法律、法规、规章和规范性文件为依据，并充分考虑了政府有关主管部门给与的批准和确认。

2、本所仅就与本期债券发行的有关问题发表法律意见，并不涉及有关会计、审计、信用评级、评估、评价报告等非本所专业事项。本法律意见书中对有关会计报表、报告、审计报告、资产评估报告或资信评级、评价报告中某些数据和结论的引述，并不意味着本所对这些数据和结论的真实性和准确性做出任何明示或者默示的保证，对于这些文件的内容本所并不具备核查和做出评价的适当资格。

3、在本所律师为出具本法律意见书而进行的调查过程中，已得到贵单位如下确认和保证：

（1）已提供本次工作所需的真实、准确、完整和有效的原始书面材料、副本材料、复印材料，确认函或证明或口头的陈述和说明；

（2）一切足以影响本法律意见书的事实和文件均已向本所提交，并无隐瞒、虚假或误导和重大遗漏之处；

（3）所提供的有关副本材料或复印件与正本或原件一致和相符；

（4）所提供的文件上的签字、盖章是真实的，并已通过该等签字和盖章所需的法定程序，获得合法授权；

（5）所有口头陈述和说明的事实均与所发生的事实相一致。



4、为出具本法律意见书之目的，本所律师对于贵单位提供的所有相关文件，资料及说明已经进行了法律审查，并据此做出相关判断。

5、对于本法律意见书至关重要而又无法得到独立证据支持的事实，本所律师依据有关政府部门、贵单位或其他有关单位和个人出具的证明文件出具本法律意见。

6、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，对专项债项目所涉及的相关材料及有关事项进行了核查验证，对贵单位的行为以及专项债项目的合法、合规、真实、有效进行了充分的核查验证，保证披露、出具或提供信息的及时、准确、完整，保证本法律意见书不存在虚假记载、误导性陈述及重大遗漏。

7、对于意见书中涉及的财务、评级、评估等数据，本所律师均系引用，请以贵单位聘请的会计师、评估师等专业人员所作的专业核查和判断为准。

8、本所同意贵单位部分或全部在向上级主管部门或政府监管机构相关呈报文件中自行引用或按其要求引用法律意见书的内容，但贵单位做上述引用时，不得因引用而导致法律上的歧义或曲解。本法律意见书出具后，因贵单位的任何修改而导致的法律上的歧义或曲解，除非贵单位已书面告知并经本所律师确认，本所律师不承担相应法律责任。

9、本法律意见书的标题仅为方便查阅而使用，不得用于解释本法律意见书。

基于上述提示和声明，本所律师根据相关法律、法规和规章的要求，按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，对贵单位提供的有关文件和事实进行了核查和验证，现出具法律意见如下：



正文

一、本次专项债券发行的主体资格

本次专项债券的发行人为陕西省人民政府，陕西省人民政府为陕西省省级地方政府机关，为具有独立经费的机关法人，自成立之日起具有法人资格并依法存续。

根据《地方政府专项债务预算管理办法》（财预〔2016〕155号）第四条第二款，省、自治区、直辖市政府为专项债券的发行主体，据此，本所律师认为，陕西省人民政府作为省级地方政府机关，具备发行地方政府专项债券的主体资格。

二、项目实施主体的主体资格

根据《实施方案》，本项目的实施主体为渭南市人民医院（市妇幼保健院），根据渭南市人民医院（市妇幼保健院）提供的《事业单位法人证书》，渭南市人民医院（市妇幼保健院）的基本信息如下：

| | |
|----------|--------------------|
| 机构名称 | 渭南市人民医院（市妇幼保健院） |
| 统一社会信用代码 | 126105004368857006 |
| 机构性质 | 事业单位 |
| 法定代表人 | 李文革 |



| | |
|----|-----------------|
| 住所 | 渭南市登丰大街中段 114 号 |
|----|-----------------|

本所律师认为，渭南市人民医院（市妇幼保健院）是隶属于渭南市卫生健康委员会的事业单位，具备作为本项目实施主体的资格，符合《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》等法律、行政法规及相关文件的规定。

三、项目概况

根据《实施方案》及本项目已取得的批复文件，本项目基本信息如下：

| | |
|-------------------|--|
| 项目名称 | 渭南市人民医院（市妇幼保健院）项目 |
| 项目建设地址 | 位于渭南市经开区沙王渭河大桥以北，锦华大道与建业路十字东北角，东临中央储备粮库，南临锦华大道，西临建业路，北临凤鸣路。 |
| 项目建设规模及内容 | 总建筑面积约为 102000 平方米，主要建设门诊急诊医技综合楼、孕产妇保健住院楼、妇女保健综合楼和儿童保健住院楼等工程。 |
| 项目建设的工期 | 项目建设期约 30 个月，自 2021 年 7 月-2023 年 12 月。 |
| 项目概算总额 | 本项目总投 117,000.00 万元，工程费用 106,449.41 万元、其他费用 4,450.94 万元、基本预备费 6,099.65 万元。 |
| 项目建设资金的来源、到位、使用及结 | 1、资金来源主要为： (1) 项目财政拨款 60,000.00 万元，随着项目建 |



| | |
|-----|--|
| 余情况 | <p>设进度逐步到位。</p> <p>(2) 2021 年已发行 15 年期专项债券 17,000.00 万元,2022 年计划发行 15 年期专项债券 20,000.00 万元,2023 年计划发行 15 年期专项债券 20,000.00 万元。</p> <p>2、已开工项目建设资金的到位及使用、结余</p> <p>项目当前已到位资金 23,500.00 万元,已完成一期部分主体工程建设,剩余资金逐步投入到工程建设中。</p> |
|-----|--|

根据《实施方案》,本次专项债券发行的基本要素如下:

| | |
|------|--------------------|
| 发行金额 | 20,000.00 万元 |
| 债券利率 | 4.5%/年 |
| 债券期限 | 15 年 |
| 还款方式 | 利息每半年支付,本金到期一次性偿还。 |

根据本所律师通过陕西省财政厅官方网站核查陕西省第十三届人民代表大会第六次会议批准的《陕西省 2021 年财政预算执行情况和 2022 年财政预算草案的报告》,截至 2021 年 12 月底,陕西省全省专项债务余额 4312.7 亿元,未超过中央下达限额,债务风险总体可控;本所律师认为,本次专项债券发行金额在陕西省 2022 年新增专项债务限额内。

结合本所律师通过渭南市人民政府官方网站上查询到的《渭南市国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标纲要》,本所律



师认为本项目符合《渭南市国民经济和社会发展的第十四个五年规划和二〇三五年远景目标纲要》的规划目标。

四、项目批复文件

经本所律师核查贵单位向本所律师提供的相关资料，截至本法律意见书出具之日，本项目已取得的主要批复文件如下：

（一）可研、初步设计批复

| 序号 | 文件名称 | 发文机关 | 主要内容 | 发文日期 |
|----|--|------------|--|-----------------|
| 1 | 《关于渭南市人民医院(市妇幼保健院)建设项目可行性研究报告的批复》 (渭行审投资发【2021】15号) | 渭南市行政审批服务局 | 1、项目名称：渭南市人民医院（市妇幼保健院）建设项目 2、项目代码： 2020-610564-84-01-070765 3、建设单位：渭南市妇幼保健院 4、建设地点：该项目位于渭南市经开区沙王渭河大桥以北，锦华大道与建业路十字东北角，东临中央储备粮库，南临锦华大道，西临建业路，北临凤鸣路。 5、建设规模及建设内容：按照装配式建筑的建造要求，该建设项目采用装配式建造方式。设计床位 1000 张，项目总建筑面积 102000 平方米。项目建设分三期实施：一期建设门急诊医技用房，建筑 | 2021 年 2 月 10 日 |



| | | | | |
|---|---------------------------|----------|--|----------------|
| | | | <p>面积 44400 平方米。包括门诊急诊楼一栋，地下 1 层，地上 4 层，框架结构，建筑面积 25200 平方米；医技综合楼一栋，地下 1 层，地上 15 层，框架剪力墙结构，建筑面积 19200 平方米。二期建设床位 500 张，建筑面积 38400 平方米。包括孕产妇保健住院楼一栋，地下 1 层，地上 15 层，框架剪力墙结构，建筑面积 19200 平方米；妇女保健综合楼一栋，地下 1 层，地上 15 层，框架剪力墙结构，建筑面积 19200 平方米。三期建设床位 500 张，建设儿童保健住院楼一栋，地下 1 层，地上 15 层，框架剪力墙结构，建筑面积 19200 平方米。</p> <p>6、总投资及资金来源：项目总投资 11.7 亿元。其中一期投资 5.1 亿元，二期投资 4.4 亿元，三期投资为 2.2 亿元。资金来源为申请中省资金补助 1.5 亿元，其余资金由市级财政配套和医院自筹各占 50%。</p> | |
| 2 | 《关于渭南市人民医院(市妇幼保健院)建设项目初步设 | 渭南市卫生健康委 | <p>1、项目名称：渭南市人民医院(市妇幼保健院)建设项目</p> <p>2、项目代码：2020-610564-84-01-070765</p> <p>3、建设单位：渭南市妇</p> | 2021 年 7 月 5 日 |



| | | | | |
|--|--|------------|---|--|
| | <p>计的批复》（渭 行 审 投 资 发 [2021]55 号）</p> | <p>员 会</p> | <p>幼保健院</p> <p>4、项目建设地址：项目建设地址位于渭南经开区锦华大道与建业路十字东北角，东临中央储备粮库，南临锦华大道，西临建业路，北临风鸣街。</p> <p>5、建设规模及建设内容按照装配式建筑的建造要求，该建设项目采用装配式建造方式。设计床位 1000 张，总建筑面积 102000 平方米，地上总建筑面积 85000 平方米，地下建筑面积 17000 平方米，设计停车位 1020 个，其中地上 306 个，地下 240 个，远期地下停车 474 个。主要建设门急诊综合楼、医技楼、妇女保健综合楼、孕产妇保健住院楼、儿童保健住院楼、医疗垃圾站、污水处理站等工程。并建设道路、停车场、绿化、围墙、给排水、供配电照明等配套工程。项目建设分三期实施：一期建设门急诊综合楼、医技楼、医疗垃圾站、污水处理站及 1#景观连廊，总建筑面积 45910 平方米，配置医疗设备 69 台/套。其中：门急诊综合楼 1 栋，钢筋混凝土框架结构，地上 3 层，地下 1 层，地上建筑面积 18400 平米，地下建筑面积 7140 平米；医技楼 1 栋，钢筋混凝土框架结构，地</p> | |
|--|--|------------|---|--|



| | | | | |
|--|--|--|---|--|
| | | | <p>上 4 层，地下 1 层，地上建筑面积 13620 平米，地下建筑面积 3720 平米；医疗垃圾站为单层建筑，钢筋混凝土框架结构，建筑面积 130 平米；污水处理站建筑 1 栋，钢筋混凝土框架结构，地上 1 层，地下 2 层，地上建筑面积 30 平米，地下建筑 800 平米；1#景观连廊建筑面积 2070 平米，钢筋混凝土框架结构。二期建设孕产妇保健住院楼、妇女保健综合楼及 2#景观连廊，建筑面积 37005 平方米，配置医疗设备 885 台/套，其中：孕产妇保健住院楼 1 栋，钢筋混凝土框架-剪力墙结构，地上 9 层，地下 1 层，地上建筑面积 16120 平米，地下建筑面积 1780 平米；妇女保健综合楼 1 栋，钢筋混凝土框架-剪力墙结构，地上 9 层，地下 1 层，地上建筑面积 16170 平米，地下建筑面积 1780 平米；2#景观连廊建筑面积 1155 平米，钢筋混凝土框架结构。三期建设儿童保健住院楼及 3#景观连廊，建筑面积 19085 平方米，配置医疗设备 703 台/套。其中：儿童保健住院楼 1 栋，钢筋混凝土框架-剪力墙结构，地上 9 层，地下 1 层，地上建筑面积 16150 平米，地下建筑面积 1780 平米；3#景观连廊建筑面积 1155 平米，钢筋混凝土框</p> | |
|--|--|--|---|--|



| | | | | |
|--|--|--|--|--|
| | | | <p>架结构。</p> <p>6、总投资及资金来源： 项目总投资为 117077.75 万元。其中项目建安工程费 76449.41 万元，医疗设备购置费 30000 万元，项目建设其他费 4450.94 万元，工程预备费 6177.4 万元。项目总投资中一期项目总投资为 50985.02 万元；二期项目总投资为 44777.83 万元；三期项目总投资为 21314.90 万元。资金来源为争取中省财政资金补助，市级财政资金配套及渭南市妇幼保健院自筹，</p> <p>7、建设周期：40 个月</p> | |
|--|--|--|--|--|

(二) 用地预审、用地批复

| 序号 | 文件名称 | 发文机关 | 主要内容 | 发文日期 |
|----|--|---------|--|----------------|
| 1 | 《关于渭南市 2021 年度第二十三批统一征收集体建设用地的批复》陕政土批[2021]575 号 | 陕西省人民政府 | <p>《关于渭南市 2021 年度第二十三批统一征收集体建设用地的请示》（渭自然资字[2021]93 号）已经省人民政府 2021 年 8 月 20 日研究同意，现批复如下：</p> <p>一、同意将渭南市过渡期国土空间规划方案确定的城市建设用地规模范围内临渭区阳曲街道办事处</p> | 2021 年 9 月 3 日 |



| | | | |
|--|--|---|--|
| | | <p>处楼赵村，辛市街道办事处辛市村、东四村等有关村组 18.9708 公顷集体建设用地依法征收为国有。</p> <p>二、同意将上述征收为国有的 18.9708 公顷土地用于城市建设。由渭南市人民政府严格按照规划和供地政策合理安排使用，涉及经营性用地和工业用地必须通过招标、拍卖、挂牌方式供地，并加强土地批后监管。</p> <p>三、有关征收土地公告及其他未尽事宜，按上报方案及有关法律、法规规定办理，用地范围和面积以测量成果图、表为准。</p> <p>四、当地人民政府要依法实施征地，严格履行征地程序，按照经批准的征收方案及时足额支付补偿费用，落实安置措施，公开征地信息，妥善解决好被征地农民的生产和生活，保证原有生活水平不降低、长远生计有保障。</p> | |
|--|--|---|--|



| | | | | |
|---|---|---------------------|---|--------------------|
| 2 | <p>《国有建设用地划拨决定书》渭城划[2021]0184号</p> | <p>渭南市 人民政府</p> | <p>根据《中华人民共和国物权法》、《中华人民共和国土地管理法》和《中华人民共和国土地管理法实施条例》的规定，本宗国有建设用地业经依法批准，决定以划拨方式提供。</p> <p>使用本宗建设用地的单位或个人，必须遵守本《国有建设用地划拨决定书》的规定。</p> <p>本决定书是依法以划拨方式设立国有建设用地使用权、使用国有建设用地和申请土地登记的凭证。</p> <p>本宗土地只限于建设渭南市人民医院（市妇幼保健院）建设项目。</p> | <p>2021年11月17日</p> |
| 3 | <p>《关于渭南市人民医院（市妇幼保健院）项目建设用地的批复》渭政土批[2021]8号</p> | <p>渭南市 人民政府</p> | <p>《关于渭南市人民医院（市妇幼保健院）建设项目供地手续的申请》（渭市妇幼[2021]74）收悉。按照陕西省人民政府《关于渭南市2021年度第二十三批统一征收集体建设用地的批复》（陕政土批[2021]575号）精神，现批复如下：</p> <p>一、同意将渭南经开区锦华大道与建业路十字东北角一宗国有建设用地</p> | <p>2021年11月15日</p> |



| | | | | |
|---|------------------------------------|--------------|---|------------------|
| | | | <p>划拨给你单位，作为渭南市人民医院（市妇幼保健院）建设项目的非营利性医疗卫生设施用地，建设用地面积 99.84 亩。</p> <p>二、该宗地位于锦华大道与建业路十字东北角，东邻储备地、南邻锦华大道、西储备地，北至凤鸣街。</p> <p>三、你院应严格执行划拨决定书约定，按照批准用途使用土地，未经批准，不得擅自改变用途，不得闲置浪费土地。</p> | |
| 4 | 《建设用地规划许可证》（地字第 610500202105005 号） | 渭南市自然资源局和规划局 | <p>1、用地单位：渭南市妇幼保健院</p> <p>2、项目名称：渭南市人民医院（市妇幼保健院）</p> <p>3、用地位置：锦华大道以北，凤鸣街叫座南，中央粮库以西。</p> <p>4、用地面积：99983.05 平方米，其中建设用地面积 90087.32 平方米，代征道路 9895.73 平方米。</p> <p>5、土地用途：医疗卫生用地</p> <p>6、土地取得方式：</p> | 2021 年 07 月 07 日 |



| | | | | |
|---|----------------------------------|--------------|---|------------------|
| | | | 划拨 | |
| 5 | 《建设工程规划许可证》（地字第610500202105007号） | 渭南市自然资源局和规划局 | <p>1、建设单位：渭南市妇幼保健院</p> <p>2、建设项目名称：渭南市人民医院（市妇幼保健院）</p> <p>3、建设位置：锦华大道以北，凤鸣街叫座南，中央粮库以西。</p> <p>4、建设规模：总建筑面积 102000 平方米</p> | 2021 年 07 月 07 日 |

（三）稳评、环评批复

| 序号 | 文件名称 | 发文机关 | 主要内容 | 发文日期 |
|----|---|-------------|---|------------------|
| 1 | 《重大决策事项（重大活动）风险评估登记备案回执单》 备案编号： WJGC003Z003WGC011 Z21011 | 中共渭南市委政法委员会 | 渭南市人民医院（市妇幼保健院）建设项目有关资料齐全，准予登记备案。 | 2021 年 02 月 09 日 |
| 2 | 《关于渭南市人民医院（市妇幼保健院）建设项目环境影响 | 渭南市生态环境局 | <p>对该项目环境影响报告书批复如下：</p> <p>一、渭南市人民医院（市妇幼保健院）建设项</p> | 2021 年 07 月 |



| | | | | |
|--|----------------------------|----|--|------|
| | 响报告书的批复》渭 环批复[2021]47 号 | 境局 | <p>目建设地点位于渭南经开区锦华大道与建业路十字东北角,设置住院床位 1000 张,日门诊量 2000 人次/日,总建筑面积 102000m。建设门急诊医技综合楼,建筑面积 44400m²,孕产妇保健住院楼及妇女保健综合楼,建筑面积 38400.0m²,儿童保健住院楼及保健保障楼,建筑面积 19200m。项目总投资 117079.5 万元,其中环保投资 793 万元,占总投资的 0.68%。</p> <p>项目在全面落实环评报告书提出的各项环境保护措施后,对环境的不利影响能够得到缓解和控制。在采取有效的环境风险防范措施的前提下,该项目环境影响报告书中所列建设项目的规模、地点、性质、工艺和拟采取的环境保护措施可作为项目实施的依据。</p> <p>二、项目建设与运行管理中应重点做好以下工作:</p> <p>1. 落实废气治理措施,确保污染物达标排放。做好恶臭气体的收集和污染控制措施。</p> | 15 日 |
|--|----------------------------|----|--|------|



| | | | | |
|--|--|--|---|--|
| | | | <p>2. 落实项目废水治理措施，分类收集、分质处理，做好污水处理站设计、建设和运行，确保废水达标排放。规范安装废水在线监控装置并与生态环境部门监控平台联网。厂区防渗措施必须按有关规范要求进行。</p> <p>3. 采取隔声、减振、消声等措施，确保厂界噪声达标排放。</p> <p>4. 规范建设一般固废和危险废物暂存设施。按照法律法规和相关政策要求对固体废物进行管理处置。做好危险废物台账记录和电子转移联单填报工作。</p> <p>5. 做好运营期的环境风险防范工作，严格规范操作程序。制定项目突发环境事件应急预案，并报生态环境部门备案。</p> <p>6. 落实环境影响报告书提出的监测计划。</p> <p>7. 本次环评内容不包括医院新建的辐射类项目，如需建设，应另行办理相关环评手续，并按要求办理辐射安全许可证。</p> <p>三、你单位在项目建</p> | |
|--|--|--|---|--|



| | | | |
|--|--|--|--|
| | | <p>设中要严格执行环保设施与主体工程“同时设计、同时施工、同时投产使用”的环境保护“三同时”制度，将环境保护措施落到实处。项目建成后，你单位应按规定程序取得排污许可证，自主进行竣工环境保护验收。验收合格后，方可正式投入运营。</p> <p>四、按照《建设项目环境保护事中事后监督管理办法（试行）》的要求，渭南市生态环境局经开分局负责该项目的事中事后监督管理。你单位应在收到本批复后 10 日内，将批准后的环境影响报告书送渭南市生态环境局经开分局，并按规定接受各级生态环境部门的监督检查。</p> <p>五、环境影响报告书经批准后，项目的性质、规模、工艺、地点或者防治污染、防止生态破坏的措施发生重大变动的，应当重新报批该项目的环境影响报告书。自环境影响报告书批复文件批准之日起，如超过 5 年方决定工程开工建设的，环境影响报告书应当报我局</p> | |
|--|--|--|--|



| | | | | |
|---|------------------------------------|------------|--|--|
| | | | 重新审核。 | |
| 3 | 《关于渭南市人民医院（市妇幼保健院）建设项目自有资金落实情况的说明》 | 渭南市 财政局 | 本项目总投资概算为 117000 万元，其中包含财政拨款 60000 万元，专项债券 57000 万元。项目自有资金 60000 万元，为财政拨款，占总投资的 51.28%，其中 2021 年到位 6500 万元，2022 年计划到位 27485.02 万元，2023 年计划到位 26014.98 万元；项目专项债券 57000 万元，占总投资的 48.72%，其中 2021 年已发行 17000 万元，2022 年计划发行 20000 万元，2023 年计划发行 20000 万元。主要用于建安工程及设备购置。 | |

综上，本所律师认为，本项目已取得相应阶段的相关批准或许可，符合《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》等法律、行政法规及相关文件的规定。

五、项目收益和融资自求平衡

根据《实施方案》，本次专项债券还本付息的资金主要来源项目医疗收入和财政补助收入，其中医疗收入包括门诊和住院收入。根据《评价报告》，本项目预计资金总流入 555,469.09 万元，资金总流出 514,743.59 万元，累计现金结余 40,725.50 万元，按照预计条件的资金测算平衡结果，项目存续期内可达到的偿债资金覆盖率为 1.40 倍，还本付息



资金有充分保障，能够满足资金筹措充足性的要求。在满足《评估报告》各项假设条件的情况下，渭南市人民医院（市妇幼保健院）本次拟申请的专项债券可以为项目提供充足的资金支持，持续稳定的业务活动现金流入能够充分满足本次专项债券还本付息的要求。

六、本次专项债券发行的中介机构及发行文件

（一）会计师事务所：陕西凯博联合会计师事务所（普通合伙）

本次专项债券发行的审计机构为陕西凯博联合会计师事务所（普通合伙），其为本次专项债券发行出具了《评价报告》。

经本所律师核查陕西凯博联合会计师事务所（普通合伙）《营业执照》，陕西凯博联合会计师事务所（普通合伙）是在西安市雁塔区市场监督管理局登记注册的普通合伙企业，统一社会信用代码为：91610524661164993W，成立日期为2007年04月27日，经营范围为：许可经营项目：审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本、出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设预决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律法规的其他业务。（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）。

经本所律师核查陕西凯博联合会计师事务所（普通合伙）《会计师事务所执业证书》，陕西凯博联合会计师事务所（普通合伙）持有陕西省财政厅于2020年4月10日颁发的《会计师事务所执业证书》，证书序号为：0006654，执业证书编号为：61050004。



本所律师认为，陕西凯博联合会计师事务所（普通合伙）为在中国境内依法登记注册的普通合伙企业，具有从事注册会计师法定业务的资质，具备为本次专项债券发行提供服务的主体资格。

（二）律师事务所：陕西众致律师事务所

本次专项债券发行的发行人律师事务所为陕西众致律师事务所，本所为本次专项债券发行出具了《陕西众致律师事务所关于 2022 年渭南市人民医院（市妇幼保健院）建设项目专项债券法律意见书》。

本所是经陕西省司法厅批准设立并合法存续的律师事务所，现持有《律师事务所执业许可证》，统一社会信用代码：3161000055233616XM。

本所律师认为，本所作为在中国境内依法成立的律师事务所，具有法律服务资质，具备担任本次专项债券发行的发行人律师资格；出具本法律意见书的签字律师均具有从事法律服务业务的资质，具备担任本法律意见书签字律师的资格。

七、结论意见

综上所述，本所律师认为：

（一）陕西省人民政府为省级地方政府机关，具备发行地方政府专项债券的主体资格，符合《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》等法律、行政法规及相关文件的规定。

（二）渭南市人民医院（市妇幼保健院）为依法设立、有效存续的政府机关，具备作为本项目实施主体的资格，符合《国务院关于加强地



方政府性债务管理的意见》等法律、行政法规及相关文件的规定。

（三）根据陕西省第十三届人民代表大会第六次会议批准的《陕西省 2021 年财政预算执行情况和 2022 年财政预算草案的报告》，本次专项债券发行金额在陕西省 2022 年新增专项债务限额内。

（四）本次专项债券所投资的工程项目已取得相应阶段的相关批准或许可，具备项目实施条件，符合《地方政府债券发行管理办法》、《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》等法律、行政法规及相关文件的规定。

（五）本次专项债券的预期偿债资金来源为渭南市人民医院（市妇幼保健院）建设项目自身收入，其持续稳定的业务活动现金流入能够充分满足本次专项债券还本付息的要求，项目存续期内可达到的偿债资金覆盖率为 1.4 倍，满足资金筹措充足性的要求，能够实现项目收益和融资的自求平衡，符合《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》、《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知》等法律、行政法规及相关文件的规定。

（六）为本次专项债券发行提供服务并出具专项意见的会计师事务所及律师事务所均具备相应的从业资质。

本法律意见书壹式肆份，经本所盖章及承办律师签字后生效。

（以下无正文，接《陕西众致律师事务所关于 2022 年渭南市人民医院（市妇幼保健院）建设项目专项债券法律意见书》的签署页）

(本页无正文，为《陕西众致律师事务所关于 2022 年渭南市人民医院（市妇幼保健院）建设项目专项债券法律意见书》的签署页)

陕西众致律师事务所

承办律师： 张 晨

承办律师： 蒲立婷

2022年 4 月 1 日

律师事务所执业许可证

统一社会信用代码: 3161000055233616XM

陕西众致

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:

陕西省司法厅

发证日期:

2017 年 12 月 07 日



No. 70085269

中华人民共和国司法部监制

律师事务所 执业许可证

(副本)

统一社会信用代码:3161000055233616XM

陕西众致 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。

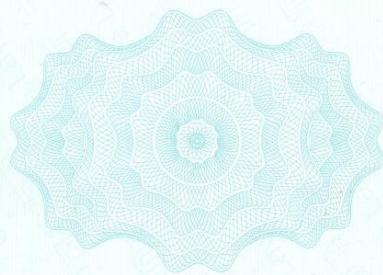


发证机关:

陕西省司法厅

发证日期:

2017 年 12 月 07 日



律师事务所登记事项 (一)

| | |
|------|--------------------|
| 名称 | 陕西众致律师事务所 |
| 住所 | 陕西省西安市未央区太和路1号西检小区 |
| 负责人 | 同志杰 |
| 组织形式 | 普通合伙 |
| 设立资产 | 30万元 |
| 主管机关 | 未央区司法局 |
| 批准文号 | 陕司许决字(2010)53号 |
| 批准日期 | 2010年04月20日 |

律师事务所登记事项 (二)

| | |
|-----|---------------|
| 合伙人 | 杜鸿雁, 梁文俊, 同志杰 |
|-----|---------------|

| | | | |
|-------------------|-------------------|---|--|
| 执业机构 | 陕西众致律师事务所 |  |  |
| 执业证类别 | 专职律师 | | |
| 执业证号 | 16101201411642009 | | |
| 法律职业资格 或律师资格证号 | A20136101240435 | | |
| 发证机关 | 陕西省司法厅 | 持证人 | 王少花 |
| 发证日期 | 2018 年 06 月 11 日 | 性别 | 女 |
| | | 身份证号 | 610124198503300029 |

| 律师年度考核备案 | | 律师年度考核备案 | |
|----------|----------------|----------|----------------|
| 考核年度 | 2019年度 | 考核年度 | 2020年度 |
| 考核结果 | 称职 | 考核结果 | 称职 |
| 备案机关 | 陕西省司法厅 | 备案机关 | 陕西省司法厅 |
| 备案日期 | 有效期至2021年5月31日 | 备案日期 | 有效期至2022年5月31日 |

| | | | |
|-------------------|-------------------|--|--------------------|
| 执业机构 | 陕西众致律师事务所 |   | |
| 执业证类别 | 专职律师 | | |
| 执业证号 | 16101202111302066 | | |
| 法律职业资格 或律师资格证号 | A20186103022593 | | |
| 发证机关 | 陕西省司法厅 | 持证人 | 蒲立婷 |
| 发证日期 | 2021年03月09日 | 性别 | 女 |
| | | 身份证号 | 610302199603284027 |

| 律师年度考核备案 | | 律师年度考核备案 | |
|----------|----------------|----------|--|
| 考核年度 | 2020年度 | 考核年度 | |
| 考核结果 | | 考核结果 | |
| 备案机关 | 陕西省司法厅 | 备案机关 | |
| 备案日期 | 有效期至2022年5月31日 | 备案日期 | |