

陕西钮克律师事务所

关于

2025 年鲸鱼沟水库向浐河地表水厂引水工程

专项债券

之

法律意见书

陕西钮克律师事务所

2025 年 9 月



陕西钮克律师事务所
关于 2025 年鲸鱼沟水库向浐河地表水厂引水工程
专项债券
之
法律意见书

致：陕西省财政厅

陕西钮克律师事务所（以下简称“本所”）是在中华人民共和国境内合法执业的法律服务机构。本所接受西安引汉济渭工程建设管理有限公司的委托，担任 2025 年鲸鱼沟水库向浐河地表水厂引水工程项目（以下简称“本项目”或“本期债券”）的专项法律顾问，本所为本期债券提供专项法律服务并出具法律意见书。

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）、关于印发《地方政府债券发行管理办法》的通知（财库〔2020〕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）、《陕西省财政厅关于印发〈陕西省地方政府债券资金管理办法〉（试行）的通知》（陕财办预〔2019〕32 号）、《陕西省财政厅关于印发〈陕西省地方政府项目收益与融资自求平衡专项债券管理暂行办法〉的通知》（陕财办预〔2018〕11 号）等有关法律、行政法规、规章及规范性文件的规定，就本次专项债券发行所涉有关事宜出具本法律意见书。

目录

声明事项	1
释义	3
正文	4
一、本次专项债券发行人的主体资格	4
二、项目实施主体的主体资格	4
三、项目概况	5
四、项目批复文件	7
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、项目投资风险提示及申报情况说明	22
八、结论意见	23

声明事项

一、本所发表法律意见所依据的是本法律意见书出具之日以前已经发生或存在的有关事实和现行有效的法律、行政法规、行政规章及其他规范性文件，并基于本所对有关事实的了解和对有关法律规定的理解而发表法律意见。

二、本所已严格履行法定职责，遵循勤勉尽责和诚实信用原则，对本次专项债券发行工作进行了充分的核查、验证，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。

三、为出具本法律意见书，本所根据专项债券发行相关规定，对与出具本法律意见书有关的文件资料进行了核查、验证。本所出具本法律意见书，依赖于发行人、项目实施主体及其他项目相关主体已向本所提供的文件资料，且本所假设该文件资料满足以下条件：复印件与原件一致；文件中的盖章及签字全部真实；文件以及有关的陈述均真实、准确、完整、无遗漏，且不包含任何误导性的信息；一切足以影响本次专项债券发行的事实和文件均已向本所披露，且无任何隐瞒、疏漏之处。

四、对于出具本法律意见书至关重要而又无法获得独立证据支持的事实，本所依赖于西安引汉济渭工程建设管理有限公司或其他有关单位出具的证明文件出具本法律意见书。

五、本所仅就本次专项债券发行的有关问题发表法律意见，并不涉及有关财务、审计、信用评级等非本所专业事项。本法律意见书中引述的其他中介机构出具的报告及相关文件中的数据、意见及结论（如有），并不表明本所对该等内容的真实性、准确性及完整性作出任何明示或默示的保证。

六、本所同意发行人在发行文件中自行引用本法律意见书的内容，但作上述引用时，不得因引用而导致法律上的歧义或曲解。

七、本法律意见书仅供本次专项债券发行之目的使用，未经本所同意，不得用作任何其他目的。

本所根据现行法律的要求，按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽职的精神，对西安引汉济渭工程建设管理有限公司或其他有关单位提供的文件和有关事实进行了核查、验证，并出具法律意见如下：

释义

本法律意见书中，除非文义另有所指，下列词语或简称具有如下含义：

发行人	指	陕西省人民政府
钮克所或本所	指	陕西钮克律师事务所
财政部	指	中华人民共和国财政部
本次专项债券	指	2025 年鲸鱼沟水库向浐河地表水厂引水工程专项债券
本项目	指	鲸鱼沟水库向浐河地表水厂引水工程
《实施方案》	指	《2025 年鲸鱼沟水库向浐河地表水厂引水工程项目专项债券实施方案》
《评价报告》	指	陕西华利恒会计师事务所有限责任公司出具的陕华利恒咨字【2025】028 号《2025 年鲸鱼沟水库向浐河地表水厂引水工程项目专项债券实施方案专项评价报告》
本法律意见书	指	《2025 年鲸鱼沟水库向浐河地表水厂引水工程项目专项债券之法律意见书》
中国	指	中华人民共和国
元	指	人民币元

正文

一、本次专项债券发行人的主体资格

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级地方国家机关，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国家机关，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》，本项目的实施单位为西安引汉济渭工程建设管理有限公司，根据西安引汉济渭工程建设管理有限公司提供的《营业执照》、《统一社会信用代码证书》等资料显示，基本信息如下：

名称	西安引汉济渭工程建设管理有限公司
统一社会信用代码	91610133MA7D2QHT93
法定代表人	王智
企业类型	有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)
成立日期	2021年11月16日
注册资本	5000万人民币
注册地址	陕西省西安市曲江新区雁南五路300-9号A座 1907室
登记机关	西安市市场监督管理局曲江新区分局
经营范围	一般项目：园林绿化工程施工；土石方工程施工；对外承包工程；普通机械设备安装服务；打捞服务；防洪除涝设施管理；水资源管理；水文服务；水土流失防治服务；水利相关咨询服务；水利情报收集服务；生态保护区管理服务；水污染治理；水环境污染防治服务；地质灾害治理服务；生态恢复及生态保护服务；环境应急治理服务；市政设施管理；

	游览景区管理。(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)
--	--------------------------------------

本所律师认为,西安引汉济渭工程建设管理有限公司为依法设立、有效存续的企业法人,具备作为本项目实施主体的资格及授权,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	鲸鱼沟水库向浐河地表水厂引水工程
项目运营单位	西安引汉济渭工程建设管理有限公司
项目主管单位	西安水务(集团)有限责任公司
项目主管部门	西安市水务局
项目建设地址	项目位于西安市,工程起点鲸鱼沟水库,终点浐河地表水厂。
项目建设规模和内容	<p>本次工程区由灞桥区鲸鱼沟水库坝底放水洞消力池后新建取水前池。管道由从取水前池取水后下坡至鲸鱼沟水库溢洪道北侧,管道沿溢洪道北侧向西敷设至浐河东路,向北转向沿着浐河东路由南向北敷设,途径灞河新区至浐灞生态区西安建筑工程专修学院停车场处穿越浐河进入浐河地表水厂,原水进入浐河地表水厂后通过设置的调流调压阀后,与现状原水泵站出水管道相接。</p> <p>工程主要新建 DN800 浐河地表水厂原水引水管道,起点鲸鱼沟水库,终点浐河地表水厂,在鲸鱼沟水库坝底消力池后新建取水前池,管道从取水前池引出,下坡后由东向西沿着鲸鱼沟水库溢洪道渠顶路敷设至浐河东路后由西向北转向,由南向北沿浐河东路东侧绿化带敷设至西安建筑工程学校处过穿越浐河进入浐河地表水厂,管道全长约 9.489km,管材采用球墨铸铁管,过路、过桥、过河段等采用钢管,过</p>

	高架桥、穿地铁、过河段采用顶管施工法。
项目建设和工期及具体建设进度	<p>建设工期：按照统一规划，逐步建设的原则，结合本项目工程量实际情况，拟定本项目建设期限为 2025 年 9 月至 2026 年 4 月，具体实施进度安排如下：</p> <p>(1) 2025 年 2 月，完成项目相关手续及审批，取得可行性研究报告批复等。</p> <p>(2) 2025 年 5 月-2025 年 6 月，取得初设批复后，开展项目施工图设计及施工监理招标工作，同步启动临时用地、规划许可证的手续办理及安评、环评等专题报告报批工作。</p> <p>(3) 2025 年 7 月-2025 年 9 月，开展施工挖占手续及施工许可证办理，施工单位进场。</p> <p>(4) 2025 年 9 月-2026 年 4 月，完成验收并运行投产。</p>
项目状态	在建
项目投资估算	本项目估算总投资 8065.97 万元
自有资本金及资本金到位情况	<p>本项目总投资 8065.97 万元。资金构成为：</p> <p>(1) 自有资金 865.97 万元，占总投资比例 10.74%；</p> <p>(2) 计划发行专项债券 4000 万元，占总投资比例 49.59%；</p> <p>(3) 地方政府水利发展资金 1700 万元，占项目总投资的 21.08%；</p> <p>(4) 银行贷款 1500 万元，占总投资比例的 18.60%。</p>
已开工项目建设资金的到位及使用、结余情况	<p>截止目前，企业自筹资金已到位 865.97 万元，已支付至项目 10.49 万元；根据《西安市水务局关于下达 2025 年第一批市级水利发展建设专项资金项目计划（市本级西安水务集团）的通知》（市水发【2025】223 号），该项目获得市级水利发展建设专项资金计划 1700 万元，根据《西安市财政局关于下达 2025 年省级水利发展资金和市级水利发展建设专项资金的通知》（市财函【2025】1057 号），目前实际已向该项目</p>

	下达市级水利发展建设专项资金 1000 万元, 其余 700 万元将于 2026 年下达到位。后续资金将按照工程建设进度逐步到位。
--	---

根据《实施方案》，本次专项债券发行的基本要素如下：

债券名称	2025 年鲸鱼沟水库向浐河地表水厂引水工程专项债券
发行金额	4000 万元
债券利率	3.0%/年
债券期限	20 年
还款方式	利息按 20 年支付（10 年期以下按年支付利息，10 年期及以上按每半年支付利息），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，陕西省财政厅于 2025 年 1 月 16 日在陕西省第十四届人民代表大会第三次会议上作出的《陕西省 2024 年财政预算执行情况和 2025 年财政预算草案的报告》显示，2024 年陕西省全省专项债务余额 7392.4 亿元，未超过中央下达陕西省的专项限额 8734.5 亿元，债务风险基本可控。本所律师认为，本次专项债券发行金额在财政部提前下达的陕西省 2025 年新增专项债务限额内。

四、项目批复文件

经本所律师核查西安引汉济渭工程建设管理有限公司提供的相关资料，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：

序号	文件名称	文件批号	发文机关	发文日期	主要内容
1	《西安市发展和改革委员会关于鲸鱼沟水库向浐河地表水厂引水工程可行性研究报告	市发改审批（2025）34 号	西安市发展和改革委员会	2025 年 2 月 14 日	西安水务（集团）有限责任公司： 你集团《关于申报鲸鱼沟水库向浐河地表水厂引水工程可行性研究报告的函》（西水务函（2025）57 号）及相关资料收悉。参考项目建



	报告的批复》				<p>设实施方案评审意见，经我委审核研究，同意该项目可行性研究报告，现批复如下。。</p> <p>一、项目名称 鲸鱼沟水库向浐河地表水厂引水工程。</p> <p>二、项目代码 2501-610100-04-01-524476。</p> <p>三、项目法人 西安引汉济渭工程建设管理有限公司。</p> <p>四、项目选址 项目起点为西安市灞桥区鲸鱼沟水库下游，终点为西安市浐灞国际港浐河地表水厂。管线由东向西沿鲸鱼沟水库溢洪道渠顶路敷设至浐河东路，沿浐河东路东侧绿化带敷设至西安建筑工程技师学校再穿浐河进入浐河地表水厂。</p> <p>五、建设规模及内容 管线设计规模为 6 万 m³ /d，引水流量为 0.764m³ /s。主要建设内容包括：新建鲸鱼沟水库向浐河地表水厂 DN800 单线原水管道，线路单线总长 9.537km。同时配套建设取水前池、控制阀门井、泄水阀门井、排气阀门井等附属构筑物。</p> <p>六、建设周期 项目建设周期为：7 个月。</p> <p>七、总投资及资金来源 项目估算总投资 8512.28 万元，资金来源为市财政 20%资本金（通过争取中央基建资</p>
--	--------	--	--	--	--

					金、超长期特别国债、新增债券、以及省级专项资金等解决), 其余部分为企业自筹。
2	《西安市发展和改革委员会关于鲸鱼沟水库向浐河地表水厂引水工程初步设计的批复》	市发改审批 (2025) 165 号	西安市发展和改革委员会	2025 年 7 月 15 日	<p>西安水务集团: 你单位《关于报鲸鱼沟水库向浐河地表水厂引水工程初步设计报告的函》(西水务函〔2025〕144 号)及相关资料收悉。我委组织市级相关部门召开该项目初步设计联审会, 原则通过审查。依据市水务局项目初步设计技术审查意见、市财政局项目财政投资评审结果及联审会审查意见, 经审核研究, 同意该项目初步设计。现批复如下:</p> <p>一、项目名称 鲸鱼沟水库向浐河地表水厂引水工程。</p> <p>二、项目代码 2501-610100-04-01-524476。</p> <p>三、项目法人 西安引汉济渭工程建设管理有限公司。</p> <p>四、项目选址 项目起点为西安市灞桥区鲸鱼沟水库下游, 终点为西安市浐灞国际港浐河地表水厂。</p> <p>五、建设规模及内容 项目新建原水供水管道 9.489km, 配套建设取水前池、控制阀门井、泄水阀门井、排气阀门井等附属构筑物。</p> <p>六、建设周期 项目建设周期为:7 个月。</p> <p>七、概算总投资</p>

					项目概算总投资为 8065.97 万元，其中工程费用 5695.17 万元，独立费用 998.52 万元，预备费 334.68 万元，建设期利息 91.36 万元，专项部分投资 946.24 万元。
3	《西安市水务局转发西安市财政局关于反馈鲸鱼沟水库向浐河地表水厂引水工程估算评审意见的函》		西安市水务局	2025 年 2 月 17 日	<p>西安水务集团：</p> <p>现将西安市财政局《关于反馈鲸鱼沟水库向浐河地表水厂引水工程估算评审意见的函》(市财评〔2025〕28 号)转发你们，请认真贯彻落实，并按照市政府办公厅《关于印发政府投资项目管理办法(试行)的通知》(市政办发〔2025〕3 号)持续开展后续工作。</p>
4	《西安市自然资源和规划局关于鲸鱼沟水库向浐河地表水厂引水工程管线布置方案意见的函》		西安市自然资源和规划局	2025 年 1 月 21 日	<p>市水务局：</p> <p>你局《西安市水务局关于审批鲸鱼沟水库向浐河地表水厂引水工程管线布置方案的函》收悉，经统筹研究，意见回复如下：</p> <p>一、该项目方案符合你局 2025 年 1 月正式报送的《西安市给水工程专项规划》，我局原则同意该管线走径。该方案为新建 DN800 引水管道，从鲸鱼沟水库下游取水池引出，由东向西沿红旗水库溢洪道右岸渠顶路敷设至浐河东路，管道长度约 2.41km；由南向北沿浐河东路东侧绿化带敷设至西安建筑工程技术学院管道长度约为 7km；再向西穿越浐河进入浐河地表水厂，穿浐河段</p>

					<p>约为 0.2km;管道全长约 9.56km。</p> <p>二、鲸鱼沟水库向浐河地表水厂引水工程管线项目若涉及占用耕地,请你局严格按照相关法律法规,依法依规做好临时用地、用地预审和报批等工作,严格落实耕地占补平衡等要求。</p> <p>三、鲸鱼沟水库向浐河地表水厂引水工程管线项目应进一步细化深化方案研究,该拟选线路涉及轨道、城市道路、绿地河道等,请征求交通、城管、环保等管理部门意见。</p> <p>四、鲸鱼沟水库向浐河地表水厂引水工程管线项目办理规划许可时应提交定验线委托单,办理规划验收时应提交地下管线工程竣工测量成果和数据入库回执。</p>
5	《西安市社会稳定风险评估备案报告表》		<p>评估责任主体:西安市水务局、西安市水务(集团)有限责任公司</p> <p>项目法人:西安引汉济渭工程建设管理管理有限公司</p> <p>评估实施单位:西安市西投节能评审</p>	2025年3月27日	<p>事项名称:鲸鱼沟水库向浐河地表水厂引水工程</p> <p>评估结论:工程风险较小。项目的社会稳定风险等级为低风险。</p>

			中心有限 公司		
6	《西安引汉 济渭工程建 设管理有限 公司鲸鱼沟 水库向浐河 地表水厂引 水工程环境 影响评价信 息公示（一 次公示）》		西安引汉 济渭工程 建设管理 有限公司	2025年4 月28人	<p>根据《中华人民共和国环境影响评价法》和《环境影响评价公众参与办法》对建设项目环境影响评价的要求，西安引汉济渭工程建设管理有限公司鲸鱼沟水库向浐河地表水厂引水工程有关环境影响评价信息向公众公开。公告如下：</p> <p>一、建设项目基本情况</p> <p>(1) 项目名称: 鲸鱼沟水库向浐河地表水厂引水工程</p> <p>(2) 建设单位: 西安引汉济渭工程建设管理有限公司</p> <p>(3) 建设性质: 新建</p> <p>(4) 总投资: 8512.28 万元;</p> <p>(5) 建设规模及内容: 管线设计规模为 6 万 m³/d, 引水流量为 0.764m³/s。主要建设内容包括: 新建鲸鱼沟水库向浐河地表水厂 DN800 单线原水管道, 线路单线总长 9.537km。同时配套建设取水前池、控制阀门井、泄水阀门井、排气阀门井等附属构筑物。</p> <p>二、建设单位名称及联系方式</p> <p>建设单位: 西安引汉济渭工程建设管理有限公司</p> <p>联系人: 赵人众 联系电话: 17792330758</p>

					通讯地址:陕西省西安市曲江新区雁南五路300-9号A座1907室 三、环境影响报告书编制单位的名称 环境影响报告书编制单位:西安云开工程技术有限公司 联系人:屠工 联系电话:02983289575 电子邮箱:498067326@qq.com 通讯地址:西安市碑林区互助路66号西部电力国际商务中心8楼W座
7	《取水许可证》	编号 : B610124S 2022- 0002	发证机关	2022年5月27日	单位名称 : 西安水务(集团)有限责任公司 统一社会信用代码 : 9161013369863256XQ 取水地点:西安市周至县马召镇黑河引水系统、李家河引水系统及浐河 水源类型:地表水;地下水 取水用途:制水供水 有效期限:自2022年5月27日至2025年12月31日 取水类型:基础设施或公用事业 取水量 : 70112 万立方米/年 地表水:56670 万立方米/年 地下水:13442 万立方米/年
8	《鲸鱼沟水库向浐河地表水厂引水工程-供水管线开挖穿越 G30 ₀₂ 西		西安公路研究院有限公司	2025年3月	本次评价根据法律、法规和相关的高速公路技术规范标准,对施工图设计方案、施工组织方案、施工期限及防护措施和应急处置措施进行

	安绕城高速 红旗浐河特 大桥 保障公路及 公路附属设 施质量和安 全技术评价 报告》				了安全符合性评价。鲸鱼沟水库向浐河地表水厂引水工程-供水管线开挖穿越 G300z 西安绕城高速红旗浐河特大桥桥梁的设计方案符合法律、法规规定，满足标准规范要求；施工方案、安全保障措施、应急预案合理可行。
9	《西安市水务局关于鲸鱼沟水库向浐河地表水厂引水工程资金落实有关情况的说明》		西安市水务局	2025年9月11日	<p>市财政局：</p> <p>按照你局《关于开展2025年第二次专项债券项目评审工作的通知》要求，现将鲸鱼沟水库向浐河地表水厂引水工程资金落实情况说明如下：</p> <p>鲸鱼沟水库向浐河地表水厂引水工程由西安引汉济渭工程建设管理有限公司（西安水务集团二级公司）负责实施，项目总投资为 8,065.97 万元。主要建设内容包括：新建 DN800 浐河地表水厂原水引水管道，起点鲸鱼沟水库，终点浐河地表水厂，在鲸鱼沟水库坝底消力池后新建取水前池，管道从取水前池引出下坡后由东向西沿着鲸鱼沟水库溢洪道渠顶路敷设至浐河东路后由西向北转向，由南向北沿浐河东路东侧绿化带敷设至西安建筑工程技师学校再穿浐河进入浐河地表水厂，其中，项目自有资金和政策性资金投入 2,565.97 万元，占总投资的 31.81%；拟申请地方政府专项债</p>

					4,000.00 万元，占总投资的 49.59%；剩余 1,500.00 万元拟通过银行项目贷款解决，占总投资的 18.6%，目前融资渠道通畅。
10	《西安市水务局关于下达 2025 年第一批市级水利发展建设专项资金项目计划（市本级西安水务集团）的通知》	市 水 发 （2025） 223 号	西安市水务局	2025 年 8 月 15 日	<p>西安水务集团：</p> <p>根据西安市人民政府办公厅文件办理单工作事项呈批（综九水务[2025]96 号），2025 年第一批市级水利发展建设专项资金分配意见已经市政府审定同意，现将 2025 年第一批市级水利发展建设专项资金项目计划（市本级西安水务集团）下达你们，并就有关事项通知如下：</p> <p>一、本次计划下达 2025 年第一批市级水利发展建设专项资金项目计划（市本级西安水务集团）35365 万元。</p> <p>二、规范使用资金</p>
11	《西安市财政局关于下达 2025 年省级水利发展资金和市级水利发展建设专项资金的通知》	市 财 函 （2025） 1057 号	西安市财政局	2025 年 8 月 21 日	<p>市级有关部门，西安水务（集团）有限责任公司：</p> <p>按照省财政厅《关于提前下达 2025 年省级水利发展资金的通知》（陕财办农〔2024〕124 号），根据市政府审定的 2025 年第一批政府投资涉水项目资金预算安排意见，市水务局《关于申请下达 2025 年第一批市级水利发展建设专项资金（市本级）的函》（市水函〔2025〕174 号）《关于申请下达 2025 年第一批市级水利发展建设专项资金及 2025 年省级水利发展</p>

					<p>资金绩效奖励资金的函》(市水函(2025)175号)。经研究,现下达你们2025年省级水利发展资金500万元、市级水利发展建设专项资金80085万元。由于已通过市财函(2025)167号文件预拨了市级水利发展建设专项资金714万元,本次实际下达市级水利发展建设专项资金79371万元。分配给西安水务集团的省级水利发展资金500万元、市级水利发展建设专项资金35365万元下达市水务局,由市水务局按照《西安市政府投资建设项目资金拨付管理办法》(市则发[2025]24号)有关规定,拨付西安水务集团。具体下达数额支出功能分类科目、经济分类科目详见附件1、3。</p>
12	《西安市水务局关于鲸鱼沟水库向浐河地表水厂引水工程债务有关情况的说明》		西安市水务局	2025年9月11日	<p>市财政局: 按照你局《关于开展2025年第二次专项债券项目评审工作的通知》要求,现将鲸鱼沟水库向浐河地表水厂引水工程债务情况说明如下: 鲸鱼沟水库向浐河地表水厂引水工程由西安引汉济渭工程建设管理有限公司(西安水务集团二级公司)负责实施,总投资为8,065.97万元。其中:项目自有资金和政策性资金投入2,565.97万元,拟申请政府专项债4,000.00</p>

					万元，拟申请银行贷款1,500.00万元。截至目前，本项目暂无提款，无存量债务。
13	《西安引汉济渭工程建设管理有限公司鲸鱼沟水库向泾河地表水厂引水工程融资方案》		中国建设银行股份有限公司西安莲湖路支行	2025年5月12日	<p>西安引汉济渭工程建设管理有限公司：</p> <p>我行与贵公司开展了一系列合作，有效支持了贵公司自来水厂项目的建设和运营。针对贵公司新建设的鲸鱼沟水库向泾河地表水厂引水工程项目，中国建设银行陕西省分行西安莲湖路支行愿意为贵公司持续提供专业的金融服务。根据贵公司的实际需求，结合我行的信贷政策，项目融资服务方案如下：</p> <p>一、项目金融服务方案内容</p> <p>1、贷款金额：1703万元。</p> <p>2、用途：用于项目建设。</p> <p>3、贷款期限：20年；</p> <p>4、担保方式：拟采用担保方式；</p> <p>5、贷款利率：3.00%，即5年以上LPR-60BPS；</p> <p>6、放款必需条件：</p> <p>放款前取得必要的行政许可手续，资本金根据我行要求到位、在我行结算占比不低于信贷占比</p> <p>说明：上述方案可根据我行后续的审批及双方合同签订情况做出调整。</p>

14	《西安市物价局关于调整城区非居民用水价格的函》	市物函 (2013) 233号	西安市物价局	2013年 11月28日	<p>西安水务(集团)有限责任公司:</p> <p>你公司《关于报送调整城市供水价格申请的报告》(西水务字(2012)92号)收悉。根据《陕西省物价局关于调整西安市城区供水价格的批复》(陕价商函(2013)219号)有关规定现就调整我市城区非居民用水价格有关事项函复如下,请遵照执行。</p> <p>一、简化水价分类</p> <p>将现行城区供水价格分类简化为居民生活用水、非居民生活用水和特种行业用水三类。其中:居民生活用水包括居民生活福利院、养老院、社区居民委员会服务设施和各类学校、幼儿园用水;非居民生活用水包括工业、行政事业单位和经营服务业用水;特种行业用水包括车辆冲洗业、桑拿、室内游泳、水上游乐等行业用水。</p> <p>二、适当调整供水价格</p> <p>(一)居民生活用水和特种行业用水价格暂不调。</p> <p>(二)将工业用水、行政事业用水和经营服务业用水价格并为非居民用水价格类别,实行工商用水同价。</p>
15	《西安市发展和改革委员会关于西安市城区公共管网供水价格有关事项的通知》	市发改价格(2022)29号	西安市发展和改革委员会	2022年 11月17日	<p>市水务局,西安水务(集团)有限责任公司:</p> <p>为贯彻落实国家、我省和我市水价改革任务,加快建立健全以“准许成本加合理收益”为基础,有利于激励提升供</p>

					<p> 水质量、促进节约用水的价格机制，经市政府同意，现就西安市城区公共管网供水价格有关事项通知如下，请遵照执行。 </p> <p> 李家河水利工程供水原水价格标准李家河水利工程向我市供水原水价格核定为 1.11 元/m³，结算地点为李家河、市自来水公司双方认可的计量水表。 </p> <p> 二、西安市城区公共管网供水终端销售价格标准 </p> <p> 西安市城区公共管网供水终端销售价格表 </p> <p> 单位：元/m³ </p> <p> 用水类别：居民 </p> <p> 基本水价：阶梯水价：2.29（一阶）；阶梯水量：0-144m³（含）；终端水价：3.80（一阶）；基本水价：阶梯水价：4.58（二阶）；阶梯水量：144-207m³（含）；终端水价：6.09（二阶）；基本水价：阶梯水价：6.87（三阶）；阶梯水量：207m³以上；终端水价：8.38（三阶）；水资源税：0.3；污水处理费：1.21 </p> <p> 用水类别：非居民 </p> <p> 基本水价：3.51；水资源税：0.72；污水处理费：1.57；终端水价：5.80； </p> <p> 用水类别：特行 </p> <p> 基本水价：15.54；水资源税：3；污水处理费：1.57；终端水价：20.11。 </p> <p> 三、适用范围 </p>
--	--	--	--	--	---

					西安市城区公共管网供水价格适用于市自来水公司供水管网覆盖区域（新城區、碑林区、莲湖区、未央区、雁塔区、灞桥区、沣东新城）。
--	--	--	--	--	---

综上，本所律师认为，本项目已取得部分相关批准或许可，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，建设项目手续完整，不影响到本次债券发行。

五、项目收益和融资自求平衡

根据《实施方案》与陕西华利恒会计师事务所有限责任公司为本次专项债券出具的《评价报告》，本次专项债券还本付息的资金来源于新增供水收入。根据《项目投资概算明细表》、《分年度支出计划》、《资金筹措计划表》、《债券发行计划表》、《2021 年-2024 年售水情况》、《项目预期收入表》、《项目经营成本预测表》、《债券利息支出预测表》、《资金测算平衡表》、《债券发行计划表》，本次测算期间为项目建成投入运营的 2026 年至 2045 年，本项目运营期运营收入合计为 31,413.00 万元，运营支出合计为 20,985.36 万元，项目实现的各项收益合计为 10,427.63 万元。本项目拟申请专项债券共计 4000.00 万元，债券发行期限为 20 年，以年利率 3.0% 预计每年利息支出，10 年期以下按年支付利息，10 年期及以上按每半年支付利息，2025 至 2045 年期间债券利息支出合计为 2400.00 万元，债券本息合计 6400.00 万元。本项目拟申请银行贷款 1500.00 万元，贷款期限 10 年，目前 5 年以上 LPR 利率为 3.6%，按照年利率 3% 进行测算，2025 年至 2036 年期间贷款利息支出合计 303.87 万元，银行贷款本金及利息支出合计 1803.87 万元。

根据以上测算，本项目在存续期间能够产生持续稳定的净现金流。在项目存

续期内各年度收入预测金额大于年度净现金流，综合考虑项目经营收入、经营成本、融资还本付息支出、债权还本付息支出。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倍数为 1.27 倍，还本付息资金有充分保障。

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：陕西华利恒会计师事务所有限责任公司

本次专项债券发行的审计机构为陕西华利恒会计师事务所有限责任公司，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华利恒会计师事务所有限责任公司《营业执照》、工商登记档案 陕西华利恒会计师事务所有限责任公司是在西安市市场监督管理局登记注册的有限责任公司，统一社会信用代码为：91610133MAB0K9HN77，成立日期为 2020 年 9 月 11 日，经营范围为：一般项目：税务服务；财务咨询；企业管理。（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：从事会计师事务所业务。（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，具体经营项目以审批结果为准）。经本所律师核查陕西华利恒会计师事务所有限责任公司《营业执照》，西安市市场监督管理局于 2020 年 9 月 11 日向陕西华利恒会计师事务所有限责任公司颁发《营业执照》。

本所律师认为，陕西华利恒会计师事务所有限责任公司为在中国境内依法登记注册的有限责任公司，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：陕西钮克律师事务所

本次专项债券发行的发行人律师事务所为陕西钮克律师事务所，本所为本次专项债券发行出具了《2025 年鲸鱼沟水库向浐河地表水厂引水工程专项债券之法律意见书》。

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：31610000MD0224810F。

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事务所资格；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、项目投资风险提示及申报情况说明

（一）项目投资风险提示

1. 与项目建设相关的风险

项目管理单位的组织管理水平、项目承建单位的施工技术及管理水平的等会对项目建设期产生影响。如果工期拖延，工程投资将增加，并且工期拖延将影响项目的现金流入，使项目净收益减少，可能影响本次发行的还本付息。

2. 投资测算及收入测算不准确

测算本身带有对未来现金收支的预估性，不能准确的反映真实的投资情况。如果测算依据的预估数据本身存在偏差，项目建成后投入运营产生的实际收入未能达到预测值，将会影响收支平衡预测结果。

3. 资金管理不规范的风险

本次专项债券发行后，如果资金管理不规范，建设单位方将本次专项债券对应项目收回的资金用于优先偿还其他债权人，则会增加本次专项债券的还款风险。

4. 利率风险

在专项债券存续期内，国际、国内宏观经济环境的变化，国家经济政策变动等因素会引起债务资本市场利率的波动，市场利率波动将会对本项目的财务成本产生一定的影响，进而影响项目投资收益平衡。

5. 自然风险

自然风险是指由于自然因素的不定性对公共配套建筑的生产过程和经营造成的影响，以及对其他建筑物产生的直接破坏，从而对经营者造成经济上的损失。自然风险因素主要包括：火灾风险、洪水风险。

（二）申报情况说明

根据西安市水务局出具的《西安市水务局关于鲸鱼沟水库向浐河地表水厂引水工程债务有关情况的说明》，该项目资金来源为自有资金和政策性资金、政府专项债券、银行贷款。截至目前，本项目暂无提款，无存量债务。

综上，本所律师认为，本项目已取得部分相关批准或许可，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，建设项目手续完整，不影响到本次债券发行。

八、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国家机关，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）本所律师认为，西安引汉济渭工程建设管理有限公司为依法设立、有效存续的企业法人，具备作为本项目实施主体的资格及授权，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）根据陕西省财政厅于 2025 年 1 月 16 日在陕西省第十四届人民代表大会第三次会议上作出的《陕西省 2024 年财政预算执行情况和 2025 年财政预算草案的报告》显示，本次专项债券发行金额在财政部提前下达的陕西省 2025

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《地方政府专项债券发行管理暂行办法》、《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）本次专项债券还本付息的资金来源于供水收入。本项目收益覆盖债券本息总额的倍数为 1.27 倍，本项目预期收益与融资达到平衡，本项目具有较强偿债能力，本项目申请发行专项债券的本息可通过项目自身收益偿还，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、律师事务所及相关经办人员均具备相应的从业资质，具备为本期债券发行提供专项服务的法律资格。

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）

（本页无正文，为《陕西钮克律师事务所关于 2025 年鲸鱼沟水库向泾河地表水厂引水工程专项债券之法律意见书》的签署页）

陕西钮克律师事务所
(盖章)

负责人 

律师:

律师:

日期: 2025 年 9 月 23 日



执业机构	陕西钮克律师事务所	 
执业证类别	专职律师	
执业证号	15101201411229008	
法律职业资格 或律师资格证号	A20126101030029	
持证人	高宁言	
性别	女	
身份证号	612732198910301568	
发证机关	陕西省司法厅	
发证日期	2014年1月17日	

律师年度考核备案	
考核年度	
考核结果	称职
备案机关	西安市司法局
备案日期	2024.5-2025.5

考核年度	称职
考核结果	
备案机关	西安市司法局
备案日期	2025.5-2026.5

执业机构 陕西钮克律师事务所

执业证类别 专职律师

执业证号 16101202211468457

法律职业资格
或律师资格证号 A20216101121465

发证机关 陕西省司法厅

发证日期 2022 年 06 月 2 日



持证人 魏舒萍

性 别 女

身份证号 610112199611283026

律师年度考核备案

考核年度	
考核结果	称 职
备案机关	西安市司法局
备案日期	2025.5-2026.5

律师年度考核备案

考核年度	
考核结果	
备案机关	
备案日期	