

陕西钮克律师事务所

关于

2025 年西安市引汉济渭灞河水厂工程(一期)项目

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 年西安市引汉济渭灞河水厂工程(一期)项
目专项债券
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。本所接受西安市自来水有限公司的委托，担任 2025 年西安市引汉济渭灞河水厂工程(一期)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	8
五、项目收益和融资自求平衡	23
六、本次专项债券发行的中介机构及发行文件	24
七、项目投资风险提示及申报情况说明	25
八、结论意见	26

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，本所依赖于西安市自来水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，对西安市自来水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 年西安市引汉济渭灞河水厂工程(一期)项目专项债券
本项目	指	2025 年西安市引汉济渭灞河水厂工程(一期)项目
《实施方案》	指	《2025 年西安市引汉济渭灞河水厂工程(一期)专项债券实施方案》
《评价报告》	指	陕西方悦会计师事务所有限公司出具的陕方悦咨字【2025】026 号《2025 年西安市引汉济渭灞河水厂工程(一期)项目专项债券实施方案专项评价报告》
本法律意见书	指	《2025 年西安市引汉济渭灞河水厂工程(一期)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
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》，本项目的实施单位为西安市自来水有限公司，根据西安
市自来水有限公司提供的《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	西安市自来水有限公司
统一社会信用代码	916101046838757616
法定代表人	勾建朋
企业类型	有限责任公司(自然人投资或控股的法人独资)
成立日期	2009年03月12日
注册资本	39000万人民币
注册地址	西安市莲湖区环城西路南段8号
登记机关	西安市市场监督管理局
经营范围	一般项目：水资源管理；市政设施管理；智能水务系统开发；水利相关咨询服务；污水处理及其再生利用；水资源专用机械设备制造；通用设备修理；住宅水电安装维护服务；企业管理；工程管理服务；工程技术服务（规划管理、勘察、设计、监理除外）；以自有资金从事投资活动；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；教育咨询服务（不含涉许可审批的教育培训活

	<p>动)；环境保护监测；标准化服务；非居住房地产租赁；建筑材料销售；计量技术服务；五金产品零售；仪器仪表销售；专业保洁、清洗、消毒服务。</p> <p>(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：自来水生产与供应；天然水收集与分配；水利工程质量检测；建设工程施工（除核电站建设经营、民用机场建设）；检验检测服务。(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)</p>
--	---

本所律师认为，西安市自来水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	西安市引汉济渭灞河水厂工程(一期)项目
项目主管单位	西安市自来水有限公司
项目建设地址	项目位于西安市灞桥区马渡王村东、灞河左岸

项目建设规模 和内容	<p>灞河水厂建设总规模为 50 万 m^3/d。其中,本次申报的灞河水厂一期建设规模为 10 万 m^3/d,建成采用灞河径流水源,后采用引汉济渭水源,具体建设内容如下:</p> <p>(1) 取水工程:取水工程包含取水头部、取水泵房和原水管线等;</p> <p>①取水头部:设计规模 20 万 m^3/d,一期一次性实施,平面尺寸为 13100\times10600mm; ② 取水泵房:设计规模 10 万 m^3/d,校核能力 20 万 m^3/d,安装卧式双吸离心泵 4 台,单台流量 2900m^3/h,扬程 40m,功率 500kW;</p> <p>(3) 原水管线:取水量为 10 万 m^3/d,最大输水能力 20 万 m^3/d,管道采用双线 DN1200 钢管,总长度 1372m,上塬段采用开挖施工,塬上部分采用顶管施工;</p> <p>(2) 净水工程:根据水厂工程的工艺流程,净水厂分期建设,本期拟新建的生产构筑物有:格栅沉砂预臭氧池、机械混合折板絮凝平流沉淀池、臭接触池、活性炭滤池、综合辅助车间(包括综合加药间、臭发生器间、超滤膜辅助车间、热泵机房和机修车间等功能合建)、超滤膜车间(包括超滤池、冲洗泵房及鼓风机房、中和池、排水池)清水池、自用水泵房、液站和污泥处理系统(包括排泥池、回收池、浓缩池、平衡池及脱水机房)等主要生产构(建)筑物,以及综合办公楼及附属构筑物;</p> <p>(3) 配水主干管管道:一期管线:设计水量为 10 万 m^3/d,最大输水能力 25 万 m^3/d,主要沿灞河东岸敷设,管径为 DN2000。供水管道起点与灞河水厂 DN2000 出水管道接通,止点与灞瑞一路 DN800 管道接通,管材主要为钢管,穿越高速、河流、铁路段时采用钢管外加钢筋混凝土套管,管道总长度约 11.165km,主要施工方式为顶管施工,局部采用开挖施工;</p> <p>(4) 其他:厂外输电线路工程、雨污水管道工程等。</p>
项目建设工期	本项目建设期限为 2023 年 11 月至 2026 年 12 月
项目状态	在建

项目投资估算	本项目估算总投资 126298 万元
自有资本金及资本金到位情况	<p>本项目总投资 126298 万元。资金构成为：</p> <p>(1) 市级预算内投资 16000 万元，约占项目总投资的 12.67%；</p> <p>(2) 自筹资金 10498 万元，占总投资比例 8.31%；</p> <p>(3) 计划发行专项债券 63000 万元，占总投资比例 49.88%；</p> <p>(4) 计划银行融资 36800 万元，占总投资比例 29.14%。</p> <p>资金筹措计划为：</p> <p>(1) 市级预算内投资 16000 万元，2024 年已到位；</p> <p>(2) 自筹资金 10498 万元，2025 年到位 1498 万元，2026 年到位 9000 万元；</p> <p>(3) 专项债券 63000 万元，2025 年申请发行 20000 万元，2026 年申请发行 43000 万元；</p> <p>(4) 银行融资 36800 万元，2025 年贷款 16800 万元，2026 年贷款 20000 万元。</p>
已开工项目建设资金的到位及使用、结余情况	<p>本项目已到位资金约 1.93 亿元，已投入约 1.87 亿元，均用于该项目，剩余资金将按照工程建设进度逐步到位。</p>

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	西安市引汉济渭灞河水厂工程(一期) 项目
发行金额	63000 万元
发行计划	2025 年、2026 年分别申请 20 年期专项债券 20000 万元和 43000 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市自来水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西安市引汉济渭灞河水厂工程项目建议书的批复》	市发改审发(2018)77号	西安市发展和改革委员会	2018年4月9日	西安市自来水有限公司： 报来《关于报送西安市引汉济渭灞河水厂工程项目建议书的函》(西水函(2018)23号)收悉。根据市政府专题会议纪要(2018-46)确定事项，现就项目建议书主要内容批复如下： 一、项目名称：西安市引汉济渭灞河水厂工程 二、建设单位：西安市自来水有限公司 三、建设地址：项目建设地址初步拟定灞桥区马渡王村东、灞河左岸，具体建设地址和用地规模由规划、国土部门确定。
2	《陕西省水文水资源勘测局关于对西安市引汉济渭水厂工		陕西省水文水资源勘测局	2019年12月20日	一、西安市自来水有限公司拟建引汉济渭灞河水厂，从灞河取水建厂，缓解城市供水矛盾，项目建设十分必要。

	程对马渡王水文站水文监测影响分析的批复》				<p>二、同意《报告书》西安市引汉济渭水厂取水口工程项目距马渡王水文站基本断面以上605m处，排水口在马渡王水文站基本断面以下450米处的建设项目。</p> <p>三、基本同意西安市引汉济渭水厂取水工程项目建设单位采取的补救措施，概算为25.175万元。补救费用由西安市自来水有限公司承担。</p> <p>四、建设单位及施工单位要加强水文监测河道保护，禁止将施工弃土弃渣倾倒在河道内。工程施工期和运行期要及时对河道管理范围内的废渣废料及一切有碍行洪的临时工程设施进行彻底清除，确保河道行洪安全。</p> <p>五、工程建设及运行期间，因工程建设造成水文设施损毁，工程建设单位要及时按原标准予以恢复。</p>
3	《西安市水务局行政许可决定书》	市水许决(2020)8号	西安市水务局	2020年3月5日	<p>西安市自来水公司：</p> <p>一、基本同意你单位在灞桥区马渡王村东、灞河左岸设立取水口，取用灞河地表水，用于解决引汉济渭水源工程建成前西安市区应急供水。按照“近期补充，满足高峰期用水，远期应急”的原则，项目年最大取水量为2098万m³，6月至9月日最大取水量10万m³/d，其余时段(10月至次年5月)应减少取水量。</p>

4	《西安市生态环境局灞桥分局关于西安市自来水有限公司西安市引汉济渭灞河水厂工程环境影响报告表的批复》	灞环审 (2020) 91 号	西安市生态环境局 灞桥分局	2020 年 11 月 2 日	<p>西安市自来水有限公司：</p> <p>你单位报来的《西安市自来水有限公司西安市引汉济渭灞河水厂工程环境影响报告表》(以下简称《报告表》)收悉，根据国家建设项目有关法律法规及相关技术规范，结合专家技术评估意见，经我局环评审批专题会议研究，批复如下：……项目按要求建设竣工后，你单位须按规定申领排污许可证，并按有关程序要求自行开展竣工环境保护验收。</p>
5	《西安市自然资源和规划局关于西安市引汉济渭灞河水厂工程项目用地预审的审查意见》		西安市自然资源和规划局	2022 年 6 月 15 日	<p>西安市自来水有限公司：</p> <p>你单位《关于申请办理西安市引汉济渭灞河水厂工程用地预审的报告》及相关材料收悉。经审查，现提出以下审查意见：</p> <p>一、西安市引汉济渭灞河水厂工程项目(项目代码：GC2020-610111-01-46-000023)已取得西安市发展和改革委员会《关于西安市引汉济渭灞河水厂工程项目建议书的批复》(市发改审发〔2018〕77 号)，灞桥区人民政府已承诺将该项目用地纳入灞桥区国土空间规划。项目建设能缓解城市供水矛盾，有效满足城市用水发展的需求。项目用地符合国家产业政策和供地政策，我局原则同意项目用地预审。</p>

					二、该项目用地位于西安市灞桥区马渡王村东、灞河左岸，拟用地总面积 15.40 公顷，土地利用现状情况为农用地 15.393 公顷，建设用地 0.001 公顷，未利用地 0.006 公顷，不涉及占用永久基本农田。在初步设计阶段，必须严格保护耕地，节约集约用地，从严控制用地规模。
6	《建设项目用地预审与选址意见书》	用字第 610111202210052 号	西安市自然资源和规划局	2022 年 7 月 11 日	项目名称: 西安市引汉济渭灞河水厂工程项目 项目代码: GC2020-610111-01-46-000023 建设单位名称: 西安市自来水有限公司 项目建设依据: 市发改审发〔2018〕77 号 项目拟选位置: 西安市灞桥区马渡王村东、灞河左岸 拟用地面积: 总用地面积 154000 m ² , 其中农用地 153930 m ² 、建设用地 10 m ² 、未利用地 60 m ² 拟建设规模: 工程建设规模 50 万 m ³ /d, 分两期建设, 一期为 10 万 m ³ /d, 二期为 40 万 m ³ /d
7	《西安市自然资源和规划局关于西安市引汉济渭灞河水厂工程配水主干线规划方案的意见》		西安市自然资源和规划局	2022 年 9 月 29 日	市自来水有限公司: 你单位《关于征求西安市引汉济渭灞河水厂工程配水主干线规划方案意见的函》收悉, 经研究, 现将意见回复如下: 一、该配水主干线工程符合《西安市给水专项规划》(过程稿), 原则同意西安市引汉济渭灞河水厂工程配水主干线规划

					<p>方案,主干线出厂后穿越灞河至灞河东岸,并沿河堤东路东侧绿化带敷设至灞瑞一路。</p> <p>二、规划方案涉及跨沪陕高速(G40)、灞河、河堤路、乡道(Y326)、村道、绿地等,请征求水务、高速、交通、城管等管理部门意见。</p> <p>三、规划方案涉及蓝田县、灞桥区、浐灞生态区,请征求相关区县政府、管委会意见。</p> <p>四、该意见仅供可行性研究报告编制使用,有效期限1年,不得作为其他任何手续的前置条件。工程建设前应严格按照国家建设工程要求履行审批手续,具体方案最终以审批为准。</p>
8	《西安市发展和改革委员会关于西安市引汉济渭灞河水厂工程可行性研究报告的批复》	市发改审批(2022)218号	西安市发展和改革委员会	2022年11月8日	<p>西安水务集团:</p> <p>你集团报来《关于报送西安市引汉济渭灞河水厂项目可行性研究报告的函》(西水务函(2022)246号)及相关材料收悉。经研究,同意所报项目可行性研究报告,现就该项目可行性研究报告的主要内容批复如下:</p> <p>一、项目名称:西安市引汉济渭灞河水厂工程</p> <p>二、项目代码:2018-610111-46-01-011021</p> <p>三、项目法人:西安市自来水有限公司</p> <p>四、项目建设地址:一期建设地点位于灞桥区马渡王村东、灞河左岸,行政区域涵盖灞桥区和</p>

				<p>蓝田县。二期工程建设涵盖灞桥区和沪灞生态区。</p> <p>五、项目建设的工期:48个月</p> <p>六、项目建设规模及主要内容:</p> <p>本工程总规模为 50 万 m³/d。其中,一期建设规模为 10 万 m³/d,建成采用灞河径流水源;二期建设规模为 40 万 m³/d,建成后与一期均采用引汉济渭水源。灞河径流水源作为应急备用。主要包括:取水工程、净水工程、原水管道、净水管道及其他工程(厂外输电线路工程等)</p> <p>(一)取水工程</p> <p>一期取水工程规模为 10 万 m³/d,含取水头部及自流管、取水泵房、原水管线等。</p> <p>二期取水工程规模为 40 万 m³/d,自引汉济渭灞河分水口至水厂原水管线等(其他项目配套建设)。</p> <p>(二)净水工程</p> <p>一期新建的生产构筑物有:格栅沉砂预臭氧池、机械混合折板絮凝平流沉淀池、臭氧接触池、活性炭滤池、超滤膜池、综合加药间及臭氧发生器间、反冲洗泵房及鼓风机房、清水池、回收池、排泥池、浓缩池、平衡池及脱水机房等主要生产构(建)筑物,以及综合办公楼、食堂及浴室、锅炉房、工人工</p>
--	--	--	--	--

				<p>房及仓库车库、传达室及大门、围墙等主要附属构筑物。</p> <p>二期新建的生产构筑物有：格栅预臭氧池、机械混合折板絮凝平流沉淀池、臭氧接触池、活性炭滤池、超滤膜池。改扩建的生产构筑物有：综合加药间及臭氧发生器间、鼓风机房、清水池等主要生产构(建)筑物。</p> <p>(三)供水主干管管道一期建设 2xDN1200 原水管道 1.35km，建设 DN2000 净水管道 11.0km，涉及管道敷设区域灞桥区、蓝田县。二期建设 DN2000 净水管道 14.9km，涉及管道敷设区域灞桥区、沪灞生态区。</p> <p>(四)其他工程</p> <p>建设厂外输电线路工程、以及原水引水管道等。</p> <p>七、项目总投资和资金来源：项目估算总投资 242425.86 万元，其中一期投资 115445.35 万元，二期投资 126980.51 万元。资金来源为灞桥区政府投资 1.6 亿元(用于一期工程建)，其余资金由企业自筹解决。</p> <p>根据《中华人民共和国招标投标法》《中华人民共和国招标投标法实施条例》《陕西省工程建设项目招标方案核准办法》的规定，同意工</p>
--	--	--	--	---

					程招标实施方案，核准意见详见附件。
9	《西安市社会稳定风险评估备案报告表》		评估主体：席王街道办事处 评估实施单位：陕西奕跑规划设计咨询有限公司	2023年3月31日	事项名称：西安市引汉济渭灞河水厂工程 评估结论：落实风险防范和化解措施后，西安市引汉济渭灞河水厂工程的社会稳定风险等级为低风险，项目可实施。
10	《西安市发展和改革委员会关于西安市引汉济渭灞河水厂工程(一期)初步设计的批复》	市发改审批(2023)87号	西安市发展和改革委员会	2023年4月19日	西安水务集团： 你集团《关于西安市引汉济渭灞河水厂工程(一期)初步设计审查的函》(西水务函(2023)48号)及相关资料收悉。经研究，同意所报项目初步设计，现就该项目初步设计的主要内容批复如下： 一、项目名称：西安市引汉济渭灞河水厂工程(一期) 二、项目代码：2018-610111-46-01-011021 三、项目法人：西安市自来水有限公司 四、项目建设地址：一期建设地点位于灞桥区马渡王村东、灞河左岸，行政区域涵盖灞桥区和蓝田县。二期工程建设涵盖灞桥区和浐灞生态区。 五、项目建设工期：48个月。 六、项目建设规模及主要内容：本工程总规模50万m ³ /d。分两期建设，其中，一期建设规模10万m ³ /d，二期建设规模40万m ³ /d。一期管道总长

					12.537km。一期利用灞河地表水水源,引汉济渭工程建成后全部采用引汉济渭水源。该工程一期主要实施内容包括:灞河地表水取水工程、净水厂工程、清水管道工程等。 七、概算总投资:该项目概算总投资126298.88万元。其中:工程费用95708.21万元,工程建设其他费用18292.69万元,预备费8241.98万元,建设期贷款利息3675.17万元,铺底流动资金380.83万元。
11	《西安市水土保持监督站关于西安市引汉济渭灞河水厂工程水土保持方案审批准予行政许可决定书》	市水保监发(2023)54号	西安市水土保持监督站	2023年4月23日	西安市自来水有限公司:我站于2023年3月28日受理了你单位提交的《西安市引汉济渭灞河水厂工程水土保持方案报告书》(送审稿)审批申请(西水字(2023)34号),3月30日组织召开了该报告书(送审稿)的技术审查会,专家组同意基本通过技术审查,并提出了修改意见。4月23日,收到专家组组长同意的该报告书(报批稿)。经审核,依据《中华人民共和国行政许可法》第三十八条第一款、《水行政许可实施办法》第三十二条第一项及技术审查意见,决定准予行政许可。
12	《生产建设项目水土保持备案回执》	市初设回执(2023)31号	西安市水土保持监督站	2023年6月20日	西安市自来水有限公司:你单位建设的西安市引汉济渭灞河水厂工程水土保持初步设计收悉,按照有关规定,已予以备

					案。
13	《西安市水务局关于西安市引汉济渭灞河水厂(一期)涉及灞河建设方案审批准予行政许可决定书》	市水许决(2023)20号	西安市水务局	2023年10月10日	西安市自来水有限公司:你公司《关于西安市引汉济渭灞河水厂(一期)防洪评价报告审批的函》(西水函字[2023]40号)收悉。经审查,该申请材料符合法定条件。2023年9月12日,我局组织召开了该建设项目方案技术审查会,形成了专家审查意见。会后,项目建设单位按照专家提出的意见对建设方案进行了修改完善,专家组组长对修改后的方案进行了复核,认为建设方案达到技术规范要求,同意审查通过该项目建设方案。根据《中华人民共和国行政许可法》第三十八条第一款、《中华人民共和国防洪法》、《中华人民共和国河道管理条例》《陕西省河道管理条例》、水利部《水行政许可实施办法》第三十二条第(一)规定,经研究,决定对该建设项目出具准予行政许可决定书。
14	《不动产权证书》	陕(2025)西安市不动产权第0341697号	西安市自然资源和规划局	2025年7月14日	权利人:西安市自来水有限公司 共有情况:单独所有 坐落:西安市灞桥区席王街道樱园路以南,马渡王

					<p>村以北</p> <p>不动产单元号:</p> <p>610111 002033</p> <p>GB09225 W00000000</p> <p>权利类型: 国有建设用地使用权</p> <p>权利性质: 划拨</p> <p>用途: 公用设施用地</p> <p>面积: 110622.87 m²</p> <p>使用期限: 公用设施用地: -</p> <p>权利及其他情况: 批准用途为供水用地。</p> <p>划拨用地不得改变土地用途, 不得非法出租、抵押。</p>
15	《建设用地规划许可证》	地字第 61011120 2520121 号	西安市自然资源和规划局	2025年7月25日	<p>用地单位: 西安市自来水有限公司</p> <p>项目名称: 西安市引汉济渭灞河水厂工程(一期)</p> <p>批准用地机关: 西安市人民政府</p> <p>批准用地文号: 市资源字(2025)第226号</p> <p>用地位置: 西安市灞桥区樱园路以南、马渡王村以北。</p> <p>用地面积: 总用地面积165.934亩(其中: 净地165.934亩)</p> <p>土地用途: 供水用地</p> <p>建设规模: 以《建设工程规划许可证》为准</p> <p>土地取得方式: 划拨</p>
16	《西安市水务局关于西安市引汉济渭灞河水厂工程(一期)资金落实有		西安市水务局	2025年9月10日	<p>市财政局:</p> <p>按照你局《关于反馈2025年第一次专项债券项目评审结果及后续工作的通知》要求, 现将西安市引汉济渭灞河水厂</p>

	关情况的说明》				<p>工程(一期)资金落实情况说明如下:</p> <p>西安市引汉济渭灞河水厂工程(一期)由西安市自来水有限公司(西安水务集团二级公司)负责实施,项目总投资为126,298.00万元。主要建设内容包括:取水工程、净水工程、管道工程及厂外输电线路工程等,同时新建 2*DN1200 原水管道 1.35km,建设 DN2000 净水管道 11.0km,涉及管道敷设区域灞桥区、蓝田县,一期建设规模为 10 万 m³/d。</p> <p>其中,项目自有资金和政策性资金投入 26,498.00 万元,占总投资的 20.98%;拟申请地方政府专项债 63,000.00 万元,占总投资的 49.88%;剩余 36,800.00 万元拟通过银行项目贷款解决,占总投资的 29.14%,目前融资渠道通畅。</p> <p>特此说明。</p>
17	《西安市人民政府国有资产监督管理委员会关于对灞桥区人民政府投资款账务处理的批复》	市国资发(2019)212号	西安市人民政府国有资产监督管理委员会	2019 年 10 月 9 日	<p>西安水务(集团)有限责任公司:</p> <p>你公司《关于收到灞桥区人民政府投资款账务处理的请示》(西水务字(2019)303号)收悉。对你公司所属西安市自来水有限公司收到的,灞桥区人民政府按《引汉济渭灞河水厂土地置换及迁建协议》支付的 1.6 亿元投资款,经研究,我委同</p>

					意由西安市自来水有限公司按国家股权投资处理，计入资本公积。
18	《西安水务(集团)有限责任公司关于转发市国资委对灞桥区人民政府投资款账务处理批复的通知》	西水务发(2019)335号	西安水务(集团)有限责任公司	2019年10月14日	自来水公司： 你司《关于收到灞桥区人民政府投资款财务处理的请示》(西水字(2019)141号)收悉。现将市国资委有关批复转发你们，请遵照执行。
19	《西安市水务局关于西安市引汉济渭灞河水厂工程(一期)债务有关情况的说明》		西安市水务局	2025年9月10日	市财政局： 按照你局《关于反馈2025年第一次专项债券项目评审结果及后续工作的通知》要求，现将西安市引汉济渭灞河水厂工程(一期)债务情况说明如下： 西安市引汉济渭灞河水厂工程(一期)由西安市自来水有限公司(西安水务集团二级公司)负责实施，总投资为126,298.00万元。其中：项目自有资金和政策性资金投入26,498.00万元，拟申请政府专项债63,000.00万元，拟申请银行贷款36,800.00万元。截至目前，本项目已取得国开行、建行、工行融资批复，已累计支用银行贷款3,337.82万元。该项目无其他债务融资。 特此说明。

20	《固定资产借款合同》	编号： 03700000 05-2025 年（北办） 字 03820 号		2025 年 6 月 17 日	贷款人：中国工商银行股份有限公司西安北大街支行 借款人：西安市自来水有限公司 借款用途：用于西安市引汉济渭灞河水厂工程（一期）项目建设 借款金额：800000000 元 借款期限：不超过 20 年
21	《国家开发银行人民币资金借款合同》	合 同 编 号： 61102025 01100002 965		2025 年 6 月 27 日	贷款种类：固定资产贷款 项目名称：西安市引汉济渭灞河水厂工程（一期）（重新评审） 借款人：西安市自来水有限公司 贷款人：国家开发银行陕西省分行
22	《陕西省政府专项债券项目资金事前绩效评估报告》			2025 年 4 月	项目名称：西安市引汉济渭灞河水厂工程（一期） 总体结论：基于以上评估内容，综合考虑项目发展情况，本项目事前绩效评估得分为 97 分，对评估结果为优，该项目的评估结论为：予以支持。

23	《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>二、西安市城区公共管网供水终端销售价格表(单位:元/m³)</p> <p>(1) 用水类别:居民基本水价: 阶梯水价:2.29(一阶)、4.58(二阶)、6.87(三阶) 阶梯水量: 0-144m³(含)、144-207m³(含)、207m³以上 水资源税: 0.30 污水处理费: 1.21 终端水价: 3.80(一阶)、6.09(二阶)、8.38(三阶)</p> <p>(2) 用水类别:非居民基本水价:3.51 水资源税: 0.72 污水处理费: 1.57 终端水价: 5.80</p> <p>(3) 用水类别:特行基本水价: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 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、碑林区、莲湖区、未央区、雁塔区、灞桥区、沣东新城)。</p>
----	-------------------------------------	----------------	-------------	------------------------	---

24	关于核定引汉济渭工程(一期)供水价格的函	陕发改价格函(2023)1462号	陕西省发展和改革委员会	2023年9月21日	省引汉济渭工程建设有限公司： 报来《关于提请启动引汉济渭工程水价事宜的报告》(引汉建字(2023)66号)收悉。根据国家发展改革委《水利工程供水价格管理办法》《水利工程供水定价成本监审办法》和《陕西省价格条例》相关规定，经省政府同意，核定引汉济渭工程(一期)供水试行价格为每立方米1.23元(含税)，结算计量地点为黄池沟(周至县马召镇引汉济渭黄池沟配水枢纽连通洞分水口)，从正式供水之日起执行，执行期2年。待试行期满具备成本监审条件时再核定正式供水价格。你公司要严格执行供水价格政策，加强水费支出管理，确保取之于水、用之于水。
----	----------------------	-------------------	-------------	------------	--

综上，本所律师认为，本项目已取得部分相关批准或许可，并已于2023年11月开工建设，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》与陕西方悦会计师事务所有限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》、《分年度支出计划表》、《资金筹措计划表》、《债券发行计划表》、《2021年-2024年西安市自来水公司售水情况》、《西安市城区公共管网供水终端销售价格表》、《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》、《贷款利息支出预测表》、《资金测算平衡表》，本次测算期间为项目建成投入运营的 2027 年至 2046 年，本项目运营期运营收入合计为 306141.93 万元，运营支出总计 120948.73 万元，项目实现收益合计 185193.20 万元。本项目拟申请专项债券共计 63000 万元，其中 2025 年计划发行 20000 万元，2026 年计划发行 43000 万元，按照 3.0% 的利率计算，债券利息总额 37800 万元，债券本息合计 100800 万元。本项目预计申请银行贷款 36800 万元，贷款利息总额 11473.86 万元，银行贷款本息合计 48273.86 万元。

根据以上测算，本项目收益覆盖债券本息总额的倍数为 1.24 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本项目自身收益偿还。

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：陕西方悦会计师事务所有限公司

本次专项债券发行的审计机构为陕西方悦会计师事务所有限公司，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方悦会计师事务所有限公司《营业执照》、工商登记档案 陕西方悦会计师事务所有限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：91610131MAB0HK1N9E，成立日期为 2020 年 7 月 1 日，经营范围为：一般项目：税务服务；财务咨询；财政资金项目预算绩效评价服务；破产清算服务。（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：注册会计师业务；代理记账。（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方悦会计师事务所有限公司《营业执照》，西安市市场监督管理局于 2020 年 7 月 1 日向陕西方悦会计师事务所有限公司颁发《营业执照》。

本所律师认为，陕西方悦会计师事务所有限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 年西安市引汉济渭灞河水厂工程(一期)项目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《西安市引汉济渭灞河水厂工程（一期）债务有关情况的说明》，该项目建设资金来源为市级预算内投资、企业自筹、发行地方政府专项债券及拟申请银行贷款，无其他债务融资。

综上，本所律师认为，本项目已取得部分相关批准或许可，并已于 2023 年 11 月开工建设，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）本所律师认为，西安市自来水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 1.24 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本项目自身收益偿还。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。

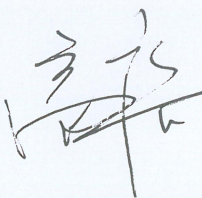
（六）为本次专项债券发行提供服务并出具专项意见的会计师事务所、律师事务所及相关经办人员均具备相应的从业资质，具备为本期债券发行提供专项服务的法律资格。

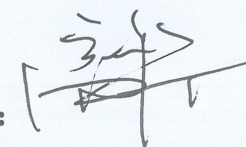
本《法律意见书》壹式肆份，经本所盖章及承办律师签字后生效。

（以下无正文）

（本页无正文，为《陕西钮克律师事务所关于 2025 年西安市引汉济渭灞河水厂工程（一期）项目专项债券之法律意见书》的签署页）



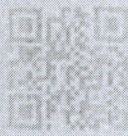

负责人：

律师：

律师：魏舒萍

日期：2025 年 9 月 11 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	16101201411229008		
法律职业资格 或律师资格证号	A20126101030029		
发证机关	陕西省司法厅	持证人	高宁言
发证日期	2024年1月14日	性别	女
		身份证号	612732198910301568

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

律师年度考核备案	
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 21 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	

