

广东广和律师事务所

关于

2020 年深圳市（福田区）公立医院专项债券（二期）
—2020 年深圳市政府专项债券（三十五期）项目（调整）

之

法律意见书

目录

释义	III
重要提示及声明	1
一、 本期债券	3
二、 本次调整	3
（一） 本次调整的项目	3
（二） 本次调整后预期收益来源	8
（三） 本次调整项目涉及领域	8
（四） 本次调整后债券期限	8
（五） 本次调整后还本设置	8
三、 披露文件及中介机构	9
（一） 法律意见书	9
（二） 财务评估报告	9
四、 总体结论性意见	10

释义

中国	指	中华人民共和国
财政部	指	中华人民共和国财政部
发行人、市政府	指	深圳市人民政府
本期债券	指	2020 年深圳市（福田区）公立医院专项债券（二期）—2020 年深圳市政府专项债券（三十五期）
本次调整	指	2020 年深圳市（福田区）公立医院专项债券（二期）—2020 年深圳市政府专项债券（三十五期）项目（调整）
《实施方案》	指	福田区财政局于 2020 年 5 月印发的《2020 年深圳市（福田区）公立医院专项债券（二期）—2020 年深圳市政府专项债券（三十五期）项目实施方案》
《调整实施方案》	指	《2020 年深圳市（福田区）公立医院专项债券（二期）—2020 年深圳市政府专项债券（三十五期）项目（调整）实施方案》
原募投项目	指	2020 年深圳市（福田区）公立医院专项债券（二期）—2020 年深圳市政府专项债券（三十五期）对应的七个募投项目
调整项目	指	福田区属医院医疗设备购置项目（2019 年部分）-广州中医药大学深圳医院（福田）、广州中医药大学深圳医院（福田）科教楼装修改造工程、广州中医药大学深圳医院（福田）后期建设二期配套医疗设备购置项目、福田区属医院医疗设备购置项目（2019 年部分）-福田区第二人民医院 2018 年医疗设备购置项目-区风湿病专科医院、福田区属医院医疗设备购置项目（2019 年部分）-福田区风湿病专

		科医院，共六个项目
本所	指	广东广和律师事务所
中勤万信南京分所	指	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）南京分所
《预算法》	指	《中华人民共和国预算法》
国函〔1988〕121号文	指	《国务院关于深圳市在国家计划中实行单列的批复》
国发〔2014〕43号文	指	《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》
财预〔2016〕155号文	指	《关于印发<地方政府专项债务预算管理办法>的通知》
财预〔2017〕50号文	指	《关于进一步规范地方政府举债融资行为的通知》
财预〔2018〕209号文	指	《地方政府债务信息公开办法（试行）》
财预〔2020〕94号文	指	《关于加快地方政府专项债券发行使用有关工作的通知》
深财预函〔2020〕1294号文	指	《深圳市财政局关于报送 2020 年新增债券资金用途调整事项的通知》
元	指	人民币/元

广东广和律师事务所

关于

2020 年深圳市（福田区）公立医院专项债券（二期） —2020 年深圳市政府专项债券（三十五期）项目（调整） 之法律意见书

(2020)广和专字第 0814 号

深圳市福田区财政局：

根据广东广和律师事务所(以下简称“本所”)与深圳市福田区财政局签署的《专项法律顾问协议》之约定，本所指派陈秀盈律师、何家荣律师作为2020年深圳市（福田区）公立医院专项债券（二期）—2020年深圳市政府专项债券（三十五期）项目（调整）的专项法律顾问，对本次调整出具本法律意见书。

重要提示及声明

1. 本所律师依据《预算法》、国发〔2014〕43号文、财预〔2016〕155号文、财预〔2017〕50号文、财预〔2018〕209号文、深财预函〔2020〕1294号文等法律、法规、部门规章、地方政府规章以及政策文件，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、道德规范和勤勉尽职精神出具本法律意见书。

2. 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，对本次调整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。

3. 本所律师出具本法律意见书依赖于有关政府部门、发行人、实施主体、相关中介机构及其他有关机构已向本所律师提供了一切应予提供的文件资料。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、发行人、实施主体、相关中介机构或其他有关机构出具的证明文件作判断。本所律师同意将法律意见书作为本次调整备案的法律文件之一，随同其他材料一同报送；愿意作为公开披露文件，并承担相应的法律责任。

4. 本所以及承办律师与发行人之间不存在任何影响独立判断的关联关系，并在本次调整出具法律意见书过程中恪守诚信原则，保证出具的法律意见书独立客观。

5. 本所律师仅就发行人本次调整所涉及的法律问题进行核查，不对有关信用评级（包括但不限于偿债能力、流动性等）、收益和融资平衡方案、收益和融资平衡方案财务评估咨询报告、实施方案等专业事项发表意见。本法律意见书中涉及信用评级、收益和融资平衡方案、收益和融资平衡方案财务评估咨询报告、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。

6. 本所律师同意发行人部分或全部在发行文件中自行引用法律意见书的内容，但发行人作上述引用时，不得因引用而导致法律上的歧义或曲解。法律意见

书仅供发行人为本次调整之目的使用，不得用作任何其他目的。

基于上述，本所律师出具法律意见如下：

一、本期债券

根据深圳证券交易所于2020年5月19日印发的《关于2020年深圳市（福田区）公立医院专项债券（二期）—2020年深圳市政府专项债券（三十五期）上市交易的通知》，本期债券于2020年5月21日在深圳证券交易所上市交易。本期债券发行金额为1.43亿元，发行期限为20年期，票面利率为3.55%。

根据《实施方案》，原募投项目的还本设置为自2031年起至2040年止等额偿还本期债券本金。

二、本次调整

（一）本次调整的项目

根据《实施方案》，本期债券对应的原募投项目如下：

序号	项目名称
1	福田区人民医院后期工程建设项目
2	福田区中医院后期工程建设项目
3	区中医院现住院大楼医疗流程改造工程
4	福田区第二人民医院新住院大楼（园林综合楼改造装修业务用房）二期工程

序号	项目名称
5	福田区慢性病防治院重建工程
6	福田区风湿病专科医院综合改造工程
7	福田区老人康复护理院建设工程项目

根据《调整实施方案》，福田区人民政府积极响应国家有关部署，为加强资金和项目对接、提高资金使用效益，做好“六稳”工作、落实“六保”任务，拟对本期债券募集资金用途进行调整，即在原募投项目的基础上，新增如下调整项目：

序号	项目名称
1	福田区属医院医疗设备购置项目（2019 年部分）-广州中医药大学深圳医院（福田）
2	广州中医药大学深圳医院（福田）科教楼装修改造工程
3	广州中医药大学深圳医院（福田）后期建设二期配套医疗设备购置项目
4	福田区属医院医疗设备购置项目（2019 年部分）-福田区第二人民医院
5	2018 年医疗设备购置项目-区风湿病专科医院
6	福田区属医院医疗设备购置项目（2019 年部分）-福田区风湿病专科医院

1. 福田区属医院医疗设备购置项目（2019 年部分）-广州中医药大学深圳医院（福田）

（1）项目概况

根据《调整实施方案》，本项目的主要购置内容包括大型数字减影血管造影机、高端 64 排 128 层螺旋 CT 系统、全自动血液分析系统等设备共 49 套。。

(2) 批复和建设文件

截止至本法律意见书出具之日，本项目取得的主要批复如下：

序号	批复名称	发文主体	文号
1	《福田区发展和改革局关于福田区属医院医疗设备购置项目（2019 年部分）-广州中医药大学深圳医院（福田）资金申请报告的批复》	福田区发展和改革局	深福发改〔2019〕224 号

2. 广州中医药大学深圳医院（福田）科教楼装修改造工程

(1) 项目概况

根据《调整实施方案》，本项目建设内容包括空间格局及装饰改造、水电系统改造、弱电系统改造、消防安防系统改造、标识标牌改造、通风系统改造。

(2) 批复和建设文件

截至本法律意见书出具之日，本项目取得的主要批复如下：

序号	批复名称	发文主体	文号
1	《福田区发展和改革局关于广州中医药大学深圳医院（福田）科教楼装修改造工程总概算的批复》	福田区发展和改革局	深福发改〔2019〕622 号

3. 广州中医药大学深圳医院（福田）后期建设二期配套医疗设备购置项目

(1) 项目概况

根据《调整实施方案》，本项目的主要购置内容包括为保障安全的急救设备，业务拓展需要增加的医疗设备，基础服务、重点专科发展需要配置或更新的医疗设备。

(2) 批复和建设文件

截止至本法律意见书出具之日，本项目已取得的主要批复如下：

序号	批复名称	发文主体	文号
1	《福田区发展和改革局关于广州中医药大学深圳医院（福田）后期建设二期配套医疗设备购置项目总概算的批复》	福田区发展和改革局	深福发改〔2017〕608号

4. 福田区属医院医疗设备购置项目（2019 年部分）-福田区第二人民医院

(1) 项目概况

根据《调整实施方案》，本项目的主要购置内容包括高端全身应用型四维彩超、高清宫腔镜系统、全高清宫腔镜冷刀手术系统、低温等离子灭菌器等共计 30 台/套设备。

(2) 批复和建设文件

截止至本法律意见书出具之日，本项目已取得的主要批复如下：

序号	批复名称	发文主体	文号
1	《福田区发展和改革局关于福田区属医院医疗设备购置项目（2019 年部分）-福田区第二人民医院资金申请报告的批	福田区发展和改革局	深福发改〔2019〕223号

	复»		
--	----	--	--

5. 2018 年医疗设备购置项目-区风湿病专科医院

(1) 项目概况

根据《调整实施方案》，本项目的主要购置内容包括全自动血细胞分析仪等 18 台（套）。

(2) 批复和建设文件

截止至本法律意见书出具之日，本项目已取得的主要批复如下：

序号	批复名称	发文主体	文号
1	《福田区发展和改革局关于 2018 年医疗设备购置项目-区风湿病专科医院资金申请报告的批复》	福田区发展和改革局	深福发改〔2018〕391 号

6. 福田区属医院医疗设备购置项目（2019 年部分）-福田区风湿病专科医院

(1) 项目概况

根据《调整实施方案》，本项目的主要购置内容包括彩超、全自动间接免疫荧光/酶免分析整合系统、细胞成像微孔板检测仪、风湿病治疗康复系统等共计 11 台/套设备。

(2) 批复和建设文件

截止至本法律意见书出具之日，本项目已取得的主要批复如下：

序号	批复名称	发文主体	文号
----	------	------	----

1	《福田区发展和改革局关于福田区属医院医疗设备购置项目（2019 年部分）-福田区风湿病专科医院资金申请报告的批复》	福田区发展和改革局	深福发改〔2019〕226 号
---	---	-----------	-----------------

（二）本次调整后预期收益来源

根据《实施方案》，本期债券对应的募投项目的预期收入来源为各家医院的门诊收入、住院收入。

根据《调整实施方案》，本次调整后，本期债券对应的募投项目的预期收入来源为各家医院的门诊收入、住院收入。

（三）本次调整项目涉及领域

根据发行人提供的资料，原募投项目所涉及领域为公共卫生设施建设领域。

根据发行人提供的资料，调整项目所涉及领域为公共卫生设施建设领域。

（四）本次调整后债券期限

根据《调整实施方案》，本次调整后，本期债券期限仍然为 20 年期。

（五）本次调整后还本设置

根据《调整实施方案》，本次调整后，本期债券的还本设置仍然为自 2031 年起至 2040 年止等额偿还本期债券本金。

综上所述，本所律师认为：（1）调整项目已经取得相关批复文件；（2）本次调整后，本期债券募集资金用于有收益、同领域的公益性项目，且本期债券的期限和还本设置没有发生改变。

三、披露文件及中介机构

（一）法律意见书

本所是经广东省司法厅批准设立并合法存续的合伙制律师事务所，现持有《律师事务所执业许可证》（统一社会信用代码号为：31440000G3478214XU）且年度考核合格。本所指派的陈秀盈律师、何家荣律师均持有《中华人民共和国律师执业证》且二人执业证均通过了年检。出具本法律意见书的律所以及经办律师具备相关从业资格。

（二）财务评估报告

中勤万信南京分所就本次发行出具了《2020 年深圳市（福田区）公立医院专项债券（二期）—2020 年深圳市政府专项债券（三十五期）项目（调整）项目预期收益与融资自求平衡财务评估报告》，认为通过对收益与融资自求平衡情况的分析，未注意到相关项目在本期债券存续期内出现无法满足专项债券还本付息要求的情况。

根据南京市工商行政管理局于 2017 年 7 月 3 日核发的《营业执照》（统一社会信用代码：91320100MA1PB2JE28）、国家企业信用信息公示系统关于中勤万信南京分所的公示信息、江苏省财政厅于 2017 年 9 月 26 日核发的《会计师事务所分所执业证书》（分所执业证书编号：110001623202）以及财政部、中国证券监督管理委员会于 2019 年 12 月 6 日核发的《会计师事务所证券、期货相关业务许可证》（证书序号：000365），中勤万信南京分所为在中国境内依法设立且有效存续的合伙制会计师事务所。

综上所述，本所律师认为：为本次调整提供服务的中介机构均具备为本次调整提供相关服务的相应资质。

四、总体结论性意见

综上所述，本所律师认为：

1. 调整项目已经取得相关批复文件；
2. 本次调整后，本期债券募集资金用于有收益、同领域的公益性项目；
3. 本次调整后，本期债券的期限和还本设置没有发生改变；
4. 为本次调整提供服务的中介机构均在中国境内依法设立并有效存续，具备为本次调整提供相关服务的相应资质。

本法律意见书自本所盖章及经办律师签字后生效；本法律意见书一式三份，本所留存一份，其余两份供发行人为本次调整之目的而使用。

（正文完，下转签字页）

(本页无正文，为《广东广和律师事务所关于2020年深圳市（福田区）公立医院专项债券（二期）—2020年深圳市政府专项债券（三十五期）项目（调整）之法律意见书》之签字盖章页)



律所负责人：_____

童 新

承办律师：_____

陈秀盈

承办律师：_____

何家荣

日期：2020年 8 月 31 日