

吐鲁番市托克逊县化工新材料产业园区基础设施建设项目法律意见书

编制单位：北京浩天（乌鲁木齐）律师事务所

编制日期：2026 年 6 月 14 日

承办律师：马志福 侯玉霞

1 邮编：830017 电话：(+86 0991) 4666001 邮箱：urumqi@hylandslaw.com

地址：乌鲁木齐水磨沟区红光山路 888 号绿城广场写字楼 1B 座 37 层

北京浩天（乌鲁木齐）律师事务所

关于吐鲁番市托克逊县化工新材料产业园区基础设施建设项目

法律意见书

致：托克逊能源重化工工业园区管理委员会

根据《中华人民共和国预算法》（以下简称“《预算法》”）、《中华人民共和国证券法》（以下简称“《证券法》”）、《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》（国发〔2014〕43号，以下简称“国发〔2014〕43号文”）、《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，以下简称“财预〔2017〕89号文”）、《关于进一步做好地方政府债券发行工作的意见》（财库〔2020〕36号）、《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）、《中共中央办公厅、国务院办公厅关于做好地方政府及项目配套融资工作的通知》（厅字〔2019〕33号）、《地方政府债券发行管理办法》（财库〔2020〕43号）及现行有效法律、法规及规范性文件的有关规定，北京浩天（乌鲁木齐）律师事务所（以下简称“本所”）作为吐鲁番市托克逊县化工新材料产业园区基础设施建设项目（以下简称“本期债券”）的特聘专项法律顾问，按照律师行业公认的业务标准、道德

规范和勤勉尽责精神，就本期债券发行事宜，出具本法律意见书。

本所律师依据本法律意见书出具日前已发生的或存在的事实和我国现行法律、法规和财政部的有关规范性文件发表法律意见。对本法律意见书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单位出具的证明文件出具本法律意见书。在本法律意见书中，本所律师仅就与本期债券发行有关的法律问题发表意见，而不对有关会计、审计、信用评级、评估等专业事项发表意见。本所律师在法律意见书中对有关会计报表、审计报告中某些数据或结论的引用，并不意味着经办律师对这些数据、结论的真实性和准确性做出任何明示或默示的保证。本所律师已严格履行法定职责，遵循了勤勉尽责和诚实信用原则，对本期债券发行所涉及的相关材料及有关事项进行了核查验证，对本期债券发行的合法合规、真实、有效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。

本法律意见书仅供本期债券发行之目的使用，不得用作任何其他目的。本所律师同意将本法律意见书作为本期债券发行申请所必备的法律文件，随同其他材料一同上报，并依法对出具的法律意见承担相应的法律责任。

本所律师同意部分或全部在本期债券相关文件中自行引用或按中国证券业协会备案要求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。

一、本期债券有关项目的基本情况及募集资金用途

根据《吐鲁番市托克逊县化工新材料产业园区基础设施建设项目实施方案》以及《吐鲁番市托克逊县化工新材料产业园区基础设施建设项目可行性研究报告》（以下简称《方案及报告》）、《吐鲁番市托克逊县化工新材料产业园区基础设施建设项目专项债券方案总体评价报告》、《吐鲁番市托克逊县化工新材料产业园区基础设施建设项目事前绩效评估报告》，及本所律师核查，本期债券募集资金将用于吐鲁番市托克逊县化工新材料产业园区基础设施建设项目。

（一）项目基本情况

- 1、项目名称：吐鲁番市托克逊县化工新材料产业园区基础设施建设项目。
- 2、项目法人：托克逊能源重化工工业园区管理委员会。
- 3、建设地点：托克逊县同心工业园。
- 4、项目功能定位：吐鲁番市托克逊县化工新材料产业园区基础设施建设项目，产业经济效益和社会效益。
- 5、主要建设内容及规模：建设园区道路 4226 米、供排水管网、净水系统(含净水厂)、污水处理系统(含污水处理厂)、220KV 输变电工程、配套建设园区消防设施。
- 6、总投资：工程总投资为 91970 万元，资金来源为申请专项债资金 64000 万元（其中 2024 年已发行专项债 7300 万元，本次申请专项债资金 9000 万元）及县级配套资金。

- 7、建设期限：2022 年—2023 年。
- 8、运营周期：项目计算期为 15 年。含建设期 1 年（2023 年-2024 年）、运营期 14 年（2024 年-2037 年）。
- 9、项目性质：公益项目有收益。

（二）项目主管部门

项目主管部门：托克逊能源重化工工业园区管理委员会

单位地址：托克逊县工业园区汇川路 28 号

主要职责：

- 1、充分考虑项目投资建设和运营成本等因素，做好该项目融资与收益平衡评估；
- 2、配合做好项目收益专项债券发行方案的编制、专业报告出具、信息披露等各项准备工作，落实发行和管理项目收益专项债券的各项配套管理办法、标准和规定等文件；
- 3、严格履行项目建设、运营和维护责任，确保项目如期建设、如期投入运营，早日实现持续稳定的收益；
- 4、监督指导建设运营主体规范使用本专项债券资金，对发现的违法违规资金进行严肃处理和责任追究；
- 5、配合做好债券对应项目形成资产的登记管理工作，做好日常统计和动态监控，确保项目资产独立性和确认资产权益归属，严禁专项债券对应资产和权益用于为融资平台公司等企业提供担保和抵押，不得

擅自将项目资产进行转移和划转企业；

6、合理控制该项目资产权益取得节奏，并根据国家和新疆维吾尔自治区有关法律法规和政策规定做好对应的专项债券还本付息工作，加强对项目实施情况的监控；

7、配合做好项目跟踪评级工作，依法依规做好项目信息公开等工作，

三、项目已取得的批复文件

经本所律师核查，截至本法律意见书出具之日，吐鲁番市托克逊县化工新材料产业园区基础设施建设项目已取得的相关文件如下：

2022年11月1日，经托克逊县发展和改革委员会审核批准立项《关于吐鲁番市托克逊县化工新材料产业园区基础设施建设项目可行性研究报告（代项目建议书）的批复》（托发改项〔2022〕162号），

主要内容为：

一、项目建设单位：托克逊能源重化工工业园区管理委员会

二、项目建设地点：托克逊县同心工业园

三、项目主要建设内容及规模：建设园区道路4226米、供排水管网、净水系统（含净水厂）、污水处理系统（含污水厂）、2207输变电工程，配套建设园区消防设施。

四、项目代码：2207-650422-04-01-253868

五、项目总投资及资金筹措：项目总投资91970万元，资金来源为地方政府专项债券及县级配套资金。

六、建设年限：2022 年-2023 年

本律师认为吐鲁番市托克逊县化工新材料产业园区基础设施建设项目，已经按照当地实情，符合当地的发展规划，并且取得相关准予建设的批复，但是需要落实审批部门的核准意见，同时实际施工时间、竣工时间与批复的施工和竣工时间有差异。业主方注意风险把控。

四、本期债权的发行文件

（一）《吐鲁番市托克逊县化工新材料产业园区基础设施建设项目实施方案》以及《吐鲁番市托克逊县化工新材料产业园区基础设施建设项目可行性研究报告》。

经本律师核查，托克逊能源重化工工业园区管理委员会填报的《吐鲁番市托克逊县化工新材料产业园区基础设施建设项目实施方案》、《吐鲁番市托克逊县化工新材料产业园区基础设施建设项目事前绩效评估报告》以及北京舜诚金荣会计师事务所编制的《吐鲁番市托克逊县化工新材料产业园区基础设施建设项目专项债券方案总体评价报告》披露了以下内容，即自项目成立到最终实施的相关信息，涵盖了建设、运营、投融资与管理方案、影响效果以及风险管控方案等。

本律师认为托克逊能源重化工工业园区管理委员会填报的《吐鲁番市托克逊县化工新材料产业园区基础设施建设项目实施方案》、《吐鲁番市托克逊县化工新材料产业园区基础设施建设项目事前绩效评估报告》以及北京舜诚金荣会计师事务所编制的《吐鲁番市托克逊县化工新材料产业园区基础设施建设项目专项债券方案总体评价报告》

7 邮编：830017 电话：(+86 0991) 4666001 邮箱：urumqi@hylandslaw.com

地址：乌鲁木齐水磨沟区红光山路 888 号绿城广场写字楼 1B 座 37 层

已经涵盖了项目发债涉及的主要项目。

（二）审计机构以及专项评价报告

北京舜诚金荣会计师事务所（以下简称“北京舜诚金荣”）受托作为本期专项债券的审计机构。

1、审计机构

北京舜诚金荣会计师事务所于 2017 年 3 月 14 日成立，现位于北京市丰台区大成路 28 号院 3 号楼 3 层 317，属于普通合伙制企业，经营时间为 2017 年 3 月 14 日至 2037 年 3 月 13 日，事务所负责人为周建业，同时其拥有的执业批准文号：京财会许可【2018】0020 号会计师事务所执业证书尚在有效期内。

2、专项评价报告

2026 年 6 月 14 日，北京舜诚金荣出具的《吐鲁番市托克逊县化工新材料产业园区基础设施建设项目专项债券方案总体评价报告》认为，本项目以项目运营收益作为还本付息的基础，通过对托克逊能源重化工工业园区管理委员会提供的资料中收支数据进行分析测算，认为本项目的实施方案可以为项目建设提供足够的资金支持，预测收益能达到收益与融资自求平衡，能够满足资金筹措充足性的要求。

经北京舜诚金荣审核，本项目总投资 91,970.00 万元，其中申请发行自平衡专项债券资金 64,000.00 万元（其中 2024 年已发行专项债 7300 万元，年利率为 2.56%；本次申请专项债资金 9000 万元，其余计划申请专项债资金年利率按 3.2%测算），存续期为 15 年，偿债方式为分期付息，到期还本。根据托克逊能源重化工工业

园区管理委员会提供的相关资料测算本项目预计从 2024 年起能够产生稳定的现金流，现有资金可以支付后期债券存续期间的利息支出及到期还本的本 金支出。本项目资金稳定性总体上可以得到保证。

综上所述，通过发行项目收益与融资自求平衡的地方政府专项债券的方式满足了本项目的资金需求，应是现阶段较优的资金解决方案。

综上，本律师认为，北京舜诚金荣属于合法成立且在有效期内的会计师事务所，同时与建设单位托克逊能源重化工工业园区管理委员会不存在利益关联关系，具备为本期专项债券出具专项评价报告的资质。

（三）法律顾问及法律意见书

北京浩天（乌鲁木齐）律师事务所受聘成为此次的法律顾问，就此次发行，出具法律意见：

1、托克逊能源重化工工业园区管理委员会填报的《吐鲁番市托克逊县化工新材料产业园区基础设施建设项目实施方案》、《吐鲁番市托克逊县化工新材料产业园区基础设施建设项目事前绩效评估报告》以及北京舜诚金荣会计师事务所编制的《吐鲁番市托克逊县化工新材料产业园区基础设施建设项目可行性研究报告》已经披露了专项债券的主要信息，符合相关发行规定；

2、本项目运营的过程需要全程按照批复文件的要求执行，严格把关，项目建设以及运营整个过程一定要落实到位，尽可能的避免不必要的亏损和风险发生，另注意，鉴于实际施工时间与批复有不一致

之处，在确保项目安全的前提之下，建议相关单位把控好相关风险。

3、本次债券的发行也符合相关的法律规定，也符合专项债发行条件；

4、此次债券发行的支持单位北京舜诚金荣会计师事务所以及北京浩天（乌鲁木齐）律师事务所均具备相关资质。

本法律意见书一式三份，由本所加盖本所公章后生效。

北京浩天（乌鲁木齐）律师事务所

承办律师：马吉福律师 侯玉霞

2020年6月14日





律师事务所分所执业许可证

统一社会信用代码： 31650000MD02642224

北京浩天（乌鲁木齐）
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： 新疆生产建设兵团司法局
发证日期： 2022年 10月 15日

No. 80029803

中华人民共和国司法部



扫描全能王

3亿人都在用的扫描App

执业机构 北京浩天(乌鲁木齐)
律师事务所

执业证类别 专职律师
执业证号 16501201410939330

法律职业资格 C20116501211299
或律师资格证号



持证人 马志福

性别 男

身份证号 642223199003053237

发证机关 新疆生产建设兵团司法局

发证日期 2022年09月

律师年度考核备案

律师年度考核备案

考核年度	2022年度
考核结果	称职
备案机关	新疆生产建设兵团司法局 年度考核备案专用章
备案日期	2023年4月,下一年度 备案日期2024年4月

考核年度	2023年度
考核结果	称职
备案机关	新疆生产建设兵团司法局 年度考核备案专用章
备案日期	2024年4月,下一年度

外索中



扫描全能王

3亿人都在用的扫描App

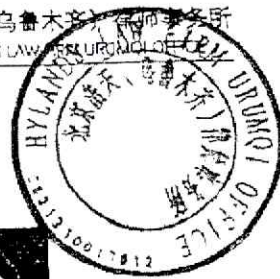
15 邮编: 830017 电话: (+86 0991) 4666001 邮箱: urumqi@hylandslaw.com

地址: 乌鲁木齐水磨沟区红光山路 888 号绿城广场写字楼 18 座 37 层



扫描全能王

3亿人都在用的扫描App



执业机构 北京浩天(乌鲁木齐)律师事务所
执业证类别 专职律师
执业证号 1660120211360822
律师执业证书 A 20206530220494
律师执业证号



持证人 侯玉霞
性别 女
身份证号 622323199205103142

律师年度考核备案

考核年度	2024年度
考核结果	
备案机关	新疆维吾尔自治区司法厅
备案日期	2025年4月, 下一年度 备案日期2026年4月30日

律师年度考核备案

考核年度	2025年度
考核结果	称职
备案机关	新疆维吾尔自治区司法厅
备案日期	2026年4月, 下一年度 备案日期2027年4月30日

