

新疆浩维律师事务所

关于第十三师新星技术开发区汽车产业园轻工片区基础设施
配套工程项目专项债券
的

法律意见书



新疆浩维律师事务所

地址：新疆哈密市伊州区天山北路环球国际 1605 室

电话/传真：0902-2582233

邮编：839000

目 录

第一部分 引言	1
一、释义	1
二、律师声明	3
第二部分 正文	5
一、建设项目基本情况	5
（一）主管单位	5
（二）项目建设运营单位	7
二、本次拟发行债券对应投资项目的的基本情况	8
（一）背景	8
（二）项目概况	8
（三）项目公益性	10
（四）项目审批情况	11
（五）申请项目收益与融资平衡	11
三、本次债券的中介机构及相关文件	12
（一）信息披露文件	12
（二）《专项债券方案总体评价》及会计师事务所	12
（三）《法律意见书》及律师事务所	12
四、法律风险	13
（一）项目偿债计划具有一定可行性	13
（二）项目偿债风险可控	13
五、结论性意见	13

第一部分 引言

一、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：

本所、本所律师	指	新疆浩维律师事务所或在本法律意见书上署名的经办律师
贵单位	指	第十三师新星市商务局
本项目	指	第十三师新星技术开发区汽车产业园轻工片区基础设施配套工程项目
宏昌天圆会计师事务所	指	新疆宏昌天圆有限责任会计师事务所
国发（2014）43号	指	国务院关于加强地方政府性债务管理的意见（国发（2014）43号）
财预（2015）225号	指	《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）
财预（2016）155号	指	《地方政府专项债务预算管理办法》（财预（2016）155号）
财预（2017）89号	指	《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）
财预（2018）209号	指	《财政部关于印发〈地方政府债务信息公开办法（试行）〉的通知》（财预（2018）209号）
财预（2020）94号	指	《财政部关于加快地方政府专项债券发行使用有关工作的通知》（财预（2020）94号）
财库（2020）36号	指	《财政部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）
财库（2020）43号	指	《地方政府债券发行管理办法》（财库（2020）43号）

发改环资〔2019〕1227号	指	《中共中央办公厅、国务院办公厅关于做好地方政府专项债券发行及项目配套融资工作的通知》《国家发展改革委、财政部、生态环境部、住房和城乡建设部关于进一步加快推进中西部地区城镇污水垃圾处理有关工作的通知》（发改环资〔2019〕1227号）
《中华人民共和国证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《中华人民共和国预算法》	指	《中华人民共和国预算法》
《政府投资条例》	指	《政府投资条例》
事前绩效评估报告	指	第十三师新星技术开发区汽车产业园轻工片区基础设施配套工程项目事前绩效评估报告
实施方案	指	第十三师新星技术开发区汽车产业园轻工片区基础设施配套工程项目专项债券收益与融资平衡方案
元、万元	指	人民币元、万元

二、律师声明

为出具本法律意见书，本所律师作出如下声明：

1. 本法律意见书系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、行政法规和规范性文件的规定，并基于本所律师对本项目有关事实的了解及对相关法律、行政法规和规范性文件的理解而出具。

2. 本所律师为出具本法律意见书对所涉及本项目的有关事实进行调查过程中，已得到贵单位、本项目主管单位及项目建设单位如下确认和保证：

(1) 已提供本项目所需的真实、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、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披露，并无隐瞒、虚假、误导及重大遗漏之处；

(3) 所提供的关于本项目的副本材料或复印件与正本或原件一致或相符；

(4) 所提供的文件上的签字、盖章是真实的，并已履行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。

3. 为出具本法律意见书之目的，本所律师对于贵单位、项目主管单位及项目建设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，并据此作出相关判断。

4. 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、项目主管单位及项目建设单位或其他有关单位和个人出具的证明或说明文件出具法律意见。

5. 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，对本次债券发行所涉及的相关材料及有关事项进行了核查验证，对项目主管部门和项目建设单位的行为以及本次债券发行的合法、合规、真实、有效进行了充分的核查验证。

6. 本所仅就本项目申请政府专项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，本法律意见书对有关会计报表/报告、审计报告、资产评估报告或资信评级报告中某些数据和结论的引述，对于这些文件的内容本所并不具备核查和作出评价的适当资格。对于本法律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出的专业核查和判断为准。

7. 本所同意将本法律意见书作为贵单位申请发行债券所必备的法律文件，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。

8. 本所同意贵单位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部分或全部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的法律责任。

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。

第二部分 正文

一、建设项目基本情况

本次拟发行债券项目具体主管单位和建设单位信息如下：

项目名称	项目主管单位	项目建设单位
第十三师新星技术开发区 汽车产业园轻工片区基础 设施配套工程项目	第十三师新星市商 务局	新疆生产建设兵团第十三师新 星市新星经济技术开发区管理 委员会

（一）主管单位

该项目的主管单位是第十三师新星市商务局，该局是新星市人民政府工作部门。经查：第十三师新星市商务局的工作职能是：

（一）贯彻执行国家、兵团有关内贸、外贸、外资和对外经济合作的法律、法规、规章和方针政策；指导和协调师市内外贸管理、外商投资管理及对外经济合作工作；会同有关部门研究编制商务产业发展战略、规划、管理办法并组织实施。研究区域经济合作、现代流通方式的发展趋势、流通体制改革并提出建议；（二）负责推进师市流通产业结构调整，指导流通企业改革、商贸服务业和社区商业发展，提出促进商贸中小企业发展的政策建议，推动流通标准化和连锁经营、商业特许经营、物流配送、电子商务等现代流通方式的发展；（三）拟订师市贸易发展规划，促进师市商贸流通市场发展，指导大宗产品批发市场规划和城市商业网点规划、商业体系建设工作，推进师市市场体系建设，组织实施师市现代流通网络；负责牵头协调整顿和规范商贸流通市场经济秩序，贯彻落实规范市场运行、流通秩序的政策，推动商贸流通领域信用建设，指导商业信用销售；建立市场诚信公共服务平台，按有关规定对特殊流通行业进行监督管理；负责建立健全生活必需品市场供应应急管理机制，监测分析市场运行、商品供求状况，

调查分析商品价格信息，进行预测预警和信息引导，按分工负责重要消费品储备管理和市场调控工作，按有关规定对成品油流通进行监督管理；贯彻执行国家进出口商品、加工贸易管理办法和进出口管理商品、技术目录，拟订师市外贸发展方式转变的政策措施；向兵团申请并组织实施重要工业品、原材料和重要农产品进出口配额计划，会同有关部门执行大宗进出口商品政策，组织参加贸易促进活动和推进外贸促进体系建设；贯彻执行国家对外技术贸易、出口管制以及鼓励技术和成套设备进出口的贸易政策，推进师市进出口贸易标准化工作；依法监督技术引进、设备进口、国家限制出口技术的工作；组织落实服务贸易发展规划并开展相关工作；负责会展业促进与管理工作；贯彻落实兵团促进服务出口和服务外包的规划、政策，推动服务外包平台建设；贯彻执行国家有关边境贸易的各项政策并组织实施；负责边境贸易有关经营资质的管理工作；负责边民互市贸易的相关协调工作；承担有关周边国家经贸合作地方协调机制的工作；推动协调师市企业同周边国家、中东欧国家及“一带一路”沿线国家多方面合作交流；负责组织落实反倾销、反补贴、保障措施及其他与进出口公平贸易相关政策；建立进出口公平贸易及产业损害预警机制；依法实施对外贸易调查和产业损害调查，指导协调产业安全应对工作及国外对本师市出口商品的反倾销、反补贴、保障措施的应诉工作；负责外商投资工作；落实相关外商投资政策及外商投资企业的协调服务工作；依法监督检查外商投资企业执行有关法律法规规章、合同章程的情况并协调解决有关问题。承担权限范围内外商投资安全审查工作；推动落实外商投资准入负面清单、外商投资产业指导目录；指导投资促进及外商投资企业管理工作，规范招商引资活动；负责师市对外经济合作工作；组织落实对外经济合作政策，依法管理和监督对外承包工程、对外劳务

合作等，执行我国公民出境就业管理政策，负责协调外派劳务人员和境外就业人员的权益保护工作；组织落实境外投资相关政策措施；向兵团申报境内企业对外投资开办企业备案（金融企业除外）；制定电子商务发展规划和政策措施并组织实施；指导企业信息化及运用电子商务开拓国内外市场；负责建立电子商务行业统计和评价体系，牵头推进电子商务支撑服务体系发展；负责师市招商引资工作，贯彻执行上级关于招商引资的有关方针、政策；研究起草、制定师市招商引资优惠政策，编制招商引资发展规划和年度计划；负责组织、协调、推进重大招商引资活动，联系指导各团场、师市直属各单位、各行业及各类园区的有关招商引资工作；组织参加兵团举办的商务领域交易会、洽谈会、博览会、展览会和有关招商活动等；完善师市招商引资服务体系；负责招商引资信息的收集、分析发布等工作；负责招商引资统计工作；负责推进师市经济技术开发区体制机制改革、整合扩区升级、指导开发区产业集聚转型发展等工作；指导商务系统商（协）会的工作；归口管理外省（区、市）在师市各类企业联合会（商会）等社团组织，联系指导驻外办事机构招商引资业务；指导和管理贸易投资促进工作；完成师市党委、师市交办的其他任务。

经查询全国组织机构代码数据服务中心，该单位属于机关法人，基本情况如下：

统一社会信用代码	11991300776082760N
机构性质	机关法人
开办单位	新疆生产建设兵团第十三师事业单位登记管理局
经费来源	财政资金
住所	新疆维吾尔自治区新星市公共资源交易中心大厅
负责人	刘永豪

（二）项目建设运营单位

该项目的项目建设运营单位是新疆生产建设兵团第十三师新星市新星经济技术开发区管理委员会，经查询全国组织机构代码数据服务中心，该单位属于机关法人，基本情况如下：

统一社会信用代码	11991300676314333T
机构性质	机关法人
开办单位	新疆生产建设兵团第十三师事业单位登记管理局
经费来源	财政资金
住所	新疆维吾尔自治区哈密市二道湖
负责人	龙刚

经本所律师适当核查，截至本报告出具日，暂未发现该单位存在经营异常、严重违法失信或清算的情形。

综上所述，本所律师认为：上述主管单位系依法设立并有效存续的政府工作部门，依职能享有对该项目的管理权限，系适格的主管单位。

上述项目建设运营单位新疆生产建设兵团第十三师新星市新星经济技术开发区管理委员会系依法设立并有效存续的机关法人，具有相应的民事权利能力和民事行为能力，未被列入经营异常名录或严重违法企业名单，具备城市建设投资管理或组织实施建设投资项目的主体资格。前述主体均系本项目适格参与主体。

二、本次拟发行债券对应投资项目的的基本情况

（一）项目背景

“十四五”以来，国家对西部政策的倾斜，对新疆的民生工程、基础设施的建设更加的重视。近几年随着“一带一路”战略

的规划和实施，兵团城镇化建设取得突破性发展。各师、团场建设城镇、发展城镇经济、园区经济的积极性空前提高，兵团城镇化建设进入一个全面快速推进的时期。

项目的建设可以完善第十三师新星技术开发区汽车产业园轻工片区基础设施，提升园区产业发展水平，改善园区的投资环境，并充分带动当地劳动力就业，吸引人口集聚，壮大场域人口规模。（二）项目概况

1. 项目名称：第十三师新星技术开发区汽车产业园轻工片区基础设施配套工程项目

2. 建设性质：新建

3. 建设地点：第十三师新星技术开发区汽车产业园轻工片区

4. 项目实施单位：新疆生产建设兵团第十三师新星市新星经济技术开发区管理委员会

5. 项目建设期限：2 年

6. 项目建设内容及规模：新建供热热源站一座，新增 46MW 锅炉 2 台，配套建设 6 座换热站，新建供热管网 8 公里；新建排水管网 6.8 公里；新建供水管网 1.3 公里；新增园区道路 1.85 公里及配套附属设施。

7. 债券基本信息

项目名称	第十三师新星技术开发区汽车产业园轻工片区基础设施配套工程项目
本次拟发行规模	人民币 1500 万元整（RMB: 15,000,000.00 元）
募集资金用途	本期专项债券共计发行人民币 1500 万元整（RMB: 15,000,000.00 元）作为项目资金，拟用于第十三师新星技术开发区汽车产业园轻工片区基础设施配套工程项目
债券期限	10 年期
债券利率	2.0%

（三）项目公益性

保障园区企业正常生产运营。园区内企业通常需要稳定的热源来支持其生产运营。建设锅炉房可以确保企业获得持续、稳定的热能供应，避免因热源不足或不稳定而导致的生产中断或效率下降。这对于维持企业正常生产节奏、提高生产效率具有重要意义。

满足园区热能需求。园区内企业通常需要大量的热能来支持其生产运营。建设供热管网可以确保企业获得稳定、可靠的热能供应，满足其生产过程中的加热、烘干、蒸馏等需求。这不仅可以提高企业的生产效率，还可以避免因热能不足而导致的生产中断或设备损坏等问题。

满足园区基本需求。给排水管网能够确保园区内企业、居民以及公共设施获得稳定、清洁的水源供应。这对于企业的正常生产运营、居民的日常生活以及园区的整体发展至关重要。给排水管网负责将园区内的废水、污水及时排出，防止积水、内涝等问题的发生，保持园区的环境整洁和卫生。

提高交通流畅度与效率。园区道路是连接园区内部各个区域的重要通道，其建设对于提高交通流畅度和效率至关重要。随着园区内企业数量的增加和员工数量的不断增长，交通流量也会相应增加。如果道路不足以应对高峰期的交通需求，将会导致交通堵塞和拥堵，影响员工的通勤时间和效率，甚至对企业的正常运营造成不利影响。因此，建设宽敞、流畅的道路可以有效缓解交通压力，提高交通效率。

综上所述，本所律师认为：

本项目的建设是拉动新星市经济发展、改善生态环境、增加就业、构建和谐社会的需要，项目具备公益性。本次债券发行对

应的申请项目具有公益性且有收益，符合财库〔2020〕43号文及《中共中央办公厅、国务院办公厅印发做好地方政府专项债券发行及项目配套融资工作的通知》关于为有一定收益的公益性项目发行专项债券的要求；符合财预〔2017〕89号文关于“积极探索在有一定收益的公益性事业领域分类发行专项债券”的领域要求。

（四）项目审批情况

2025年2月20日，新疆生产建设兵团第十三师发展和改革委员会下发第十三师新星市新星经济技术开发区管理委员会投资项目备案证，项目代码：2501-661300-04-01-696310。

新疆生产建设兵团第十三师新星市新星经济技术开发区总体规划（2024-2035年）师市函发〔2025〕10号。

本项目建设投资之前，相关批复手续较为完备，项目成熟度高。

（五）申请项目收益与融资平衡

新疆宏昌天圆有限责任会计师事务所对本期专项债务提供专项评价，并作出了《第十三师新星技术开发区汽车产业园轻工片区基础设施配套工程实施方案总体评价报告》。认为：第十三师新星技术开发区汽车产业园轻工片区基础设施配套工程项目专项债券可以以相较银行贷款利率更优惠的融资成本完成资金筹措。同时，供水收入及节水间接收益为项目提供了充足、稳定的现金流入，专项债券的本息覆盖率可达到1.35倍，充分满足债券发行还本付息要求。综上所述，通过发行项目收益与融资自求平衡的专项债券的方式满足第十三师新星技术开发区汽车产业园轻工片区基础设施配套工程项目的资金需求应是现阶段较优的资金解决方案。

综上所述：

本所律师认为，第十三师新星市商务局已聘请具备相关资质的会计师事务所对本期专项债券项目收益与融资自求平衡作出了专项审核报告，在对项目收益预测及其所依据的各项假设前提实现的情况下，本期专项债券项目预期收益可覆盖本次融资利息，资金无法偿还风险较低，满足项目收益和融资自求平衡的要求。

三、本次债券的中介机构及相关文件

（一）信息披露文件

经本所律师核查，第十三师新星市商务局为本期债券发行所编制的《第十三师新星技术开发区汽车产业园轻工片区基础设施配套工程项目事前绩效评估报告》《第十三师新星技术开发区汽车产业园轻工片区基础设施配套工程项目专项债券收益与融资平衡方案》披露了以下内容：债券概况、地方经济情况、项目概况、项目投资估算及资金筹措方案、项目预期收益、还本付息及融资平衡情况等。

（二）《专项债券方案总体评价》及会计师事务所

新疆宏昌天圆有限责任会计师事务所是依法成立具有会计师事务所执业资格的会计师事务所，持有《营业执照》（统一社会信用代码：91650000766252324B），具有出具《专项债券方案总体评价》的资格。

（三）《法律意见书》及律师事务所

新疆浩维律师事务所受第十三师新星市商务局委托出具本《法律意见书》。

本律师事务所系经新疆维吾尔自治区司法厅批准设立的合伙律师事务所，现持有新疆维吾尔自治区司法厅于2019年7月15日核发的证号为31650000328773090M的《律师事务所执业许可证》，系具有合法执业资格的律师事务所，具备出具本法律意

见书的资质。

本所已通过历年考核备案；经办律师均具有律师执业资格，具有签署本法律意见书的资格。

本所律师认为：

为本次发行债券之目的聘请的新疆宏昌天圆有限责任会计师事务所、新疆浩维律师事务所均是依法成立、合法存续的中介服务机构，各机构根据其业务范围出具的上述专业文件，可以作为本次申请发行地方政府专项债券的专业依据。

四、法律风险

（一）项目偿债计划具有一定可行性

依据可研报告，对该项目的收入、成本及收益指标做到细化、量化，测算得出项目债券存续期项目还款来源对债券本息的覆盖倍数为 1.35 倍，偿债计划可行。

（二）项目偿债风险可控

一是还款保障。本项目通过债券存续期还款来源能够与专项债券本息实现自求平衡，同时加强债券资金使用合规，保障投资者合法权益。

二是针对项目实施过程中，可能会出现的管理风险、资金落实风险、施工条件风险、经营风险、市场风险、财务风险、政策风险等风险采取控制措施。

五、结论性意见

截至本法律意见书出具之日，本所律师经审慎审查有关文件、资料、信息，综合上述内容，根据前述法律、法规、规范性文件的相关规定，最终发表如下结论性意见：

1. 上述各项目的主管单位及建设单位均系依法设立并有效存续的政府工作部门，依职能或政府授权享有对各项目的管理权限，系适格的主管单位和建设单位。本所认为各项目建设单位均

系项目适格参与主体。

2. 本投资项目具有公益性且有收益，符合《做好地方政府专项债券发行及项目配套融资工作的通知》及财库〔2020〕43号文有关发行政府专项债券的要求。

3. 本申报项目符合城乡整体规划或专项规划，取得了必要的立项批复，符合专项债券发行条件。

4. 如《专项债券方案总体评价》所述，本申报项目符合政府专项债券收益与融资平衡的要求。

5. 为本次申报提供服务的会计师事务所、律师事务所均具备从业资格。

6. 本项目存在一定的不确定性风险，但风险基本可控，且有一定保障。

本次申报项目尚待按照法律、法规及规范性文件的规定办理债券发行相关手续。

本法律意见书正本一式叁份，经本所律师签字并加盖本所公章之日起生效。

本《法律意见书》正文结束

(本页无正文，仅为《关于第十三师新星技术开发区汽车产业园轻工片区基础设施配套工程项目专项债券的法律意见书》的署名页)

新疆浩维律师事务所 (盖章)



负责人 (签章)



经办律师 (签字): 曹皓

经办律师 (签字): 王皓

二〇二五年八月十四日

律师事务所执业许可证

统一社会信用代码: 316500000328773090M

新疆浩维

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: 新疆维吾尔自治区司法厅

发证日期: 2019 年 07 月 15 日

律 师 事 务 所 执 业 许 可 证

(副 本)

统一社会信用代码:31650000328773090M



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: 新疆维吾尔自治区司法厅

发证日期: 2019年 07月 15日

执业机构	新疆浩维律师事务所		
执业证类别	专职律师		
执业证号	16505200710511303		
法律职业资格 或律师资格证号	659972080173		
发证机关	新疆维吾尔自治区司法厅	持证人	曾晓浩
发证日期	2020 年 04 月 29 日	性 别	男
		身份证号	652201197206151659

执业机构	新疆浩维律师事务所		
执业证类别	专职律师		
执业证号	16505201710332233		
法律职业资格 或律师资格证号	A20166522010256		
发证机关	新疆维吾尔自治区司法厅	持证人	王 皓
发证日期	2022 年 03 月 10 日	性 别	男
		身份证号	652201197310132116

关于第十三师新星技术开发区汽车产业园轻工片区基础设施配套工程项目专项债券法律意见书

致：第十三师新星市商务局

新疆浩维律师事务所（以下简称“本所”）接受第十三师新星市商务局（以下简称“贵单位”）的委托，作为第十三师新星技术开发区汽车产业园轻工片区基础设施配套工程项目专项债券（以下简称“本次债券”）的特聘专项法律顾问，就本次债券发行事宜，出具本法律意见书。

根据《关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号文）《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（新党发〔2018〕30号文）《关于做好2020年自治区预算绩效管理工作的通知》（新财预〔2019〕20号）关于印发《自治区全面实施预算绩效管理的工作方》的通知（新财预〔2018〕158号）、《自治区本级财政支出事前绩效评估管理暂行办法》（新财预〔2019〕37号）《中华人民共和国证券法》《中华人民共和国预算法》

《中华人民共和国土地管理法》《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）《财政部关于印发〈地方政府债务信息公开办法（试行）〉的通知》（财预〔2018〕209号）《财政部关于加快地方政府专项债券发行使用有关工作的通知》（财预〔2020〕94号）《财政部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）《地方政府债券发行管理办法》（财库〔2020〕43号）《中共中央办公厅、国务院办公厅关于做好地方政府专项债券发行及项目配套融资工

作的通知》和贵单位及其他相关单位提供的其他相关文件、说明等，出具本法律意见书。

本法律意见书自本所盖章并且经本所律师签字后方生效。