
北京德恒（乌鲁木齐）律师事务所

关于塔里木职业技术学院产教融合实训基地建设项目

专项债券发行

法律意见书



北京德恒（乌鲁木齐）律师事务所
BeiJing DeHeng (Urumqi) Law Office
德行天下 恒信自然

乌鲁木齐市水磨沟区南湖南路 133 号城建大厦 17 楼
电话：0991-466 7912 传真：0991-466 7920 邮编：830063



北京德恒（乌鲁木齐）律师事务所

关于塔里木职业技术学院产教融合实训基地建设项目

专项债券发行法律意见书

（2021）德乌法意字第【1101】号

致：塔里木职业技术学院

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”）《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》（厅字〔2019〕33号）等法律、法规及规范性文件的有关规定，北京德恒（乌鲁木齐）律师事务所（以下简称“本所”）作为塔里木职业技术学院产教融合实训基地建设项目专项债券发行（以下简称“本期债券”）的特聘专项法律顾问，遵循诚实、守信、独立、勤勉、尽责的原则，按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，严格履行法定职责，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。对于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、本期债券的项目主管单位

项目实施单位名称：塔里木职业技术学院

统一社会信用代码：12990100MB1F67411D

住所：新疆阿拉尔市秋收大道东 667 号

负责人：陈鹏黎

经费来源：差额拨款

开办资金：3500 万元

举办单位：新疆生产建设兵团第一师

宗旨和业务范围：贯彻党和国家的教育方针，依据《中华人民共和国职业教育法》深化教育改革，推进素质教育，面向生产和管理第一线，以高等职业教育为主，同时组织各类职业培训，努力培养具有良好职业素质和熟练技能的高中级技能型、应用型专业人才，更好地为区域经济和社会发展服务。

综上，经本所律师适当核查认为，塔里木职业技术学院是在中国境内依法设立并有效存续的事业单位法人，具备组织管理本期债券项目的主体资格。

二、本期债券的募集资金用途及本期发行情况

根据《2021 年新疆生产建设兵团第一师塔里木职业技术学院产教融合实训基





地建设项目专项债券收益与融资自求平衡方案》（以下简称“《融资平衡方案》”）及本所律师核查，本期债券募集资金将用于塔里木职业技术学院产教融合实训基地建设项目，项目总投资 11.36 亿元，2021 年申请专项债资金 26279 万元，发行期限为 20 年。

1. 项目总投资及建设期限

项目名称为塔里木职业技术学院产教融合实训基地建设项目，项目总投资 11.36 亿元，项目地址：第一师阿拉尔市玉阿公路以北，纺织园区创业大道东侧，十团防渗渠以南规划区内。项目建设年限：2 年。

2. 建设规模和建设内容：

总建筑面积为 13.28 万平方米，其中包括：实训室及学员理论培训教室 48450 平方米，实训学员倒班公寓 50000 平方米，实训活动用房 3650 平方米，实训学员食堂 6500 平方米，实训教师办公用房 3700 平方米，技术交流报告厅 7550 平方米，实训基地附属用房 5550 平方米，实训体育室 4900 平方米，实训教师周转宿舍 2500 平方米，实训实习设备购置及室外配套给水、排水、供气、供电管网基础设施等。

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，塔里木职业技术学院产教融合实训基地建设项目已取得批复文件如下：

2020 年 11 月 18 日，新疆生产建设兵团第一师阿拉尔市发展和改革委员会核发了《关于塔里木职业技术学院产教融合实训基地建设项目可行性研究报告的批复》（师市发改发[2020]485 号），批复项目建设内容及规模：总建筑面积为 13.28 万平方米，其中包括：实训室及学员理论培训教室 48450 平方米，实训学员倒班公寓 50000 平方米，实训活动用房 3650 平方米，实训学员食堂 6500 平方米，实训教师办公用房 3700 平方米，技术交流报告厅 7550 平方米，实训基地附属用房 5550 平方米，实训体育室 4900 平方米，实训教师周转宿舍 2500 平方米，实训实习设备购置及室外配套给水、排水、供气、供电管网基础设施等。项目总投资及资金来源：总投资 11.36 亿元，资金来源为拟争取国家、兵团项目资金及政府债券 3.4 亿元，占 30%；拟安排对口援疆资金 3.5 亿元，占 31%；通过校中厂、厂中校等校企合作模式争取社会资金 3.1 亿元，占 27%；师市财政专项 1.36 亿元，占



12%。项目建设地点：第一师阿拉尔市玉阿公路以北，纺织园区创业大道东侧，十团防渗渠以南规划区内。项目建设年限：2020 年-2029 年。

2021 年 2 月 8 日，由第一师阿拉尔市发改委、第一师阿拉尔住建局联合核发《关于塔里木职业技术学院产教融合实训基地建设项目初步设计的批复》（师市发改设计[2021]13 号），批复同意该项目初步设计。

2021 年 7 月 23 日，塔里木职业技术学院产教融合实训基地建设项目取得《建设项目用地预审与选址意见书》（用字第 6529002202100155 号），项目拟选址位置：第一师十团十四连，拟用地面积 38.1959 公顷（耕地：35.2915 公顷，其他农用地：2.9044 公顷）。

2021 年 7 月 30 日，塔里木职业技术学院产教融合实训基地建设项目取得《建设用地规划许可证》（地字第 6529002202100056 号），土地用途：公共管理与公共服务设施用地，土地取得方式为划拨。

2021 年 8 月 6 日，由第一师自然资源和规划局核发《关于塔里木职业技术学院产教融合实训基地建设项目土地供应的批复》（师自然函[2021]152 号），同意项目使用国有土地 38.1959 公顷，均为农用地（其中耕地 35.2915 公顷、其他农用地 2.9044 公顷），用于塔里木职业技术学院产教融合实训基地建设项目。

2021 年 9 月 6 日，塔里木职业技术学院产教融合实训基地建设项目取得《建设工程规划许可证》（建字第 659002202100201 号），项目建设规模：总建筑面积 146754.45 平方米及相关附属配套设施。

综上，本所律师认为：本期债券募集资金将用于塔里木职业技术学院产教融合实训基地建设项目，上述项目符合产业政策及地区发展规划，已取得立项和批复文件。

四、本期债券的发行文件

（一）《2021 年新疆生产建设兵团第一师阿拉尔塔里木职业技术学院产教融合实训基地建设项目专项债券收益与融资自求平衡方案》

经本所律师核查，塔里木职业技术学院为本期债券发行所编制的《融资平衡方案》披露了以下内容：项目基本情况、经济社会效益分析、项目投资估算及资



金筹措、项目收益与融资自求平衡方案、项目风险提示等。

本所律师认为：塔里木职业技术学院为本期债券发行编制的《融资平衡方案》的内容已包含本期债券发行所涉及的项目的主要内容。

（二）审计机构及专项评价报告

北京义林奥会计师事务所（普通合伙）（以下简称“北京义林奥”）受托作为本期债券的审计机构。

1. 审计机构

义林奥会计所现持有北京市平谷区市场监督管理局于 2021 年 1 月 29 日核发的统一社会信用代码为 9111011768285175XJ 的《营业执照》、北京市财政局于 2021 年 03 月 15 日核发的证书编号为 11010036 的《会计师事务所执业证书》。

2. 专项评价报告

2021 年 9 月，北京义林奥出具《塔里木职业技术学院产教融合实训基地建设项目专项债券实施方案总体评价报告》认为，塔里木职业技术学院产教融合实训基地建设项目能够以相对银行贷款利率更优惠的融资成本完成资金筹措，为经济建设提供足够的资金支持，保障其施工建设运营的成功，该项目在发债周期内，一方面通过债券发行能满足项目投资运营融资需要；另一方面项目收益也能保证债券正常的还本付息需要，最低保障倍数为 1.57 倍，最高保障倍数为 2.36 倍，总体实现项目收益和融资的自求平衡。在预测情况未发生重大变化的前提下，项目可以采取发行项目收益与融资自求平衡专项债券的资金筹措方案。

综上，本所律师认为：北京义林奥系经批准依法设立且合法存续的会计师事务所，与塔里木职业技术学院不存在关联关系，具备为本期债券发行出具专项评价报告的资质，符合债券发行对中介机构资质的要求的相关规定。

（三）法律顾问及法律意见书

本所受聘作为本期债券发行的专项法律顾问，就本期债券的发行事宜出具法律意见。

本所现持有新疆维吾尔自治区司法厅核发的 31650000599183906M 号《律师事务所分所执业许可证》。本法律意见的签字律师持有合法有效的《律师执业证》。



综上，本所及经办签字律师具备为本期发行提供法律服务的资质，与塔里木职业技术学院不存在关联关系，符合债券发行对中介机构资质的要求的相关规定。

五、结论意见

根据以上内容，本所律师认为：

（一）塔里木职业技术学院为本期债券发行编制的《2021 年新疆生产建设兵团第一师阿拉尔塔里木职业技术学院产教融合实训基地建设项目专项债券收益与融资自求平衡方案》已披露本期债券主要内容。

（二）本期债券募集资金的用途符合相关法律、法规要求。

（三）为本期债券发行提供服务的审计机构、法律顾问均具备相应的从业资质。

（四）本期债券的偿债措施能够满足项目收益与融资自求平衡的要求，符合专项债券发行条件。

本法律意见正本六份，由本所承办律师签字并加盖本所公章后生效。

（以下无正文）





（此页为《北京德恒（乌鲁木齐）律师事务所关于塔里木职业技术学院产教融合实训基地建设项目专项债券发行法律意见书》之签署页）

北京德恒（乌鲁木齐）律师事务所



承办律师：陈娟

承办律师：刘莹

2021 年 9 月 10 日

律师事务所分所执业许可证

证号: 31650000599183906M

北京德恒(乌鲁木齐)律师事务所, 符合
《律师法》及《律师事务所分所管理办法》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: 2018 年 03 月 29 日

No. 8987728

中华人民共和国司法部监制

执业机构 北京德恒（乌鲁木齐）
律师事务所



执业证类别 专职律师

执业证号 16501199811218961

法律职业资格（1993）司律证字186
或律师资格证号

持证人 陈娟

性 别 女

发证机关 新疆维吾尔自治区司法厅

身份证号 652201197211100928

发证日期 2019 年 05 月 08 日



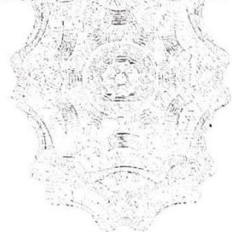
律师年度考核备案

考核年度	2020年6月30日 2021年6月29日
考核结果	合格
备案机关	新疆维吾尔自治区司法厅 专用章
备案日期	2021年6月29日

律师年度考核备案

考核年度	2020年6月30日 2021年6月29日
考核结果	合格
备案机关	新疆维吾尔自治区司法厅 专用章
备案日期	2021年6月29日

本证为持证人依法获准律师执业的有效证件。持证人执业应当出示本证，请司法机关和有关单位、个人予以协助。



中华人民共和国司法部



中华人民共和国 律师执业证

Lawyer's License
People's Republic of China

中华人民共和国司法部监制



执业机构 北京德恒（乌鲁木齐）
律师事务所

执业证类别 专职律师

执业证号 16501201211113850

法律职业资格
或律师资格证号 A20106529010021



持证人 刘莹

性 别 女

身份证号 652901198208226901

发证机关 新疆维吾尔自治区司法厅

发证日期 2021 年 06 月 30 日

