

兴业银行股份有限公司

关于绿色金融债券募集资金使用情况的专项鉴证报告  
截至 2016 年 12 月 31 日止

## 绿色金融债券募集资金使用情况专项鉴证报告

德师报(核)字(17)第 E00140 号

兴业银行股份有限公司:

我们对后附的兴业银行股份有限公司(以下简称“兴业银行”)截至 2016 年 12 月 31 日止的绿色金融债券募集资金使用情况报告(以下简称“绿债募集资金使用情况报告”)执行了有限鉴证的鉴证业务。

### 一、兴业银行对绿债募集资金使用情况报告的责任

按照中国人民银行公告(2015)第 39 号的规定编制绿债募集资金使用情况报告,并保证绿债募集资金使用情况报告的内容真实、准确、完整,且不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏是兴业银行的责任。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对兴业银行编制的绿债募集资金使用情况报告发表结论。我们根据《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号 - 历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们遵守职业道德规范,计划和实施鉴证工作,以就我们是否注意到任何事项使我们相信绿债募集资金使用情况报告是否不存在重大错报获取有限保证。

相比合理保证的鉴证业务,有限保证的鉴证业务的收集证据程序更为有限,因而获得的保证程度要低于合理保证的鉴证业务。选择的鉴证程序取决于注册会计师的判断。我们的鉴证工作主要限于与绿色金融债券募集资金使用情况报告的主要负责人员进行访谈,查阅相关支持性文件,以及我们认为必要的其他程序。

### 三、鉴证意见

基于我们执行的有限保证鉴证工作,我们没有注意到任何事项使我们相信兴业银行编制的绿债募集资金使用情况报告未能在所有重大方面真实反映兴业银行募集资金的实际使用情况。

绿色金融债券募集资金使用情况专项鉴证报告(续)

德师报(核)字(17)第 E00140 号

四、本报告的使用范围

本报告仅供兴业银行按照中国人民银行公告〔2015〕第 39 号的规定披露使用，不得用作任何其他目的。

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)  
中国·上海



中国注册会计师



2017年4月27日

兴业银行股份有限公司  
绿色金融债券募集资金使用情况报告  
截至 2016 年 12 月 31 日止

兴业银行股份有限公司绿色金融债券募集资金使用情况报告  
(2016 年度)

根据中国人民银行公告(2015)第 39 号的规定,现将兴业银行股份有限公司(以下简称“本行”)2016 年度绿色金融债券募集资金使用情况报告如下:

**一、 绿色金融债券发行基本情况**

2016 年 1 月,《中国人民银行准予行政许可决定书》(银市场许准予字(2016)第 10 号)同意本行在全国银行间债券市场公开发行不超过人民币 500 亿元的绿色金融债券,募集资金专项用于绿色产业项目贷款。

2016 年 1 月 28 日,本行发行第一期人民币 100 亿元绿色金融债券,于 2016 年 1 月 29 日募集资金全部到账,债券期限 3 年,票面利率 2.95%。

2016 年 7 月 14 日,本行发行第二期人民币 200 亿元绿色金融债券,于 2016 年 7 月 18 日募集资金全部到账,债券期限 3 年,票面利率 3.20%。

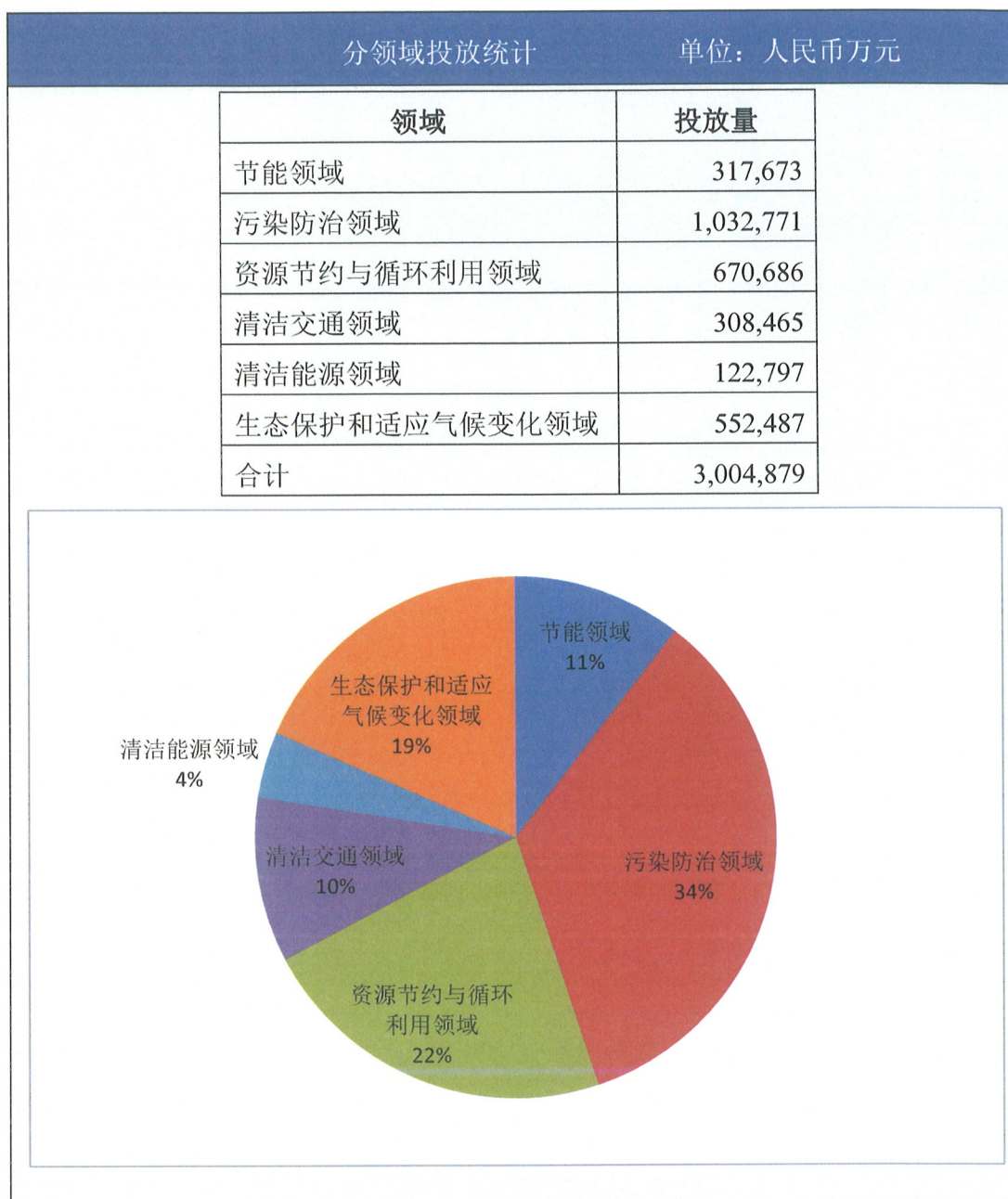
2016 年 11 月 15 日,本行发行第三期人民币 200 亿元绿色金融债券,于 2016 年 11 月 17 日募集资金全部到账,债券期限 5 年,票面利率 3.40%。

**二、 募集资金使用情况**

截至 2016 年 12 月 31 日,本行绿色金融债券募集资金共使用人民币 300.49 亿元。

绿色金融债券募集资金支持的项目符合《绿色债券支持项目目录》范围,对于《目录》规定的节能、污染防治、资源节约与循环利用、清洁交通、清洁能源、生态保护和适应气候变化六大领域全部覆盖。

兴业银行股份有限公司  
绿色金融债券募集资金使用情况报告  
截至 2016 年 12 月 31 日止



### 三、 募集资金管理情况

为严格按照监管机构要求，规范本行募集资金管理，本行已于 2014 年制定了《绿色金融债券募集资金管理办法》（兴银规〔2014〕160 号），并于 2016 年下发《关于明确绿色金融债券募集资金投向的通知》，要求绿色金融债券募集资金专项用于《绿色债券支持项目目录》所界定的绿色产业项目。目前，本行已按照相关文件要求建立了绿色金融债券所对应的绿色贷款业务台账。

#### 四、 绿色项目筛选和决策流程

本行绿色项目筛选和决策流程包括 7 个具体环节：

- 检查认定材料是否齐全
- 判断项目是否合法合规
- 判断是否属于分行认定权限
- 进行绿色金融业务属性认定
- 认定结果审批
- 台账登记
- 环境效益测算

特此报告！

兴业银行股份有限公司

二〇一七年二月十日