

日照银行股份有限公司  
绿色金融债券募集资金使用情况鉴证报告

2025 年度



KPMG Huazhen LLP  
8th Floor, KPMG Tower  
Oriental Plaza  
1 East Chang An Avenue  
Beijing 100738  
China  
Telephone +86 (10) 8508 5000  
Fax +86 (10) 8518 5111  
Internet kpmg.com/cn

毕马威华振会计师事务所  
(特殊普通合伙)  
中国北京  
东长安街 1 号  
东方广场毕马威大楼 8 层  
邮政编码:100738  
电话 +86 (10) 8508 5000  
传真 +86 (10) 8518 5111  
网址 kpmg.com/cn

## 日照银行股份有限公司 绿色金融债券募集资金 2025 年度使用情况鉴证报告

毕马威华振专字第 2602995 号

日照银行股份有限公司:

我们接受委托，对后附日照银行股份有限公司（以下简称“日照银行”）编制的关于日照银行于 2025 年 11 月 12 日发行的人民币 30 亿元的绿色金融债券（以下简称“绿色债券”）截至 2025 年 12 月 31 日止年度募集资金使用情况说明（以下简称“绿色债券募集资金使用情况说明”），执行了有限保证的鉴证业务。

### 一、日照银行的责任

按照中国人民银行发布的《银行间债券市场发行绿色金融债券有关事宜公告》（中国人民银行公告〔2015〕第 39 号，以下简称“公告”）及《关于加强绿色金融债券存续期监督管理有关事宜的通知》（银发〔2018〕29 号）的要求编制绿色债券募集资金使用情况年度报告，并在此基础上按照附件第一部分所述的编制基础编制绿色债券募集资金使用情况说明是日照银行管理层的责任，这种责任包括设计与维护与绿色债券募集资金使用情况年度报告及使用情况说明编制相关的内部控制，以及保证绿色债券募集资金使用情况年度报告及使用情况说明内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

日照银行股份有限公司  
绿色金融债券募集资金 2025 年度使用情况鉴证报告 (续)

毕马威华振专字第 2602995 号

## 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对绿色债券募集资金使用情况说明发表有限保证鉴证意见。我们按照《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》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行鉴证工作，以对绿色债券募集资金使用情况说明是否不存在重大错报获取有限保证。

选择的鉴证程序取决于注册会计师的判断，包括对绿色债券募集资金使用情况说明是否存在重大错报风险的评估。我们的鉴证工作主要包括询问有关人员和检查相关支持性文件，提供的保证水平为有限保证。相比合理保证的鉴证业务，有限保证的鉴证业务的证据收集程序更为有限，因而获得的保证程度要低于合理保证的鉴证业务。我们没有执行合理保证的其他鉴证业务中通常实施的程序，因而不发表合理保证的鉴证意见。

## 三、鉴证意见

基于本报告所述的工作，我们没有注意到任何事项使我们相信，根据附件第一部分所述的编制基础，后附的绿色债券募集资金使用情况说明未能在所有重大方面如实反映日照银行绿色债券募集资金的实际使用情况。



日照银行股份有限公司  
绿色金融债券募集资金 2025 年度使用情况鉴证报告 (续)

毕马威华振专字第 2602995 号

四、使用目的

本报告仅供日照银行按照公告的要求进行年度披露使用，未经本所书面同意，不得用于其他任何目的。

毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师

陈进展

陈进展



中国 北京

张继宇

张继宇



2026 年 4 月 27 日

附件：日照银行股份有限公司关于绿色金融债券募集资金截至 2025 年 12 月 31 日止年度的使用情况说明

附件：

## 日照银行股份有限公司

### 关于绿色金融债券募集资金截至 2025 年 12 月 31 日止年度的使用情况说明

#### 一、编制基础

根据中国人民银行发布的《银行间债券市场发行绿色金融债券有关事宜公告》（中国人民银行公告〔2015〕第 39 号，以下简称“公告”）以及《关于加强绿色金融债券存续期监督管理有关事宜的通知》（银发〔2018〕29 号）的规定，日照银行股份有限公司（以下简称“日照银行”）对于 2025 年 11 月 12 日在银行间债券市场公开发行的 2025 年绿色金融债券（以下简称“绿色金融债券”）截至 2025 年 12 月 31 日止的年度资金使用情况编制了《日照银行股份有限公司 2025 年绿色金融债券募集资金使用情况专项报告（2025 年度）》。

本使用情况说明摘录了上述绿色债券募集资金使用情况年度报告中与绿色金融债券募集资金基本情况及实际使用情况有关的内容，并与绿色债券募集资金使用情况年度报告保持一致。

#### 二、绿色金融债券募集资金基本情况

日照银行于 2025 年 11 月 12 日在银行间债券市场公开发行 2025 年绿色金融债券，募集资金人民币 30 亿元。截至 2025 年 12 月 31 日，合计投放余额人民币 88,066 万元。日照银行建立专项台账，加强对专项绿色金融债券募集资金的到账、拨付及回收管理，保证募集资金在绿色金融债券存续期内全部用于公告规定的绿色产业项目。

债券名称	发行人	币种	募集金额	利率	到期日
日照银行股份有限公司 2025 年绿色金融债券	日照银行股份有限公司	人民币	3,000,000,000.00	1.95%	2028/11/14

此外，日照银行股份有限公司 2022 年绿色金融债券已于债券到期日 2025 年 12 月 15 日正常兑付。

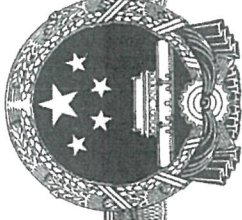
### 三、2025 年度绿色金融债券募集资金实际使用情况

截至 2025 年 12 月 31 日，绿色金融债券募集资金合计投放余额人民币 88,066 万元，均已根据募集说明书所述用途，投放到符合公告的绿色产业项目。

绿色金融债券资金使用情况表：

	项目类别	金额（人民币元）
已投放的金额	基础设施绿色升级	546,330,000.00
	生态保护修复和利用	138,200,000.00
	环境保护产业	51,000,000.00
	资源循环利用产业	44,830,000.00
	绿色贸易	40,000,000.00
	节能降碳产业	31,000,000.00
	能源绿色低碳转型	29,300,000.00
合计		880,660,000.00





# 营业执照

(副本)(3-1)

统一社会信用代码

91110000599649382G



扫描市场主体身份码  
了解更多登记、备案、  
许可、监管信息，体  
验更多应用服务。

名称	毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)	出资额	人民币元 10016 万元
类型	台港澳投资特殊普通合伙企业	成立日期	2012年07月10日
执行事务合伙人	邹俊	主要经营场所	北京市东城区东长安街1号东方广场东2座办公楼8层



**经营范围**

审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。  
(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

登记机关



2026年01月08日

本文件仅用于出具业务报告目的使用，不得作任何其他用途

证书序号: NO.000421

# 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一二年七月五日

中华人民共和国财政部制

此复印件仅供出具业务报告目的使用，其他用途无效



# 会计师事务所 执业证书



名称: 毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 邹俊

主任会计师: 邹俊

办公场所: 北京市东长安街1号东方广场东2座办公楼8层

组织形式: 特殊的普通合伙企业

会计师事务所编号: 11000241

注册资本(出资额): 人民币壹亿零壹拾伍万元整

批准设立文号: 财会函(2012)31号

批准设立日期: 二〇一二年七月五日



中华人民共和国财政部

Ministry of Finance of the People's Republic of China

会计司

2021年03月11日 星期四

请输入关键字

会计司

公告

返回主站

当前位置: 首页 > 工作通知

### 从事证券服务业务会计师事务所备案名单及基本信息 (截至2020年10月10日)

从事证券服务业务会计师事务所备案名单						
序号	会计师事务所名称	统一社会信用代码	执业证书编号	备案公告日期		
1	安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)	91110000057421390A	11000243	2020-11-02		
2	北京国富会计师事务所(特殊普通合伙)	9111010108MA007YB00G	11010274	2020-11-02		
3	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)	91110101020855463270	11000010	2020-11-02		
4	毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)	91110000599649382G	11000241	2020-11-02		
5	大华会计师事务所(特殊普通合伙)	91110105590676050Q	11010149	2020-11-02		
6	大信会计师事务所(特殊普通合伙)	91110105590611484C	11010141	2020-11-02		
7	德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)	9131000005557570XB	31000012	2020-11-02		
8	公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)	91320200075269333C	32020028	2020-11-02		

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日  
y / m / d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日  
y / m / d

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日  
y / m / d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日  
y / m / d



姓名 陈进展  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1985-06-26  
Date of birth  
工作单位 普华永道中天会计师事务所  
Working unit (特殊普通合伙) 北京分所  
身份证号码 350681198506266533  
Identity card No.



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

证书有效期一年，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名: 陈进展  
证书编号: 310000074395



年 月 日  
y / m / d

陈进展

证书编号: 310000074395  
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2015 年 10 月 19 日  
Date of Issuance

马威华振会计师事务所有限公司报告出具使用

普华永道

本文件仅用于日照银行股份其他用途  
不得作任何他用



姓名 张继宇  
Full name \_\_\_\_\_  
性别 男  
Sex \_\_\_\_\_  
出生日期 1992-04-13  
Date of birth \_\_\_\_\_  
工作单位 毕马威华振会计师事务所  
(特殊普通合伙) 青岛分所  
Working unit \_\_\_\_\_  
身份证号码 370202199204132610  
Identity card No. \_\_\_\_\_

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



本文件仅用于日照银行股份有限公司  
不得作任何其他用途

年 月 日  
Year Month Day



张继宇 110002411924

公司报告出具使用



证书编号: 110002411924  
No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs Shandong Province

发证日期: 2019 年 07 月 29 日  
Date of Issuance

年 月 日  
Year Month Day