

2021年度
中国工商银行股份有限公司
绿色债券报告



ICBC 

2021年度绿色债券报告



中国北京市西城区复兴门内大街55号 邮编: 100140
55 Fuxingmennei Avenue, Xicheng District, Beijing, China Post Code:100140
www.icbc.com.cn, www.icbc-ltd.com

1 基本情况

✕ 发行绿色债券的愿景和目标

中国工商银行成立于 1984 年 1 月 1 日。2005 年 10 月 28 日，本行整体改制为股份有限公司。2006 年 10 月 27 日，本行成功在上交所和香港联交所同日挂牌上市。

经过持续努力和稳健发展，本行已经迈入世界领先大银行之列，拥有优质的客户基础、多元的业务结构、强劲的创新能力和市场竞争力。本行将服务作为立行之本，坚持以服务创造价值，向全球

969.1 万公司客户和

7.04 亿个人客户

提供全面的金融产品和服务。

本行自觉将社会责任融入发展战略和经营管理活动，在支持防疫抗疫、发展普惠金融、支持乡村振兴、发展绿色金融、支持公益事业等方面受到广泛赞誉。

本行始终聚焦主业，坚持服务实体经济的本源，与实体经济共荣共存、共担风雨、共同成长；始终坚持风险为本，牢牢守住底线，不断提高控制和化解风险的能力；始终坚持对商业银行经营规律的把握与遵循，致力于打造“百年老店”；始终坚持稳中求进、创新求进，持续深化重点发展战略，积极发展金融科技，加快数字化转型；始终坚持专业专注，开拓专业化经营模式，锻造“大行工匠”。

本行

连续九年位列

英国《银行家》

全球银行 1000 强榜单

美国《福布斯》

全球企业 2000 强榜单

榜首

位列美国《财富》

500 强榜单全球商业银行

首位

连续六年位列

英国 Brand Finance

全球银行品牌价值 500 强榜单

榜首

报告期内，工商银行贯彻落实碳达峰碳中和战略部署，建立健全绿色金融发展体系，印发《中国工商银行碳达峰碳中和工作方案（试行）》，成立碳达峰碳中和工作领导小组，对本行碳达峰碳中和工作进行系统谋划和总体部署。本行围绕商业银行低碳转型、金融支持碳市场发展、绿色金融改革创新试验区业务推动等专题深入开展研究，探索企业绿色发展的量化评估方法，在巴黎协定框架下建立绿色金融发展评估机制，更新发布“一带一路”绿色金融（投资）指数报告 2021 年版，牵头编制《金融机构环境信息披露指南》行业标准，并作为人民

银行首批金融标准发布，牵头“一带一路”绿色投资原则（GIP）第一工作组研发 CERAT 环境风险分析线上工具，帮助企业和金融机构量化项目环境与气候风险，牵头人民银行绿金委环境信息披露工作组；积极参与气候相关财务信息披露工作组（TCFD）全球金融治理，通过联合国环境规划署金融行动机构（UNEP FI）、联合国全球可持续发展投资者联盟（GISD）、联合国负责人任银行原则（PRB）、“一带一路”绿色投资原则（GIP）、“一带一路”银行间常态化合作机制（BRBR）等国际平台全力推进应对气候变化与“双碳”工作。

发行绿色债券是中国工商银行绿色发展策略的进一步诠释，助力实现“碳达峰、碳中和”的共同目标，实现股东价值、利益相关者与社会责任价值三者之和的最大化。发行绿色债券将助力工商银行集团在可持续发展和应对气候变化方面深化发展战略。

✕ 绿色金融业务开展情况

当前，保护生态环境、应对气候变化已成为全球面临的共同挑战，并在国际社会形成了广泛共识。中国政府宣布 2030 年前碳达峰、2060 年前碳中和的战略目标，并在“十四五”规划中对绿色发展做出专篇部署。实现“碳达峰、碳中和”是统筹国内国际两个大局的重大战略决策，是着力解决资源环境约束突出问题、实现中华民族永续发展的必然选择，是构建人类命运共同体的庄严承诺，也是我国推动经济社会高质量发展的内在要求。“碳达峰、碳中和”影响全球格局、经济模式、产业结构、社会发展，金融业应当大力发展绿色金融，完整、准确、全面贯彻新发展理念，保障经济社会稳健、有序转型。中国工商银行作为全球系统重要性银行，始终坚持以绿色金融促进实体经济发展的经营宗旨，积极践行可持续发展理念，将绿色发展深植于企业经营管理之中，坚持将绿色发展理念贯穿于金融服务和自身运营，坚持履行经济责任与社会责任，致力于通过金融手段推动保护环境和发展经济、创造就业、消除贫困的协同增效。

● 绿色债券

1 绿色债券承销与投资方面

本行承销与投资涉及的绿色债券已涵盖绿色金融债券、超短期融资券、中期票据、资产支持票据、企业债等多个品种。



另外，本行积极参与绿色债券投资，品种涵盖绿色信用债、绿色地方债、绿色资产支持证券等品种，全年绿色企业债券新增投资规模快速增长，通过加大绿色债券投资力度持续为生态保护、清洁能源、节能环保、绿色交通、绿色建筑、循环经济、低碳经济等绿色经济领域优质客户提供绿色融资支持。

2 绿色债券发行方面

工商银行积极践行国家绿色发展理念和可持续发展战略，持续提升支持“碳达峰、碳中和”目标的金融服务能力。



报告期内，本行通过香港、新加坡、澳门、卢森堡、伦敦五家境外分行发行了全球多币种“碳中和”主题境外绿色债券，并在香港、新加坡、卢森堡、伦敦和澳门交易所同时整体上市。本支债券获得香港品质保证局（HKQAA）颁发的“杰出绿色和可持续债券发行机构（全球商业银行）—最大规模整体碳中和主题绿色债券和《财资》（The Asset）颁发的“2021 年度银行及类主权最佳绿色债券”（Banks Quasi-Sov Best Green Bond）。

- 绿色信贷 工商银行积极做好绿色金融发展资源保障、考核保障、限额保障，优先保障绿色信贷等重点领域投放，积极支持优质客户低碳转型改造等合理融资需求。



- 低碳运营 工商银行本行建立了自身运营碳管理信息统计与分析系统，收集、分析、汇总历史碳排放数据，为持续开展数字化碳排放管理奠定基础。



绿色债券基本信息

境内绿色债券

经《中国银保监会关于工商银行发行绿色金融债券的批复》（银保监复〔2021〕702号）和《中国人民银行准予行政许可决定书》（银许准予决字〔2021〕第115号）核准，本行获准在全国银行间债券市场发行不超过300亿元人民币的绿色金融债券。

2021年9月24日，本行以簿记建档方式在全国银行间债券市场公开发行了中国工商银行股份有限公司2021年绿色金融债券（第一期），债券代码2128031，发行规模为100亿元人民币，期限3年，票面利率2.80%，募集资金于2021年9月27日到账。



境外绿色债券



表1 报告期末中国工商银行境外绿色债券发行明细情况

2017 年	卢森堡分行发行		
发行日期	2017 年 9 月 28 日		
发行人评级	A1（穆迪）		
债项评级	A1（穆迪）		
发行类别	高级无抵押债券		
发行规则	Reg S		
ISIN	XS1691909334	XS1692890343	XS1691909177
发行品种	三年期欧元浮动	三年期美元浮动	五年期美元固定
发行金额	EUR 1,100,000,000	USD 450,000,000	USD 400,000,000
募集资金用途	用于为符合《中国工商银行绿色债券框架》中描述的合格绿色资产提供融资或再融资，包括“一带一路”周边地区和国家可再生能源、低碳及低排放交通、能源效率和可持续水资源及废水管理等		
第三方意见	奥斯陆国际气候研究中心（CICERO）根据绿色债券原则评定“深绿”评级		
外部审核意见	北京中财绿融咨询公司根据中国绿债标准出具外部审核意见		
认证意见	2017 年 9 月 26 日获得气候债券倡议组织认可的贴标“气候债券”； 2018 年 10 月 11 日获得气候债券倡议组织出具的发行后认证		
挂牌上市	卢森堡绿色交易所 LGX（卢森堡证券交易所）		

2018 年	伦敦分行发行		
发行日期	2018 年 6 月 5 日		
发行人评级	A1（穆迪）		
债项评级	A1（穆迪）		
发行类别	高级无抵押债券		
发行规则	Reg S		
ISIN	XS1830984628	XS1830985278	XS1831163396
发行品种	三年期美元浮动	五年期美元浮动	三年期欧元浮动
发行金额	USD 500,000,000	USD 500,000,000	EUR 500,000,000
募集资金用途	用于为符合《中国工商银行绿色债券框架》中描述的合格绿色资产提供融资或再融资，包括“一带一路”周边地区和国家可再生能源、低碳及低排放交通、能源效率和可持续水资源及废水管理等		
第三方意见	奥斯陆国际气候研究中心（CICERO）根据绿色债券原则评定“深绿”评级		
外部审核意见	北京中财绿融咨询公司根据中国绿债标准出具外部审核意见		
认证意见	2018 年 5 月 28 日获得气候债券倡议组织认可的贴标“气候债券”； 2019 年 6 月 4 日获得气候债券组织出具的发行后认证		
挂牌上市	伦敦证券交易所		

2018 年	工银亚洲发行		
发行日期	2018 年 6 月 13 日		
发行人评级	A1（穆迪）		
债项评级	A1（穆迪）		
发行类别	高级无抵押债券		
发行规则	Reg S		
ISIN	XS1839369300	XS1839372601	HK0000425899
发行品种	三年期美元浮动	五年期美元浮动	两年期港币固定
发行金额	USD 200,000,000	USD 200,000,000	HKD 2,600,000,000
募集资金用途	用于为符合《中国工商银行绿色债券框架》中描述的合格绿色资产提供融资或再融资，包括可再生能源、低碳及低排放交通、能源效率和可持续水资源及废水管理等		
第三方意见	奥斯陆国际气候研究中心（CICERO）根据绿色债券原则评定“深绿”评级		
外部审核意见	北京中财绿融咨询公司根据中国绿债标准出具外部审核意见		
认证意见	2018 年 5 月 28 日获得香港品质保证局（HKQAA）出具的发行前阶段绿色金融认证证书； 2019 年 7 月 5 日获得香港品质保证局（HKQAA）出具的发行后阶段绿色金融认证证书		
挂牌上市	香港证券交易所		

2019 年	新加坡分行发行			
发行日期	2019 年 4 月 16 日			
发行人评级	A1（穆迪）			
债项评级	A1（穆迪）			
发行类别	高级无抵押债券			
发行规则	Reg S			
ISIN	XS1982691070	XS1982691153	XS1982690858	XS1982691237
发行品种	三年期美元浮动	五年期美元浮动	三年期欧元固定	三年期人民币固定
发行金额	USD 900,000,000	USD 600,000,000	EUR 500,000,000	CNH 1,000,000,000
募集资金用途	用于为符合《中国工商银行绿色债券框架》中描述的合格绿色资产提供融资或再融资，包括可再生能源、低碳及低排放交通、能源效率和可持续水资源及废水管理等			
第三方意见	奥斯陆国际气候研究中心（CICERO）根据绿色债券原则评定“深绿”评级			
外部审核意见	北京中财绿融咨询公司根据中国绿债标准出具外部审核意见			
挂牌上市	新加坡交易所			

2019 年	香港分行发行				
发行日期	2019 年 9 月 9 日				
发行人评级	A1（穆迪）				
债项评级	A1（穆迪）				
发行类别	高级无抵押债券				
发行规则	Reg S				
ISIN	XS2052134652	XS2052134223	XS2052134496	HK0000525359	HK0000525334
发行品种	三年期美元固定	三年期美元浮动	五年期美元浮动	两年期港币固定	一年期人民币固定
发行金额	USD 500,000,000	USD 1,000,000,000	USD 1,000,000,000	HKD 4,000,000,000	CNY 1,000,000,000
募集资金用途	用于为“粤港澳大湾区”范围内符合《中国工商银行绿色债券框架》中描述的合格绿色资产提供融资或再融资，包括可再生能源、低碳及低排放交通、能源效率和可持续水资源及废水管理等				
第三方意见	奥斯陆国际气候研究中心（CICERO）根据绿色债券原则评定“深绿”评级				
外部审核意见	北京中财绿融咨询公司根据中国绿债标准出具外部审核意见				
认证意见	2019 年 8-9 月获得香港品质保证局（HKQAA）出具的发行前阶段绿色金融认证证书； 2020 年 9 月 14 日获得香港品质保证局（HKQAA）出具的发行后阶段绿色金融认证证书				
挂牌上市	香港证券交易所				

2021 年	香港、新加坡、卢森堡、伦敦、澳门分行联合发行				
发行日期	2021 年 10 月 21 日				
发行人评级	A1（穆迪）				
债项评级	A1（穆迪）				
发行类别	高级无抵押债券				
发行规则	Reg S				
发行分行	香港分行	新加坡分行	卢森堡分行	伦敦分行	澳门分行
ISIN	XS2381043350	XS2384565508	XS2384014705	XS2384533563	MO000A3KV710
发行品种	五年期美元固定	三年期美元固定	五年期欧元固定	长四年期英镑固定	两年期澳门元固定
发行金额	USD 1,000,000,000	USD 1,050,000,000	EUR 500,000,000	GBP 250,000,000	MOP 2,000,000,000
募集资金用途	用于为符合《中国工商银行绿色债券框架》中具有显著碳减排效益的合格绿色资产提供融资或再融资，包括可再生能源和低碳及低排放交通。				
第三方意见	Sustainalytics 根据绿色债券原则出具第三方意见				
外部审核意见	北京中财绿融咨询公司根据中国绿债标准和中国碳中和债券标准出具外部审核意见				
认证意见	2021 年 8 月 13 日获得香港品质保证局（HKQAA）出具的发行前阶段绿色和可持续金融认证证书； 2021 年 8 月 30 日获得气候债券倡议组织认可的贴标“气候债券”				
挂牌上市	新加坡证券交易所、香港证券交易所、卢森堡证券交易所、伦敦证券交易所、 中华（澳门）金融资产交易所				

债券获奖情况

工商银行自 2017 年发行绿色债券以来，累计获得 **12** 个重要奖项，具体情况如下：

2017 卢森堡分行绿色债券

获得《金融亚洲》(Finance Asia) 2017 年度
“最佳环境、社会和治理项目”
(Best ESG Deal) 奖项¹

获得《国际金融评论》亚洲版 (IFR Asia) 2017 年度
“最佳社会责任融资债券”
(SRI Bond) 奖项²

获奖评价内容主要包括“中国工商银行为其他中资发行人在融合境内外绿色标准方面创造了先例”、“中国工商银行绿色框架同时满足了中国和国际绿色标准，打消了境外投资人关于国内绿色市场相关定义的疑虑”等。

获得《财资》(The Asset)
“最佳绿色债券”
(Best Green Bond)³

获得伦敦绿色专业媒体《环境金融》
(Environmental Finance) 2018 年度
“绿色债券资金用途创新奖”⁴

获得《环球资本》(GlobalCapital)
“2018 年度亚太区年度绿色 / 社会责任债券发行”
(Asia Pacific Green/SRI Bond Deal of the Year) 奖项⁵



2018 伦敦分行绿色债券

获得气候债券倡议组织 (CBI)
“2018 年度新兴市场 CBI 认证最大绿色气候债券”
(Largest Emerging Market Certified Climate Bond)⁶



1. <https://www.financeasia.com/News/441270,winners-emfinanceasiaems-achievement-awards-part-2.aspx>
2. <http://www.ifrasia.com/sri-bond/21320981.article>
3. <https://www.theasset.com/awards/regional-deals-2017-fixed-income>
4. <https://www.environmental-finance.com/content/awards/green-bond-awards-2018/winners/award-for-innovation-use-of-proceeds-icbc.html>
5. <http://www.globalcapital.com/article/b19tcwdcbqrq2ks/sri-award-winners-2018-revealed>

2019 新加坡分行绿色债券

获得《财资》(The Asset)
“可持续金融板块下
最佳金融机构债券”
(Best FIG Bond)⁷

获得《财资》(The Asset)
“最佳可持续融资发行人”
(Best Issuer for
Sustainable Finance)



2019 香港分行绿色债券

获得《银行家》(The Banker)
“2020 年度亚太区最佳绿色金融交易”
(Deals of the Year 2020 Asia Pacific)⁸

在香港品质保证局 (HKQAA) 举办的“香港可持续发展
金融大奖 2020”中获得
“杰出绿色债券发行机构 - 银行界最大规模单一绿色债券”
(Outstanding Award for Green Bond Issuer -
Largest Single Green Bond (Banking Industry))



2021 香港、新加坡、澳门、卢森堡、伦敦分行“碳中和”绿色债券

获得香港品质保证局 (HKQAA)
“杰出绿色和可持续债券
发行机构 (全球商业银行)
—最大规模整体碳中和
主题绿色债券”

获得《财资》(The Asset)
“2021 年度银行及
类主权最佳绿色债券”
(Banks Quasi-Sov
Best Green Bond)



6. <https://cbi19.climatebonds.net/past-events/2019>
7. <https://www.theasset.com/awards/country-awards-2019-deals-north-asia>
8. <https://www.thebanker.com/Awards/Deals-of-the-Year/Deals-of-the-Year-2020-Asia-Pacific?ct=true>

2

募集资金管理情况

✕

制度建设情况

●

境内绿色债券

本行以《中国人民银行公告〔2015〕第 39 号》的指导性原则为基础，制定了《绿色金融债券募集资金管理办法（2021 年版）》，对相关业务流程及部门职责分工进行了清晰界定，并就绿色产业项目评估及遴选管理、募集资金管理要求、第三方认证及信息披露管理要求等进行了规定，以确保绿色金融债券募集资金能够用于绿色产业项目并产生最大的绿色环保效应。

本行依据《绿色债券支持项目目录（2021 年版）》中的分类标准，参考《绿色信贷指引》《中国银监会办公厅关于报送绿色信贷统计表的通知》《绿色产业指导目录（2019 年版）》以及各相关行业国家标准中的界定，结合本行实际情况，确定本行绿色产业项目。

●

境外绿色债券

工商银行已经建立了《绿色债券框架》（以下简称“该框架”），在该框架下工商银行通过绿色债券所募集的资金，将用于为环保、可持续经济发展和应对气候变化做出贡献的合格绿色资产提供融资或再融资。合格绿色资产类别和示例见表 2。

在任何情况下，合格绿色资产将排除以下行业类别：

- 化石燃料相关资产
- 核能和核相关资产
- 生物质能 / 原料，包括：
 - 生物质能 / 原料的来源与粮食生产相竞争
 - 生物质能 / 原料将在目前或以前具有丰富生物多样性的地区种植
 - 生物质能 / 原料将降低土壤碳库效能

表 2 合格绿色资产类别和示例

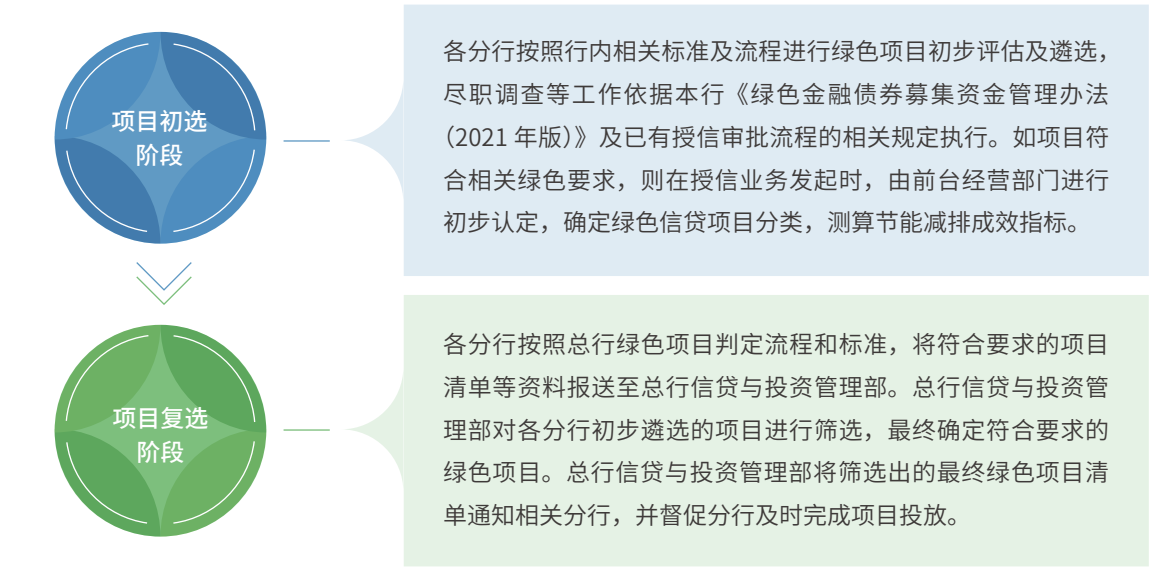
合格绿色资产类别	描述与示例
 可再生能源	● 可再生能源的生产及运输 - 可再生能源的来源包括陆地和海上的风能、太阳能、潮汐能、大型水力发电（生命周期碳排放低于每千瓦时 100 克二氧化碳当量 (100gCO₂e/kWh) 或功率密度高于每平方米 5 瓦 (5W/m²))、生物质能（生命周期碳排放低于每千瓦时 100 克二氧化碳当量 (100g CO₂e/kWh)）
 低碳及低排放交通	● 直接零碳排放（如电动和氢能驱动）交通设施建设、维护和研发，不包括专用于运输化石燃料或采矿产品的基础设施或轨道交通类项目 - 例如地铁，轨道交通，快捷巴士运输系统 (BRT) 和电动汽车 ● 直接零碳排放汽车和船舶关键资产、系统和零配件生产制造
 能源效率	● 提高能源效率的产品和技术，使相关资产、技术、产品或系统的能耗减少至少 30% - 例如 LED 灯泡，性能提升的制冷装置，照明提升技术 ● 提高大宗能源输送的效率 - 例如智能电网，能源储存
 可持续的水资源管理	● 水回收，处理和循环利用的技术和基础设施 - 例如水管和收集设施，以收集水或雨水进行循环利用，以及废水处理设施

注：各类项目中的资产应至少达到项目所在国认可的相关标准，所在国无官方或认可的标准，则应适用于相应国际标准。

项目评估和筛选

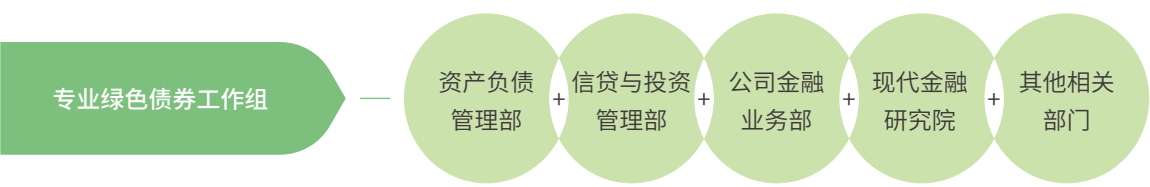
境内绿色债券

本行绿色项目决策流程和程序分为项目初选及项目复选两个阶段。



境外绿色债券

首先，绿色资产将来自中国工商银行集团内各业务条线（包括境内外分行和子公司）。然后，绿色资产将由中国工商银行总行以下部门组成的“专业绿色债券工作组”进行审核：



发行前，专业绿色债券工作组将会审核所有提交的绿色资产，以确定是否符合中国工商银行的《绿色债券框架》，审批其是否属于“合格绿色资产”，制定“合格绿色资产清单”（放入每个“合格绿色资产”，最终形成“合格绿色资产清单”）。对于再融资项目，专业绿色债券工作组将优先筛选较新的项目。

专业绿色债券工作组中的成员应有具备环保经验和知识的专家，并具有一票否决权。他们否决的资产应从“合格绿色资产清单”中排除出去。

每年，专业绿色债券工作组将审核募集资金所得按照“合格绿色资产清单”进行分配的情况，决定是否需要调整（例如是否项目

摊销、提前还款、出售或不再符合绿色资产规定），并协助进行存续期报告。专业绿色债券工作组将决定是否需要更新“合格绿色资产清单”（例如替换、删除、或增加资产），以确保募集资金用途符合绿色债券要求。

募集资金存放、使用和管理情况

境内绿色债券

绿色金融债券完成发行后，本行将募集资金款项划入指定账户，并按照相关规则进行核算。在绿色金融债券募集资金到账后，本行持续跟进绿色产业项目贷款业务发展进度，加强相关贷款业务管理，落实相关贷款执行监测，提高募集资金的使用效率，在商业可持续和风险可控的前提下，支持绿色项目健康发展。

本行建立了专项台账，加强对绿色金融债券募集资金的管理，确保在债券存续期内，募集资金全部用于绿色项目，并贯彻落实主管部门支持绿色项目的各项信贷政策。在募集资金闲置期间内，本行可将闲置资金投资于非金融企业发行的绿色债券以及具有良好信用等级和市场流动性的货币市场工具等符合监管规定的相关领域。内部管理分工方面，在债券存续期内，总行金融市场部牵头闲置资金运作和信息披露工作，总行信贷与投资管理部牵头绿色金融债券募集资金使用工作。

境外绿色债券

工商银行已发行的 6 笔绿色债券募集资金分别通过卢森堡分行、伦敦分行、香港分行、新加坡及澳门分行上存总行，并全部用于支持存量合格绿色资产。

外部评估认证相关情况

境内绿色债券

本行已聘请联合赤道环境评价有限公司进行绿色债券发行前认证，以确保本行绿色金融债券募集资金管理、绿色项目评估及筛选、信息披露及报告等相关政策与内部控制措施符合相关要求。

债券存续期间，本行已聘请联合赤道环境评价有限公司对绿色金融债券支持绿色产业项目情况及环境效益等进行跟踪评估；并由具有相关经验和资质的亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对募集资金使用情况出具专项鉴证报告。

表 3 《中国工商银行绿色债券框架》外部评估认证情况表

认证项目	工商银行绿色债券框架	
认证标准	国际资本市场协会（ICMA）绿色债券原则	中国人民银行、发展改革委、证监会《绿色债券支持项目目录（2021 年版）》、《关于在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 号文）和《中国人民银行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）
认证机构	 Sustainalytics	 北京中财绿融咨询公司
认证情况 (报告节选)	“Sustainalytics 认为中国工商银行的绿色债券框架是可信的、有影响力的和符合绿色债券原则 2021 年版本的四大支柱。”	“评估结论： 1、绿色债券框架所列的绿色资产类型均符合《绿色债券支持项目目录（2021 年版）》标准，项目筛选过程须按照《绿色债券支持项目目录（2021 年版）》所列绿色项目类型下的说明 / 条件进行。 2、绿色债券框架建立了科学的项目评估和选择程序，有效执行将筛选出合格绿色资产。 3、绿色债券框架对募集资金后续使用管理制订了完善的计划，有效执行将可确保募集资金用于合格绿色资产。 4、绿色债券框架对绿色债券的信息披露制订了明确的方案，有效执行将确保绿色债券信息的有效披露。”

3 募集资金使用情况

✦ 募集资金使用

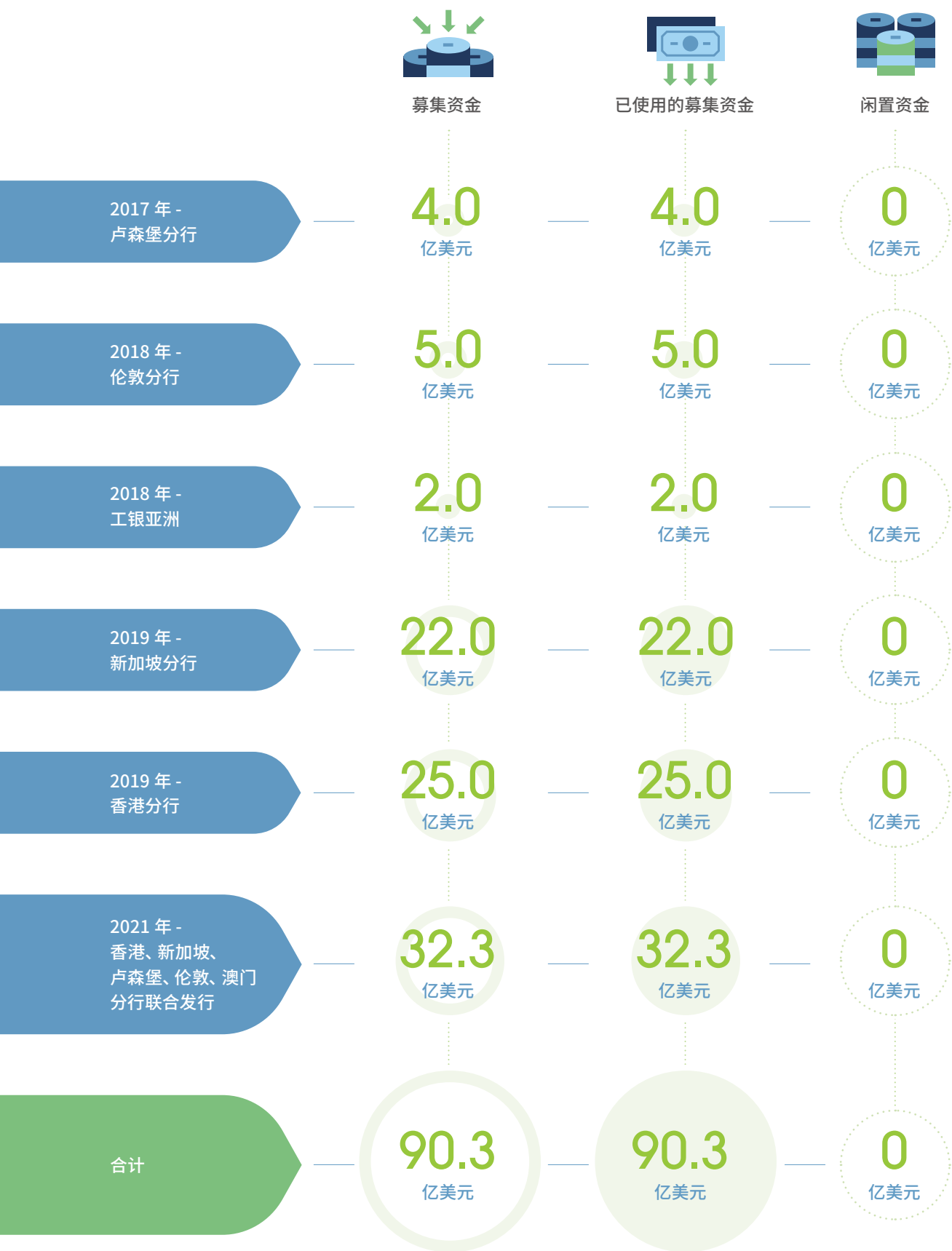
• 境内绿色债券



• 境外绿色债券

工商银行已发行 6 笔境外绿色债券，发行金额合计等值 130.6 亿美元。截至报告期末，卢森堡分行于 2017 年发行的 3 年期 11 亿欧元绿色品种及 3 年期 4.5 亿美元绿色品种、伦敦分行于 2018 年发行的 3 年期 5 亿欧元绿色品种及 3 年期 5 亿美元绿色品种、工银亚洲于 2018 年发行的 2 年期 26 亿港币绿色品种及 3 年期 2 亿美元绿色品种、香港分行于 2019 年发行的 1 年期 10 亿人民币绿色品种及 2 年期 40 亿港币绿色品种均已到期，本行存续境外绿色债券余额合计等值 90.3 亿美元，募集资金主要用于支持可再生能源产业、低碳及低排放交通产业及可持续的水资源管理产业的再融资，具体的使用情况详见表 4。

表 4 报告期末存续境外绿色债券募集资金使用情况表



类别与分布

境内绿色债券

从投向结构看，本行投放的绿色产业项目为风力发电、光伏发电和轨道交通项目，涉及基础设施绿色升级、清洁能源产业共 2 个一级类别；涉及绿色交通、清洁能源共 2 个二级类别；分布在天津、福建、青海、山西、北京等 13 个省域范围内。

截至报告期末，绿色产业项目投放余额情况具体如下：

表 5 报告期末绿色项目按类别投放情况

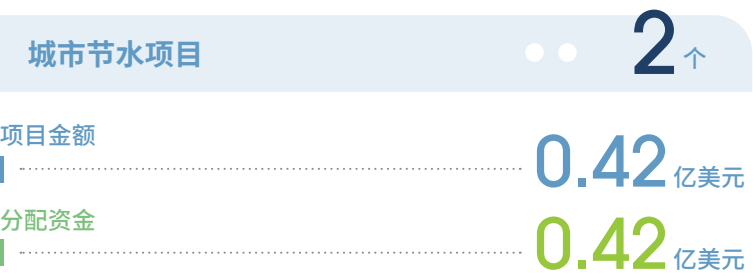
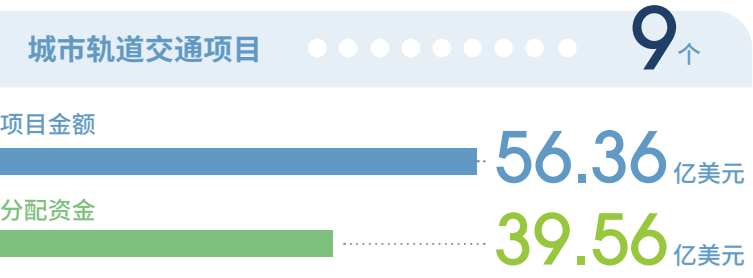
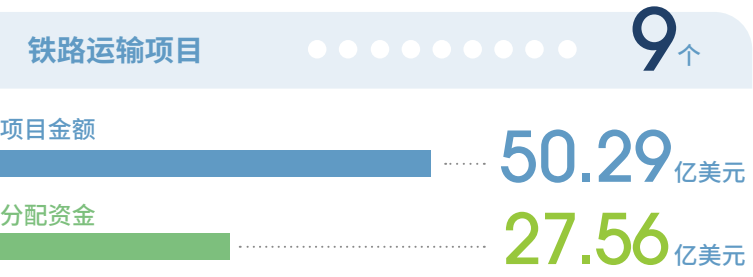
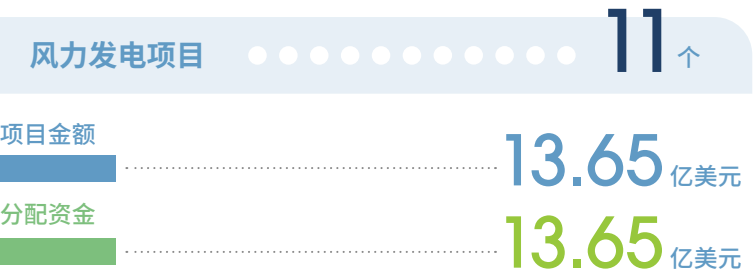
序号	一级分类	二级分类	三级分类	项目数量	投放余额 (亿元)	占比 (按金额)
1	基础设施绿色升级	绿色交通	城乡公共客运和货运	3	63.50	64%
2	清洁能源产业	清洁能源	可再生能源设施建设与运营	12	35.85	36%
合计				15	99.35	100%

表 6 报告期末绿色项目按地域投放情况

地域分布	投放余额 (亿元)	项目数量
天津	50.00	1
福建	8.50	1
青海	5.72	2
山西	5.70	1
北京	5.00	1
内蒙古	4.95	2
新疆	4.64	1
甘肃	2.99	1
黑龙江	2.74	1
安徽	2.50	1
广东	2.49	1
陕西	2.42	1
宁夏	1.70	1
合计	99.35	15

境外绿色债券

截至报告期末，工商银行存续境外绿色债券募投资产的类别包含风力发电、太阳能发电、铁路运输、城市轨道交通及城市节水等，其中



报告期末存续境外绿色债券募投资金在各资产类别分配情况参见表 7。

表 7 报告期末存续境外绿色债券募集资金分配情况表 (按绿色资产类别划分)

发行	项目类别		项目 个数	项目金额 (亿美元)	募集资金分配 金额 (亿美元)	绿色债券募集 资金占项目金 额比重 (%)
2017 年 - 卢森堡分行	可再生能源	风力发电	1	1.52	1.52	100.00
		太阳能发电	2	1.53	1.32	86.27
	低碳及低排放 交通	铁路运输	1	6.44	1.16	18.01
合计			4	9.49	4.00	42.15
2018 年 - 伦敦分行	低碳及低排放 交通	铁路运输	1	8.84	5.00	56.56
合计			1	8.84	5.00	56.56
2018 年 - 工银亚洲	低碳及低排放 交通	铁路运输	1	13.13	2.00	15.23
合计			1	13.13	2.00	15.23
2019 年 - 新加坡分行	可再生能源	风力发电	6	4.63	4.63	100.00
		太阳能发电	3	2.06	2.06	100.00
	低碳及低排放 交通	铁路运输	4	17.37	14.89	85.72
	可持续的水资源 管理	城市节水	2	0.42	0.42	100.00
合计			15	24.48	22.00	89.87
2019 年 - 香港分行	可再生能源	风力发电	2	4.79	4.79	100.00
	低碳及低排放 交通	城市轨道交通	5	19.06	15.70	82.37
		铁路运输	2	4.51	4.51	100.00
合计			9	28.36	25.00	88.15
2021 年 - 香港、新加坡、 卢森堡、伦敦、 澳门分行联合 发行	可再生能源	风力发电	2	2.71	2.71	100.00
		太阳能发电	2	5.73	5.73	100.00
	低碳及低排放 交通	城市轨道交通	4	37.30	23.86	63.97
合计			8	45.74	32.30	70.62

注：1. 金额均为折美元。
2. 项目金额为该项目在本行的贷款余额。

报告期末存续境外绿色债券募投资产分布于境内、外多个国家和地区，资产地域分布情况参见表 8。

表 8 报告期末存续境外绿色债券募集资金分配情况表 (按地域划分)

发行	项目类别		项目个数	项目金额 (亿美元)	募集资金分配金额 (亿美元)
2017 年 - 卢森堡分行	境内	华东地区	2	1.53	1.32
		西北地区	1	1.52	1.52
		西南地区	1	6.44	1.16
合计			4	9.49	4.00
2018 年 - 伦敦分行	境内	中南地区	1	8.84	5.00
合计			1	8.84	5.00
2018 年 - 工银亚洲	境内	东北地区	1	13.13	2.00
合计			1	13.13	2.00
2019 年 - 新加坡分行	境外	巴基斯坦	1	0.70	0.70
		埃及	1	0.27	0.27
	境内	华东地区	3	5.90	5.38
		华南地区	1	6.72	5.66
		华中地区	2	1.66	1.66
		西南地区	2	2.30	2.30
		西北地区	5	6.93	6.03
		合计			15
2019 年 - 香港分行	境内	华南地区	9	28.36	25.00
合计			9	28.36	25.00
2021 年 - 香港、新加坡、卢森堡、伦敦、澳门分行联合发行	境外	英国	1	0.29	0.29
		阿联酋	1	4.00	4.00
	境内	华中地区	3	20.86	20.86
		华南地区	2	18.86	5.41
		东北地区	1	1.73	1.73
合计			8	45.74	32.30

注：1. 金额均为折美元。
2. 项目金额为该项目在本行的贷款余额。

项目有无重大污染责任事故或其他环境违法事件

截至报告期末，本行存续绿色债券募集资金所支持的绿色资产均无重大污染责任事故或其他环境违法事件。

4 绿色债券环境效益

境内绿色债券

报告期内，根据本期债券实际使用募集资金金额占已投资项目总投资的比例，本期债券每年可实现



境外绿色债券



表 9 环境效益情况表

发行	资产类别		主要影响力指标（按项目）	主要影响力指标（按募集资金分配）
2017 年 - 卢森堡分行	可再生能源	风力发电	总装机容量 (MW)：400	总装机容量 (MW)：400
			年发电量 (MWh)：920,000	年发电量 (MWh)：920,000
			减少二氧化碳排放量（吨）：752,100	减少二氧化碳排放量（吨）：752,100
		太阳能发电	总装机容量 (MW)：180	总装机容量 (MW)：155
			年发电量 (MWh)：209,300	年发电量 (MWh)：180,563
			减少二氧化碳排放量（吨）：171,103	减少二氧化碳排放量（吨）：147,611
	低碳及低排放交通	铁路运输	年运送旅客数量（万人次）:1,179	年运送旅客数量（万人次）: 212
			年运送货物数量（万吨）：1,270	年运送货物数量（万吨）：229
			减少二氧化碳排放量（吨）：818,798	减少二氧化碳排放量（吨）：147,466
合计：减少二氧化碳排放量（吨）			1,742,001	1,047,177
2018 年 - 伦敦分行	低碳及低排放交通	铁路运输	年运送旅客数量（万人次）:730	年运送旅客数量（万人次）:413
			减少二氧化碳排放量（吨）：513,219	减少二氧化碳排放量（吨）：290,174
合计：减少二氧化碳排放量（吨）			513,219	290,174
2018 年 - 工银亚洲	低碳及低排放交通	铁路运输	年运送旅客数量（万人次）:956	年运送旅客数量（万人次）:146
			减少二氧化碳排放量（吨）：224,593	减少二氧化碳排放量（吨）：34,206
合计：减少二氧化碳排放量（吨）			224,593	34,206
2019 年 - 新加坡分行	可再生能源	风力发电	总装机容量 (MW):1,851	总装机容量 (MW):1,851
			年发电量 (MWh)：2,129,486	年发电量 (MWh)：2,129,486
			减少二氧化碳排放量（吨）:1,641,207	减少二氧化碳排放量（吨）:1,641,207
		太阳能发电	总装机容量 (MW):260	总装机容量 (MW):260
			年发电量 (MWh)：296,488	年发电量 (MWh)：296,488
			减少二氧化碳排放量（吨）：211,246	减少二氧化碳排放量（吨）：211,246
	低碳及低排放交通	铁路运输	年运送旅客数量（万人次）：5,151	年运送旅客数量（万人次）：4,415
			减少二氧化碳排放量（吨）:4,493,255	减少二氧化碳排放量（吨）: 3,851,618

发行	资产类别		主要影响力指标（按项目）	主要影响力指标（按募集资金分配）
2019 年 - 新加坡分行	可持续的水资源管理	城市节水	年增加水量供应（立方米）：450,000	年增加水量供应（立方米）：450,000
			年污水处理量（立方米）：35,640,700	年污水处理量（立方米）：35,640,700
合计：	减少二氧化碳排放量（吨）		6,345,708	5,704,071
	年增加水量供应（立方米）		450,000	450,000
	年污水处理量（立方米）		35,640,700	35,640,700
2019 年 - 香港分行	可再生能源	风力发电	总装机容量（MW）:150	总装机容量（MW）:150
			年发电量（MWh）：1,537,159	年发电量（MWh）：1,537,159
			减少二氧化碳排放量（吨）: 1,191,298	减少二氧化碳排放量（吨）: 1,191,298
	低碳及低排放交通	城市轨道交通	年运送旅客数量（万人次）：59,283	年运送旅客数量（万人次）：48,831
			减少二氧化碳排放量（吨）: 4,591,825	减少二氧化碳排放量（吨）: 3,782,286
		铁路运输	年运送旅客数量（万人次）：1,196	年运送旅客数量（万人次）：1,196
			减少二氧化碳排放量（吨）：218,813	减少二氧化碳排放量（吨）：218,813
			合计：减少二氧化碳排放量（吨）	
2021 年 - 香港、新加坡、卢森堡、伦敦、澳门分行联合发行	可再生能源	风力发电	总装机容量（MW）:1,700	总装机容量（MW）:1,700
			年发电量（MWh）：1,377,156	年发电量（MWh）：1,377,156
			减少二氧化碳排放量（吨）: 939,804	减少二氧化碳排放量（吨）:939,804
		太阳能发电	总装机容量（MW）:1,350	总装机容量（MW）: 1,350
			年发电量（MWh）：4,427,433	年发电量（MWh）：4,427,433
			减少二氧化碳排放量（吨）:2,241,929	减少二氧化碳排放量（吨）:2,241,929
	低碳及低排放交通	城市轨道交通	年运送旅客数量（万人次）：85,517	年运送旅客数量（万人次）：54,705
			减少二氧化碳排放量（吨）:6,370,695	减少二氧化碳排放量（吨）:4,075,334
		合计：减少二氧化碳排放量（吨）		9,552,428

注： 1、可再生能源碳减排计算使用 EIB CO₂ 评估方法 https://www.eib.org/attachments/publications/eib_project_carbon_footprint_methodologies_2022_en.pdf
2、低碳及低排放交通项目使用 UIC 和 IEA 公布的中国铁路排放参数（https://uic.org/IMG/pdf/handbook_iea-uic_2017_web3.pdf）以及 EIB CO₂ 评估方法

5 披露与报告



工商银行承诺将发布《绿色债券年度报告》，提供关于绿色债券募集资金配置和环境效益的信息。

本报告为年度报告，时间范围为 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，部分内容超出此范围。

《绿色债券年度报告》将每年更新，并公布在工商银行全球官方网站 www.icbc-ltd.com。此外，工商银行还将通过其他可行的渠道，如年报和企业社会责任报告等披露相关内容，这些报告也将公布在工商银行全球官方网站 www.icbc-ltd.com。

工商银行已聘请独立第三方为本报告出具外部认证。