

2025年1月10日

尊敬的客户

株式会社三井住友銀行

SMBCCN 成功协助易鑫集团发行首笔可持续发展挂钩境外债券业务

三井住友銀行（中国）有限公司（以下简称「SMBCCN」），为支持推进客户在 ESG/SDGs 方面的业务，SMBCCN 作为可持续发展顾问成功协助易鑫集团有限公司（下称“易鑫”）于香港市场发行了公司首笔可持续发展挂钩日元债券（下称“SLB”），期限 3 年。该笔债券是易鑫在境外债券市场的首次亮相，债券发行遵守《可持续发展挂钩债券原则（※1）》（下称“SLB 原则”）的要求，并在挂钩机制上进行了创新。

SLB 是指，债券发行人结合公司自身可持续发展战略来设定可持续发展目标（下称“SPTs”），并将发行人在 SPTs 上的具体表现与票面利率调整、实施捐赠等进行关联，从而激励发行人达成 SPTs，以促进和支持公司在环境和社会活动中进行可持续的经济活动及经济成长的债务融资工具。

易鑫坚持守正创新，以金融赋能实体经济，以科技服务行业发展。本次债券设定的 SPTs 及挂钩机制聚焦绿色低碳出行和乡村振兴，将新能源汽车融资交易作为指标，不仅开创了汽车金融行业的新篇章，更以诚实守信、以义取利的态度，多维度践行社会责任，以实际行动诠释了易鑫的责任与担当。

本次债券根据《SLB 原则》的要求，在债券发行前取得了独立外部审核机构香港品质保证局（HKQAA（※2））出具的第三方意见（SPO）。HKQAA 基于 SLB 原则就关于 SPTs 设定的合理性进行了核查，同时还将就每一期目标达成情况进行具体判定。

三井住友銀行及 SMBCCN 今后也将持续对话客户可持续发展经营的需求、提供各种问题解决方案，积极地为促进可持续社会及市场的发展做出贡献。

(※1) 可持续发展挂钩债券原则

该原则由 International Capital Market Association (ICMA) 发布，是可持续发展挂钩债券的国际标准。ICMA 于 1968 年在欧洲成立，由 550 名会员组成的国际资本市场协会，其中以超过 60 国以上的金融机构与法律事务所为主要成员。ICMA 的成立推动了可持续经济的发展及发展所需必要资金的稳定提供，该协会不仅维持了国际债券市场的健全性与功效性、而且持续促进了可以贯彻全球一体的跨境债券市场。

(※2) 香港品质保证局 (HKQAA)

1989 年由香港政府成立的非牟利公营机构，致力推广优质管理办法；除了引入国际先进的管理知识之外，也因应市场和社会需求，积极开发具前瞻性的多元化专业服务，锐意推动业界优化水平，促进可持续发展。

【业务垂询窗口】
可持续发展咨询部
TEL: 03-4333-6967

本资料不够成对任何人的投资建议及投资邀请。