

74

上海浦东发展银行股份有限公司
截至 2016 年 12 月 31 日止
前次募集资金使用情况报告及鉴证报告



对前次募集资金使用情况报告的鉴证报告

普华永道中天特审字(2017)第 1493 号
(第一页, 共二页)

上海浦东发展银行股份有限公司董事会:

我们接受委托, 对上海浦东发展银行股份有限公司(以下简称“浦发银行”)于2016年3月募集的普通股资金(以下简称“前次募集资金”)截至2016年12月31日止的使用情况报告(以下简称“前次募集资金使用情况报告”)执行了合理保证的鉴证工作。

浦发银行管理层的责任是按照中国证券监督管理委员会颁布的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》编制前次募集资金使用情况报告。这种责任包括设计、执行和维护与前次募集资金使用情况报告编制相关的内部控制, 保证前次募集资金使用情况报告的真实、准确和完整, 以及不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对前次募集资金使用情况报告发表结论。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, 以对前次募集资金使用情况报告是否不存在重大错报, 在所有重大方面如实反映了浦发银行截至2016年12月31日止前次募集资金的使用情况获取合理保证。

合理保证的鉴证工作涉及实施鉴证程序, 以获取有关前次募集资金使用情况报告是否不存在重大错报, 在所有重大方面如实反映了浦发银行截至2016年12月31日止前次募集资金的使用情况的充分适当的证据。选择的鉴证程序取决于我们的职业判断, 包括对由于舞弊或错误导致的前次募集资金使用情况报告重大错报风险的评估。在执行鉴证工作的过程中, 我们实施了解、询问、检查、重新计算以及我们认为必要的其他程序。我们相信, 我们的获取的证据是充分、适当的, 为发表鉴证结论提供了基础。

普华永道中天特审字(2017)第 1493 号
(第二页, 共二页)

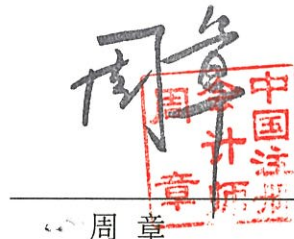
我们认为, 上述前次募集资金使用情况报告在所有重大方面已经按照中国证券监督管理委员会颁布的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》编制, 并在所有重大方面如实反映了浦发银行截至 2016 年 12 月 31 日止前次募集资金的使用情况。

本鉴证报告仅供浦发银行于向中国证券监督管理委员会申请增资发行股份之目的而向其报送申请文件使用, 不得用作任何其它目的。

普华永道中天
会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·上海市
2017 年 6 月 12 日

注册会计师



周章

注册会计师



张武

上海浦东发展银行股份有限公司
前次募集资金使用情况报告

一、 前次募集资金情况

根据中国证券监督管理委员会《关于核准上海浦东发展银行股份有限公司向上海国际集团有限公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2015]2677号）核准，上海浦东发展银行股份有限公司（以下简称“浦发银行”或“本公司”）获准向上海国际集团有限公司发行 681,170,911 股股份、向上海久事公司发行 205,378,973 股股份、向申能股份有限公司发行 51,344,743 股股份、向上海锦江国际投资管理有限公司发行 13,693,273 股股份、向上海石化城市建设综合开发公司发行 13,691,261 股股份、向中国东方航空股份有限公司发行 6,846,637 股股份、向国网英大国际控股集团有限公司发行 6,846,637 股股份、向上海地产（集团）有限公司发行 6,846,637 股股份、向双钱集团股份有限公司发行 5,476,759 股股份、向上海爱建集团股份有限公司发行 4,107,250 股股份、向上海百联集团股份有限公司发行 4,107,251 股股份购买相关资产。

本公司已于 2016 年 3 月向上海国际集团有限公司、上海久事(集团)有限公司、申能股份有限公司、上海锦江国际投资管理有限公司、上海石化城市建设综合开发公司、国网英大国际控股集团有限公司、中国东方航空股份有限公司、上海地产（集团）有限公司、双钱集团股份有限公司、上海爱建集团股份有限公司、上海百联集团股份有限公司共 11 名交易对方发行普通股股票 999,510,332 股购买上海国际信托有限公司 97.33% 股权。本次发行的股份为境内上市人民币普通股(A 股)，每股面值为人民币 1.00 元，发行价格为 16.36 元/股。

本次公司向交易对方发行股份的具体情况如下：

序号	交易对方	转让股权比例	交易对价(元)	股份支付(股)
1	国际集团	66.33%	11,143,956,096	681,170,911
2	上海久事	20.00%	3,360,000,000	205,378,973
3	申能股份	5.00%	840,000,000	51,344,743
4	锦国投	1.33%	224,021,952	13,693,273
5	石化城建	1.33%	223,989,024	13,691,261
6	国网英大	0.67%	112,010,976	6,846,637
7	东方航空	0.67%	112,010,976	6,846,637
8	上海地产	0.67%	112,010,976	6,846,637
9	双钱股份	0.53%	89,599,776	5,476,759
10	爱建股份	0.40%	67,194,624	4,107,250
11	百联股份	0.40%	67,194,624	4,107,251
合计		97.33%	16,351,989,024	999,510,332

2016 年 3 月 15 日，上海市黄浦区市场监督管理局核准了上海国际信托有限公司（以下简称“上海信托”）的股东变更事项，并签发了新的《营业执照》（统一社会信用代码：913101011322022450）。至此，本公司已完成了上海信托 97.33% 股权过户事宜，相关工商变更登记手续已办理完毕，上海信托成为本公司的控股子公司。

上海浦东发展银行股份有限公司
前次募集资金使用情况报告

一、 前次募集资金情况(续)

2016年3月16日，普华永道中天对本次发行股份购买资产进行了验资，并出具《验资报告》（普华永道中天验字（2016）第266号）。

2016年3月18日，中国证券登记结算有限公司上海分公司出具了《证券变更登记证明》，本公司已办理完毕本次新增股份999,510,332股的登记手续。

二、 前次募集资金的实际使用情况

本公司前次非公开发行普通股募集资金已经用于购买上海国际信托有限公司97.33%股权。截至2016年12月31日止，本公司已将该前次募集资金全部用于购买上海国际信托有限公司的97.33%股权，与发行股份时承诺的募集资金用途一致。

上海浦东发展银行股份有限公司
前次募集资金使用情况报告

二、前次募集资金的实际使用情况(续)

截至 2016 年 12 月 31 日止本公司前次募集资金使用情况如下:

募集资金总额: 16,351,989,024		已累计使用募集资金总额: 16,351,989,024					项目达到预定可使用状态日期(或截止日项目完工程度)		
变更用途的募集资金总额: 无		各年度使用募集资金总额: 2016 年: 16,351,989,024							
变更用途的募集资金总额比例: 无									
投资项目		募集资金投资总额			截至 2016 年 12 月 31 日止募集资金累计投资额				
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集资金总额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差(额)度
1	购买资产	购买资产	16,351,989,024	16,351,989,024	16,351,989,024	16,351,989,024	16,351,989,024	16,351,989,024	-
									100%

截至 2016 年 12 月 31 日止, 本公司已按承诺的募集资金用途将全部前次募集资金用于收购上海国际信托有限公司 97.33% 股权。

上海浦东发展银行股份有限公司
前次募集资金使用情况报告

二、前次募集资金的实际使用情况(续)

截至 2016 年 12 月 31 日止使用前次募集资金投资项目实现效益情况如下：

金额单位：人民币百万元

实际投资项目		截至 2016 年 12 月 31 日止投资项目累计产能利用率	承诺效益	最近三年实际效益			截至 2016 年 12 月 31 日止累计实现效益	是否达到预计效益
序号	项目名称			2016	2015	2014		
1	购买资产	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

本公司已将上述募集资金的实际使用情况与本公司 2016 年 12 月 31 日止年度报告、中期报告和其他信息披露文件中所披露的有关内容进行逐项对照，实际使用情况与披露的相关内容一致。

上海浦东发展银行股份有限公司

董事长：高国富



行长：刘信义



财务总监：潘卫东



会计机构负责人：林道峰



2017 年 6 月 12 日