

**关于中国农业发展银行  
2016 年度绿色金融债券募集资金使用情况  
鉴证报告**

**致同会计师事务所（特殊普通合伙）**

## 目 录

关于中国农业发展银行 2016 年度绿色金融债券募集资金  
使用情况鉴证报告

中国农业发展银行绿色金融债券募集资金  
使用情况报告（2016 年度）

1-2

## 关于中国农业发展银行 2016 年度绿色金融债券募集资金使用情况 鉴证报告

致同专字（2017）第 110ZA3440 号

### 中国农业发展银行：

我们审核了后附的中国农业发展银行（以下简称农发行）《中国农业发展银行绿色金融债券募集资金使用情况报告（2016 年度）》。按照《中国人民银行公告【2015】第 39 号》的要求编制《中国农业发展银行绿色金融债券募集资金使用情况报告（2016 年度）》，保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏是农发行的责任，我们的责任是在实施审核工作的基础上对农发行编制的《中国农业发展银行绿色金融债券募集资金使用情况报告（2016 年度）》发表意见。

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》的规定计划和实施审核工作，以合理确信上述《中国农业发展银行绿色金融债券募集资金使用情况报告（2016 年度）》不存在重大错报。在审核工作中，我们结合农发行实际情况，实施了包括核查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表鉴证意见提供了合理的基础。

经审核，我们认为，农发行编制的《中国农业发展银行绿色金融债券募集资金使用情况报告（2016 年度）》符合《中国人民银行公告【2015】第 39 号》有关规定，与实际使用情况相符。

本鉴证报告仅供农发行披露绿色金融债券募集资金使用情况年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



中国·北京

中国注册会计师



中国注册会计师  
王 萌  
110000002246

中国注册会计师



中国注册会计师  
马 玉 芝  
130000022240

二〇一七年四月二十五日

# 中国农业发展银行

## 绿色金融债券募集资金使用情况报告

### (2016年度)

根据《中国人民银行关于发行绿色金融债券有关事宜的公告》（中国人民银行公告2015第39号，以下简称39号公告）要求，现将中国农业发展银行（以下简称我行）2016年度绿色金融债券募集资金使用情况报告如下：

#### 一、募集资金基本情况

##### （一）募集资金金额及资金到位时间

经中国人民银行批准，2016年12月21日，我行通过公开招标方式在全国银行间债券市场发行首期绿色金融债券（债券简称：16农发绿色债22，债券代码：160422），发行规模60亿元，债券期限3年，发行利率3.79%，认购倍数4倍以上。募集资金于2016年12月23日足额到账。

##### （二）年度使用金额

截至2016年12月31日，我行首期绿色金融债券募集资金向绿色产业项目投放44.67亿元，尚未投放于绿色项目贷款的闲置资金15.33亿元。截至2017年2月28日，第一期绿色金融债券募集资金已全部投放完毕。

#### 二、募集资金管理情况

我行严格按照39号公告有关要求开展募集资金管理。为规范绿色金融债券募集资金使用，保护投资者权益，我行制定了《中国农业发展银行绿色金融债券发行及资金使用管理办法》，对绿色信贷项目决策、绿色信贷项目认证、环境效益评估、债券申请发行等环节进行了统一规定，规范内部操作流程，切实加强绿色金融债券募集资金管理。我行按照相关文件要求建立了绿色金融债券募集资金存放、使用、

管理专项台账，确保专款专用。

### 三、实际使用情况

#### (一) 募集资金投放绿色产业贷款情况

截至2016年12月31日，首期绿色债券募集资金投放绿色产业项目共计44.67亿元。投放的绿色产业项目全部在39号公告《项目目录》中“生态保护和适应气候变化”类别下。具体投向如下：

绿色产业项目类别	项目数	金额（人民币亿元）
生态保护和适应气候变化/林业开发/项目实施及设施建设运营	16	44.67

第三方评估认证机构中节能咨询有限公司受我行委托对上述绿色项目发展及环境效益影响进行了跟踪评估，并出具了评估报告。

#### (二) 闲置资金情况及下一步计划

截至2016年12月31日，尚未使用的募集资金15.33亿元，已于2017年1至2月期间陆续投放至绿色产业项目，截至2017年2月28日，募集资金60亿元全部使用完毕。本年度未投放于绿色项目贷款资金闲置期间主要投资于具有良好信用等级和市场流动性的货币市场工具。我行将继续大力支持绿色产业项目开发，重点选择生态保护等领域具有重大环境社会综合效益的环保项目，进一步促进绿色产业发展，以绿色金融助力绿色经济，为经济转型升级和生态文明建设做出贡献。

中国农业发展银行

二〇一七年四月二十五日