

重要提示：投资者购买中国进出口银行 2017 年第一期绿色金融债券，应当认真阅读本文件及有关的信息披露文件，进行独立的投资判断。主管部门对中国进出口银行金融债券发行的核准，并不表明对本行债券的投资价值做出了任何评价，也不表明对本行债券的投资风险做出了任何判断。根据《内地与香港债券市场互联互通合作管理暂行办法》（中国人民银行令〔2017〕第 1 号），符合中国人民银行要求的境外投资人可通过“债券通”参与本次债券认购。



中国进出口银行 2017 年第一期绿色金融债券 发行说明书

发行人：中国进出口银行
住所：北京市西城区复兴门内大街 30 号
邮政编码：100031

联合主承销商

招商证券股份有限公司（簿记管理人）

中国农业银行股份有限公司

中国银行股份有限公司

中信证券股份有限公司

洛阳银行股份有限公司

渤海证券股份有限公司

二零一七年十二月十四日

目 录

第一章 释义.....	2
第二章 本期债券基本要素.....	4
第三章 发行人基本情况.....	7
第四章 发行人主要业务经营情况说明.....	10
第五章 资金来源及债信情况.....	14
第六章 本行绿色金融债券具体管理方案.....	16
第七章 发行人 2016 年度财务报表.....	22
第八章 其他事项.....	30

第一章 释义

本发行说明书中除另有说明，下列词语具有如下含义：

发行人/本行	指	中国进出口银行
本期债券	指	中国进出口银行 2017 年第一期绿色金融债券
本期债券发行	指	中国进出口银行 2017 年第一期绿色金融债券的发行
联合主承销商	指	中国农业银行股份有限公司、中国银行股份有限公司、中信证券股份有限公司、招商证券股份有限公司、洛阳银行股份有限公司、渤海证券股份有限公司
簿记管理人	指	招商证券股份有限公司，负责制定簿记建档文件程序及负责实际簿记建档操作
簿记建档	指	由发行人与联合主承销商协商确定本期债券的利率区间和申购配售原则，投资者通过联合主承销商向簿记管理人发出申购要约，簿记管理人负责记录申购要约，最终由发行人与簿记管理人根据申购情况确定本期债券的最终发行规模及发行利率的过程
发行利率	指	发行人根据簿记建档集中配售的方式确定的本期债券最终票面年利率
发行说明书	指	发行人为本期债券发行制作并向投资者披露的《中国进出口银行 2017 年第一期绿色金融债券发行说明书》
托管人/中央结算公司	指	中央国债登记结算有限责任公司
CMU	指	香港金融管理局债务工具中央结算系统
银行间市场	指	全国银行间债券市场
债券通	指	境内外投资者通过香港与内地债券市场基础设施机构连接，买卖香港与内地债券市场交易流通债券的机制安排，包括“北向通”和“南向通”。本发行说明书中所涉及“债券通”均指“北向通”，即香港及其他国家与地区的境外投资者经由香港与内地基础设施机构之间在交易、托管、结算等方面互联互通的机制安排，投资于内地银行间债券市场。
《目录》/《绿色债券支	指	《绿色债券支持项目目录（2015 年版）》中国金融学会绿色

持项目目录》		金融专业委员会编制
《公告》	指	中国人民银行公告〔2015〕第 39 号
存续期	指	债券起息日起至债券到期日（或赎回日）止的时间区间
法定节假日	指	中华人民共和国的法定节假日（不包括香港特别行政区、澳门特别行政区和台湾省的法定节假日）
工作日	指	中国商业银行对公营业日（不含中国法定节假日）
元	指	如无特别说明，指人民币元

注：本发行说明书中若出现总计数与所列数值总和不符，均为四舍五入所致。

第二章 本期债券基本要素

(一) 发行人：中国进出口银行

(二) 债券名称：中国进出口银行 2017 年第一期绿色金融债券

(三) 批准文件及发行依据：《中国人民银行关于 2017 年中国进出口银行金融债券余额上限规模的批复》（银函〔2017〕242 号），《中国人民银行准予行政许可决定书》（银市场许准予字〔2017〕第 224 号）及《内地与香港债券市场互联互通合作管理暂行办法》（中国人民银行令〔2017〕第 1 号）

(四) 发行总额：不超过 20 亿元人民币

(五) 债券品种：3 年期固定利率品种

(六) 票面利率：通过簿记建档、集中配售的方式确定。

(七) 债券面值：100 元

(八) 发行价格：100%面值

(九) 联合主承销商：中国农业银行股份有限公司、中国银行股份有限公司、中信证券股份有限公司、招商证券股份有限公司、洛阳银行股份有限公司、渤海证券股份有限公司。

(十) 债券形式：本期债券采用记账方式（无纸化）。

(十一) 发行方式：拟通过簿记建档、集中配售的方式在全国银行间债券市场公开发行。

(十二) 本息计付：债券存续期内每年的 1 月 4 日为结息日，

到期偿还本金（如遇法定节假日或休息日，则付息顺延至下一个工作日，顺延期间利息及本金不另计息）。

（十三）发行期限：从 2017 年 12 月 22 日至 2018 年 1 月 4 日，共 9 个工作日

（十四）簿记建档日期：本期债券的簿记建档日期为 2017 年 12 月 22 日。

（十五）簿记管理人及簿记场所：招商证券股份有限公司，上海浦东新区陆家嘴环路 1088 号 24 层。

（十六）起息日：2018 年 1 月 4 日

（十七）缴款日：2018 年 1 月 4 日

（十八）到期日：2021 年 1 月 4 日

（十九）提前兑付：发行人不得在债券到期日前提前兑付，债券持有人也不得要求发行人在债券到期日前提前偿还。

（二十）托管机构：中央结算公司为本次发行提供登记、托管、结算服务。CMU 为境外投资者提供债券登记、托管和结算服务。

（二十一）发行范围及对象：联合主承销商和分销对象。分销对象包括境内中资银行、中资商业保险公司、农村信用合作联社、经人民银行认可的境内外投资机构等。

（二十二）债券承销及认购：本期债券由联合主承销商以余额包销方式承销。符合人民银行要求的境内外投资机构可通过联合主承销商参与认购。

（二十三）分销过户：在债券分销期内，联合主承销商在其所承销的债券额度内进行分销。缴款当日，中央结算公司、CMU 为联合主承销商及其分销认购人办理债券分销过户手续。

（二十四）交易流通：本期债券完成债权登记确认后，将按照全国银行间债券市场债券交易的有关规定进行交易流通，并可以按照规定纳入中国人民银行相关货币政策操作的抵（质）押品范围。

（二十五）募集资金用途：本期债券的募集资金将依据适用法律和监管部门的批准，全部用于中国金融学会绿色金融专业委员会发布的《绿色债券支持项目目录》规定的绿色产业项目，拟重点支持“一带一路”沿线国家清洁能源应用发展，推动全球绿色“一带一路”建设。

第三章 发行人基本情况

一、概况

中国进出口银行经国务院批准于 1994 年 4 月 26 日成立，同年 7 月 1 日开业，是直属国务院领导的、政府全资拥有的政策性银行。中国进出口银行总行设在北京，截至 2016 年末，在国内设有 29 家营业性分支机构和香港代表处；在海外设有巴黎分行、东南非代表处、圣彼得堡代表处、西北非代表处。

成立 23 年以来，进出口银行积极配合国家和地方经济发展重大战略的实施，聚焦服务对外贸易、对外投资、对外合作、境内对外开放四大领域。在长期业务实践中，进出口银行与国内外政府部门建立了广泛的合作关系，在国际上形成了较强的品牌影响力，构建了涵盖信贷、投资、资金、贸易金融等的完整业务体系，具有“两优”贷款、转贷等一系列特有业务品种，为我国对外贸易发展和企业走出去发挥了积极作用。

为适应国家发展需要和经济金融改革要求，党中央、国务院对进出口银行的改革发展方向进行明确：要强化进出口银行的政策性职能定位，坚持以政策性业务为主体，合理界定进出口银行业务范围，明确风险补偿机制，提升资本实力，建立资本充足率约束机制，强化内部管控和外部监管，建立规范的治理结构和决策机制，把中国进出口银行建设成为定位明确、业务清晰、功能

突出、资本充足、治理规范、内控严密、运营安全、服务良好、具备可持续发展能力的政策性银行，充分发挥在稳增长、调结构、支持外贸发展、实施“走出去”战略中的功能和作用。

二、发行人主要业务范围

1. 经批准办理配合国家对外贸易和“走出去”领域的短期、中期和长期贷款，含出口信贷、进口信贷、对外承包工程贷款、境外投资贷款、中国政府援外优惠贷款和优惠出口买方信贷等；
2. 办理国务院指定的特种贷款；
3. 办理外国政府和国际金融机构转贷款（转赠款）业务中的三类项目及人民币配套贷款；
4. 吸收授信客户项下存款；
5. 发行金融债券；
6. 办理国内外结算和结售汇业务；
7. 办理保函、信用证、福费廷等其他方式的贸易融资业务；
8. 办理与对外贸易相关的委托贷款业务；
9. 办理与对外贸易相关的担保业务；
10. 办理经批准的外汇业务；
11. 买卖、代理买卖和承销债券；
12. 从事同业拆借、存放业务；
13. 办理与金融业务相关的资信调查、咨询、评估、见证业务；
14. 办理票据承兑与贴现；
15. 代理收付款项及代理保险业务；
16. 买卖、代理买卖金融衍生产品；

17. 资产证券化业务；
18. 企业财务顾问服务；
19. 组织或参加银团贷款；
20. 海外分支机构在进出口银行授权范围内经营当地法律许可的银行业务；
21. 按程序经批准后以子公司形式开展股权投资及租赁业务；
22. 经国务院银行业监督管理机构批准的其他业务。

第四章 发行人主要业务经营情况说明

2016年是“十三五”规划开局之年，也是进出口银行改革发展的攻坚之年。面对各种压力与挑战，凝心聚力，顽强拼搏，认真贯彻落实新发展理念，积极推进改革落地，充分发挥政策性金融服务国家战略的功能和作用，大力推进供给侧结构性改革，着力推动实体经济转型升级，努力防范化解金融风险，为促进经济社会平稳健康发展做出了积极贡献。2016年，进出口银行业务发展继续保持良好态势，截至2016年末，表内外资产总额达到34,393亿。

一、信贷业务

1. 对外贸易贷款

对外贸易贷款是指进出口银行向客户提供的，用于支持客户在我国境内与境外国家或地区（含港澳台地区）之间，从事商品、劳务和技术的交换活动的贷款，包括出口贸易贷款和进口贸易贷款。2016年本行对外贸易贷款余额为9,944.28亿元，比年初增加1030.41亿元。

2. 对外投资贷款

对外投资贷款是指进出口银行向境内外合法注册登记的中资（含中资控股）企业提供的，用于客户境外（含港澳台地区）投资的贷款。2016年本行对外投资贷款余额为2,356.60亿元，比年初增加293.12亿元。

3. 对外合作贷款

对外合作贷款是指进出口银行向客户提供的，用于我国与境外国家或地区政府、金融机构或主权担保企业开展合作，以及支持我国企业承包境外建设工程项目的贷款。2016年本行对外合作贷款余额为6,815.50亿元，比年初增加1096.31亿元。

4. 境内对外开放支持贷款

境内对外开放支持贷款是指进出口银行向境内客户提供的，用于支持我国经济发展，支持境内企业提高对外开放程度、提升进出口能力且不属于前述三类对外贷款的贷款。2016年本行境内对外开放支持贷款余额为6,024.83亿元，比年初增加1239.61亿元。

5. 优惠贷款

进出口银行是中国政府援外优惠贷款和优惠出口买方信贷（简称“两优”贷款）的唯一承办行。2016年，“两优”贷款业务保持了贷款规模的平稳增长，实现了资产质量的明显提升，为进一步巩固和发展我国与广大发展中国家互信、互利和共同发展的战略合作伙伴关系奠定了坚实基础。

全面推进落实“一带一路”、非洲“三网一化”和国际产能合作等国家重大发展战略的融资工作。业务覆盖东盟、南亚、中亚、西亚、非洲、拉美、南太地区90多个国家。主要支持电力、电信、交通、水利等基础设施建设和大型成套设备出口，重点帮助发展中国家改善投资环境，服务当地民生，加强互联互通，提高经济自主发展能力。

6. 外国政府及国际金融机构贷款转贷

2016年，本行新签转贷协议36份，协议金额8.11亿美元，资产规模继续保持稳中有升。目前，进出口银行转贷的外国政府

贷款国别和国际金融机构覆盖 24 个国家和 6 个国际金融机构。项目遍及全国 36 个省、自治区、直辖市和计划单列市，重点支持了基础设施、医疗卫生、教育、农业、节能环保等领域。

二、贸易金融业务

2016 年，进出口银行贸易金融业务保持良好发展势头，共办理国际结算、保函、贸易融资业务 1,561.10 亿美元，在稳定外贸、促进跨境投资、推动人民币国际化、助力中小企业成长、支持开放型经济发展等方面发挥了重要作用。在支持方向上，进出口银行贸易金融业务坚持有所为、有所不为的原则；在巩固一般机电、成套设备、高新技术产品出口的同时，大力支持对自主品牌、自主知识产权、高附加值产品出口及稀缺资源、关键零部件产品进口，推动转变外贸发展方式，加快培育外贸竞争新优势；积极落实“一带一路”战略，与信贷业务相互配合，支持境外重大投资收购、工程承包项目，促进国际产能和装备制造合作，为“走出去”企业提供优质的金融服务。加强制度建设，推动建立全方位、流程化的风险防控机制，严格防控贸易金融的业务风险，确保业务健康有序发展。

三、金融市场业务

1. 资金营运与管理

2016 年，进出口银行构建“进出口银行债券投资指数”，并建立相应债券投资组合，首次实现了债券基准化投资管理。在开展创新业务的同时，继续注重提高资金运作收益。全年债券交易额 15.7 万亿元，同比增加 15%。通过跨资产、跨币种的资产配置交易，实现收益的稳步增长。

2. 代客债务风险管理

2016年，进出口银行积极开展企业客户汇率利率风险管理的营销和培训工作，提供合理的交易策略咨询，利用衍生品交易工具，协助企业有效防范因市场波动导致的各类金融风险。规范并制定具有进出口银行特色的交易型资金产品体系，为企业客户提供全方面的金融服务。同时在产品和交易模式上努力创新，不断适应企业客户的新需求。

3. 承销业务

2016年，进出口银行稳步推进债券承销业务，帮助企业客户拓宽融资渠道，降低融资成本，进一步密切了银企合作。全年完成主承销债券42期，金额666亿元。

截至2016年末，本行资产总额33,343.50亿元，发放贷款和垫款余额23,759.25亿元，不良贷款率1.57%；2016年度，本行实现营业收入462.86亿元，实现利润总额73.32亿元，实现净利润50.23亿元；截至2016年末，本行资本充足率11.11%，可持续发展能力和抗风险能力进一步增强。

第五章 资金来源及债信情况

中国进出口银行通过资本金的运用、境内外发行金融债券及其他有价证券（不含股票）、同业拆借、同业存款、回购业务、吸收授信客户项下存款以及经国务院批准的其他筹资渠道筹集资金。中国进出口银行经营宗旨为紧紧围绕服务国家战略，建设定位明确、业务清晰、功能突出、资本充足、治理规范、内控严密、运营安全、服务良好、具备可持续发展能力的政策性银行。中国进出口银行发行的债券定性为政策性金融债券，由国家给予信用支持。

2016年，面对复杂多变的市场环境，进出口银行加大研究分析力度，精心设计发行策略，合理安排发行关键期限标准债券和浮息债券，并利用利率下行的有利时机持续发行长期债券品种，以较低成本优化全行资产负债期限结构。同时，进出口银行积极支持绿色经济发展，发行了首单政策性银行绿色金融债券。全年在境内银行间市场成功发行127期人民币金融债券，发行总额6330亿元。截至2016年12月31日，中国进出口银行累计在境内市场发行人民币债券40524.2亿元，余额21325.9亿元；累计在香港发行人民币债券230亿元，余额60亿元；累计兑付人民币债券到期本金19198.3亿元人民币，兑付债券利息3532.22亿元人民币，未发生债务逾期及利息未兑付的情况。

2016年，进出口银行荣获中央国债登记结算有限责任公司评选的“优秀政策债发行人”和“发行创新奖”，和金融

时报社评选的“年度最佳债券市场融资机构”以及国际气候债券倡议组织颁发的“首家发行绿色债券的中国政策性银行奖”等多项奖项。4月，进出口银行在国际市场成功发行首期欧元债券；11月，在国际市场成功发行中国大陆发行人有史以来规模最大的欧元债券，金额20亿欧元。

中国进出口银行目前拥有三家国际权威评级机构的评级，其中穆迪投资者服务公司评级为A1，评级展望为稳定；标准普尔公司评级为A+，评级展望为稳定；惠誉信用评级有限公司评级为A+，评级展望为稳定。上述评级均与中国主权评级一致。

第六章 本行绿色金融债券具体管理方案

发行人聘请了中节能衡准科技服务有限公司对发行人绿色金融债券的资金使用及管理、项目评估及筛选、信息披露及报告等方面进行了审核，比照《公告》及其附件《绿色债券支持项目目录》的相关要求，未发现不符合的情况。中节能衡准科技服务有限公司主要认证发现如下：

一、募集资金拟投资绿色产业项目筛选与决策

1、项目筛选标准

针对绿色产业项目的筛选，发行人依据第39号公告附件《目录》中的分类标准，参照中国银监会《绿色信贷指引》和《绿色信贷统计制度》、国家环保部《生态文明建设目标体系》以及各行业国标标准中的界定，结合自身业务开展特点，建立了绿色产业项目判定标准。对不同类型的绿色产业项目依照环境效益、资源利用效率等维度实现差异化的金融支持，在保障募集资金投放效率的同时，充分确保募集资金使用的环境效益最大化。

2、绿色产业项目筛选

发行人将客户生产经营情况的材料、项目建设的环保信息及环保审批文件等列入授信审批必要条件，对不符合环评、节能审查和土地预审等要求的项目，不符合国家相关产业政策和本行授信政策的项目，以及列入国家产业目录中淘

汰类的项目，不提供各类授信支持。

在此基础上，针对本期债券的发行，发行人根据项目筛选标准已储备1个绿色产业项目，预计贷款规模38.56亿元人民币。储备项目涉及《目录》中清洁能源一个类别。

3、项目决策程序

在绿色产业项目决策及管理程序方面，发行人已建立成熟的绿色金融管理体系，严格规范贷前、贷中及贷后各个环节，进行有效的风险控制及项目识别，具体如下：

（1）受理与调查

发行人在受理各项授信业务时，严格审核客户和项目的环境和社会风险状况。通过现场调查与非现场调查相结合的方法收集客户或项目的生产能耗与环保合规等环境和社会风险信息，并对客户提供的相关信息的真实性进行甄别，力求准确把握相关环境和社会风险。

（2）风险评价与审批

发行人对拟授信客户进行严格的合规审查，根据客户面临的环境和社会风险的性质及严重程度，要求客户提供合规审查文件，确保客户提交的文件和相关手续的合规性、有效性和完整性。

（3）贷款资金发放与支付

发行人贷款发放与支付审核按照行内相关要求执行，在贷款资金发放和支付审核过程中发现客户存在重大风险隐

患的，可中止直至终止贷款资金的发放和支付。发行人针对建设类项目，对其能耗与环保合规信息进行重点审核。

（4）授信后管理和回收处置

发行人将环境和社会风险管理作为授信后管理制度及授信后管理工作的重要内容之一。贷后检查报告中应包括环境和社会影响方面的内容。

按照发行人金融资产风险分类管理办法的分类原则，在全面评估借款人的还款能力，综合分析借款人现金流、财务状况和担保人的担保能力和意愿的基础上，结合客户或项目的环境和社会风险状况，对各类金融项目审慎进行质量分类。在计提资产减值准备时，充分考虑环境和社会风险对信贷业务质量的影响，合理预测因环境和社会风险可能导致的损失。

（5）内控管理

发行人将绿色信贷制度、流程、执行情况纳入内控合规稽核评价检查范围，对于在绿色信贷内控合规和稽核评价检查中发现重大环境和社会风险问题的项目，发行人相关管理部门督促各经营单位制定整改措施，及时进行整改。特别是对于国家环保、安全生产等部门确定的违法违规重点整治行业和地区相关客户的环境和社会风险；国家环保、安全生产等主管部门认定存在重大违法违规的客户及其项目的环境和社会风险；借款人环境和社会风险分类为 A 类（其建设、

生产、经营活动有可能严重改变环境原状且产生的不良环境和社会后果不易被消除的客户)的固定资产类项目,定期开展专项检查。

4、环境效益目标

发行人发行绿色金融债券所募集的资金将大力支持环保、节能、清洁能源等绿色产业项目,大力增加发行人绿色信贷特别是中长期绿色信贷的有效供给,为提高经济绿色化程度、推进我国生态文明建设、促进经济社会可持续发展作出贡献。

针对本次20亿元人民币金额的绿色金融债券发行,发行人将污染物减排量、温室气体减排量等关键指标作为环境效益的量化标准。发行人本次绿色产业储备项目预计产生总体环境效益如下:每年可节约138.87万吨标准煤、二氧化碳减排量234.61万吨/年、二氧化硫减排量2.12万吨,氮氧化物1.18万吨。

二、内部资金管理

1、募集资金管理制度

发行人制定绿色金融债券募集资金管理相关制度,严格按照相关法律、行政法规和规范性文件的要求对募集资金进行管理。同时根据相关制度建立了专项台账,对绿色金融债券募集资金的使用进行专项台账管理,确保在债券存续期内,募集资金最终全部用于绿色产业项目,并贯彻落实主管

部门支持绿色产业项目的各项金融政策。同时，发行人已委托中节能衡准科技服务有限公司跟踪认证绿色金融债券募集资金的管理和使用，进一步加强约束和监督。

2、募集资金使用计划

本次债券的募集资金将依据适用法律和监管部门的批准，全部用于中国金融学会绿色金融专业委员会编制的《绿色债券支持项目目录》规定的绿色产业项目。发行人承诺本期债券所募集资金将于2年内投放于规定的绿色产业项目。募集资金闲置期间，发行人将严格按照相关监管要求进行资金的使用。

发行人遴选出的最终绿色产业项目，经行内相关认定和决策流程确认后，经营单位可使用绿色金融债券募集资金进行投放，并对项目资金的使用进行专项台帐管理。绿色金融债券发行后，发行人将严格按照相关法律、行政法规和规范性文件以及行内相关管理办法的要求对募集资金进行管理。

发行人承诺所募集资金将全部投放于《目录》规定的绿色产业项目，并对其真实性、准确性、完整性承担相应责任。在债券存续期内，发行人将在满足《目录》等监管要求的前提下，不断提升募集资金的投放效率，全面支持绿色经济发展。

三、信息披露管理

债券发行前，发行说明书在传统债券基础上增加包括募集资金拟投资的绿色产业项目类别、项目筛选标准、项目决策程序和环境效益目标以及绿色金融债券募集资金使用计划和管理制度等。与此同时，发行人还将披露发行前认证报告，即中节能衡准科技服务有限公司关于发行人绿色项目决策流程和募集资金使用等方面的认证意见。

债券存续期间，发行人将严格按照《全国银行间债券市场金融债券发行管理办法》和第39号公告的要求对债券信息进行披露。债券存续期间，发行人将按季度向市场披露绿色债券募集资金使用情况；每年4月30日前披露上一年度募集资金使用情况的年度报告和专项审计报告，以及本年度第一季度募集资金使用情况，并将上一年度绿色金融债券募集资金使用情况报告中国人民银行。

同时发行人承诺按年度向市场披露由中节能衡准科技服务（北京）有限公司出具的评估报告，对绿色金融债券支持绿色产业项目发展及其环境效益影响等实施持续跟踪评估。

第七章 发行人 2016 年度财务报表

合并及银行资产负债表				
2016年12月31日				
编制单位：中国进出口银行				单位：人民币千元
项目	中国进出口银行合并报表		中国进出口银行	
	2016年12月31日	2015年12月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
资产：				
现金及银行存款	1,414,005.24	283,294.19	785,187.93	211,746.65
存放中央银行款项	186,493,622.74	201,889,100.35	186,493,622.74	201,889,100.35
贵金属				
存放联行款项				
存放同业款项	304,488,474.86	295,335,284.29	304,276,275.71	295,260,249.68
拆出资金	39,853,704.37	32,132,720.90	39,853,704.37	32,132,720.90
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,018,934.54	4,269,130.41	7,979,563.14	2,765,491.75
衍生金融资产	8,034,231.75	1,929,502.48	8,034,231.75	1,929,502.48
买入返售金融资产	149,731,079.00	44,263,366.00	149,731,079.00	44,263,366.00
应收款项类金融资产	669,938.46	599,001.74	669,938.46	549,001.55
应收利息	15,526,866.56	13,773,819.65	15,517,204.60	13,764,691.25
其他应收款	8,682,315.93	1,954,472.21	8,581,991.90	1,912,857.69
发放贷款和垫款	2,375,925,330.02	2,052,496,636.02	2,379,686,190.35	2,055,235,314.58
可供出售金融资产	107,160,170.49	79,740,359.71	107,154,659.30	79,740,047.16
持有至到期投资	82,038,231.96	79,019,681.55	82,038,231.96	79,019,681.55
长期股权投资	5,887,016.60	5,069,268.92	4,133,433.91	3,957,310.57
投资性房地产	110,261.62	67,967.79	110,261.62	67,967.79
固定资产	4,219,205.97	3,412,682.65	3,571,393.03	2,754,658.50
在建工程	245,755.87	827,281.22	245,755.87	827,281.22
固定资产清理	1,245.55	62.91	1,245.55	62.91
无形资产	207,053.47	193,435.64	207,053.47	193,435.64
商誉				
长期待摊费用	22,553.34	20,542.92	22,553.34	20,542.92
抵债资产	9,704,877.97	20,158.52	9,704,877.97	20,158.52
递延所得税资产	23,156,982.87	15,466,135.27	23,156,982.87	15,466,135.27
其他资产	757,976.85	709,502.28	749,342.75	709,502.28
资产总计	3,334,349,836.04	2,833,473,407.60	3,332,704,781.61	2,832,690,827.20

合并及银行资产负债表（续）

2016年12月31日

编制单位：中国进出口银行

单位：人民币千元

项目	中国进出口银行合并报表		中国进出口银行	
	2016年12月31日	2015年12月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
负债：				
向中央银行借款	70,000,000.00	7,889,000.00	70,000,000.00	7,889,000.00
联行存放款项				
同业及其他金融机构存放款项	420,787,608.22	381,225,657.08	420,787,608.22	381,225,657.08
拆入资金	51,028,767.99	75,235,898.13	51,018,362.49	75,235,898.13
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
衍生金融负债	8,228,458.75	1,684,074.02	8,228,458.75	1,684,074.02
卖出回购金融资产款	5,000,000.00	4,259,180.00	5,000,000.00	4,259,180.00
吸收存款	156,121,835.90	81,526,584.84	156,121,835.90	81,526,584.84
应付职工薪酬	51,227.82	22,414.12	49,317.22	22,414.12
应交税费	7,823,940.31	8,147,857.37	7,806,925.17	8,135,620.28
应付利息	4,195,231.00	2,695,194.86	4,168,063.35	2,680,591.45
其他应付款	7,057,364.26	2,132,792.05	6,918,556.98	2,103,989.52
预计负债	3,125,364.36	2,652,182.29	3,125,364.36	2,652,182.29
应付债券	2,266,883,753.53	1,940,488,798.54	2,266,883,753.53	1,940,488,798.54
递延所得税负债	2,012,940.96	642,934.53	2,012,940.96	642,934.53
其他负债	17,827,889.25	15,402,481.54	17,827,889.25	15,402,481.54
负债合计	3,020,144,382.34	2,524,005,049.37	3,019,949,076.18	2,523,949,406.35
所有者权益：				
实收资本	150,000,000.00	150,000,000.00	150,000,000.00	150,000,000.00
国家资本	150,000,000.00	150,000,000.00	150,000,000.00	150,000,000.00
集体资本				
法人资本				
其中：国有法人资本				
个人资本				
外商资本				
资本公积	141,505,509.56	141,505,509.56	141,505,509.56	141,505,509.56
减：库存股				
其他综合收益	259,295.90	648,586.52	171,143.11	620,130.08
盈余公积	2,159,584.83	1,713,257.68	2,159,584.83	1,713,257.68
一般风险准备	14,543,337.44	14,543,337.44	14,543,337.44	14,543,337.44
未分配利润	5,520,164.52	935,576.18	4,376,130.49	359,186.10
归属于母公司所有者权益合计	313,987,892.25	309,346,267.38	312,755,705.43	308,741,420.86
少数股东权益	217,561.44	122,090.84		
所有者权益合计	314,205,453.70	309,468,358.22	312,755,705.43	308,741,420.86
负债和所有者权益总计	3,334,349,836.04	2,833,473,407.60	3,332,704,781.61	2,832,690,827.20

合并及银行利润表

2016年度

编制单位：中国进出口银行

单位：人民币千元

项目	中国进出口银行合并报表		中国进出口银行	
	2016年度	2015年度	2016年度	2015年度
一、营业收入	46,285,784.42	48,430,436.94	45,633,780.59	47,817,273.72
(一) 利息净收入	8,298,671.04	11,834,548.67	8,183,693.52	11,671,759.95
利息收入	97,628,882.36	93,964,810.37	97,361,760.93	93,724,902.39
利息支出	89,330,211.32	82,130,261.70	89,178,067.40	82,053,142.44
(二) 手续费及佣金净收入	4,533,512.41	4,153,560.40	4,533,513.10	4,153,561.17
手续费及佣金收入	4,902,419.47	4,587,022.72	4,902,419.47	4,587,022.72
手续费及佣金支出	368,907.06	433,462.32	368,906.37	433,461.56
(三) 投资收益（损失以“-”号填列）	6,725,232.56	6,477,394.90	6,259,927.97	6,027,959.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	596,476.73	397,620.52	171,437.80	145,841.17
(四) 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-392,533.00	-27,054.67	-464,797.51	-27,054.67
(五) 其他收入	27,120,901.42	25,991,987.63	27,121,443.50	25,991,047.32
汇兑收益（损失以“-”号填列）	27,100,174.00	25,971,894.76	27,100,716.08	25,970,954.45
其他业务收入	20,727.42	20,092.87	20,727.42	20,092.87
二、营业支出	41,258,507.86	44,520,715.13	41,167,640.06	44,422,723.33
(一) 税金及附加	2,597,076.61	5,239,085.21	2,591,350.06	5,227,747.90
(二) 业务及管理费	2,876,768.01	2,602,749.54	2,740,453.62	2,507,409.89
(三) 资产减值损失或呆账损失	35,768,624.66	36,657,261.05	35,819,797.80	36,665,946.20
(四) 其他业务成本	16,038.58	21,619.34	16,038.58	21,619.34
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	5,027,276.56	3,909,721.81	4,466,140.53	3,394,550.40
加：营业外收入	2,320,312.35	2,687,469.47	2,320,312.35	2,687,469.47
减：营业外支出	15,866.62	7,569.55	15,866.62	7,569.55
四、利润总额（亏损以“-”号填列）	7,331,722.30	6,589,621.72	6,770,586.26	6,074,450.31
减：所得税费用	2,308,344.09	1,446,678.64	2,307,314.72	1,441,873.54
五、净利润（亏损以“-”号填列）	5,023,378.21	5,142,943.08	4,463,271.55	4,632,576.77
归属于母公司所有者的净利润	5,030,915.50	5,130,164.81	4,463,271.55	4,632,576.77
少数股东损益	-7,537.29	12,778.27		
六、其他综合收益的税后净额	-389,809.61	606,124.15	-448,986.97	583,818.42
归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额	-389,290.63	606,078.38	-448,986.97	583,818.42
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益	3,177.14	3,202.20	3,177.14	3,202.20
1、权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	3,177.14	3,202.20	3,177.14	3,202.20
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-392,467.77	602,876.18	-452,164.11	580,616.22
1、可供出售金融资产公允价值变动损益	-437,182.43	577,336.64	-437,182.43	577,336.64
2、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-11,250.00		-11,250.00	
3、外币财务报表折算差额	55,964.66	25,539.53	-3,731.68	3,279.58
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-518.99	45.77		
七、综合收益总额	4,633,568.59	5,749,067.24	4,014,284.57	5,216,395.19

合并及银行现金流量表

2016年度

编制单位：中国进出口银行

单位：人民币千元

项目	中国进出口银行合并报表		中国进出口银行	
	2016年度	2015年度	2016年度	2015年度
一、经营活动产生的现金流量：				
客户存款和同业存放款项净增加额	84,793,769.78	106,482,862.75	84,793,769.78	106,482,862.75
向中央银行借款净增加额	62,111,000.00	-12,111,000.00	62,111,000.00	-12,111,000.00
向其他金融机构拆入资金净增加额	-22,925,752.72	38,088,718.87	-22,925,752.72	38,088,718.87
收取利息、手续费及佣金的现金	100,399,835.16	97,889,837.52	100,337,501.69	97,859,465.98
收到其他与经营活动有关的现金	12,619,549.46	5,665,594.90	9,340,223.67	4,393,560.67
经营活动现金流入小计	236,998,401.68	236,016,014.05	233,656,742.43	234,713,608.28
客户贷款及垫款净增加额	305,635,122.58	298,593,336.58	306,488,883.95	298,372,594.35
存放中央银行和同业款项净增加额	15,226,928.75	-105,240,854.76	15,226,928.75	-105,240,854.76
支付利息、手续费及佣金的现金	8,238,509.73	34,337,983.26	8,238,509.73	34,337,983.26
支付给职工以及为职工支付的现金	1,162,069.43	972,615.14	1,162,069.43	972,615.14
支付的各项税费	14,851,798.63	9,553,784.34	14,843,778.99	9,548,675.37
支付其他与经营活动有关的现金	10,809,420.27	3,514,607.36	7,985,788.39	2,309,154.50
经营活动现金流出小计	355,923,849.39	241,731,471.92	353,945,959.24	240,300,167.87
经营活动产生的现金流量净额	-118,925,447.71	-5,715,457.87	-120,289,216.81	-5,586,559.59
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	1,384,859,793.96	1,964,881,080.40	1,384,859,786.88	1,964,742,648.54
取得投资收益收到的现金	6,348,353.12	6,131,890.40	6,306,161.41	5,687,915.19
收到其他与投资活动有关的现金	79.96	1.96		
投资活动现金流入小计	1,391,208,227.04	1,971,012,972.77	1,391,165,948.29	1,970,430,563.73
投资支付的现金	1,418,508,898.35	1,997,729,345.04	1,418,131,382.12	1,997,034,115.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	523,043.83	647,799.98	515,916.70	647,799.98
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	1,419,031,942.18	1,998,377,145.02	1,418,647,298.82	1,997,681,915.51
投资活动产生的现金流量净额	-27,823,715.14	-27,364,172.25	-27,481,350.53	-27,251,351.78
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	65,126.20	58,919.16		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	10,072.95			
发行债券收到的现金	677,445,724.27	612,822,096.08	677,445,724.27	612,822,096.08
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	677,520,923.42	612,881,015.23	677,445,724.27	612,822,096.08
偿还债务支付的现金	361,021,498.11	331,249,484.64	361,021,498.11	331,249,484.64
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	73,495,389.25	62,689,423.11	73,493,156.39	62,689,423.11
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金	14.19			
筹资活动现金流出小计	434,516,901.55	393,938,907.76	434,514,654.50	393,938,907.76
筹资活动产生的现金流量净额	243,004,021.87	218,942,107.48	242,931,069.77	218,883,188.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,991,910.50	19,244,572.01	1,970,072.49	19,234,986.13
五、现金及现金等价物净增加额	98,246,769.51	205,107,049.37	97,130,574.91	205,280,263.08
加：年初现金及现金等价物余额	287,626,176.01	82,519,126.64	287,551,645.24	82,271,382.16
六、年末现金及现金等价物余额	385,872,945.52	287,626,176.01	384,682,220.14	287,551,645.24

合并所有者权益变动表

2016年度

编制单位：中国进出口银行

单位：人民币千元

项 目	本 年 金 额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年年末余额	150,000,000.00	141,505,509.56		648,586.52	1,713,257.68	14,543,337.44	935,576.18	122,090.84	309,468,358.22
加：会计政策变更									
前期差错更正									
同一控制下企业合并									
其他									
二、本年初余额	150,000,000.00	141,505,509.56		648,586.52	1,713,257.68	14,543,337.44	935,576.18	122,090.84	309,468,358.22
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				-389,290.63	446,327.15		4,584,588.35	95,470.60	4,737,095.47
（一）综合收益总额				-389,290.63			5,030,915.50	-8,056.28	4,633,568.59
（二）股东投入和减少资本								103,526.88	103,526.88
1. 股东投入普通股								103,526.88	103,526.88
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入股东权益的金额									
4. 其他									
（三）利润分配					446,327.15		-446,327.15		
1. 提取盈余公积					446,327.15		-446,327.15		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配									
4. 其他									
（四）股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（五）其他									
四、本年年末余额	150,000,000.00	141,505,509.56		259,295.90	2,159,584.83	14,543,337.44	5,520,164.52	217,561.44	314,205,453.70

合并所有者权益变动表（续）

2016年度

编制单位：中国进出口银行

单位：人民币千元

项 目	上年金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年年末余额	5,000,000.00	7,789.34		42,508.15	2,458,571.68	19,779,078.86	935,576.16	48,597.71	28,272,121.91
加：会计政策变更									
前期差错更正									
同一控制下企业合并									
其他									
二、本年初余额	5,000,000.00	7,789.34		42,508.15	2,458,571.68	19,779,078.86	935,576.16	48,597.71	28,272,121.91
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	145,000,000.00	141,497,720.22		606,078.38	-745,314.00	-5,235,741.42	0.01	73,493.13	281,196,236.32
（一）综合收益总额				606,078.38			5,130,164.81	12,824.05	5,749,067.24
（二）股东投入和减少资本	133,888,779.78	141,497,720.22						60,669.08	275,447,169.08
1.股东投入普通股	133,888,779.78	141,497,720.22						60,669.08	275,447,169.08
2.其他权益工具持有者投入资本									
3.股份支付计入股东权益的金额									
4.其他									
（三）利润分配					463,257.68	198,579.20	-661,836.88		
1.提取盈余公积					463,257.68		-463,257.68		
2.提取一般风险准备						198,579.20	-198,579.20		
3.对所有者（或股东）的分配									
4.其他									
（四）股东权益内部结转	11,111,220.22				-1,208,571.68	-5,434,320.62	-4,468,327.92		
1.资本公积转增股本									
2.盈余公积转增股本	1,208,571.68				-1,208,571.68				
3.盈余公积弥补亏损									
4.其他	9,902,648.54					-5,434,320.62	-4,468,327.92		
（五）其他									
四、本年年末余额	150,000,000.00	141,505,509.56		648,586.52	1,713,257.68	14,543,337.44	935,576.18	122,090.84	309,468,358.22

银行所有者权益变动表

2016年度

编制单位：中国进出口银行

单位：人民币千元

项目	本年金额							所有者权益合计
	实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	150,000,000.00	141,505,509.56		620,130.08	1,713,257.68	14,543,337.44	359,186.10	308,741,420.86
加：会计政策变更								
前期差错更正								
同一控制下企业合并								
其他								
二、本年初余额	150,000,000.00	141,505,509.56		620,130.08	1,713,257.68	14,543,337.44	359,186.10	308,741,420.86
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				-448,986.97	446,327.15		4,016,944.39	4,014,284.57
（一）综合收益总额				-448,986.97			4,463,271.55	4,014,284.57
（二）股东投入和减少资本								
1.股东投入普通股								
2.其他权益工具持有者投入资本								
3.股份支付计入股东权益的金额								
4.其他								
（三）利润分配					446,327.15		-446,327.15	
1.提取盈余公积					446,327.15		-446,327.15	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者（或股东）的分配								
4.其他								
（四）股东权益内部结转								
1.资本公积转增股本								
2.盈余公积转增股本								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
（五）其他								
四、本年年末余额	150,000,000.00	141,505,509.56		171,143.11	2,159,584.83	14,543,337.44	4,376,130.49	312,755,705.43

银行所有者权益变动表（续）

2016年度

编制单位：中国进出口银行

单位：人民币千元

项目	上年金额							
	实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	5,000,000.00	7,789.34		36,311.66	2,458,571.68	19,779,078.86	856,774.12	28,138,525.66
加：会计政策变更								
前期差错更正								
同一控制下企业合并								
其他								
二、本年年初余额	5,000,000.00	7,789.34		36,311.66	2,458,571.68	19,779,078.86	856,774.12	28,138,525.66
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	145,000,000.00	141,497,720.22		583,818.42	-745,314.00	-5,235,741.42	-497,588.02	280,602,895.19
（一）综合收益总额				583,818.42			4,632,576.77	5,216,395.19
（二）股东投入和减少资本	133,888,779.78	141,497,720.22						275,386,500.00
1.股东投入普通股	133,888,779.78	141,497,720.22						275,386,500.00
2.其他权益工具持有者投入资本								
3.股份支付计入股东权益的金额								
4.其他								
（三）利润分配					463,257.68	198,579.20	-661,836.88	
1.提取盈余公积					463,257.68		-463,257.68	
2.提取一般风险准备						198,579.20	-198,579.20	
3.对所有者（或股东）的分配								
4.其他								
（四）股东权益内部结转	11,111,220.22				-1,208,571.68	-5,434,320.62	-4,468,327.92	
1.资本公积转增股本								
2.盈余公积转增股本	1,208,571.68				-1,208,571.68			
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他	9,902,648.54					-5,434,320.62	-4,468,327.92	
（五）其他								
四、本年年末余额	150,000,000.00	141,505,509.56		620,130.08	1,713,257.68	14,543,337.44	359,186.10	308,741,420.86

第八章 其他事项

(一) 适用法律：中华人民共和国法律

(二) 诉讼地点：北京

(三) 发行人通讯方式

法定名称：中国进出口银行

法人代表：胡晓炼

地 址：北京市西城区复兴门内大街 30 号

联系部门：资金营运部

联系人：郭越、赵哲

联系电话：010-83578668、83578708

传 真：010-83578699

邮政编码：100031

(四) 发行人指定账户

收款人名称：中国进出口银行

收款人账号：111000000001

汇入行名称：中国进出口银行

汇入行大额支付系统行号：202100000003（机构所在城市已开通大额支付系统）

(五) 托管人通讯方式

法定名称：中央国债登记结算有限责任公司

地 址：北京市西城区复兴门内金融大街10号

联系电话：010-88170123、88170738

邮政编码：100033

(六) 本期债券发行其他有关机构

联合主承销商:

法定名称: 中国农业银行股份有限公司

法定代表人: 周慕冰

地址: 北京市东城区建国门内大街 69 号

联系人: 陈曦

联系电话: 010-85209753

传 真: 010-85106343

邮政编码: 100005

法定名称: 中国银行股份有限公司

法定代表人: 陈四清

地址: 北京市复兴门内大街 1 号

联系人: 夏季, 朱磊

联系电话: 010-66595090, 010-66593432

传 真: 010-66591752

邮政编码: 100818

法定名称: 中信证券股份有限公司

法定代表人: 张佑君

地址: 北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦

联系人: 朱思静

联系电话: 010-60836570

传 真： 010-60836294

邮政编码： 100026

法定名称： 招商证券股份有限公司

法定代表人： 霍达

地址： 北京市西城区金融街甲 9 号金融街中心 7
层

联系人： 杨栋， 张聪之

联系电话： 010-57601901， 010-60840932

传 真： 010-57601990

邮政编码： 100033

法定名称： 洛阳银行股份有限公司

法定代表人： 王建甫

地址： 洛阳市洛阳新区开元大道与通济街交叉口
洛阳银行 1703 室

联系人： 姜茜

联系电话： 0379-65921917， 18637958806

传 真： 0379-65921875

邮政编码： 471023

法定名称： 渤海证券股份有限公司

法定代表人： 王春峰

地址： 天津市南开区宾水西道 8 号

联系人： 刘成伟
联系电话： 022-28451896
传 真： 022-28451612
邮政编码： 300381

发行人审计机构：

2014年审计机构

名称： 致同会计师事务所（特殊普通合伙）

执行事务合伙人： 徐华

注册地址： 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五
层

联系地址： 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五
层

签字会计师： 李惠琦、卫俏嫔

联系电话： 010-85665711

传真： 010-85665503

邮编： 100022

2015-2016年审计机构

名称： 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

执行事务合伙人： 张克、李晓英、叶韶勋

注册地址： 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座
8层

联系地址： 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座

8层

签字会计师：罗玉成、崔巍巍

联系电话：010-65542288

传真：010-65547190

邮编：100027

发行人法律顾问：

法定名称：北京市通商律师事务所

负责人：吴刚

地址：北京市朝阳区建国门外大街甲12号新华保险大

厦6层

联系人：朱海燕、蒋毅

联系电话：021-60193261

传真：021-60192697

邮政编码：100022

第三方认证机构：

法定名称：中节能衡准科技服务（北京）有限公司

法定代表人：廖原

地址：北京市朝阳区裕民路12号中国国际科技会展中心C座521

联系人：李琰琰

联系电话：13811893740

传真：010-82026911

邮政编码：100029