

关于中国建设银行股份有限公司

控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告

2019年度



Ernst & Young Hua Ming LLP
Level 16, Ernst & Young Tower
Oriental Plaza
No. 1 East Chang An Avenue
Dong Cheng District
Beijing, China 100738

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
中国北京市东城区东长安街1号
东方广场安永大楼16层
邮政编码：100738

Tel 电话: +86 10 5815 3000
Fax 传真: +86 10 8518 8298
ey.com

关于中国建设银行股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告

安永华明（2020）专字第60438537_A02号
中国建设银行股份有限公司

中国建设银行股份有限公司董事会：

我们接受委托，审计了中国建设银行股份有限公司（以下简称“建设银行”）的财务报表，包括2019年12月31日的合并及银行资产负债表，2019年度的合并及银行利润表、股东权益变动表和现金流量表以及相关财务报表附注，并于2020年3月27日签发了无保留意见的审计报告。我们的审计是按照中国注册会计师审计准则进行的。

在对上述财务报表执行审计的基础上，我们对后附的建设银行2019年度控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称“情况表”）执行了有限保证的鉴证业务。

按照中国证券监督管理委员会及国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号文）的要求及参照上海证券交易所《上市公司2011年年度报告工作备忘录第三号》规定的资金占用情况汇总格式编制上述情况表，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏是建设银行管理层的责任。我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对上述情况表发表鉴证意见。

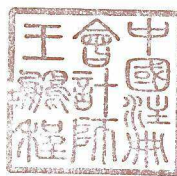
我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和执行鉴证工作，以对我们是否发现任何事项使我们相信上述情况表所载资料与我们审计财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容在重大方面存在不一致的情况获取有限保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、抽查、核对以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

基于我们的鉴证工作，我们没有发现后附的建设银行管理层编制的控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表所载资料与我们审计财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容在重大方面存在不一致的情况。

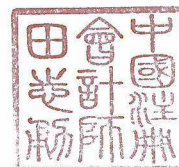
关于中国建设银行股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告（续）

安永华明（2020）专字第60438537_A02号
中国建设银行股份有限公司

本报告仅供建设银行披露控股股东及其他关联方占用资金情况之用；未经本所
书面同意，不得作其他用途使用。



中国注册会计师：王鹏程



中国注册会计师：田志勇



中国注册会计师：冯所腾


中国 北京

2020年3月27日

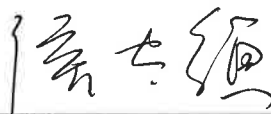
2019年度控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其关联资金往来情况汇总表

(除特别注明外, 金额单位为人民币百万元)

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2019年期初占用资金余额	2019年度占用累计发生金额(含利息)	2019年度占用资金的利息(如有)	2019年度偿还累计发生金额	2019年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业	无	无	无	无	无	无	无	无	无	非经营性占用
	无	无	无	无	无	无	无	无	无	非经营性占用
小计	无	无	无	无	无	无	无	无	无	-
前大股东及其附属企业	无	无	无	无	无	无	无	无	无	非经营性占用
	无	无	无	无	无	无	无	无	无	非经营性占用
小计	无	无	无	无	无	无	无	无	无	-
总计	无	无	无	无	无	无	无	无	无	-
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2019年期初占用资金余额	2019年度占用累计发生金额(含利息)	2019年度占用资金的利息(如有)	2019年度偿还累计发生金额	2019年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	见附件			243,646	119,253			362,899		经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	无	无	无	无	无	无	无	无	无	非经营性往来
	无	无	无	无	无	无	无	无	无	非经营性往来
关联自然人及其控制的法人	无	无	无	无	无	无	无	无	无	非经营性往来
	无	无	无	无	无	无	无	无	无	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	无	无	无	无	无	无	无	无	无	非经营性往来
	无	无	无	无	无	无	无	无	无	非经营性往来
总计				243,646	119,253			362,899		



董事长(法定代表人)



内控合规部



财务会计部



2019年度控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其关联资金往来情况汇总表（续）

（除特别注明外，金额单位为人民币百万元）

资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2019年期初占用资金余额	2019年度占用累计发生金额(含利息)	2019年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
中央汇金投资有限责任公司 （“汇金”）	控股股东	发放贷款和垫款	28,000	(6,000)	22,000	正常业务往来	经营性往来
汇金旗下企业	控股股东旗下企业	存放同业款项	40,591	6,426	47,017	正常业务往来	经营性往来
汇金旗下企业	控股股东旗下企业	拆出资金	96,352	76,120	172,472	正常业务往来	经营性往来
汇金旗下企业	控股股东旗下企业	买入返售金融资产	10,110	24,136	34,246	正常业务往来	经营性往来
汇金旗下企业	控股股东旗下企业	发放贷款和垫款	68,382	18,578	86,960	正常业务往来	经营性往来
汇金旗下企业	控股股东旗下企业	其他资产	211	(7)	204	正常业务往来	经营性往来
合计			243,646	119,253	362,899		