

中国建设银行股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的
专项说明

2023年度



Ernst & Young Hua Ming LLP
Level 17, Ernst & Young Tower
Oriental Plaza, 1 East Chang An Avenue
Dongcheng 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17层
邮政编码: 100738

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

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项说明

安永华明（2024）专字第70008881_A01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：

我们审计了中国建设银行股份有限公司（以下简称“贵行”）及其子公司（以下简称“贵集团”）的2023年度财务报表，包括2023年12月31日的合并及银行资产负债表，2023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2024年3月28日出具了编号为安永华明（2024）审字第70008881_A01号的无保留意见审计报告。

按照《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》的要求，如实编制和对外披露2023年度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“汇总表”），并确保其真实性、合法性、完整性是贵行的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计贵集团2023年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致之处。除了对贵集团2023年度财务报表出具审计报告而执行的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

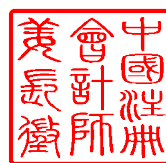
为了更好地理解贵行2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与经审计的财务报表一并阅读。

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的
专项说明（续）

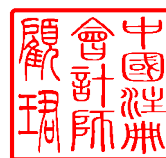
安永华明（2024）专字第70008881_A01号
中国建设银行股份有限公司

本专项说明仅供贵行为2023年度报告披露使用，不适用于其他用途。

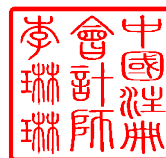
安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：姜长征



中国注册会计师：顾 珺



中国注册会计师：李琳琳

中国 北京

2024年3月28日

中国建设银行股份有限公司

附件

2023年度非经营性资金占用及其他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	2023年期初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额(不含利息)	2023年度占用资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023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	2023年期初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	注	注	注	注	注	注	注	注	注	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	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	无	无	无	无	无	无	无	无	无	-

张金良
董事长(法定代表人)

张吉红
内控合规部

刘方梅
财务会计部



注: 本行作为上市的商业银行, 经营范围包括贷款及资金业务。本行与关联方的贷款及资金业务严格按照中国人民银行的规定开展。本行与大股东及其附属企业的经营性往来, 已在本行经审计的2023年度财务报表的附注“59 关联方关系及其交易”中披露, 未在本表中列示。