

中国建设银行股份有限公司

2017年度境内优先股募集资金存放与实际使用情况专项报告及鉴证报告



募集资金存放与实际使用情况专项报告的鉴证报告

普华永道中天特审字(2018)第 1336 号
(第一页, 共三页)

中国建设银行股份有限公司董事会:

我们接受委托, 对中国建设银行股份有限公司(以下简称“建设银行”) 2017 年度境内优先股募集资金存放与实际使用情况专项报告(以下简称“募集资金存放与实际使用情况专项报告”)执行了合理保证的鉴证业务。

建设银行管理层的责任是按照中国证券监督管理委员会公告 [2012]44 号《上市公司监管指引第 2 号-上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、上海证券交易所颁布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013 年修订)》及《上市公司日常信息披露工作备忘录 第一号 临时公告格式指引-第十六号 上市公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》(2015 年修订)编制募集资金存放与实际使用情况专项报告。这种责任包括设计、执行和维护与募集资金存放与实际使用情况专项报告编制相关的内部控制, 保证募集资金存放与实际使用情况专项报告的真实、准确和完整, 以及不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对募集资金存放与实际使用情况专项报告发表结论。我们根据《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, 以对募集资金存放与实际使用情况专项报告是否在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会公告[2012]44 号《上市公司监管指引第 2 号-上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、上海证券交易所颁布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013 年修订)》及《上市公司日常信息披露工作备忘录 第一号 临时公告格式指引-第十六号 上市公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》(2015 年修订)编制, 在所有重大方面如实反映了建设银行 2017 年度境内优先股募集资金存放与实际使用情况获取合理保证。

普华永道中天特审字(2018)第 1336 号
(第二页, 共三页)

合理保证的鉴证工作涉及实施鉴证程序, 以获取有关募集资金存放与实际使用情况专项报告是否在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会公告[2012]44号《上市公司监管指引第2号-上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、上海证券交易所颁布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013年修订)》及《上市公司日常信息披露工作备忘录 第一号 临时公告格式指引-第十六号 上市公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》(2015年修订)编制, 在所有重大方面如实反映了建设银行 2017年度境内优先股募集资金存放与实际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募集资金存放与实际使用情况的专项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, 我们获取的证据是充分、适当的, 为发表鉴证结论提供了基础。

我们认为, 上述募集资金存放与实际使用情况专项报告在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会公告[2012]44号《上市公司监管指引第2号-上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、上海证券交易所颁布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013年修订)》及《上市公司日常信息披露工作备忘录 第一号 临时公告格式指引-第十六号 上市公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》(2015年修订)编制, 并在所有重大方面如实反映了建设银行 2017年度境内优先股募集资金存放与实际使用情况。



普华永道中天特审字(2018)第 1336 号
(第三页, 共三页)

本报告仅供建设银行按照上述规定的要求披露之目的使用, 不得用作任何其他目的。

普华永道中天
会计师事务所(特殊普通合伙)

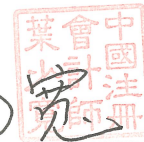
中国·上海市
2018年03月27日



注册会计师

叶少宽

叶少宽



注册会计师

李丹



中国建设银行股份有限公司
2017年度境内优先股募集资金存放与实际使用情况
专项报告

根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第2号-上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013年修订)》和《中国建设银行股份有限公司募集资金存储及使用管理办法(2014年修订)》(以下简称“《募集资金管理办法》”)等规定,中国建设银行股份有限公司(以下简称“本行”)就2017年度境内优先股募集资金的存放与实际使用情况进行全面核查,具体情况报告如下:

一、募集资金基本情况

(一) 募集资金金额

本行经中国银行业监督管理委员会《中国银监会关于建设银行境内发行优先股的批复》(银监复[2017]274号)和中国证券监督管理委员会《关于核准中国建设银行股份有限公司非公开发行优先股的批复》(证监许可[2017]2100号)核准,于2017年12月以非公开方式发行了600,000,000股境内优先股(以下简称“本次优先股”)。本次优先股每股票面金额为人民币100元,按票面金额平价发行,募集资金总

额人民币60,000,000,000.00元,上述募集资金在扣除发行费用人民币22,849,056.60元后,募集资金净额为人民币59,977,150,943.40元。

(二) 资金到账情况

截至2017年12月27日止,本行优先股募集资金专户收到本次优先股募集资金总额人民币60,000,000,000.00元(尚未扣除发行费用22,849,056.60元),募集资金全部到位。本次优先股募集资金到位情况已经由普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《中国建设银行股份有限公司非公开发行优先股募集资金实收情况验资报告》(普华永道中天验字(2017)第1080号)予以验证确认。

(三) 募集资金使用情况

截至2017年12月31日,本次优先股募集资金在扣除发行费用后已全部用于补充本行其他一级资本,募集资金专户余额为人民币0元,募集资金已经全部使用完毕。

二、募集资金管理情况

(一) 募集资金管理制度情况

为规范募集资金的管理和使用,最大限度地保障投资者的利益,保证募集资金的安全,提高募集资金的使用效率,根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司证券发行管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法

（2013年修订）》等有关法律、法规、规范性文件和《中国建设银行股份有限公司章程》的相关规定，结合本行实际情况，本行制订并于2014年修订了《募集资金管理办法》，对募集资金的存储、使用、资金投向变更及资金使用管理与监督等作出明确的规定。

（二）募集资金管理情况

根据《募集资金管理办法》的规定，本行在中国建设银行股份有限公司北京宣武支行开立募集资金专项账户。截至2017年12月27日止，本次优先股募集资金总额人民币60,000,000,000元全部到位。本行按照上海证券交易所的规定，于2018年1月3日与本次优先股的保荐机构国泰君安证券股份有限公司签署了《中国建设银行股份有限公司非公开发行优先股募集资金专户存储监管协议》，该协议与《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》无重大差异，符合监管部门的相关规定。截至2017年12月31日，协议各方均按照该协议履行了相关职责。

综上，本行严格按照《募集资金管理办法》的规定存放和管理募集资金，不存在违反《募集资金管理办法》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》等规定的情形。

（三）募集资金专户存储情况

截至2017年12月31日，募集资金具体存放情况（单位：

人民币元)如下表所示:

银行账号	账户类别	存放余额
11050167360009555888	募集资金专户	0

三、募集资金的实际使用情况

(一) 募投项目的资金使用情况

本次优先股募集资金到位后,本行将募集资金专户中扣除发行费用(人民币22,849,056.60元)后的募集资金净额人民币59,977,150,943.40元全部用于补充本行其他一级资本,具体参见附表《募集资金使用情况对照表》。截至2017年12月31日,本次优先股募集资金未出现与本行优先股预案披露的募集资金投向不相符的情形。

(二) 募投项目先期投入及置换情况

2017年度本行不存在募投项目先期投入及置换情形。

(三) 使用闲置募集资金暂时补充流动资金、进行现金管理和投资产品等情况

2017年度本行不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金、进行现金管理和投资产品等情况。

(四) 节余募集资金使用情况

截至2017年12月31日,本次优先股募集资金在扣除发行费用后已全部用于补充其他一级资本,不存在使用节余募集资金的情况。

四、变更募集资金投资项目情况

截至2017年12月31日，本次优先股募集资金在扣除发行费用后已全部用于补充本行其他一级资本，不存在变更募集资金投资项目的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本行已根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司监管指引第2号-上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》及《募集资金管理办法》等规定，及时、真实、准确、完整地进行了相关信息披露工作，不存在募集资金管理违规的情形。

六、保荐机构对本行2017年度境内优先股募集资金存放与实际使用情况所出具的专项核查报告的结论性意见

本次优先股的保荐机构国泰君安证券股份有限公司对本行2017年度境内优先股募集资金存放与使用情况出具了专项核查报告，认为本行2017年度境内优先股募集资金的管理及实际使用符合中国证券监督管理委员会和上海证券交易所关于募集资金管理的相关规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

特此报告。

附表：《募集资金使用情况对照表》

中国建设银行股份有限公司

二零一八年三月二十七日

附表:

募集资金使用情况对照表

单位: 元

募集资金净额					59,977,150,943.40		本年度投入募集资金总额				59,977,150,943.40	
变更用途的募集资金总额					0		已累计投入募集资金总额				59,977,150,943.40	
变更用途的募集资金总额比例					0%							
承诺投资项目	已变更项目, 含部分变更 (如有)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额 (3)=(2)-(1)	截至期末投入进度 (%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
补充其他一级资本	无	59,977,150,943.40	59,977,150,943.40	59,977,150,943.40	59,977,150,943.40	59,977,150,943.40	0	100%	不适用	不适用	是	否
未达到计划进度原因 (分具体募投项目)							无					
项目可行性发生重大变化的情况说明							无					
募集资金投资项目先期投入及置换情况							无					
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况							无					
对闲置募集资金进行现金管理, 投资相关产品情况							无					
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况							不适用					
募集资金结余的金额及形成原因							无					
募集资金其他使用情况							无					