

管理层声明书

2021年12月08日

中节能衡准科技服务（北京）有限公司
中国 北京
海淀区西直门北大街42号
节能大厦 A 座16层

中国建设银行股份有限公司澳门分行（以下简称“本行”）聘请中节能衡准科技服务（北京）有限公司（以下简称“衡准”）根据《国际鉴证业务准则第3000号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》（“ISAE 3000”），参照《合格评定管理体系审核认证机构的要求》（ISO/IEC 17021）、《管理体系审核指南》（ISO 19011）及《环境绩效评价——绿色债券工具》（ISO 14030）中的规范流程，对本行2021年发行2024年到期的美元浮动利率高级绿色债券（以下简称“绿色债券”）执行发行前认证工作，并对本行按照国际资本市场协会颁布的《绿色债券原则》（以下简称“《原则》”）、可持续金融国际平台（IPSF）颁布的《共同分类目录报告—减缓气候变化》（以下简称“《目录》”）和中国技术经济学会颁布的《气候投融资项目分类指南》（T/CSTE 0061-2021）（以下简称“《指南》”）的要求确认并提供的包括资金使用和管理、项目评估和筛选以及信息披露和报告在内的等相关内容（以下简称“《相关内容》”）发表合理保证鉴证意见。

我们理解衡准向本行管理层获取以下声明是衡准发表鉴证意见的重要程序。我们了解衡准对《相关内容》鉴证目的是对其发表合理保证鉴证意见。

因而，就我们所知及所信，我们作出如下声明：

A. 绿色债券发行及管理

1. 我们确认设计、执行和维护必要的内部控制，确保绿色项目的决策、筛选和投放，绿色债券募集资金的存放、使用和管理以及相关信息披露和报告符合《原则》、《目录》、《指南》和相关监管规定的要求。
2. 我们确认按照《原则》、《目录》和《指南》的要求确定《相关内容》，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。
3. 我们认为《相关内容》符合《原则》、《目录》和《指南》的要求，真实、公允地反映了本行 2021 年发行绿色债券发行前的情况。
4. 我们相信本行拥有足够的内部控制系统，可以使得我们能够根据《原则》和《中国建设银行可持续发展类债券框架》（2021年4月）的要求进行绿色债券发行及内部管理以及确定《相关内容》。

B. 舞弊与错误

1. 我们确知我们有责任设计并实施内部控制以防止和发现舞弊与错报，并负责保护资产的安全和完整。

2. 我们未得知任何涉及管理层或在2021年绿色债券发行中起重要作用的其他员工的舞弊行为或潜在的舞弊行为。此外，我们未得知可能对2021年绿色债券发行具有重大影响的、涉及其他员工的任何舞弊行为或潜在的舞弊行为。我们未得知任何针对可能导致对2021年绿色债券发行产生影响的的不当行为，包括舞弊或潜在的舞弊行为的指控（无论来源或形式，并且包括但不限于“内部举报人”发出的任何检举）。

C. 对法律与法规的遵循情况

1. 本行没有因违反或可能违反任何国家法律或法规而导致的需要在《相关内容》及绿色提名项目清单中作出披露的重大事项。
2. 本行未收到监管机构或政府代表对本行就2021年绿色债券发行因存在任何严重违反国家法律或法规的情况而作出调查或指责的通知。

D. 信息的完整性

1. 我们已根据衡准的要求向衡准提供了与2021年绿色债券发行相关的资料，以满足衡准鉴证工作的需要。这些资料在所有重大方面真实、完整地反映了2021年绿色债券发行所涉及的关键信息。

E. 或有事项

1. 我们已向衡准披露了影响2021年绿色债券发行的所有或有事项。

此致
敬礼！

法定代表人授权代表（签字）

中国建设银行股份有限公司澳门分行盖章

二零二一年十二月八日