

中国国际金融有限公司

关于《长沙中联重工科技发展股份有限公司 2010 年度内部控制自我评价报告及 2011 年度内部控制规范实施工作方案》的核查意见

中国国际金融有限公司（下称“中金公司”）作为长沙中联重工科技发展股份有限公司（下称“中联重科”或“公司”）2010 年非公开发行股票的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》和《关于做好上市公司 2010 年年度报告披露工作的通知》等有关法律法规和规范性文件的要求，对《长沙中联重工科技发展股份有限公司 2010 年度内部控制自我评价报告及 2011 年度内部控制规范实施工作方案》（下称“《内部控制自我评价报告》”）进行了核查，并发表意见如下：

一、 中联重科 2010 年度内部控制的基本情况

中联重科按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证监会和深圳证券交易所的有关规定及国家其他相关法律法规，结合公司的所处行业及自身特点，建立了较完善的内部组织结构，并制定了相应的内部控制制度体系，保证了经营业务活动的正常开展和风险控制，并随着市场环境的变化和公司业务的发展进行补充和完善。

（一） 内部控制环境

公司按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《企业内部控制基本规范》和《上市公司内部控制指引》等法律法规的要求，结合公司的实际，以《公司章程》为指导，遵循平衡、制约、授权、效益、系统原则，建立健全内部控制体系、风险评估及偏差纠正机制，使内控适应环境的变化，并有利于内控有效执行，防范公司经营风险。

（二） 内部控制制度

公司依法设立了股东大会、董事会和监事会（下称“三会”），分别作为公司的权力机构、执行机构、监督机构，并根据权力机构、执行机构和监督机构相互

独立、相互制衡、权责明确的原则，持续完善法人治理结构，实现运作规范。公司的总体管理思路是“点控线、线联面、线面贯通、点面互动”。在现有的事业部制运行模式下，公司主要从重大决策权、中高层人事权、财务监控权、业务监控权等方面对事业部进行管理和监控。

公司建立和健全了一套完整的内控管理制度，包括公司治理制度、公司高层管理人员岗位职责及权限、信息管理制度、财务管理制度、督察及内部审计管理制度、人事管理制度、薪酬、考核及奖励管理制度、经济合同管理制度和控股子公司管理制度等主要内控制度。其中，公司着重改善对“三会”运作、人力资源与薪酬管理、控股子公司、关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资、信息披露等的内部控制和管理工作。

2010 年公司加大了制度建设工作的力度，如对内部控制制度特别是薪酬激励类制度进行了制、修订，检查梳理了控股子公司的公司治理和内控情况，并进行相关整改。

二、 中联重科 2011 年内部控制规范实施工作方案的基本内容

公司为 2011 年进一步改善内部控制制定了工作方案。内部控制建设工作方面，公司将通过建设公司风险数据库查找内控缺陷，制定内控缺陷整改方案及组织实施整改，检查整改效果，按照要求披露内控实施工作情况；内部控制自我评价工作方面，公司将通过确定评价方案和内控评价执行小组，组织实施自我评价工作，由评价工作组作出评价结论后编制内部控制自我评价报告，按照要求报董事会审议批准，并按相关规定披露内部控制自我评价报告；内部控制审计工作方面，公司将按照要求持续进行审计工作。

三、 中金公司对《内部控制自我评价报告》的核查意见

中金公司认为，中联重科根据《中华人民共和国证券法》、《上市公司内部控制指引》等法律法规的要求，结合公司的实际情况，建立、健全了较为完善的内部控制制度，并在经营中较好的进行了实施。中联重科《内部控制自我评价报告》较为客观、真实反映了公司内部控制的运行及建设情况。

（本页无正文，为《中国国际金融有限公司关于<长沙中联重工科技发展股份有限公司2010年度内部控制自我评价报告及2011年度内部控制规范实施工作方案>的核查意见》的签署页）

保荐代表人：


幸科


黄钦



中国国际金融有限公司

2011 年 3 月 28 日