

截至2009年12月31日止年度本公司權益持有人應佔綜合盈利預測載於本招股說明書「財務信息－截至2009年12月31日止年度盈利預測」一節。

## I. 基準及假設

董事已根據截至2009年6月30日止六個月的本公司經審核綜合業績及截至2009年12月31日止餘下六個月的本公司綜合業績預測，編製截至2009年12月31日止年度本公司權益持有人應佔綜合盈利預測。編製該預測所依照的會計政策在所有重大方面均與於會計師報告第II節附註3所載本公司現時所採納的會計政策一致（全文載於本招股說明書附錄一），並以下列主要基準及假設為基礎：

- 中國、香港或本公司目前經營業務所在或於其他方面對本公司業務屬重要的任何其他國家或地區的現行政治、法律、金融、市場或經濟情況將不會有重大變化；
- 中國、香港或本公司目前經營業務所在或本公司訂立安排或協議的任何其他國家或地區的法律、法規或規則將不會有重大變化，以致可能對本公司業務或營運造成重大不利影響；
- 通脹率、利率或匯率與現時本公司經營業務的環境所通行者將不會有重大差別；
- 除本招股說明書另有披露者外，本公司經營業務所在的國家或地區的稅基或適用稅率、附加費或其他政府徵費不會有重大變化；
- 將不會發生戰爭、軍事行動、流行傳染病或自然災害，以致可能對本公司的業務及經營活動造成重大影響；
- 本公司的營運將不會因出現如勞工短缺及糾紛，或任何其他超出本公司管理層控制的因素而受到不利影響。此外，本公司有能力招聘足夠僱員以應付其營運需要；
- 於預測期間，本公司董事及主要高級管理層將繼續參與本公司的發展及營運，以及本公司將能夠保留其主要管理層及人員；及
- 並無任何其他可對本公司業務造成不利影響的不可預見因素及不可抗力。

## II. 申報會計師就盈利預測發出之函件

以下為本公司申報會計師羅兵咸永道會計師事務所（香港執業會計師）就本公司截至2009年12月31日止年度本公司權益持有人應佔綜合盈利預測而發出的函件全文，以供載入本招股說明書。



羅兵咸永道會計師事務所

羅兵咸永道會計師事務所  
香港中環  
太子大廈22樓

敬啟者：

本所已審閱中國冶金科工股份有限公司（「貴公司」）於2009年9月11日刊發的招股說明書（「招股說明書」）「財務信息」一節「截至2009年12月31日止年度盈利預測」分節所載截至2009年12月31日止年度 貴公司權益持有人應佔綜合盈利預測（「盈利預測」）的計算方法以及所採納的會計政策。

本所已按照香港會計師公會頒布的核數指引第3.341條「有關盈利預測的會計師報告」進行工作。

盈利預測乃由 貴公司董事根據 貴公司及其子公司（下文統稱「貴集團」）截至2009年6月30日止六個月的經審核綜合業績及 貴集團截至2009年12月31日止餘下六個月的綜合業績預測而編製。 貴公司董事須對盈利預測負上全部責任。

本所認為，就有關計算方法及會計政策而言，盈利預測已根據招股說明書第III-1頁所載由 貴公司董事作出的基準及假設妥為編製，並在各重要方面均與本所日期為2009年9月11日會計師報告（全文載於招股說明書附錄一）第II節附註3所載的 貴集團現行採納的會計政策一致。

此致

中國冶金科工股份有限公司  
列位董事

摩根士丹利亞洲有限公司  
花旗環球金融亞洲有限公司  
中國國際金融香港證券有限公司  
中信証券融資（香港）有限公司 台照

羅兵咸永道會計師事務所  
香港執業會計師  
謹啟

2009年9月11日

## III. 聯席保薦人函件

以下為聯席保薦人就截至2009年12月31日止年度的盈利預測而發出的函件全文，乃為載入本招股說明書而編製。

Morgan Stanley  
摩根士丹利

citi

CICC  
中金香港證券

CITIC 中信証券國際  
CITIC Securities International

敬啟者：

我們謹此提述由中國冶金科工股份有限公司（「貴公司」）於2009年9月11日發佈的招股說明書（「招股說明書」）「財務信息」一節內「截至2009年12月31日止年度的盈利預測」分節載列的截至2009年12月31日止年度 貴公司權益持有人於 貴公司及其附屬公司（以下統稱「貴集團」）應佔合併盈利預測（「盈利預測」）。

盈利預測乃根據 貴集團截至2009年6月30日止六個月期間經審計合併業績及 貴集團截至2009年12月31日止餘下六個月期間的合併業績預測編製，董事須對此負全部責任。

我們已與 閣下討論盈利預測的基準及假設。我們亦考慮羅兵咸永道會計師事務所就盈利預測所依據的會計政策和計算方法於2009年9月11日致予 閣下及我們的函件。

根據構成盈利預測的資料，以及 閣下採納並經羅兵咸永道會計師事務所審查的會計政策和計算方法，我們認為盈利預測（ 閣下身為 貴公司董事須對此負全責）乃經謹慎周詳的查詢後始行作出。

此致

中國冶金科工股份有限公司  
列位董事 台照

代表	代表	代表	代表
摩根士丹利亞洲 有限公司	花旗環球金融亞洲 有限公司	中國國際金融香港證券 有限公司	中信証券融資（香港） 有限公司
董事總經理 祈建華	董事總經理 武勝	執行總經理 戚克楸	董事總經理 鄭衛峰
			執行董事 余鵬昉

2009年9月11日