

山东金泰集团股份有限公司董事会

关于非标准无保留审计意见涉及事项的专项说明

山东正源和信有限责任会计师事务所对公司 2012 年度财务报告进行了审计，为公司出具了带强调事项段无保留意见的审计报告，现将强调事项段所涉及的事项说明如下：

一、强调事项段内容

我们提醒财务报表使用人关注，截至 2012 年 12 月 31 日金泰股份公司合并财务报表营运资金-28,188.01 万元，累计亏损 43,991.70 万元，归属于母公司所有者权益为-24,674.26 万元；因缺乏资金未能偿还到期债务；部分资产被抵押、依法冻结或查封。该等情形将影响金泰股份公司的持续经营能力。金泰股份公司在财务报表附注十已披露了拟采取的改善措施，但可能导致对持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况仍然存在重大不确定性，可能无法在正常的经营过程中变现资产、清偿债务。

二、公司持续经营能力的说明

公司2010年、2011年、2012年连续三年亏损，公司在2012年年度报告披露后，公司股票将暂停上市。为改善公司财务状况，彻底扭转公司经营发展滞缓的局面，尽早恢复公司可持续经营能力，公司董事会及经营层已采取一系列针对性措施，力争2013年度实现扭亏为盈，恢复公司股票上市。

恢复公司持续经营能力拟采取的具体措施：

（一）为改善公司财务状况，尽早恢复公司可持续经营能力，公司董事会已审议通过非公开发行股票预案并已于 2013 年 3 月 27 日披露该预案。依据该预案：公司拟向特定对象北京宝润丽杰投资管理中

心（有限合伙）发行股票数量为 317,124,800 股，募集资金总额为 1,500,000,304 元。目前非公开发行股票的工作正在按程序进行。

（二）非公开发行股票完成、募集资金到位后，公司将采用下列措施尽快恢复持续经营能力及盈利能力。

1、公司将部分募集资金用于偿还借款，降低负债规模，将减少公司财务费用支出，对提高公司盈利水平起到积极的促进作用。

2、偿还借款后的募集资金将用于发展公司现有医药业务和医药相关业务，能够优化公司现有的产业结构，加快公司新业务发展，进一步提升公司盈利水平，增强公司在国内医药行业的综合竞争实力和可持续发展能力，从而使公司恢复持续经营能力。

我们认为，通过上述措施的实施将有效地解决公司的持续经营能力不确定性问题。

山东金泰集团股份有限公司

董事会

二零一五年四月二十四日