

星美联合股份有限公司董事会
对 2016 年半年度带强调事项段无保留意见的审计报告
所涉事项的说明

一、天健会计师事务所（特殊普通合伙）在 2016 年半年度审计报告中提出：

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注十一所述，截至财务报表批准报出日，星美联合公司的重大资产重组尚存在重大不确定性，星美联合公司的营业收入全部来自子公司，子公司开展的业务主要来源于关联方交易。因此星美联合公司持续经营能力存在重大不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

二、董事会认为：注册会计师出具的带强调事项段的无保留意见的审计报告所涉及的上述事项是存在的，公司重视上述事项的存在对公司产生的不良影响。只有通过完成重大资产重组，公司才能彻底消除上述事项的负面影响。虽然本公司已于 2016 年 7 月 12 日收到中国证监会的通知，中国证监会上市公司并购重组审核委员会将于近日召开工作会议，对本公司本次发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的相关事项进行审核，但是否能获得上市公司并购重组审核委员会审核通过和中国证监会的核准以及何时能获得核准存在重大不确定性，故带强调事项段所涉事项在今后一个时期内仍然无法消除上述事项的负面影响。

上述事项对公司的影响程度：上述事项对公司 2016 年半年度利润无影响。

消除上述事项及其影响的具体措施：一旦获得中国证监会的核准，应加快重大资产重组的实施进度，尽早注入优质资产，恢复上市公司的持续经营能力和盈利能力。

星美联合股份有限公司董事会

二〇一六年七月二十日