

江苏炎黄在线物流股份有限公司董事会
对会计师事务所带强调事项段的无保留意见的审计报告所涉
及事项的说明

大华会计师事务所有限公司为本公司2012年半年度报告出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告。本公司董事会认为审计报告客观的、真实的反映了本公司财务状况。

本报告期，公司根据国家五部委下发的《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制配套指引》的精神，公司积极开展内部控制制度规范实施工作，建立健全公司内部控制体系，不断完善公司内部控制制度和法人治理结构，以公司未来发展为导向，逐步构建符合公司自身特点的内部控制制度体系，为公司下一步的经营改善了内部环境。

公司董事会认为，2012年筹划的与山东鲁地投资控股有限公司重大资产重组因故中止，但公司经过几年的努力，截止本报告期末，公司已解决了绝大部分的债权债务，包括近千名遗留金狮职工的安置问题，通过盘活资产、债务重组和遗留往来清理核销实现扭亏为盈，并使得公司开展经营的环境大为改善，为公司2012年下半年恢复正常的持续经营能力创造了有利条件。报告期公司完成新一届董事会换届，并充实了经营部门，开展了贸易经营业务；下半年，结合自身情况，公司仍将两手准备，一方面继续开拓主营业务并投资新材料领域，另一方面继续寻找新的重组项目。2012年7月16日，公司八届董事会第五次会

议审议通过了《关于投资设立控股子公司江苏丰晟新材料有限公司的议案》，公司决定涉足新材料领域。下半年，如果公司主营业务能够有效开拓以及新设控股子公司的生产经营能够正常运行并达到预期目标，或者后续新的资产重组方案能够有效推进，将彻底改善公司资产质量和财务状况，恢复公司持续经营能力和持续盈利能力，并最终实现恢复上市。

公司独立董事同意上述董事会意见。

江苏炎黄在线物流股份有限公司

二零一二年八月二日