

关于瑞泰科技股份有限公司 关联方资金往来与对外担保情况审核报告

瑞泰科技股份有限公司董事会：

我们审计了贵公司2008年度财务报表并出具了大信审字(2009)第1-0116号《审计报告》，在此基础上我们对贵公司披露的关联方占用资金与对外担保情况表进行了审核。

贵公司的责任是真实、完整地向监管部门报送关联方资金往来与对外担保情况、提供原始合同或协议等资料或副本、会计凭证与账簿记录等我们认为必要的资料。我们的责任是对贵公司是否按照中国证券监督管理委员会与国务院国有资产监督管理委员会联合颁发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56号)及中国证券监督管理委员会与中国银行业监督管理委员会联合颁发的《关于规范上市公司对外担保行为的通知》(证监发[2005]120号)的规定披露了关联方资金往来与对外担保情况进行专项审核，并发表审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审核工作以对贵公司自行清查与向监管部门报送关联方资金往来与对外担保情况是否不存在重大错报获取合理保证。审核工作涉及实施审核程序，以获取有关关联方资金往来与对外担保情况披露的相关证据。选择的审核程序取决于我们的判断，包括对由于舞弊或错误导致的自行清查后向监管部门报送关联方资金往来与对外担保情况重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与向监管部门报送关联方资金往来与对外担保情况相关的内部控制，以设计恰当的审核程序，但目的并非对内部控制有效性发表意见。

我们对贵公司与关联方资金往来与对外担保情况实施了相关调查，查阅了有关资料、会计凭证、核对账簿记录等我们认为必要的审核程序。

现将审核情况说明如下：

一、关联方占用资金情况:

(一)截至2008年12月31日止,贵公司账面记载的控股股东、实际控制人及其附属企业占用资金余额为人民币12,127,864.64元。

(二)截至2008年12月31日止,上市公司的子公司及其附属企业占用的资金余额为人民币1,886,095.00元,其中:控股子公司占用资金余额1,886,095.00元,已在合并报表中抵销。

二、股份公司为其他公司提供担保的情况:

(一)截至2008年12月31日止,公司无为大股东提供担保的情况;

(二)截至2008年12月31日止,公司无为合并范围内的子公司提供担保的情况。

(三)截至2008年12月31日止,公司无为其他单位提供担保的情况。

附表一:非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

附表二:对外担保情况汇总表

大信会计师事务所有限公司

中国注册会计师:陈星辉

中国·北京

中国注册会计师:胡小黑

2009年2月19日

附件一：

瑞泰科技股份有限公司
2008 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总

| 资金占用方 | 资金占用方名称 | 占用方与上市公司的关联关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2008 年年初占用资金余额 | 2008 年度占用累计发生金额（不含利息） | 2008 年度占用资金的利息（如有） | 2008 年度偿还累计发生金额 | 2008 年期末占用资金余额 | 占用形成原因 | 占用性质 |
|------------------|--------------|---------------|-------------|----------------|-----------------------|--------------------|-----------------|----------------|--------|-------|
| 现大股东、实际控制人及其附属企业 | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | - | - | - | - | - | | |
| 前大股东及其附属企业 | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | - | - | - | - | - | | |
| 总计 | | | | - | - | - | - | - | | |
| 其他关联资金往来 | 资金占用方名称 | 占用方与上市公司的关联关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2008 年年初占用资金余额 | 2008 年度占用累计发生金额（不含利息） | 2008 年度占用资金的利息（如有） | 2008 年度偿还累计发生金额 | 2008 年期末占用资金余额 | 占用形成原因 | 占用性质 |
| 大股东、实际控制人及其附属企业 | 蚌埠玻璃工业设计研究院 | 控股股东子公司 | 应收账款 | 690,000.00 | - | | - | 690,000.00 | 销货款 | 经营性占用 |
| | 巨石集团成都有限公司 | 实际控制人子公司 | 应收账款 | | 6,083,438.00 | | 5,214,300.00 | 869,138.00 | 销货款 | 经营性占用 |
| | 洛玻集团龙翔玻璃有限公司 | 实际控制人子公司 | 应收账款 | 49,765.00 | - | | - | 49,765.00 | 销货款 | 经营性占用 |
| | 洛阳龙新玻璃有限公司 | 实际控制人子公司 | 应收账款 | 173,400.72 | - | | - | 173,400.72 | 销货款 | 经营性占用 |
| | 秦皇岛玻璃工业设计研究院 | 控股股东子公司 | 应收账款 | | 4,195,234.00 | | 1,433,459.00 | 2,761,775.00 | 销货款 | 经营性占用 |
| | 秦皇岛秦海窑业公司 | 实际控制人子公司 | 应收账款 | 695,739.91 | 4,573,719.01 | | 4,440,000.00 | 829,458.92 | 销货款 | 经营性占用 |
| | 中国建材国际工程有限公司 | 实际控制人子公司 | 应收账款 | 7,039,045.01 | 15,044,297.21 | | 16,085,282.22 | 5,998,060.00 | 销货款 | 经营性占用 |
| | 北京凯盛建研建 | 控股股东 | 应收账款 | | | | | | 销货款 | 经营性 |

| | | | | | | | | | | |
|--------------------|-------------------|--------------|------|--------------|---------------|---|---------------|---------------|-----|-----------|
| | 责任公司 | | | | | | | | | |
| | 河南省中联玻璃 有限责任公司 | 实际控制 人子公司 | 应收账款 | | 475,700.00 | | 330,000.00 | 145,700.00 | 销货款 | 经营性 占用 |
| | 小计 | | | 8,647,950.64 | 30,982,955.22 | - | 27,503,041.22 | 12,127,864.64 | | |
| 上市公司的子公司及 其附属企业 | 都江堰瑞泰科技 有限公司 | 子公司 | 预付账款 | 886,085.00 | 2,960,000.00 | | 1,959,990.00 | 1,886,095.00 | 采购款 | 经营性 占用 |
| 关联自然人及其控制 的法人 | | | | | | | | | | |
| 其他关联人及其附属 企业 | | | | | | | | | | |
| 总计 | | | | 9,534,035.64 | 33,942,955.22 | - | 29,463,031.22 | 14,013,959.64 | | |