

关于瑞泰科技股份有限公司 以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的 专项鉴证报告

大信核字[2009]第 1-0635 号

瑞泰科技股份有限公司董事会：

我们接受委托，对瑞泰科技股份有限公司（以下简称贵公司）截至 2009 年 5 月 31 日止以自筹资金预先投入 2009 年 5 月非公开发行股票募集资金投资项目（以下简称本次非公开发行股票募集资金投资项目）情况进行了专项审核。贵公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料以及我们认为必要的其他证据；我们的责任是对贵公司以自筹资金预先投入本次非公开发行股票募集资金投资项目情况发表专项审核意见。本专项报告系根据深圳证券交易所《中小企业板上市公司募集资金管理细则》（2008 年修订）的要求出具，所发表的专项审核意见是在进行了审慎调查，实施了必要的审核程序的基础上，根据审核过程中所取得的材料作出的职业判断。现将我们对贵公司以自筹资金预先投入本次非公开发行股票募集资金投资项目审核情况报告如下：

一、募集资金的数额和到位时间

经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]344 号“关于核准瑞泰科技股份有限公司非公开发行股票的批复”核准，贵公司由主承销商（保荐人）安信证券股份有限公司采用网下向询价对象询价配售的方式发行人民币普通股（A 股）25,500,000 股，发行价格为每股 9.99 元，本次发行募集资金总额 254,745,000.00 元，扣除承销费用和保荐费用 12,000,000.00 元后，由主承销商安信证券股份有限公司于 2009 年 5 月 13 日划入瑞泰科技股份有限公司在浦发银行北京建国路支行开立的人民币账户（账号为：91090154800008047）194,745,000.00 元，划入瑞泰科技股份有限公司在北京银行翠微路支行开立的人民币账户（账号为：01090335900120105325742）

48,000,000.00 元。另扣减其余发行费用 2,100,000.00 元,本公司募集资金净额为人民币 240,645,000.00 元。上述募集资金到位情况业经大信会计师事务所有限公司予以验证,并出具大信验字[2009]第 1-0013 号《验资报告》。

二、募集资金投向的承诺情况

本次非公开发行募集资金投资项目总投资额为 28,263 万元,其中拟用募集资金投资的金额为 23,063 万元,本次非公开发行募集资金超出拟投资项目的预计建设投资需求金额部分 1,001.5 万元将用于补充公司流动资金。各募集资金投资项目承诺投资情况如下:

单位:人民币万元

项目名称	总投资额	拟使用募集资金金额	回收期 (年)	审批、核准或 备案情况
高档熔铸锆刚玉耐火材料生产基地建设	18,263	18,263	5.63	湖南省经济委员会企业技术改造项目备案文件湘经投资备[2008]83号文件
“863”计划科技成果产业化——环境友好碱性耐火材料生产基地建设	10,000	4,800	5.21	河南省新郑市发展和改革委员会豫郑新市工[2008]00078号文件
合计	28,263	23,063		

截止 2009 年 5 月 31 日,贵公司已经先期利用自筹资金先行建设高档熔铸锆刚玉耐火材料生产基地建设项目,已经投入资金 164.40 万元。

贵公司的“863”计划科技成果产业化——环境友好碱性耐火材料生产基地建设项目在贵公司的控股子公司河南瑞泰耐火材料科技有限公司内实施,截止 2009 年 5 月 31 日,河南瑞泰耐火材料科技有限公司已利用自筹资金投入该项目 3,623.42 万元,其中:贵公司已作为出资投入河南瑞泰耐火材料科技有限公司的资金为 1,600.00 万元。募集资金到位后,置换先期投入资金 1,600.00 万元后该项目募集资金余额将作为贵公司的出资增资河南

瑞泰耐火材料科技有限公司，河南瑞泰耐火材料科技有限公司作为该项目的实施主体，按照资金使用计划逐步投入使用。

三、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至 2009 年 5 月 31 日，贵公司已以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为 1,764.40 万元，具体情况如下：

单位：人民币万元

项目名称	总投资额	自筹资金实际投入
高档熔铸锆刚玉耐火材料生产基地建设	18,263	164.40
“863”计划科技成果产业化——环境友好碱性耐火材料生产基地建设	10,000	1,600.00
合计	28,263	1,764.40

注：“863”计划科技成果产业化——环境友好碱性耐火材料生产基地建设项目在瑞泰科技股份有限公司的控股子公司河南瑞泰耐火材料科技有限公司内实施，截止 2009 年 5 月 31 日，河南瑞泰耐火材料科技有限公司已利用自筹资金投入该项目 3,623.42 万元，其中：瑞泰科技股份有限公司已作为出资投入河南瑞泰耐火材料科技有限公司的资金为 1,600.00 万元，本次应置换预先投入自筹资金 1,600.00 万元。

其中：

1. 高档熔铸锆刚玉耐火材料生产基地建设于 2008 年 7 月开工建设，实际自筹资金投入总额 164.40 万元，均为基建费用。

2. “863”计划科技成果产业化——环境友好碱性耐火材料生产基地建设于 2008 年 10 月开工建设，实际自筹资金投入总额 3,623.42 万元，为设备购置和基建投资费用，其中：贵公司已作为出资投入资金为 1,600.00 万元。

四、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况与董事会专项说明的比较

将以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况与贵公司董事会《关于募

集资金投资项目预先已投入资金使用情况的专项说明》的内容逐项对照，两者相符。

五、审核结论

经审核，我们认为，贵公司董事会《关于募集资金投资项目预先已投入资金使用情况的专项说明》中的披露与实际使用情况相符。

本专项报告仅供贵公司用于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金之目的，不得用作任何其他目的。

附件：瑞泰科技股份有限公司《关于募集资金投资项目预先已投入资金使用情况的专项说明》

大信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：

中国·北京

中国注册会计师：

2009年6月3日