

# 控股股东及其他关联方占用资金情况 审 核 报 告

大信专审字[2011]第 1-1030 号

## 瑞泰科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了瑞泰科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）2010 年 12 月 31 日的合并资产负债表和资产负债表、2010 年度的合并利润表和利润表、2010 年度的合并股东权益变动表和股东权益变动表、2010 年度的合并现金流量表和现金流量表，以及财务报表附注（以下简称“财务报表”）的基础上，对后附的《瑞泰科技股份有限公司 2010 年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表》（以下简称“汇总表”）进行了审核。

按照中国证券监督管理委员会及国务院国有资产监督管理委员会《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 号文）》的规定，编制和对外披露汇总表，确保其真实、合法、完整是贵公司管理层的责任。

我们责任是在实施审核程序的基础上对汇总表发表审核意见。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汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了核查会计记录，重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为，后附的汇总表所载资料与我们审计贵公司 2010 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容，在所有重大方面没有发现重大不一致之处。

为了更好地理解贵公司 2010 年度与控股股东及其他关联方占用的资金情况，后附的汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

需要说明的是，本报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作任何其它目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

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：

二〇一一年三月二十六日

## 2010 年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表

编制单位：瑞泰科技股份有限公司

单位：人民币元

资金占用方类别	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	2010 年期初 占用资金余 额	2010 年度占 用累计发生 金额	2010 年度偿 还累计发生 金额	2010 年期末 占用资金余 额	占用形成 原因	占用 性质
控股股东、实际控制人 及其附属企业	中国建材国际工程有限公司	同一实质控制人	应收账款	27,761,939.01	75,576,430.00	57,510,436.01	45,827,933.00	销货款	经营性 占用
	秦皇岛玻璃工业研究设计院	同一控股股东	应收账款	7,292,760.99	46,762,382.49	34,640,808.00	19,414,335.48	销货款	经营性 占用
	巨石集团九江有限公司	同一实质控制人	应收账款	843,000.00	3,950,000.00	1,731,580.00	3,061,420.00	销货款	经营性 占用
	湖南邵峰南方水泥有限公司	同一实质控制人	应收账款	0.00	8,952,362.05	6,688,208.00	2,264,154.05	销货款	经营性 占用
	秦皇岛秦海窑业公司	同一实质控制人	应收账款	1,087,832.04	4,696,340.00	3,755,922.43	2,028,249.61	销货款	经营性 占用
	湖南邵阳南方水泥有限公司	同一实质控制人	应收账款	0.00	9,755,851.10	7,987,385.44	1,768,465.66	销货款	经营性 占用
	南京凯盛国际工程有限公司	同一实质控制人	应收账款	0.00	2,937,235.60	1,485,344.00	1,451,891.60	销货款	经营性 占用
	蚌埠玻璃工业设计研究院	同一控股股东	应收账款	1,743,000.00	0.00	702,000.00	1,041,000.00	销货款	经营性 占用
	北京凯盛建材工程有限公司	同一实质控制人	应收账款	2,818,099.50	1,545,208.55	3,509,869.55	853,438.50	销货款	经营性 占用
	湖南耒阳南方水泥有限公司	同一实质控制人	应收账款	0.00	2,253,557.00	1,571,360.00	682,197.00	销货款	经营性 占用
	安徽广德洪山南方水泥有限公司	同一实质控制人	应收账款	140,748.00	622,082.00	210,000.00	552,830.00	销货款	经营性 占用
	河南洛玻公司	同一实质控制人	应收账款	0.00	541,112.30	0.00	541,112.30	销货款	经营性 占用
	南京凯盛水泥技术工程有限公司	同一实质控制人	应收账款	-486,240.00	2,484,957.40	1,482,720.00	515,997.40	销货款	经营性 占用
	淮海中联水泥有限公司	同一实质控制人	应收账款	402,048.91	78,690.00	23,000.00	457,738.91	销货款	经营性 占用
湖南坪塘南方水泥有限公司	同一实质控制人	应收账款	970,397.20	2,786,343.80	3,300,000.00	456,741.00	销货款	经营性 占用	

资金占用方类别	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	2010 年期初 占用资金余 额	2010 年度占 用累计发生 金额	2010 年度偿 还累计发生 金额	2010 年期末 占用资金余 额	占用形成 原因	占用 性质
	北川中联水泥有限公司	同一实质控制人	应收账款	613,860.00	0.00	200,000.00	413,860.00	销货款	经营性 占用
	邓州中联水泥有限公司	同一实质控制人	应收账款	0.00	523,960.76	122,850.00	401,110.76	销货款	经营性 占用
	日照中联水泥有限公司	同一实质控制人	应收账款	0.00	657,997.00	300,000.00	357,997.00	销货款	经营性 占用
	湖州南方水泥有限公司	同一实质控制人	应收账款	0.00	308,740.00	0.00	308,740.00	销货款	经营性 占用
	湖南宁乡南方水泥有限 公司	同一实质控制人	应收账款	281,689.00	2,619,276.40	2,599,506.36	301,459.04	销货款	经营性 占用
	浙江（南方）常山水泥 有限公司	同一实质控制人	应收账款	0.00	1,412,536.50	1,129,335.57	283,200.93	销货款	经营性 占用
	中国联合水泥集团有限 公司	同一实质控制人	应收账款		380,011.95	99,003.59	281,008.36	销货款	经营性 占用
	湖南常德南方水泥有限 公司	同一实质控制人	应收账款	0.00	2,271,050.60	2,043,946.00	227,104.60	销货款	经营性 占用
	枣庄中联水泥有限公司	同一实质控制人	应收账款	204,334.58	150,799.85	130,000.00	225,134.43	销货款	经营性 占用
	邢台中联水泥有限公司	同一实质控制人	应收账款	427,200.00	5,948.00	250,000.00	183,148.00	销货款	经营性 占用
	河南中联玻璃有限责任 公司	同一实质控制人	应收账款	145,700.00			145,700.00	销货款	经营性 占用
	江西永丰南方水泥有限 公司	同一实质控制人	应收账款	-57,375.00	601,800.00	401,625.00	142,800.00	销货款	经营性 占用
	巨石集团成都有限公司	同一实质控制人	应收账款	1,585,793.00	0.00	1,483,391.00	102,402.00	销货款	经营性 占用
	湖南隆回南方水泥有限 公司	同一实质控制人	应收账款	88,480.00	397,254.36	406,534.00	79,200.36	销货款	经营性 占用
	上高南方水泥有限公司	同一实质控制人	应收账款	-52,394.00	523,600.00	419,000.00	52,206.00	销货款	经营性 占用
	洛玻集团龙翔玻璃有限 公司	同一实质控制人	应收账款	49,765.00			49,765.00	销货款	经营性 占用
	江西南方水泥有限公司	同一实质控制人	应收账款	200,000.00	595,126.20	755,126.20	40,000.00	销货款	经营性 占用

资金占用方类别	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	2010 年期初 占用资金余 额	2010 年度占 用累计发生 金额	2010 年度偿 还累计发生 金额	2010 年期末 占用资金余 额	占用形成 原因	占用 性质
	广德新杭南方水泥有限公司	同一实质控制人	应收账款	0.00	27,797.34	0.00	27,797.34	销货款	经营性 占用
	徐州中联水泥有限公司	同一实质控制人	应收账款	0.00	220,800.00	198,720.00	22,080.00	销货款	经营性 占用
	洛阳龙新玻璃有限公司	同一实质控制人	应收账款	173,400.72	0.00	173,400.72	0.00	销货款	经营性 占用
小计			应收账款	46,234,038.95	173,639,251.25	135,311,071.87	84,562,218.33		
上市公司的子公司及其 附属企业	佛山市仁通贸易有限公司	子公司	预付账款	12,044,944.85	54,420,778.54	66,465,723.39		采购款	经营性 占用
	湖南瑞泰硅质耐火材料有限公司	子公司	预付账款	803,210.00	11,686,178.78	12,092,205.00	397,183.78	采购款	经营性 占用
	湖南瑞泰高级硅砖有限公司	孙公司	预付账款		17,894,860.00	5,291,360.00	12,603,500.00	往来款	经营性 占用
	都江堰瑞泰科技有限公司	子公司	预付账款		86,346,101.61	85,324,211.21	1,021,890.40	采购款	经营性 占用
	河南瑞泰耐火材料科技有限公司	子公司	预付账款	-4,555,307.92	39,125,941.33	31,175,904.40	3,394,729.01	采购款	经营性 占用
小计				8,292,846.93	209,473,860.26	200,349,404.00	17,417,303.19		
合计				54,526,885.88	383,113,111.51	335,660,475.87	101,979,521.52		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：