

**招商证券股份有限公司**  
**关于云南临沧鑫圆锆业股份有限公司 2010 年度募集资金**  
**存放和使用情况的专项核查意见**

根据《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》、《中小企业板上市公司募集资金管理细则》的相关规定，招商证券股份有限公司（以下简称“招商证券”或“我司”）作为云南临沧鑫圆锆业股份有限公司（以下简称“云南锆业”或“公司”）2010 年度首次公开发行股票（以下简称“此次发行”）的保荐人，在认真审阅董事会《云南临沧鑫圆锆业股份有限公司 2010 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》及信永中和会计师事务所有限责任公司《关于云南临沧鑫圆锆业股份有限公司募集资金年度存放与使用情况专项报告的审核报告》的基础上，现就其 2010 年度募集资金存放与使用情况核查如下：

**一、 募集资金的存放、使用及专户余额情况**

云南锆业经中国证券监督管理委员会证监许可[2010] 634 号文核准，于 2010 年 6 月 8 日顺利完成新增股份的登记及股份限售手续。本次共计发行人民币普通股（A 股）3,200 万股。发行价格为 30 元/股。经利安达会计师事务所有限责任公司出具的利安达验字[2010]第 1038 号《验资报告》验证，此次发行募集资金总额为 96,000 万元，扣除发行费用后的募集资金净额为 89,831.52 万元，于 2010 年 5 月 31 日到账。

上述募集资金到位后，按照公司《募集资金管理办法》的规定，设立了募集资金专户用于募集资金的专项存取。账户信息如下：

开户银行	账号
交通银行股份有限公司云南省分行昆明护国支行	531078157018170045506
中国建设银行股份有限公司昆明小西门支行	53001905037051001173

截至 2010 年 12 月 31 日，上述募集资金已实际使用 12,284.45 万元，募集资金余额为 78,236.43 万元，其中募集资金专项存款帐户余额 77,998.69 万元（含存款息），预付全资子公司云南东润进出口有限公司代理进口红外光学锆镜头工程建设项目所需设备余款 237.74 万元。

---

## 二、 募集资金的实际使用情况

根据此次发行的投资计划，上述募集资金将用于高效太阳能电池用锗单晶及晶片产业化建设项目（通过增资云南中科鑫圆晶体材料有限公司实施）和红外光学锗镜头工程建设项目 2 个项目。

截止 2010 年 12 月 31 日，公司红外光学锗镜头工程建设项目实际使用募集资金 284.43 万元，高效太阳能电池用锗单晶及晶片产业化建设项目尚为使用募集资金。

为提高募集资金使用效率，降低财务费用，提升公司的盈利能力，促进公司业务的拓展和提升，截止 2010 年 7 月 31 日云南锗业以超募资金 8,000 万元和 4,000 万元分别偿还了银行借款和补充流动资金（详见云南锗业 2010 年 7 月 17 日《关于使用部分超募资金偿还银行借款及补充公司流动资金的公告》，公告编号为 2010-007）。

为便于“红外光学锗镜头工程建设项目”的实施、运营管理，保障募投项目的顺利进行，云南锗业拟使用募集资金 18,787.83 万元和超募资金 11,212.17 万元合计 30,000.00 万元在昆明高新技术产业开发区（国家级开发区）设立全资子公司昆明云锗高新技术有限公司（暂定名，具体以工商登记注册的名称为准）作为“红外光学锗镜头工程建设项目”的实施主体。2010 年 9 月 29 日，上述事宜已经公司董事会决议通过，并经 2010 年 10 月 19 日临时股东大会审议通过，截止 2010 年 12 月 31 日尚未实施。截止 2010 年 1 月 5 日，昆明云锗高新技术有限公司已经成立，注册资本为 3 亿元，资金来源于红外光学锗镜头工程建设项目的剩余募集资金 18,428.67 万元、超募资金 11,212.17 万元、自有资金 359.16 万元（详见云南锗业 2010 年 9 月 30 日《关于变更募投项目实施主体和使用超募资金的公告》，公告编号为 2010-018）。

为延长公司产业链，提高产品附加值，提升公司的市场竞争力和盈利能力，云南锗业拟使用超募资金 3,150 万元与长飞光纤光缆有限公司、北京国晶辉红外光学科技有限公司在武汉市东湖高新技术开发区成立武汉云飞光纤锗材料有限公司（公司名称以工商注册登记的名称为准），建设年产 30 吨光纤四氯化锗项目，开发生产光纤四氯化锗。2010 年 12 月 30 日，上述事宜已经公司董事会决议通过，截至 2010 年 12 月 31 日尚未实施（详见云南锗业 2010 年 12 月 31 日《关于使用部分超募资金设立控股子公司实施年产 30 吨光纤四氯化锗项目的公告》，公告编号为 2010-028）。

### （一）募集资金投向的变更情况

截止 2010 年 12 月 31 日，公司无募集资金投向的变更情况。

### （二）募集资金先期投入及置换情况

在募集资金实际到位之前，公司已以自筹资金 9,158.31 万元先行投入本次募投项目“高效太阳能电池用锗单晶及晶片产业化建设项目”和“红外光学锗镜头工程建设项目”的建设；募集资金到位后，公司使用募集资金 284.43 万元投入红外光学锗镜头工程项目，先期投入的资金尚未置换。

## 三、 募集资金项目的进展情况

根据云南锗业此次发行的投资计划，上述募集资金将用于高效太阳能电池用锗单晶及晶片产业化建设项目（通过增资云南中科鑫圆晶体材料有限公司实施）和红外光学锗镜头工程建设项目 2 个项目。截止 2010 年 12 月 31 日，上述两个项目的投入情况如下：

项 目	固定资产	无形资产	其它资产	营运资金	合计
高效太阳能电池用锗单晶及晶片产业化建设项目	1,661.60	932.86	725.54	992.94	<b>4,312.94</b>
红外光学锗镜头工程建设项目	3,212.62	420.03		1,497.15	<b>5,129.80</b>
合 计	<b>4,874.22</b>	<b>1,352.89</b>	<b>725.54</b>	<b>2,490.09</b>	<b>9,442.74</b>

截止 2010 年 12 月 31 日，上述两个项目的募集资金使用情况如下：

单位：万元

项目	募集资金承诺投资额 (1)	截至期末累计投入金额 (2)	截至期末投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目完成时间
高效太阳能电池用锗单晶及晶片产业化建设项目	16,158.59	-	-	2012 年 12 月 31 日
红外光学锗镜头工程建设项目	18,787.83	284.43	1.51%	2010 年 12 月 31 日
合 计	34,946.42	284.43	-	

---

上述两个项目的具体进展情况如下：

### （一）红外光学锗镜头工程建设项目

1、该项目投资总额为 20,287.83 万元，由公司作为实施主体，使用募集资金额为 18,787.83 万元。在此次发行前，公司已先行使用自有资金进行投资建设。

公司在利用原有生产车间的基础上，对红外单晶生产线进行扩建，对锗镜片生产线和锗镜头生产线进行新建。截止 2009 年 7 月末，建成了一条 360 具/年锗镜头的小型生产线。之后，又不断新增设备。截止 2010 年 12 月 31 日，公司帐面反映的投资额为 5,129.80 万元，其中 284.43 万元系使用募集资金。2010 年度，该项目实现效益 3,488.97 万元。

2、2010 年 9 月 29 日公司第三届董事会第十次会议决议，拟出资 30,000 万元在昆明设立全资子公司昆明云锗高新技术有限公司，并将其作为公司募集资金投资项目“红外光学锗镜头工程项目”的实施主体。该事宜业经 2010 年 10 月 19 日股东大会通过。截止报告期末尚未实施。截止 2010 年 1 月 5 日，昆明云锗高新技术有限公司已经成立，注册资本为 3 亿元，资金来源于红外光学锗镜头工程建设项目的剩余募集资金 18,428.67 万元、超募资金 11,212.17 万元、自有资金 359.16 万元。

### （二）高效太阳能电池用锗单晶及晶片产业化建设项目

该项目投资总额 22,898.25 万元，公司对该项目的投资系使用募集资金 16,158.59 万元对公司控股子公司云南中科鑫圆晶体材料有限公司增资的方式进行，由其作为实施主体。在公司公开发行股票前，公司及云南中科鑫圆晶体材料有限公司已先行使用自有资金进行投资建设。

公司及云南中科鑫圆晶体材料有限公司对太阳能级锗单晶生长和晶片研磨抛光生产线进行中试投入，截止 2009 年 7 月，形成了每年 1 万片高效太阳能电池用锗单晶片的中试生产能力。之后，又不断新增设备。截止 2010 年 12 月 31 日，公司及云南中科鑫圆晶体材料有限公司帐面反映的投资额为 4,312.94 万元，均系自有资金投资。2010 年度，该项目实现效益 173 万元。

截止 2010 年 12 月 31 日，公司尚未使用募集资金对云南中科鑫圆晶体材料有限公司增资。

---

#### **四、 闲置募集资金补充流动资金的情况和效果**

由于公司存在超募资金，为提高募集资金使用效率，降低财务费用，提升公司的盈利能力，促进公司业务的拓展和提升，根据公司第三届董事会第八次会议决议通过的《关于使用部分超募资金补充流动资金的议案》，公司使用部分超募资金 4,000 万元补充流动资金。

#### **五、 上市公司募集资金存放与使用情况合规性核查**

通过核查，我司认为：

1、云南锗业此次发行募集资金存放于募集资金专用帐户，该账户未存放非募集资金，也未用作其它用途，符合相关法规的规定；

2、经董事会审议通过，云南锗业使用部分超募资金补充公司流动资金未影响募集资金投资计划的正常进行，有助于提高募集资金使用效率、降低财务费用、提升云南锗业盈利能力，公司此次补充流动资金的行为符合相关规定。

总之，云南锗业此次募集资金的存放与使用符合相关规定，不存在募集资金管理违规行为。

---

（此页无正文，为《招商证券股份有限公司关于云南临沧鑫圆锗业股份有限公司 2010 年度募集资金存放和使用情况的专项核查意见》之签署页）

保荐代表人：\_\_\_\_\_

徐中哲

\_\_\_\_\_

欧阳祖军

招商证券股份有限公司

2011年 03月 23日