

广发证券股份有限公司
关于广东奥飞动漫文化股份有限公司
2009 年度募集资金存放及使用情况的核查意见

广发证券股份有限公司（以下简称“广发证券”或“本保荐人”）作为广东奥飞动漫文化股份有限公司（以下简称“奥飞动漫”）首次公开发行股票持续督导的保荐人，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所中小企业板块保荐工作指引》、《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司特别规定》和《中小企业板上市公司募集资金管理细则》等有关法律法规和规范性文件的要求，对奥飞动漫2009年度募集资金使用情况进行了核查，并发表如下核查意见：

一、证券发行上市及募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可【2009】806号文核准并经深圳证券交易所同意，奥飞动漫首次公开发行人民币普通股（A股）4,000万股（每股面值1元），发行价格为每股22.92元，共募集资金人民币91,680万元，扣除发行费用后实际募集资金净额为人民币86,833.7万元。广东正中珠江会计师事务所于2009年9月3日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具广会所验字【2009】第08001500193号《验资报告》。

二、募集资金的存放及专户存储情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，奥飞动漫依据《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规，结合公司实际情况，制定了《广东奥飞动漫文化股份有限公司募集资金管理制度》，该制度已经奥飞动漫2009年7月17日首届董事会第十二次会议审议通过。奥飞动漫对募集资金实行专户存储，并与广发证券及中国建设银行股份有限公司汕头澄海支行、中国银行广州水荫路支行和花旗银行（中国）有限公司广州分行分别签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方

监管协议的履行与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

截止2009年12月31日，奥飞动漫募集资金在银行专户的存储金额为67,503.94万元。募集资金的存储情况如下：

金额单位：人民币万元

开 户 银 行	存款方式	存款余额
中国建设银行股份有限公司汕头澄海支行	活期存款	28,462.92
中国银行广州水荫路支行	活期存款	20,346.73
花旗银行（中国）有限公司广州分行	活期存款	18,694.29
合 计		67,503.94

截止2009年12月31日，奥飞动漫募集资金项目累计投入金额11,601.14万元，使用超额募集资金偿还银行贷款4,850.00万元，使用超额募集资金补充流动资金3,150.00万元，支付发行费用4,846.30万元，手续费支出0.13万元，募集资金专户及募集资金定期存款累计存款利息收入271.52万元，募集资金专户余额为67,503.94万元。

三、本年度募集资金的实际使用情况

广东正中珠江会计师事务所对于奥飞动漫2009年度募集资金使用情况出具了广会所专字（2010）第10000640035号《募集资金年度存放与使用情况的专项鉴证报告》，根据该报告，奥飞动漫2009年度募集资金实际使用情况详见附表《募集资金使用情况对照表》（2009年度）。

四、募集资金置换预先投入自筹资金的情况

2009年9月17日，奥飞动漫首届董事会第十三次会议审议通过了《用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金》的议案，同意将募集资金11,225.78万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。

五、补充流动资金的情况

奥飞动漫实收募集资金金额为86,833.70万元，计划投资金额为46,670.60万元，实收募集资金金额超出计划投资金额40,163.10万元。根据募集资金使用的相关规定以及

2009年10月15日公司首届董事会第十四次会议决议，奥飞动漫将募集资金超额部分8,000万元用于偿还银行借款和补充流动资金，其中4,850万元用于偿还银行借款，3,150万元用于补充流动资金。

六、募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

截至2009年12月31日止，奥飞动漫无变更募集资金项目的实施方式和实施地点。

七、节余募集资金使用情况

报告期内，奥飞动漫不存在节余募集资金使用情况。

八、保荐人核查意见

经核查，奥飞动漫2009年度的募集资金存放和使用均符合《深圳证券交易所股票上市规则》、《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司特别规定》和《中小企业板上市公司募集资金管理细则》等相关法规的规定，对募集资金进行了专户存储和使用，不存在变相变更募集资金用途以及违规使用募集资金的情形，奥飞动漫募集资金存放与使用合法合规。

募集资金使用情况对照表

金额单位：人民币万元

募集资金净额				86, 833. 70		本年度投入募集资金总额					3, 221. 48	
变更用途的募集资金总额				-		已累计投入募集资金总额					11, 601. 14	
变更用途的募集资金总额比例				-								
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
动漫影视制作及衍生品产业化项目	否	20, 502 . 40	20, 502 . 40	-		8, 208. 34	-	-	-	5, 804. 81	是	否
动漫衍生品生产基地建设项目	否	18, 616 . 10	18, 616 . 10	-		3, 392. 80	-	-	-	-		否
市场渠道优化升级技术改造项目	否	7, 552. 10	7, 552. 10	-	-	-	-	-	-	-		否
合 计		46, 670	46, 670			11, 601. 14						

		.60	.60									
未达到计划进度原因（分具体项目）				无								
项目可行性发生重大变化的情况说明				无								
募集资金投资项目实施地点变更情况				无								
募集资金投资项目实施方式调整情况				无								
募集资金投资项目先期投入及置换情况				为保证各募集资金项目得以顺利实施，公司在募集资金到位前已先行投入部分自筹资金，进行募集资金投资项目的建设。2009年9月17日，公司首届董事会第十三次会议审议通过，将募集资金11,225.78万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。公司保荐机构广发证券股份有限公司以及全体独立董事对此均出具了同意意见。								
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况				无								
项目实施出现募集资金结余的金额及原因				无								
募集资金其他使用情况				无								

（此页无正文，为《广发证券股份有限公司关于广东奥飞动漫文化股份有限公司**2009**年度募集资金存放及使用情况的核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人（签名）： _____
陈家茂 伍建筑

保荐机构：广发证券股份有限公司

2010 年 3 月 28 日