

深圳市齐心文具股份有限公司

关于变更部分募集资金项目实施地点、实施主体
以及使用超募资金的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整，并对公告中的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏承担责任。

【重要内容提示】：

- 1、原募集资金投资项目情况：由惠州市齐心文具制造有限公司在惠州市博罗县罗阳镇鸿达（国际）工业制造城建设文件管理用品生产线项目、碎纸机生产线建设项目、装订机生产线建设项目
- 2、变更后的募集资金投资项目情况：由深圳市齐心文具股份有限公司在深圳市坪山新区聚龙山地区、兰景北路与锦绣路交汇处建设智能自动化办公设备总部、研发及生产基地项目（含原文件管理用品生产线建设项目、碎纸机生产线建设项目）
- 3、募集资金投资项目变更的具体情况表：

变更事项		变更前的项目情况	变更后的项目情况
1	项目名称	文件管理用品生产线项目、碎纸机生产线建设项目	智能自动化办公设备总部、研发及生产基地项目（含原文件管理用品生产线建设项目、碎纸机生产线建设项目）
2	项目实施主体	惠州市齐心文具制造有限公司	深圳市齐心文具股份有限公司
3	项目实施地点	惠州市博罗县罗阳镇鸿达（国际）工业制造城	深圳市坪山新区聚龙山地区，兰景北路与锦绣路交汇处
4	项目投资总额	196,900,000.00 元	500,487,400.00 元

一、变更募集资金投资项目的概述

经中国证券监督管理委员会证监许可【2009】965 号文核准，深圳市齐心文具股份有限公司（以下简称“公司”）获准向社会公开发行人民币普通股（A 股）3,120 万股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价为人民币 20.00 元，募集资金总额为人民币 624,000,000.00 元，扣除承销费用、保荐费用及公司累计发生的其他发行费用后，募集资金净额为人民币 596,456,931.60 元。上述募集资金已经深圳市鹏城会计师事务所有限公司验证，并于 2009

年 10 月 16 日出具了深鹏所验字【2009】142 号《验资报告》。

2010 年 12 月 3 日，经公司第四届董事会第八次会议审议通过《关于变更部分募集资金项目实施地点、实施主体以及使用超募资金的议案》：

1、同意原“文件管理用品生产线建设项目”、“碎纸机生产线建设项目”合并为“智能自动化办公设备总部、研发及生产基地项目”实施；

2、同意“智能自动化办公设备总部、研发及生产基地项目”实施主体变更为母公司深圳市齐心文具股份有限公司，实施地点变更为深圳市坪山新区聚龙山地区，兰景北路与锦绣路交汇处 G14209-0168 宗地实施；

3、同意新项目投资总额为 500,487,400 元，并将原《招股说明书》中文件管理用品生产线建设项目、碎纸机生产线建设项目下的募集资金 196,900,000.00 元及超额募集资金 299,286,931.60 元一并投入“智能自动化办公设备总部、研发及生产基地项目”，不足部分使用公司自有资金投入；

4、本议案尚须提交股东大会审议。

“智能自动化办公设备总部、研发及生产基地项目（以下简称‘本项目、该项目’）”已经深圳市发展和改革委员会核准，并于 2010 年 11 月 21 日取得了深发改函【2010】1799 号文批复。

截止 2010 年 10 月 31 日，公司合计使用募集资金 64,579,398.79 元（不包括暂时补充流动资金额），剩余 531,877,502.81 元（不包括利息收入）。 单位：元

	项目名称	已投入金额	备注
1	文件管理用品生产线项目	27,588,456.29	以上费用主要用于支付该项目生产线上部分需国外采购设备的购置款，现有部分设备已交付，暂由本公司的分公司观澜文具厂使用，以缓解公司产能不足的问题，待新项目建成后，以上设备将交付新项目使用。
2	碎纸机生产线建设项目	0	尚未实施
3	营销网络建设项目	2,252,542.50	用于购买网络终端
4	装订机生产线建设项目	0	尚未实施
5	超募资金的使用情况	34,738,400.00	用于购买深圳市规划和国土资源委员会委托深圳市土地房产交易中心挂牌公告（深土交告（2010）14 号）的 G14209-0168 宗地的使用权，相关公告已于 2010 年 8 月 28 日刊登于《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。 该部分费用将纳入“智能自动化办公设备总部、研发及生产基地项目”。

另经第四届董事会第六次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的议案》，同意公司将 5,500 万元人民币的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为董事会批准之日起 6 个月内，即 2010 年 10 月 22 日~2011 年 4 月 21 日，到期后及时归还到募集资金专用账户，相关公告已于 2010 年 8 月 28 日刊登于《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

涉及变更募投项目名称、实施地点和实施主体的投资总金额为 196,900,000.00 元，占总筹资净额的 33.01%。新项目不涉及关联交易。

二、变更募集资金投资项目实施地点及实施主体以及使用超募资金的原因

（一）原募投项目计划和实际投资情况

根据《招股说明书》披露的用途（详见《招股说明书》“第十二节 募集资金运用”），上述募集资金将分别投向：

单位：万元

序号	项目名称	承诺投资额
1	文件管理用品生产线项目	9,955
2	碎纸机生产线项目	9,735
3	装订机生产线项目	5,027
4	营销网络建设项目	5,000
	合计	29,717

本公司于 2007 年 11 月 15 日正式设立全资子公司惠州市齐心文具制造有限公司，该公司将作为本次募集资金前三个生产线建设项目的实施方。项目拟选址位于惠州市博罗县罗阳镇，具体位置为广惠高速公路博罗县罗阳站出口正北面，面积为 75,316 平方米，厂区规划建设总规模为 90,380 平方米，主要建筑物包括厂房、仓库、办公及生活用房。

1、文件管理用品生产线建设项目

a、投资概算

本项目总投资为 9,955.00 万元，其中：建设资金 8,253.00 万元，铺底流动资金 1,702.00 万元。

b、产能分析

本项目建成达产后，公司的文件管理用品年生产能力可达 18,180 万个，产能增加 73.04%。

附表：文件管理用品项目达产后产能产量一览表

品种	2008 年产能（万个）	募投计划		项目达产后总产能（万个）
		产量（万个）	增幅	
1 文件套及文件袋系列	4,450.00	3,000.00	67.42%	7,000.00
2 文件整理夹系列	1,700.00	1,200.00	70.59%	2,800.00
3 报告夹系列	1,200.00	400.00	33.33%	1,400.00
4 资料管理册系列	1,140.00	900.00	78.95%	1,900.00
5 文件管理夹系列	1,040.00	900.00	86.54%	1,800.00
6 档案盒系列	560.00	400.00	71.43%	900.00
7 风琴包事务包系列	350.00	280.00	80.00%	580.00
8 名片册系列	180.00	300.00	166.67%	470.00
9 文件管理其它产品	580.00	800.00	137.93%	1,330.00
小计	11,200.00	8,180.00	73.04%	18,180.00

c、项目效益分析

经测算，项目达产后正常年份销售收入为20,981.60万元（不含增值税），税后利润2,762.82万元；所得税前财务内部收益率32.57%，财务净现值（折现率为15%）为5,611.99万元，所得税前投资回收期（含1年建设期）为4.25年；达产期为2年，达产年盈亏平衡点为46.19%，各项财务指标见下表：

附表：文件管理用品项目各项测算财务指标

指 标	说明	计算值	备注
项目财务内部收益率（所得税前）		32.57%	>基准收益率 15%
项目财务内部收益率（所得税后）		24.08%	>基准收益率 15%
资本金财务内部收益率（所得税后）		28.53%	
财务净现值（所得税前）	折现率 15%	5,611.99 万元	>0
财务净现值（所得税后）	折现率 15%	2,927.53 万元	>0
投资回收期（所得税前）	含建设期	4.25 年	
投资回收期（所得税后）	含建设期	5.03 年	
总投资收益率		42.97%	

项目资本金净收益率		39.99%	
盈亏平衡点（达产年）		46.19%	

d、实际投资情况

截止 2010 年 10 月 31 日，文件管理用品生产线建设项目合计使用 27,588,456.29 元，以上费用主要用于支付该项目生产线上部分需国外采购设备的购置款，现有部分设备已交付，暂由本公司的分公司观澜文具厂使用，以缓解公司产能不足的问题，待新项目建成后，以上设备将交付新项目使用。

2、碎纸机生产线建设项目

a、投资概算

本项目的投入总资金为 9,735.00 万元，其中：建设投资为 8,330.00 万元，铺底流动资金 1,405.00 万元。

b、产能分析

本项目建成达产后，公司的碎纸机年生产能力将达到 61.45 万台，较现有产能增长 255.34%。

附表：碎纸机项目达产后产能产量一览表

品种		2008 年产能 (万台)	募投计划		项目达产后总 产能(万台)
			产量(万台)	增幅	
1	桌面型碎纸机	0.50	3.10	620.00%	3.48
2	家庭型碎纸机	1.05	4.50	428.57%	5.43
3	个人 SOHO 型碎纸机	1.60	5.40	337.50%	6.78
4	商务办公型碎纸机	12.85	32.00	249.03%	43.51
5	专业型碎纸机	1.80	0.45	25.00%	2.25
	小计	17.80	45.45	255.34%	61.45

c、项目效益分析

经测算，项目达产后正常年份销售收入为 17,936 万元（不含增值税），税后利润 2,624.95 万元；所得税前财务内部收益率 33.60%，财务净现值（折现率为 15%）为 5,531.35 万元，所得税前投资回收期（含 1 年建设期）为 4.04 年；达产期为 1 年，达产年盈亏平衡点为 40.67%。各项财务指标见下表：

附表：碎纸机项目各项测算财务指标

指 标	说明	计算值	备注
项目财务内部收益率（所得税前）		33.60%	>基准收益率 15%
项目财务内部收益率（所得税后）		24.98%	>基准收益率 15%
资本金财务内部收益率（所得税后）		29.00%	
财务净现值（所得税前）	折现率 15%	5,531.35 万元	>0
财务净现值（所得税后）	折现率 15%	2,980.85 万元	>0
投资回收期（所得税前）	含建设期	4.04 年	
投资回收期（所得税后）	含建设期	4.82 年	
总投资收益率		40.98%	
项目资本金净收益率		38.47%	
盈亏平衡点（达产年）		40.67%	

（二）变更募集资金项目实施地点、实施主体情况及使用超募资金的原因

1、公司变更募投项目实施地点及主体的原因

公司变更募投项目实施地点及主体是因为深圳市坪山新区的地理位置优势十分明显，与公司管理总部在同一城市，更利于公司未来的发展：

（1）投资环境优势

近年来，由于深圳工业发展重心向特区外转移，加上大工业区（坪山新区前身及目前的主要构成区域）近几年的快速发展，坪山新区经济各项事业取得较快发展，已具备一定的产业和经济基础。2009 年以来，新区全力抗击国际金融危机，加快转变增长方式，大力推进结构调整，经济运行平稳向好，社会发展稳定和谐。初步统计，1-10 月完成地区生产总值 150.49 亿元，增长 12.40 %。工业生产稳步增长，完成规模以上工业总产值 109.86 亿元，增长 7.87 %。外贸经济平稳回升，进出口总额 52.92 亿美元，增长 0.70 %，增速由负转正。实际利用外资 8169 万美元，增长 49.40 %。

坪山新区现有各类投产企业 1700 家，其中产值上亿元工业龙头企业达 52 家，世界 500 强企业 10 家，高新技术企业约 100 家。经济发展初步形成以电子信息、装备制造、新能源汽车为主导的产业格局，三大产业经济比重高达 73.00 %。新产品产值快速提高，新产品产值率提高到 9.80 %。新能源汽车飞速发展，09 年 1-10 月份产值比去年同期增长 476.00 %，占规模以上工业产值比重达 13.00 %以上。第三产业继续领先发展，其增加值增长 28.60 %，

增幅远高出第二产业 20 个百分点。

坪山新区的社会经济发展，为本项目建设提供了良好的城镇规划和社会环境条件。

（2）交通优势

坪山新区交通网络畅达。新区距盐田港、平湖铁路编组站、大亚湾港等交通枢纽约 30 ~ 40 公里，并有深汕公路、深汕高速公路、横坪公路、坪西一级路经过区域内。规划建设中的杭福深城际铁路设站坪山（深圳东站），深圳地铁 12 号线、14 号线、深圳东部过境通道、南坪快速干线相继连接坪山。这些线路为本项目的开发建设提供了良好的对外交通条件。

（3）管理优势

公司的文件管理用品、碎纸机产品，生产所需的大量原材料、配件由供应商提供，外协配套的厂家多，管理难度大，与供应商共同研发、同步研发、及时沟通尤其重要，产业积聚效应明显。公司原定的项目实施地点惠州博罗距离主要的外协配套厂家积聚地深圳、东莞相对较远，采购成本相对较高。同时，深圳的产业配套齐全，经济、交通、信息发达，人力资源丰富，距离公司总部不到一小时车程，在坪山新区实施该项目，有效地缩短了公司管理的半径，并降低管理成本，也更有利于公司引进外部优秀的专业人才。

综上所述，在深圳经济特区实施募投项目更具备产业链完整、设施完备、人才队伍整齐、资源共享、管理规范等优势，另外，从管理半径、招工、人才引进、工业配套等方面综合考虑，公司认为以深圳市齐心文具股份有限公司为新项目实施主体，在深圳市坪山新区实施“智能自动化办公设备总部、研发及生产基地”项目，是可行的。

2、公司使用超募资金增加项目投资总额的原因

文件管理用品、碎纸机系公司核心产品。近几年，文件管理用品、碎纸机存在产能不足的问题，并呈现逐年上升的趋势。经公司统计，2010 年 1-10 月份，文件管理用品平均订单满足率约为 63%，碎纸机平均订单满足率约为 52%。

公司上市后，随着集成供应模式的推进，公司加大了对内销市场渠道的拓展力度。通过提高一、二线城市合作经销商的单店销售额的方式增加对渠道的掌控力度，同时，以专销模式积极拓展三、四线城市，为配合这一战略的顺利实施，公司需要增加各类产品的供给，以满足市场需求，预计公司自产产品的产能缺口将进一步加大。

鉴于上述原因，公司拟在原计划的文件管理用品生产线建设项目、碎纸机生产线建设项目的投资总额 19,690 万元基础上继续加大资金投入，新项目的投资总额为 50,048.74 万元，其中拟投入全部超额募集资金 29,928.69 万元，超额募集资金中的 3,473.84 万元已用于购买深圳市坪山新区聚龙山地区工业用地的使用权，新项目将在该土地上规划实施。

三、新募投资项目情况说明

本项目地块位于深圳市坪山新区聚龙山地区，项目用地土地权属类别为工业用地，占地面积为 52,275.73 平方米。项目包括齐心文件管理用品生产线及碎纸机生产线。

（一）项目基本情况和投资计划

1、项目投资概算及资金来源

本项目总投资估算 50,048.74 万元，其中建设投资 45,075.08 万元，铺底流动资金 4,973.66 万元。其中文管用品生产线总投资 29,170.92 万元，包括建设投资 26,063.66 万元，铺底流动资金 3,107.26 万元。碎纸机生产线总投资 20,877.82 万元，包括建设投资 19,011.41 万元，铺底流动资金 1,866.40 万元。

2、项目资金的具体用途

该项目总建设投资估算 45,075.08 万元，其中建安工程费用 26,332.01 万元、设备及工器具购置费 11,762.28 万元、工程建设其他费用 5,881.40 万元、预备费 1,099.39 万元。详见下表：

建设投资估算表

序号	项目名称	单位	数量	单位造价 (元)	估算投资 (万元)	备注
一	建筑安装工程费用				26332.01	58.42%
(一)	科研厂房及配套办公				5194.83	
1	一般土建	m ²	28999	1150	3334.89	含基本装修
2	电气工程	m ²	28999	150	434.99	含强弱电
3	给排水工程	m ²	28999	30	87.00	
4	消防工程	m ²	28999	120	347.99	
5	通风空调工程	m ²	28999	300	869.97	
6	电梯工程	部	4	300000	120.00	
(二)	生产厂房				11724.69	
1	一般土建	m ²	80032	1100	8803.52	含基本装修
2	电气工程	m ²	80032	120	960.38	含强弱电
3	给排水工程	m ²	80032	20	160.06	
4	消防工程	m ²	80032	65	520.21	
5	通风工程	m ²	80032	160	1280.51	
(三)	物流中心				4396.04	
1	一般土建	m ²	31346	1100	3448.06	
2	电气工程	m ²	31346	150	470.19	含强弱电
3	给排水工程	m ²	31346	30	94.04	
4	消防工程	m ²	31346	65	203.75	
5	电梯工程	部	4	450000	180.00	

(四)	生活配套				4099.50	
1	一般土建	m ²	29000	1000	2900.00	食堂及宿舍
2	给排水工程	m ²	29000	60	174.00	
3	消防工程	m ²	29000	45	130.50	
4	电气工程	m ²	29000	150	435.00	含强弱电
5	电梯工程	部	6	300000	180.00	
6	空调工程	间	1400	2000	280.00	
(五)	垃圾站				10.35	
1	一般土建	m ²	100	900	9.00	
2	消防工程	m ²	100	30	0.30	
3	强电工程	m ²	100	60	0.60	
4	通风工程	m ²	100	45	0.45	
(六)	室外工程				906.61	
1	场地平整	m ²	52275.73	20	104.55	含土石方工程
2	室外道路与广场	m ²	15972.73	220	351.40	含生态停车场
3	绿化工程	m ²	15700	80	125.60	室外绿化
4	围墙及大门	项	1	400000	40.00	
5	室外管网及照明	m ²	31673	90	285.05	
二	设备及工器具购置费				11762.28	26.09%
1	文管用品设备及工器具				8408.28	详见表 5-1
3	碎纸机设备及工器具				3354.00	详见表 5-2
三	工程建设其他费用		计费依据及标准		5881.40	13.05%
1	土地购置费	m ²	52275.73	664.52	3473.84	详见挂牌地块《成交确认书》
2	建设单位管理费		(一+二)×0.54%		243.66	
3	设计费		一×1.2%		315.98	按市场预估
4	勘察费		设计费×30%		94.80	
5	施工图预算编制费		一×3‰		79.00	
6	施工图技术审查费		设计勘察费×10%		41.08	
7	竣工图编制费		设计费×8%		25.28	
8	工程监理费		(一+二)×1.0%		380.94	按市场预估
9	建设单位临时设施费		一×1%		263.32	
10	工程安全监督费		一×1‰		26.33	
11	工程保险费		一×1‰		26.33	
12	白蚁防治费		每平方米建筑面积 3 元		50.84	
13	开办费				800.00	
14	前期工作费				60.00	环评、可研编制费
14.1	编制可行性研究报告				45.00	按市场预估
14.2	编制环境影响报告书				15.00	按市场预估
四	预备费				1099.39	2.44%
1	基本预备费		(一+二+三)×2.5%		1099.39	
合 计			一+二+三+四		45075.08	100.00%

文管用品生产线建设投资估算 26,063.66 万元，包括：建安工程费 13,955.65 万元，设备购置费 8,408.28 万元，工程建设其他费 3,117.07 万元，预备费 582.66 万元。分摊计算下表所示：

文管用品生产线建设投资估算

序号	项目	估算投资	分摊系数	备注
1	建安工程费分摊	13955.65	53.00%	按生产厂房面积所占比例进行分摊
2	设备购置费	8408.28		
3	工程建设其他费分摊	3117.07	53.00%	
4	预备费分摊	582.66	53.00%	
总投资		26063.66		

碎纸机生产线建设投资估算 19,011.41 万元，包括：建安工程费 12376.36 万元，设备购置费 3354.00 万元，工程建设其他费 2764.33 万元，预备费 516.73 万元。分摊计算下表所示：

碎纸机生产线建设投资估算

序号	项目	估算投资	分摊系数	备注
1	建安工程费分摊	12376.36	47.00%	按生产厂房面积所占比例进行分摊
2	设备购置费	3354.00		
3	工程建设其他费分摊	2764.33	47.00%	
4	预备费分摊	516.73	47.00%	
总投资		19011.41		

3、资金分年度投资计划

根据项目的实施进度安排，文管用品生产线及碎纸机生产线的资金使用计划分别见下表所示。

a、文管用品生产线分年投资计划与资金筹措表

（单位：万元）

序号	项 目	合计	建设期	
			1	2
1	总投资	29170.92	14281.59	14889.33
1.1	建设投资	26063.66	14281.59	11782.07
1.2	铺底流动资金	3107.26	0.00	3107.26

2	资金筹措	29170.92	14281.59	14889.33
2.1	权益性资金	29170.92	14281.59	14889.33
2.1.1	自有资金	29170.92	14281.59	14889.33
2.1.2	其他权益性资金	0.00	0.00	0.00
2.2	其他	0.00	0.00	0.00

b、碎纸机生产线分年投资计划与资金筹措表

(单位：万元)

序号	项 目	合 计	建设期	
			1	2
1	总投资	20877.82	12665.41	8212.40
1.1	建设投资	19011.41	12665.41	6346.00
1.2	铺底流动资金	1866.40		1866.40
2	资金筹措	20877.82	12665.41	8212.40
2.1	权益性资金	20877.82	12665.41	8212.40
2.1.1	自有资金	20877.82	12665.41	8212.40
2.1.2	其他权益性资金	0.00	0.00	0.00
2.2	其他	0.00	0.00	0.00

(二) 项目可行性分析

本项目建设选址位于广东省深圳市坪山新区聚龙山片区，其建设环境和片区规划、产业氛围符合项目建设要求。

本项目生产产品是国家政策积极鼓励倡导产品，其国内外市场需求保持增长态势。经测算，项目财务指标良好，经济效益理想，项目的建设是必要的，也是可行的。

本项目可行性分析具体内容详见 2010 年 12 月 4 日登载于巨潮资讯网的《智能自动化办公设备总部、研发及生产基地项目可行性研究报告》（<http://www.cninfo.com.cn>）。

(三) 项目经济效益分析

1、项目产品方案

根据市场供需情况的分析及综合考虑齐心的实际生产情况，设计本项目具体产品方案如下：

a、文管用品产品方案

序号	产品种类	单位	年产量（设计产能）
1	档案盒系列	PCS	4330000
2	文件管理夹系列	PCS	13700000
3	文件套/件袋系列	PCS	116600000
4	索引纸/替芯系列	PCS	68060000
5	资料册系列	PCS	11340000
6	名片册系列/相册系列	PCS	1620000
7	PP 三折式	PCS	17090000
8	按扣袋	PCS	14380000
9	快劳夹	PCS	6610000
合计			253730000

b、碎纸机产品方案

序号	产品种类	单位	年产量（设计产能）
1	桌面型碎纸机	台	145000
2	家庭型碎纸机	台	87000
3	个人 SOHO 型碎纸机	台	116000
4	商务办公碎纸机	台	377000
5	专业型碎纸机	台	35000
合计			760000

2、销售收入预测

齐心公司生产的智能自动化办公设备在我国中高端市场占有绝对领先地位，部分市场主流产品有中档偏低产品介入，经销网络遍布全国，销售渠道多种多样，分销配送系统高效齐全。随着办公设备行业规范逐渐完善，市场趋于健康成熟，其销售价格将保持稳定。

a、文管用品销售收入预测

序号	产品种类	单位	年产量 （设计产能）	销售单价 （元）	年销售收入 （万元）
1	档案盒系列	PCS	4330000	4.87	2108.88
2	文件管理夹系列	PCS	13700000	3.90	5343.00
3	文件套/件袋系列	PCS	116600000	0.50	5830.00

4	索引纸/替芯系列	PCS	68060000	0.48	3262.12
5	资料册系列	PCS	11340000	3.80	4309.20
6	名片册系列/相册系列	PCS	1620000	6.85	1109.70
7	PP 三折式	PCS	17090000	6.95	11877.55
8	按扣袋	PCS	14380000	0.80	1149.68
9	快劳夹	PCS	6610000	5.10	3371.10
合计			253730000		38361.23

注：本项目文管用品 50%出口、50%内销。

b、碎纸机销售收入预测

序号	产品种类	单位	年产量（设计产能）	销售单价（元）	年销售收入（万元）
1	桌面型碎纸机	台	145000	150	2175.00
2	家庭型碎纸机	台	87000	310	2697.00
3	个人 SOHO 型碎纸机	台	116000	220	2552.00
4	商务办公碎纸机	台	377000	340	12818.00
5	专业型碎纸机	台	35000	800	2800.00
合计			760000		23042.00

注：本项目碎纸机产品 40%出口，60%内销。

3、本项目财务指标

a、文管用品生产线各项财务指标

指 标	说明	计算值	备注
销售净利润率		11.36%	
投资回报率		14.94%	
项目财务内部收益率（所得税前）		18.40%	>基准收益率 12%
项目财务内部收益率（所得税后）		13.60%	>基准收益率 12%
财务净现值（得税前）	折现率 12%	7601.21 万元	>0
财务净现值（得税后）	折现率 12%	1824.27 万元	>0
投资回收期（得税前）	含建设期	7.30 年	
投资回收期（得税后）	含建设期	9.72 年	

b、碎纸机生产线各项财务指标

指 标	说明	计算值	备注
-----	----	-----	----

销售净利润率		12.29%	
投资回报率		13.57%	
项目财务内部收益率（所得税前）		17.60%	>基准收益率 12%
项目财务内部收益率（所得税后）		13.40%	>基准收益率 12%
财务净现值（得税前）	折现率 12%	4960.73 万元	>0
财务净现值（得税后）	折现率 12%	1201.30 万元	>0
投资回收期（得税前）	含建设期	7.33 年	
投资回收期（得税后）	含建设期	9.75 年	

（三）变更募集资金实施地点、实施主体及使用超募资金对公司的影响

“智能自动化办公设备总部、研发及生产基地项目”实施地点与实施主体变更后，项目的市场前景，可能存在的风险如因市场、技术、经营管理、政策等因素引致的风险均与原项目相同，已在招股说明书第三节风险因素中详细披露。公司本次将全部超额募集资金 29,928.69 万元投入到“智能自动化办公设备总部、研发及生产基地项目”，有利于扩大公司文件管理产品及碎纸机的生产规模，增强公司的盈利能力，符合募集资金使用的有关规定，没有影响募集资金投资计划的正常进行。

公司将严格遵守《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及其他相关法律法规的要求，科学合理决策，加强募集资金使用的内部与外部监督，确保募集资金使用的合法、有效。若因项目实施地点与实施主体变更使实际投入超出募集资金，超出部分由公司自筹资金解决。

四、独立董事、监事会、保荐机构（如适用）对变更募投项目的意见

（一）公司独立董事胡泽禹先生、万健坚先生及韩文君女士就该事项发表的独立意见

公司本次做出变更部分募集资金项目实施地点、实施主体以及使用超募资金的决定，符合公司实际情况的，有利于公司的长远发展，对提高公司的整体效益有积极的促进作用，同意将该议案提交公司股东大会审议。

（二）监事会意见

本次变更部分募集资金项目实施地点、实施主体以及使用超募资金的决定符合公司发展战略的需要，并提高了募集资金的使用效率，实现了资源的有效配置，本次会议程序合法有

效，未发现损害中小投资者利益的情形。因此，同意本次董事会关于变更部分募集资金项目实施地点、实施主体以及使用超募资金的议案。

（三）公司保荐机构国信证券股份有限公司对该事项的核查意见

保荐机构核查后认为：齐心文具本次变更部分募集资金项目实施地点、实施主体以及使用超募资金事项已经公司第四届董事会第八次会议审议通过，独立董事对该事项发表了意见，亦经公司第四届监事会第七次会议审议通过，公司该事项的审议程序符合有关法律法规及《公司章程》的规定，该事项尚需公司股东大会审议通过后方能实施；齐心文具本次将原“文件管理用品生产线建设项目”、“碎纸机生产线建设项目”合并为“智能自动化办公设备总部、研发及生产基地项目”，并将实施主体惠州市齐心文具制造有限公司变更为母公司深圳市齐心文具股份有限公司，将实施地点惠州市博罗县变更为深圳市坪山新区聚龙山地区兰景北路与锦绣路交汇处 G14209-0168 宗地，能更有利于募投项目的实施，缩短公司管理半径，降低管理成本，有利于公司的长远发展；齐心文具本次将全部超额募集资金 29,928.69 万元投入到智能自动化办公设备总部、研发及生产基地项目建设，没有影响募集资金投资计划的正常进行，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况，有利于扩大公司文件管理产品及碎纸机的生产规模，增强公司的盈利能力，符合募集资金使用的有关规定。本保荐机构对此事项无异议。

五、备查文件

- 1、董事会决议；
- 2、独立董事意见；
- 3、监事会意见；
- 4、保荐机构意见；
- 5、新项目的可行性研究报告；
- 6、深圳市发展和改革委员会项目核准批文。

深圳市齐心文具股份有限公司董事会

二〇一〇年十二月四日