

深圳市齐心文具股份有限公司

独立董事对公司相关事项发表的独立意见

一、关于控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况的专项说明和独立意见

根据《公司法》、《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）、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发〔2005〕120号）、《深交所股票上市规则》、《关于做好上市公司2010年年度报告披露工作的通知》（深证上〔2010〕434号）、《中小企业板信息披露业务备忘录第4号：年度报告披露相关事项》等规定，我们作为公司的独立董事，本着对公司、全体股东及投资者负责的态度，对公司与关联方的资金往来和对外担保情况进行了仔细核查，并发表独立意见如下：

1、公司不存在控股股东及其他关联方非经营性占用资金的情况，亦不存在控股股东及其他关联方以其他方式变相资金占用的情形。

2、报告期内，公司不存在为控股股东及其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况。公司对外担保全部为对控股子公司提供的担保，具体如下：

担保提供方	担保对象	担保类型	担保期限	担保合同签署日期	担保额度	实际担保金额	是否逾期
公司	商用设备	连带责任	一年	2010.9.10	6000万人民币	0	否
公司	上海齐心	连带责任	一年	2010.6.30	700万人民币	189.32万人民币	否
公司	齐心亚洲	连带责任	一年	2010.09.14	1100万美元	50.09万美元	否

3、公司对外担保余额（不含为合并报表范围内的子公司提供的担保）为0；

4、公司对外担保余额（含为合并报表范围内的子公司提供的担保）为521.03万元，占公司2010年未经审计净资产的0.54%；

5、上述对外担保已按照法律法规、公司章程和其他制度规定履行了必要的审议程序；

6、公司已建立了完善的对外担保风险控制制度；

7、公司在历次对外担保公告中已充分揭示了对外担保存在的风险；

8、没有明显迹象表明公司可能因被担保方债务违约而承担担保责任。

二、关于公司 2010 年度内部控制自我评价报告的独立意见

根据《中华人民共和国公司法》、《上市公司治理准则》、《关于做好上市公司 2010 年年度报告披露工作的通知》（深证上〔2010〕434 号）等有关规定，作为公司的独立董事，现对公司内部控制自我评价报告，基于独立判断的立场，发表如下独立意见：

公司内部控制重点活动按公司内部控制各项制度的规定进行，公司对控股子公司、关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资、信息披露的内部控制严格、充分、有效，保证了公司经营管理的正常进行，符合公司的实际情况，具有合理性和有效性。经审阅，我们认为《公司 2010 年度内部控制自我评价报告》全面、客观、真实地反映了公司内部控制体系建设和运作的实际情况。

三、关于年度募集资金存放与使用情况的专项报告的独立意见

根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《中小企业板上市公司规范运作指引》、《关于做好上市公司 2010 年年度报告披露工作的通知》（深证上〔2010〕434 号）等有关规定，我们作为公司的独立董事，对公司年度募集资金存放与使用情况的专项报告发表独立意见如下：

2010 年度，公司募集资金的存放与实际使用符合中国证监会、深圳证券交易所的相关规定，不存在募集资金存放和实际使用违规的情形。

四、关于聘任公司 2011 年度财务审计机构的独立意见

根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定，我们作为公司的独立董事，对公司拟续聘会计师事务所一事发表独立意见如下：

深圳市鹏城会计师事务所有限公司具有证券业从业资格，自受聘担任公司外部审计机构以来，坚持独立审计准则，勤勉尽责地履行了双方所规定的责任和义务，为公司出具的各期审计报告客观、公正地反映了公司各期的财务状况和经营成果，我们同意续聘深圳市鹏城会计师事务所有限公司为公司 2011 年度外部审计机构。

五、对董事会未提出现金利润分配预案的独立意见

根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《上市公司治理准则》、深交所《关于做好上市公司 2010 年年度报告工作的通知》等有关规定。基于独立判断立场，

我们对公司未做出现金利润分配预案发表独立意见如下：

鉴于公司正处于快速发展期，资金需求量大，公司董事会结合公司经营发展情况和资金状况，提出 2010 年度不进行利润分配和资本公积金转增股本，未分配利润继续留存公司用于补充公司主营业务所需流动资金。我们认为上述分配方案符合公司的实际情况，符合有关法律法规和公司章程的规定，有利于公司的长期发展，不存在故意损害投资者利益的情况。我们同意将该议案提交公司股东大会审议。

独立董事：胡泽禹

韩文君

万健坚

二〇一〇年四月十四日