

南京华东电子信息科技股份有限公司 第五届董事会临时会议决议公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

南京华东电子信息科技股份有限公司第五届董事会临时会议通知于 2008 年 3 月 28 日以电讯方式发出通知；本次会议于 2008 年 3 月 31 日上午 9 点在南京华电路 1 号华东科技办公大楼 200 会议室现场召开，会议由董事长赵竞成先生主持，应参加表决董事 9 人，实际参加表决董事 9 人，公司监事列席了会议；本次会议符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，会议合法有效。

一、审议通过了《本公司对持股 20% 的华飞彩色显示系统有限公司计提资产减值准备的议案》

由于液晶、等离子等新型显示技术的出现与应用，给传统的 CRT 彩电行业带来很大冲击，公司近年来已进行了产业结构调整 and 战略转型，由传统的 CRT 逐渐向平板显示转型。但是华飞公司所从事的传统 CRT 彩管业，因新技术升级换代、消费者偏好改变而使市场需求发生变化，产品竞争力受到影响，资产的经济绩效已经低于预期，导致资产可收回金额大幅度降低，该项长期投资已经明显出现减值迹象。

2007 年 10 月，本公司聘请有证券业务资格的北京北方亚事资产评估有限公司，以 2007 年 6 月 30 日为评估基准日，采用重置成本法对本公司拥有的华飞公司 20% 股权，以提供减值测试依据为目的，出具了北方亚事咨评报字 [2007] 第 037 号咨询评估报告书。根据评估结果，2007 年 10 月 19 日公司召开了第五届董事会临时会议，同意对华飞公司 20% 的长期股权投资计提减值准备 3.66 亿元。（此事详见 2007 年 10 月 20 日公司 2007-045 号公告）

根据中国资产评估协会 2007 年 12 月 31 日《以财务报告为目的的评估指南》第三十六条“会计准则规定的资产减值测试不适用成本法”的规定，公司再次聘请北京北方亚事资产评估有限责任公司，以 2007 年 12 月 31 日为评估基准日，本次评估确定的可变现净值为资产的公允价值减去处置费用后的净额，对原减值测试的评估方法发生重大变化而受到影响的主要资产——机械设备，重新按上述指南的有关规定进行了减值测

试。北方亚事评报字（2008）第 030 号资产评估报告书的结果，该类资产账面净值 149,941.34 万元，应减值 51,055.74 万元，影响公司对华飞公司股权价值-10,211.15 万元。

华飞公司 2007 年年报已经江苏天衡会计师事务所有限公司审计并出具天衡审字（2008）219 号审计报告，2007 年度华飞公司经营亏损 36,383.30 万元，帐面净资产 135,035.52 万元。同时华飞公司初步预计 2008 年度继续亏损。

在 2007 年华飞公司年报审计结论基础上，综合考虑北方亚事两次对华飞公司资产、负债咨询评估报告结论、中国注册资产评估师协会最新颁布的《以财务报告为目的的评估指南》的有关规定以及对华飞公司未来经营情况等因素影响，经公司与会董事讨论决定，同意对华飞公司计提资产减值准备由 3.66 亿元变更为 5.28 亿元。

独立董事就此事发表了意见：认为公司对华飞公司计提减值准备事项，遵循了“谨慎性”的会计原则，依据充分，程序规范，符合现行《公司法》和财政部颁布的《企业会计准则》的相关规定，客观反映了公司的实际情况。

会计师事务所的意见：我们认为华东科技对华飞公司长期股权投资计提减值准备符合《企业会计准则第 8 号—资产减值》的规定，计提减值准备后 2007 年 12 月 31 日华东科技对华飞公司长期股权投资价值能够公允反映其存在性。

与会董事同意 9 票，反对 0 票，弃权 0 票。

此事项需提交股东大会审议。

二、确认公司 2008 年第一次临时股东大会相关事项

确认 2008 年第一次临时股东大会召开时间及审议事项。（此事详见 2008-004 公司关于召开 2008 年第一次临时股东大会通知）

与会董事同意 9 票，反对 0 票，弃权 0 票。

南京华东电子信息科技股份有限公司董事会

二〇〇八年四月二日