

深圳中恒华发股份有限公司 第六届董事会第三次会议决议公告

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。

深圳中恒华发股份有限公司董事会于2008年4月17日以传真及电子邮件方式向全体董事、监事发出召开第六届董事会第三次会议的通知。会议于2008年4月27日上午在华发大厦六楼会议室召开，会议应出席董事6人，实到6人，监事列席会议，符合有关法律法规和《深圳中恒华发股份有限公司章程》的规定。在公司董事充分理解会议议案并表达意见后，本次会议形成以下决议：

一、通过了《2007年度总经理工作报告》

本议案的表决情况为：同意6票；反对0票；弃权0票。

二、通过了《2007年年度报告》（包括公司2007年度董事会工作报告、2007年度利润分配预案）

2007年度公司实现净利润2586万元，全部用于弥补以前年度亏损，不进行利润分配和资本公积金转增股本。

本议案的表决情况为：同意6票；反对0票；弃权0票。

三、通过了《2007年度财务决算报告》

本议案的表决情况为：同意6票；反对0票；弃权0票。

四、通过了《2008年第一季度报告》

本议案的表决情况为：同意6票；反对0票；弃权0票。

五、通过了《关于核销部分资产的议案》

董事会同意核销部分资产，具体情况如下：

（一）存货核销

1、原材料

（1）原彩电厂的元器件 3,927,679.99 元：已超过储存期限，且元器件规格、型号和与目前市场上使用的不相符，因存放时间较长，已发生氧化，丧失使用价值，同时，因公司原彩电厂于 2005 年 4 月停产，该部分资产已于 2006 年度全额计提减值准备。

（2）电路板事业部感光油、沉铜水剂、板料、化学原料类、维修材料、钻嘴、维修料等 2,472,607.14 元：已超过储存期限，且规格与目前使用的不相符，无再利用价值和销售价值，截至 2006 年，该部分资产已全额计提减值准备。

2、在产品

原彩电厂的套料、机芯、解扰器等在产品 6,848,922.53 元：公司早已停止彩电生产，该部分资产已于 2006 年度全额计提减值准备。

3、库存商品

库存电路板成品账面原值 2,216,257.03 元：已通过实际盘点确认其数量，该等存货均系超定单及客户退货形成，存放时间达三年以上，已丧失使用价值，该部分资产已于 2006 年度全额计提减值准备。

4、应核销的各类存货合计表

项 目	已计提减值待核销存货
原材料：	6,400,287.13
原彩电厂	3,927,679.99
电路板事业部	2,472,607.14
生产成本：	6,848,922.53
原彩电厂	6,848,922.53
库存商品：	2,216,257.03
电路板	2,216,257.03
合 计	15,465,466.69

(二) 应收款项核销

1、其他应收款

达誉公司欠款 35,363,325.79 元，帐龄已达 10 年以上，系欠公司房租、管理费等款，但该租户早已不知去向，公司已在以前年度全额计提减值准备。

2、应收账款

香港陆氏实业有限公司欠款 5,369,957.19 元，账龄达 5 年以上，扣除应付该公司款项 272,967.26 元后余额为 5,096,989.93 元，在以前年度已全额计提减值准备。

项 目	已计提减值待核销应收款项
其他应收款—达誉公司	35,363,325.79
应收帐款—香港陆氏实业有限公司	5,369,957.19
合 计	40,733,282.98

(三) 长期股权投资核销

公 司 名 称	注册地	法人代表	注册资本	实际投资额	持股 比例	主营业务
贵州华发电器有限公司	贵州	王龙弟	500,000.00	300,000.00	60%	经营销售电子配件
无锡晶发电子有限公司	无锡	蔡桂勇	500,000.00	300,000.00	60%	经营销售家用电器
广州市双狮电子有限公司	广州	蔡桂勇	500,000.00	300,000.00	60%	经营销售家用电器
合 计	—	—	—	900,000.00	—	—

由于彩电市场竞争激烈，公司于 2000 年 12 月 5 日已停止向上述三家公司供货。根据上述三家公司当地工商部门提供的信息：无锡晶发电子公司已于 2002 年 6 月 12 日向当地工商部门申请注销；广州双狮电器已于 2001 年 9 月 21 日被当地工商部门吊销营业执照；贵州华发电器有限公司已于 2003 年 9 月 15 日被当地工商部门吊销营业执照。

(四) 华发销售分公司相关财务数据核销

截止 2007 年 12 月 31 日，华发销售分公司账面应收款项合计 2,281.35 元、 应付款项合计 186,965.16 元，由于该分公司已停业多年，以上应收款项不可能收回、应付款项也无需支付，现将上述应

收款项予以核销计入当期费用、将无需支付的应付款项计入当期营业外收入。

本议案的表决情况为：同意 6 票；反对 0 票；弃权 0 票。

六、通过了《关于会计估计变更的议案》（详见《关于会计估计变更的公告》，公告编号：2008-08）

本议案的表决情况为：同意 6 票；反对 0 票；弃权 0 票。

七、通过了《关于首次执行新企业会计准则差异调整的议案》

2005 年 6 月，公司原第一、第二大股东深圳市赛格集团有限公司（以下简称“赛格集团”）及中国振华电子集团有限公司（以下简称“振华集团”）与武汉中恒新科技产业集团有限公司（以下简称“武汉中恒集团”）签署《股权转让协议》，将其持有的本公司股权转让给武汉中恒集团。根据公司股权转让相关协议、员工补偿安置工作领导小组相关会议纪要精神，2005 年 7 月 13 日前与公司签订了固定期、无固定期劳动合同的深圳户籍与非深圳户籍在岗员工需与公司解除劳动合同，解约补偿安置费由公司和公司原股东赛格集团、振华集团支付，其中公司需承担的费用包括：非深圳户籍员工解除劳动合同补偿安置费；电路板事业部深圳户籍员工额外补偿费用；内退、待岗人员工资与福利费。上述费用在 2006 年已初步确定。

2007 年 1 月至 6 月期间，公司实际支付以上三项费用共计 3,708,556.90 元，其中：非深圳户籍员工解除劳动合同补偿安置费 2,400,784 元；电路板事业部深圳户籍员工额外补偿费用 604,000 元；内退、待岗人员工资与福利费 703,772.90 元。

公司于 2007 年 1 月 1 日开始执行新企业会计准则。《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》第八条规定：对于首次执行日存在的解除与职工的劳动关系计划，满足《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》预计负债确认条件的，应当确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，并调整留存收益。《企业会计准则第 9 号

——职工薪酬》第六条规定：企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，同时满足下列条件的，应当确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：1、企业已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施。2、企业不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

公司于2007年1月至6月期间支付的上述三项费用符合以上准则规定，根据《企业会计准则第38号——首次执行企业会计准则》第四条“在首次执行日，企业应当对所有资产、负债和所有者权益按照企业会计准则的规定进行重新分类、确认和计量，并编制期初资产负债表”的规定，上述三项费用追溯调整至2007年年初留存收益及预计负债，此次差异调整对于2006年度财务报表数据的具体影响如下：

项 目	差异调整前	差异调整后	影响金额
预计负债	0.00	3,708,556.90	3,708,556.90
负债总计	152,189,007.68	155,897,564.58	3,708,556.90
股东权益	223,842,836.53	220,134,279.63	-3,708,556.90
净利润	-19,554,248.65	-23,262,805.55	-3,708,556.90

本议案的表决情况为：同意6票；反对0票；弃权0票。

八、通过了《关于聘请2008年度的审计机构并确定其报酬的议案》

鉴于信永中和会计师事务所近两年一直担任公司年度审计机构，熟悉公司财务状况，且该事务所在公司2007年度审计工作中表现出专业、严谨的执业能力及勤勉、尽责、敬业的工作精神，董事会提议续聘信永中和会计师事务所为公司2008年度境内审计机构，年度审计费用为30万元人民币。

本议案的表决情况为：同意6票；反对0票；弃权0票。

九、通过了《关于申请撤销对公司股票交易实行其他特别处理的议案》

2007 年度，公司经历了国有股东退出、民营股东进驻的重大体制变革，国有股权转让工作已于 2007 年 4 月完成，公司在产供销、人财物各方面均展开了大刀阔斧的治理整顿，经营管理工作取得了一定的成效：2007 年度公司实现营业收入 19324.49 万元，营业利润 128.40 万元，净利润 2586.40 万元，扣除非经常性损益后的净利润 198.48 万元。信永中和会计师事务所对公司 2007 年度的财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。鉴于公司主营业务已正常运营，审计结果表明公司扣除非经常性损益后的净利润为正值，符合《深圳证券交易所股票上市规则》中关于申请撤销股票其他特别处理的有关条件，因此，公司董事会向深圳证券交易所申请撤消对公司股票交易实行其他特别处理。该事项尚须深圳证券交易所审核批准。

本议案的表决情况为：同意 6 票；反对 0 票；弃权 0 票。

上述第 2、3、8 项议案尚须提交股东大会审议。

特此公告。

深圳中恒华发股份有限公司

董 事 会

2008年4月29日