证券代码：000909　　证券简称：数源科技　　公告编号：2011-24

数源科技股份有限公司第五届董事会第二次会议

决 议 公 告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

2011 年 8 月 26 日，数源科技股份有限公司在公司召开了第五届董事会第二次会议。有关会议召开的通知，公司于 8 月 16 日由专人或电子邮件送达各位董事。

本公司董事会成员 9 名，实际出席本次会议董事 9 名，3 名监事列席会议。会议符合有关法律、法规、规章和公司章程的规定。会议由章国经董事长主持。经出席会议的全体董事审议、表决后，会议一致同意并通过了以下决议：

一.审议通过公司《2011 年半年度报告》全文及摘要

表决结果：同意 9 票；弃权 0 票；不同意 0 票。

二．审议通过《关于会计估计变更的议案》。

随着公司经营情况的不断变化发展，由于公司现行的坏账准备计提方法无法准确反映公司的应收款项公允价值。为了能提供更可靠、更相关的会计信息，公司根据实际情况，同意对合并报表范围内的关联方应收款项不再计提坏账准备。

本次会计估计变更自2011 年4 月1 日起执行。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

独立董事意见：公司此次应收款项坏账准备计提会计估计的变更，符合国家相关法律法规的规定，符合深圳证券交易所《信息披露业务备忘录第28号——会计政策及会计估计变更》、《公司章程》及《企业会计准则》的有关规定。变更后的会计估计能够更真实地反映公司财务状况和经营成果，符合必要性、合理性原则，有利于增强公司抗风险能力。同意本次会计估计变更。

会计估计变更的具体内容详见本日《数源科技股份有限公司关于会计估计变更的公告》

表决结果：同意 9 票；弃权 0 票；不同意 0 票。

特此公告。

数源科技股份有限公司董事会

2011 年 8 月 27 日

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站