

北方导航控制技术股份有限公司

关于计提大额资产减值准备的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

一、本次计提资产减值准备情况概述

为更加客观、公正地反映公司财务状况和资产价值，根据《企业会计准则》等相关规定，2015年末公司对各类资产进行了清查，并进行了充分分析和评估，根据资产减值测试结果，公司认为北方导航母公司部分存货存在一定的资产减值损失迹象，公司对可能发生资产减值损失的资产计提减值准备9,982,672.65元。

二、本次计提资产减值准备情况说明

本次计提资产减值准备的依据是：资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。存货可变现净值是按照存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

2015年末，北方导航母公司按照公司相关财务制度对存货进行减值测试，经测试部分项目电器元件及部件发生老化迹象，该部分存货原值65,568,468.25元，考虑可变现净值及处置相关税费等因素，计提存货跌价准备9,982,672.65元，减值率15.22%。

三、本次计提资产减值准备对公司的影响

本次计提资产减值准备，将影响公司2015年度净利润9,982,672.65元。具体以审计结果为准。

四、本次计提履行的董事会审议程序

公司于2016年4月8日召开第五届董事会第十二次会议，以8票赞成、0票反对、0票弃权，审议通过了《关于计提大额资产减值准备的议案》。

经决议，同意公司对存货计提资产减值准备9,982,672.65元。本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》等相关规定，并进行了充分分析和评估，可更加

客观、公正地反映公司财务状况和资产价值。

五、独立董事的独立意见

公司独立董事杨金观、孟宪嘉、陈皎对本次计提资产减值准备的议案进行了认真审核，并发表独立意见如下：

公司本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》和公司会计政策的相关规定，相应审议及决策程序符合法律法规的规定。公司此次计提资产减值准备是为了更加公允地反映公司财务状况和经营成果，有助于向广大投资者提供更加真实、可靠、准确的会计信息，不存在损害公司及全体股东、特别是中小股东利益的情形，同意计提本次资产减值准备。

六、监事会意见

公司于2016年4月8日召开第五届监事会第八次会议，以3票赞成、0票反对、0票弃权，审议通过了《关于计提大额资产减值准备的议案》。

公司监事会认为：公司本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》的有关规定及公司的实际情况，董事会审议本次计提大额资产减值准备的决策程序合法合规，计提后能更真实地反映公司资产状况及盈利情况，同意计提本次资产减值准备。

特此公告。

北方导航控制技术股份有限公司

董事会

2016年4月9日