

证券代码：002151

证券简称：北斗星通

公告编号：2018—041

北京北斗星通导航技术股份有限公司

关于公司计提商誉减值准备的公告

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，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

北京北斗星通导航技术股份有限公司（以下简称“公司”）于 2018 年 4 月 17 日召开第五届董事会第五次会议、第五届监事会第五次会议，审议通过了《关于公司计提商誉减值准备的议案》。现将具体内容公告如下：

一、本次计提商誉减值准备情况概述

2015 年 6 月公司完成“发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金”事项，其中，通过向王春华发行 19,021,526 股；向王海波发行 9,510,763 股；向贾延波发行 3,170,254 股；向深圳市华信智汇企业（有限合伙）发行 3,522,504 股；并支付 1 亿元现金，收购上述对象持有的深圳市华信天线技术有限公司（简称“华信天线”）100%股权。该收购事项形成商誉 84,350.96 万元。

华信天线承诺 2017 年度实现扣除非经常损益后净利润为 12,250 万元，经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，华信天线 2017 年度扣除非经常性损益后的净利润为 10,240.67 万元。因其经营业绩低于承诺。根据《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定，结合实际情况，公司对因收购华信天线形成的商誉进行了减值测试，发现商誉存在减值情况。

公司聘请了北京国友大正资产评估有限公司对华信天线的股东权益价值进行评估，并出具了《北京北斗星通导航技术股份有限公司拟商誉减值测试涉及深圳市华信天线技术有限公司净资产组可回收价值项目资产评估报告》【大正评报

字(2018)第 073A 号】。

根据收益法测算结果, 华信天线股东权益市场价值为 111,764.70 万元, 可辨认净资产账面价值和商誉之和为 114,924.71 万元, 确认商誉减值损失 3,160.01 万元, 其中, 公司持有华信天线 100%股权, 本次公司确认商誉减值损失 3,160.01 万元。

本次计提商誉减值准备事项尚需提交公司股东大会审议。

二、本次计提商誉减值准备对公司的影响

本次减值准备事项计入公司 2017 年损益, 将减少公司 2017 年度净利润 3,160.01 万元, 占公司 2017 年度经审计归属于上市公司净利润的 30%; 将减少归属于上市公司股东的所有者权益 3,160.01 万元, 占公司 2017 年 12 月 31 日经审计归属于上市公司股东的所有者权益的 0.72%。

三、独立董事意见

公司本次计提商誉减值准备是基于谨慎性原则而做出, 符合《企业会计准则》等相关规定, 计提减值准备后, 能够公允地反映公司的财务状况, 没有损害公司及中小股东利益。我们同意本次计提商誉减值准备事宜, 并同意将该议案提交股东大会审议。

四、监事会意见

经审核, 监事会认为: 公司本次计提商誉减值准备的决议程序合法合规、依据充分, 符合《企业会计准则》等相关政策规定, 没有损害公司及中小股东利益。公司本次计提商誉减值准备是为了保证公司规范运作, 坚持稳健的会计原则, 公允反映公司的财务状况以及经营成果, 监事会同意本次计提商誉减值准备事宜。

五、备查文件

1、《公司第五届董事会第五次会议决议》;

2、《公司第五届监事会第五次会议决议》；

3、《独立董事关于相关事项的独立意见》。

特此公告。

北京北斗星通导航技术股份有限公司董事会

2018年4月18日