

证券代码：600677

证券简称：\*ST 航通

编号：临 2020-045

# 航天通信控股集团股份有限公司董事会 关于 2019 年度新增计提减值准备的公告

**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。**

航天通信控股集团股份有限公司于 2020 年 4 月 28 日召开的第八届董事会第二十四次会议，审议通过《关于 2019 年度新增计提资产减值准备的议案》，有关事项公告如下：

根据智慧海派科技有限公司（以下简称“智慧海派”）利用虚假业绩掩盖实际亏损以及进入破产程序的实际情况，为了更加客观公正的反映公司的财务状况和资产价值，根据《企业会计准则》相关规定要求，本着谨慎性原则，经 2020 年 1 月 18 日召开的八届二十二次董事会和八届十次监事会审议，公司对 2016-2019 年度财务报告合并会计报表范围内相关资产计提减值准备、预计负债。

根据外部环境的变化和相关子公司的经营现状，为了更加客观真实的反映公司的财务状况和资产价值，根据《企业会计准则》相关规定要求，本着谨慎性原则，公司对 2019 年度财务报告合并会计报表范围内相关资产新增计提减值和跌价准备。

## 一、本次计提商誉以及长期股权投资减值准备情况的说明

### （一）计提易讯科技商誉减值准备

2012 年 1 月 13 日，经公司六届七次董事会审议同意收购易讯科技股份有限公司（以下简称“易讯科技”）48%的股权，购买日 2012 年 1 月 1 日，出资额 2.35 亿元，该收购形成商誉 2,852.54 万元。因通信市场、综合市场等项目延迟交付，加之市场竞争加剧，通信业务收入不会短时间内恢复，业务增长率有所放缓，2019 年收入大幅下降。

根据《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定，基于谨慎性原则，公司对截至 2019 年 12 月 31 日因并购易讯科技股权形成的商誉进行了减值测试，发现商誉存在减值情况。

公司聘请了上海东洲资产评估有限公司对易讯科技截至 2019 年 12 月 31 日的商誉减值测试项目进行评估。根据其出具的《航天通信控股集团股份有限公司拟对合并易讯科技股份有限公司形成的商誉进行减值测试所涉及的资产组可回收价值项目资产评估报告》（东洲评报字【2020】第 0496 号），2019 年 12 月 31 日易讯科技资产组的可收回金额与包含全体股东商誉调整后资产组账面价值比较后，基于谨慎性原则，全额计提商誉减值准备 2,852.54 万元。

### （二）母公司计提长期股权投资减值准备

2019 年 11 月 18 日，经公司第八届董事会第十九次会议审议通过，为减少亏损，维护公司和股东合法权益，公司拟以债权人身份向人民法院申请智慧海派破产清算。2019 年 12 月 2 日，公司收到江西省南昌市中级人民法院《民事裁定书》（2019 赣 01 破申 20 号），受理公司对被申请人智慧海派的破产清算申请。2019 年 12 月 2 日，公司同时收到江西省南昌市中级人民法院《决定书》（2019 赣 01 破 6 号），指定江西求正沃德律师事务所、江西豫章律师事务所联合担任智慧海派的管理人，智慧海派正式进入破产程序。母公司 2019 年对其长期股权投资 145,315 万元全额计提减值准备。

### （三）子公司计提长期股权投资减值准备

公司控股子公司航天科工通信技术研究院有限责任公司（以下简称通信研究院）对智慧海派下属子公司成都智慧海派科技有限公司（以下简称成都海派）长期股权投资 1500 万元，因成都海派母公司智慧海派进入破产程序，同时成都海派 2019 年末净资产为负，基于谨慎性原则，通信研究院对成都海派长期股权投资 1500 万元全额计提减值准备。

## 二、本次计提存货跌价准备的情况说明

根据企业会计准则及公司会计政策，期末存货按成本与可变现净值孰低原则计量，存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。公司及下属子公司对截至 2019 年 12 月 31 日的存货进行清查，对存在减值迹象的存货进行减值测试。本着谨慎性原则，公司及下属子公司 2019 年计提存货跌价准备总额

778.88 万元,其中宁波中鑫面料以及花纱等产成品计提跌价 172.63 万元,北京分公司电子元器件等库存商品计提跌价 547.58 万元。

### **三、上述减值准备对公司财务状况的影响**

上述商誉以及长期股权投资减值准备计入公司 2019 年度损益,导致公司 2019 年度合并报表归属于母公司所有者的净利润减少 148,798.89 万元;上述存货跌价准备按相应持股比例计算,导致公司 2019 年度合并报表归属于母公司所有者的净利润减少 711.58 万元。

上述两项资产减值准备合计影响公司归属于上市公司股东的净利润 149,510.47 万元,相应减少公司归属于上市公司股东的所有者权益。

### **四、独立董事意见**

独立董事意见如下:本次新增公司计提减值和跌价准备是基于谨慎性原则而作出的,符合相关法律、法规及监管规则的要求,符合公司资产实际情况,计提减值和跌价准备后,能够更加公允地反映公司的财务状况以及经营成果,有助于提供更加真实可靠的会计信息。本次计提减值和跌价准备的决策程序,符合有关法律、法规和《公司章程》的规定。因此,同意本次计提减值和跌价准备。

### **五、审计委员会意见**

审计委员会意见如下:公司本次新增计提减值和跌价准备遵照并符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定,基于外部环境的变化和相关子公司的经营现状,计提依据充分,并能真实地反映公司资产价值及财务状况,有助于为投资者提供更可靠的会计信息,同意公司计提上述资产减值准备,并提交董事会审议。

### **六、监事会意见**

监事会意见如下:公司本次新增计提减值和跌价准备是基于谨慎性原则而作出的,符合相关法律、法规及监管规则的要求,符合公司资产实际情况;公司本次计提减值和跌价准备的决议依据充分,符合企业会计准则等相关规定。本次计提减值和跌价准备的决策程序,符合有关法律、法规和《公司章程》的规定,同意本次计提资产减值准备。

特此公告。

航天通信控股集团股份有限公司董事会

2020年4月30日