

北方导航控制技术股份有限公司 第五届董事会第二十四次会议决议公告

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。

北方导航控制技术股份有限公司于 2017 年 8 月 14 日以送达、传真、邮件等方式发出会议通知，于 2017 年 8 月 22 日以通讯表决的方式召开了第五届董事会第二十四次会议。应到会董事人数 9 人，实到会董事 9 人，实到会董事人数占应到会董事人数的 100%，符合法律、法规和《公司章程》的规定。公司部分监事、高级管理人员列席了会议。经充分讨论，以记名投票表决的方式形成决议如下：

1、审议通过了《关于〈2017 年半年度报告及摘要〉的议案》。9 票赞成，占有效表决权总数的 100%，0 票反对，0 票弃权。

详细内容请见 2017 年 8 月 24 日《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 《2017 年半年度报告摘要》及《2017 年半年度报告》。

2、审议通过了《关于〈2017 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告〉的议案》。9 票赞成，占有效表决权总数的 100%，0 票反对，0 票弃权。

详细内容请见 2017 年 8 月 24 日上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 《2017 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

3、审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》。9 票赞成，占有效表决权总数的 100%，0 票反对，0 票弃权。

公司本次会计政策变更是根据财政部发布的有关规定进行的合理变更和调整，符合相关规定，本次会计政策变更仅对公司财务报表项目列示产生影响，对公司净资产和净利润不产生影响，不涉及对以往年度损益的追溯调整，不存在损害公司及全体股东、特别是中小股东利益的情形。同意公司本次会计政策变更。

详细内容请见 2017 年 8 月 24 日《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)《关于公司会计政策变更的公告》。

4、审议通过了《关于控股子公司会计估计变更的议案》。9票赞成，占有效表决权总数的100%，0票反对，0票弃权。

按照企业会计准则相关要求，结合母子公司经营管理情况，本次对控股子公司哈尔滨建成北方专用车有限公司计提坏账准备的会计估计进行变更后，其该项会计估计与母公司完全一致，变更后的会计估计符合财政部、中国证监会及上海证券交易所等相关规定，能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果。同意控股子公司本次会计估计变更。

详细内容请见 2017 年 8 月 24 日《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)《关于控股子公司会计估计变更的公告》。

特此公告。

北方导航控制技术股份有限公司

董事会

2017 年 8 月 24 日