

证券代码：300056

证券简称：三维丝

公告编号：2018-035

厦门三维丝环保股份有限公司  
关于北京洛卡环保技术有限公司  
商誉计提资产减值损失的公告

**本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。**

厦门三维丝环保股份有限公司(以下简称“公司”)于2018年3月2日召开第三届董事会第三十四次会议(以下简称“本次董事会会议”)。本次董事会会议审议通过了《关于北京洛卡环保技术有限公司商誉计提资产减值损失的提案》，具体内容如下：

**一、本次计提商誉减值损失情况概述**

**(一)商誉形成情况说明**

公司向刘明辉、朱利民、马力、曲景宏、陈云阳、武瑞召、孙玉萍、毕浩生、杨雪、王晓红、陈茂云以现金及非公开发行股份支付方式，购买其合计持有的北京洛卡环保技术有限公司100%股权，并取得中国证券监督管理委员会的核准批复。根据《企业会计准则第20号——企业合并》，在非同一控制下的企业合并中，购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，应当确认为商誉。本次交易合并成本金额为252,000,000.00元，其超过北京洛卡可辨认净资产公允价值83,398,933.26元的部分确认为商誉，即本次交易形成商誉168,601,066.74元。

## **(二)减值测试**

根据企业会计准则要求，因企业合并所形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试，而对于商誉减值部分将计入当期损益。公司综合考虑北京洛卡 2016 年齐星集团事件影响及 2017 年度实际经营状况及预期，对因并购北京洛卡而产生的商誉进行减值测算，对 2016 年北京洛卡商誉全额计提减值准备。

### **二、本次计提商誉减值损失对公司的影响**

考虑北京洛卡 2016 年齐星集团事件影响及 2017 年度实际经营状况及预期，公司实施了商誉的减值测试，根据初步测算情况，预计北京洛卡环保技术有限公司 2016 年应计提的商誉、投资和资产减值金额约为 1.68 亿元(具体减值金额需依据评估机构后续出具的商誉减值测试评估报告确定)；公司本次计提的 168,601,066.74 元商誉减值损失占公司 2016 年度经审计归属于上市公司股东净利润的 76.42%。

### **三、本次计提减值准备的审批程序**

本次关于北京洛卡环保技术有限公司商誉计提资产减值损失的提案已经公司第三届董事会第三十四次会议、第三届监事会第二十五次会议审议通过，监事会以决议的形式对该事项发表了相关意见。根据相关法律法规和公司章程的有关规定，本次关于北京洛卡环保技术有限公司商誉计提资产减值损失的提案尚需提交股东大会审议。

### **四、审计委员会关于本次计提商誉减值损失的说明**

经审核，审计委员会认为：公司本次计提商誉减值损失事项符合《企业会计准则》等相关规定和公司资产实际情况，体现了公司会计政策的稳健、谨慎。本

次计提减值准备后，财务报表能够更加公允地反映公司的财务状况、资产价值及经营成果，使公司的会计信息更具合理性。审计委员会同意公司本次计提商誉减值损失并同意提交董事会会议、股东大会审议。

## **五、董事会关于本次计提商誉减值损失的说明**

经审核，董事会认为：公司本次计提商誉减值损失符合《企业会计准则》的相关规定，体现了公司会计政策的稳健、谨慎，能公允地反映公司的财务状况以及经营成果，同意本次关于北京洛卡环保技术有限公司商誉计提资产减值损失的提案。

## **六、独立董事关于本次计提商誉减值损失的说明**

经过沟通，独立董事均未对本次关于北京洛卡环保技术有限公司商誉计提资产减值损失的提案发表相关事项的独立意见；董事会会议审议过程中，独立董事郑兴灿先生、独立董事王智勇先生、独立董事吴红军先生对《关于北京洛卡环保技术有限公司商誉计提资产减值损失的提案》均投同意票。

## **七、监事会关于本次计提商誉减值损失发表的意见**

经审核，监事会认为：公司本次计提商誉减值损失是基于谨慎性原则，其决议程序符合有关法律法规和《公司章程》的规定，决议内容符合《企业会计准则》等相关规定。公司本次计提商誉减值损失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。

## **八、备查文件**

- 1、厦门三维丝环保股份有限公司第三届董事会第三十四次会议会议决议

- 2、厦门三维丝环保股份有限公司第三届监事会第二十五次会议会议决议
- 3、深圳证券交易所要求的其他文件

特此公告！

厦门三维丝环保股份有限公司

董事会

二〇一八年三月二日