

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示概不就因本公告全部或任何部分內容而產生或因依賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



Lanzhou Zhuangyuan Pasture Co., Ltd.*
蘭州莊園牧場股份有限公司

(於中華人民共和國註冊成立之股份有限公司)

(股份代號：1533)

內幕消息—
關於2019年度計
提高譽減值準備的公告

本公告由蘭州莊園牧場股份有限公司（「本公司」，連同其附屬公司，統稱為「本集團」）根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則第13.09條及香港法例第571章證券及期貨條例第XIVA部內幕消息條文發佈。

本次計提高譽減值準備情況概述

(一) 本公司收購東方乳業82%股權形成商譽

茲提述本公司日期為2018年7月26日有關（其中包括）收購西安東方乳業有限公司（以下簡稱「東方乳業」）82%股權的公告。本公司於2018年7月26日召開第三屆董事會（「董事會」）第六次會議，審議通過《關於收購參股子公司西安東方乳業有限公司股權的議案》，以支付現金人民幣249,000,000元收購東方乳業合計82%的股權；本公司於2018年9月26日召開2018年第二次臨時股東大會及類別股東會，審議通過《關於收購參股子公司西安東方乳業有限公司股權的議案》；東方乳業於2018年11月1日完成工商變更登記手續，並取得了西安市工商行政管理局頒發的《營業執照》。本次變更完成後，本公司成為東方乳業的唯一

股東並擁有東方乳業100%的股權。本次收購形成商譽人民幣5,869.05萬元，情況如下：

項目	西安東方乳業有限公司 千元人民幣
合併成本	
—現金	249,000
—購買日之前持有的股權於購買日的公允價值	<u>41,775.3</u>
合併成本合計	290,775.3
減：取得的可辨認淨資產公允價值份額	<u>232,084.7</u>
商譽／合併成本小於取得的可辨認淨資產公允價值份額的金額	<u><u>58,690.5</u></u>

(二) 本公司收購東方乳業股權所形成商譽計提減值準備的情況

本公司財務部門對上述於2019年12月31日（即參考日期）的商譽進行減值測試，初步估算預計截至2019年12月31日止全年商譽減值準備金額約為人民幣5,274.75萬元，該減值準備佔本公司最近一個會計年度經審計的淨利潤絕對值的比例在30%以上且絕對金額超過人民幣一千萬元。

本次計提商譽減值準備的情況如下：

資產組名稱	西安東方乳業有限公司資產組
包含商譽的資產組或資產組組合賬面價值	28,998.82萬元
可收回金額	23,724.07萬元
資產可收回金額的計算過程	資產組未來現金流量折現
本次計提商譽減值準備的依據	《企業會計準則第8號—商譽減值》
本次計提商譽減值準備的金額	5,274.75萬元
本次計提商譽減值準備擬計入的報告期間	2019年1月1日至2019年12月31日
本次計提商譽減值準備的原因	本公司按照總體發展戰略於2019年對東方乳業的經營策略、管道建設及管理團隊等方面做了相應調整，該調整於2019年尚未發揮效益，導致2019年業績下滑，低於形成商譽時的預期，經過商譽減值測試，商譽所在資產組可收回金額低於帳面價值5,274.75萬元，確認為商譽減值損失。

注：上述數據未經審計，最終結果以審計數據為準。

(三) 本次計提商譽減值準備事項履行的審批程序

本次計提商譽減值準備事項已經由本公司第三屆董事會第三十二次會議及第三屆監事會（「**監事會**」）第二十次會議審議通過，本公司獨立董事對該事項發表獨立意見，同意本次計提商譽減值準備。

本次計提商譽減值準備對本公司的影響

本次計提的約人民幣5,274.75萬元商譽減值準備計入本公司2019年度損益，由於東方乳業原股東對未達業績承諾需要履行補償義務，經財務部初步估算可確認約人民幣4,981.87萬元與業績補償相關的收益計入2019年度損益，則相應減少本公司2019年度合併報表歸屬於母公司所有者淨利潤約人民幣292.88萬元，減少2019年12月31日合併資產負債表所有者權益約人民幣292.88萬元，本次計提商譽減值準備不會對本集團正常生產經營產生重大影響。

本公司審計委員會認為，本次計提商譽減值準備事項符合《企業會計準則》的規定，可保證本公司會計資訊品質，可更加公允的反映公司2019年12月31日的財務狀況和2019年度的經營成果。

董事會認為，本次計提商譽減值準備事項符合《企業會計準則》的規定，符合本公司實際情況，可保證本公司會計信息質量，可更加公允的反映本公司2019年12月31日的財務狀況和2019年度的經營成果。

本公司獨立董事以及監事會均認為，本公司按照《企業會計準則》要求計提商譽減值準備，符合本公司實際情況，可保證會計信息質量，可更加公允的反映公司2019年12月31日的財務狀況和2019年度的經營成果；不存在損害本公司及全體股東、特別是中小股東利益的情況，公司董事會就該項議案的決策程序符合相關法律法規要求，獨立董事以及監事會均同意本次計提商譽減值準備。

應當指出的是，本公司尚未落實本集團截至2019年12月31日止年度末期業績。本公告所載資料僅基於董事會現行可得資料及董事會對本集團同期的未經審核綜合管理賬目的初步評估，所有資料均須經本公司核數師與董事會的審核及合規委員會進行進一步審閱及討論。因此，本集團截至2019年12月31日止年度的實際末期業績或會與本公告披露者存在差異。因此，建議本公司股東及潛在投資者仔細閱讀本公司預期分別於2020年3月底或之前及2020年4月底或之前發佈的截至2019年12月31日止年度的末期業績公告及年度報告。

本公司股東及潛在投資者於買賣本公司股份時務請審慎行事。

承董事會命
蘭州莊園牧場股份有限公司
董事會主席
馬紅富

中國蘭州，2020年2月28日

於本公告日期，本公司執行董事為馬紅富先生、王國福先生、陳玉海先生及張騫予女士；本公司非執行董事為葉健聰先生及宋曉鵬先生；及本公司獨立非執行董事為劉志軍女士、趙新民先生及黃楚恆先生。

* 僅供識別