

证券代码：839808

证券简称：小尾羊

主办券商：光大证券

## 内蒙古小尾羊餐饮连锁股份有限公司监事会对 董事会关于《2022 年度审计报告被出具保留意见的专项说明》 的审核意见

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，没有虚假记载、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法律责任。

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“审计机构”）接受内蒙古小尾羊餐饮连锁股份有限公司（以下简称“公司”）委托，审计公司 2022 年度财务报表，并出具了中兴财光华审会字（2023）第 220070 号带强调事项段的保留意见《审计报告》和中兴财光华审专字（2023）第 220011 号《关于对 2022 年度财务报表出具带强调事项段的保留意见审计报告的专项说明》。监事会根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》等相关规定，就上述保留意见审计报告所涉及事项出具说明，具体内容如下：

### 一、保留意见涉及的事项

1、如财务报表附注十二所述，截至 2022 年 12 月 31 日，小尾羊餐饮公司之母公司内蒙古小尾羊牧业科技股份有限公司累欠本公司 44,206,124.18 元，我们无法确定其偿还期限及应收款回收的可能性。

2、如财务报表附注十、2 所述，本公司为受同一母公司控制的内蒙古小尾羊牧业发展有限公司和内蒙古小尾羊食品有限公司向蒙商银行股份有限公司取得的 10120 万元借款提供担保，该借款已逾期，我们无法准确获取被担保方的偿还能力，无法确定该项担保可能产生的预计负债金额。

## 二、监事会意见

公司董事会针对中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）的上述审计意见，出具了《关于 2022 年度审计报告被出具保留意见的专项说明》，监事会对此说明进行了认真审核，并发表如下书面意见：

1、监事会对中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的保留意见《审计报告》和董事会出具的《2022 年度审计报告被出具保留意见的专项说明》无异议。

2、中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的保留意见《审计报告》和本次董事会出具的《2022 年度审计报告被出具保留意见的专项说明》的内容能够真实、准确、完整的反映实际情况。

3、监事会将督促董事会推进相关工作，解决审计报告中保留事项所涉问题，切实维护公司及全体股东利益。

内蒙古小尾羊餐饮连锁股份有限公司

监事会

2023 年 4 月 27 日