



小尾羊

小尾羊

NEEQ : 839808

内蒙古小尾羊餐饮连锁股份有限公司

LITTLE LAMB CORP.,LTD



半年度报告

2023

## 重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料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。
- 二、公司负责人卢彩军、主管会计工作负责人高建华及会计机构负责人（会计主管人员）高建华保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。  
本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 四、本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 五、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“六、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 六、未按要求披露的事项及原因

本报告不存在未按要求进行披露的事项。

## 目录

第一节	公司概况 .....	6
第二节	会计数据和经营情况 .....	7
第三节	重大事件 .....	19
第四节	股份变动及股东情况 .....	30
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	32
第六节	财务会计报告 .....	34
附件 I	会计信息调整及差异情况 .....	72
附件 II	融资情况 .....	72

<p style="text-align: center;"><b>备查文件目录</b></p>	<p>载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。</p>
	<p>报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。</p>
<p style="text-align: center;"><b>文件备置地址</b></p>	<p>内蒙古包头市青山区文化路 77 号小尾羊大厦内蒙古小尾羊餐饮连锁股份有限公司证券部</p>

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、小尾羊	指	内蒙古小尾羊餐饮连锁股份有限公司
控股股东、牧业股份	指	内蒙古小尾羊牧业科技股份有限公司
物流销售	指	内蒙古小尾羊物流销售有限公司，全资子公司
江苏牧业	指	江苏小尾羊牧业科技有限公司，子公司
实际控制人	指	余佳荣
股东大会	指	内蒙古小尾羊餐饮连锁股份有限公司股东大会
董事会	指	内蒙古小尾羊餐饮连锁股份有限公司董事会
监事会	指	内蒙古小尾羊餐饮连锁股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员，包括董事、监事、高级管理人员等
直营店	指	各连锁店同属一个投资主体，经营同类商品或提供同样的服务，实行进货、价格、配送、管理、形象等方面的统一，总部对分店拥有绝对控制权
加盟店	指	公司与加盟商签订合同，授权投资的特许店在规定区域内使用公司的商标、服务记号、经营技术和销售公司产品的门店，该类门店在同样形象下进行销售及劳动服务
合作店	指	公司投资参股的加盟店，按出资比例分享利润，承担风险
主办券商、光大证券	指	光大证券股份有限公司
阿联酋	指	阿拉伯联合酋长国
元、万元	指	人民币元、人民币万元
迪拉姆	指	阿联酋的流通货币，缩写为“DH”或“Dhs”
报告期、本期	指	2023年1月1日至2023年6月30日

## 第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	内蒙古小尾羊餐饮连锁股份有限公司		
英文名称及缩写	LITTLE LAMB CORP.,LTD		
	LITTLE LAMB		
法定代表人	卢彩军	成立时间	2012年9月10日
控股股东	控股股东为内蒙古小尾羊牧业科技股份有限公司	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为余佳荣，无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	H 住宿和餐饮业-62 餐饮业-621-6210 正餐服务		
主要产品与服务项目	公司主要以内蒙古优质羊肉产品为核心，经营以“小尾羊”、“欢乐牧场”、“温都戈”等品牌为主的蒙式火锅直营店以及餐饮连锁、餐饮咨询服务、物流销售业务		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	小尾羊	证券代码	839808
挂牌时间	2016年11月18日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	95,800,000
主办券商（报告期内）	光大证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	上海市静安区新闻路 1508 号		
联系方式			
董事会秘书姓名	未设董事会秘书	联系地址	内蒙古包头市青山区文化路 77 号小尾羊大厦
电话	0472-6953804	电子邮箱	nmxwy11@163.com
传真	0472-6980777		
公司办公地址	内蒙古包头市青山区文化路 77 号小尾羊大厦六层	邮政编码	014030
公司网址	www.nmxwy.com		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91150200053907140R		
注册地址	内蒙古自治区包头市青山区文化路 77 号		
注册资本（元）	95,800,000	注册情况报告期内是否变更	否

## 第二节 会计数据和经营情况

### 一、 业务概要

#### (一) 商业模式

公司是餐饮行业中的火锅类餐饮企业，主营业务为餐饮经营、餐饮加盟、餐饮咨询服务及物流销售。公司主要依托内蒙古优质肉羊资源及小尾羊肉羊全产业链优势，围绕内蒙古特色羊肉进行膳食开发，从事餐饮经营、加盟管理、物流销售，通过直营店、加盟店、合作店等为大众消费者提供具有内蒙古特色的火锅食品、烧烤食品、蒙古特色食品等。拥有小尾羊、欢乐牧场、温都戈、蒙古大营、好久不见、吉骨小馆六个系列餐饮子品牌，公司所属餐饮业态可为商务人士、中产阶级、白领、学生等不同消费层次的人群提供商务宴请、家庭聚会、休闲聚餐等多种不同消费体验。公司通过直接经营、品牌加盟、参股合作等多种模式开拓业务，为旗下的直营店、加盟店提供产品、技术支持等服务。收入来源是直营店营业收入、加盟店品牌使用费和管理费收入、参股经营的分红收入、产品销售费用。报告期末，公司海内外拥有 18 家直营店、22 家合作店。

报告期内，与上年同期相比，公司的主营业务仍以直营店餐饮销售服务为主，收入来源项目未发生明显变化，公司商业模式其他方面没有发生重大变化。

#### (二) 与创新属性相关的认定情况

适用 不适用

### 二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	116,687,367.43	103,617,417.00	12.61%
毛利率%	49.27%	49.00%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	4,756,148.72	-4,158,171.89	214.38%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,578,563.05	-3,897,763.49	217.47%
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	4.68%	-4.68%	-
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性	4.50%	-4.39%	-

损益后的净利润计算)			
基本每股收益	0.050	-0.043	216.28%
<b>偿债能力</b>	<b>本期期末</b>	<b>上年期末</b>	<b>增减比例%</b>
资产总计	184,672,084.42	181,249,670.36	1.89%
负债总计	80,363,800.68	81,947,813.43	-1.93%
归属于挂牌公司股东的净资产	104,308,283.74	99,301,856.93	5.04%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.09	1.04	4.81%
资产负债率% (母公司)	50.75%	52.93%	-
资产负债率% (合并)	43.52%	45.21%	-
流动比率	1.0647	0.9860	-
利息保障倍数	9.36	2.22	-
<b>营运情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
经营活动产生的现金流量净额	5,306,856.56	4,013,864.08	32.21%
应收账款周转率	29.27	19.02	-
存货周转率	6.47	5.13	-
<b>成长情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
总资产增长率%	1.89%	-4.54%	-
营业收入增长率%	12.61%	-21.28%	-
净利润增长率%	214.38%	28.60%	-

### 三、 财务状况分析

#### (一) 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	10,018,576.85	5.42%	7,381,272.79	3.81%	35.73%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	4,210,091.27	2.28%	3,763,032.82	1.94%	11.88%
存货	9,261,789.36	5.01%	9,038,049.04	4.66%	2.47%
固定资产	6,411,556.99	3.47%	6,398,486.56	3.30%	0.2%
在建工程	442,251.66	0.23%	0	-	100%
无形资产	44,532.39	0.02%	88,259.11	0.05%	-49.54%
资产总计	184,672,084.42	100%	181,249,670.36	100.00%	1.89%

#### 项目重大变动原因：

1、报告期内货币资金期末余额较期初余额增加 263.73 万元，同比增加 35.73%，主要原因：由于



2022 年年末新冠疫情放开管控后，餐饮市场逐渐恢复，营业收入有所增加，致使货币资金较期末余额较期初余额有所增加。

2、报告期内应收账款期末余额较期初余额增加 44.71 万元，同比增加 11.88%，主要原因：新冠疫情放开管控后，随着餐饮门店营业收入的增加，应收账款期末余额较期初余额也略有增加。

3、报告期内在建工程期末余额较期初余额增加 44.23 万元，同比增加 100%，主要原因：阿联酋区域的内蒙古小尾羊国际连锁萨拉赫丁分店进行重新装修，装修工程未完工所致。

## （二） 营业情况与现金流量分析

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	116,687,367.43	-	103,617,417.00	-	12.61%
营业成本	59,190,023.11	50.73%	52,841,033.05	51.00%	12.02%
毛利率	49.27%	-	49.00%	-	-
销售费用	49,062,783.47	42.05%	44,840,970.74	43.28%	9.42%
管理费用	2,835,974.14	2.43%	6,017,132.52	5.81%	-52.87%
财务费用	914,286.64	0.78%	3,237,462.51	3.12%	-71.76%
其他收益	410,067.74	0.35%	227,008.06	0.22%	80.64%
资产处置收益	0	0%	1,312.50	0.00%	
营业利润	4,989,050.73	4.28%	-3,644,321.72	-3.52%	236.90%
营业外收入	582,931.78	0.50%	79,858.48	0.08%	629.96%
营业外支出	815,413.86	0.70%	568,587.44	0.55%	43.41%
净利润	4,756,148.72	4.08%	-4,158,171.89	-4.01%	214.38%
经营活动产生的现金流量净额	5,306,856.56	-	4,013,864.08	-	32.21%
投资活动产生的现金流量净额	-1,753,753.06	-	-1,412,555.53	-	-24.15%
筹资活动产生的现金流量净额	-654,741.56	-	-3,967,813.73	-	83.50%

### 项目重大变动原因：

1、报告期内营业收入较上年同期增加 1,307.00 万元，同比增加 12.61%，主要原因：上年同期新冠疫情较严重，尤其是上海区域 3 月至 6 月处于停业状态，其他区域也不同程度的受到疫情影响，本报告期内餐饮经营已恢复正常，因此营业收入有所增长。

2、报告期内营业成本较上年同期增加 634.90 万元，同比增加 12.02%，主要原因：参考营业收入增加原因分析。

3、报告期内管理费用较上年同期减少 318.12 万元，同比减少 52.87%，主要原因：2022 年 9 月，

公司下属子公司江苏牧业将股权全部转让，转让后固定资产不再计提折旧、无形资产（土地）不再进行摊销，致使管理费用较上年同期减少。

4、报告期内财务费用较上年同期减少 232.32 万元，同比减少 71.76%，主要原因：2022 年 9 月，公司下属子公司江苏牧业将股权全部转让，协议中约定，股权受让方需承担江苏牧业向银行所借的短期借款和长期借款合计金额是 7,300.00 万元以及转让后所产生的贷款利息。因此，致使财务费用较上年同期减少。

5、报告期内其他收益较上年同期增加 18.31 万元，同比增加 80.64%，主要原因：报告期内收到政府补贴款 22.94 万元，较上年同期收到的 5.62 万元增加了 17.32 万元。

6、报告期内营业利润较上年同期增加 863.34 万元，同比增加 236.90%，主要原因：①报告期内营业收入较上年同期有所增加。②2022 年 9 月，公司下属子公司江苏牧业将股权全部转让后，报告期内管理费用（固定资产折旧、无形资产摊销）、财务费用（银行贷款利息）均较上年同期有所减少。

7、报告期内营业外收入较上年同期增加 50.31 万元，同比增加 629.96%，主要原因：报告期内海外区域收到诉讼赔偿款约 55.02 万元人民币。

8、报告期内营业外支出较上年同期增加 24.68 万元，同比增加 43.41%，主要原因：报告期内关闭了 1 家餐饮门店所产生的装修工程长期待摊损失所致。

9、报告期内净利润较上年同期增加 891.43 万元，同比增加 214.38%，上述综合因素的变动影响导致净利润的上升。

10、经营活动产生的现金流量净额：报告期内经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 32.21%，主要原因：报告期内，营业收入较上年同期有所增加，致使销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。

11、投资活动产生的现金流量净额：报告期内投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 24.15%，主要原因：报告期内购建的固定资产较上年同期有所增加。

12、筹资活动产生的现金流量净额：报告期内筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 83.50%，主要原因：2022 年 9 月，公司下属子公司江苏牧业将股权全部转让后，报告期内不用再支付银行贷款本金和利息所致。

## 四、 投资状况分析

### （一） 主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
内蒙古小尾羊物流销售有限公司	子公司	产品采购、销售；物流配送	3,000,000	57,865,870.09	12,232,379.95	6,880,451.25	-560,685.29
江苏小尾羊餐饮管理有限公司	子公司	餐饮管理、餐饮服务、食品销售、道路运输、互联网销售	50,000,000	2,014,627.51	-202,343.08	27,665.12	-202,243.21
江苏小尾羊物流供应链管理有限公司	子公司	仓储服务；道路运输；冷库租赁	30,000,000	9,928,587.39	-1,205,630.72	14,660,546.13	-489,282.77
欢乐牧场（上海）餐饮管理有限公司	子公司	餐饮服务、餐饮管理；企业管理；品牌管理；信息咨询服务；食用农产品批发；	50,000,000	34,081,103.49	32,781,378.79	7,353,231.16	434,091.88
深圳市欢乐牧场餐饮管理有限公司	子公司	餐饮服务	3,000,000	4,040,871.97	1,106,802.28	8,331,920.58	875,547.67
包头市欢乐牧场餐饮有限责任公司	子公司	餐饮服务	500,000	1,122,320.24	-231,446.96	4,271,027.61	170,305.17
欢乐牧场（深圳）餐饮咨询有限公司	参股公司	餐饮服务	1,900,000	2,136,850.50	1,396,176.98	4,393,048.39	100,503.29
内蒙古小尾羊国际连锁店	子公司	餐饮及餐饮连锁；食品、饮料贸易	578,190	21,280,542.69	20,333,515.57	6,600,623.50	1,437,137.12
小尾羊国际食品贸易有限公司	子公司	餐饮及餐饮连	578,190	15,851,012.87	15,411,057.98	3,571,461.35	469,727.22

司		锁；食品、饮料贸易					
小尾羊贸易有限责任公司	子公司	调味品、汤料、各类菜品、装饰装修材料、家具的采购、运输、销售；	578,190	33,060,169.91	-17,593,161.08	4,969,160.48	833,879.80
内蒙古小尾羊国际连锁餐厅巴拉迪拜店分店	子公司	餐饮服务	578,190	833,462.32	-580,614.73	2,673,055.55	-450,509.98
内蒙古小尾羊国际连锁萨拉赫丁分店	子公司	餐饮服务	578,190	4,978,298.02	4,932,696.30	1,349,209.65	-374,298.30
小尾羊国际连锁玛瑞娜店	子公司	餐饮服务	578,190	22,089,013.64	21,448,798.57	6,035,940.83	1,364,058.41

**说明：**

**国内子公司：**

**① 内蒙古小尾羊物流销售有限公司**

法定代表人：余佳荣

成立日期：2015 年 07 月 22 日

注册资本：人民币 300 万元

住所：内蒙古自治区包头市青山区文化路 77 号 6 楼

全资子公司，报告期末持 100%股权。

**② 江苏小尾羊物流供应链管理有限公司**

法定代表人：卢彩军

成立日期：2015 年 3 月 31 日

注册资本：人民币 3000 万元

住所：无锡市惠山区堰桥街道西昌路 270

江苏小尾羊餐饮管理有限公司下属全资子公司。

③ 江苏小尾羊餐饮管理有限公司

法定代表人：卢彩军

成立日期：2022年11月17日

注册资本：人民币5000万元

住所：无锡市惠山区堰桥街道西昌路270

全资子公司，报告期末持100%股权。

④ 欢乐牧场（上海）餐饮管理有限公司

法定代表人：余佳荣

成立日期：2020年6月10日

注册资本：人民币5000万元

住所：上海市徐汇区虹梅路1535号2幢7层01单元

全资子公司，报告期末持100%股权。

⑤ 深圳市欢乐牧场餐饮管理有限公司

法定代表人：陈志祥

成立日期：2020年7月3日

注册资本：人民币300万元

住所：深圳市南山区桃源街道福光社区宝能城花园3栋308J座3楼L3019-2

全资子公司，报告期末持100%股权。

⑥ 包头市欢乐牧场餐饮有限责任公司

法定代表人：陈相龙

成立日期：2021年5月29日

注册资本：人民币50万元

住所：内蒙古自治区包头市青山区青年路26号（11-201）万达广场综合楼-5F-A-A

全资子公司，报告期末持100%股权。

⑦ 欢乐牧场（深圳）餐饮咨询有限公司

法定代表人：俞园园

成立日期：2022年6月6日

注册资本：人民币190万元

住所：深圳市光明区凤凰街道东坑社区光明乐府万达商场3005

深圳市欢乐牧场餐饮管理有限公司，报告期末持31.5789%股权。

**国外子公司：**

**① XIAOWEIYANG INTERNATIONAL RESTAURANT L.L.C**

境外投资证书企业名称：小尾羊国际食品贸易有限公司

企业境外投资证书编号：境外投资证第N1500201600024号

商业登记证号码：573292

法定代表人：张磊

企业类型：有限公司

成立日期：2005年9月13日

注册资本：30万迪拉姆（约折人民币578190元）

住所：阿联酋迪拜德拉迪拜区，巴尼亚思路姐妹楼旁边、AL MULLA BUILDING 楼首层

经营范围：餐饮及餐饮连锁、食品、饮料贸易

公司下属全资子公司，报告期末持100%股权。

**② XIAOWEIYANG INTERNATIONAL RESTAURANT L.L.C (BRANCH)**

门店名称：小尾羊国际连锁玛瑞娜店

商业登记证号码：666803

法定代表人：张磊

企业类型：分支机构

成立日期：2012年3月7日

注册资本：30万迪拉姆（约折人民币578190元）

住所：玛瑞娜区JBR海事商铺7号铺

经营范围：餐饮

小尾羊国际食品贸易有限公司下属分支机构（审计报告中按子公司合并），报告期末持100%股权。

**③ XIAOWEIYANG INTERNATIONAL RESTAURANT L.L.C (BRANCH)**

境外投资证书企业名称：内蒙古小尾羊国际连锁萨拉赫丁分店

企业境外投资证书编号：境外投资证第 N1500201600022 号

商业登记证号码：711101

法定代表人：张磊

企业类型：分支机构

成立日期：2014 年 6 月 9 日

注册资本：30 万迪拉姆（约折人民币 578190 元）

住所：迪拜市德拉杜拜区瑞福商场斜对面地铁站 2 号出口旁

经营范围：餐饮及餐饮连锁、饮料销售

小尾羊国际食品贸易有限公司下属分支机构（审计报告中按子公司合并），报告期末持 100%股权。

**④ XIAOWEIYANG INTERNATIONAL RESTAURANT L.L.C (BRANCH)**

境外投资证书企业名称：内蒙古小尾羊国际连锁餐厅巴拉迪拜分店

企业境外投资证书编号：境外投资证第 N1500201600021 号

商业登记证号码：721848

法定代表人：张磊

企业类型：分支机构

成立日期：2014 年 11 月 30 日

注册资本：30 万迪拉姆（约折人民币 578190 元）

住所：巴尔迪拜电脑街斜对面

经营范围：火锅餐饮

小尾羊国际食品贸易有限公司下属分支机构（审计报告中按子公司合并），报告期末持 100%股权。

**⑤ INNER MONGOLIA XIAO WEI YANG CARTERING CHAIN**

境外投资证书企业名称：内蒙古小尾羊国际连锁店

企业境外投资证书编号：境外投资证第 N1500201600023 号

商业登记证号码：621229

法定代表人：张磊

企业类型：有限公司

成立日期：2009 年 1 月 18 日

注册资本：30 万迪拉姆（约折人民币 578190 元）

住所：阿联酋迪拜国际中国区 B-04 首层

经营范围：餐饮及餐饮连锁、食品、饮料贸易

公司下属全资子公司，报告期末持 100% 股权。

#### ⑥ XIAO WEI YANG GENERAL TRADING L.L.C

境外投资证书企业名称：小尾羊贸易有限责任公司

企业境外投资证书编号：境外投资证第 N1500201600120 号

商业登记证号：656994

法定代表人：张磊

企业类型：有限公司

成立日期：2011 年 7 月 26 日

注册资本：30 万迪拉姆（约折人民币 578190 元）

住所：迪拜国际城中国区 D02 栋-S03 底铺

经营范围：日用品、调味品、汤料、各类菜品、装饰装修材料、家具的采购、运输、销售；进口本公司所需原辅材料，出口本企业产品。

阿联酋小尾羊国际餐饮的全资子公司，报告期末持 100% 股权。

#### 主要参股公司业务分析

适用  不适用

#### （二） 公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

#### 五、 企业社会责任

适用  不适用



## 六、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
食品安全风险	<p>“民以食为天”，食品安全直接关系到广大人民群众的身体健康和生命安全，餐饮行业与消费者日常饮食密切联系，消费者对食品安全、质量有较高的需求。第十二届全国人大常委会第十四次会议于 2015 年 4 月 24 日修订通过《食品安全法》，确立了食品安全风险检测制度，完善食品安全监管制度范围及内容，2014 年 9 月 22 日，《餐饮业经营管理办法（试行）》（商务部令 2014 年第 4 号）正式发布，明确餐饮经营者不得从事生产、销售不符合国家产品质量及食品安全强制标准的原料及食品。餐饮企业在未来经营过程中将受到越来越严格的食品安全监管。如果公司在质量管理工作方面出现纰漏或因为外采加工环节发生原料质量问题，不能满足国家法律、法规以及行业的规定或消费者的需求，不但会产生赔偿风险，还可能影响公司的信誉，将可能对公司的日常经营带来不利影响。</p>
市场竞争加剧风险	<p>餐饮行业进入门槛低，目前国内市场充满着各种类型、各种规模、各种风味的餐饮门店，随着人民生活水平提高，消费者对餐饮质量、口味、营养以及服务水平等全方位、多层次需求上升，国内餐饮行业又以中小规模企业为主，市场集中度低，同时，国外大型餐饮连锁公司进入国内后，其无论是从企业规模、资金实力、经营理念还是技术研发能力上都高于国内餐饮企业，因此，国内餐饮行业激烈的市场竞争不可避免。餐饮行业市场竞争加剧的风险将为公司盈利水平带来一定不确定性。</p>
人力资源不足、劳动力价格上涨风险	<p>近年来，我国劳动力成本不断增加，特别是近年来由于农民工回乡创业等原因，劳动力的供给减少，多地出现用工荒的情形。公司作为劳动密集型产业，从一般餐饮服务到餐饮管理岗位都需要相应人员与之匹配。根据公司发展规划，公司处在发展扩张时期，当前各直营门店的经营、管理以及未来连锁化的发展战略均需要公司及时储备和培育大量的专门人才，包括技术（如厨师、后厨总管）、管理、服务等人才或人员，如何使人力资源跟上公司业务快速发展的步伐，尤其是满足海外扩展的需求，是公司面临的一大问题，招聘难的问题日益突出。如果公司不能吸引到或培养出足够的技术、管理和服务人员，或发生大量的人员流失，公司的发展将面临人员短缺的风险。同时，员工工资逐年提高，餐饮企业面临劳动力价格上涨而带来的风险。</p>
连锁经营的管理风险	<p>公司采用连锁经营模式，截至 2023 年 6 月 30 日，公司拥有海内外有 18 家直营店、22 家合作店直接从事餐饮服务，根据公司的发展规划公司直营连锁店数量还将不断增加，开店城市不断扩张。在连锁经营扩张过程中，如果部分店面没有按照公司制度严格管理而影响菜品质量或服务，则可能对公司的整体品牌形象和实际经营造成不利影响。同时，连锁扩展区域的外部竞争环境、人群消费习惯等差异也将对公司新设连锁店产</p>

	生不确定性风险。
特许加盟带来的管理风险	公司日常一般不对加盟店进行直接经营管理，如果加盟店经营活动不能契合公司经营理念或服务水平不能符合公司要求，同样可能影响公司的整体品牌形象，对公司实际经营造成不利影响。
标识被侵权的风险	餐饮企业的标识是集中企业的菜品、环境和服务所形成的综合体，除了其中的有形部分以外，服务占据了很大的部分，餐饮企业的品牌就成为顾客区分并选择不同餐饮企业的关键。公司拥有具有一定知名度的餐饮商标和品牌，如小尾羊、欢乐牧场等，与其他餐饮企业有较高的区分度，如果其他同行盗用公司商标或标识，可能会对在消费者中的口碑和实际经营造成负面影响。
与控股股东共用商号、标识的风险	公司与控股股东共用“小尾羊”标识，如果公司控股股东日常经营中发生对品牌、标识、商号等有利不利影响的事件，有可能也会对公司的日常经营产生影响，公司存在与控股股东共用商号、标识的风险。
境外经营风险	公司部分营业收入来源于国外，按照公司发展规划，未来国外地区业务收入占比仍会逐步提高。目前境外经营区域主要为阿联酋地区，由于国外消费习惯、经营环境与国内差异较大，法律环境较为陌生，同时受劳务输出、食材运输等因素限制，公司开拓境外业务存在一定经营及管理风险。
社保缴纳不完整风险	公司报告期存在未全员缴纳社保的情况，主要由于公司直营店聘用员工多为服务人员，以农村户口为主，就业流动性强。员工缴纳社保意愿不强烈，且签署了自愿放弃参加城镇社会保险的声明，不存在公司有能力缴纳而拒不缴纳的情况。虽然社保缴纳不完整是大比例使用临时用工和农民工行业普遍存在的情况，并且未缴纳社保员工都已签署了《放弃缴纳社保承诺》，但是如果公司被相关部门责令补缴社保，会对公司经营产生不利影响，公司存在社保缴纳不完整的风险。
单一采购占比较大的关联交易风险	公司属餐饮服务行业，主营火锅系列产品，为保证食品品质及品牌声誉，从公司关联方内蒙古小尾羊食品有限公司采购牛羊肉、蘸料、汤料、调料等，且部分为定制产品。内蒙古小尾羊食品有限公司为公司的关联方，尽管公司对内蒙古小尾羊食品有限公司的采购对保证公司产品质量尤为重要，内蒙古小尾羊食品有限公司也能够优先保证公司的采购，但仍不排除单一采购占比较高带来的风险。
关联交易对公司治理存在一定影响	公司在包头市内门店、公司办公场所及库房所系向控股股东牧业股份租赁使用，公司还向从事畜牧养殖、食品加工的公司控股股东子公司内蒙古小尾羊食品有限公司采购牛羊肉等火锅涮料以及火锅汤料、调料等。关联交易金额较大，并且预计公司在日常经营中的关联交易在一定时间内仍将持续。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

### 第三节 重大事件

#### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	√是 □否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	√是 □否	三.二.(二)
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	√是 □否	三.二.(三)
是否存在关联交易事项	√是 □否	三.二.(四)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	三.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	三.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	√是 □否	三.二.(七)
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在破产重整事项	□是 √否	

#### 二、 重大事件详情

##### (一) 重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

√是 □否

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	0	151,080,812.89	151,080,812.89	144.84%

##### 2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	是否结案	涉及金额	是否形成预计负债	案件进展或执行情况	临时公告披露时间
蒙商银行股份有限公司	内蒙古小尾羊餐饮连锁股份有限公司、内蒙古小尾羊牧业科	为内蒙古小尾羊牧业发展有限公司、内蒙古小尾	否	106,801,306.23	是	蒙商银行股份有限公司于 2023 年 2 月将本案涉及债权转让给内蒙古金融资产管理有限公司	2022 年 7 月 26 日

	技股份有限公司、内蒙古小尾羊牧业发展有限公司、内蒙古小尾羊食品有限公司、余佳荣	食品有限公司提供贷款连带责任担保,借款人逾期未偿还贷款而被债权人申请强制执行				司,目前尚无法确定新债权人是否继续强制执行	
包头市百佳融资担保有限责任公司	内蒙古小尾羊餐饮连锁股份有限公司、内蒙古小尾羊牧业科技股份有限公司、内蒙古小尾羊牧业发展有限公司	因《反担保抵押合同》纠纷被起诉	是	33,940,000	否	2023年1月11日,包头市青山区人民法院做出了编号为(2022)0204民初4096号《民事判决书》:驳回原告的诉讼请求。原告上于2023年3月3日上诉至包头市中级人民法院,现已达成调解。	2023年3月28日
包头市农村商业银行股份有限公司	内蒙古小尾羊餐饮连锁股份有限公司	金融借款合同纠纷	否	5,113,839.83	否	5月23日九原区人民法院出具了(2023)内0207民初2171号《民事裁定书》,案件已移送至包头市青山区人民法院处理,截止本报告披露之日,尚未收到案件审理的相关通知。	2023年6月5日
包头市农村商业银行股份有限公司	内蒙古小尾羊物流销售有限公司	金融借款合同纠纷	否	5,113,844.83	否	同上	2023年6月5日
<b>总计</b>	-	-	-	150,968,990.89	-	-	-

#### 重大诉讼、仲裁事项对公司的影响:

1、2023年2月24日,公司收到蒙商银行股份有限公司和内蒙古金融资产管理有限公司在内蒙古日报上联合刊登的《债权转让通知暨债务催收联合公告》,根据蒙商银行股份有限公司与内蒙古金融资产管理有限公司签署的《资产转让协议》(编号:2022BT-BLZC0043300001),蒙商银行股份有限公司已将其对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及担保人享有的主债权及担保合

同项下的全部权益依法转让给内蒙古金融资产管理有限公司。上述公告中显示的内蒙古小尾羊牧业发展有限公司借款本金 51,140,000 元，未偿还利息 4,721,811.31 元，共计 55,861,811.31 元；内蒙古小尾羊食品有限公司借款本金 43,600,000 元，未偿还利息 3,806,232.25 元，共计 47,406,232.25 元。

截止本报告披露之日，公司账户仍被冻结，尚无法确定新的债权人内蒙古金融资产管理有限公司是否会继续追偿上述债务。公司为控股股东下属子公司提供贷款连带保证担保，被执行涉及金额较大，超过了公司最近一期经审计的净资产，如控股股东无法妥善解决逾期贷款，可能导致法院对公司财产进行强制执行，将会对公司财务造成重大不利影响。由于是为控股股东下属子公司提供担保而产生的偿还责任，将有可能造成大股东资金占用的情形，对公司治理的也将产生负面影响。

2、与包头市百佳融资担保有限公司的《反担保抵押合同》纠纷案，案件于 2022 年 12 月 26 日开庭审理，2023 年 1 月 11 日，包头市青山区人民法院做出了编号为（2022）0204 民初 4096 号《民事判决书》，驳回原告的诉讼请求，案件受理费及保全费由原告负担，详见公司披露的《重大诉讼公告》（2022-053 号）、《重大诉讼进展公告》（2023-008 号）。2023 年 3 月 3 日原告向包头市中级人民法院提起了上诉，2023 年 3 月 27 日案件由包头市中级人民法院主持调解，并出具了编号为（2023）内 02 民终 913 号《民事调解书》。由于公司名下并无作为贷款反担保抵押物的集体土地，虽与原告签订了《最高额反担保抵押合同》，但不存在抵押公司资产为控股股东及其关联方提供担保的情形。在案件二审调解书中，仅对被上诉人内蒙古小尾羊牧业科技股份有限公司、内蒙古小尾羊牧业发展有限公司做出了限期还款的要求，公司无需承担还款责任以及贷款反担保而产生的其它责任，未对公司经营及财务产生影响。

3、公司及下属全资子公司物流销售于 2021 年 3 月 31 日与包头农村商业银行股份有限公司青山支行分别签订《流动资金借款合同》、《保证合同（法人作为保证人）》、《保证合同（自然人作为保证人）》、《质押合同》。2021 年 4 月 2 日，包头市农村商来银行青山支行向公司及物流销售各发放贷款 4,750,000 元，借款期限自 2021 年 4 月 2 日起至 2023 年 3 月 5 日止，包头市百佳融资担保有限责任公司、余佳荣提供连带责任保证担保，包头市百佳融资担保有限责任公司提供质押担保。因公司及物流销售未按合同约定，按期偿还贷款本金及利息，向法院提起诉讼。

本次诉讼暂未对公司财务产生重大影响。根据公司、物流销售与被告之一包头市百佳融资担保有限责任公司签订的《委托担保合同》约定，将由包头市百佳融资担保有限责任公司代偿贷款本金、利息（包括法定利息、约定利息及罚息）、复利、违约金、损害赔偿金、实现债权的费用和所有其他应付费用等全部债务 85%（其中包头市百融资用担保有限责任公司自身承担 40%，中小微企业助保金贷款资金池承担 45%）。公司正在积极协调银行及政府相关部门，截止本报告披露之日，上述贷款尚未偿还。公司



已于 2023 年 3 月向银行提交了延期申请，截止报告出具日，尚未获取批复。

## （二） 公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在违规担保事项，或者报告期内履行的及尚未履行完毕的担保累计金额超过挂牌公司本年度末合并报表经审计净资产绝对值的 10%

√是 □否

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	被担保人是否为挂牌公司控股股东、实际控制人及其控制的企业	是否履行必要的决策程序
					起始	终止			
1	内蒙古小尾羊牧业发展有限公司	60,000,000	0	51,140,000	2018年5月15日	2024年4月30日	连带	是	已事前及时履行
2	内蒙古小尾羊食品有限公司	46,000,000	0	43,600,000	2018年5月15日	2024年4月30日	连带	是	已事前及时履行
3	内蒙古元至壹品调味品有限公司	28,000,000	0	0	2018年7月25日	2024年3月31日	连带	否	已事后补充履行
4	内蒙古元至壹品调味品有限公司	23,800,000	0	23,800,000	2021年5月13日	2027年5月10日	连带	否	已事前及时履行
5	内蒙古小尾羊牧业发展有限公司	3,800,000	0	3,800,000	2020年9月15日	2027年9月14日	连带	是	已事前及时履行
6	内蒙古小尾羊牧业科技股份有限公司	101,270,000	0	101,270,000	2021年12月20日	2031年12月20日	一般	是	已事前及时履行
7	内蒙古小尾羊牧业	4,750,000	0	4,750,000	2021年12	2026年3月	一般	是	已事前及时履行

	科技股份 有限公司				月 27 日	30 日			行
8	内蒙古小 尾羊肉业 有限公司	4,750,000	0	4,750,000	2021 年 12 月 27 日	2026 年 3 月 30 日	一般	是	已事前 及时履 行
总 计	-	272,370,000	0	233,110,000	-	-	-	-	-

### 担保合同履行情况

截止报告期末，公司为控股股东及其关联方提供担保的贷款均出现逾期情况，其中为内蒙古小尾羊牧业发展有限公司、内蒙古小尾羊食品有限公司在蒙商银行股份有限公司提供担保的贷款因逾期，债权人已通过司法途径申请强制执行公司财产，并冻结了公司部分银行账户，公司可能会承担连带清偿责任。

### 公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	0	0
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	272,370,000	233,110,000
公司直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保人提供担保	272,370,000	233,110,000
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	220,215,858.13	180,955,858.13
公司为报告期内出表公司提供担保	0	0

### 应当重点说明的担保情况

适用 不适用

1、2018 年 5 月 15 日，公司与包商银行股份有限公司签订《最高额保证合同》，为内蒙古小尾羊牧业发展有限公司申请的 6000 万元贷款提供担保，为内蒙古小尾羊食品有限公司申请的 4600 万元贷款提供担保，保证期间为主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起两年，即 2018 年 5 月 15 日至 2022 年 5 月 14 日。受新冠肺炎疫情影响，根据国家政策借款人与包商银行股份有限公司（现更名为蒙商银行股份有限公司）签订了《展期协议》和《人民币贷款期限调整协议》，将上述贷款延期至 2022 年 4 月 30 日，担保期限为主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起两年，即至 2024 年 4 月 30 日。截止报告期末，上述两笔贷款担保余额分别为 5114 万元和 4360 万元。由于借款人贷款逾期未偿还，债权人向法院申请强制执行，2023 年 2 月，蒙商银行股份有限公司将上述债权转让给内蒙古金融资产管理有限责任公司，截止报告期末，公司部分银行账户已被冻结，仍在等待下一步执行结果。

2、2018 年 7 月 25 日，公司为内蒙古元至壹品调味品有限公司向包头农商银行申请 2800 万元人民

币流动资金贷款提供连带保证责任担保，保证期间为主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起两年，即2018年7月25日至2022年7月17日。2020年受新冠肺炎疫情影响，内蒙古元至壹品调味品有限公司针对上述贷款申请展期，2020年7月17日，公司与包头市农村商业银行签订了编号为包农商展保字2020年第080745590005-1号《保证合同》，将公司对元至壹品调味品的担保延期至2024年3月31日，担保金额为2380万元。截止本报告期末，上述贷款担保余额为0万元。

3、2021年5月13日公司与包头农商银行签订了包农商流保字2021年第080945590001-1号《保证合同》，为内蒙古元至壹品调味品有限公司申请2380万元贷款提供担保，担保期限为主合债务人的主债务履行期限届满之日起三年，即2021年5月13日至2027年5月10日。截止报告期末，该笔贷款担保余额为2380万元。

4、2020年9月15日，公司与通辽扎鲁特旗政府下属的扎鲁特旗益民资产管理有限公司签订了《保证合同》，为内蒙古小尾羊牧业发展有限公司申请380万元财政专项扶贫资金提供连带责任保证担保，担保期限自2020年9月15日至2027年9月14日。截止报告期末，担保余额为380万元。

5、2021年12月20日，公司与包头青山区财政局签订了《反担保质押合同》，将拥有的54件注册商标质押给青山区财政局，为牧业股份申请亚洲开发银行贷款提供贷款反担保，反担保金额1558万美元（约折人民币10127万元），担保期限为2021年12月20日至2031年12月20日，公司于2021年12月24日办理完成相关商标质押手续。由于双方一直未履行合同，公司于2023年7月31日与包头市青山区财政局签署协议，终止了双方于2021年12月20日签署的《反担保质押合同》，并于2023年8月3日办理完成商标解除质押登记手续。

6、2021年12月27日，公司与包头市百佳融资担保有限责任公司签订《反担保股权质押合同》，将拥有的全资子公司欢乐牧场（上海）餐饮管理有限公司全部股权质押给包头市百佳融资担保有限责任公司，其中40%股权给为内蒙古小尾羊肉业有限公司提供475万元贷款反担保；其余60%股权为内蒙古小尾羊牧业科技股份有限公司提供475万元贷款反担保，反担保期限为借款合同项下债务履行期限届满之日起三年止，即自2021年12月27日至2026年12月30日。截止报告期末，已办理完成相关股权质押手续。

### （三） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

#### 控股股东、实际控制人及其控制的企业资金占用情况

√适用 □不适用

单位：元

占用主体	占用	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	单日最高占用	是否
------	----	------	------	------	------	--------	----



	性质					余额	履行 审议 程序
内蒙古小尾羊牧业科技股份有限公司	垫支	40,000,000	0	0	40,000,000	40,000,000	已事后补充履行
内蒙古小尾羊牧业科技股份有限公司	垫支	835,000.00	0	835,000.00	0	835,000.00	尚未履行
内蒙古小尾羊牧业科技股份有限公司	垫支	774,655.05	0	774,655.05	0	774,655.05	尚未履行
内蒙古小尾羊牧业科技股份有限公司	垫支	647,196.21	0	647,196.21	0	647,196.21	尚未履行
合计	-	42,256,851.26	0	2,256,851.26	40,000,000	42,256,851.26	-

#### 发生原因、整改情况及对公司的影响：

1、2022年公司分两次转让了江苏牧业100%股权，在2022年9月26日签订的《股权转让合同》中约定，股权受让相关方分批将股份转让款4,000万元汇入合同中规定第三方无锡江亚科技有限公司账户，由无锡江亚科技有限公司将4,000万元股份转让款直接支付给珠江金融租赁有限公司，用于偿还控股股东及其下属子公司借款，以解除土地房产的质押。2022年10月8日，无锡江亚科技有限公司将4,000万元款项转账支付给珠江金融租赁有限公司。公司将4,000万元股权转让款代替控股股东偿还其融资租赁借款的行为，形成了控股股东资金占用。

2、费用借支835,000元，占用时间2022年8月10日至今，发生原因：控股股东于2016年9月向陈益明借款300万元，2022年8月10日江苏牧业代控股股东向陈益明偿还借款本金2,835,000元，江苏牧业为控股股东代还借款的行为构成了资金占用。江苏牧业向陈益明支付资金来源是公司向无锡本立咨询管理有限公司的借款。2022年12月26日，控股股东委托其经销商内蒙古小尾羊供应链管理有限公司向无锡本立咨询管理有限公司汇款2,000,000元，代公司偿还公司向无锡本立咨询管理有限公司的借款，用于冲抵上述被占用的部分资金。截止2022年末，牧业科技尚有835,000元占用资金未偿还。2023年1月17日，控股股东已将上述835,000元全部还清。

3、代垫工资及社保：控股股东受疫情影响，导致债务大面积逾期，银行账户被冻结，无法正常进行收付款，也无法为员工支付工资及社保。因此从2022年1月至12月期间，累计为控股股东代垫员工工资及社保873,842.5元。2022年控股股东为公司代垫员工工资、社保等费用共计99,187.45元，冲抵了部分占用资金。截止2022年末，尚有774,655.05元占用资金未偿还。2023年1月17日，牧业科技

以偿还了 80,522.66 元，2023 年 1 月 18 日以偿还了 219,807.87 元，2023 年 3 月 23 日以偿还了 474,324.52 元，已全部还清。

4、其它代母公司垫付费用：由于控股股东债务逾期、银行账户被冻结、业务受限，2022 年 1 月至 12 月期间，公司累计为其垫付水电费、燃气费、日常办公费用、车辆费用等共计 5,941,764.46 元，期间牧业科技以现金和羊肉礼品盒顶账方式累计偿还 4,538,635.06 元，加上 2022 年初公司应付控股股东欠款 755,933.19 元，截止 2022 年末，控股股东尚有 647,196.21 元非经营性占用资金未偿还。2023 年 3 月 23 日，控股股东已将上述 647,196.21 元全部还清。

5、代控股股东偿还珠江金融租赁有限公司的 4,000 万元欠款，经双方协商自 2023 年起按同期贷款基准利率计息，五年内还清本息。

#### （四） 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力,接受劳务	35,000,000.00	2,059,748.06
销售产品、商品,提供劳务	1,500,000.00	0
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	4,000,000.00	327,129.48
其他	0	0
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权	0	0
与关联方共同对外投资	0	0
提供财务资助	0	0
提供担保	9,500,000.00	9,500,000.00
委托理财	0	0
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款	0	0
贷款	0	0

#### 重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

报告期内的其它重大关联交易全部为以前年度所延续的关联方为公司贷款融资提供担保。截止本报告期末，实际控制人为公司融资贷款提供的担保总额为 950 万元。

上述重大关联交易主要是公司实际控制人为公司及公司下属子公司提供贷款担保所产生的。公司与关联方进行的关联交易系正常的交易行为，公司与控股股东互为担保单位，可提升公司的对外融资能力，有利于公司拓展规模，对公司发展具有积极作用，未对公司财务状况、经营成果及独立性构成影响。

### （五） 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
2021-024	实际控制人或控股股东	关于收购内蒙古小尾羊食品有限公司调味品业务的承诺	2016年7月22日	2026年11月18日	变更或豁免
无	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2016年6月22日		正在履行中
无	实际控制人或控股股东	规范关联交易的承诺	2016年2月20日		正在履行中
无	董监高	规范关联交易的承诺	2016年2月20日		正在履行中
无	其他	规范关联交易的承诺	2016年2月20日		正在履行中
无	实际控制人或控股股东	关于缴纳社会保险和住房公积金的承诺	2016年2月20日		正在履行中
2023-021	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2023年12月31日	2026年12月31日	正在履行中

#### 超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

##### 报告期内，不存在超期未履行的承诺事项，其它承诺事项详细情况：

1、为减少与控股股东关联交易额，降低单一采购的风险，规范与关联方之间的业务关系，公司与控股股东牧业股份承诺“公司新三板挂牌后十八个月内，完成对小尾羊食品业务整合，收购小尾羊食品的调味品板块的业务”。由于公司上市规划调整及疫情影响等原因，公司在2018年第六次临时股东大会和2021年第三次临时股东大会上，审议通过了《关于延期收购内蒙古小尾羊食品有限公司的议案》，决定延期收购小尾羊食品公司调味品业务，于2026年11月18日前完成收购。

2、公司的控股股东、实际控制人出具《避免同业竞争承诺函》承诺：将不在中国境内外直接或者间接从事或参与任何在商业上对小尾羊及其控股子公司构成竞争的业务及活动，或者拥有与小尾羊及其控股子公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或者以其他任何形式取得与该经济实体、机构、经济组织的控制权，或者在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或者核心技术人员，如有违反上述承诺的事项发生，将承担因此给公司造成的一切损失。

3、公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员、全体股东及管理层签署了《规范关联交易的承诺函》，承诺：将尽量避免与小尾羊之间产生关联交易事项。对于不可避免的关联业务往来，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价的原则进行，交易价格按照市场公认的合理价格确定。严格遵守《公司章程》等文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的交易均按照规定的决策程序进行，并将

履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过小尾羊的经营决策权损害公司及其他股东的利益。

4、为了维护小尾羊餐饮员工的合法权益，规范公司及其子公司缴纳社会保险及住房公积金，公司实际控制人余佳荣承诺：若公司及其子公司存在被行政管理机构追缴欠缴的社会保险费和住房公积金的情形，则自愿按照主管部门核定的金额补缴相应的社会保险费和住房公积金，并承担因补缴社会保险费和住房公积金而使公司及其子公司受到的任何罚款或损失，以保证公司及其子公司的利益不受影响。

5、为进一步拓展公司业务，公司拟增加食品销售及相关业务，公司新增的食品业务与控股股东及其下属子公司所从事的食品加工销售业务重合，构成了同业竞争，为解决同业竞争问题，控股股东和实际控制人承诺：（1）自 2023 年 12 月 31 日起，停止控股股东及下属关联公司商超渠道、流通渠道、电商渠道的食品销售业务，只保留针对小尾羊餐饮的订制产品加工业务。（2）在 2026 年 12 月 31 日前，完成对小尾羊食品业务的整合，由小尾羊餐饮收购控股股东的食品加工的业务。

#### （六） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	货币资金	冻结	24,721.64	0.01%	为控股股东下属全资子公司提供贷款担保被执行
货币资金	货币资金	预付卡管理保证金	203,001.66	0.11%	保证金
总计	-	-	227,723.30	0.12%	-

#### 资产权利受限事项对公司的影响：

1、上述所发生的货币资金冻结情况，资产占比较低，不会对公司的生产、经营、财务状况，持续经营能力构成不利影响，也不存在损害公司其他股东利益的情况。

2、公司按照商务部预付卡管理办法设立专户，属于公司日常业务的开展，不存在损害公司其他股东利益的情况。

#### （七） 调查处罚事项

1、2023 年 4 月 4 日全国股转公司下发了《关于给予内蒙古小尾羊餐饮连锁股份有限公司及相关责任主体纪律处分的决定》，因公司重大资产重组违规、资金占用、信息披露违规的违规行为，给予公司通报批评的纪律处分，并记入证券期货市场诚信档案；给予控股股东牧业股份通报批评的纪律处分，并记入证券期货市场诚信档案；给予实际控制人/董事长余佳荣、财务总监高建华通报批评的纪律处分，

并记入证券期货市场诚信档案。

2、2023年6月13日全国股转公司挂牌公司管理一部下发了《关于对内蒙古小尾羊餐饮连锁股份有限公司及相关责任主体口头警示的送达通知》，因公司资金占用、信息披露违规，对公司、实际控制人/董事长余佳荣、财务总监高建华采取口头警示的自律监管措施。

## 第四节 股份变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	89,648,101	93.58%	-4,140	89,643,961	93.57%
	其中：控股股东、实际控制人	54,003,420	56.37%	0	54,003,420	56.37%
	董事、监事、高管	2,050,630	2.14%	-4,140	2,046,490	2.13%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	6,151,899	6.42%	4,140	6,156,039	6.43%
	其中：控股股东、实际控制人	5,735,359	5.99%	0	5,735,359	5.99%
	董事、监事、高管	6,151,899	6.42%	4,140	6,156,039	6.43%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		95,800,000	-	0	95,800,000	-
普通股股东人数						47

#### 股本结构变动情况：

√适用 □不适用

报告期内，公司董事郭宇核辞职，公司根据相关规定办理了离职董事股份限售，因此导致股本结构发生变化。

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	内蒙古小尾羊牧业科技股份有限公司	52,090,967	0	52,090,967	54.3747%	0	52,090,967	36,068,332	16,000,000
2	余佳荣	7,649,812	0	7,649,812	7.9852%	5,737,359	1,912,453	7,649,812	0
3	内蒙古金羊荣盛投资管理中心(有限合伙)	6,592,365	0	6,592,365	6.8814%	0	6,592,365	2,000,000	0

4	李彬	6,240,362	0	6,240,362	6.5139%	0	6,240,362	6,240,362	0
5	内蒙古佳盛投资管理中心（有限合伙）	4,790,000	0	4,790,000	5.0000%	0	4,790,000	0	0
6	内蒙古荣佳投资管理中心（有限合伙）	3,979,000	0	3,979,000	4.1534%	0	3,979,000	0	0
7	东莞市联景实业投资有限公司	3,876,698	0	3,876,698	4.0467%	0	3,876,698	0	0
8	中科汇通（厦门）股权投资基金有限公司	1,550,700	0	1,550,700	1.6187%	0	1,550,700	0	0
9	张国兴	930,377	0	930,377	0.9712%	0	930,377	0	0
10	李占文	775,377	0	775,377	0.8094%	0	775,377	0	0
合计		88,475,658	-	88,475,658	92.3546%	5,737,359	82,738,299	51,958,506	16,000,000

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司股东余佳荣是内蒙古荣佳投资管理中心（有限合伙）执行事务合伙人，同时系控股股东牧业股份控股股东、实际控制人、董事长，报告期末持牧业股份 34.7945% 股权。

公司股东李彬系控股股东牧业股份第二大股东，报告期末持牧业股份 15.9717% 股权。

公司股东周旭东是内蒙古佳盛投资管理中心（有限合伙）执行事务合伙人，同时为控股股东牧业股份董事。

公司股东郭宇核为内蒙古金羊荣盛投资管理中心（有限合伙）执行事务合伙人，同时为控股股东牧业股份股东，报告期末持牧业股份 0.0822% 股权。

公司股东东莞市联景实业投资有限公司法定代表人、实际控制人袁德宗为控股股东牧业股份第三大股东，报告期末持牧业股份 13.6986% 股权。

公司股东中科汇通（厦门）股权投资基金有限公司、张国兴、李占文为控股股东牧业股份股东，报告期末分别持牧业股份 5.4795%、3.2877%、2.7397% 股权。

## 二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

## 三、 特别表决权安排情况

适用  不适用



## 第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
余佳荣	董事长、信息披露负责人	男	1956年5月	2022年4月29日	2025年4月29日
周旭东	副董事长	男	1973年11月	2022年4月29日	2025年4月29日
卢彩军	总经理、董事	男	1988年4月	2023年5月4日	2025年4月29日
吕艳	董事	女	1968年6月	2022年4月29日	2025年4月29日
贾丁川	董事	男	1971年10月	2022年4月29日	2025年4月29日
张超	监事会主席	男	1987年11月	2022年9月1日	2025年4月29日
薛菲	监事	女	1987年3月	2022年4月29日	2025年4月29日
徐靖宇	监事	女	1972年8月	2022年4月29日	2025年4月29日
刘秀军	副总经理	男	1968年10月	2022年4月29日	2025年4月29日
赵相兰	副总经理	女	1971年3月	2022年4月29日	2025年4月29日
孙宏宇	副总经理	女	1977年10月	2022年4月29日	2025年4月29日
高建华	财务总监	女	1977年5月	2022年4月29日	2025年4月29日

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事、监事、高级管理人员相互间并无关联关系；  
董事余佳荣、周旭东、吕艳、贾丁川同为控股股东牧业股份的董事。

#### (二) 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
郭宇核	董事	离任	无	个人原因辞去董事职务
余佳荣	董事长、总经理、信息披露事务负责人	离任	董事长、信息披露事务负责人	个人原因辞去总经理职务
卢彩军	无	新任	总经理、董事	选举/聘任

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

□适用 √不适用

#### (三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

□适用 √不适用



## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	117	107
行政人员	49	53
财务人员	29	29
一线服务人员	733	885
员工总计	928	1,074

### (二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

## 第六节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	二、1	10,018,576.85	7,381,272.79
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	二、2	4,210,091.27	3,763,032.82
应收款项融资			
预付款项	二、3	9,426,956.29	5,157,535.45
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	二、4	50,458,682.68	52,701,728.62
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	二、5	9,261,789.36	9,038,049.04
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	二、6	1,348,375.71	1,834,864.93
<b>流动资产合计</b>		<b>84,724,472.16</b>	<b>79,876,483.65</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	二、7	6,411,556.99	6398486.56
在建工程	二、8	442,251.66	0
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	二、9	44,532.39	88,259.11
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	二、10	11,610,536.63	13,390,969.41
递延所得税资产	二、11	881,176.94	881,176.94
其他非流动资产	二、12	80,557,557.65	80,614,294.69
<b>非流动资产合计</b>		<b>99,947,612.26</b>	<b>101,373,186.71</b>
<b>资产总计</b>		<b>184,672,084.42</b>	<b>181,249,670.36</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	二、13	25,966,908.61	29,510,644.17
预收款项			
合同负债	二、14	7,102,478.44	6,033,060.32
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	二、15	5,051,596.40	3,904,008.34
应交税费	二、16	369,177.27	641,965.01
其他应付款	二、17	31,384,399.93	30,179,265.78
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	二、18	9,552,489.45	10,559,243.57
其他流动负债	二、19	151,413.07	180,991.81
<b>流动负债合计</b>		<b>79,578,463.17</b>	<b>81,009,179.00</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	二、20		
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债	二、21		
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债	二、22	785,337.51	938,634.43
<b>非流动负债合计</b>		785,337.51	938,634.43
<b>负债合计</b>		80,363,800.68	81,947,813.43
<b>所有者权益：</b>			
股本	二、23	95,800,000.00	95,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益	二、24	2,351,505.17	2,101,227.08
专项储备			
盈余公积	二、25	1,414,717.01	1,414,717.01
一般风险准备			
未分配利润	二、26	4,742,061.56	-14,087.16
归属于母公司所有者权益合计		104,308,283.74	99,301,856.93
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		104,308,283.74	99,301,856.93
<b>负债和所有者权益总计</b>		184,672,084.42	181,249,670.36

法定代表人：卢彩军

主管会计工作负责人：高建华

会计机构负责人：高建华

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		536,829.10	473,065.50
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、1	1,266,612.69	710,090.55
应收款项融资			
预付款项		208,973.03	203,572.29
其他应收款	五、2	46,876,282.20	52,451,567.59
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货		1,171,697.87	1,266,066.30
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		230,757.27	254,021.99
<b>流动资产合计</b>		<b>50,291,152.16</b>	<b>55,358,384.22</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、3	61,715,996.57	61,715,996.57
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		13,709,194.67	12,928,990.10
投资性房地产			
固定资产		886,316.08	1,151,964.57
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		34,443.20	73,628.85
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,057,001.05	3,299,397.68
递延所得税资产		881,176.94	881,176.94
其他非流动资产		40,579,657.84	40,649,497.63
<b>非流动资产合计</b>		<b>119,863,786.35</b>	<b>120,700,652.34</b>
<b>资产总计</b>		<b>170,154,938.51</b>	<b>176,059,036.56</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		9,040,598.40	11,759,873.30
预收款项			
合同负债		4,072,870.18	4,599,795.29
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,836,828.46	1,409,912.50
应交税费		177,181.99	99,884.42
其他应付款		65,581,476.24	69,493,286.76
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债		4,750,000.00	4,750,000.00
其他流动负债		117,800.63	142,261.71
<b>流动负债合计</b>		<b>85,576,755.90</b>	<b>92,255,013.98</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债		785,337.51	938,634.43
<b>非流动负债合计</b>		<b>785,337.51</b>	<b>938,634.43</b>
<b>负债合计</b>		<b>86,362,093.41</b>	<b>93,193,648.41</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		95,800,000.00	95,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		9,598,632.01	9,598,632.01
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,414,717.01	1,414,717.01
一般风险准备			
未分配利润		-23,020,503.92	-23,947,960.87
<b>所有者权益合计</b>		<b>83,792,845.10</b>	<b>82,865,388.15</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>170,154,938.51</b>	<b>176,059,036.56</b>

### （三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>一、营业总收入</b>		<b>116,687,367.43</b>	<b>103,617,417.00</b>
其中：营业收入	二、27	116,687,367.43	103,617,417.00
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>112,108,384.44</b>	<b>107,490,059.29</b>
其中：营业成本	二、27	59,190,023.11	52,841,033.05

利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	二、28	105,317.08	553,460.47
销售费用	二、29	49,062,783.47	44,840,970.74
管理费用	二、30	2,835,974.14	6,017,132.52
研发费用			
财务费用	二、31	914286.64	3,237,462.51
其中：利息费用		568,835.70	2,322,891.27
利息收入		3,497.99	3,155.97
加：其他收益	二、32	410,067.74	227,008.06
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	二、33	0.00	1,312.50
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>4,989,050.73</b>	<b>-3,644,321.73</b>
加：营业外收入	二、34	582,931.78	79,858.48
减：营业外支出	二、35	815,413.86	568,587.44
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>4,756,568.65</b>	<b>-4,133,050.69</b>
减：所得税费用	二、36	419.93	25,121.20
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>4,756,148.72</b>	<b>-4,158,171.89</b>
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		4,756,148.72	-4,158,171.89
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		0	0
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		4,756,148.72	-4,158,171.89
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		<b>250,278.09</b>	<b>1,581,428.64</b>
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		250,278.09	1,581,428.64

1.不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益		250,278.09	1,581,428.64
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		250,278.09	1,581,428.64
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		5,006,426.81	-2,576,743.25
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		5,006,426.81	-2,576,743.25
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		0	0
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）	八、2	0.050	-0.043
(二) 稀释每股收益（元/股）	八、2	0.050	-0.043

法定代表人：卢彩军

主管会计工作负责人：高建华

会计机构负责人：高建华

#### （四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>一、营业收入</b>	五、4	23,589,205.32	17,250,895.71
减：营业成本	五、4	10,971,176.08	7,555,855.06
税金及附加		65,270.65	45,416.43
销售费用		10,569,109.25	10,597,571.76
管理费用		1,552,196.86	2,010,784.86
研发费用			
财务费用		249,054.67	365,766.15
其中：利息费用		140,425.82	141,201.65
利息收入		527.03	866.86
加：其他收益		93,339.17	75,614.62
投资收益（损失以“-”号填列）		1,432,900.76	716,981.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确			



认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		1,708,637.74	-2,531,902.11
加：营业外收入		12,471.70	21,758.60
减：营业外支出		793,652.49	364,143.38
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		927,456.95	-2,874,286.89
减：所得税费用		0	24,887.20
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		927,456.95	-2,899,174.09
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		927,456.95	-2,899,174.09
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
<b>六、综合收益总额</b>		927,456.95	-2,899,174.09
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		116,639,500.11	100,347,706.86
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	二、37	24,823,418.22	18,472,500.12
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>141,462,918.33</b>	<b>118,820,206.98</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		74,395,730.71	56,885,491.74
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		19,336,947.46	19,922,451.74
支付的各项税费		1,502,285.63	2,199,002.57
支付其他与经营活动有关的现金	二、37	40,921,097.97	35,799,396.85
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>136,156,061.77</b>	<b>114,806,342.90</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>5,306,856.56</b>	<b>4,013,864.08</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,753,753.06	1,412,555.53
投资支付的现金			

质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		1,753,753.06	1,412,555.53
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-1,753,753.06	-1,412,555.53
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
偿还债务支付的现金		85,905.86	1,629,403.49
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		568,835.70	2,338,410.24
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		654,741.56	3,967,813.73
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-654,741.56	-3,967,813.73
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		2,898,361.94	-1,366,505.18
加：期初现金及现金等价物余额		6,892,491.61	9,770,896.61
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		9,790,853.55	8,404,391.43

法定代表人：卢彩军

主管会计工作负责人：高建华

会计机构负责人：高建华

#### （六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		22,801,648.56	18,178,874.82
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		4,633,559.12	3,522,904.99
<b>经营活动现金流入小计</b>		27,435,207.68	21,701,779.81
购买商品、接受劳务支付的现金		11,781,378.62	6,491,232.52
支付给职工以及为职工支付的现金		6,654,523.92	5,364,594.47
支付的各项税费		450,845.19	329,930.63
支付其他与经营活动有关的现金		8,803,976.64	9,760,745.02
<b>经营活动现金流出小计</b>		27,690,724.37	21,946,502.64
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-255,516.69	-244,722.83
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,432,900.76	728,887.55

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>1,432,900.76</b>	<b>728,887.55</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		<b>94,383.48</b>	<b>657,037.04</b>
投资支付的现金		<b>780,204.57</b>	<b>0</b>
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>874,588.05</b>	<b>657,037.04</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>558,312.71</b>	<b>71,850.51</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		<b>140,425.82</b>	<b>26.00</b>
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>140,425.82</b>	<b>26.00</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-140,425.82</b>	<b>-26.00</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>162,370.20</b>	<b>-172,898.32</b>
加：期初现金及现金等价物余额		<b>168,313.93</b>	<b>934,168.71</b>
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>330,684.13</b>	<b>761,270.39</b>

### 三、 财务报表附注

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### 附注事项索引说明：

无

## （二） 财务报表项目附注

（除特别说明外，金额单位为人民币元）

### 一、财务报表的批准报出

本财务报表已经本公司董事会于2023年08月27日决议批准报出。本公司及各子公司主要从事餐饮服务。

### 二、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指 2023 年 01 月 01 日，期末指 2023 年 06 月 30 日。

#### 1、货币资金

项目	2023.06.30	2022.12.31
库存现金	2,689,630.34	1,615,337.49
银行存款	7,328,946.51	5,765,935.30
其他货币资金		
合计	<b>10,018,576.85</b>	<b>7,381,272.79</b>
其中：存放在境外的款项总额	5,473,304.20	4,312,805.36

备注：本公司期末受限的货币资金为人民币227,723.30元，其中本公司被冻结账户3户，被冻结金额206,144.97元；全资子公司被冻结账户4户，被冻结金额21,578.33元。

#### 2、应收账款

项目	2023.06.30	2022.12.31
应收账款	4,210,091.27	3,763,032.82
合计	4,210,091.27	3,763,032.82

#### 应收账款分类披露

类别	2023.06.30				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	5,733,180.21	100.00	1,523,088.94	26.57	4,210,091.27
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	5,733,180.21	100.00	1,523,088.94	26.57	4,210,091.27

类别	2022.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	5,357,401.51	100.00	1,594,368.69	29.76	3,763,032.82
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	5,357,401.51	100.00	1,594,368.69	29.76	3,763,032.82

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2023.06.30		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,471,799.24	46,536.76	
其中：3 个月以内	2,325,389.69		
4-6 个月	359,457.20	7,189.14	2
7-12 个月	786,952.35	39,347.62	5
1 至 2 年	268,292.65	53,658.53	20
2 至 3 年	1,140,389.34	570,194.67	50
3 年以上	852,698.98	852,698.98	100
合计	5,733,180.21	1,523,088.94	

备注：年末无关联方组合内的应收账款。

### 3、预付款项

项目	2023.06.30	2022.12.31
预付账款	9,426,956.29	5,157,535.45
合计	9,426,956.29	5,157,535.45

预付款项按账龄列示

账龄	2023.06.30		2022.12.31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	8,025,000.54	85.13	3,932,539.05	76.25
1 至 2 年	1,356,258.30	14.39	1,188,143.15	23.04
2 至 3 年	45,697.45	0.48	36,853.25	0.71

3年以上				
合计	9,426,956.29	100.00	5,157,535.45	100.00

#### 4、其他应收款

项目	2023.06.30	2022.12.31
其他应收款	50,458,682.68	52,701,728.62
合计	50,458,682.68	52,701,728.62

##### (1) 其他应收款分类披露

类别	2023.06.30				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	55,693,050.03	100.00	5,234,367.35	9.40	50,458,682.68
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	55,693,050.03	100.00	5,234,367.35	9.40	50,458,682.68

(续)

类别	2022.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	58,167,373.93	100.00	5,465,645.31	9.40	52,701,728.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	58,167,373.93	100.00	5,465,645.31	9.40	52,701,728.62

##### 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2023.06.30		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	48,101,459.89	2,292,306.37	
其中：6个月以内	2,255,332.49		



账龄	2023.06.30		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
7-12个月	45,846,127.40	2,292,306.37	5
1至2年	2,062,583.00	206,258.30	10
2至3年	1,992,948.30	398,589.66	20
3至4年	1,984,775.00	992,387.50	50
4至5年	412,916.64	206,458.32	50
5年以上	1,138,367.20	1,138,367.20	100
合计	55,693,050.03	5,234,367.35	

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2023.06.30	2022.12.31
保证金及押金	5,872,592.30	6,181,676.10
资金拆借及往来款	46,675,883.61	48,726,395.43
资产转让款	964,736.83	964,736.83
备用金及其他	2,179,837.29	2,294,565.57
合计	55,693,050.03	58,167,373.93

5、存货

项目	2023.06.30		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,703,516.31		2,703,516.31
库存商品	4,758,194.16		4,758,194.16
周转材料/物料用品	1,800,078.89		1,800,078.89
合计	9,261,789.36		9,261,789.36

(续)

项目	2022.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,638,022.91		2,638,022.91
库存商品	4,485,276.48		4,485,276.48
周转材料/物料用品	1,914,749.65		1,914,749.65
合计	9,038,049.04		9,038,049.04

6、其他流动资产

项目	2023.06.30	2022.12.31
待认证进项税额	1,022,143.91	1,390,913.33
留抵增值税	274,679.53	392,399.33

项目	2023.06.30	2022.12.31
其他	51,552.27	51,552.27
合计	1,348,375.71	1,834,864.93

## 7、固定资产

项目	2023.06.30	2022.12.31
固定资产	6,411,556.99	6,398,486.56
合计	6,411,556.99	6,398,486.56

### 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值					
1、期初余额	2,406,400.00	10,446,229.37	935,738.42	1,604,476.95	15,392,844.74
2、本期增加金额	0.00	301,774.86	247,181.23	129,332.06	678,288.17
(1) 购置	0	301,774.86	247,181.23	129,332.06	678,288.17
(2) 在建工程转入	0	0	0	0	0.00
(3) 企业合并增加	0	0	0	0	0.00
3、本期减少金额	0	470,072.58	0	117,518.15	587,590.73
(1) 处置或报废	0	470,072.58	0	117,518.15	587,590.73
(2) 其他减少	0	0	0	0	0.00
4、期末余额	2,406,400.00	10,277,931.65	1,182,919.65	1,616,290.86	15,483,542.18
二、累计折旧	0	0	0	0	0.00
1、期初余额	972,005.85	6,147,354.86	760,175.12	1,114,822.35	8,994,358.18
2、本期增加金额	28,576.00	441,431.17	20,155.32	53,547.63	543,710.12
(1) 计提	28,576.00	441,431.17	20,155.32	53,547.63	543,710.12
(2) 其他增加	0	0	0	0	0.00
3、本期减少金额	0	372,866.49	0	93,216.62	466,083.11
(1) 处置或报废	0	372,866.49	0	93,216.62	466,083.11
(2) 其他减少	0	0	0	0	0.00
4、期末余额	1,000,581.85	6,215,919.54	780,330.44	1,075,153.36	9,071,985.19
三、减值准备	0	0	0	0	0.00
1、期初余额	0	0	0	0	0.00
2、本期增加金额	0	0	0	0	0.00
(1) 计提	0	0	0	0	0.00
3、本期减少金额	0	0	0	0	0.00
(1) 处置或报废	0	0	0	0	0.00
4、期末余额	0	0	0	0	0.00
四、账面价值	0	0	0	0	0.00

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
1、期末账面价值	1,405,818.15	4,062,012.11	402,589.21	541,137.52	6,411,556.99
2、期初账面价值	1,434,394.15	4,298,874.51	175,563.30	489,654.60	6,398,486.56

## 8、在建工程

项目	2023.06.30			2022.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
餐饮门店装修工程	442,251.66		442,251.66	0		0
合计	442,251.66		442,251.66	0		0

## 9、无形资产

项目	专利权	软件	非专利技术	合计
一、账面原值				
1、期初余额	0	283,614.69	0	283,614.69
2、本期增加金额	0	0	0	0
(1) 购置	0	0	0	0
(2) 内部研发	0	0	0	0
(3) 企业合并增加	0	0	0	0
3、本期减少金额	0	0	0	0
(1) 处置	0	0	0	0
4、期末余额	0	283,614.69	0	283,614.69
二、累计摊销	0	0	0	0
1、期初余额	0	195,355.58	0	195,355.58
2、本期增加金额	0	43,726.72	0	43,726.72
(1) 摊销	0	43,726.72	0	43,726.72
3、本期减少金额	0	0	0	0
(1) 处置	0	0	0	0
4、期末余额	0	239,082.30	0	239,082.30
三、减值准备	0	0	0	0
1、期初余额	0	0	0	0
2、本期增加金额	0	0	0	0
(1) 计提	0	0	0	0
3、本期减少金额	0	0	0	0
(1) 处置	0	0	0	0
4、期末余额	0	0	0	0
四、账面价值	0	0	0	0
1、期末账面价值	0	44,532.39	0	44,532.39

项目	专利权	软件	非专利技术	合计
2、期初账面价值	0	88,259.11	0	88,259.11

### 10、长期待摊费用

项目	2023.01.01	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2023.06.30
装修费	13,390,969.41		1,138,074.52	642,358.26	11,610,536.63
合计	13,390,969.41		1,138,074.52	642,358.26	11,610,536.63

### 11、递延所得税资产

项目	2023.06.30		2022.12.31	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用减值准备	3,524,707.77	881,176.94	3,524,707.77	881,176.94
长期股权投资减值准备				
合计	3,524,707.77	881,176.94	3,524,707.77	881,176.94

### 12、其他非流动资产

项目	2023.06.30	2022.12.31
预付房屋租金	80,557,557.65	80,614,294.69
预付投资款		
合计	80,557,557.65	80,614,294.69

**备注：** 预付房屋租金是本公司向母公司内蒙古小尾羊牧业科技股份有限公司租赁的经营及办公场所，租金支付方式是一次性支付 20 年租赁费。

### 13、应付账款

项目	2023.06.30	2022.12.31
应付账款	25,966,908.61	29,510,644.17
合计	25,966,908.61	29,510,644.17

#### (1)应付账款列示

项目	2023.06.30	2022.12.31
材料及劳务款	25,038,639.59	28,418,562.97
设备及工程款	597,808.25	703,303.82
其他款项	330,460.77	388,777.38
合计	25,966,908.61	29,510,644.17

### 14、合同负债

项目	2023.06.30	2022.12.31
合同负债	7,887,815.95	6,971,694.75

减：列示于其他非流动负债的部分	785,337.51	938,634.43
合计	7,102,478.44	6,033,060.32

(1) 分类

项目	2023.06.30	2022.12.31
预收货款及加盟费	7,102,478.44	6,033,060.32
合计	7,102,478.44	6,033,060.32

## 15、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	2023.01.01	本期增加	本期减少	2023.06.30
一、短期薪酬	3,883,027.37	26,752,298.93	25,609,220.36	5,026,105.94
二、离职后福利-设定提存计划	20,980.97	407,778.05	403,268.56	25,490.46
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	3,904,008.34	27,160,076.98	26,012,488.92	5,051,596.40

(2) 短期薪酬列示

项目	2023.01.01	本年增加	本年减少	2023.06.30
1、工资、奖金、津贴和补贴	3,877,804.92	26,365,219.08	25,220,729.45	5,022,294.55
2、职工福利费	4,945.40	116,228.87	118,838.55	2,335.72
3、社会保险费	0.00	245,588.89	245,588.89	0.00
其中：医疗保险费	0.00	234,435.26	234,435.26	0.00
工伤保险费	0.00	7,495.13	7,495.13	0.00
生育保险费	0.00	3,658.50	3,658.50	0.00
商业保险费	0.00	0.00	0.00	0.00
4、住房公积金	62.00	6,192.00	5,994.00	260.00
5、工会经费和职工教育经费	215.05	19,070.09	18,069.47	1,215.67
6、短期带薪缺勤				0.00
7、短期利润分享计划				0.00
合计	3,883,027.37	26,752,298.93	25,609,220.36	5,026,105.94

(3) 设定提存计划列示

项目	2023.01.01	本年增加	本年减少	2023.06.30
1、基本养老保险	20,980.97	395,678.64	391,169.15	25,490.46
2、失业保险费	0	12,099.41	12,099.41	0
3、企业年金缴费				

项目	2023.01.01	本年增加	本年减少	2023.06.30
合计	20,980.97	407,778.05	403,268.56	25,490.46

### 16、应交税费

项目	2023.06.30	2022.12.31
增值税	307,326.81	567,392.74
企业所得税	22,895.94	19,140.33
城市维护建设税	4,361.74	981.10
教育费附加	1,869.32	385.42
地方教育费附加	1,246.21	256.95
水利基金	311.56	176.67
代扣代缴个人所得税	12,775.43	56.53
房产税	11,039.16	5,519.58
城镇土地使用税	0.00	38,136.00
印花税	7,351.10	9,919.69
合计	369,177.27	641,965.01

### 17、其他应付款

项目	2023.06.30	2022.12.31
应付利息	847,938.75	566,311.28
其他应付款	30,536,461.18	29,612,954.50
合计	31,384,399.93	30,179,265.78

#### (1)应付利息情况

项目	2023.06.30	2022.12.31
长期借款应付利息	847,938.75	566,311.28
合计	847,938.75	566,311.28

#### (2)其他应付款

##### ①按款项性质列示其他应付款

项目	2023.06.30	2022.12.31
往来款	19,972,184.05	18,492,662.79
保证金及押金	9,854,004.81	10,372,636.64
房租及其他	710,272.32	747,655.07
合计	30,536,461.18	29,612,954.50

### 18、一年内到期的非流动负债

项目	2023.06.30	2022.12.31
一年内到期的长期借款（附注二、21）	9,500,000.00	9,638,395.30
一年内到期的长期应付款（附注二、22）		
一年内到期的租赁负债	52,489.45	920,848.27
合计	9,552,489.45	10,559,243.57

## 19、其他流动负债

### (1) 其他流动负债列示

项目	2023.06.30	2022.12.31
待转销项税	151,413.07	180,991.81
合计	151,413.07	180,991.81

## 20、长期借款

项目	2023.06.30	2022.12.31
信用借款		138,395.30
保证借款	9,500,000.00	9,500,000.00
抵押借款		
减：一年内到期的长期借款	9,500,000.00	9,638,395.30
合计		

注：截止 2023 年 06 月 30 日，保证借款金额人民币 9,500,000.00 元，其中：2021 年 03 月 31 日，本公司之全资子公司内蒙古小尾羊物流销售有限公司与包头农村商业银行股份有限公司青山支行签订《包头农商银行流动资金借款合同》（合同编号：包农商流借字 2021 第 080943900007 号），由本公司实际控制人余佳荣及包头市百佳融资担保有限责任公司提供连带责任保证担保。借款金额 475 万元，借款期限自 2021 年 3 月 31 日至 2023 年 3 月 5 日，年利率 5.88%，合同约定：按季付息，到期还本，第一次应于 2021 年 12 月 30 日还本 55 万元，第二次应于 2022 年 6 月 30 日还本 111 万元，第三次应于 2023 年 3 月 5 日还本 309 万元。

②2021 年 03 月 31 日，本公司与包头农村商业银行股份有限公司青山支行签订《包头农商银行流动资金借款合同》（合同编号：包农商流借字 2021 第 080943900001 号），由本公司实际控制人余佳荣及包头市百佳融资担保有限责任公司提供连带责任保证担保。借款金额 475 万元，借款期限自 2021 年 3 月 31 日至 2023 年 3 月 5 日，年利率 5.88%，合同约定：按季付息，到期还本，第一次应于 2021 年 12 月 30 日还本 55 万元，第二次应于 2022 年 6 月 30 日还本 111 万元，第三次应于 2023 年 3 月 5 日还本 309 万元。

上述 2 笔借款业已逾期，对应的应付利息也未支付。公司已于 2023 年 3 月向银行提交了延期申请，截止报告出具日，尚未获取批复。

## 21、租赁负债

项目	2023.06.30	2022.12.31
租赁负债额	52,489.45	920,848.27
减：一年内到期的租赁负债（附注 18）	52,489.45	920,848.27
合计	52,489.45	920,848.27

## 22、其他非流动负债

项目	2023.06.30	2022.12.31
合同负债	785,337.51	938,634.43
减：一年内到期的其他非流动负债		
合 计	785,337.51	938,634.43

### 23、股本

投资者名称	2023.01.01	增加	减少	2023.06.30	持股比例%
内蒙古小尾羊牧业科技股份有限公司	52,090,967.00			52,090,967.00	54.37
余佳荣	7,649,812.00			7,649,812.00	7.99
内蒙古金羊荣盛投资管理中心	6,592,365.00			6,592,365.00	6.88
李彬	6,240,362.00			6,240,362.00	6.51
内蒙古佳盛投资管理中心	4,790,000.00			4,790,000.00	5.00
内蒙古荣佳投资管理中心	3,979,000.00			3,979,000.00	4.15
东莞市联景实业投资有限公司	3,876,698.00			3,876,698.00	4.05
中科汇通（深圳）股权投资基金有限公司	1,550,700.00			1,550,700.00	1.62
张国兴	930,377.00			930,377.00	0.97
杨文英	775,377.00			775,377.00	0.81
李占文等 37 位股东	7,324,342.00			7,324,342.00	7.65
合计	95,800,000.00			95,800,000.00	100.00

### 24、其他综合收益

项目	2023.01.01	本年所得税 前发生额	所得税费用	2023.06.30
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益				
二、以后将重分类进损益的其他综合收益				
外币财务报表折算差额	2,101,227.08	250,278.09		2,351,505.17
其他综合收益合计	2,101,227.08	250,278.09		2,351,505.17

### 25、盈余公积

项目	2023.01.01	本期增加	本期减少	2023.06.30
法定盈余公积	1,414,717.01			1,414,717.01
合计	1,414,717.01			1,414,717.01

### 26、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	-14,087.16	



项目	金额	提取或分配比例
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	-14,087.16	
加：本年归属于母公司股东的净利润	4,756,148.72	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
减：其他减少		
加：其他增加		
年末未分配利润	4,742,061.56	

## 27、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	116,478,475.75	59,190,023.11	102,915,870.34	52,323,042.29
其他业务收入	208,891.68	0.00	701,546.66	517,990.76
合计	116,687,367.43	59,190,023.11	103,617,417.00	52,841,033.05

(2) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
餐饮收入	101,463,676.59	46,858,335.78	81,068,454.79	37,337,845.71
物流销售收入	14,358,878.68	12,331,687.33	16,795,930.91	14,985,196.58
加盟收入	655,920.48		1,014,389.53	
仓储、租金收入			4,037,095.11	
合计	116,478,475.75	59,190,023.11	102,915,870.34	52,323,042.29

## 28、税金及附加

项目	本期发生额	上年同期发生额
城市维护建设税	37,178.68	35,772.18
教育费附加	15,933.12	21,045.22
地方教育费附加	10,622.10	7,363.48
房产税	11,039.16	348,160.87
土地使用税	2,667.00	107,951.10

项目	本期发生额	上年同期发生额
其他	27,877.02	33,167.62
合计	105,317.08	553,460.47

**备注：**其他主要为水利建设基金、印花税等。

## 29、销售费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
职工薪酬	15,980,488.69	12,708,969.55
劳务费	5,162,687.92	4,218,007.26
租赁费	9,583,989.84	8,463,815.99
水电暖	3,117,182.12	2,444,825.87
长期待摊费用摊销	2,522,613.64	3,210,431.49
物业费	3,070,083.47	3,082,634.02
物料消耗	1,384,447.94	970,611.19
折旧费	911,105.80	952,654.47
燃料费	383,119.62	322,774.12
低值易耗品摊销	241,954.62	247,705.47
装卸运输费	159,526.09	120,248.09
维修费	315,266.37	245,103.02
差旅费	117,655.68	56,792.33
业务宣传推广费	553,163.43	393,319.15
车辆费用	133,425.25	106,161.00
通讯费	170,298.64	161,604.57
业务招待费	77,837.33	67,142.30
签证费	105,033.00	177,152.24
其他	5,072,904.02	6,891,018.61
合计	49,062,783.47	44,840,970.74

## 30、管理费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
职工薪酬	1,543,152.20	2,947,695.72
中介机构服务费	349,957.78	354,438.51
折旧费	6,886.52	1,303,282.65
无形资产摊销	37,580.58	232,694.58
差旅费	93,604.35	13,509.26

项目	本期发生额	上年同期发生额
租赁费	178,468.59	110,931.56
业务招待费	247,082.01	54,638.77
车辆费用	62,680.92	45,884.24
通讯费	12,849.72	27,982.31
办公费	16,180.47	21,198.50
其他	287,531.00	904,876.42
合计	2,835,974.14	6,017,132.52

### 31、财务费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
利息支出	568,835.70	2,322,891.27
减：利息资本化金额		
减：利息收入	3,497.99	3,155.97
汇兑净损失		
金融业务手续费	348,948.93	917,727.21
其他		
合计	914,286.64	3,237,462.51

### 32、其他收益

项目	本期发生额	上年同期发生额
政府补助	229,400.00	56,226.34
增值税加计抵减	180,667.74	170,781.72
合计	410,067.74	227,008.06

### 33、资产处置收益

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	0.00	0.00	
其中：固定资产处置利得	0.00	1,312.50	
无形资产处置			
合计	0.00	1,312.50	

### 34、营业外收入

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
因债权人原因确实无法支付的款项	7,935.00	7,935.00	27,810.43	27,810.43
赔偿及违约金	550,166.04	550,166.04		

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	24,830.74	24,830.74	52,048.05	52,048.05
合计	582,931.78	582,931.78	79,858.48	79,858.48

### 35、营业外支出

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产报废损失	237,236.32	237,236.32	390,551.91	390,551.91
捐赠支出				
其他	578,177.54	578,177.54	178,035.53	178,035.53
合计	815,413.86	815,413.86	568,587.44	568,587.44

### 36、所得税费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
当期所得税费用	419.93	25,121.20
合计	419.93	25,121.20

### 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	4,756,568.65
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,189,142.16
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	288,923.56
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-1,477,645.79
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	419.93

### 37、现金流量表项目

#### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期发生额
往来款项等	19,407,590.15	14,004,887.56
门店赔偿款、门店转让款		
补贴款	550,166.04	56,226.34
保证金押金等	856,002.86	1,070,003.58

项目	本期发生额	上年同期发生额
其他	4,009,659.17	3,341,382.64
合计	24,823,418.22	18,472,500.12

## (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期发生额
租金及物业费	12,832,541.90	11,937,768.71
水电气费、燃料费等	4,884,749.68	2,767,600.00
交通运输费	159,526.09	139,427.67
差旅费	211,260.03	70,301.59
办公费	16,180.47	29,742.77
通讯费	183,148.36	189,586.88
宣传推广费	562,453.03	439,486.16
业务招待费	324,919.34	121,781.07
维修费、物料费等	1,703,025.99	1,388,655.09
阿联酋地区营业执照更新费、保费	321,237.20	339,217.82
签证费	105,033.00	177,152.24
银行手续费	348,948.93	917,727.21
咨询及中介机构费用	349,957.78	354,438.51
劳务费	5,211,514.79	4,218,007.26
往来款项	13,706,601.38	12,708,503.87
合计	40,921,097.97	35,799,396.85

## 38、现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上年同期发生额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	4,756,148.72	-4,158,171.89
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	917,992.32	2,255,937.12
无形资产摊销	42,612.22	232,694.58
长期待摊费用摊销	2,695,558.06	3,210,431.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	180,667.75	390,551.91
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	568,835.70	2,322,891.27
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		

补充资料	本期发生额	上年同期发生额
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-223,740.32	746,667.96
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-447,058.45	-1,566,846.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,184,159.44	579,708.35
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,306,856.56	4,013,864.08
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的年末余额	9,790,853.55	8,404,391.43
减：现金的年初余额	6,892,491.61	9,770,896.61
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	2,898,361.94	-1,366,505.18

### 39、所有权或使用权受限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	24,721.64	因诉讼冻结的金额
货币资金	203,001.66	预付卡管理保证金
合计	227,723.30	

### 40、境外经营实体说明

序号	企业名称	注册地	主要经营地	业务性质	记账本位币	选择本位币依据
1	XIAO WEI YANG INTERNATIONAL RESTAURANT L.L.C(小尾羊国际食品贸易有限公司)	阿联酋迪拜	Banivas Rd Deira Dubai（阿联酋迪拜板尼亚斯）	餐饮	迪拉姆	经营地流通货币
2	INNER MONGOLIA XIAO WEI YANG CARTERING CHAIN（内蒙古小尾羊国际连锁店）	阿联酋迪拜	Interational City（阿联酋迪拜国际区）	餐饮	迪拉姆	经营地流通货币
3	XIAO WEI YANG INTERNATIONAL RESTAURANT L.L.C（BRANCH）（内蒙古小尾羊国际连锁萨拉赫丁分店）	阿联酋迪拜	SHALAHUDDIN RD DUBAI（阿联酋迪拜德拉杜拜区）	餐饮	迪拉姆	经营地流通货币
4	XIAO WEI YANG GENERAL TRADING L.L.C（小尾羊贸易公司）	阿联酋迪拜	Interational City（阿联酋迪拜国际区）	物流销售	迪拉姆	经营地流通货币

序号	企业名称	注册地	主要经营地	业务性质	记账本位币	选择本位币依据
5	XIAO WEI YANG INTERNATIONAL RESTAURANT L.L.C (BRANCH) (小尾羊国际连锁玛瑞娜分店)	阿联酋迪拜	Marina JBR Du hai (阿联酋迪拜玛瑞娜区)	餐饮	迪拉姆	经营地流通货币
6	XIAO WEI YANG INTERNATIONAL RESTAURANT L.L.C (BRANCH) (内蒙古小尾羊国际连锁餐厅巴拉迪拜店分店)	阿联酋迪拜	BardubaiFahidiMetor Station	餐饮	迪拉姆	经营地流通货币

### 三、在其他主体中的权益

#### 在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
小尾羊国际食品贸易有限公司	Banivas Rd Deira Dubai (阿联酋迪拜板尼亚斯)	阿联酋迪拜	餐饮	100.00		同一控制下企业合并
小尾羊国际连锁玛瑞娜店	Marina JBR Du hai (阿联酋迪拜玛瑞娜区)	阿联酋迪拜	餐饮		100.00	同一控制下企业合并
小尾羊贸易公司	Interational City (阿联酋迪拜国际区)	阿联酋迪拜	商品销售		100.00	同一控制下企业合并
内蒙古小尾羊国际连锁店	Interational City (阿联酋迪拜国际区)	阿联酋迪拜	餐饮	100.00		同一控制下企业合并
内蒙古小尾羊国际连锁萨拉赫丁分店	SHALAHUDDIN RD DUBAI (阿联酋迪拜德拉杜拜区)	阿联酋迪拜	餐饮	100.00		同一控制下企业合并
内蒙古小尾羊国际连锁餐厅巴拉迪拜店分店	BardubaiFahidiMetor station	阿联酋迪拜	餐饮	100.00		同一控制下企业合并
欢乐牧场(上海)餐饮管理有限公司	上海	上海	餐饮	100.00		投资设立
内蒙古小尾羊物流销售有限公司	国内	包头	销售	100.00		投资设立
江苏小尾羊餐饮管理有限公司	无锡	无锡	餐饮	100.00		投资设立
江苏小尾羊物流供应链管理有限公司	无锡	无锡	仓储服务		100.00	投资设立
深圳市欢乐牧场餐饮管理有限公司	深圳	深圳	餐饮	100.00		投资设立
包头市欢乐牧场餐饮有限责任公司	包头	包头	餐饮	100.00		投资设立

### 四、关联方及关联交易

#### 1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
内蒙古小尾羊牧业科技股份有限公司	包头	畜牧业、餐饮	9,125 万元	54.37	54.37

本公司的最终控制方是余佳荣。

## 2、本公司的子公司情况

详见附注四、1、在子公司中的权益。

## 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
内蒙古小尾羊食品有限公司	受同一控制
内蒙古小尾羊牧业发展有限公司	受同一控制
内蒙古元至壹品调味品有限公司	受董事控制的公司
内蒙古小尾羊肉业有限公司	受同一控制
余佳荣	实际控制人

## 4、关联方交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### 采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上年同期发生额
内蒙古小尾羊食品有限公司	采购货物	2,059,748.06	11,204,354.11
内蒙古小尾羊肉业有限公司	采购货物	0.00	0.00
合计		2,059,748.06	11,204,354.11

#### 出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
内蒙古小尾羊食品有限公司	销售货物	0.00	8,901.00
合计		0.00	8,901.00

### (2) 关联租赁情况

#### 本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本期发生额	上年同期发生额
内蒙古小尾羊牧业科技股份有限公司	房屋租赁	327,129.48	598,096.89
合计		327,129.48	598,096.89

### (3) 关联担保情况

#### 本公司作为担保方

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------



内蒙古小尾羊牧业发展有限公司	60,000,000.00	2018.05.15	2024.04.30	否
内蒙古小尾羊食品有限公司	46,000,000.00	2018.05.15	2024.04.30	否
内蒙古元至壹品调味品有限公司	28,000,000.00	2018.07.25	2024.03.31	否
内蒙古小尾羊牧业发展有限公司	3,800,000.00	2020.09.15	2027.09.14	否
内蒙古元至壹品调味品有限公司	23,800,000.00	2021.05.13	2027.05.10	否
内蒙古小尾羊牧业科技股份有限公司	4,750,000.00	2021.12.27	2026.03.30	否
内蒙古小尾羊肉业有限公司	4,750,000.00	2021.12.27	2026.03.30	否

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
包头市百佳融资担保有限责任公司	4,750,000.00	2021.03.31	2023.03.05	否
余佳荣	4,750,000.00	2021.03.31	2023.03.05	否
包头市百佳融资担保有限责任公司	4,750,000.00	2021.03.31	2023.03.05	否
余佳荣	4,750,000.00	2021.03.31	2023.03.05	否

注 1：本公司之全资子公司内蒙古小尾羊物流销售有限公司向包头农村商业银行股份有限公司青山支行取得 475 万元借款，由本公司实际控制人余佳荣及包头市百佳融资担保有限责任公司提供连带责任保证担保，担保期限为主合同债务人主债务履行期限届满之日起三年（该借款已逾期）；

注 2：本公司向包头农村商业银行股份有限公司青山支行取得 475 万元借款，由本公司实际控制人余佳荣及包头市百佳融资担保有限责任公司提供连带责任保证担保，担保期限为主合同债务人主债务履行期限届满之日起三年（该借款已逾期）。

## 五、承诺及或有事项

### 1、重大承诺事项

截至 2023 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

(1) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

①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向蒙商银行股份有限公司取得 6,000.00 万元借款提供担保，担保期限为 2018 年 05 月 15 日至 2024 年 04 月 30 日，业已逾期；

②本公司为受同一母公司控制的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 4,600.00 万元借款提供担保，担保期限为 2018 年 05 月 15 日至 2024 年 04 月 30 日，业已逾期；

上述两笔借款业已逾期，蒙商银行股份有限公司与内蒙古金融资产管理有限公司已签订《资产转让协议》，将债权转让给内蒙古金融资产管理有限公司，本公司收到蒙商银行与内蒙古金融资产管理有限公司于 2023 年 1 月 17 日发出的《债权转让暨债务催收通知》，小尾羊餐饮公司作为担保方，将承担连带

责任。

③本公司为董事控制的内蒙古元至壹品调味品有限公司向包头农村商业银行股份有限公司青山支行取得 2,800.00 万元借款提供担保，担保期限为 2018 年 07 月 25 日至 2024 年 03 月 31 日；

④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向扎鲁特旗益民资产管理有限公司取得 380.00 万借款提供担保，担保期限为 2020 年 09 月 15 日至 2027 年 09 月 14 日；

⑤本公司为董事控制的内蒙古元至壹品调味品有限公司向包头农村商业银行股份有限公司青山支行取得 2,380.00 万元借款提供担保，担保期限为 2021 年 05 月 13 日至 2027 年 05 月 10 日；

⑥本公司之母公司内蒙古小尾羊牧业科技股份有限公司向包头农村商业银行股份有限公司青山支行取得 475.00 万元借款提供担保，担保期限为 2021 年 12 月 27 日至 2026 年 03 月 30 日；

⑦本公司为受同一母公司控制的内蒙古小尾羊肉业有限公司向包头农村商业银行股份有限公司青山支行 475.00 万元借款提供担保，担保期限为 2021 年 12 月 27 日至 2026 年 03 月 30 日。

## (2) 公司股份对外质押、冻结形成的或有事项

截至 2023 年 6 月 30 日，持有本公司 5% 股份以上的股东对外质押、冻结股份总数为 67,958,506.00 股，占其股份总数 70.9379%。

## 六、资产负债表日后事项

本公司无需披露的资产负债表日后事项。

## 七、其他重要事项

截至 2023 年 6 月 30 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 42,802,360.37 元，其中包括本公司代母公司偿还珠江金融租赁有限公司的融资租赁款 4000 万元及报告期内本公司因采购货物向控股股东预付的货款和控股股东在公司门店的餐饮消费欠款合计 42,802,360.37 元。本公司账面记入其他应收款科目，并计提坏账准备 2,140,118.02 元。

内蒙古小尾羊牧业科技股份有限公司因经营困难，已于 2022 年 7 月 25 日向包头市青山区人民法院提交预重整申请并获得批复，并由包头市青山区人民法院指定内蒙古东方玉德律师事务所作为与重整期间的临时管理人。2023 年 3 月 27 日法院通过临时管理人以“未与债权人达成和解，也未招募到适合的重整投资人”为由提交的终结预重整程序的申请书，裁定预重整程序已终结。后续集团如何安排，尚无明确结论，如内蒙古小尾羊牧业科技股份有限公司实施了重组程序，本公司实际控制人有产生变更的可能性。

## 八、公司财务报表主要项目注释

### 1、应收票据及应收账款

类别	2023.06.30				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	

类别	2023.06.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	1,340,950.57	100.00	74,337.88	5.54	1,266,612.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	1,340,950.57	100.00	74,337.88	5.54	1,266,612.69

(续)

类别	2022.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	772,038.78	100.00	61,948.23	8.02	710,090.55
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	772,038.78	100.00	61,948.23	8.02	710,090.55

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2023.06.30		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,207,974.26	21,543.63	
其中：3 个月以内	678,987.65		
4-6 个月	163,523.33	3,270.47	2
7-12 个月	365,463.28	18,273.16	5
1 至 2 年	89,632.23	17,926.45	20
2 至 3 年	16,952.56	8,476.28	50
3 年以上	26,391.52	26,391.52	100
合计	1,340,950.57	74,337.88	

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

类别	2023.06.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	50,209,116.52	100.00	3,332,834.32	6.64	46,876,282.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	50,209,116.52	100.00	3,332,834.32	6.64	46,876,282.20

(续)

类别	2022.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	55,914,327.13	100.00	3,462,759.54	6.19	52,451,567.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	55,914,327.13	100.00	3,462,759.54	6.19	52,451,567.59

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2023.06.30		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	46,525,057.70	2,060,493.16	
其中：6个月以内	5,315,194.47		
7-12个月	41,209,863.23	2,060,493.16	5
1至2年	1,255,693.55	125,569.36	10
2至3年	1,053,653.25	210,730.65	20
3至4年	683,652.30	341,826.15	50
4至5年	193,689.44	96,844.72	50
5年以上	497,370.28	497,370.28	100
合计	50,209,116.52	3,332,834.32	

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2023.06.30	2022.12.31
保证金及押金	1,335,428.42	1,669,285.53
资金拆借及往来款	45,515,090.59	50,046,794.72
备用金及其他	1,314,772.67	1,643,465.84
合并范围内关联往来	2,043,824.83	2,554,781.04
合计	50,209,116.52	55,914,327.13

3、长期股权投资

长期股权投资分类

项目	2023.06.30			2022.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	61,715,996.57		61,715,996.57	61,715,996.57		61,715,996.57
对联营、合营企业投资						
合计	61,715,996.57		61,715,996.57	61,715,996.57		61,715,996.57

4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	23,538,018.56	10,971,176.08	17,248,824.68	7,555,855.06
其他业务收入	51,186.76		2,071.03	
合计	23,589,205.32	10,971,176.08	17,250,895.71	7,555,855.06

(2) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
餐饮收入	22,882,098.08	10,971,176.08	16,513,365.21	7,555,855.06
加盟收入	655,920.48		735,459.47	
合计	23,538,018.56	10,971,176.08	17,248,824.68	7,555,855.06

九、补充资料

1、非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-237,236.32	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	229,400.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,754.24	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	180,667.75	
其中：进项税加计扣除	180,667.75	
小计	177,585.67	
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合计	177,585.67	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.68	0.050	0.050
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	4.50	0.048	0.048

内蒙古小尾羊餐饮连锁股份有限公司

2023年8月27日

## 附件 I 会计信息调整及差异情况

### 一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

#### (一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

#### (二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

### 二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-237,236.32
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	229,400.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,754.24
其他符合非经常性损益定义的损益项目	180,667.75
<b>非经常性损益合计</b>	<b>177,585.67</b>
减：所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>177,585.67</b>

### 三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 附件 II 融资情况

### 一、报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

#### (一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

#### (二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

### 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

### 四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用