



内蒙古小尾羊餐饮连锁股份有限公司



公开转让说明书

(反馈稿)

推荐主办券商



二〇一六年九月

声明

本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

本公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证公开转让说明书中财务会计资料真实、完整。

全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“全国股份转让系统公司”）对本公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对本公司股票的价值或投资者的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《证券法》的规定，本公司经营与收益的变化，由本公司自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行承担。

重大事项提示

本公司特别提醒投资者关注公司发展中所面临的下列风险和重大事项：

一、食品安全风险

“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。公司一直把食品安全、质量标准工作放在重要位置，从采购源头、加工过程、生产加工设施及“冷链”物流配送、菜品制作存放、门店终端销售等各方面进行了严格控制。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。

二、市场竞争加剧风险

餐饮行业进入门槛低，目前国内市场上充满着各种类型、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。公司短期内面临市场竞争仍然存在议价能力较弱、品牌知名度需要进一步提高的问题，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。

三、人力资源不足、劳动力价格上涨风险

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。

四、连锁经营的管理风险

公司采用连锁经营模式，截至本公开转让说明书签署日，公司拥有国内 19 家直营店、海外 9 家直营店，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生不确定性风险。

五、特许加盟带来的管理风险

截至本公开转让说明书签署日，公司有 251 家特许加盟店，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。

六、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。

七、无形资产尚未过户完毕的风险

公司目前正在使用的商标权等无形资产系由公司控股股东牧业股份授权使用，由于公司于 2015 年 12 月 24 日由有限公司变更为股份公司，目前正在办理上述商标权等无形资产从牧业股份转让给公司的变更手续。虽然牧业股份已保证会配合该等商标权转让工作的顺利进行，但仍不排除因该等无形资产无法正常过户而带来的风险。

八、与控股股东共用商号、标识的风险

公司正在从控股股东办理第 43 类商标（提供食物和饮料服务，临时住宿）转让手续，除上述第 43 类商标外，公司控股股东还拥有其他第 18 类、第 25 类、第 28 类、第 29 类、第 30 类、第 31 类、第 33 类、第 34 类、第 35 类、第 39 类、第 40 类、第 43 类、第 44 类等商标所有权，公司与控股股东共用“小尾羊”、“欢乐牧场”等标识。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。

九、社保缴纳不完整风险

截至本公转书出具日，公司依法为 118 名在册员工缴纳了养老、失业保险、医疗、生育保险、工伤保险，其余未由公司缴纳社保的 886 名员工情况包括已退休人员 25 人、购买新农合人员 353 人、个人缴纳社保 50 人等多种原因，其余 458 人放弃社保缴纳或正在办理。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。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，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。

十、境外经营风险

报告期内，公司部分营业收入来源于国外，报告期内公司境外年度收入占

比呈上升趋势，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，公司已经开始筹划积极布局美洲市场，境外经营区域将进一步扩大。由于国外消费、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。

十一、厂房权证不齐风险

公司下属子公司江苏小尾羊在无锡惠山区西昌路拥有 19888 平方米的厂房，作为小尾羊科研、加工、销售基地（一期）。在建设过程中已按规定取得了《建设用地规划许可证》、《建设工程规划许可证》、《建筑工程施工许可证》，公司目前正积极与相关政府部门沟通争取尽快取得权属证书。

公司已就上述房屋权属问题作出说明，目前正积极与相关政府部门沟通，争取尽快取得权属证书。公司的实际控制人余佳荣先生出具了书面承诺：“若江苏小尾羊的房屋因存在未办理完成房屋权属证等瑕疵，致使该等房屋被没收或遭受行政处罚的，本人将承担因此造成的全部损失。”尽管实际控制人出具了承诺，但仍存在厂房权证不齐所带来的风险。

十二、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，2016 年 1-3 月、2015 年、2014 年单一采购占比分别为 9.94%、33.88%、29.59%，年度采购占比较高。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餐品质量尤为重要，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。

十三、关联交易对公司治理存在一定影响

公司在包头市内门店及公司办公场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。报告期内，公司 2016 年 1-3 月、2015 年度、2014 年度向关联方内蒙古小尾羊食品有限公司采购火锅涮料、汤调料等原材料关联采购占营业成本比例分别为 9.94%、33.88%、29.59%，关联采购比重较高，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。

虽然公司采购商品大都属于价格透明、市场供应充分的商品，公司关联采购及销售参照市场价格定价，不存在显失公允的关联交易或其他利益安排，关联交易不会对公司盈利水平产生重大影响，但是公司日常经营中关联交易比例较高仍然后对公司治理产生一定程度负面影响。

公司未来将通过向控股股东进行资产收购降低关联交易的比例。内蒙古小尾羊食品有限公司控股股东牧业股份 2016 年 7 月 22 日出具承诺，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。

目 录

| | |
|--|-----------|
| 目 录..... | 7 |
| 释义 | 12 |
| 第一节基本情况..... | 15 |
| 一、公司基本情况..... | 15 |
| 二、股票挂牌情况..... | 16 |
| （一）股票基本情况 | 16 |
| （二）股东所持股份的限售安排及自愿锁定承诺..... | 16 |
| （三）转让方式 | 17 |
| 三、公司股权结构及股东情况 | 17 |
| （一）股权结构图 | 17 |
| （二）公司股东情况 | 18 |
| （三）控股股东和实际控制人..... | 30 |
| （四）股东之间的关联关系 | 31 |
| （五）公司设立以来股本的形成及其变化情况..... | 31 |
| （六）公司控制和参股公司基本情况..... | 49 |
| （七）重大收购或出售资产的情况..... | 67 |
| 四、公司董事、监事及高级管理人员 | 72 |
| （一）公司董事基本情况 | 72 |
| （二）公司监事基本情况 | 74 |
| （三）公司高级管理人员基本情况..... | 74 |
| 五、报告期主要会计数据和财务指标简表..... | 76 |
| 六、有关机构..... | 78 |
| （一）主办券商 | 78 |
| （二）律师事务所 | 78 |
| （三）会计师事务所 | 78 |
| （四）资产评估机构 | 79 |
| （五）证券登记结算机构 | 79 |
| （六）证券交易场所 | 79 |
| 第二节 公司业务..... | 81 |
| 一、公司主要业务及产品和服务情况 | 81 |
| （一）主营业务情况 | 81 |
| （二）主要产品和服务 | 81 |
| （三）公司设立以来的业务拓展总体情况 | 84 |
| （四）公司的市场定位、定价政策 | 85 |
| （五）发行人选择新店地址的条件，以及防范新店与现有门店竞争的措施 | 85 |
| 二、公司组织结构及主要运营流程..... | 86 |
| （一）组织结构 | 86 |
| （二）主要运营流程 | 89 |

| | |
|--|-----|
| 三、公司业务相关的关键资源要素 | 100 |
| (一) 主要产品使用的技术 | 100 |
| (二) 公司主要资产情况 | 100 |
| (三) 公司业务许可与资质情况 | 117 |
| (四) 公司员工情况 | 122 |
| 四、公司业务具体情况 | 126 |
| (一) 报告期内公司主要产品与服务收入情况 | 126 |
| (二) 报告期内公司销售制度及主要客户情况 | 126 |
| (三) 报告期内主要服务的原材料等供应情况及主要供应商情况 | 129 |
| (四) 报告期内对公司持续经营有重大影响的业务合同及履行情况 | 131 |
| (五) 公司环保情况 | 133 |
| (六) 安全生产情况 | 135 |
| (七) 质量标准情况 | 135 |
| 五、公司商业模式 | 136 |
| (一) 采购配送模式 | 136 |
| (二) 生产和加工模式 | 136 |
| (三) 销售与服务模式 | 136 |
| (四) 连锁经营模式 | 137 |
| 六、公司所处行业基本情况 | 140 |
| (一) 行业分类以及行业管制 | 140 |
| (二) 所处行业概况 | 142 |
| (三) 所处行业风险特征 | 145 |
| 七、公司面临的主要竞争及策略 | 146 |
| (一) 公司面临的行业竞争格局 | 146 |
| (二) 公司竞争优势与劣势 | 147 |
| (三) 业务策略 | 148 |
| 八、收入占 10%以上子公司的业务情况 | 150 |
| (一) 小尾羊物流经营范围及主营业务 | 150 |
| (二) 小尾羊物流业务流程 | 151 |
| (三) 小尾羊物流业务许可资格或资质 | 153 |
| (四) 小尾羊物流基本财务信息 | 153 |
| (五) 小尾羊物流客户与供应商 | 154 |
| 第三节 公司治理 | 155 |
| 一、最近两年内股东大会、董事会、监事会制度的建立健全及运行情况 | 155 |
| (一) 有限公司阶段“三会”运行情况 | 155 |
| (二) 股份公司阶段“三会”运行情况 | 155 |
| 二、董事会对现有公司治理机制的讨论与评估 | 157 |
| (一) 公司治理机制对股东保障的规定 | 157 |
| (二) 公司治理机制的不足 | 157 |
| 三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年内违法违规及受处罚情况 | 158 |
| 四、公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构方面的分开情况 | 159 |
| (一) 业务分开 | 159 |
| (二) 资产分开 | 159 |

| | |
|---|------------|
| (三) 人员分开 | 159 |
| (四) 财务分开 | 160 |
| (五) 机构分开 | 160 |
| 五、同业竞争情况..... | 160 |
| 六、公司资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况和对外担保情况 | 162 |
| (一) 公司资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况和对外担保情况 | 162 |
| (二) 为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生所采取的具体安排 | 165 |
| 七、公司董事、监事、高级管理人员的具体情况..... | 165 |
| (一) 董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持有申请挂牌公司股份的情况 | 165 |
| (二) 董事、监事、高级管理人员之间亲属关系情况..... | 167 |
| (三) 董事、监事、高级管理人员与本公司签订重要协议或做出重要承诺的情况 | 167 |
| (四) 董事、监事、高级管理人员在其他单位兼职的情况..... | 167 |
| (五) 董事、监事、高级管理人员对外投资与公司存在利益冲突的情况..... | 167 |
| (六) 董事、监事、高级管理人员最近两年受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情况..... | 168 |
| 八、近两年公司董事、监事、高级管理人员的变动情况..... | 168 |
| 第四节 公司财务..... | 169 |
| 一、最近两年及一期的财务报表和审计意见 | 169 |
| (一) 最近两年一期审计意见..... | 169 |
| (二) 最近两年一期经审计的财务报表..... | 169 |
| (三) 财务报表的编制基础、合并报表范围及变化情况..... | 192 |
| 二、主要会计政策和会计估计 | 195 |
| (一) 会计期间 | 195 |
| (二) 营业周期 | 195 |
| (三) 记账本位币 | 195 |
| (四) 合并财务报表的编制方法..... | 195 |
| (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法..... | 196 |
| (六) 现金及现金等价物的确定标准..... | 198 |
| (七) 外币业务和外币报表折算..... | 198 |
| (八) 金融工具 | 200 |
| (九) 应收款项 | 205 |
| (十) 存货 | 207 |
| (十一) 长期股权投资 | 208 |
| (十二) 固定资产及其累计折旧..... | 212 |
| (十三) 在建工程 | 213 |
| (十四) 长期待摊费用摊销方法..... | 213 |
| (十五) 收入的确认原则 | 214 |
| (十六) 政府补助 | 214 |
| (十七) 递延所得税资产/递延所得税负债..... | 215 |
| (十八) 重大会计判断和估计..... | 217 |

| | |
|--|------------|
| 三、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标 | 219 |
| (一) 最近两年及一期主要会计数据和财务指标简表..... | 219 |
| (二) 报告期内财务指标分析..... | 220 |
| (三) 营业收入构成、变动趋势及毛利率分析..... | 223 |
| (四) 主要费用情况 | 227 |
| (五) 重大投资收益和非经常性损益情况..... | 229 |
| (六) 主要税项和享受的财政税收优惠政策..... | 231 |
| (七) 报告期主要资产情况 | 232 |
| (八) 报告期主要债务情况 | 244 |
| (九) 报告期股东权益情况 | 249 |
| 四、关联方及关联交易 | 251 |
| (一) 关联方认定标准 | 251 |
| (二) 关联方信息 | 251 |
| (三) 关联方交易 | 254 |
| (四) 关联交易对公司财务状况和经营成果的影响..... | 257 |
| (五) 关联交易的合规性和公允性..... | 258 |
| (六) 公司规范关联交易的制度安排..... | 259 |
| 五、需提醒投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项 | 260 |
| (一) 承诺事项 | 260 |
| (二) 或有事项 | 260 |
| 六、报告期内资产评估情况 | 261 |
| 七、股利分配政策和最近二年及一期分配情况 | 265 |
| (一) 公开转让前的分配政策..... | 265 |
| (二) 最近两年及一期股利分配情况..... | 265 |
| (三) 公开转让后的股利分配政策..... | 265 |
| 八、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况 | 266 |
| 九、风险及重大事项提示 | 268 |
| (一) 食品安全风险 | 268 |
| (二) 市场竞争加剧风险 | 269 |
| (三) 人力资源不足、劳动力价格上涨的风险..... | 269 |
| (四) 连锁经营的管理风险 | 270 |
| (五) 特许加盟带来的管理风险..... | 270 |
| (六) 标识被侵权的风险 | 271 |
| (七) 无形资产尚未过户完毕的风险..... | 271 |
| (八) 与控股股东共用商号、标识的风险..... | 272 |
| (九) 社保缴纳不完整风险 | 272 |
| (十) 原材料价格波动的风险..... | 273 |
| (十一) 境外经营风险 | 273 |
| (十二) 厂房权证不齐风险 | 274 |
| (十三) 单一采购占比较大的风险..... | 274 |
| (十四) 公司治理机制不能有效发挥作用风险..... | 275 |
| 第五节 有关声明 | 277 |
| 一、全体董事、监事、高级管理人员声明..... | 277 |
| 二、主办券商声明..... | 278 |

| | |
|----------------------------|------------|
| 三、律师事务所声明 | 279 |
| 四、会计师事务所声明 | 280 |
| 五、资产评估机构声明 | 281 |
| 第六节 附件 | 282 |
| 一、主办券商推荐报告 | 282 |
| 二、财务报表及审计报告..... | 282 |
| 三、法律意见书 | 282 |
| 四、公司章程..... | 282 |
| 五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见..... | 282 |
| 六、其他与公开转让有关的重要文件 | 282 |

释义

在本公开转让说明书中，除非另有所指，下列词语具有如下含义：

| 普通术语 | | |
|-----------------|---|---|
| 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 |
| 小尾羊有限、有限公司 | 指 | 小尾羊前身，内蒙古小尾羊餐饮连锁有限公司 |
| 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 |
| 实际控制人 | 指 | 余佳荣 |
| 百汇恒兴 | 指 | 北京百汇恒兴贸易有限公司 |
| 联景实业 | 指 | 东莞市联景实业投资有限公司 |
| 中科汇通 | 指 | 中科汇通（深圳）股权投资基金有限公司 |
| 君德富 | 指 | 东莞市君德富创业投资有限公司 |
| 金羊荣盛 | 指 | 内蒙古金羊荣盛投资管理中心（有限合伙） |
| 佳盛投资 | 指 | 内蒙古佳盛投资管理中心（有限合伙） |
| 荣佳投资 | 指 | 内蒙古荣佳投资管理中心（有限合伙） |
| 小尾羊管理 | 指 | 内蒙古小尾羊餐饮管理有限公司 |
| 小尾羊物流 | 指 | 内蒙古小尾羊物流销售有限公司 |
| 无锡小尾羊 | 指 | 无锡小尾羊餐饮管理有限公司 |
| 江苏小尾羊 | 指 | 江苏小尾羊牧业科技有限公司 |
| 无锡小尾羊仓储 | 指 | 无锡小尾羊冷链仓储有限公司 |
| 无锡小尾羊食品 | 指 | 无锡小尾羊食品有限公司 |
| 阿联酋小尾羊餐饮连锁 | 指 | 阿联酋子公司、英文名称：INNER MONGOLIA XIAO WEI YANG CARTERING CHAIN、企业境外投资证书名称：内蒙古小尾羊国际连锁店 |
| 阿联酋小尾羊国际餐饮 | 指 | 阿联酋子公司、英文名称：XIAOWEIYANG INTERNATIONAL RESTAURANT L.L.C、企业境外投资证书名称：小尾羊国际食品贸易有限公司 |
| 阿联酋小尾羊贸易 | 指 | 阿联酋孙公司、英文名称：XIAO WEI YANG GENERAL TRADING L.L.C、企业境外投资证书名称：小尾羊贸易有限责任公司 |

| | | |
|---------------------|---|---|
| 小尾羊北美公司 | 指 | 美国子公司、英文名称：LITTLE LAMB NA,LLC、企业境外投资证书名称：小尾羊北美洲有限责任公司 |
| 阿联酋 | 指 | 阿拉伯联合酋长国 |
| 欢乐牧场 | 值 | 公司餐饮服务业态之一，自助式烧烤涮 |
| 温都戈 | 指 | 公司餐饮服务业态之一，泉水煮冷鲜肉特色火锅 |
| 股东会 | 指 | 内蒙古小尾羊餐饮连锁有限公司股东会 |
| 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 |
| 高级管理人员 | 指 | 公司总经理、副总经理、财务负责人 |
| 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 |
| 主办券商、光大证券 | 指 | 光大证券股份有限公司 |
| 中国证监会、证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 全国股份转让系统 | 指 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 全国股份转让系统公司 | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司 |
| 《公司章程》 | 指 | 小尾羊有限、小尾羊制定并实施的《公司章程》及其修正案 |
| 三会 | 指 | 股东（大）会、董事会、监事会 |
| 三会议事规则 | 指 | 《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《业务规则》 | 指 | 《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》 |
| 《业务细则》 | 指 | 《全国中小企业股份转让系统股票发行业务细则（试行）》 |
| 公开转让说明书、公转书、说明书 | 指 | 内蒙古小尾羊餐饮连锁股份有限公司公开转让说明书 |
| 德恒、律师事务所 | 指 | 北京德恒（深圳）律师事务所 |
| 瑞华、会计师 | 指 | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 《审计报告》 | 指 | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的瑞华审字[2016]51040067号《审计报告》 |
| 最近两年一期、两年一期、报告期、申报期 | 指 | 2014年度、2015年度、2016年1-3月 |

| | | |
|-------------|---|--|
| 元 | 指 | 人民币元 |
| 迪拉姆 | 指 | 阿联酋的流通货币，缩写为“DH”或“Dhs |
| 专业术语 | | |
| 特许加盟店 | 指 | 公司与加盟商签订合同，授权加盟商投资的特许加盟店在规定区域内使用公司的商标、服务标记、商号、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。 |
| 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 |
| 保人 | 指 | 按照阿联酋当地法律规定设立公司所必须具备的阿联酋公民代理人（担保人）。其主要法律依据包括：阿联酋《商业公司法》第 22 条款规定，除阿联酋公民所从事的商业活动外，成立公司须有一个或多个阿联酋籍合伙人，而且其在公司资本中所占股份不少于 51%；阿联酋《1993 年联邦第 18 号法》第 23 条规定：除按照《商业公司法》并按照其规定的条件和范围，事先找好阿联酋籍公民为合伙人外，不允许任何外国公民在阿联酋直接从事商业活动；阿联酋《商业公司法》（即《1984 年联邦法第 8 号》及其后的修正案）第 314 条规定：“代理”仅承担为被代理公司取得营业执照而提供的必要的服务，而不参与投资和管理，更不承担公司经营上引起的损失或责任。 |
| 新农合 | 指 | “新型农村合作医疗”简称，是指由政府组织、引导、支持，农民自愿参加，个人、集体和政府多方筹资，以大病统筹为主的农民医疗互助共济制度。采取个人缴费、集体扶持和政府资助的方式筹集资金。 |

注：本公开转让说明书中合计数与各单项加总不符均由四舍五入所致。

第一节基本情况

一、公司基本情况

中文名称：内蒙古小尾羊餐饮连锁股份有限公司

法定代表人：余佳荣

有限公司成立日期：2012年9月10日

股份公司成立日期：2015年12月24日

注册资本：9,580万元人民币

住所：内蒙古自治区包头市青山区文化路77号

统一社会信用代码：91150200053907140R

邮编：014000

信息披露负责人：郭宇核

电话：0472-6953804

传真：0472-6980777

电子邮箱：gyh@xwy.cc

所属行业：根据中国证监会2012年颁布的《上市公司行业分类指引》，公司属于“H62 餐饮业”。根据国家统计局制定的《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2011），公司所属行业为“H62 餐饮业”中的“H6210 正餐服务”。根据全国中小企业股份转让系统有限公司的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司的主营业务属于“H62 餐饮业”中的“H6210 正餐服务”。根据全国中小企业股份转让系统有限公司的《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司的主营业务属于

“13121012 餐馆”。

公司主营业务为中式餐饮服务及餐饮加盟配送服务。公司主要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，为大众消费者提供具有内蒙古特色的火锅食品、烧烤食品等。

二、股票挂牌情况

（一）股票基本情况

股票代码：【】

股票简称：【】

股票种类：人民币普通股

每股面值：1.00 元

股票总量：9,580 万股

挂牌日期：【】年【】月【】日

（二）股东所持股份的限售安排及自愿锁定承诺

《公司法》第一百四十一条规定“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所

持有的本公司股份作出其他限制性规定”。

《业务规则》第 2.8 条规定“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外”。

《公司章程》第二十六条、第二十七条：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起 1 年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起 1 年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起 1 年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

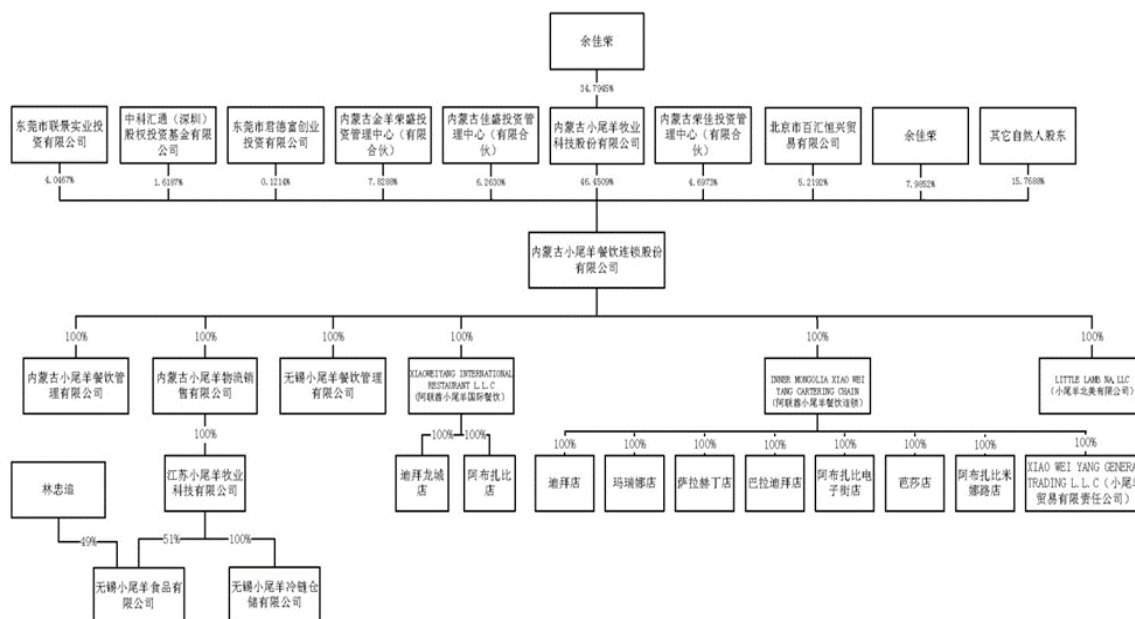
截至本公开转让说明书出具之日，公司无可公开转让的股份。

（三）转让方式

2016 年 6 月 2 日，公司召开 2016 年第一次临时股东大会，决定公司股票挂牌时采取协议转让方式。此转让方式尚需全国股份转让系统公司备案。

三、公司股权结构及股东情况

（一）股权结构图



(二) 公司股东情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司股东情况如下：

| 序号 | 股东名称或姓名 | 认购股份数 (股) | 持股比例 | 出资方式 |
|----|---------------------|---------------|----------|------|
| 1 | 内蒙古小尾羊牧业科技股份有限公司 | 44,500,000.00 | 46.4509% | 净资产 |
| 2 | 余佳荣 | 7,649,812.00 | 7.9852% | 净资产 |
| 3 | 内蒙古金羊荣盛投资管理中心（有限合伙） | 7,500,000.00 | 7.8288% | 净资产 |
| 4 | 李彬 | 6,241,362.00 | 6.5150% | 净资产 |
| 5 | 内蒙古佳盛投资管理中心（有限合伙） | 6,000,000.00 | 6.2630% | 净资产 |
| 6 | 北京百汇恒兴贸易有限公司 | 5,000,000.00 | 5.2192% | 净资产 |
| 7 | 内蒙古荣佳投资管理中心（有限合伙） | 4,500,000.00 | 4.6973% | 净资产 |
| 8 | 东莞市联景实业投资有限公司 | 3,876,698.00 | 4.0467% | 净资产 |
| 9 | 中科汇通（深圳）股权投资基金有限公司 | 1,550,700.00 | 1.6187% | 净资产 |
| 10 | 张国兴 | 930,377.00 | 0.9712% | 净资产 |

| | | | | |
|----|----------------|------------|---------|-----|
| 11 | 杨文英 | 775,377.00 | 0.8094% | 净资产 |
| 12 | 李占文 | 775,377.00 | 0.8094% | 净资产 |
| 13 | 曹凤至 | 669,811.00 | 0.6992% | 净资产 |
| 14 | 宋立林 | 635,854.00 | 0.6637% | 净资产 |
| 15 | 董月生 | 629,623.00 | 0.6572% | 净资产 |
| 16 | 高士珂 | 620,242.00 | 0.6474% | 净资产 |
| 17 | 于文丽 | 542,736.00 | 0.5665% | 净资产 |
| 18 | 雷 宏 | 418,692.00 | 0.4370% | 净资产 |
| 19 | 唐忠诚 | 403,208.00 | 0.4209% | 净资产 |
| 20 | 赵宗福 | 310,094.00 | 0.3237% | 净资产 |
| 21 | 黄珍 | 303,396.00 | 0.3167% | 净资产 |
| 22 | 周旭东 | 284,382.00 | 0.2968% | 净资产 |
| 23 | 董高跃 | 232,642.00 | 0.2428% | 净资产 |
| 24 | 王永亮 | 193,855.00 | 0.2024% | 净资产 |
| 25 | 李泽林 | 155,094.00 | 0.1619% | 净资产 |
| 26 | 崔伟 | 155,094.00 | 0.1619% | 净资产 |
| 27 | 吕艳 | 150,000.00 | 0.1566% | 净资产 |
| 28 | 东莞市君德富创业投资有限公司 | 116,321.00 | 0.1214% | 净资产 |
| 29 | 董芮成 | 100,755.00 | 0.1052% | 净资产 |
| 30 | 田丰 | 100,750.00 | 0.1052% | 净资产 |
| 31 | 贾丁川 | 100,689.00 | 0.1051% | 净资产 |
| 32 | 白凤国 | 77,448.00 | 0.0808% | 净资产 |
| 33 | 刘秀军 | 65,943.00 | 0.0688% | 净资产 |
| 34 | 白成荟 | 46,509.00 | 0.0485% | 净资产 |
| 35 | 周玉林 | 38,774.00 | 0.0405% | 净资产 |
| 36 | 李青梅 | 38,774.00 | 0.0405% | 净资产 |
| 37 | 冯志忠 | 31,038.00 | 0.0324% | 净资产 |
| 38 | 孙改华 | 23,302.00 | 0.0243% | 净资产 |
| 39 | 郭宇核 | 16,563.00 | 0.0173% | 净资产 |
| 40 | 肖丽香 | 15,500.00 | 0.0162% | 净资产 |
| 41 | 徐靖宇 | 15,472.00 | 0.0162% | 净资产 |
| 42 | 杨伟 | 7,736.00 | 0.0081% | 净资产 |

| | | | |
|----|---------------|---------|---|
| 合计 | 95,800,000.00 | 100.00% | - |
|----|---------------|---------|---|

截至本公开转让说明书出具之日，公司股东所持有的公司股份均未设置质押及其他权利受到限制的情况。

公司的发起人及股东具体情况如下：

(1) 截至本公开转让说明书出具之日，公司的自然人股东具体情况如下：

| 序号 | 股东姓名 | 身份证号码 | 性别 | 国籍 | 住所 | 持股比例 |
|-----|------|--------------------|----|----|---------------------------|---------|
| 1. | 余佳荣 | 1502041956****121X | 男 | 中国 | 内蒙古包头市青山区自由路七号街坊**** | 7.9852% |
| 2. | 李彬 | 15020419691****330 | 男 | 中国 | 内蒙古包头市青山区幸福路七号街坊**** | 6.5150% |
| 3. | 张国兴 | 1502041955****0016 | 男 | 中国 | 内蒙古包头市青山区自由路五号街坊**** | 0.9712% |
| 4. | 杨文英 | 1502031954****0066 | 女 | 中国 | 内蒙古包头市昆都仑区团结大街16街坊包七中**** | 0.8094% |
| 5. | 李占文 | 1504291967****361X | 男 | 中国 | 内蒙古赤峰市红山区三东街路北50—****号 | 0.8094% |
| 6. | 曹凤至 | 1502031950****1524 | 女 | 中国 | 内蒙古包头市昆都仑区钢铁大街二十八街坊邮电**** | 0.6992% |
| 7. | 宋立林 | 1502041972****0646 | 女 | 中国 | 内蒙古包头市青山区幸福路二号街坊**** | 0.6637% |
| 8. | 董月生 | 1501031964****1599 | 男 | 中国 | 呼和浩特市新城区北牛肉铺巷节水局**** | 0.6572% |
| 9. | 高士珂 | 1502031976****0614 | 男 | 中国 | 呼和浩特市新城区东风路芳汀花园9号楼**** | 0.6474% |
| 10. | 于文丽 | 1502031968****0620 | 女 | 中国 | 内蒙古包头市青山区幸福路一号街坊**** | 0.5665% |

| | | | | | | |
|-----|-----|--------------------|---|----|-----------------------------|---------|
| 11. | 雷宏 | 1502041967****0077 | 男 | 中国 | 内蒙古包头市青山区光辉小区三区**** | 0.4370% |
| 12. | 唐忠诚 | 1201041963****683x | 男 | 中国 | 广东省深圳市南山区现代城梦想家园**** | 0.4209% |
| 13. | 赵宗福 | 1502031960****0151 | 男 | 中国 | 内蒙古包头市昆都仑区团结大街9号街坊付**** | 0.3237% |
| 14. | 黄珍 | 1502041968****122X | 女 | 中国 | 内蒙古包头市昆都仑区青年路八号街坊**** | 0.3167% |
| 15. | 周旭东 | 1502041973****1230 | 男 | 中国 | 内蒙古包头市昆都仑区友谊大街十九街坊二区**** | 0.2968% |
| 16. | 董高跃 | 1501211958****1019 | 男 | 中国 | 呼和浩特市新城区迎新东路地铁3—4—****号 | 0.2428% |
| 17. | 王永亮 | 1502021957****0610 | 男 | 中国 | 内蒙古包头市东河区工业路商品楼**** | 0.2024% |
| 18. | 李泽林 | 1502041965****0917 | 男 | 中国 | 内蒙古包头市青山区幸福路五号街坊**** | 0.1619% |
| 19. | 崔伟 | 1527221989****1216 | 男 | 中国 | 内蒙古鄂尔多斯市达拉特旗王爱召镇新和村老又湾社**** | 0.1619% |
| 20. | 吕艳 | 1502041968****0326 | 女 | 中国 | 内蒙古包头市青山区自由路六号街坊**** | 0.1566% |
| 21. | 董芮成 | 1502041982****1596 | 男 | 中国 | 内蒙古包头市青山区迎宾小区**** | 0.1052% |
| 22. | 田丰 | 1502031985****0617 | 男 | 中国 | 内蒙古包头市昆都仑区青年路十一号街坊九中楼**** | 0.1052% |
| 23. | 贾丁川 | 1502021971****2416 | 男 | 中国 | 内蒙古包头市东河区巴彦东一号街坊电机厂**** | 0.1051% |
| 24. | 白凤国 | 1502041957****1510 | 男 | 中国 | 内蒙古包头市青山区锦林花园**** | 0.0808% |

| | | | | | | |
|-----|-----|--------------------|---|----|-----------------------------|---------|
| 25. | 刘秀军 | 1502041968****189X | 男 | 中国 | 内蒙古包头市青山区自由路十一号街坊**** | 0.0688% |
| 26. | 白成荟 | 1502031975****0929 | 女 | 中国 | 内蒙古包头市昆都仑区钢铁大街二十八街坊盛星小区**** | 0.0485% |
| 27. | 周玉林 | 1502041961****1810 | 男 | 中国 | 内蒙古包头市青山区自由路二号街坊**** | 0.0405% |
| 28. | 李青梅 | 1502041972****0126 | 女 | 中国 | 内蒙古包头市青山区赛音道四号街坊**** | 0.0405% |
| 29. | 冯志忠 | 150202195312271838 | 男 | 中国 | 内蒙古包头市东河区南门外大街移动站**** | 0.0324% |
| 30. | 孙改华 | 1502031951****0943 | 女 | 中国 | 内蒙古包头市昆都仑区钢铁大街十八号街坊**** | 0.0243% |
| 31. | 郭宇核 | 1502031970****1232 | 男 | 中国 | 内蒙古包头市昆都仑区友谊大街二十二号街坊楼**** | 0.0173% |
| 32. | 肖丽香 | 1502041967****0621 | 女 | 中国 | 内蒙古包头市青山区幸福路一号街坊**** | 0.0162% |
| 33. | 徐靖宇 | 2201021972****0425 | 女 | 中国 | 内蒙古包头市昆都仑区少先路十八号街坊广基小区**** | 0.0162% |
| 34. | 杨伟 | 1502041969****0017 | 男 | 中国 | 内蒙古包头市青山区都兰小区 24 栋**** | 0.0081% |

(2) 截至本公转书出具之日，公司的法人股东具体情况如下：

① 内蒙古小尾羊牧业科技股份有限公司（以下简称“牧业股份”）

牧业股份成立于 2001 年 09 月 12 日，统一社会信用代码为 91150200720139123Q，注册号为 150204000001905，注册资本人民币 9,125 万元，住所为内蒙古自治区包头市青山区文化路 77 号，经营范围为“许可经营项目：无，一般经营项目：肉羊、肉牛、肉鹅养殖；饲草的种植、加工、销售；进口本企业所需原辅材料、出口本企业经营产品；房屋租赁；物业管理（依法

须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）”。法定代表人为余佳荣。牧业股份目前持有公司 46.4509%的股份。

截至本公转书出具之日，牧业股份股东出资情况如下：

| 序号 | 股东名称或姓名 | 认购股份数 (万元) | 持股比例 | 出资方式 |
|----|--------------------|---------------|----------|------|
| 1 | 余佳荣 | 3175.00 | 34.7945% | 货币 |
| 2 | 李彬 | 1457.42 | 15.9717% | 货币 |
| 3 | 袁德宗 | 1250.00 | 13.6986% | 货币 |
| 4 | 中科汇通（深圳）股权投资基金有限公司 | 500.00 | 5.4795% | 货币 |
| 5 | 周旭东 | 307.50 | 3.3699% | 货币 |
| 6 | 张国兴 | 300.00 | 3.2877% | 货币 |
| 7 | 宋立林 | 260.00 | 2.8493% | 货币 |
| 8 | 杨文英 | 250.00 | 2.7397% | 货币 |
| 9 | 李占文 | 250.00 | 2.7397% | 货币 |
| 10 | 董月生 | 203.00 | 2.2247% | 货币 |
| 11 | 于文丽 | 175.00 | 1.9178% | 货币 |
| 12 | 雷 宏 | 135.00 | 1.4795% | 货币 |
| 13 | 唐忠诚 | 130.00 | 1.4247% | 货币 |
| 14 | 赵宗福 | 100.00 | 1.0959% | 货币 |
| 15 | 黄珍 | 83.33 | 0.9132% | 货币 |
| 16 | 董高跃 | 75.00 | 0.8219% | 货币 |
| 17 | 李强 | 55.00 | 0.6027% | 货币 |
| 18 | 李泽林 | 50.00 | 0.5479% | 货币 |
| 19 | 崔伟 | 50.00 | 0.5479% | 货币 |
| 20 | 高鸿雁 | 50.00 | 0.5479% | 货币 |
| 21 | 东莞市君德富创业投资有限公司 | 37.50 | 0.4110% | 货币 |
| 22 | 董芮成 | 32.50 | 0.3561% | 货币 |

| | | | | |
|-----------|-----------------|---------|----------------|----|
| 23 | 贾丁川 | 27.50 | 0.3014% | 货币 |
| 24 | 李秀贞 | 27.50 | 0.3014% | 货 |
| 25 | 内蒙古中盈资产管理股份有限公司 | 22.50 | 0.2466% | 货币 |
| 26 | 刘秀军 | 21.25 | 0.2328% | 货币 |
| 27 | 王白成荟 | 15.00 | 0.1644% | 货币 |
| 28 | 周岩 | 15.00 | 0.1644% | 货币 |
| 29 | 周玉林 | 12.50 | 0.1370% | 货币 |
| 30 | 李青梅 | 12.50 | 0.1370% | 货币 |
| 31 | 冯志忠 | 10.00 | 0.1096% | 货币 |
| 32 | 孙改华 | 7.50 | 0.0822% | 货币 |
| 33 | 田丰 | 7.50 | 0.0822% | 货币 |
| 34 | 郭宇核 | 7.50 | 0.0822% | 货币 |
| 35 | 徐靖宇 | 5.00 | 0.0548% | 货币 |
| 36 | 肖丽香 | 5.00 | 0.0548% | 货币 |
| 37 | 杨伟 | 2.50 | 0.0274% | 货币 |
| 合计 | | 9125.00 | 100.00% | |

② 北京百汇恒兴贸易有限公司（以下简称“百汇恒兴”）

百汇恒兴成立于 2015 年 06 月 23 日，统一社会信用代码：91110105348345210Y，注册资本人民币 1000 万元，住所为北京市朝阳区望京西路 45 号楼 203 内 201，经营范围为销售五金交电、机械设备、装饰材料、建筑材料、汽车配件、日用品、珠宝首饰、电子产品、化妆品、家用电器、通讯设备、仪器仪表、工艺品、服装、鞋帽、计算机、软件及辅助设备、针纺织品、玩具、文具用品、卫生间用具、陶瓷制品、皮革制品（不含野生动物皮张）；企业策划；市场调查。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动）。法定代表人为满达。百汇恒兴目前持有公司 5.2192% 的股份。

2015 年 12 月 4 日，股东百汇恒兴（甲方）与牧业股份（乙方）签署了《股权质押合同》。2016 年 2 月 19 日，公司取得由包头市食品药品监督和工商行政

管理局出具的（包头）股质登记注字【2016】第 A1502988100 号《股权出质注
销登记通知书》，证明百汇恒兴的 500 万股完成解除股权出质登记手续。

截至本公转书出具之日，百汇恒兴股东出资情况如下：

| 序号 | 股东姓名 | 注册资本 (万元) | 实收资本 (万元) | 出资比例 | 出资方式 |
|----|------|----------------|----------------|----------------|------|
| 1 | 满 达 | 800.00 | 800.00 | 80% | 货币 |
| 2 | 查传兴 | 200.00 | 200.00 | 20% | 货币 |
| 合计 | | 1000.00 | 1000.00 | 100.00% | |

③ 东莞市联景实业投资有限公司（以下简称“联景实业”）

联景实业成立于 2001 年 07 月 20 日，注册号为 441900001228351，注册资
本人民币 10,000 万元，住所为东莞市东城区下桥银丰路侨苑山庄 C 座 2 楼，
经营范围为实业、高新技术产业投资，投资咨询，自有房屋租赁。法定代表人为袁德宗。联景实业目前持有公司 4.0467% 的股份。

截至本公转书出具之日，联景实业股东出资情况如下：

| 序号 | 股东名称或姓名 | 注册资本 (万元) | 实收资本 (万元) | 出资比例 | 出资方式 |
|----|------------------|------------------|------------------|-------------|-------|
| 1 | 广东联景投资集团有限 公司 | 10,000.00 | 10,000.00 | 100% | 货币、实物 |
| 合计 | | 10,000.00 | 10,000.00 | 100% | |

联景实业根据《证券投资基金法》和《私募投资基金监督管理暂行办法》
等法律法规的要求，已于 2015 年 9 月 30 日取得中国证券投资基金业协会核发
的《私募投资基金管理人登记证明》，登记编号为 P1023723。

④ 中科汇通（深圳）股权投资基金有限公司（以下简称“中科汇通”）

中科汇通成立于 2010 年 09 月 15 日，注册号为 120193000040865，注册资
本人民币 200,000 万元，住所为深圳市龙岗区龙岗大道地铁 3 号线大运站 A 出
口龙岗大运软件小镇 17 栋 2 层，经营范围为对未上市企业进行股权投资，开
展股权投资和企业上市咨询业务（不得以公开方式募集资金、不得从事公开募
集基金管理业务）。法定代表人为单祥双。中科汇通目前持有公司 1.6187% 的股
份。

截至本公转书出具之日，中科汇通股东出资情况如下：

| 序号 | 股东名称或姓名 | 注册资本 (万元) | 实收资本 (万元) | 出资比例 | 出资方式 |
|----|------------------|-------------------|-------------------|----------------|------|
| 1 | 中科招商投资管理集团股份有限公司 | 200,000.00 | 200,000.00 | 100.00% | 货币 |
| 合计 | | 200,000.00 | 200,000.00 | 100.00% | |

中科汇通根据《证券投资基金法》和《私募投资基金监督管理暂行办法》等法律法规的要求，已于 2015 年 3 月 4 日取得中国证券投资基金业协会核发的《私募投资基金管理人登记证明》，登记编号为 P1008806。

⑤ 东莞市君德富创业投资有限公司（以下简称“君德富”）

君德富成立于 2007 年 05 月 17 日，注册号为 441900000082638，注册资本人民币 3,000 万元，住所为东莞市东城区下桥侨苑山庄 C 座二层 3 号铺 205 室，经营范围为创业投资业务；代理其他创业投资企业等机构或个人的创业投资业务；创业投资咨询服务；创业投资管理；为创业企业提供创业管理服务；参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问机构；实业投资；房地产投资。法定代表人为袁德宗。君德富目前持有公司 0.1214% 的股份。

截至本公转书出具之日，君德富股东出资情况如下：

| 序号 | 股东名称或姓名 | 注册资本 (万元) | 实收资本 (万元) | 出资比例 | 出资方式 |
|----|---------------|-----------------|-----------------|----------------|------|
| 1 | 东莞市景瑞实业投资有限公司 | 1440.00 | 1440.00 | 48% | 货币 |
| 2 | 广东联景投资集团有限公司 | 1560.00 | 1560.00 | 52% | 货币 |
| 合计 | | 3,000.00 | 3,000.00 | 100.00% | |

君德富根据《证券投资基金法》和《私募投资基金监督管理暂行办法》等法律法规的要求，已于 2015 年 9 月 11 日取得中国证券投资基金业协会核发的《私募投资基金管理人登记证明》，登记编号为 P1022651。

(3) 截至本公转书出具日，公司 3 名有限合伙企业股东具体情况如下：

① 内蒙古金羊荣盛投资管理中心（有限合伙）（以下简称“金羊荣盛”）

金羊荣盛成立于 2015 年 08 月 12 日，统一社会信用代码证为 91150204353072261B，注册资本人民币 3000 万元，住所为内蒙古自治区包头

市青山区文化路 77 号（小尾羊大厦 6 楼），经营范围为许可经营项目：无，一般经营项目：投资管理、股权管理；企业管理咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。执业事务合伙人为郭宇核。

截至本公开转让说明书出具之日，金羊荣盛合伙人出资情况如下：

| 序号 | 合伙人姓名 | 出资额 (万元) | 出资比例 | 出资方式 | 备注 |
|-----|-------|-------------|--------|------|-------|
| 1. | 郭宇核 | 8.00 | 0.27% | 现金 | 普通合伙人 |
| 2. | 张丽宏 | 72.00 | 2.40% | 现金 | 有限合伙人 |
| 3. | 黄珍 | 357.20 | 11.91% | 现金 | 有限合伙人 |
| 4. | 周旭东 | 160.00 | 5.33% | 现金 | 有限合伙人 |
| 5. | 吕艳 | 599.00 | 19.97% | 现金 | 有限合伙人 |
| 6. | 赵相兰 | 124.80 | 4.16% | 现金 | 有限合伙人 |
| 7. | 孙宏宇 | 6.00 | 0.20% | 现金 | 有限合伙人 |
| 8. | 王岩 | 12.00 | 0.40% | 现金 | 有限合伙人 |
| 9. | 魏常春 | 18.00 | 0.60% | 现金 | 有限合伙人 |
| 10. | 李丽 | 12.00 | 0.40% | 现金 | 有限合伙人 |
| 11. | 侯慧格 | 30.00 | 1.00% | 现金 | 有限合伙人 |
| 12. | 薛菲 | 54.00 | 1.80% | 现金 | 有限合伙人 |
| 13. | 周丽丽 | 30.00 | 1.00% | 现金 | 有限合伙人 |
| 14. | 武玉慧 | 12.00 | 0.40% | 现金 | 有限合伙人 |
| 15. | 张磊 | 36.00 | 1.20% | 现金 | 有限合伙人 |
| 16. | 白进林 | 60.00 | 2.00% | 现金 | 有限合伙人 |

| | | | | | |
|-----|-----|---------|---------|----|-------|
| 17. | 杨博华 | 54.00 | 1.80% | 现金 | 有限合伙人 |
| 18. | 徐靖宇 | 318.00 | 10.60% | 现金 | 有限合伙人 |
| 19. | 闫君 | 30.00 | 1.00% | 现金 | 有限合伙人 |
| 20. | 余志冬 | 430.00 | 14.33% | 现金 | 有限合伙人 |
| 21. | 陈益明 | 537.00 | 17.90% | 现金 | 有限合伙人 |
| 22. | 卢刚 | 40.00 | 1.33% | 现金 | 有限合伙人 |
| 合计 | | 3000.00 | 100.00% | - | - |

金羊荣盛为员工持股平台，其合伙人构成为公司或控股股东牧业股份及下属企业员工，不属于私募投资基金或私募基金管理人，也不属于以非公开方式向投资者募集资金设立的情形，根据《证券投资基金法》和《私募投资基金监督管理暂行办法》等法律法规的规定，无需履行备案手续。

② 内蒙古佳盛投资管理中心（有限合伙）（以下简称“佳盛投资”）

佳盛投资成立于 2015 年 08 月 12 日，统一社会信用代码证为 91150204353049512M，注册号为 150204000111274，注册资本人民币 2400 万元，住所为内蒙古自治区包头市青山区文化路 77 号（小尾羊大厦 6 楼），经营范围为许可经营项目：无，一般经营项目：投资管理、股权管理；企业管理咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。执业事务合伙人为周旭东。

截至本公开转让说明书出具之日，佳盛投资合伙人出资情况如下：

| 序号 | 合伙人姓名 | 出资额 (万元) | 出资比例 | 出资方式 | 备注 |
|----|-------|-------------|--------|------|-------|
| 1. | 周旭东 | 276.00 | 11.50% | 现金 | 普通合伙人 |
| 2. | 李涛 | 240.00 | 10.00% | 现金 | 有限合伙人 |
| 3. | 温瑞清 | 240.00 | 10.00% | 现金 | 有限合伙人 |

| | | | | | |
|-----|-----|---------|---------|----|-------|
| 4. | 张瑞喜 | 120.00 | 5.00% | 现金 | 有限合伙人 |
| 5. | 刘艳玲 | 180.00 | 7.50% | 现金 | 有限合伙人 |
| 6. | 王晓军 | 120.00 | 5.00% | 现金 | 有限合伙人 |
| 7. | 孟宪玲 | 300.00 | 12.50% | 现金 | 有限合伙人 |
| 8. | 李萍 | 240.00 | 10.00% | 现金 | 有限合伙人 |
| 9. | 申喜柱 | 240.00 | 10.00% | 现金 | 有限合伙人 |
| 10. | 白晓玲 | 240.00 | 10.00% | 现金 | 有限合伙人 |
| 11. | 陈凤云 | 204.00 | 8.50% | 现金 | 有限合伙人 |
| 合计 | | 2400.00 | 100.00% | - | - |

佳盛投资为持股平台，其合伙人构成为公司或控股股东牧业股份及下属企业员工以及部分加盟商客户，不属于私募投资基金或私募基金管理人，也不属于以非公开方式向投资者募集资金设立的情形，根据《证券投资基金法》和《私募投资基金监督管理暂行办法》等法律法规的规定，无需履行备案手续。

③ 内蒙古荣佳投资管理中心（有限合伙）（以下简称“荣佳投资”）

荣佳投资成立于 2015 年 08 月 12 日，统一社会信用代码证为 91150204353049539D，注册号为 150204000111266，注册资本人民币 1800 万元，住所为内蒙古自治区包头市青山区文化路 77 号（小尾羊大厦 6 楼），经营范围为许可经营项目：无，一般经营项目：投资管理、股权管理；企业管理咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。执业事务合伙人为余佳荣。

截至本公开转让说明书出具之日，荣佳投资合伙人出资情况如下：

| 序号 | 合伙人姓名 | 出资额 (万元) | 出资比例 | 出资方式 | 备注 |
|----|-------|-------------|-------|------|-------|
| 1. | 余佳荣 | 60.00 | 3.33% | 现金 | 普通合伙人 |

| | | | | | |
|-----------|-----|----------------|----------------|----|-------|
| 2. | 贾丁川 | 327.00 | 18.17% | 现金 | 有限合伙人 |
| 3. | 封彬 | 6.00 | 0.33% | 现金 | 有限合伙人 |
| 4. | 徐敏 | 18.00 | 1.00% | 现金 | 有限合伙人 |
| 5. | 李慧敏 | 18.00 | 1.00% | 现金 | 有限合伙人 |
| 6. | 冯志忠 | 243.00 | 13.50% | 现金 | 有限合伙人 |
| 7. | 张丽君 | 372.00 | 20.67% | 现金 | 有限合伙人 |
| 8. | 刘秀军 | 120.00 | 6.67% | 现金 | 有限合伙人 |
| 9. | 胡振利 | 12.00 | 0.67% | 现金 | 有限合伙人 |
| 10. | 单金弟 | 300.00 | 16.67% | 现金 | 有限合伙人 |
| 11. | 吕艳 | 30.00 | 1.67% | 现金 | 有限合伙人 |
| 12. | 安俊 | 294.00 | 16.33% | 现金 | 有限合伙人 |
| 合计 | | 1800.00 | 100.00% | - | - |

荣佳投资为员工持股平台，其合伙人构成为公司或控股股东牧业股份及下属企业员工，不属于私募投资基金或私募基金管理人，也不属于以非公开方式向投资者募集资金设立的情形，根据《证券投资基金法》和《私募投资基金监督管理暂行办法》等法律法规的规定，无需履行备案手续。

（三）控股股东和实际控制人

截至本公开转让说明书出具之日，公司股东牧业股份持有公司 46.4509% 的股份，是公司第一大股东，同时公司其他股东持股比例较为分散。牧业股份能够对公司的股东（大）会、董事会决议产生重大影响，对公司的经营方针及财务决策、管理层人员的任免亦具有实质影响，因此认定牧业股份为公司的控股股东。

余佳荣先生直接持有公司 7.9852% 的股份，并持有牧业股份 34.7945% 的

股份，为其第一大股东以及控股股东，且余佳荣先生为公司主要创始人并担任董事长，自公司成立以来，全面负责管理公司的重大事项决策与日常经营活动，对公司的经营管理、对董事、监事、高级管理人员的提名及聘任以及对公司股东大会、董事会的决策均能产生实质影响。因此，认定余佳荣先生为公司的实际控制人。

公司最近两年，公司控股股东、实际控制人没有发生变化。

（四）股东之间的关联关系

公司股东余佳荣系公司控股股东牧业股份第一大股东及控股股东，同时是公司股东荣佳投资的普通合伙人；股东郭宇核同时为金羊荣盛执业事务合伙人；股东佳盛投资同时为执业事务合伙人；公司股东东莞市联景实业投资有限公司与东莞市君德富创业投资有限公司的法定代表人均为袁德宗。

（五）公司设立以来股本的形成及其变化情况

1、2012年9月小尾羊有限的设立

2012年4月，牧业股份拟以十三家分公司净资产及现金出资设立餐饮公司。2012年4月28日，内蒙古荣融资产评估有限责任公司出具了内蒙评报字（2012）第023号《资产评估报告书》，截至2011年12月31日，牧业股份所辖十三家分公司的汇总后资产评估值为3908.88万元。

2012年8月30日，包头宁鹿会计师事务所出具了包宁所验字[2012]第050号《验资报告》，截至2012年8月30日，公司已收到全体股东缴纳的实收资本1500万元整，其中，以货币出资470万元，以实物出资1030万元。

2012年9月15日，牧业股份与公司签署《分立协议》，约定分立方式：牧业股份将其所属经营餐饮业务的十三家分公司进行存续分立，新成立内蒙古小尾羊餐饮连锁有限公司（以下简称“小尾羊有限”），注册资本为1500万元；牧业股份不再具体直接经营餐饮业务；原隶属牧业股份的十三家分公司在分立前产生的全部债权债务由小尾羊有限承继。

2012年9月，小尾羊有限在包头市工商行政管理局登记设立，并取得《营业执照》。设立时，小尾羊有限注册资本为1500万元，其中，实物出资1030

万元，占注册资本的 68.67%；货币出资 470 万元，占注册资本的 31.33%。

小尾羊有限设立时的股权结构如下：

| 股东名称 | 注册资本 (万元) | 实收资本 (万元) | 实物出资 (万元) | 货币出资 (万元) | 持股比例 |
|----------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-------------|
| 内蒙古小尾羊牧业 科技股份有限公司 | 1500 | 1500 | 1030 | 470 | 100% |
| 总计 | 1500 | 1500 | 1030 | 470 | 100% |

2、2014 年 11 月第一次经营范围变更

2014 年 11 月 19 日，公司股东牧业股份作出决定，同意公司经营范围变更为：一般经营项目：餐饮（限分支机构经营）、餐饮连锁、开发、推广、咨询、服务。

2014 年 11 月 19 日，公司取得包头市工商行政管理局核发的新的《营业执照》。

3、2015 年 6 月第二次经营范围变更

2015 年 6 月 17 日，公司股东牧业股份作出决定，同意公司经营范围变更为：餐饮（限分支机构经营）及餐饮连锁、开发、推广、咨询、服务；饭店商业管理；对外贸易、进出口代理；粮食收购、粮食销售；收购、销售调味品、肉食品及肉食品副产品；农副产品、五金机电、日用百货的销售；收购、销售家禽；物流配送；预包装食品、散装食品的批发兼零售；酒、饮料零售。

2015 年 6 月 29 日，公司取得包头市工商行政管理局核发的新的《营业执照》。

4、2015 年 8 月第一次增资

2015 年 7 月 12 日，公司股东作出决定，同意公司将注册资本由 1500 万元增加至 4500 万元，新增的 3000 万元注册资本为从公司资本公积中转增。并同意修改公司章程。

2015 年 8 月 5 日，公司取得包头市工商行政管理局核发的新的《营业执照》。

变更后的公司股权结构如下：

| 序号 | 股东名称或姓名 | 注册资本 | 实收资本 | 出资比例 | 出资方式 |
|----|---------|------|------|------|------|
|----|---------|------|------|------|------|

| | | (万元) | (万元) | | |
|----|------------------|------|------|------|-------|
| 1 | 内蒙古小尾羊牧业科技股份有限公司 | 4500 | 4500 | 100% | 货币、实物 |
| 合计 | | 4500 | 4500 | 100% | - |

5、2015年8月第一次股权转让

2015年8月3日，公司股东作出决定，同意吸收内蒙古小尾羊食品有限公司为新股东，牧业股份同意将其持有公司28.89%的股权（对应1300万元注册资本）以每股1.06元的价格转让给内蒙古小尾羊食品有限公司，转让价格为人民币1378万元。并同意公司章程修正案。

同日，牧业股份与内蒙古小尾羊食品有限公司签订了《股权转让协议书》。

2015年8月12日，公司至包头市工商行政管理局办理了本次股权转让变更登记。

变更后的公司股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 注册资本 (万元) | 实收资本 (万元) | 出资比例 | 出资方式 |
|----|------------------|--------------|--------------|--------|-------|
| 1 | 内蒙古小尾羊牧业科技股份有限公司 | 3,200.00 | 3,200.00 | 71.11% | 货币、实物 |
| 2 | 内蒙古小尾羊食品有限公司 | 1,300.00 | 1,300.00 | 28.89% | 货币 |
| 合计 | | 4,500.00 | 4,500.00 | 100% | |

6、2015年8月第二次增资

2015年8月7日，公司全体股东召开股东会，一致同意公司将注册资本由4500万元增加至9580万元。其中，公司股东牧业股份以其持有阿联酋的子公司、直营门店包括小尾羊国际食品贸易有限公司（XIAOWEIYANG INTERNATIONAL RESTAURANT L.L.C，具体包括迪拜店、玛瑞娜店、萨拉赫丁店、巴拉迪拜店以及孙公司XIAO WEI YANG GENERAL TRADING L.L.C）、小尾羊国际连锁（INNER MONGOLIA XIAO WEI YANG CARTERING CHAIN，具体包括龙城店、阿布扎比店）100%的股权对公司进行增资。截至2015年5月31日，上述迪拜子公司资产评估价值共计人民币2532.14万元，其中2250万元计入公司注册资本，剩余282.14万元计入公司资本公积。

同意吸收余佳荣、李彬、东莞市联景实业投资有限公司、中科汇通（深圳）股权投资基金有限公司、张国兴、周旭东、杨文英、李占文、董月生、于文丽、宋立林、雷宏、唐忠诚、赵宗福、黄珍、贾秀玲、董高跃、李强、丁晓辉、李泽林、高明、高鸿雁、李秀贞、东莞市君德富创业投资有限公司、董芮成、崔志伟、刘秀军、白成荟、周岩、贾丁川、周玉林、郑志斌、冯志忠、孙改华、田丰、徐靖宇、郭宇核、杨伟为公司新股东。前述新股东共出资 3000 万元，其中 2830 万元计入公司注册资本，剩余 170 万元计入公司资本公积。原股东同意放弃优先认购权。

同意以人民币 220.4 万元的价格受让牧业股份下属子公司小尾羊国际食品贸易有限公司（XIAOWEIYANG INTERNATIONAL RESTAURANT L.L.C）直营店巴拉迪拜店 100%的股权。并同意修改公司章程的相应条款。

2015 年 7 月 10 日，瑞华会计师事务所出具了瑞华专审字【2015】51040058 号《审计报告》，截至 2015 年 5 月 31 日，巴拉迪拜店分店经审计的账面净资产值为-130.82 万元。

2015 年 7 月 10 日，瑞华会计师事务所出具了瑞华专审字【2015】51040059 号《审计报告》，截至 2015 年 5 月 31 日，内蒙古小尾羊国际连锁店经审计的账面净资产值为 362.43 万元。

2015 年 7 月 10 日，瑞华会计师事务所出具了瑞华专审字【2015】51040060 号《审计报告》，截至 2015 年 5 月 31 日，内蒙古小尾羊国际食品贸易有限公司经审计的账面净资产值为 1,418.78 万元。

2015 年 7 月 10 日，瑞华会计师事务所出具了瑞华专审字【2015】51040061 号《审计报告》，截至 2015 年 5 月 31 日，内蒙古小尾羊国际连锁萨拉赫丁分店经审计的账面净资产值为 215.05 万元。

2015 年 7 月 10 日，瑞华会计师事务所出具了瑞华专审字【2015】51040062 号《审计报告》，截至 2015 年 5 月 31 日，内蒙古小尾羊国际连锁阿布扎比分店经审计的账面净资产值为 535.87 万元。

2015 年 7 月 11 日，北京中科华资产评估有限公司出具了中科华评报字【2015】第 122 号《评估报告》，经评估，截至 2015 年 5 月 31 日，巴拉迪拜店分店净资产评估价值为-130.82 万元。

2015 年 7 月 11 日，北京中科华资产评估有限公司出具了中科华评报字

【2015】第 119 号《评估报告》，经评估，截至 2015 年 5 月 31 日，内蒙古小尾羊国际连锁店净资产评估价值为 362.43 万元。

2015 年 7 月 11 日，北京中科华资产评估有限公司出具了中科华评报字

【2015】第 118 号《评估报告》，经评估，截至 2015 年 5 月 31 日，内蒙古小尾羊国际食品贸易有限公司净资产评估价值为 1,418.78 万元。

2015 年 7 月 11 日，北京中科华资产评估有限公司出具了中科华评报字

【2015】第 121 号《评估报告》，经评估，截至 2015 年 5 月 31 日，内蒙古小尾羊国际连锁萨拉赫丁分店净资产评估价值为 215.05 万元。

2015 年 7 月 11 日，北京中科华资产评估有限公司出具了中科华评报字

【2015】第 120 号《评估报告》，经评估，截至 2015 年 5 月 31 日，内蒙古小尾羊国际连锁阿布扎比分店净资产评估价值为 535.87 万元。

2015 年 8 月 31 日，公司取得包头市工商行政管理局核发的新的《企业法人营业执照》。

2015 年 9 月 25 日，内蒙古自治区商务厅向公司核发了新的《境外企业投资证书》。

变更后的公司股权结构如下：

| 序号 | 股东名称或姓名 | 注册资本 (元) | 实收资本 (元) | 出资比例 | 出资方式 |
|----|------------------------|---------------|---------------|----------|-------|
| 1 | 内蒙古小尾羊牧业科技股份有限公司 | 54,500,000.00 | 54,500,000.00 | 56.8894% | 实物、货币 |
| 2 | 内蒙古小尾羊食品有限公司 | 13,000,000.00 | 13,000,000.00 | 13.5699% | 货币 |
| 3 | 余佳荣 | 9,846,565.00 | 9,846,565.00 | 10.2783% | 货币 |
| 4 | 李彬 | 4,520,094.00 | 4,520,094.00 | 4.7183% | 货币 |
| 5 | 东莞市联景实业投资有限公司 | 3,876,698.00 | 3,876,698.00 | 4.0467% | 货币 |
| 6 | 中科汇通（深圳）股权投资 基金有限公司 | 1,550,700.00 | 1,550,700.00 | 1.6187% | 货币 |
| 7 | 张国兴 | 930,377.00 | 930,377.00 | 0.9712% | 货币 |

| | | | | | |
|----|----------------|------------|------------|---------|----|
| 8 | 周旭东 | 876,132.00 | 876,132.00 | 0.9145% | 货币 |
| 9 | 杨文英 | 775,377.00 | 775,377.00 | 0.8094% | 货币 |
| 10 | 李占文 | 775,377.00 | 775,377.00 | 0.8094% | 货币 |
| 11 | 董月生 | 629,623.00 | 629,623.00 | 0.6572% | 货币 |
| 12 | 于文丽 | 542,736.00 | 542,736.00 | 0.5665% | 货币 |
| 13 | 宋立林 | 465,189.00 | 465,189.00 | 0.4856% | 货币 |
| 14 | 雷宏 | 434,192.00 | 434,192.00 | 0.4532% | 货币 |
| 15 | 唐忠诚 | 403,208.00 | 403,208.00 | 0.4209% | 货币 |
| 16 | 赵宗福 | 310,094.00 | 310,094.00 | 0.3237% | 货币 |
| 17 | 黄珍 | 258,396.00 | 258,396.00 | 0.2697% | 货币 |
| 18 | 贾秀玲 | 248,113.00 | 248,113.00 | 0.2590% | 货币 |
| 19 | 董高跃 | 232,642.00 | 232,642.00 | 0.2428% | 货币 |
| 20 | 李强 | 170,566.00 | 170,566.00 | 0.1780% | 货币 |
| 21 | 丁晓辉 | 170,566.00 | 170,566.00 | 0.1780% | 货币 |
| 22 | 李泽林 | 155,094.00 | 155,094.00 | 0.1619% | 货币 |
| 23 | 高明 | 155,094.00 | 155,094.00 | 0.1619% | 货币 |
| 24 | 高鸿雁 | 155,094.00 | 155,094.00 | 0.1619% | 货币 |
| 25 | 李秀贞 | 116,321.00 | 116,321.00 | 0.1214% | 货币 |
| 26 | 东莞市君德富创业投资有限公司 | 116,321.00 | 116,321.00 | 0.1214% | 货币 |
| 27 | 董芮成 | 100,755.00 | 100,755.00 | 0.1052% | 货币 |
| 28 | 崔志伟 | 69,811.00 | 69,811.00 | 0.0729% | 货币 |
| 29 | 刘秀军 | 65,943.00 | 65,943.00 | 0.0688% | 货币 |
| 30 | 白成荟 | 46,509.00 | 46,509.00 | 0.0485% | 货币 |
| 31 | 周岩 | 46,509.00 | 46,509.00 | 0.0485% | 货币 |
| 32 | 贾丁川 | 69,717.00 | 69,717.00 | 0.0728% | 货币 |
| 33 | 周玉林 | 38,774.00 | 38,774.00 | 0.0405% | 货币 |

| | | | | | |
|----|-----|----------------------|----------------------|-------------|----|
| 34 | 郑志斌 | 38,774.00 | 38,774.00 | 0.0405% | 货币 |
| 35 | 冯志忠 | 31,038.00 | 31,038.00 | 0.0324% | 货币 |
| 36 | 孙改华 | 23,302.00 | 23,302.00 | 0.0243% | 货币 |
| 37 | 田丰 | 23,302.00 | 23,302.00 | 0.0243% | 货币 |
| 38 | 徐靖宇 | 15,472.00 | 15,472.00 | 0.0162% | 货币 |
| 39 | 郭宇核 | 7,789.00 | 7,789.00 | 0.0081% | 货币 |
| 40 | 杨伟 | 7,736.00 | 7,736.00 | 0.0081% | 货币 |
| 合计 | | 95,800,000.00 | 95,800,000.00 | 100% | |

7、2015年9月第二次股权转让

2015年9月1日，公司全体股东召开股东会，一致同意吸收内蒙古小尾羊牧业发展有限公司为新股东；同意牧业股份将其持有公司2.0877%股权以每股1.06元的价格转让给内蒙古小尾羊牧业发展有限公司。

同日，转让双方签订了《股权转让协议书》。

2015年9月23日，公司至包头市工商行政管理局办理了本次股权转让变更登记。

变更后的公司股权结构如下：

| 序号 | 股东名称或姓名 | 注册资本 (元) | 实收资本 (元) | 出资比例 | 出资方式 |
|----|--------------------|---------------|---------------|----------|-------|
| 1 | 内蒙古小尾羊牧业科技股份有限公司 | 52,500,000.00 | 52,500,000.00 | 54.8017% | 实物、货币 |
| 2 | 内蒙古小尾羊食品有限公司 | 13,000,000.00 | 13,000,000.00 | 13.5699% | 货币 |
| 3 | 余佳荣 | 9,846,565.00 | 9,846,565.00 | 10.2783% | 货币 |
| 4 | 李彬 | 4,520,094.00 | 4,520,094.00 | 4.7183% | 货币 |
| 5 | 东莞市联景实业投资有限公司 | 3,876,698.00 | 3,876,698.00 | 4.0467% | 货币 |
| 6 | 内蒙古小尾羊牧业发展有限公司 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | 2.0877% | 货币 |
| 7 | 中科汇通（深圳）股权投资基金有限公司 | 1,550,700.00 | 1,550,700.00 | 1.6187% | 货币 |
| 8 | 张国兴 | 930,377.00 | 930,377.00 | 0.9712% | 货币 |

| | | | | | |
|----|----------------|------------|------------|---------|----|
| 9 | 周旭东 | 876,132.00 | 876,132.00 | 0.9145% | 货币 |
| 10 | 杨文英 | 775,377.00 | 775,377.00 | 0.8094% | 货币 |
| 11 | 李占文 | 775,377.00 | 775,377.00 | 0.8094% | 货币 |
| 12 | 董月生 | 629,623.00 | 629,623.00 | 0.6572% | 货币 |
| 13 | 于文丽 | 542,736.00 | 542,736.00 | 0.5665% | 货币 |
| 14 | 宋立林 | 465,189.00 | 465,189.00 | 0.4856% | 货币 |
| 15 | 雷宏 | 434,192.00 | 434,192.00 | 0.4532% | 货币 |
| 16 | 唐忠诚 | 403,208.00 | 403,208.00 | 0.4209% | 货币 |
| 17 | 赵宗福 | 310,094.00 | 310,094.00 | 0.3237% | 货币 |
| 18 | 黄珍 | 258,396.00 | 258,396.00 | 0.2697% | 货币 |
| 19 | 贾秀玲 | 248,113.00 | 248,113.00 | 0.2590% | 货币 |
| 20 | 董高跃 | 232,642.00 | 232,642.00 | 0.2428% | 货币 |
| 21 | 李强 | 170,566.00 | 170,566.00 | 0.1780% | 货币 |
| 22 | 丁晓辉 | 170,566.00 | 170,566.00 | 0.1780% | 货币 |
| 23 | 李泽林 | 155,094.00 | 155,094.00 | 0.1619% | 货币 |
| 24 | 高明 | 155,094.00 | 155,094.00 | 0.1619% | 货币 |
| 25 | 高鸿雁 | 155,094.00 | 155,094.00 | 0.1619% | 货币 |
| 26 | 李秀贞 | 116,321.00 | 116,321.00 | 0.1214% | 货币 |
| 27 | 东莞市君德富创业投资有限公司 | 116,321.00 | 116,321.00 | 0.1214% | 货币 |
| 28 | 董芮成 | 100,755.00 | 100,755.00 | 0.1052% | 货币 |
| 29 | 崔志伟 | 69,811.00 | 69,811.00 | 0.0729% | 货币 |
| 30 | 刘秀军 | 65,943.00 | 65,943.00 | 0.0688% | 货币 |
| 31 | 白成荟 | 46,509.00 | 46,509.00 | 0.0485% | 货币 |
| 32 | 周岩 | 46,509.00 | 46,509.00 | 0.0485% | 货币 |
| 33 | 贾丁川 | 69,717.00 | 69,717.00 | 0.0728% | 货币 |
| 34 | 周玉林 | 38,774.00 | 38,774.00 | 0.0405% | 货币 |

| | | | | | |
|----|-----|----------------------|----------------------|-------------|----|
| 35 | 郑志斌 | 38,774.00 | 38,774.00 | 0.0405% | 货币 |
| 36 | 冯志忠 | 31,038.00 | 31,038.00 | 0.0324% | 货币 |
| 37 | 孙改华 | 23,302.00 | 23,302.00 | 0.0243% | 货币 |
| 38 | 田丰 | 23,302.00 | 23,302.00 | 0.0243% | 货币 |
| 39 | 徐靖宇 | 15,472.00 | 15,472.00 | 0.0162% | 货币 |
| 40 | 郭宇核 | 7,789.00 | 7,789.00 | 0.0081% | 货币 |
| 41 | 杨伟 | 7,736.00 | 7,736.00 | 0.0081% | 货币 |
| 合计 | | 95,800,000.00 | 95,800,000.00 | 100% | |

8、2015年10月，第三次股权转让

2015年9月24日，公司全体股东召开股东会，一致同意吸收王永亮、白凤国、高士珂、肖丽香等5人为新股东，新股东的股权从老股东受让取得；同意股东余佳荣将其持有公司1.1816%的股权受让给股东李彬；同意股东余佳荣将其持有公司0.0808%的股权受让给股东田丰；同意股东余佳荣将其持有公司0.0081%的股权受让给股东周旭东；同意股东余佳荣将其持有公司0.0162%的股权受让给股东贾丁川；同意股东余佳荣将其持有公司0.6474%的股权受让给自然人高士珂；同意股东余佳荣将其持有公司0.2024%的股权受让给自然人王永亮；同意股东周旭东将其持有公司0.0162%的股权受让给肖丽香；同意股东周旭东将其持有公司0.6263%的股权受让给曹凤至；同意股东崔志伟将其持有公司0.0729%的股权受让给曹凤至；同意股东宋立林将其持有公司0.0808%的股权受让给白凤国；同意股东雷宏将其持有公司0.0162%的股权受让给股东贾丁川；同意股东李秀贞将其持有公司0.1214%的股权受让给股东李彬；同意股东李强将其持有公司0.1780%的股权受让给股东李彬；同意股东周岩将其持有公司0.0485%的股权受让给股东李彬；同意股东高鸿雁将其持有公司0.1619%的股权受让给股东李彬；同意股东李彬将其持有公司0.0405%的股权受让给股东郭宇核。上述股权转让价格均按照1.06元/股转让。

同日，转让各方分别签订了《股权转让协议书》。

2015年10月20日，公司至包头市工商行政管理局办理了本次股权转让变更登记。

变更后的公司股权结构如下：

| 序号 | 股东名称或姓名 | 注册资本 (元) | 实收资本 (元) | 出资比例 | 出资方式 |
|----|--------------------|---------------|---------------|----------|-------|
| 1 | 内蒙古小尾羊牧业科技股份有限公司 | 52,500,000.00 | 52,500,000.00 | 54.8017% | 实物、货币 |
| 2 | 内蒙古小尾羊食品有限公司 | 13,000,000.00 | 13,000,000.00 | 13.5699% | 货币 |
| 3 | 余佳荣 | 7,799,812.00 | 7,799,812.00 | 8.1418% | 货币 |
| 4 | 李彬 | 6,101,810.00 | 6,101,810.00 | 6.3693% | 货币 |
| 5 | 东莞市联景实业投资有限公司 | 3,876,698.00 | 3,876,698.00 | 4.0467% | 货币 |
| 6 | 内蒙古小尾羊牧业发展有限公司 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | 2.0877% | 货币 |
| 7 | 中科汇通（深圳）股权投资基金有限公司 | 1,550,700.00 | 1,550,700.00 | 1.6187% | 货币 |
| 8 | 张国兴 | 930,377.00 | 930,377.00 | 0.9712% | 货币 |
| 9 | 杨文英 | 775,377.00 | 775,377.00 | 0.8094% | 货币 |
| 10 | 李占文 | 775,377.00 | 775,377.00 | 0.8094% | 货币 |
| 11 | 曹凤至 | 669,811.00 | 669,811.00 | 0.6992% | 货币 |
| 12 | 董月生 | 629,623.00 | 629,623.00 | 0.6572% | 货币 |
| 13 | 高士珂 | 620,242.00 | 620,242.00 | 0.6474% | 货币 |
| 14 | 于文丽 | 542,736.00 | 542,736.00 | 0.5665% | 货币 |
| 15 | 雷宏 | 418,692.00 | 418,692.00 | 0.4370% | 货币 |
| 16 | 唐忠诚 | 403,208.00 | 403,208.00 | 0.4209% | 货币 |
| 17 | 宋立林 | 387,741.00 | 387,741.00 | 0.4047% | 货币 |
| 18 | 赵宗福 | 310,094.00 | 310,094.00 | 0.3237% | 货币 |
| 19 | 周旭东 | 268,368.00 | 268,368.00 | 0.2801% | 货币 |
| 20 | 黄珍 | 258,396.00 | 258,396.00 | 0.2697% | 货币 |
| 21 | 贾秀玲 | 248,113.00 | 248,113.00 | 0.2590% | 货币 |

| | | | | | |
|----|----------------|----------------------|----------------------|----------------|----|
| 22 | 董高跃 | 232,642.00 | 232,642.00 | 0.2428% | 货币 |
| 23 | 王永亮 | 193,855.00 | 193,855.00 | 0.2024% | 货币 |
| 24 | 丁晓辉 | 170,566.00 | 170,566.00 | 0.1780% | 货币 |
| 25 | 李泽林 | 155,094.00 | 155,094.00 | 0.1619% | 货币 |
| 26 | 高明 | 155,094.00 | 155,094.00 | 0.1619% | 货币 |
| 27 | 东莞市君德富创业投资有限公司 | 116,321.00 | 116,321.00 | 0.1214% | 货币 |
| 28 | 董芮成 | 100,755.00 | 100,755.00 | 0.1052% | 货币 |
| 29 | 田丰 | 100,750.00 | 100,750.00 | 0.1052% | 货币 |
| 30 | 贾丁川 | 100,689.00 | 100,689.00 | 0.1051% | 货币 |
| 31 | 白凤国 | 77,448.00 | 77,448.00 | 0.0808% | 货币 |
| 32 | 刘秀军 | 65,943.00 | 65,943.00 | 0.0688% | 货币 |
| 33 | 白成荟 | 46,509.00 | 46,509.00 | 0.0485% | 货币 |
| 34 | 周玉林 | 38,774.00 | 38,774.00 | 0.0405% | 货币 |
| 35 | 郑志斌 | 38,774.00 | 38,774.00 | 0.0405% | 货币 |
| 36 | 冯志忠 | 31,038.00 | 31,038.00 | 0.0324% | 货币 |
| 37 | 孙改华 | 23,302.00 | 23,302.00 | 0.0243% | 货币 |
| 38 | 肖丽香 | 15,500.00 | 15,500.00 | 0.0162% | 货币 |
| 39 | 徐靖宇 | 15,472.00 | 15,472.00 | 0.0162% | 货币 |
| 40 | 郭宇核 | 46,563.00 | 46,563.00 | 0.0486% | 货币 |
| 41 | 杨伟 | 7,736.00 | 7,736.00 | 0.0081% | 货币 |
| 合计 | | 95,800,000.00 | 95,800,000.00 | 100.00% | |

9、2015年10月，第四次股权转让

2015年10月26日，公司全体股东召开股东会，一致同意吸收吕艳、内蒙古佳盛投资管理中心（有限合伙）、内蒙古金羊荣盛投资管理中心（有限合伙）、内蒙古荣佳投资管理中心（有限合伙）、北京百汇恒兴贸易有限公司为新股东，新股东的股权从老股东受让取得。

同意股东贾秀玲将其持有公司 0.2590% 的股权转让给股东宋立林；同意股东郭宇核将其持有公司 0.0313% 的股权转让给股东黄珍；同意股东丁晓辉将其持有公司 0.1780% 的股权转让给股东李彬。上述股权转让均按照 1.06 元/股转让。

同意股东余佳荣将其持有公司 0.1566% 的股权转让给吕艳；同意股东内蒙古小尾羊牧业发展有限公司将其持有公司 2.0877% 的股权转让给内蒙古金羊荣盛投资管理中心；同意股东内蒙古小尾羊食品有限公司将其持有公司 2.6096% 的股权转让给内蒙古金羊荣盛投资管理中心；同意股东内蒙古小尾羊食品有限公司将其持有公司 6.2630% 的股权转让给内蒙古佳盛投资管理中心；同意股东内蒙古小尾羊食品有限公司将其持有公司 4.6973% 的股权转让给内蒙古荣佳投资管理中心；同意股东牧业股份将其持有公司 3.1315% 的股权转让给内蒙古金羊荣盛投资管理中心；同意股东牧业股份将其持有公司 5.2192% 的股权转让给北京百汇恒兴贸易有限公司；上述股权转让均按照 4 元/股转让。

同日，转让各方分别签订了《股权转让协议书》。

2015 年 10 月 26 日，公司至包头市工商行政管理局办理了本次股权转让变更登记。

变更后的公司股权结构如下：

| 序号 | 股东名称或姓名 | 注册资本 (元) | 实收资本 (元) | 出资比例 | 出资方式 |
|----|---------------------|---------------|---------------|----------|-------|
| 1 | 内蒙古小尾羊牧业科技股份有限公司 | 44,500,000.00 | 44,500,000.00 | 46.4509% | 实物、货币 |
| 2 | 余佳荣 | 7,649,812.00 | 7,649,812.00 | 7.9852% | 货币 |
| 3 | 内蒙古金羊荣盛投资管理中心（有限合伙） | 7,500,000.00 | 7,500,000.00 | 7.8288% | 货币 |
| 4 | 李彬 | 6,272,376.00 | 6,272,376.00 | 6.5474% | 货币 |
| 5 | 内蒙古佳盛投资管理中心（有限合伙） | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 | 6.2630% | 货币 |
| 6 | 北京百汇恒兴贸易有限公司 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | 5.2192% | 货币 |
| 7 | 内蒙古荣佳投资管理中心（有限合伙） | 4,500,000.00 | 4,500,000.00 | 4.6973% | 货币 |

| | | | | | |
|----|--------------------|--------------|--------------|---------|----|
| 8 | 东莞市联景实业投资有限公司 | 3,876,698.00 | 3,876,698.00 | 4.0467% | 货币 |
| 9 | 中科汇通(深圳)股权投资基金有限公司 | 1,550,700.00 | 1,550,700.00 | 1.6187% | 货币 |
| 10 | 张国兴 | 930,377.00 | 930,377.00 | 0.9712% | 货币 |
| 11 | 杨文英 | 775,377.00 | 775,377.00 | 0.8094% | 货币 |
| 12 | 李占文 | 775,377.00 | 775,377.00 | 0.8094% | 货币 |
| 13 | 曹凤至 | 669,811.00 | 669,811.00 | 0.6992% | 货币 |
| 14 | 宋立林 | 635,854.00 | 635,854.00 | 0.6637% | 货币 |
| 15 | 董月生 | 629,623.00 | 629,623.00 | 0.6572% | 货币 |
| 16 | 高士珂 | 620,242.00 | 620,242.00 | 0.6474% | 货币 |
| 17 | 于文丽 | 542,736.00 | 542,736.00 | 0.5665% | 货币 |
| 18 | 雷宏 | 418,692.00 | 418,692.00 | 0.4370% | 货币 |
| 19 | 唐忠诚 | 403,208.00 | 403,208.00 | 0.4209% | 货币 |
| 20 | 赵宗福 | 310,094.00 | 310,094.00 | 0.3237% | 货币 |
| 21 | 黄珍 | 288,396.00 | 288,396.00 | 0.3010% | 货币 |
| 22 | 周旭东 | 268,368.00 | 268,368.00 | 0.2801% | 货币 |
| 23 | 董高跃 | 232,642.00 | 232,642.00 | 0.2428% | 货币 |
| 24 | 王永亮 | 193,855.00 | 193,855.00 | 0.2024% | 货币 |
| 25 | 李泽林 | 155,094.00 | 155,094.00 | 0.1619% | 货币 |
| 26 | 高明 | 155,094.00 | 155,094.00 | 0.1619% | 货币 |
| 27 | 吕艳 | 150,000.00 | 150,000.00 | 0.1566% | 货币 |
| 28 | 东莞市君德富创业投资有限公司 | 116,321.00 | 116,321.00 | 0.1214% | 货币 |
| 29 | 董芮成 | 100,755.00 | 100,755.00 | 0.1052% | 货币 |
| 30 | 田丰 | 100,750.00 | 100,750.00 | 0.1052% | 货币 |
| 31 | 贾丁川 | 100,689.00 | 100,689.00 | 0.1051% | 货币 |

| | | | | | |
|----|-----|----------------------|----------------------|----------------|----|
| 32 | 白凤国 | 77,448.00 | 77,448.00 | 0.0808% | 货币 |
| 33 | 刘秀军 | 65,943.00 | 65,943.00 | 0.0688% | 货币 |
| 34 | 白成荟 | 46,509.00 | 46,509.00 | 0.0485% | 货币 |
| 35 | 周玉林 | 38,774.00 | 38,774.00 | 0.0405% | 货币 |
| 36 | 郑志斌 | 38,774.00 | 38,774.00 | 0.0405% | 货币 |
| 37 | 冯志忠 | 31,038.00 | 31,038.00 | 0.0324% | 货币 |
| 38 | 孙改华 | 23,302.00 | 23,302.00 | 0.0243% | 货币 |
| 39 | 郭宇核 | 16,563.00 | 16,563.00 | 0.0173% | 货币 |
| 40 | 肖丽香 | 15,500.00 | 15,500.00 | 0.0162% | 货币 |
| 41 | 徐靖宇 | 15,472.00 | 15,472.00 | 0.0162% | 货币 |
| 42 | 杨伟 | 7,736.00 | 7,736.00 | 0.0081% | 货币 |
| 合计 | | 95,800,000.00 | 95,800,000.00 | 100.00% | |

10、2015年12月，第五次股权转让

2015年12月9日，公司全体股东召开股东会，一致同意吸收崔伟、李青梅为新股东，新股东的股权从老股东受让取得。同意股东高明将其持有公司0.1619%的股权转让给崔伟；同意股东郑志斌将其持有公司0.0405%的股权转让给李青梅；同意股东李彬将其持有公司0.0324%的股权转让给股东周旭东；同意股东周旭东将其持有公司0.0157%的股权转让给黄珍。上述股权转让均按照4元/股转让。

同日，转让各方分别签订了《股权转让协议书》。

2015年12月9日，公司至包头市工商行政管理局办理了本次股权转让变更登记。

变更后的公司股权结构如下：

| 序号 | 股东名称或姓名 | 注册资本 (元) | 实收资本 (元) | 出资比例 | 出资方式 |
|----|------------------|---------------|---------------|----------|-------|
| 1 | 内蒙古小尾羊牧业科技股份有限公司 | 44,500,000.00 | 44,500,000.00 | 46.4509% | 实物、货币 |
| 2 | 余佳荣 | 7,649,812.00 | 7,649,812.00 | 7.9852% | 货币 |

| | | | | | |
|----|-------------------------|--------------|--------------|---------|----|
| 3 | 内蒙古金羊荣盛投资管理中心 (有限合伙) | 7,500,000.00 | 7,500,000.00 | 7.8288% | 货币 |
| 4 | 李彬 | 6,241,362.00 | 6,241,362.00 | 6.5150% | 货币 |
| 5 | 内蒙古佳盛投资管理中心(有限 合伙) | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 | 6.2630% | 货币 |
| 6 | 北京百汇恒兴贸易有限公司 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | 5.2192% | 货币 |
| 7 | 内蒙古荣佳投资管理中心(有限 合伙) | 4,500,000.00 | 4,500,000.00 | 4.6973% | 货币 |
| 8 | 东莞市联景实业投资有限公司 | 3,876,698.00 | 3,876,698.00 | 4.0467% | 货币 |
| 9 | 中科汇通(深圳)股权投资基金 有限公司 | 1,550,700.00 | 1,550,700.00 | 1.6187% | 货币 |
| 10 | 张国兴 | 930,377.00 | 930,377.00 | 0.9712% | 货币 |
| 11 | 杨文英 | 775,377.00 | 775,377.00 | 0.8094% | 货币 |
| 12 | 李占文 | 775,377.00 | 775,377.00 | 0.8094% | 货币 |
| 13 | 曹凤至 | 669,811.00 | 669,811.00 | 0.6992% | 货币 |
| 14 | 董月生 | 629,623.00 | 629,623.00 | 0.6572% | 货币 |
| 15 | 高士珂 | 629,623.00 | 629,623.00 | 0.6474% | 货币 |
| 16 | 于文丽 | 620,242.00 | 620,242.00 | 0.5665% | 货币 |
| 17 | 雷宏 | 542,736.00 | 542,736.00 | 0.4370% | 货币 |
| 18 | 唐忠诚 | 418,692.00 | 418,692.00 | 0.4209% | 货币 |
| 19 | 宋立林 | 403,208.00 | 403,208.00 | 0.6637% | 货币 |
| 20 | 赵宗福 | 310,094.00 | 310,094.00 | 0.3237% | 货币 |
| 21 | 周旭东 | 284,382.00 | 284,382.00 | 0.2968% | 货币 |
| 22 | 黄珍 | 303,396.00 | 303,396.00 | 0.3167% | 货币 |
| 23 | 董高跃 | 232,642.00 | 232,642.00 | 0.2428% | 货币 |
| 24 | 王永亮 | 193,855.00 | 193,855.00 | 0.2024% | 货币 |
| 25 | 李泽林 | 155,094.00 | 155,094.00 | 0.1619% | 货币 |

| | | | | | |
|----|----------------|----------------------|----------------------|----------------|----|
| 26 | 崔伟 | 155,094.00 | 155,094.00 | 0.1619% | 货币 |
| 27 | 吕艳 | 150,000.00 | 150,000.00 | 0.1566% | 货币 |
| 28 | 东莞市君德富创业投资有限公司 | 116,321.00 | 116,321.00 | 0.1214% | 货币 |
| 29 | 董芮成 | 100,755.00 | 100,755.00 | 0.1052% | 货币 |
| 30 | 田丰 | 100,750.00 | 100,750.00 | 0.1052% | 货币 |
| 31 | 贾丁川 | 100,689.00 | 100,689.00 | 0.1051% | 货币 |
| 32 | 白凤国 | 77,448.00 | 77,448.00 | 0.0808% | 货币 |
| 33 | 刘秀军 | 65,943.00 | 65,943.00 | 0.0688% | 货币 |
| 34 | 白成荟 | 46,509.00 | 46,509.00 | 0.0485% | 货币 |
| 35 | 周玉林 | 38,774.00 | 38,774.00 | 0.0405% | 货币 |
| 36 | 李青梅 | 38,774.00 | 38,774.00 | 0.0405% | 货币 |
| 37 | 冯志忠 | 31,038.00 | 31,038.00 | 0.0324% | 货币 |
| 38 | 孙改华 | 23,302.00 | 23,302.00 | 0.0243% | 货币 |
| 39 | 肖丽香 | 15,500.00 | 15,500.00 | 0.0162% | 货币 |
| 40 | 徐靖宇 | 15,472.00 | 15,472.00 | 0.0162% | 货币 |
| 41 | 郭宇核 | 16,563.00 | 16,563.00 | 0.0173% | 货币 |
| 42 | 杨伟 | 7,736.00 | 7,736.00 | 0.0081% | 货币 |
| 合计 | | 95,800,000.00 | 95,800,000.00 | 100.00% | |

11、整体变更

2015年12月15日，经小尾羊有限股东会决议，全体股东一致同意以内蒙古小尾羊牧业科技股份有限公司、内蒙古金羊荣盛投资管理中心（有限合伙）、内蒙古佳盛投资管理中心（有限合伙）、北京百汇恒兴贸易有限公司、内蒙古荣佳投资管理中心（有限合伙）、东莞市联景实业投资有限公司、东莞市君德富创业投资有限公司、中科汇通（深圳）股权投资基金有限公司、余佳荣、李彬、张国兴、杨文英、李占文、曹凤至、宋立林、董月生、高士珂、于文丽、雷宏、唐忠诚、赵宗福、黄珍、周旭东、董高跃、王永亮、李泽林、崔伟、吕艳、董芮成、田丰、贾丁川、白凤国、刘秀军、白成荟、周玉林、李青梅、冯志忠、孙改华、郭宇核、肖丽香、徐靖宇、杨伟作为发起人将小尾羊有限整体

变更为股份公司。

2015年12月15日，公司的发起人共同签署了《发起人协议》。

2015年12月15日，公司召开创立大会暨第一次临时股东大会，全体股东审议通过了关于股份公司设立的相关议案并审议通过了《公司章程》。

2015年12月24日，包头市工商行政管理局向小尾羊核发了91150200053907140R号《营业执照》。

2015年12月10日，瑞华会计师事务所出具了瑞华审字[2015]51040060号《审计报告》，截至2015年10月31日，小尾羊有限的净资产为105,398,632.01元。

2016年1月28日，北京中科华资产评估有限公司出具了中科华评报字（2016）第026号《资产评估报告》，对小尾羊有限截至2015年10月31日全部资产及负债进行评估，公司净资产评估结果为10,598.83万元。

2016年2月14日，瑞华会计师事务所出具了瑞华验字【2016】51040001号《验资报告》，对公司发起人的出资进行了验证，截至2016年年1月31日，发起人的出资已经全部到位。

股份公司设立时的股权结构如下：

| 序号 | 股东名称或姓名 | 认购股份数 (股) | 持股比例 | 出资方式 |
|----|-------------------------|---------------|----------|------|
| 1 | 内蒙古小尾羊牧业科技股份有限公司 | 44,500,000.00 | 46.4509% | 净资产 |
| 2 | 余佳荣 | 7,649,812.00 | 7.9852% | 净资产 |
| 3 | 内蒙古金羊荣盛投资管理中心 (有限合伙) | 7,500,000.00 | 7.8288% | 净资产 |
| 4 | 李彬 | 6,241,362.00 | 6.5150% | 净资产 |
| 5 | 内蒙古佳盛投资管理中心(有限合伙) | 6,000,000.00 | 6.2630% | 净资产 |
| 6 | 北京百汇恒兴贸易有限公司 | 5,000,000.00 | 5.2192% | 净资产 |
| 7 | 内蒙古荣佳投资管理中心(有限合伙) | 4,500,000.00 | 4.6973% | 净资产 |
| 8 | 东莞市联景实业投资有限公司 | 3,876,698.00 | 4.0467% | 净资产 |
| 9 | 中科汇通(深圳)股权投资基金有限公司 | 1,550,700.00 | 1.6187% | 净资产 |
| 10 | 张国兴 | 930,377.00 | 0.9712% | 净资产 |
| 11 | 杨文英 | 775,377.00 | 0.8094% | 净资产 |

| | | | | |
|----|----------------|----------------------|----------------|-----|
| 12 | 李占文 | 775,377.00 | 0.8094% | 净资产 |
| 13 | 曹凤至 | 669,811.00 | 0.6992% | 净资产 |
| 14 | 宋立林 | 635,854.00 | 0.6637% | 净资产 |
| 15 | 董月生 | 629,623.00 | 0.6572% | 净资产 |
| 16 | 高士珂 | 620,242.00 | 0.6474% | 净资产 |
| 17 | 于文丽 | 542,736.00 | 0.5665% | 净资产 |
| 18 | 雷 宏 | 418,692.00 | 0.4370% | 净资产 |
| 19 | 唐忠诚 | 403,208.00 | 0.4209% | 净资产 |
| 20 | 赵宗福 | 310,094.00 | 0.3237% | 净资产 |
| 21 | 黄珍 | 303,396.00 | 0.3167% | 净资产 |
| 22 | 周旭东 | 284,382.00 | 0.2968% | 净资产 |
| 23 | 董高跃 | 232,642.00 | 0.2428% | 净资产 |
| 24 | 王永亮 | 193,855.00 | 0.2024% | 净资产 |
| 25 | 李泽林 | 155,094.00 | 0.1619% | 净资产 |
| 26 | 崔伟 | 155,094.00 | 0.1619% | 净资产 |
| 27 | 吕艳 | 150,000.00 | 0.1566% | 净资产 |
| 28 | 东莞市君德富创业投资有限公司 | 116,321.00 | 0.1214% | 净资产 |
| 29 | 董芮成 | 100,755.00 | 0.1052% | 净资产 |
| 30 | 田丰 | 100,750.00 | 0.1052% | 净资产 |
| 31 | 贾丁川 | 100,689.00 | 0.1051% | 净资产 |
| 32 | 白凤国 | 77,448.00 | 0.0808% | 净资产 |
| 33 | 刘秀军 | 65,943.00 | 0.0688% | 净资产 |
| 34 | 白成荟 | 46,509.00 | 0.0485% | 净资产 |
| 35 | 周玉林 | 38,774.00 | 0.0405% | 净资产 |
| 36 | 李青梅 | 38,774.00 | 0.0405% | 净资产 |
| 37 | 冯志忠 | 31,038.00 | 0.0324% | 净资产 |
| 38 | 孙改华 | 23,302.00 | 0.0243% | 净资产 |
| 39 | 郭宇核 | 16,563.00 | 0.0173% | 净资产 |
| 40 | 肖丽香 | 15,500.00 | 0.0162% | 净资产 |
| 41 | 徐靖宇 | 15,472.00 | 0.0162% | 净资产 |
| 42 | 杨伟 | 7,736.00 | 0.0081% | 净资产 |
| 合计 | | 95,800,000.00 | 100.00% | |

12、验资复核

2016年1月10日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对有限公司设立时包头市宁鹿会计师事务所审验并出具的包宁所验字【2012】第050号验资报告进行复核，并出具瑞华专审字【2016】51040003号《验资复核报告》。

2016年1月10日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司第一次增资、第二次增资情况进行了验证，并出具了瑞华专审字【2016】51040001号《出资复核报告》。

（六）公司控制和参股公司基本情况

截至本公转书出具之日，公司拥有3家国内全资子公司（包括19家直营门店）以及3家控股孙公司；同时，在海外拥有3家全资子公司（包括9家直营门店）以及1家孙公司，具体为在阿联酋2家全资子公司及其下属9家直营门店以及1家孙公司和美国1家全资子公司。

公司子公司基本情况列表如下：

| | 公司名称 | 股权所属关系 | 成立日期 |
|---|--|------------|-------------|
| | 国内子公司： | | |
| 1 | 无锡小尾羊餐饮管理有限公司 | 公司全资子公司 | 2014年12月26日 |
| 2 | 内蒙古小尾羊餐饮管理有限公司 | 公司全资子公司 | 2015年06月30日 |
| 3 | 内蒙古小尾羊物流销售有限公司 | 公司全资子公司 | 2015年07月22日 |
| | 国内孙公司： | | |
| 1 | 江苏小尾羊牧业科技有限公司 | 小尾羊物流全资子公司 | 2013年1月11日 |
| 2 | 无锡小尾羊冷链仓储有限公司 | 江苏小尾羊全资子公司 | 2015年03月31日 |
| 3 | 无锡小尾羊食品有限公司 | 江苏小尾羊控股子公司 | 2015年12月02日 |
| | 阿联酋子公司： | | |
| 1 | XIAOWEIYANG INTERNATIONAL RESTAURANT L.L.C（阿联酋小尾羊国际餐饮） | 公司全资子公司 | 2005年9月13日 |
| 2 | INNER MONGOLIA XIAO WEI YANG CARTERING CHAIN（阿 | 公司全资子公司 | 2009年1月18日 |

| | | | |
|---|--|-----------------|------------|
| | 联酋小尾羊餐饮连锁) | | |
| | 阿联酋孙公司: | | |
| 1 | XIAO WEI YANG GENERAL TRADING L.L.C (阿联酋小尾羊贸易) | 阿联酋小尾羊国际餐饮全资子公司 | 2011年7月26日 |
| | 美国子公司: | | |
| 1 | LITTLE LAMB NA,LLC (小尾羊北美有限公司) | 公司全资子公司 | 2015年3月26日 |

公司子公司具体情况如下:

1、国内子公司及孙公司情况

(1) 无锡小尾羊餐饮管理有限公司 (下称“无锡小尾羊”)

截至本公转书出具之日, 无锡小尾羊的基本情况如下:

| | |
|-------|---|
| 公司名称 | 无锡小尾羊餐饮管理有限公司 |
| 注册号 | 320206000261007 |
| 法定代表人 | 余佳荣 |
| 住所 | 无锡市惠山区堰桥街道西昌路 301 号-2 |
| 企业类型 | 有限责任公司 |
| 成立日期 | 2014 年 12 月 26 日 |
| 注册资本 | 188 万元 |
| 经营范围 | 餐饮管理服务: 中餐, 含凉菜, 不含裱花蛋糕、生食海产品。 (依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动) |
| 营业期限 | 长期 |

无锡小尾羊主要经营“蒙古大营”业态的餐饮服务, 其历史沿革情况具体如下:

①无锡小尾羊设立

2014年12月，江苏小尾羊决议以现金出资设立无锡小尾羊，2014年无锡市惠山工商行政管理局出具《公司准予设立登记通知书》，准予设立无锡小尾羊。无锡小尾羊设立时的基本情况如下：注册号 320206000261007，住所为无锡市惠山区堰桥街道西漳北闸（堰桥），法定代表人余佳荣，注册资本 50 万元，公司类型为有限责任公司（法人独资），经营范围为餐饮管理服务。（依法须经审批的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

②股权转让

2015年6月5日，无锡小尾羊股东江苏小尾羊作出决定，同意将其持有无锡小尾羊 100%的股权转让给小尾羊有限。

2015年6月5日，江苏小尾羊与小尾羊有限签订了《股权转让协议》，约定江苏小尾羊将其持有无锡小尾羊的 100%股权以 50 万元的价格转让给小尾羊有限。同日，双方至当地工商行政管理局办理了股权变更登记备案。

2015年7月10日，瑞华会计师事务所出具了瑞华专审字【2015】51040054号《审计报告》，截至 2015 年 5 月 31 日无锡小尾羊经审计的账面净资产值为 -137.63 万元。

2015年7月11日，北京中科华资产评估有限公司出具了中科华评报字【2015】第 115 号《评估报告》，经评估，截至 2015 年 5 月 31 日，无锡小尾羊公司净资产评估价值为 -136.67 万元。

2015年7月18日，江苏小尾羊与小尾羊有限签订了《股权转让之补充协议》，以 2015 年 6 月 30 日的账面净资产为依据，双方协商以人民币 24.12 万元转让无锡小尾羊的 100%股权。

本次股权转让后的股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 注册资本 (万元) | 实收资本 (万元) | 出资比例 | 出资方式 |
|----|----------------|--------------|--------------|----------------|------|
| 1 | 内蒙古小尾羊餐饮连锁有限公司 | 50.00 | 50.00 | 100.00% | 货币 |
| 合计 | | 50.00 | 50.00 | 100.00% | |

③增加注册资本

2015年8月27日，小尾羊有限作出决定，同意将无锡小尾羊注册资本由

50万元增至188万元，由小尾羊有限以货币形式增加出资138万元，并通过新的公司章程。

2015年9月2日，无锡小尾羊取得由无锡市惠山区工商行政管理局核发的新的《营业执照》。

变更后的股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 注册资本 (万元) | 实收资本 (万元) | 出资比例 | 出资方式 |
|----|----------------|---------------|---------------|----------------|------|
| 1 | 内蒙古小尾羊餐饮连锁有限公司 | 188.00 | 188.00 | 100.00% | 货币 |
| 合计 | | 188.00 | 188.00 | 100.00% | |

报告期内，无锡小尾羊基本财务信息如下：

| 项目 | 2016年1-3月/ 2016年3月31日 | 2015年度/ 2015年12月31日 | 2014年度/ 2014年12月31日 |
|-------|--------------------------|------------------------|------------------------|
| 资产 | 352.63 | 320.15 | - |
| 负债 | 193.53 | 238.14 | - |
| 所有者权益 | 159.09 | 82.01 | - |
| 营业收入 | 463.47 | 935.11 | - |
| 净利润 | 77.09 | -98.61 | - |

(2) 内蒙古小尾羊餐饮管理有限公司（下称“小尾羊管理”）

截至本公转书出具之日，小尾羊管理的基本情况如下：

| | |
|----------|----------------------|
| 公司名称 | 内蒙古小尾羊餐饮管理有限公司 |
| 统一社会信用代码 | 911502043413140404 |
| 注册号 | 150204000108764 |
| 法定代表人 | 余佳荣 |
| 住所 | 内蒙古自治区包头市青山区文化路77号6楼 |
| 企业类型 | 有限责任公司(法人独资) |
| 成立日期 | 2015年06月30日 |

| | |
|------|---|
| 注册资本 | 300 万元 |
| 经营范围 | 许可经营项目：无，一般经营项目：餐饮管理、餐饮咨询、商业管理咨询；餐饮连锁、开发、推广、服务。 (依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动) |
| 营业期限 | 自 2015 年 06 月 30 日至 2035 年 06 月 29 日 |

小尾羊管理主要从事小尾羊品牌各餐饮业态的加盟推广管理，其股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 注册资本 (万元) | 实收资本 (万元) | 出资比例 | 出资方式 |
|----|------------------|---------------|---------------|----------------|------|
| 1. | 内蒙古小尾羊餐饮连锁股份有限公司 | 300.00 | 300.00 | 100.00% | 货币 |
| | 合计 | 300.00 | 300.00 | 100.00% | |

报告期内，小尾羊管理基本财务信息如下：

| 项目 | 2016 年 1-3 月/ 2016 年 3 月 31 日 | 2015 年度/ 2015 年 12 月 31 日 | 2014 年度/ 2014 年 12 月 31 日 |
|-------|----------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| 资产 | 3,129.27 | 3,116.49 | 4,418.35 |
| 负债 | 2,575.08 | 2,743.48 | 3,170.91 |
| 所有者权益 | 554.19 | 373.01 | 1,247.43 |
| 营业收入 | 269.14 | 1,030.13 | 840.91 |
| 净利润 | 181.18 | 644.88 | 461.81 |

(3) 内蒙古小尾羊物流销售有限公司（下称“小尾羊物流”）

截至本公转书出具之日，小尾羊物流的基本情况如下：

| | |
|----------|--------------------|
| 公司名称 | 内蒙古小尾羊物流销售有限公司 |
| 统一社会信用代码 | 91150204341294115H |
| 注册号 | 150204000109961 |

| | |
|-------|--|
| 法定代表人 | 余佳荣 |
| 住所 | 内蒙古自治区包头市青山区文化路 77 号 6 楼 |
| 企业类型 | 有限责任公司(法人独资) |
| 成立日期 | 2015 年 07 月 22 日 |
| 注册资本 | 300 万元 |
| 经营范围 | 许可经营项目：预包装食品、散装食品的批发及零售（以上项目取得许可证方可经营）；一般经营项目：对外贸易；粮食收购（取得许可证方可经营）、销售；调味品收购、销售；农副产品、五金机电、日用百货的销售；家禽收购、销售；物流配送。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） |
| 营业期限 | 自 2015 年 07 月 22 日至 2035 年 07 月 21 日 |

小尾羊物流主要从事小尾羊各直营店、加盟店餐饮经营所需的涮料、汤调料、物品的采购、销售、配送业务，其股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 注册资 本 (万 元) | 实收资本 (万元) | 出资比例 | 出资方式 |
|----|------------------|----------------------|---------------|----------------|------|
| 1 | 内蒙古小尾羊餐饮连锁股份有限公司 | 300.00 | 300.00 | 100.00% | 货币 |
| 合计 | | 300.00 | 300.00 | 100.00% | |

报告期内，小尾羊物流基本财务信息如下：

| 项目 | 2016 年 1-3 月/ 2016 年 3 月 31 日 | 2015 年度/ 2015 年 12 月 31 日 | 2014 年度/ 2014 年 12 月 31 日 |
|-------|----------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| 资产 | 13,526.68 | 20,251.96 | 13,005.00 |
| 负债 | 13,077.51 | 14,152.71 | 5,484.57 |
| 所有者权益 | 449.17 | 6,099.25 | 7,520.44 |
| 营业收入 | 1,476.97 | 5,232.89 | 6,036.90 |

| 项目 | 2016年1-3月/ 2016年3月31日 | 2015年度/ 2015年12月31日 | 2014年度/ 2014年12月31日 |
|-----|--------------------------|------------------------|------------------------|
| 净利润 | 35.08 | -217.98 | -141.87 |

(4) 江苏小尾羊牧业科技有限公司（下称“江苏小尾羊”）

截至本公转书出具之日，江苏小尾羊的基本情况如下：

| | |
|-----------|--|
| 公司名称 | 江苏小尾羊牧业科技有限公司 |
| 统一社会信用代码： | 91320206060214633M |
| 法定代表人 | 余佳荣 |
| 住所 | 无锡市惠山区堰桥街道西昌路 301 号 |
| 企业类型 | 有限责任公司（法人独资） |
| 成立日期 | 2013 年 1 月 11 日 |
| 注册资本 | 7000 万元 |
| 经营范围 | 农产品的技术开发、技术培训、技术咨询、技术转让；五金产品、机械设备、日用品的销售；货物专用运输（冷藏保鲜）、仓储服务；搬运装卸；道路普通货物运输；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） |
| 营业期限 | 2013 年 1 月 11 日至长期 |

江苏小尾羊的主营业务为生物制品的研发、生产以及华东区域物流配送业务，截至目前公司主体资产还处在建设期。江苏小尾羊历史沿革情况如下：

① 2013 年 1 月江苏小尾羊设立

2013 年 1 月，牧业股份决定设立以现金出资设立江苏小尾羊，注册资本 7000 万元。

2013 年 1 月 9 日，无锡方正会计师事务所有限公司出具了锡方正（2013）验字 0062 号《验资报告》，截至 2013 年 1 月 9 日，江苏小尾羊已收到股东缴纳的注册资本 7000 万元，全部以货币出资。

2013年1月11日，江苏小尾羊取得无锡市惠山区工商行政管理局核发的《营业执照》。

江苏小尾羊设立时的股权结构如下：

| 股东名称 | 注册资本 (万元) | 实收资本 (万元) | 持股比例 | 出资方式 |
|------------------|----------------|----------------|-------------|------|
| 内蒙古小尾羊牧业科技股份有限公司 | 7000.00 | 7000.00 | 100% | 货币 |
| 总计 | 7000.00 | 7000.00 | 100% | -- |

② 2014年2月经营范围变更

2014年2月14日，牧业股份作出决定，将江苏小尾羊经营范围变更为“道路普通货物运输，货物专用运输（冷藏保鲜）、预包装食品兼散装食品的批发与零售。一般经营项目：畜牧业技术的研发与推广，五金产品、机械设备、日用品的销售。”

2014年2月20日，江苏小尾羊取得无锡市惠山区工商行政管理局核发的新的《营业执照》。

③ 2015年4月经营范围及住所变更

2015年4月21日，牧业股份作出决定，将江苏小尾羊住所变更为无锡市惠山区堰桥街道西昌路301号；经营范围变更为“畜牧业技术的研发与推广；肉制品、速冻食品、罐头食品的生产与销售；五金产品、机械设备、日用品的销售；货物专用运输（冷藏保鲜）；预包装食品兼散装食品的批发与零售；道路普通货物运输”。

2015年4月29日，江苏小尾羊取得无锡市惠山区工商行政管理局核发的新的《营业执照》。

④ 2016年2月股权转让

2016年1月21日，牧业股份作出决定，同意将其持有江苏小尾羊100%的股权转让给内蒙古小尾羊物流销售有限公司，并同时将公司经营范围修改为：农产品的技术开发、技术培训、技术咨询、技术转让；五金产品、机械设备、日用品的销售；货物专用运输（冷藏保鲜）、仓储服务；搬运装卸；道路普通货物运输；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品及技术除外）。同日，牧业股份与内蒙古小尾羊物流销售

有限公司签订了《股权转让协议》。

2016年1月20日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具瑞华专审字【2016】51040002号《审计报告》。截至2015年10月31日，经审计的净资产为59,492,508.85元。

2016年2月18日，北京中科华资产评估有限公司出具了中科华评估报字【2016】第029号《评估报告》。截至2015年10月31日，经评估的净资产为5,992.16万元。

2016年2月3日，无锡市惠山工商行政管理局核准了上述变更登记。

本次股权转让后的股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 注册资本 (万元) | 实收资本 (万元) | 出资比例 | 出资方式 |
|----|----------------|----------------|----------------|----------------|------|
| 1 | 内蒙古小尾羊物流销售有限公司 | 7000.00 | 7000.00 | 100.00% | 货币 |
| 合计 | | 7000.00 | 7000.00 | 100.00% | |

报告期内，江苏小尾羊基本财务信息如下：

| 项目 | 2016年1-3月/ 2016年3月31日 | 2015年度/ 2015年12月31日 | 2014年度/ 2014年12月31日 |
|-------|--------------------------|------------------------|------------------------|
| 资产 | 11,691.70 | 13,097.56 | 11,088.10 |
| 负债 | 5,891.71 | 7,200.09 | 4,654.79 |
| 所有者权益 | 5,800.00 | 5,897.47 | 6,433.31 |
| 营业收入 | 41.93 | 2,581.51 | 551.63 |
| 净利润 | -97.47 | -535.84 | -459.93 |

(5) 无锡小尾羊冷链仓储有限公司（下称“无锡小尾羊仓储”）

截至本公转书出具之日，无锡小尾羊仓储的基本情况如下：

| | |
|----------|-------------------------|
| 公司名称 | 无锡小尾羊冷链仓储有限公司 |
| 统一社会信用代码 | 91320206331043195J |
| 法定代表人 | 陈益明 |
| 住所 | 无锡市惠山区堰桥街道西昌路301号-1（堰桥） |

| | |
|------|--|
| 企业类型 | 有限责任公司（法人独资） |
| 成立日期 | 2015年03月31日 |
| 注册资本 | 200万元人民币 |
| 经营范围 | 仓储服务（不含禁止或许可项目）；搬运装卸；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。 |
| 营业期限 | 2015年03月31日至长期 |

无锡小尾羊仓储主要从事冷库仓储业务，其股权结构情况如下：

| 序号 | 股东名称 | 注册资本 (万元) | 出资比例 | 出资方式 |
|----|---------------|---------------|----------------|------|
| 1. | 江苏小尾羊牧业科技有限公司 | 200.00 | 100.00% | 货币 |
| 合计 | | 200.00 | 100.00% | |

报告期内，无锡小尾羊仓储基本财务信息如下：

| 项目 | 2016年1-3月/ 2016年3月31日 | 2015年度/ 2015年12月31日 | 2014年度/ 2014年12月31日 |
|-------|--------------------------|------------------------|------------------------|
| 资产 | 23.16 | 16.47 | - |
| 负债 | 26.80 | 17.75 | - |
| 所有者权益 | -3.64 | -1.27 | - |
| 营业收入 | 11.40 | 7.57 | - |
| 净利润 | -2.36 | -1.27 | - |

(6) 无锡小尾羊食品有限公司（下称“无锡小尾羊食品”）

截至本公转书出具之日，无锡小尾羊食品的基本情况如下：

| | |
|----------|---------------------|
| 公司名称 | 无锡小尾羊食品有限公司 |
| 统一社会信用代码 | 91320206MA1MC0TM9J |
| 法定代表人 | 刘秀军 |
| 住所 | 无锡市惠山区堰桥街道西昌路301号-2 |

| | |
|------|--|
| 企业类型 | 有限责任公司 |
| 成立日期 | 2015年12月02日 |
| 注册资本 | 1000万元人民币 |
| 经营范围 | 中央厨房食品的生产与销售；预包装食品兼散装食品的批发与零售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） |
| 营业期限 | 2015年12月02日至长期 |

无锡小尾羊食品主要从事中央厨房食品的生产与配送业务，其股权结构情况如下：

| 序号 | 股东名称 | 注册资本 (万元) | 出资比例 | 出资方式 |
|----|---------------|--------------|---------|------|
| 1. | 江苏小尾羊牧业科技有限公司 | 510.00 | 51.00% | 货币 |
| 2. | 林忠追 | 490.00 | 49.00% | 货币 |
| 合计 | | 1000.00 | 100.00% | - |

报告期内，无锡小尾羊食品基本财务信息如下：

| 项目 | 2016年1-3月/ 2016年3月31日 | 2015年度/ 2015年12月31日 | 2014年度/ 2014年12月31日 |
|-------|--------------------------|------------------------|------------------------|
| 资产 | 725.01 | 89.68 | - |
| 负债 | 2.94 | 20.68 | - |
| 所有者权益 | 722.07 | 68.99 | - |
| 营业收入 | - | - | - |
| 净利润 | -4.42 | -0.01 | - |

2、海外子公司及孙公司情况

(1) XIAOWEIYANG INTERNATIONAL RESTAURANT L.L.C（下称：阿联酋小尾羊国际餐饮）

截至本公转书出具之日，阿联酋小尾羊国际餐饮在阿联酋下属7家直营门店，具体包括：迪拜店（阿联酋小尾羊国际餐饮直属店）、玛瑞娜店、萨拉赫

丁店、巴拉迪拜店、阿布扎比电子街店、芭莎店、阿布扎比米娜路店，各门店主要在阿联酋从事小尾羊业态的火锅餐饮服务，其基本情况如下：

| | |
|----------------------|---|
| 公司名称 | XIAOWEIYANG INTERNATIONAL RESTAURANT L.L.C |
| 中文简称 | 阿联酋小尾羊国际餐饮 |
| 境外投资证书企业名称 | 小尾羊国际食品贸易有限公司 |
| 直属门店名称 | 迪拜店 |
| 成立日期 | 2005年9月13日 |
| 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 |
| 法定代表人 | 王岩 |
| 保人 | 默罕默德（阿联酋国籍） |
| 商业登记证号码（license NO.） | 573292 |
| 企业境外投资证书 | 境外投资证第 N150020160002 号 |
| 注册资本 | 30 万迪拉姆 |
| 公司类型 | 有限公司 |

阿联酋小尾羊国际餐饮除直属迪拜店外，其他直营门店情况如下：

①马瑞娜店

| | |
|----------------------|--|
| 公司名称 | XIAOWEIYANG INTERNATIONAL RESTAURANT L.L.C (BRANCH) |
| 门店名称 | 玛瑞娜店 |
| 成立日期 | 2012年3月7日 |
| 住所 | 玛瑞娜区 JBR 海事商铺 7 号铺 |
| 商业登记证号码（license NO.） | 666803 |
| 法定代表人 | 王岩 |

| | |
|------|-------------|
| 保人 | 默罕默德（阿联酋国籍） |
| 注册资本 | 无 |
| 公司类型 | 分支机构 |

②萨拉赫丁店

| | |
|----------------------|--|
| 公司名称 | XIAOWEIYANG INTERNATIONAL RESTAURANT L.L.C (BRANCH) |
| 门店名称（中文简称） | 萨拉赫丁店 |
| 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 |
| 成立日期 | 2014年6月9日 |
| 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 |
| 商业登记证号码（license NO.） | 711101 |
| 法定代表人 | 王岩 |
| 保人 | 默罕默德（阿联酋国籍） |
| 企业境外投资证书 | 境外投资证第 N1500201600022 号 |
| 注册资本 | 无 |
| 公司类型 | 分支机构 |

③巴拉迪拜店

| | |
|----------------------|--|
| 公司名称 | XIAOWEIYANG INTERNATIONAL RESTAURANT L.L.C (BRANCH) |
| 门店名称（中文简称） | 巴拉迪拜店 |
| 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店 |
| 成立日期 | 2014年11月30日 |
| 商业登记证号码（license NO.） | 721848 |

| | |
|----------|------------------------|
| 法定代表人 | 王岩 |
| 保人 | 默罕默德（阿联酋国籍） |
| 企业境外投资证书 | 境外投资证第 N150020160002 号 |
| 注册资本 | 无 |
| 公司类型 | 分支机构 |

④阿布扎比电子街店

| | |
|----------------------|--|
| 公司名称 | XIAOWEIYANG INTERNATIONAL RESTAURANT L.L.C -BRANCH OF ABU DHABI 1 |
| 门店名称（中文简称） | 阿布扎比电子街店 |
| 境外投资证书企业名称 | 内蒙古小尾羊国际连锁阿布扎比电子街店 |
| 成立日期 | 2015 年 8 月 3 日 |
| 住所 | 阿布扎比(ABU DHABI)电子街路 916#, 假日酒店对面 |
| 商业登记证号码（license NO.） | CN-2005172 |
| 法定代表人 | 王岩 |
| 保人 | 默罕默德（阿联酋国籍） |
| 企业境外投资证书 | 境外投资证第 N1500201600025 号 |
| 注册资本 | 无 |
| 公司类型 | 分支机构 |

⑤芭莎店

| | |
|------------|--|
| 公司名称 | XIAOWEIYANG INTERNATIONAL RESTAURANT L.L.C (BRANCH) |
| 门店名称（中文简称） | 芭莎店 |
| 境外投资证书企业名称 | 小尾羊国际餐饮公司芭莎店 |
| 成立日期 | 2016 年 2 月 24 日 |
| 住所 | Emirates Mall 背面徒步约 5 分钟路程，迪拜美国大学对面 |

| | |
|-----------------------|-------------------------|
| 商业登记证号码 (license NO.) | 753076 |
| 法定代表人 | 王岩 |
| 保人 | 默罕默德 (阿联酋国籍) |
| 企业境外投资证书 | 境外投资证第 N1500201600108 号 |
| 注册资本 | 无 |
| 公司类型 | 分支机构 |

⑥阿布扎比米娜路店

| | |
|-----------------------|--|
| 公司名称 | XIAOWEIYANG INTERNATIONAL RESTAURANT L.L.C -BRANCH OF ABU DHABI 2 |
| 门店名称 (中文简称) | 阿布扎比米娜路店 |
| 境外投资证书企业名称 | 小尾羊国际餐饮阿布扎比米娜路店 |
| 成立日期 | 2016 年 4 月 3 日 |
| 住所 | 米娜路华美达酒店和视觉酒店附近 |
| 商业登记证号码 (license NO.) | CN-2101361 |
| 法定代表人 | 王岩 |
| 保人 | 默罕默德 (阿联酋国籍) |
| 企业境外投资证书 | 境外投资证第 N1500201600109 号 |
| 注册资本 | 无 |
| 公司类型 | 分支机构 |

(2) INNER MONGOLIA XIAO WEI YANG CARTERING CHAIN (下称: 阿联酋小尾羊餐饮连锁)

截至本公转书出具之日, 阿联酋小尾羊餐饮连锁在阿联酋下属两家直营门店, 具体包括: 迪拜龙城店 (阿联酋小尾羊餐饮连锁直属店) 和阿布扎比店, 上述门店在阿联酋同样从事小尾羊业态的火锅餐饮服务, 其基本情况如下:

| | |
|-----------------------|--|
| 公司名称 | INNER MONGOLIA XIAO WEI YANG CARTERING CHAIN |
| 中文简称 | 阿联酋小尾羊餐饮连锁 |
| 境外投资证书企业名称 | 内蒙古小尾羊国际连锁店 |
| 直属门店名称 | 迪拜龙城店 |
| 商业登记证号码 (license NO.) | 621229 |
| 成立日期 | 2009 年 1 月 18 日 |
| 住所 | 阿联酋迪拜国际中国区 B-04 首层 |
| 法定代表人 | 陈风云 |
| 保人 | 沙拉哈 (阿联酋国籍) |
| 企业境外投资证书 | 境外投资证第 N1500201600023 号 |
| 注册资本 | 30 万迪拉姆 |
| 公司类型 | 有限公司 |

阿联酋小尾羊餐饮连锁下属另一家直营门店为阿布扎比店，其基本情况如下：

| | |
|-----------------------|---|
| 公司名称 | Inner MongoLia Xiao Wei Yang Cartering Chain Abu Dhabi Branch |
| 中文简称 | 阿联酋小尾羊餐饮连锁阿布扎比店 |
| 境外投资证书企业名称 | 内蒙古小尾羊国际连锁阿布扎比分店 |
| 门店名称 | 阿布扎比店 |
| 成立日期 | 2010 年 11 月 1 日 |
| 住所 | 阿布扎比市机场路 5 号 瓦哈德 MALL 后门直走 330m |
| 商业登记证号码 (license NO.) | CN-1193111 |
| 法定代表人 | 陈风云 |

| | |
|----------|-------------------------|
| 保人 | 沙拉哈（阿联酋国籍） |
| 企业境外投资证书 | 境外投资证第 N1500201600026 号 |
| 注册资本 | 无 |
| 公司类型 | 分支机构 |

(3) XIAO WEI YANG GENERAL TRADING L.L.C（阿联酋小尾羊贸易）

阿联酋小尾羊贸易是阿联酋小尾羊国际餐饮的子公司，截至本公转书出具之日，阿联酋小尾羊贸易的基本情况如下：

| | |
|----------------------|-------------------------------------|
| 公司名称 | XIAO WEI YANG GENERAL TRADING L.L.C |
| 中文简称 | 阿联酋小尾羊贸易 |
| 境外投资证书企业名称 | 内蒙古小尾羊贸易有限公司 |
| 成立日期 | 2011 年 7 月 26 日 |
| 住所 | 迪拜国际城中国区 D02 栋-S03 低铺 |
| 商业登记证号码（license NO.） | 656994 |
| 法定代表人 | 王岩 |
| 保人 | 默罕默德（阿联酋国籍） |
| 注册资本 | 30 万迪拉姆 |
| 公司类型 | 有限公司 |
| 权属关系 | 阿联酋小尾羊国际餐饮的子公司、公司孙公司 |

根据 AL BANNAI & CO 律师事务所于 2016 年 7 月 21 日出具的《法律意见书》，小尾羊在迪拜投资设立的子公司及下属分公司为依法设立并有效存续的公司，自其设立以来不存在违法违规行为。

公司在阿联酋的 2 家子公司 XIAOWEIYANG INTERNATIONAL RESTAURANT L. L. C（阿联酋小尾羊国际餐饮）以及 INNER MONGOLIA XIAO WEI YANG CARTERING CHAIN（阿联酋小尾羊餐饮连锁）与其下属的门店分支机构均按单独主体进行财务核算，公司并未编制 XIAOWEIYANG INTERNATIONAL RESTAURANT L. L. C（阿

联酋小尾羊国际餐饮)及 INNER MONGOLIA XIAO WEI YANG CARTERING CHAIN (阿联酋小尾羊餐饮连锁)两个子公司层级的合并报表,而是在公司编制合并报表时将阿联酋两个子公司与其下属门店一并编入合并报表,因此无法单独提供 XIAOWEIYANG INTERNATIONAL RESTAURANT L. L. C (阿联酋小尾羊国际餐饮)及 INNER MONGOLIA XIAO WEI YANG CARTERING CHAIN (阿联酋小尾羊餐饮连锁)两个海外子公司的单独基本财务数据信息。

(4) Little Lamb NA,LLC (小尾羊北美公司)

截至本公转书出具之日,小尾羊北美公司的基本情况如下:

| | |
|-----------------|-----------------------|
| 公司名称 | Little Lamb NA,LLC |
| 中文简称 | 小尾羊北美公司 |
| 境外投资证书企业名称 | 小尾羊北美洲有限责任公司 |
| 成立日期 | 2015年3月26日 |
| 注册地 | 纽约皇后区 |
| 商业登记证号码(DOS ID) | 4732101 |
| 法定代表人 | 余佳荣 |
| 企业境外投资证书 | 境外投资证第N1500201600019号 |
| 注册资本 | 10万美元 |
| 公司类型 | 有限责任公司 |
| 经营范围 | 餐饮及餐饮连锁、饮料销售 |

美国富睿国际律师事务所(LAW OFFICE OF FRANK XU, PLLC)于2016年4月19日出具的《小尾羊北美洲有限责任公司法律意见书》,载明:小尾羊北美公司是在纽约州合法成立及注册登记的有限责任公司,现有效存续,有权从事所有合法商业和公司行为,且自其设立以来不存在违法违规行为。

报告期内,小尾羊北美公司基本财务信息如下:

| 项目 | 2016年1-3月/ 2016年3月31日 | 2015年度/ 2015年12月31日 | 2014年度/ 2014年12月31日 |
|----|--------------------------|------------------------|------------------------|
| 资产 | 3,102,889.34 | 3,416,543.00 | - |
| 负债 | 550,951.31 | 575,915.38 | - |

| 项目 | 2016年1-3月/ 2016年3月31日 | 2015年度/ 2015年12月31日 | 2014年度/ 2014年12月31日 |
|-------|--------------------------|------------------------|------------------------|
| 所有者权益 | 2,551,938.03 | 2,840,627.62 | - |
| 营业收入 | 0.00 | 0.00 | - |
| 净利润 | -276,992.22 | -485,382.54 | - |

(七) 重大收购或出售资产的情况

报告期内，公司收购了包括双方无股权控制关系的包头欢乐牧场东河维多利亚餐饮店（个体工商户）、呼和浩特市赛罕区欢乐牧场自助餐饮店（个体工商户）、以及同一控制下的无锡小尾羊、牧业股份所拥有的加盟业务板块和物流销售板块、阿联酋子公司及门店、江苏小尾羊在内的若干资产、业务，具体情况如下：

1、收购包头欢乐牧场东河维多利亚餐饮店（个体工商户）

2015年6月，小尾羊有限董事会决议收购包头欢乐牧场东河维多利亚餐饮店。

2015年6月20日，北京中科华资产评估有限公司出具了中科华评报字【2015】第112号《评估报告》，经评估，截至2015年5月31日，欢乐牧场东河维多利亚店净资产评估价值为142.63万元。

2015年6月24日，包头欢乐牧场东河维多利亚餐饮店的所有人肖丽香与小尾羊有限签订了《资产转让协议书》，约定肖丽香将其持有包头欢乐牧场东河维多利亚餐饮店的全部资产以142.63万元转让给小尾羊有限。

公司以上述资产设立维多利亚分公司，2015年6月26日，经包头市工商局东河区分局核准设立。

2、收购呼和浩特市赛罕区欢乐牧场自助餐饮店（个体工商户）

2015年6月，小尾羊有限董事会决议收购呼和浩特市赛罕区欢乐牧场自助餐饮店。

2015年7月11日，北京中科华资产评估有限公司出具了中科华评报字【2015】第113号《评估报告》，经评估，截至2015年5月31日，呼和浩特市赛罕区欢乐牧场自助餐饮店净资产评估价值为109.19万元。

2015年7月18日，呼和浩特市赛罕区欢乐牧场自助餐饮店所有人赵相兰与小尾羊有限签订了《资产转让协议书》，约定赵相兰将其持有呼和浩特市赛罕区欢乐牧场自助餐饮店的全部资产以109.19万元转让给小尾羊。

公司以上述资产呼和浩特第一分公司，2015年7月，经呼和浩特市工商局赛罕区分局核准设立。

3、收购无锡小尾羊

2015年6月5日，江苏小尾羊作出决定，同意将其持有无锡小尾羊100%的股权转让给小尾羊有限。

2015年6月5日，江苏小尾羊与小尾羊有限签订了《股权转让协议》，约定江苏小尾羊将其持有无锡小尾羊的100%股权以50万元的价格转让给小尾羊有限。同日，双方至当地工商行政管理局办理了股权变更登记备案。

2015年7月10日，瑞华会计师事务所出具了瑞华专审字【2015】51040054号《审计报告》，截至2015年5月31日无锡小尾羊经审计的账面净资产值为-137.63万元。

2015年7月11日，北京中科华资产评估有限公司出具了中科华评报字【2015】第115号《评估报告》，经评估，截至2015年5月31日，无锡小尾羊净资产评估价值为-136.67万元。

2015年7月18日，江苏小尾羊与小尾羊有限签订了《股权转让之补充协议》，以2015年6月30日的账面净资产为依据，双方协商以人民币24.12万元转让无锡小尾羊的100%股权。

4、收购牧业股份拥有的加盟业务板块

2015年6月，小尾羊有限董事会、股东会决议收购牧业股份拥有的加盟业务板块。

2015年7月10日，瑞华会计师事务所出具了瑞华专审字【2015】51040056号《审计报告》，截至2015年6月30日加盟业务板块经审计的账面净资产值为1,616.04元。

2015年7月11日，北京中科华资产评估有限公司出具了中科华评报字【2015】第117号《评估报告》，经评估，截至2015年6月30日，加盟业务板块净资产评估价值为1,615.99万元。

2015年7月16日，牧业股份与小尾羊有限、小尾羊管理共同签订了《重

组协议》，约定牧业股份将下属的加盟业务板块的所有业务、资产、负债、人员进行重组，以人民币 16,159,882.62 元转让给小尾羊全资子公司小尾羊管理。

2015 年 7 月 1 日，加盟业务板块的财务核算开始在小尾羊管理进行。

5、收购牧业股份拥有的物流销售板块

2015 年 6 月，小尾羊有限董事会、股东会决议收购牧业股份拥有的物流销售板块。

2015 年 7 月 10 日，瑞华会计师事务所出具了瑞华专审字【2015】51040057 号《审计报告》，截至 2015 年 6 月 30 日物流销售板块经审计的账面净资产值为 1,269.06 万元。

2015 年 7 月 11 日，北京中科华资产评估有限公司出具了中科华评报字【2015】第 116 号《评估报告》，经评估，截至 2015 年 6 月 30 日，物流销售板块净资产评估价值为 1,268.44 万元。

2015 年 7 月 16 日，牧业股份与小尾羊有限、小尾羊物流共同签订了《重组协议》，约定牧业股份将下属的物流业务板块的所有业务、资产、负债、人员进行重组，以人民币 1,300.21 万元转让给小尾羊全资子公司小尾羊物流。

2015 年 8 月 1 日，物流业务板块的财务核算开始在小尾羊物流进行。

6、以增资的方式收购阿联酋子公司

2015 年 6 月，小尾羊有限董事会、股东会决议增资收购牧业股份拥有的 XIAOWEIYANG INTERNATIONAL RESTAURANT L.L.C（阿联酋小尾羊国际餐饮、境外投资证书企业名称为内蒙古小尾羊国际食品贸易有限公司）（包括其下属的迪拜店、玛瑞娜店、萨拉赫丁店以及子公司 XIAO WEI YANG GENERAL TRADING L.L.C（阿联酋小尾羊贸易））以及 INNER MONGOLIA XIAO WEI YANG CARTERING CHAIN（阿联酋小尾羊餐饮连锁、境外投资证书企业名称为内蒙古小尾羊国际连锁店）（包含迪拜龙城店、阿布扎比店）。

2015 年 7 月 10 日，瑞华会计师事务所出具了瑞华专审字【2015】51040060 号《审计报告》，截至 2015 年 5 月 31 日，内蒙古小尾羊国际食品贸易有限公司（包含迪拜店、玛瑞娜店以及子公司阿联酋小尾羊贸易）经审计的账面净资产值为 1,418.78 万元。

2015 年 7 月 10 日，瑞华会计师事务所出具了瑞华专审字【2015】51040061 号《审计报告》，截至 2015 年 5 月 31 日，萨拉赫丁店经审计的账面净资产值

为 215.05 万元。

2015 年 7 月 10 日，瑞华会计师事务所出具了瑞华专审字【2015】51040059 号《审计报告》，截至 2015 年 5 月 31 日，内蒙古小尾羊国际连锁店（迪拜龙城店）经审计的账面净资产值为 362.43 万元。

2015 年 7 月 10 日，瑞华会计师事务所出具了瑞华专审字【2015】51040062 号《审计报告》，截至 2015 年 5 月 31 日，阿布扎比店经审计的账面净资产值为 535.87 万元。

2015 年 7 月 11 日，北京中科华资产评估有限公司出具了中科华评报字【2015】第 118 号《评估报告》，经评估，截至 2015 年 5 月 31 日，内蒙古小尾羊国际食品贸易有限公司（包含迪拜店、玛瑞娜店以及子公司阿联酋小尾羊贸易）净资产评估价值为 1,418.78 万元。

2015 年 7 月 11 日，北京中科华资产评估有限公司出具了中科华评报字【2015】第 121 号《评估报告》，经评估，截至 2015 年 5 月 31 日，内蒙古小尾羊国际连锁萨拉赫丁店净资产评估价值为 215.05 万元。

2015 年 7 月 11 日，北京中科华资产评估有限公司出具了中科华评报字【2015】第 119 号《评估报告》，经评估，截至 2015 年 5 月 31 日，内蒙古小尾羊国际连锁店（迪拜龙城店）净资产评估价值为 362.43 万元。

2015 年 7 月 11 日，北京中科华资产评估有限公司出具了中科华评报字【2015】第 120 号《评估报告》，经评估，截至 2015 年 5 月 31 日，阿布扎比店净资产评估价值为 535.87 万元。

2015 年 8 月 1 日，牧业股份与小尾羊有限签订《增资扩股协议书》，约定牧业股份将其在迪拜投资设立的上述子公司（包括直营门店、孙公司）即 XIAOWEIYANG INTERNATIONAL RESTAURANT L.L.C（阿联酋小尾羊国际餐饮、境外投资证书企业名称为内蒙古小尾羊国际食品贸易有限公司）（包括其下属的迪拜店、玛瑞娜店、萨拉赫丁店以及子公司 XIAO WEI YANG GENERAL TRADING L.L.C（阿联酋小尾羊贸易））以及 INNER MONGOLIA XIAO WEI YANG CARTERING CHAIN（阿联酋小尾羊餐饮连锁、境外投资证书企业名称为内蒙古小尾羊国际连锁店）（包含迪拜龙城店、阿布扎比店）的 100% 股权作价 2,532.14 万元对小尾羊进行增资。

2015 年 8 月 14 日，牧业股份作出决定，同意将其持有的 XIAOWEIYANG

INTERNATIONAL RESTAURANT L.L.C（阿联酋小尾羊国际餐饮、境外投资证书企业名称为内蒙古小尾羊国际食品贸易有限公司）（包括其下属的迪拜店、玛瑞娜店、萨拉赫丁店以及子公司 XIAO WEI YANG GENERAL TRADING L.L.C（阿联酋小尾羊贸易））以及 INNER MONGOLIA XIAO WEI YANG CARTERING CHAIN（阿联酋小尾羊餐饮连锁、境外投资证书企业名称为内蒙古小尾羊国际连锁店）（包含迪拜龙城店、阿布扎比店）100%的股权作价2,532.14万元增资至内蒙古小尾羊餐饮连锁有限公司，其中，2,250万元计入小尾羊公司的注册资本，剩余282.14万元计入小尾羊公司的资本公积。

2015年9月25日，内蒙古自治区商务厅向小尾羊有限核发了新的《境外企业投资证书》。

7、现金收购 XIAOWEIYANG INTERNATIONAL RESTAURANT L.L.C BRANCH 巴拉迪拜店（以下简称“巴拉迪拜店”）

2015年7月10日，瑞华会计师事务所出具了瑞华专审字【2015】51040058号《审计报告》，截至2015年5月31日，巴拉迪拜店经审计的账面净资产值为-130.82元。

2015年7月11日，北京中科华资产评估有限公司出具了中科华评报字【2015】第122号《评估报告》，经评估，截至2015年5月31日，巴拉迪拜店净资产评估价值为-130.82万元。

2015年8月14日，巴拉迪拜店股东牧业股份作出决定，同意将其持有巴拉迪拜店100%的股权转让给小尾羊有限。

2015年8月16日，牧业股份与小尾羊有限签订了《股权转让协议》，约定牧业股份将其持有巴拉迪拜店100%股权以人民币220.40万元转让给小尾羊有限。

2015年9月25日，小尾羊有限取得内蒙古自治区商务厅核发的境外投资证第1500201500094号《境外企业投资证书》。

8、收购江苏小尾羊

2016年1月，公司董事会、股东大会决议收购牧业股份拥有的江苏小尾羊牧业科技有限公司（包含其控股子公司无锡小尾羊冷链仓储有限公司、无锡小尾羊食品有限公司）。

2016年1月20日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具瑞华专审字

【2016】51040002号《审计报告》。截至2015年10月31日，经审计的净资产为59,492,508.85元。

2016年2月18日，北京中科华资产评估有限公司出具了中科华评估报字(2016)029号《评估报告》。截至2015年10月31日，经评估的净资产为5,992.16万元。

2016年1月21日，江苏小尾羊股东牧业股份作出决定，同意将其持有江苏小尾羊100%的股权转让给内蒙古小尾羊物流销售有限公司，并同时将该公司经营业务范围变更为：农产品的技术开发、技术培训、技术咨询、技术转让；五金产品、机械设备、日用品的销售；货物专用运输（冷藏保鲜）、仓储服务；搬运装卸；道路普通货物运输；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品及技术除外）。同日，牧业股份与内蒙古小尾羊物流销售有限公司签订了《股权转让协议》。

2016年2月3日，无锡市惠山工商行政管理局核准了上述变更登记。

四、公司董事、监事及高级管理人员

（一）公司董事基本情况

2015年12月15日，公司召开2015年第一次临时股东大会选举余佳荣、周旭东、郭宇核、孙宏宇、刘秀军为公司董事，任期三年。具体情况如下：

1、余佳荣

余佳荣先生，1956年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学学历。1981年至1993年，青山区钢城照相馆先后担任摄影师、经理；1993年至1999年，包头市钢城摄影器材有限责任公司任党支部书记兼总经理；1994年至2002年，包头市钢城摄影器材有限责任公司任董事长；1997年至今，包头市摄影家协会任副主席；2002年5月至今，担任内蒙古小尾羊牧业科技股份有限公司董事长；2012年9月至2015年12月，担任内蒙古小尾羊餐饮连锁有限公司总经理；2015年12月至今，任内蒙古小尾羊餐饮连锁股份有限公司董事长、总经理。目前直接持有公司7.9852%的股份。

2、周旭东

周旭东先生，1973年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1993年至1997年，包头钢铁（集团）有限责任公司炉窑修造公司先后担任会计、财务科长；1997年至1998年，北京中天华正会计师事务所职业注册会计师；1999年至2002年，包头钢铁（集团）有限责任公司财务处会计科科长；2003年至2007年，内蒙古稀土高科技股份有限公司财务部部长；2007年至2015年9月，先后任内蒙古小尾羊牧业科技股份有限公司财务总监、副总裁、董事、董事会秘书。2015年10月至今，担任内蒙古小尾羊牧业科技股份有限公司总经理。现任内蒙古小尾羊餐饮连锁股份有限公司董事。目前直接持有公司0.2801%的股份。

3、郭宇核

郭宇核先生，1970年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1990年至1996年，包头市第一化工厂先后担任统计、核算、材料、成本会计；1996年至1997年，包头市明天科技股份有限公司上市筹备组证券事务组成员；1997年至2008年，包头市明天科技股份有限公司证券部任证券事务负责人；2008年至2015年，内蒙古小尾羊牧业科技股份有限公司先后任证券部部长、监事会主席职务。2015年至今任内蒙古小尾羊餐饮连锁股份有限公司董事、董事会秘书。目前直接持有公司0.0173%的股份。

4、孙宏宇

孙宏宇女士，1977年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。1995年至1996年，新城宾馆贵宾厅经理；1996年至1997年，包头民俗村楼层经理；1999年至2000年，丝宝日化股份有限公司包头区域舒蕾销售经理；2002年至2015年，先后任内蒙古小尾羊餐饮连锁有限公司包头友谊店店长、北京金台路店店长、北京事业部副总经理、加盟发展总监、营运训练总监、副总经理职务；现任内蒙古小尾羊餐饮连锁股份有限公司副总经理、董事。

5、刘秀军

刘秀军先生，1968年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历，高级物流师。1986年至2001年，包头钢铁（集团）有限责任公司机械化运输施工公司任工程计划科测量班长；2001年9月至2015年12月，内蒙古小尾羊牧业科技股份有限公司先后任物流部部长、副总裁职务；现任内蒙古小尾羊餐饮连锁股份有限公司副总裁、董事；内蒙古小尾羊物流销售有限公司总经

理。目前直接持有公司 0.0688% 的股份。

（二）公司监事基本情况

2015 年 12 月 15 日，公司召开 2015 年第一次临时股东大会选举徐敏、侯慧格、薛菲为公司监事，任期三年。具体情况如下：

1、徐敏

徐敏女士，1983 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2005 年至 2007 年，内蒙古伊利实业集团股份有限公司冷饮事业部任人力资源部招聘专员；2007 年至 2008 年，内蒙古伊利实业集团股份有限公司酸奶事业部营销中心任人事专员；2008 年 7 月至 2015 年 12 月，内蒙古小尾羊牧业科技股份有限公司先后任人力资源部招聘主管、人力资源部经理、人力资源副总监；现任内蒙古小尾羊餐饮连锁股份有限公司人力资源总监、公司监事。

2、侯慧格

侯慧格女士，1983 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2005 年 12 月至 2008 年 5 月，内蒙古伊利实业集团股份有限公司冷饮事业部任党工团干事职务，兼宣传专员、文化培训师；2008 年 5 至 2015 年 12 月，先后任内蒙古小尾羊餐饮连锁有限公司培训主管、培训部部长、营运训练部副总监职务。现任内蒙古小尾羊餐饮连锁股份有限公司培训部总监、公司监事。

3、薛菲

薛菲女士，1987 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2009 年 7 月至 10 月，在包头日报社记者部任记者；2009 年 10 月至 2010 年 1 月，包头用友网络科技有限公司任高级销售经理；2010 年 2 月至今，内蒙古小尾羊餐饮连锁有限公司任加盟管理副总监；现在内蒙古小尾羊餐饮管理有限公司担任加盟管理副总监及公司监事。

（三）公司高级管理人员基本情况

2015 年 12 月 15 日，公司召开第一届董事会第一次会议，聘任余佳荣为公司总经理，孙宏宇、刘秀军、赵相兰为副总经理，聘任肖丽香为公司财务总监，郭宇核为董事会秘书。具体情况如下：

1、余佳荣

余佳荣先生的个人情况参见上述董事基本情况。

2、孙宏宇

孙宏宇女士的个人情况参见上述董事基本情况。

3、刘秀军

刘秀军先生的个人情况参见上述董事基本情况。

4、赵相兰

赵相兰女士，1971年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1990年3月至1994年3月，内蒙古第一机械集团有限公司第六分公司工人；2003年3月至2005年2月，内蒙古第一机械集团有限公司新世纪宾馆领班；2005年3月至2015年12月，内蒙古小尾羊餐饮连锁有限公司先后任包头第二分公司经理、内蒙区域经理；现任内蒙古小尾羊餐饮连锁股份有限公司副总经理。

5、肖丽香

肖丽香女士，1967年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。1985年8月至2006年2月，包头铁路轨枕厂鑫源木业有限责任公司先后任出纳、会计、副经理；2006年2月至2015年12月，先后任内蒙古小尾羊牧业科技股份有限公司北京事业部财务部长、财务部稽核主任、财务部副部长、财务副总监；现任内蒙古小尾羊餐饮连锁股份有限公司财务总监。目前直接持有公司0.0162%的股份。

6、郭宇核

郭宇核先生的个人情况参见上述董事基本情况。

五、报告期主要会计数据和财务指标简表

根据瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的瑞华审字【2016】51040067

号《审计报告》，公司最近两年及一期的主要会计数据和财务指标如下：

单位：元

| 项目 | 2016年3月31日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|---------------------------|----------------|----------------|----------------|
| 总资产 | 221,684,500.03 | 294,095,441.31 | 267,189,061.53 |
| 股东权益合计 | 111,103,771.42 | 163,906,493.00 | 161,563,771.98 |
| 归属于申请挂牌公司股东权益合计 | 107,565,481.83 | 163,416,529.75 | 161,563,771.98 |
| 每股净资产 | 1.16 | 1.71 | 10.77 |
| 归属于申请挂牌公司股东的每股净资产 | 1.12 | 1.71 | 10.77 |
| 资产负债率（母公司） | 35.80% | 38.52% | 20.70% |
| 流动比率（倍） | 0.82 | 1.05 | 3.34 |
| 速动比率（倍） | 0.61 | 0.83 | 2.96 |
| 项目 | 2016年1-3月 | 2015年度 | 2014年度 |
| 营业收入 | 61,554,463.02 | 177,338,650.43 | 159,669,269.96 |
| 净利润 | 4,269,379.64 | 301,993.43 | 10,576,115.23 |
| 归属于申请挂牌公司股东的净利润 | 4,291,053.30 | 302,030.18 | 10,576,115.23 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 4,853,816.27 | 2,365,640.85 | 734,243.84 |
| 归属于申请挂牌公司股东的扣除非经营性损益后的净利润 | 4,853,816.27 | 2,365,640.85 | 734,243.84 |
| 毛利率 | 58.21% | 56.62% | 51.04% |
| 净资产收益率 | 2.58% | 0.18% | 7.02% |
| 扣除非经常性损益后净资产收益率 | 2.93% | 1.38% | 1.32% |
| 应收账款周转率（次） | 8.56 | 28.04 | 19.81 |
| 存货周转率（次） | 1.40 | 3.64 | 3.95 |
| 基本每股收益 | 0.0448 | 0.0040 | 0.1607 |
| 稀释每股收益 | 0.0448 | 0.0040 | 0.1607 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 24,077,574.81 | 104,317,876.61 | 5,327,317.39 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 | 0.25 | 1.09 | 0.36 |

注:上述指标的计算公式如下:

- 1、毛利率按照“(当期营业收入-当期营业成本)/当期营业收入”计算;
- 2、净资产收益率按照“当期净利润/加权平均净资产”计算;
- 3、扣除非经常性损益后的净资产收益率按照“当期扣除非经常性损益后的净利润/加权平均净资产”计算;
- 4、应收账款周转率按照“当期营业收入/((期初应收账款+期末应收账款)/2)”计算;
- 5、存货周转率按照“当期营业成本/((期初存货+期末存货)/2)”计算;
- 6、基本每股收益按照“当期净利润/加权平均股本”计算;报告期内,公司未发行可转换债券、认股权等潜在普通股,稀释每股收益同基本每股收益;
- 7、每股经营活动产生的现金流量净额按照“当期经营活动产生的现金流量净额/期末实收资本”计算;
- 8、每股净资产按照“期末净资产/期末实收资本”计算;
- 9、归属于母公司的每股净资产按照“归属于母公司的期末净资产/期末实收资本”计算;
- 10、资产负债率按照“当期负债/当期总资产”计算;
- 11、流动比率按照“当期流动资产/当期流动负债”计算;
- 12、速动比率按照“(当期流动资产-当期存货)/当期流动负债”计算。
- 13、注:部分指标计算需要的2014年上年比较数据处于报告期外,2013年度原始数据未经本次挂牌审计而且未进行业务合并并表处理,因此该数据可比性不高。

六、有关机构

（一）主办券商

名称：光大证券股份有限公司

法定代表人：薛峰

住所：上海市静安区新闻路 1508 号

联系电话：021-22169999

传真：021-22169964

项目小组负责人：程刚

项目小组成员：王琛、方斯禾、王亚升、方瑞荣、刘晓波

（二）律师事务所

名称：北京德恒（深圳）律师事务所

负责人：于秀峰

住所：广东省深圳市罗湖区深南东路 2028 号罗湖商务中心大厦 38 楼

联系电话：0755-88286488

传真：0755-88286499

经办律师：浦洪、何雪华

（三）会计师事务所

名称：瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

执行事务合伙人：顾仁荣

住所：北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼

中海地产广场西塔 5-11 层

联系电话：+86(10)88095588

传真：+86(10)88091199

经办注册会计师：张卓、尹清云

（四）资产评估机构

名称：北京中科华资产评估有限公司

法定代表人：曹宇

住所：北京市海淀区苏州街 49 号一层 102 号

联系电话：010-88356126

传真：010—88356964-608

经办注册评估师：薛勇、王川红

（五）证券登记结算机构

股票登记机构：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

联系地址：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层

联系电话：010-58598980

传真：010-58598977

（六）证券交易场所

机构名称：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

法定代表人：杨晓嘉

住所：北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦

联系电话：010-63889512

传真：010-63889514

第二节 公司业务

一、公司主要业务及产品和服务情况

（一）主营业务情况

公司主营业务为中式餐饮服务及餐饮加盟配送服务。公司主要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，为大众消费者提供具有内蒙古特色的火锅食品、烧烤食品等。目前，公司旗下拥有小尾羊、欢乐牧场、温都戈、蒙古大营等系列餐饮子品牌。截至本公开转让说明书签署日，公司国内有 19 家直营店、海外 9 家直营店以及 1 家子公司直接从事餐饮服务；另外，公司目前在海内外拥有 251 家加盟店。

公司成立以来，不断在消费者中树立起“小尾羊”良好餐饮品牌形象。2013 年 9 月，公司被授予 2013 中国火锅十大品牌；2014 年 8 月，公司获得 2014 中国火锅品牌五十强；2014 年 8 月，公司获中国火锅十大创新模式荣誉；2014 年 9 月，公司获得 2014 年度中国火锅领军品牌；2015 年 5 月，公司获得 2014 年度餐饮百强企业第五名；2015 年 6 月，公司再获 2015 年度中国火锅品牌 50 强称号；2015 年 6 月，公司“欢乐牧场”被授予 2015 中国十佳自助火锅。

（二）主要产品和服务

经多年研发，公司已形成丰富多样的系列产品，主要产品系列包括如下：

1、小尾羊火锅系列

小尾羊火锅系列产品将精心研发出的小尾羊火锅汤料，配以内蒙古草原出产的优质羊肉以及其他新鲜食材，制成小尾羊火锅，特点为汤香肉鲜、营养保健，小尾羊火锅成为传播草原饮食文化的特色美味。

小尾羊火锅餐厅环境突出蒙古文化特色，将传统与时尚结合为一体，主打羊肉产品源自内蒙古草原，羊肉品种优良、肉质鲜美，同时提供羊肉烧烤等特色食品。



小尾羊汤锅系列

小尾羊羔羊肉系列

蒙古大串

2、欢乐牧场烧烤涮系列

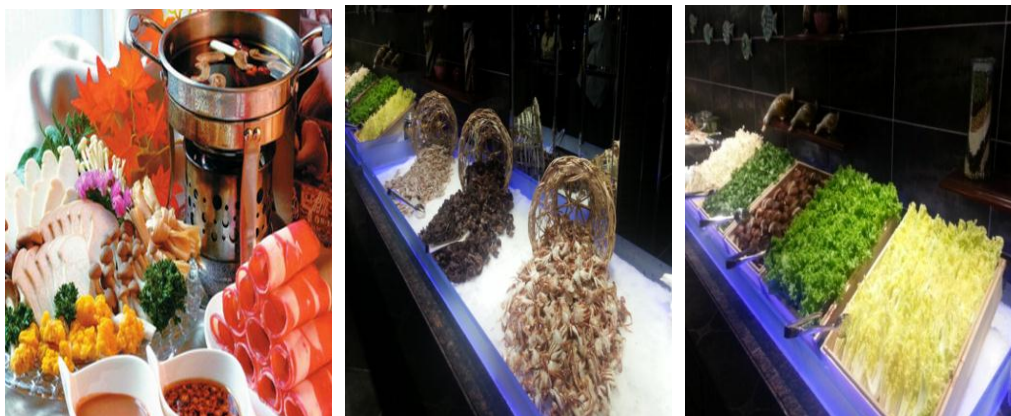
欢乐牧场以烧烤涮一体化自助餐厅为业态模式，是小尾羊倾力打造的另一个品牌。餐厅通过自助式烧、烤、涮的方式，为消费者提供上百种的食物选择，既可自助火锅，也可自助烧烤。

欢乐牧场系列特色食品包括烤肉、涮品、西式料理。

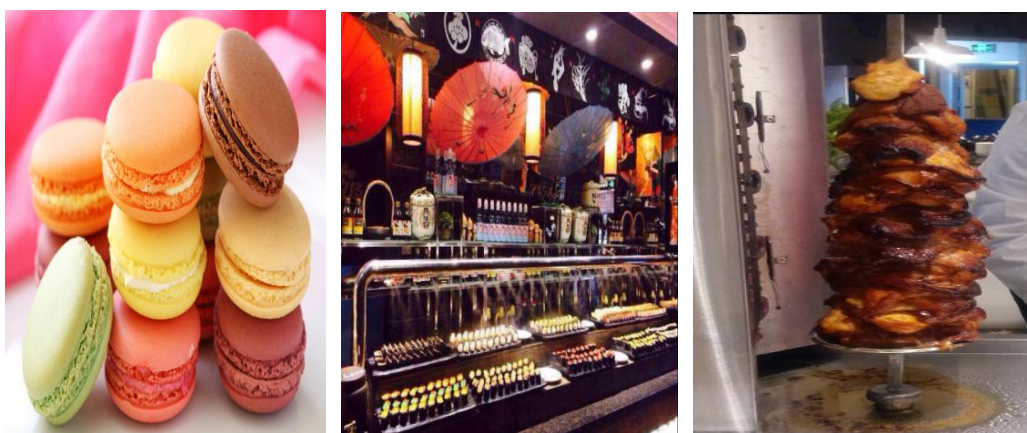
● 烤肉产品系列：



● 涮品系列：

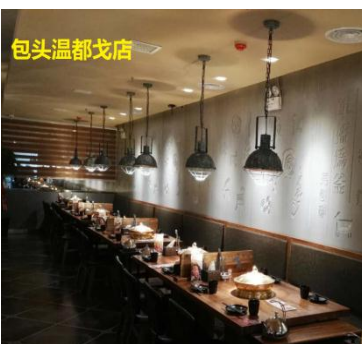


● 西式料理系列：



3、温都戈冷鲜羊肉火锅系列

温都戈冷鲜羊肉火锅系列是公司最新打造的时尚特色品牌，特点是选用敕勒川矿泉水和草原鲜美羔羊肉（冷鲜肉）为原材料，制成以泉水煮冷鲜羊肉的特色火锅，开创业界冷鲜肉火锅新吃法。温都戈冷鲜羊肉火锅主张健康营养合理膳食，倡导草原文化。温都戈冷鲜肉特色在于：选择正宗6-8个月草原羔羊肉，经充分冷却排酸，在0度低温下生产、运输、储存，营养价值高、口感鲜嫩多汁、肉香浓郁。温都戈是公司2015年下半年推出的新业态，目前在上海、包头有2家直营店：





冷鲜肋腹肉



冷鲜上脑肉



冷鲜羊外脊肉



泉水锅



钢丝面



特色冰泉蘸料

（三）公司设立以来的业务拓展总体情况

公司成立于2012年9月，公司成立时是由控股股东下属的13家餐饮门店以存续分立的方式并入形成公司主体，该13家门店主要分布在包头市、呼和浩特市、南京市以及合肥、上海等地，以小尾羊火锅系列业态为主。发展至2012年底，公司旗下有“小尾羊”、“欢乐牧场”两个品牌业态，拥有直营门店14家，加盟店214家。

2014年，公司以华东地区为主要区域，大力拓展欢乐牧场烧烤涮系列业态，通过准确的定位、优质的出品以及良好的客户体验，迅速在全国范围内打开市场，截至2014年底，欢乐牧场业态连锁加盟店规模达到150多家，分布在全国18个省

市。

2015年，公司在巩固发展小尾羊、欢乐牧场两个品牌业态的基础上，利用内蒙古优质羊肉资源，开发出了“温都戈”业态，开创了冷鲜羊肉的新吃法，并在上海、包头开设了2家直营门店。

截至本公转书出具日，公司国内共有直营店19家，加盟店251家。

报告期内，公司直营店及加盟店变动情况如下：

| 性质 | 2013 年末 | 2014年 | | | 2015年 | | | 2016年1-3月 | | |
|-----|------------|-------|----|-----|-------|----|-----|-----------|----|-----|
| | | 新开 | 关闭 | 合计 | 新开 | 关闭 | 合计 | 新开 | 关闭 | 合计 |
| 直营店 | 11 | 0 | 3 | 8 | 9 | 1 | 16 | 1 | 0 | 17 |
| 加盟店 | 204 | 43 | 21 | 226 | 43 | 17 | 252 | 11 | 7 | 256 |

公司直营店报告期内均有新开门店和关闭门店，其中，2015年是公司新开直营店数量历史最多的一年，直营店关闭的主要原因为经营业绩不良。公司加盟店关闭的主要原因是经营不善或加盟合同到期。加盟店特许经营到期后，加盟店控制人自主选择是否继续加盟，公司与现有加盟店相关主体无重大纠纷发生。

（四）公司的市场定位、定价政策

| 品牌 | 店面类型 | 市场定位 | 定价政策 |
|----------|------|--|--------------------|
| 小尾羊火锅 | 大众店 | 大众消费、家庭聚餐客户 | 65元 |
| | 精品店 | 白领、中高收入的人士的商务聚餐 | 80-100元 |
| 欢乐牧场自助餐 | 一级店 | 直辖市、省会城市、人口500万以上城市，主要客群为15-35岁的年轻消费者聚餐。 | 午餐68元/位 晚餐78元/位 |
| | 二级店 | 县城、地级市、人口500万以下城市，主要客群为18-40岁之间的朋友聚会、家庭聚会就餐。 | 全天59元/位 |
| 温都戈鲜羊肉火锅 | 商场店 | 大众消费，客群以25-40岁家庭及朋友聚餐为主。 | 65-80元 |

（五）公司选择新店地址的条件，以及防范新店与现有门店竞争的措施

| 品牌 | 商圈类型 | 选址条件 |
|-------|-------------|---------------------|
| 小尾羊火锅 | 中高档写字楼商务办公区 | 店铺面积最佳为：600-1000平米。 |

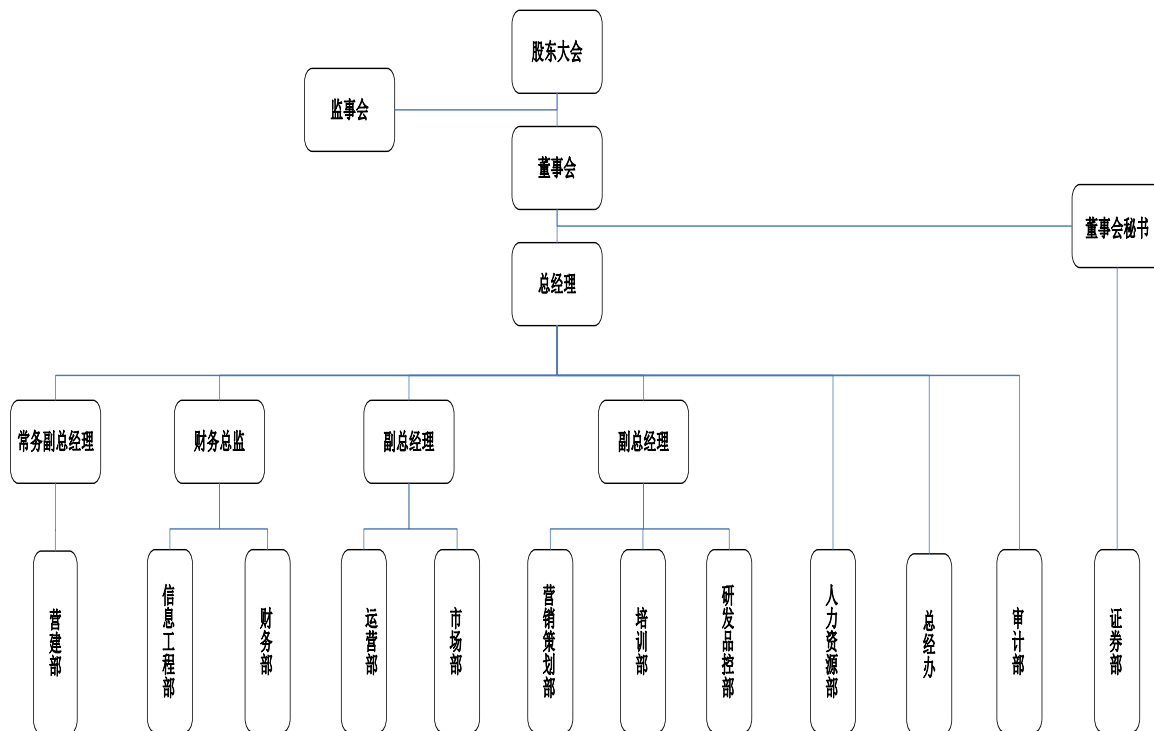
| | | |
|------|---|---|
| | 或区域性商住混合商圈 | 店铺广告展示最佳为有独立入口和门头招牌，如在写字楼内最好有楼体广告位。 店铺用电量在 300-500 千瓦。 |
| 欢乐牧场 | 大型的品牌商业和购物中心或者当地知名餐饮街和商业中心，一般人流量要求在周边 3 公里之内人口数量在 20 万以上。 | 店铺面积最佳为：550-700 平米 店铺最好位于购物中心的餐饮楼层，靠近滚梯或商场中庭。 店铺用电量在 280-350 千瓦 |
| 温都戈 | 大型的品牌商业和购物中心或者当地知名餐饮街和商业中心 | 店铺面积最佳为：300-450 平米 店铺最好位于购物中心的餐饮楼层，靠近滚梯或商场中庭。 店铺用电量在 200-250 千瓦 |

一般情况下，公司同一个品牌在一个商圈只经营一家门店，以避免与现有门店的竞争，同时，一般不在加盟店2公里以内开设同一品牌门店。

二、公司组织结构及主要运营流程

(一) 组织结构

截至本公开转让说明书出具日，公司内部组织结构图如下：



股东大会为公司的权力机构；董事会为公司的决策机构，对股东大会负责；监事会为股东大会领导下的公司监督机构。

公司实行董事会领导下的总经理总负责制，总经理全面负责公司及其发展事务，督导职能部门工作，考核各部门的工作成效，协调各部门关系。各部门主要职责如下：

| 部门 | 职责 |
|-------|--|
| 营建部 | <ol style="list-style-type: none"> 1、负责制定公司营建策略； 2、负责制定和实施年度的新店营建和老店改造计划； 3、负责建立营建标准化手册，并严格实施，不断修订，完善； 4、参与公司的新址开发审核； 5、协助加盟店完成门店设计工作； 6、负责建立和管理营建团队，控制营建部门预算及费用的控制审核； 7、营建档案的管理，收集、整理新直营店、加盟店营建图纸（平面图和效果图等所有图纸）、筹建进度表、门店照片（筹建完成实地效果整体及局部的照片）等资料，建立健全的单店营建和营建材料客户档案。 |
| 信息工程部 | <ol style="list-style-type: none"> 1、企业信息系统的构建与维护：负责根据公司总部与分子公司以及公司总部内部各个部门的信息传递需要，规划实施信息系统及办公自动化系统，公司信息系统实施进度的跟踪和监督、软件质量的测试和考核，各岗位信息系统件的实施、培训和协调工作； 2、负责公司办公自动化系统、网站的运行管理和维护及信息的及时更新，协助信息披露工作；负责公司计算机及其软件、打印机的维修和管理工作； 3、保证计算机系统的正常运作及计算机系统数据的准确传递。 4、企业内外部信息资源开发利用：导入知识管理，牵头组织建立企业产业政策信息资源、竞争对手信息资源、供应商信息资源、企业客户信息资源、企业基础数据资源五大信息资源库； 5、信息资料的备份及保密工作。 |
| 财务部 | <ol style="list-style-type: none"> 1、根据公司年度经营目标，组织编制公司年度财务预算，并执行； 2、根据公司年度预算情况编制年度资金计划，分析并建议公司的投资，融资计划； 3、根据公司经营情况，编制财务报表及财务分析报告； 4、根据公司预算及财务分析资料，结合国家税收政策，制定最优的业务流程及帐务处理方法，以达到合理合法避税目标。 |
| 运营部 | <ol style="list-style-type: none"> 1、负责制定直营店标准化运营管理规范； 2、根据运营标准，建立运营监察计划，并组织实施。 |
| 市场部 | <ol style="list-style-type: none"> 1、制定公司直营店选址、开店标准，并组织实施； 2、根据公司战略决策与经营计划，以及公司不同品牌的定位，选定、审核投资可行性报告，并作出决策； 3、对大区新开门店的选址方案进行审核，评审。 |
| 营销策划部 | <ol style="list-style-type: none"> 1、负责市场调研，主要包括市场调研方案的制定、实施管理、调研报告的编制等，为市场开发部的市场推广方案、销售策略的制定提供有效的依据； 2、开展营销策划，主要包括企业营销战略规划、营销策划方案的起草与制定， |

| | |
|-------------------|---|
| | <p>并落实营销策划方案的组织执行、评估工作；</p> <p>3、负责制定公司宣传推广的渠道及策略，编制各项宣传方案和对广告发布活动进行组织与管理等；</p> <p>4、负责公司促销策略的制定、促销方案的编制与管理地实施；</p> <p>5、建立客户档案，并定期进行维护，并根据不同品牌定位对客户进行分析，提升门店客户服务满意度。</p> |
| 培训部 | <p>1、编制并完善公司运营大区年度培训计划并组织实施；</p> <p>2、建立门店员工训练体系，对各运营大区培训计划的组织实施进行跟踪评估；</p> <p>3、完成对加盟商管理团队的学习与培训工作；</p> <p>4、完成派往海外工作员工的学习与培训工作。</p> |
| 研发 品控部 | <p>1、制定公司食品安全管理制度，并定期检查；</p> <p>2、根据大区制定属地化的出品策略，并参与定价；</p> <p>3、合理整合资源，对大宗原辅材料的采买给予一定的指导与支持；</p> <p>4、根据公司不同品牌定位，制定新品研发计划，并按计划实施，推广。</p> |
| 人力资 源部 | <p>1、全面负责公司的人力资源管理与开发工作，制定本公司人力资源管理的方针、政策和制度；</p> <p>2、负责公司人员招聘活动，办理公司员工人事变动及离退休事宜；</p> <p>3、负责制订员工培训计划并实施，组织公司员工进行各类执业资格证书的考试工作；</p> <p>4、负责员工劳动合同的签订和管理工作，代表公司解决劳动争议、纠纷或进行劳动诉讼，积极和劳动部门联系，负责公司一般工伤事故的报案、处理、索赔；</p> <p>5、完善公司薪酬和激励制度，调动员工积极性，组织制定公司绩效考核制度，定期进行员工考核；</p> <p>6、负责集团员工的劳动社会保险。</p> |
| 总经办 | <p>1、协助总裁拟定工作计划，起草工作总结及领导交办的其它文件；</p> <p>2、审核各职能部门以单位名义发出的各种报告、文件初稿；</p> <p>3、负责公司各类印鉴的管理工作；</p> <p>4、负责公司各种接待，会议组织工作；</p> <p>5、负责公司各类档案的存档，调档等管理工作；</p> <p>6、建立会议督办规定，并跟踪督办各类会议决议的完成情况，上报总裁；</p> <p>7、办公场所卫生、前台管理工作。</p> |
| 审计部 | <p>1、按照有关法律、法规和要求，起草内部审计制度等；</p> <p>2、制定实施审计计划；</p> <p>3、负责组织实施内部审计监督，并向董事会报告审计结果；</p> <p>4、会同其他部门督察领导交办事项的贯彻落实情况，督促有关部门尽快整改，并及时将信息反馈至相关部门主要领导；</p> <p>5、完成董事会交办的其他审计事项。</p> |
| 证券部 | <p>1、负责股东大会、董事会、监事会及董事会专业委员会会议的筹备、组织、记录等工作；</p> <p>2、负责处理公司信息披露事务，建立并完善信息披露制度、重大信息内部报告制度，促使公司和相关当事人依法履行信息披露义务，进而保证公司信息披露的及时性、准确性、真实性、完整性；</p> <p>3、负责按照有关规定组织公司定期报告、临时公告等的编制，并准确、及时向有关部门报送和发布；</p> |

| |
|---|
| <p>4、负责配合相关部门做好募集资金的使用和监控工作；</p> <p>5、负责公司资本市场再融资工作的研究、策划和组织实施、监测公司股票走势、相关板块上市公司动态，并研究分析证券市场运行趋势；</p> <p>6、负责公司与相关当事人、证券交易所及其他证券监管机构、中介机构之间的及时沟通和联络，办理相关事务；</p> <p>7、负责投资者关系管理，接待投资者来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司披露的资料等；</p> <p>8、负责公司在证券媒体的形象宣传工作；</p> <p>9、负责公司领导交办的其他相关工作。</p> |
|---|

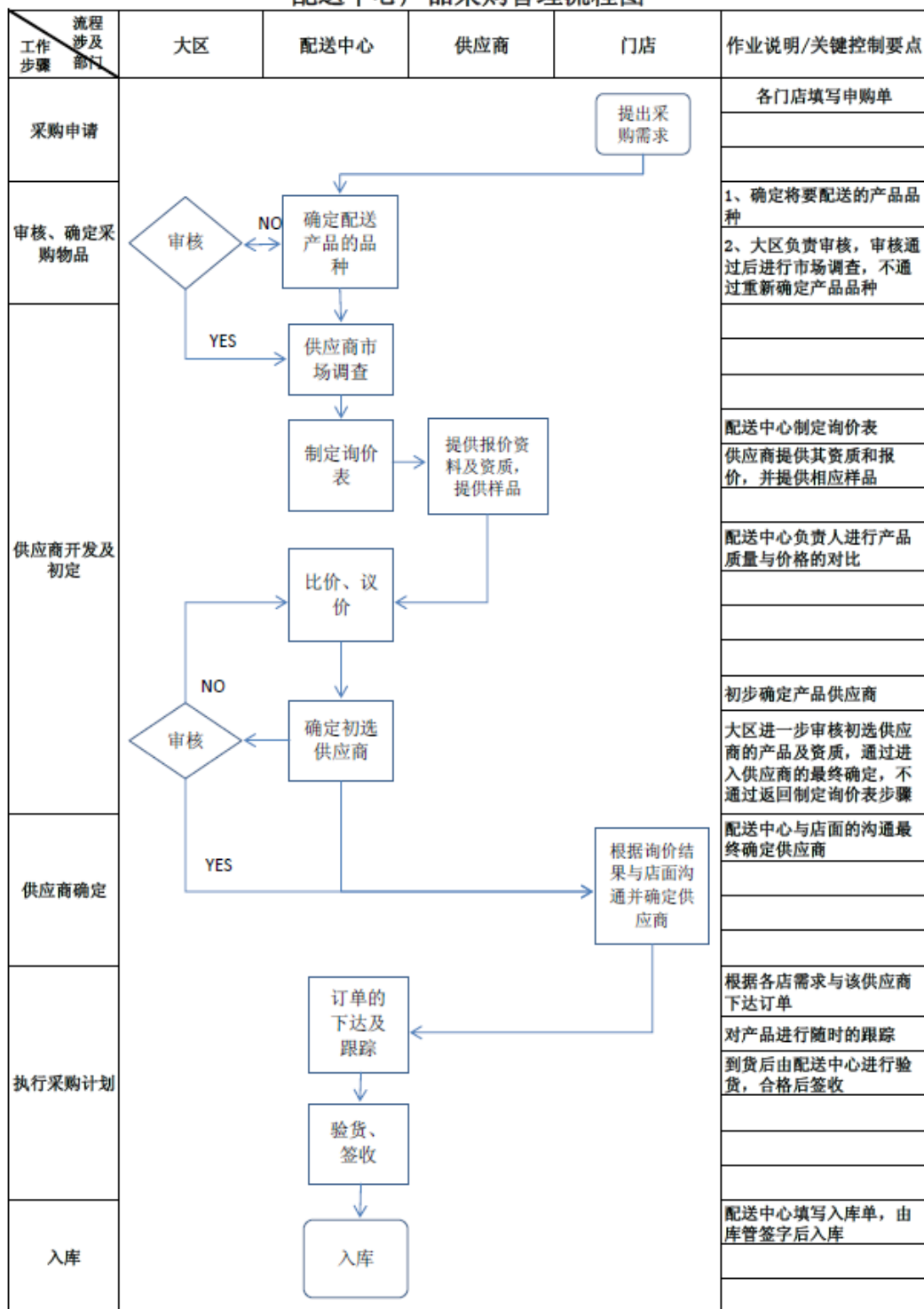
（二）主要运营流程

公司所属行业为餐饮业中的正餐业，主要是向消费者提供内蒙特色正餐、休闲餐服务，公司的运营流程包括采购流程、生产流程、销售流程、研发流程等。

1、采购管理流程

公司对大宗以及重要物资由子公司小尾羊物流实施集中采购、统一配送，以保证公司产品的品质与统一，同时利于降低产品成本。采购需求由各门店填报申购单并提交大区经理审批，大区经理对需求物资的必要性、需求物资的种类、规格、数量、需求日期以及供应商的审批并签字确认；由配送中心制定询价表对各供应商提供的产品质量与价格进行比较；由大区经理根据配送中心提交的询价表初选供应商产品及资质后，配送中心与门店沟通最终确定供应商并进行采购。

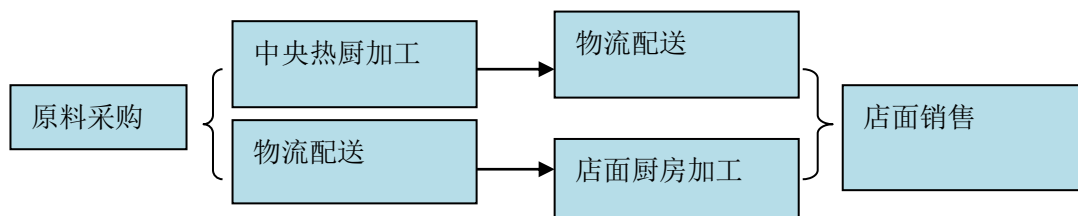
配送中心产品采购管理流程图



2、产品生产工艺流程

小尾羊的产品生产场所包括中央厨房及各门店，公司产品的生产原料都经过严格选取，由公司研发品控部按照公司的原材料验收标准，严把原材料进货关口，

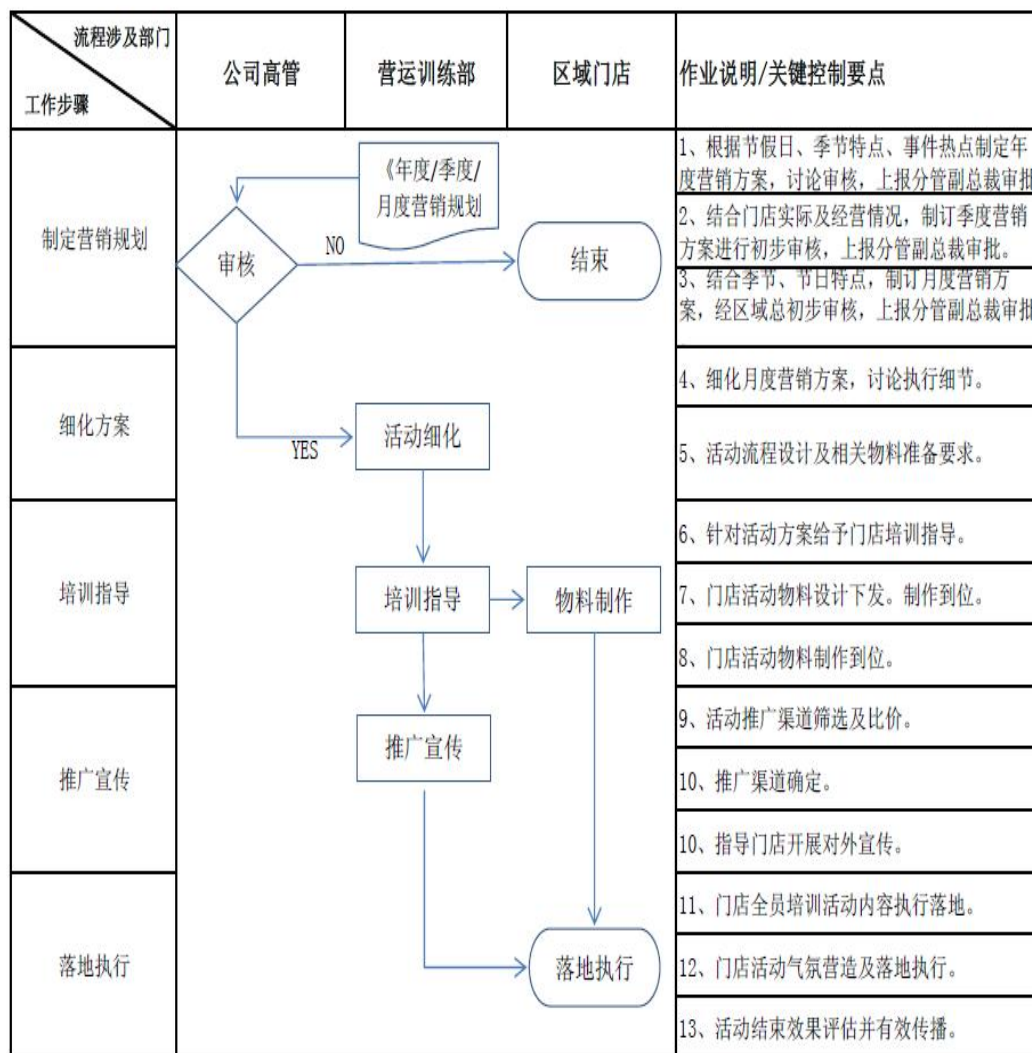
在公司的中央热厨工厂经专业的清洗、切配、热加、分装等生产线进行加工。公司大部分餐饮食品在门店只需进行简单加工即可快速提供消费者食用，整个加工过程遵照公司门店餐饮生产标准确保产品口味、质量及食品安全。



3、销售流程

公司作为餐饮服务企业，以店面形式直接向终端消费者提供餐饮服务实现销售收入。在销售环节公司重点管理销售政策的制定，由区域负责人根据节假日、季节特点、事件热点结合门店实际经营情况等因素制定年度、季度以及月度营销方案，上报分管领导审批。审批通过将方案进行细化，由区域负责人负责实施落地执行，相关流程如下：

营销规划流程图



4、研发流程

公司的产品研发由研发品控部负责，包括新品的研发以及老产品技术的改良与提升，同时负责菜系发展方向研究、品牌所在地的饮食文化研究、标准化和产业化的研究。每年年度末，研发品控部在综合考虑各区域所上报需求的基础上，向公司提出新品研发计划，公司批准后开始进行研发活动并形成《产品作业书》，经区域经理审核批准后进行产品测试实验，根据市场反馈结果区域经理进行新品鉴定及审批，如通过进入新品推广阶段，若未通过返回新品研发步骤，相关流程如下：

产品技术及研发流程图

| 流程涉及部门 工作步骤 | 区域总经理 | 分店 | 品控研发部 | 作业说明/关键控制要点 |
|-------------------|-------|----|-------|--|
| 新品研发计划 提出计划外需求 | | | | 1、根据年度新品研发计划实施研发活动。 |
| 新品研发 | | | | 2、根据市场、分店、区域负责人、品控研发部门等不同渠道不定期提出研发计划外需求。 |
| 上市检验 | | | | 3、区域品控及厨房力量开展新品研发活动。 |
| | | | | 4、形成《产品作业书》 |
| 正式推广上市 | | | | 5、区域总经理审核，通过进入下一步，未通过返回研发步骤。 |
| 结束 | | | | 6、产品测试检验。 |
| | | | | 7、根据市场反馈结果，区域总经理进行新品鉴定及审批，通过新品正式推广，未通过，返回新品研发步骤。 |
| | | | | 8、门店新品推广，进入新品推广流程。 |

5、食品安全控制流程/体系

原材料采购方面，公司制定了《采购制度》等相关制度，对供应商考核标准、评价程序以及采购合同的订立等进行了规定，对供应商的生产设施、技术力量、质量管理体系、交货能力、服务态度及产品的实际情况等进行综合评价。对供应商进行严格筛选，择优与其签订供货合同。同时，公司定制了专门的食品安全管理手册，对公司餐饮涉及食品安全各环节进行了规定：

(1) 店面

①点菜厅、包间要保持整洁，餐具摆台后或顾客就餐时不得清扫地面。餐具摆台超过当次就餐时间尚未使用的要回收保洁。

②发现或被顾客告知所提供的食品确有感官性状异常或变质时，餐厅服务人员应当立即撤换该食品，并同时告知有关备餐人员，备餐人员要立即检查被撤换的食品和同类食品，做出相应处理，确保就餐安全卫生。

③销售直接入口食品要使用专用工具。专用工具要消毒后使用，定位存放。

④供顾客自取调味品要符合相应食品卫生标准和要求。

⑤必须使用消毒后的餐饮具，未经消毒的餐饮具不得摆台上桌。

⑥及时做好台面调料、牙签、餐巾、茶水等清洁消毒工作。

⑦端菜时手指不接触食品，分餐工具不接触顾客餐具，递小毛巾用夹具，用后及时收回清洗消毒，用过的餐饮具及时撤回，并揩净台面。

⑧工作结束后，做好台面、桌椅及地面的清扫工作，保持整洁卫生。

(2) 从业人员个人卫生管理制度

①从业人员必须进行健康体检和卫生知识培训，取得合格证明方可上岗。

②从业人员必须认真学习有关法律法规和食品卫生知识，掌握本岗位的卫生技术要求，养成良好的卫生习惯，严格遵守卫生操作规程。

③坚持科学的洗手习惯：操作前、便后以及从事与食品无关的其他活动后应洗手，先用洗手液清洗、消毒，后用流动水冲洗。

④从业人员不得留长指甲、涂指甲油、戴戒指。不得在食品加工场所或销售场所内吸烟、吃东西、随地吐痰，不得穿工作服入厕。

⑤从业人员不得面对食品打喷嚏、咳嗽及做其他影响食品卫生的行为，不得直接抓取直接入口食品或用勺直接尝味。操作用具用后不得随处乱放。

⑥从业人员要注意个人卫生及形象，养成良好的卫生习惯，穿戴整洁的工作衣帽，头发梳理整齐置于帽内。

⑦从业人员必须认真执行各项卫生管理制度。

(3) 食品从业人员健康检查制度

①食品生产经营人员每年必须进行健康检查。

②食品卫生管理人员负责组织本单位的健康体检工作，建立从业人员卫生档案，督促“五病”即患有痢疾，伤寒，病毒性肝炎，活动期肺结核，化脓性、渗出性或接触性皮肤病患者调离岗位，并对从业人员健康状况进行日常监督管理。

③食品生产经营人员每年参加一次体检，每年到期前一个月参加健康复查，不得超期使用健康证明。

④新参加工作的从业人员、实习工、实习学生必须取得健康证明后上岗，杜绝先上岗后体检的事情发生。

⑤凡患有痢疾、伤寒、病毒性肝炎（甲肝、戊肝）等消化道传染病以及其他

有碍食品安全疾病的，不得参加接触直接入口食品的生产经营。

⑥定其检查从业人员持证上岗情况，发现无有效健康证明者，应调离岗位并及时督促其办理。

(4) 粗加工间管理制度

①分设肉类、水产类、蔬菜、原料加工洗涤区或池，并要有明显标志。食品原料的加工和存放要在相应场所进行，不得混放和交叉使用。

②加工肉类、水产类、蔬菜的操作台、用具和容器要分开使用，并要有明显标志。盛装海、水产品的容器要专用。

③各种食品原料不得就地堆放。清洗加工食品原料必须先检查质量，发现腐烂变质、有毒有害或其他感官性状异常，不得加工。

④蔬菜类食品原料要按“一择二洗三切”的顺序操作，彻底浸泡清洗干净，做到无泥沙、无杂草、无烂叶。

⑤肉类、水产品类食品原料的加工要在专用加工洗涤区或池进行。肉类清洗后无血、毛、污，鱼类清洗后无鳞、鳃、内脏，活禽宰杀放血完全，去净羽毛、内脏。

⑥做到刀不锈、板不霉、整齐有序，保持室内清洁卫生。加工结束及时拖清地面，水池、加工台工具、用具容器清洗干净，定位存放；切菜机、绞肉机等机械设备用后拆开清洗干净。

⑦及时清除垃圾，垃圾桶每日清洗，保持内外清洁卫生。

⑧不得在加工、清洗食品原料的水池内清洗拖布。

(5) 原材料储存

①主食、副食分库房存放，食品与非食品不能混放，食品仓库内不得存放有毒有害物质，不得存放个人物品和杂物。

②仓库内要定期清扫，保持仓库、货架清洁卫生，经常通风、防潮、防腐或用机械通风设备通风，保持干燥整洁。

③做好食品数量、质量合格证明或检疫证明的检查验收工作。腐烂变质、发霉生虫、有毒有害、掺杂掺假、质量不新鲜的食品，无卫生许可证的生产经营者提供的食品、未索证的食品不得验收入库。

④做好食品数量、质量入库登记，做到先进先出，易坏先用。

⑤食品按类别、品种分架、隔墙、离地整齐摆放，散装食品及原料储存容器

加盖密封并加贴标识，同时经常检查，防止霉变。

⑥肉类、水产品、禽蛋等易腐食品应分别冷藏贮存。用于保存食品的冷藏设备，必须贴有明显标识并有温度显示装置。肉类、水产类分柜存放，生食品、熟食食品、半成品分柜存放，杜绝生熟混放。

⑦冷冻设备定期化霜，保持霜薄(不得超过 1cm)、气足。

⑧经常检查食品质量，及时发现和处理变质、超过保质期限的食品。

(6) 凉菜间（冷拼间）制作食品安全管理制度

①凉菜指定专人加工制度，其他人员不得随意进出凉菜间，个人生活用品及杂物不得带入凉菜间。

②凉菜间工作人员要严格注意个人卫生，在预进间二次更衣，穿戴洁净的衣、帽、口罩和一次性手套，严格洗手、消毒。

③凉菜间室内温度不得超过 25℃。

④凉菜间的工具、用具、容器必须专用，用前消毒，用后洗净，保持清洁。

⑤供加工凉菜用的蔬菜、水果等食品原料须洗净消毒，未经洗净处理的不得带入凉菜间。

⑥加工熟食卤菜要先检查食品质量，原料不新鲜不加工。熟食卤菜要在另间加工，加工后进凉菜间改刀配制，剩余的存放在熟食冰箱内。

⑦各种凉菜现配现用，尽量当餐用完，隔餐隔夜的改刀熟食及冷盘凉拌不能再做凉菜供应。

⑧各种凉菜装盘后不可交叉重叠存放，传菜从食品输送窗口进行，禁止服务员直接进入凉菜间端菜。

(7) 面食制作管理制度

①工前要检查各种食品原料，如米、面、黄油、果酱、果料、豆馅以及做馅用的肉、蛋、水产品、蔬菜等，如发现生虫、霉变、有异味、污秽不洁等不符合卫生要求的情况，不能使用。

②做馅用的肉、蛋、水产品、蔬菜等原料要按照粗加工卫生制度的要求加工。蔬菜要彻底浸泡清洗，易造成农药残留的蔬菜(如韭菜)浸泡时间应在 30 分钟以上，然后冲洗干净。

③各种工具、用具、容器要按食品生熟不同分开使用，用后及时清洗干净，定位存放，菜板、菜墩洗净后立放。

④糕点存放在专库或专柜内，做到通风、干燥、防尘、防蝇、防鼠、防毒，含水分较多的带馅糕点存放在冰箱内，做到生熟分开保存。

⑤按规定要求正确使用食品添加剂。

⑥各种食品加工设备，如绞肉机、豆浆机、和面机、馒头机等用后要及时清洗干净，定期消毒。各种用品如盖布、笼布、抹布等要洗净、晾干备用。

⑦加工结束后及时清理面点加工场所，做到地面无污物、残渣，面板清洁；各种容器、用具、刀具等清洗后定位存放。

(8) 烹调加工管理制度

①加工前检查食品原料质量，变质食品不下锅、不蒸煮、不烘烤。

②熟制加工的食品要烧熟煮透，其中心温度不低于 70℃。油炸食品要防止外焦里生，加工后的直接入口熟食品要盛放在已经过消毒的容器或餐具内，不得使用未经消毒的餐具或容器。

③烹调后至食用前需要较长时间(超过两小时)存放的食品应当在高于 60℃或低于 10℃的条件下存放，需要冷藏的熟制品应在放凉后再冷藏。

④隔餐隔夜熟制品必须经充分再加热后方可食用。

⑤灶台、抹布要随时清洗，保持清洁。不用抹布揩碗盘，滴在盘边的汤汁用消毒布揩擦。

⑥严格按照《食品生产经营单位废弃食用油脂管理规定》要求，收集处理废弃油脂，及时清洗抽油烟机罩。

⑦剩余食品及原料按照熟食、半成品、生食的卫生要求存放，不可混放和交叉叠放。

⑧工作结束后，调料加盖，工具、用具洗刷干净，定位存放；灶上、灶下地面清洗冲刷干净，不留残渣、油污，不留卫生死角，及时清除垃圾。

(9) 烧烤制作管理制度

①设置专用独立的粗加工间、烧烤间内分别设置腌制区域、烧烤卤肉区域和晾晒区域；

②烧烤间的工具、用具、容器必须专用，用前消毒，用后洗净，保持清洁

③烧烤用的调味品必须符合卫生标准，不得使用未经批准、受污染或变质以及超过保质期限的食品调味品。

④不得为掩盖食品腐烂或以掺杂、掺假、伪造为目的而使用食品添加剂

⑤烧烤间必须设有防尘、防蝇、防鼠设施。

(10) 食品从业人员卫生知识培训制度

①食品生产经营人员必须在接受食品安全法律法规和食品安全知识培训并经考核合格后，方可从事食品生产经营工作。

②认真制定培训计划，在食品药品监督管理部门的指导下定期组织管理人员、从业人员参加食品卫生知识、职业道德和法律、法规的培训以及食品安全操作技能培训。

③食品生产经营人员的培训包括负责人、食品安全管理人員和食品从业人员，初次培训时间分别不得少于 20、50、15 课时。

④新参加工作的人员包括实习工、实习生必须经过培训、考试合格后方可上岗。

⑤培训方式以集中讲授与自学相结合，定期考核，不合格者离岗学习一周，待考试合格后再上岗。

⑥建立从业人员食品安全知识培训档案，将培训时间、培训内容、考核结果记录归档，以备查验。

(11) 食品添加剂使用与管理制度

①使用的食品添加剂必须符合食品添加剂使用食品安全标准和食品安全管理办法的有关规定；不符合食品安全标准和食品安全管理办法要求的食品添加剂不得使用。

②购买食品添加剂必须索取卫生许可证复印件和产品检验合格证明，进口食品添加剂应索取口岸食品卫生监督机构出具的卫生证明。

③食品添加剂的使用必须符合《食品添加剂使用卫生标准》或卫生部公告名单规定的品种及其使用范围、使用量，不得凭经验随意扩大使用范围和使用量。

④不得使用未经批准、受污染或变质以及超过保质期限的食品添加剂。

⑤不得为掩盖食品腐烂或以掺杂、掺假、伪造为目的而使用食品添加剂。

(12) 餐具、用具清洗消毒制度

①设立独立的餐饮具洗刷消毒室，消毒间内配备消毒、洗刷、保洁设备。

②洗刷消毒员必须熟练掌握洗刷消毒程序和消毒方法。严格按照“除残渣→洗洁精洗净→清水冲→热力消→保洁”的顺序操作。药物消毒增加一道清水冲的程序。

③每餐收回的餐饮具、用具，立即清洗消毒，不隔餐隔夜。

④清洗餐饮具、用具用的餐洗净、消毒剂必须符合国家有关卫生标准和要求。餐具消毒前必须清洗干净，消毒后的餐饮具表面光洁、无油渍、无水渍、无异味、无泡沫、无不溶性附着物，及时将其放入保洁柜密闭保存、备用。

⑤盛放消毒餐具的保洁柜要有明显标记，要经常擦洗消毒，已消毒和未消毒的餐饮具要分开存放。

⑥洗刷餐饮具的水池专用，不得在洗餐饮具池内清洗食品原料，不得在洗餐饮具池内冲洗拖布。

⑦洗刷消毒结束，要清理地面、水池卫生，及时清理泔水桶，做到地面、水池清洁卫生，无油渍残渣，泔水桶内外清洁。

⑧定期清扫室内环境、设备，不留卫生死角，保持清洁。

(13) 食品原料采购索证制度

①指定专（兼）职人员负责食品索证、验收以及台帐记录保管等工作，台帐应妥善保管并随时可供有关部门查验。

②采购食品(包括食品、食品原料、食品添加剂和食品相关产品)，要按照《餐饮服务食品安全监督管理办法》第十二条第二款执行。

③从食品生产单位、批发市场等采购的，应当查验、索取并留存供货者的相关许可证和产品合格证明等文件；从固定供货商或者供货基地采购的，应当查验、索取并留存供货商或者供货基地的资质证明、每笔供货清单等；从超市、农贸市场、个体经营商户等采购的，应当索取并留存采购清单。

④采购记录应当如实记录产品名称、规格、数量、生产批号、保质期、供货者名称及联系方式、进货日期等内容，或者保留载有上述信息的进货票据。

⑤按照产品品种、进货时间先后次序有序整理采购记录及相关资料，妥善保存备查。

⑥不得采购腐败变质、掺杂掺假、发霉生虫、有毒有害、质量不新鲜的食品及原料，以及无产地、无厂名、无生产日期和保质期或标识不清以及超过保质期限的食品。

⑦无《食品卫生许可证》或《食品生产许可证》、《食品流通许可证》的食品生产经营者供应的食品不得采购。

(14) 食品安全综合检查制度

①制定定期或不定期食品安全检查计划，将全面检查与抽查、问查相结合，主要检查各项制度的贯彻落实情况。

②各餐饮部位的食品安全管理组织负责本部位的各项管理制度的落实，每天在操作加工时段至少检查一次卫生，检查各岗是否有违反制度的情况，发现问题，及时指导改进，并做好检查记录备查。

③厨师长及各岗负责人、主管要跟随检查、指导，严格从业人员卫生操作程序，逐步养成良好的个人卫生习惯和卫生操作习惯。

④单位食品安全管理组织及食品安全管理员每周1-2次对各餐饮部位进行全面现场检查，同时检查各部位的自查纪录，对发现的问题及时反馈，并提出限期改进意见，做好检查记录。

⑤检查中发现的同一类问题经两次提出仍未改进的，按有关规定处理，情节严重的交食品药品监督管理局按有关法律法规处理。

三、公司业务相关的关键资源要素

（一）主要产品使用的技术

公司属于餐饮行业，在菜品的制作方面严格把关。公司产品的生产原料都经过严格选取，由公司研发品控部按照公司的原料验收标准，严把原料进货关口，在公司的中央热厨以及门店经专业的清洗、切配、热加工、分装等进行加工。同时，中央热厨工厂设有食品研发室、食品化验室以及完整的冷链物流，为研发新产品、产品质量提供保障。公司餐饮食品在门店只需进行简单加工即可快速提供客户食用，整个加工过程遵照公司的门店产品生产标准，确保产品口味、质量及食品安全。

（二）公司主要资产情况

1、无形资产







（1）商标权

截至本公转书出具之日，公司正在办理从牧业股份受让商标权，其中部分商标权已取得国家工商行政管理总局商标局下发的《受理通知书》。正办理受让的商标权具体情况如下：


| 序号 | 商标 | 核定类别 | 申请号 | 状态 | 申请日期 |
|-----|---|--------|--------------|------|------------|
| 1. |  | 第 42 类 | 第 3021593 号 | 正在办理 | 2016-01-08 |
| 2. | 狗 撵 羊 | 第 43 类 | 第 11953676 号 | 正在办理 | 2016-01-08 |
| 3. |  | 第 43 类 | 第 9212019 号 | 正在办理 | 2016-01-08 |
| 4. | 内蒙古小尾羊餐饮连锁股份有限公司 INNER MONGOLIA XIAO WEI YANG Catering Franchise CO.,LTD | 第 43 类 | 第 6786712 号 | 正在办理 | 2016-01-08 |
| 5. | 小尾羊阳光牧场 | 第 43 类 | 第 11953690 号 | 正在办理 | 2016-01-08 |
| 6. |  | 第 43 类 | 第 7771809 号 | 正在办理 | 2016-01-08 |
| 7. |  | 第 43 类 | 第 7771808 号 | 正在办理 | 2016-01-08 |
| 8. | 小尾羊欢乐牧场 | 第 43 类 | 第 11953675 号 | 正在办理 | 2016-01-08 |
| 9. |  | 第 43 类 | 第 12329476 号 | 正在办理 | 2016-01-08 |
| 10. | 金尾羊 | 第 43 类 | 第 3633705 号 | 正在办理 | 2016-01-08 |
| 11. |  | 第 43 类 | 第 3511275 号 | 正在办理 | 2016-01-08 |
| 12. |  | 第 43 类 | 第 6786713 号 | 正在办理 | 2016-01-08 |

| | | | | | |
|-----|---|--------|--------------|------|------------|
| 13. |  元至壹品 YUAN DYNASTY QUALITY TOP HOTPOT | 第 43 类 | 第 6556592 号 | 正在办理 | 2016-01-08 |
| 14. |  | 第 43 类 | 第 13441712 号 | 正在办理 | 2016-01-08 |
| 15. | 家庭牧场 iRanch | 第 43 类 | 第 12329469 号 | 正在办理 | 2016-01-08 |
| 16. |  小尾羊 | 第 43 类 | 第 3511274 号 | 正在办理 | 2016-01-08 |
| 17. | 小尾羊蒙古大营 | 第 43 类 | 第 16333613 号 | 正在办理 | 2016-01-08 |
| 18. | 小尾羊天籁牧场 | 第 43 类 | 第 11953692 号 | 正在办理 | 2016-01-08 |
| 19. |  火必烈 | 第 43 类 | 第 4708126 号 | 正在办理 | 2016-01-08 |
| 20. |  | 第 43 类 | 第 4249871 号 | 正在办理 | 2016-01-08 |
| 21. | 我的家庭牧场 FAMILY RANCH | 第 43 类 | 第 12329481 号 | 正在办理 | 2016-01-08 |
| 22. |  | 第 43 类 | 第 3662157 号 | 正在办理 | 2016-01-08 |
| 23. | 神汤 shen tang | 第 43 类 | 第 4068278 号 | 正在办理 | 2016-01-08 |
| 24. | 吉骨小馆 | 第 43 类 | 第 6816514 号 | 正在办理 | 2016-01-08 |

| | | | | | |
|-----|---|----------------|---------------|------|------------|
| 25. |  | 第 43 类 | 第 15955575 号 | 正在办理 | 2016-01-08 |
| 26. |  | 第 43 类 | 第 5473418 号 | 正在办理 | 2016-01-08 |
| 27. | 茶花骨 | 第 43 类 | 第 6816515 号 | 正在办理 | 2016-01-08 |
| 28. |  | 第 43 类 | 第 5473416 号 | 正在办理 | 2016-01-08 |
| 29. |  | 第 43 类 | 第 13441716 号 | 正在办理 | 2016-01-08 |
| 30. | 小尾羊 XIAOWEINYANG | 第 43 类 | 第 3305757 号 | 正在办理 | 2016-01-08 |
| 31. |  | 第 43 类 | 第 10735486 号 | 正在办理 | 2016-01-08 |
| 32. | 元至一品 | 第 43 类 | 第 6392720 号 | 正在办理 | 2016-01-08 |
| 33. |  | 第 35 类 | 第 13441713 号 | 正在办理 | 2016-01-08 |
| 34. |  | 第 35 类 | 第 13441717 号 | 正在办理 | 2016-01-08 |
| 35. |  | 第 43 类 (香港) | 第 300009071 号 | 正在办理 | 2016-01-08 |
| 36. |  | 第 42 类 (澳门) | 第 N/012507 号 | 正在办理 | 2016-01-08 |

| | | | | | |
|-----|---|--|---------------|------|------------|
| 37. |  | 第 43 类 (澳大利亚) 亚) | 第 1052302 号 | 正在办理 | 2016-01-08 |
| 38. |  | 第 43 类 (马德里纯 议定书: 澳 大利亚、日 本、韩国、 美国、新加 坡) | 第 846003 号 | 正在办理 | 2016-01-08 |
| 39. |  | 第 43 类 (中国台 湾) | 第 1169782 号 | 正在办理 | 2016-01-08 |
| 40. |  | 第 29、30、 43 类 西班牙、塞 浦路路斯、丹 麦、德国、 英国、意大利、爱尔兰、 立陶宛、法国、拉脱维亚、 匈牙利、波兰、葡萄牙、 马耳他、芬兰、斯洛 文尼亚、瑞典、斯洛伐 克、卢森堡、奥地利、捷 克共和国、荷兰、爱沙 尼亚、希腊、比利时 (国际注册 证) | 第 004049813 号 | 正在办理 | 2016-01-08 |
| 41. |  | 第 43 类 (阿联酋) | 第 075554 号 | 正在办理 | 2016-01-08 |
| 42. |  | 第 43 类 (香港) | 第 300846603 号 | 正在办理 | 2016-01-08 |

| | | | | | |
|-----|---|-----------------------|---------------------------|------|------------|
| 43. |  | 第 43 类 (马来西亚) | 第 04014103 号 | 正在办理 | 2016-01-08 |
| 44. |  | 第 43 类 (马来西亚) | 第 08001913 号 | 正在办理 | 2016-01-08 |
| 45. |  | 第 43 类 (新加坡) | 第 927047 号 (T0715983B) | 正在办理 | 2016-01-08 |
| 46. |  | 第 43 类 (欧盟) | 第 N005815089 号 | 正在办理 | 2016-01-08 |
| 47. |  | 第 43 类 (澳门) | 第 N/028609 号 | 正在办理 | 2016-01-08 |
| 48. |  | 第 43 类 (美国) | 第 G927047 号 | 正在办理 | 2016-01-08 |
| 49. |  | 第 43 类 (中国台湾) | 第 1329640 号 | 正在办理 | 2016-01-08 |
| 50. |  | 第 43 类 (韩国) | 第 G927047 号 | 正在办理 | 2016-01-08 |
| 51. |  | 第 43 类 (国际注册 证) | 第 927047 号 | 正在办理 | 2016-01-08 |
| 52. |  | 第 43 类 (日本) | 第 927047 号 | 正在办理 | 2016-01-08 |
| 53. |  | 第 43 类 (阿联酋) | 第 130673 号 | 正在办理 | 2016-01-08 |

| | | | | | |
|-----|---|----------------|-------------|------|------------|
| 54. |  | 第 43 类 (美国) | 第 4448886 号 | 正在办理 | 2016-01-08 |
|-----|---|----------------|-------------|------|------------|

截至本公转书出具日，上述商标权利人属于牧业股份，小尾羊正在向相关部门申请办理转让。上述序号 1-34 的商标，公司已取得国家工商行政管理总局商标局下发的《受理通知书》，序号 54 的商标，公司已取得《核准商标转让通知》，其他商标正在办理受让过程中。牧业股份已于 2015 年 6 月 30 日签署《授权书》，上述商标、专利等无形资产均无偿授权给小尾羊使用，授权期限以公司营业执照的经营期限为准。上述知识产权权属清晰，不存在权属方面的法律纠纷。

①公司商标、商号对直营店、加盟店的授权使用情况

牧业股份已于 2015 年 6 月 30 日授权公司无偿使用上述商标，公司商标、商号对直营店授权免费使用，且使用的地点、方式方法完全受公司控制，不存在转授权或超范围使用情形。小尾羊餐饮根据上述授权，与加盟商签订《加盟协议》，并且公司制订了《加盟商管理制度》，对有关“小尾羊”、“欢乐牧场”、“温都戈”品牌标志及商标的使用有如下规定：

a、在直营店、加盟店、合作店的店头及其他地方使用标志，仅限于由小尾羊公司提供或指定的标识。其使用方法，要按照公司的指定进行。

b、带有“小尾羊”、“欢乐牧场”、“温都戈”商标、标识的物品，均从小尾羊公司进货。若在直营店、加盟店、合作店制作、使用或揭示时，事先必须征得小尾羊公司的承认。

c、欲做有关“小尾羊”、“欢乐牧场”、“温都戈”的对外广告时，要使用由小尾羊公司统一提供，或承认的资料，并按公司的指定进行。

d、登记的商标，仅限本制度以内使用，不得在制度以外使用。

e、直营店、加盟店、合作店不得在其店面以外使用本制度中小尾羊公司同意直营店、加盟店、合作店授权店面使用的“小尾羊”、“欢乐牧场”、“温都戈”注

册商标，更不得允许其它第三方使用或印制该公司商标，同时也不得超出公司商标注册的范围使用公司商标。

f、未经公司同意，直营店、加盟店、合作店不得以公司商标、商号或与其近似的字样作为其商号或商号的一部分注册其店面之工商登记名称，不得出售或提供给未经公司同意的第三方使用印有与公司商标相同或近似标志的服装、容器、包装及活动媒体等用品，否则，公司有权追究乙方的侵权责任并要求其赔偿损失，并视情况可解除合同。

②公司的商标、品牌具体保护措施

公司依法在相关工商行政管理机关登记注册，取得了合法的营业执照、组织机构代码证、税务登记证以及生产经营必须的特许经营权证。

公司委派专人负责商标、商号的管理，要求该等人员及时学习国家及地方关于商标、商号管理及保护的相关法律法规及政策，一旦发现冒用公司商标、商号等违法行为会对相关单位进行拜访、通知，责令其限期停止违法侵权行为，若限期拒不停止违法侵权的，公司将通过法律手段来保护自身合法权益。

(2) 专利权

截至本公转书出具之日，公司拥有的专利权具体情况如下：

| 序号 | 专利名称 | 专利类型 | 专利号码 | 专利期限 | 申请日期 |
|----|------|------|------------------|------|------------|
| 1. | 餐桌 | 实用新型 | ZL200920161854.2 | 10年 | 2009-07-07 |

(3) 著作权

截至本公转书出具之日，公司拥有的著作权具体情况如下：

| 序号 | 登记号 | 作品名称 | 类型 | 著作权人 | 登记日期 |
|----|-------------------------|---------|------|------|------------|
| 1. | 蒙作登字--2015--A--00000588 | 不蘸小料涮肥羊 | 文字作品 | 小尾羊 | 2016-01-22 |

| | | | | | |
|-----|-----------------------------|---|------|-----|------------|
| 2. | 蒙作登字--2015--A--00000589 | 不沾小料涮肥羊 | 文字作品 | 小尾羊 | 2016-01-22 |
| 3. | 蒙作登字--2015--A--00000590 | 片片涮出草原情 口口相传小尾羊 | 文字作品 | 小尾羊 | 2016-01-22 |
| 4. | 蒙作登字 --2015--A--00000591 | 軍為為釜馬劍破 神僧和湯傳法人 | 文字作品 | 小尾羊 | 2016-01-22 |
| 5. | 蒙作登字 --2015--A--00000592 |  | 文字作品 | 小尾羊 | 2016-01-22 |
| 6. | 蒙作登字--2015--A--00000593 | 神汤的由来 | 文字作品 | 小尾羊 | 2016-01-22 |
| 7. | 蒙作登字--2015--A--00000594 | 古老的传说 | 文字作品 | 小尾羊 | 2016-01-22 |
| 8. | 蒙作登字 --2015--F--00000595 |  | 美术作品 | 小尾羊 | 2016-01-22 |
| 9. | 蒙作登字 --2015--F--00000596 |  | 美术作品 | 小尾羊 | 2016-01-22 |
| 10. | 蒙作登字 --2015--F--00000597 |  | 美术作品 | 小尾羊 | 2016-01-22 |
| 11. | 蒙作登字 --2015--F--00000598 |  | 美术作品 | 小尾羊 | 2016-01-22 |
| 12. | 蒙作登字 --2015--F--00000599 |  | 美术作品 | 小尾羊 | 2016-01-22 |
| 13. | 蒙作登字 --2015--F--00000600 |  | 美术作品 | 小尾羊 | 2016-01-22 |

| | | | | | |
|-----|-----------------------------|--|------|-----|------------|
| 14. | 蒙作登字 --2015--F--00000601 | | 美术作品 | 小尾羊 | 2016-01-22 |
| 15. | 蒙作登字 --2015--F--00000602 | | 美术作品 | 小尾羊 | 2016-01-22 |
| 16. | 蒙作登字 --2015--F--00000603 | | 美术作品 | 小尾羊 | 2016-01-22 |
| 17. | 蒙作登字 --2015--F--00000604 | | 美术作品 | 小尾羊 | 2016-01-22 |
| 18. | 蒙作登字 --2015--F--00000605 | | 美术作品 | 小尾羊 | 2016-01-22 |
| 19. | 蒙作登字 --2015--F--00000606 | | 美术作品 | 小尾羊 | 2016-01-22 |
| 20. | 蒙作登字 --2015--F--00000607 | | 美术作品 | 小尾羊 | 2016-01-22 |
| 21. | 蒙作登字 --2015--F--00000608 | | 美术作品 | 小尾羊 | 2016-01-22 |
| 22. | 蒙作登字 --2015--F--00000609 | | 美术作品 | 小尾羊 | 2016-01-22 |

| | | | | | |
|-----|-----------------------------|---|----------|-----|------------|
| 23. | 蒙作登字 --2015--F--00000610 |  | 美术作 品 | 小尾羊 | 2016-01-22 |
| 24. | 蒙作登字 --2015--F--00000611 | little lamb | 美术作 品 | 小尾羊 | 2016-01-22 |
| 25. | 蒙作登字 --2015--F--00000612 |  | 美术作 品 | 小尾羊 | 2016-01-22 |
| 26. | 蒙作登字 --2015--F--00000613 |  | 美术作 品 | 小尾羊 | 2016-01-22 |
| 27. | 蒙作登字 --2015--F--00000614 |  | 美术作 品 | 小尾羊 | 2016-01-22 |
| 28. | 蒙作登字--2015--F--00000615 | 攻敌火必烈 犒军烤肉香 | 文字作 品 | 小尾羊 | 2016-01-22 |
| 29. | 蒙作登字--2015--F--00000616 | 塞外天骄地 烈火烤肉香 | 文字作 品 | 小尾羊 | 2016-01-22 |
| 30. | 蒙作登字--2015--F--00000617 | 塞外天骄地 神汤涮肉香 | 文字作 品 | 小尾羊 | 2016-01-22 |
| 31. | 蒙作登字 --2015--F--00000618 |  | 美术作 品 | 小尾羊 | 2016-01-22 |
| 32. | 蒙作登字 --2015--F--00000619 |  | 美术作 品 | 小尾羊 | 2016-01-22 |
| 33. | 蒙作登字 --2015--F--00000620 |  | 美术作 品 | 小尾羊 | 2016-01-22 |
| 34. | 蒙作登字 --2015--F--00000621 |  | 美术作 品 | 小尾羊 | 2016-01-22 |

| | | | | | |
|-----|-----------------------------|---|----------|-----|------------|
| 35. | 蒙作登字 --2015--F--00000622 |  | 美术作 品 | 小尾羊 | 2016-01-22 |
| 36. | 蒙作登字 --2015--F--00000623 |  | 美术作 品 | 小尾羊 | 2016-01-22 |
| 37. | 蒙作登字 --2015--F--00000624 |  | 美术作 品 | 小尾羊 | 2016-01-22 |

(4) 网络域名

截至本公转书出具日，公司拥有的域名统计如下：

| 序号 | 域名 | 所有权人 | 获得证书 | 注册时间 | 到期时间 |
|-----|-----------------|------|----------------|------------|------------|
| 1. | hlmc365.cn | 小尾羊 | 《中国国家顶级域名注册证书》 | 2014-04-10 | 2016-04-10 |
| 2. | hlmc365.com.cn | 小尾羊 | 《中国国家顶级域名注册证书》 | 2014-04-21 | 2016-04-21 |
| 3. | hlmc365.com | 小尾羊 | 《中国国家顶级域名注册证书》 | 2014-04-10 | 2016-04-10 |
| 4. | hlmc365.net | 小尾羊 | 《国际域名注册证书》 | 2014-04-21 | 2016-04-21 |
| 5. | hlmc365.org | 小尾羊 | 《国际域名注册证书》 | 2014-04-21 | 2016-04-21 |
| 6. | huobilie.cn | 小尾羊 | 《中国国家顶级域名注册证书》 | 2005-08-22 | 2020-08-22 |
| 7. | huobilie.com.cn | 小尾羊 | 《中国国家顶级域名注册证书》 | 2005-08-22 | 2020-08-22 |
| 8. | huobilie.com | 小尾羊 | 《国际域名注册证书》 | 2005-08-23 | 2020-08-23 |
| 9. | nmxwy.cn | 小尾羊 | 《中国国家顶级域名注册证书》 | 2005-08-22 | 2020-08-22 |
| 10. | nmxwy.com.cn | 小尾羊 | 《中国国家顶级域名注册证书》 | 2005-08-22 | 2020-08-22 |

| | | | | | |
|-----|--------------------|-----|-----------------|------------|------------|
| 11. | nmxwy.com | 小尾羊 | 《国际域名注册证书》 | 2005-12-21 | 2017-06-18 |
| 12. | nmxwy.net | 小尾羊 | 《国际域名注册证书》 | 2005-08-22 | 2020-08-22 |
| 13. | shentang.cn | 小尾羊 | 《中国国家顶级域名注册证书》 | 2005-06-15 | 2019-06-15 |
| 14. | xiaoweiyang.cn | 小尾羊 | 《中国国家顶级域名注册证书》 | 2006-10-17 | 2018-10-17 |
| 15. | xiaoweiyang.com.cn | 小尾羊 | 《中国国家顶级域名注册证书》 | 2006-10-17 | 2018-10-17 |
| 16. | 烧烤.cn | 小尾羊 | 《中国国家顶级域名注册证书》 | 2005-08-17 | 2016-08-17 |
| 17. | 烧烤.公司 | 小尾羊 | 《中国国家顶级域名注册证书》 | 2005-08-17 | 2016-08-21 |
| 18. | 烧烤.中国 | 小尾羊 | 《中国国家顶级域名注册证书》 | 2005-08-17 | 2016-08-17 |
| 19. | 欢乐牧场 | 小尾羊 | 《国际顶级网址资源库收录信息》 | 2015-01-05 | 2016-07-05 |
| 20. | 火必烈 | 小尾羊 | 《国际顶级网址资源库收录信息》 | 2015-01-05 | 2020-09-05 |
| 21. | 蒙古烧烤 | 小尾羊 | 《国际顶级网址资源库收录信息》 | 2015-01-05 | 2020-09-05 |
| 22. | 烧烤连锁 | 小尾羊 | 《国际顶级网址资源库收录信息》 | 2015-01-05 | 2020-09-05 |

公司上述资产是公司通过购买、向有权部门申请等方式合法取得，资产权属明确，不存在产权纠纷或潜在纠纷。

(5) 土地使用权

截至本公转书出具之日，公司取得的土地使用权情况如下：

| 权利人 | 土地证号 | 取得方式 | 地址 | 土地用途 | 面积(m ²) | 使用权终止日期 | 抵押 |
|-------|------------------|------|--------------------|------|---------------------|------------|----|
| 江苏小尾羊 | 锡惠国用(2013)第0160号 | 出让 | 无锡惠山新城西昌路北侧、锡北运河东侧 | 工业用地 | 35,984.70 | 2063年7月31日 | 有 |

2、固定资产情况

截至2016年3月31日，公司固定资产情况如下：

| 固定资产类别 | 固定资产账 | 累计折旧 | 固定资产账 | 折旧年限 | 年折旧率 |
|--------|-------|------|-------|------|------|
|--------|-------|------|-------|------|------|

| | 面原值（元） | （元） | 面价值（元） | （年） | （%） |
|-----------|----------------------|--------------------|----------------------|------|--------|
| 房屋及建筑物 | 31,066,670.14 | 570,688.1 | 30,960,382.43 | 40 | 2.38 |
| 机器设备 | 8,554,711.59 | 2,464,048.9 | 7,064,695.54 | 5-10 | 9.5-19 |
| 运输设备 | 3,760,409.84 | 1,213,524.2 | 2,540,037.78 | 10 | 9.5 |
| 电子设备 | 2,605,813.27 | 1,421,322.4 | 1,349,356.58 | 5 | 19 |
| 办公设备及其他 | 1,174,664.24 | 402,807.6 | 1,176,621.34 | 5 | 19 |
| 合计 | 47,162,269.08 | 6,072,391.1 | 43,091,093.67 | - | - |

3、房屋权证

截至本公转书出具之日，公司正在办理的房屋所有权证情况如下：

| 序号 | 权利人 | 建筑物名称 | 房屋地址 | 房屋用途 | 建筑面积（m ² ） | 使用状态 | 他项权利 |
|----|-------|-------------------|----------------|------|-----------------------|------|------|
| 1 | 江苏小尾羊 | 小尾羊科研、加工、销售基地（一期） | 无锡惠山区西昌路 201 号 | 厂房 | 19,888 | 正常 | 抵押 |

公司下属子公司江苏小尾羊的小尾羊科研、加工、销售基地（一期），在建设过程中按规定取得了《建设用地规划许可证》、《建设工程规划许可证》、《建筑工程施工许可证》，目前已经竣工转固，房屋所有权证正在办理之中，公司目前正积极与相关政府部门沟通争取尽快取得权属证书。

公司已就上述房屋权属问题作出说明，目前正积极与相关政府部门沟通争取尽快取得权属证书。公司的实际控制人余佳荣先生出具了书面承诺：“若江苏小尾羊的房屋因存在未办理完成房屋权属证等瑕疵，致使该等房屋被没收或遭受行政处罚的，本人将承担因此造成的全部损失”。

4、房产租赁情况

截至本公开转让说明书签署日，公司在国内的外部租赁房产情况如下：

| 序号 | 房屋所有权人 | 承租方 | 权属证书 | 房屋位置 | 租赁面积（m ² ） | 租赁期限 | 平均年租金额（元） | 用途 |
|----|--------|-------|-------------------|-------------------------|-----------------------|------------------------------------|-----------|----|
| 1. | 牧业股份 | 小尾羊 | 包房权证青字第 52859 7 号 | 包头市青山区文化路 77 #小尾羊大厦办公区域 | 185.35 | 2013 年 12 月 25 日至 2023 年 12 月 24 日 | 75,128.04 | 办公 |
| 2. | 牧业股份 | 小尾羊物流 | 包房权证青字第 52859 7 号 | 包头市青山区文化路 77 #小尾羊大 | 38.1 | 2015 年 8 月 1 日至 | 15,444.00 | 办公 |

| | | | | | | | | |
|----|----------------|----------|--|--------------------------|--------|------------------------|------------|------------|
| | | | | 厦六楼办公区域 | | 2025年7月30日 | | |
| 3. | 牧业股份 | 小尾羊物流 | 包房权证青字第450406号、包房权证青字第450414号、包房权证青字第450415号 | 内蒙古包头市青山区装备制造园区新公路九号 | 420 | 2015年8月1日至2025年7月31日 | 30,240.00 | 仓库 |
| 4. | 包头兵工新世纪宾馆有限公司 | 小尾羊 | 包青字2564号 | 福满楼两层及北部项连的全部平房 | 960 | 2014年6月15日至2018年12月30日 | 300,000.00 | 包头民主路店餐饮经营 |
| 5. | 包头市规划局机关事务服务中心 | 小尾羊 | 无（注） | 包头市青山区富强路10号街坊市规划局北侧二层酒楼 | 903.28 | 2006年2月18日至2016年2月18日 | 200,000.00 | 包头富强店餐饮经营 |
| 6. | 牧业股份 | 包头小尾羊大厦店 | 包房权证青字第528597号 | 青山区文化路小尾羊大厦四层 | 2373 | 2013年1月1日至2022年12月31日 | 183,690.60 | 餐饮经营 |
| 7. | 牧业股份 | 包头乌兰道店 | 包房权证昆字第548494号 | 昆区铂金公寓底店 | 889 | 2013年1月1日至2022年12月31日 | 176,916.00 | 餐饮经营 |
| 8. | 宋立林 | 包头时代商厦店 | 包房权证青字第309413号 | 青山区幸福路5号街坊时代商厦 | 780 | 2012年7月1日至2017年6月30日 | 150,000.00 | 餐饮经营 |

| | | | | | | | | |
|-----|-------------------|-----------|-----------------------|-----------------------------------|--------|-------------------------|------------|-----------|
| 9. | 包头市维多利商业管理有限公司 | 欢乐牧场维多利店 | 办理中 | 包头市东河区巴彦塔拉大街维多利新天地三层3-003A号商铺 | 625 | 2014年11月15日至2019年11月14日 | 501,936.00 | 餐饮经营 |
| 10. | 包头市维多利商业管理有限公司 | 温都戈维多利店 | 办理中 | 包头市东河区巴彦塔拉大街维多利新天地三层3-013号商铺 | 415 | 2015年10月8日至2020年10月7日 | 272,280.20 | 餐饮经营 |
| 11. | 海亮百货有限公司 | 呼和浩特市中山路店 | 呼房权证回民区字第2009000194号 | 内蒙古呼和浩特市回民区中山西路1号商场6层Lb-052 | 1180 | 2015年1月1日至2019年12月31日 | 753808.00 | 餐饮经营 |
| 12. | 内蒙古维多利摩尔城商业管理有限公司 | 呼市新华东街店 | 办理中 | 内蒙古呼和浩特市赛罕区新华东街62号A座8层A0813、A0814 | 1032 | 2015年10月5日至2018年12月31日 | 755,424.00 | 餐饮经营 |
| 13. | 南京万达广场投资有限公司 | 南京江东中路店 | 宁房权证建初字第349170号 | 南京市建邺区万达广场 | 1267 | 2009年8月22日至2019年8月21日 | 684,180.00 | 餐饮经营 |
| 14. | 南京翡翠金轮置业有限公司 | 南京汉中路店 | 宁房权证鼓初字第358811号 | 南京市金轮天地购物中心商铺5A-2 | 944 | 2015年6月15日至2023年6月14日 | 758,032.00 | 餐饮经营 |
| 15. | 无锡万达商业广场投资有限公司 | 小尾羊 | 锡房权证滨湖字第WX1000395126号 | 江苏省无锡市无锡滨湖万达广场3-28/29号商铺 | 488.32 | 2015年10月17日至2020年10月16日 | 781,380.00 | 无锡滨湖万达店餐饮 |

| | | | | | | | | |
|-----|-------------------|-----------|---|--|---------|------------------------------------|--------------|------------|
| | | | | | | | | 经营 |
| 16. | 常州新北万达广场投资有限公司 | 好久不见常州新北店 | 常房权证新字第 00537788 号 | 常州市新北区通江中路 8 号 | 1555.46 | 2015 年 12 月 1 日至 2023 年 11 月 30 日 | 1,119,931.20 | 餐饮经营 |
| 17. | 上海高杰投资咨询管理有限公司 | 上海春申路店 | 沪房地闵字 2005 第 071130 号、沪房地闵字 2005 第 071134 号、沪房地闵字 2005 第 071137 号 | 上海春申路 2688 号商铺 | 692 | 2015 年 8 月 1 日至 2021 年 7 月 31 日 | 720,000.00 | 餐饮经营 |
| 18. | 上海百联中环购物广场有限公司 | 小尾羊 | 沪房地普字 (2012) 第 014523 号 | 上海市普陀区真光路 1288 号第 4 层 G08-4F-0-A4F011 室 | 576.67 | 2015 年 12 月 20 日至 2020 年 12 月 19 日 | 589,356.74 | 上海真光路店餐饮经营 |
| 19. | 新世界百货集团上海新颖百货有限公司 | 小尾羊 | 沪房地宝字 (2010) 第 027341 号 | 上海市宝山区真华路 88 号 5 层 8 号商铺 | 580 | 2015 年 10 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日 | 677,436.00 | 上海真华路店餐饮经营 |
| 20. | 无锡利来商业物业管理有限公司 | 小尾羊 | 办理中 | 无锡市蠡湖大道与高浪路交汇处博大.摩登 1930 F 区 3 层 18、19 号商铺 | 537 | 2015 年 11 月 28 日至 2021 年 11 月 27 日 | 257,760.00 | 无锡摩登店餐饮经营 |

| | | | | | | | | |
|-----|----------------|-----|-------------------------|-------------------------------|--------|-----------------------|--------------|--------|
| 21. | 内蒙古多维利商业管理有限公司 | 小尾羊 | 呼房权证回民区字第2004049333号 | 内蒙古自治区呼和浩特市回民区中山西路多维利购物中心四层A区 | 710 | 2016年3月25日至2021年3月22日 | 1,007,064.00 | 呼市维购店 |
| 22. | 北京第万科房地产开发有限公司 | 小尾羊 | 京(2016)大兴区不动产权第0014199号 | 北京市大兴区忠凉路1号院1号楼五层L5012 | 505.57 | 2016年3月1日至2022年2月28日 | 553,599.15 | 北京忠凉路店 |

注：根据公司的说明，该租赁房产属于包头市规划局所有，目前未办理产权证，但产权权属的不确定性对公司的持续经营不会造成实质的影响。

(三) 公司业务许可与资质情况

1、公司国内直营店取得的业务许可与资质情况

(1) 公司国内直营店取得经营资质情况

| 序号 | 单位名称 | 证书名称 | 证书编号 | 发证机关 | 有效期至 |
|----|----------|-----------|--------------------------|------------------|------------|
| 1. | 包头民主路店 | 《食品经营许可证》 | JY21502040000608 | 包头市青山区市场监督管理局 | 2018年4月9日 |
| 2. | 包头富强店 | 《食品经营许可证》 | 蒙餐证字(2015)第150204000034 | 包头市青山区市场监督管理局 | 2018年2月1日 |
| 3. | 包头小尾羊大厦店 | 《食品经营许可证》 | 蒙餐证字(2012)第150204000314号 | 包头市青山区市场监督管理局 | 2018年2月1日 |
| 4. | 包头乌兰道店 | 《餐饮服务许可证》 | 蒙餐证字(2015)第150203000219号 | 包头市昆都仑区食品药品监督管理局 | 2018年10月9日 |
| 5. | 包头时代商厦店 | 《食品经营许可证》 | JY21502040000042 | 包头市青山区市场监督管理局 | 2018年4月9日 |

| | | | | | |
|-----|----------------|-----------|--------------------------|---------------------------|-------------|
| 6. | 欢乐牧场东河维多利亚店 | 《餐饮服务许可证》 | 内餐证字(2015)第150202000111号 | 包头市东河区市场监督管理局 | 2018年6月21日 |
| 7. | 温都戈东河维多利亚店 | 《餐饮服务许可证》 | 内餐证字(2015)第150202000346号 | 包头市东河区市场监督管理局 | 2018年12月15日 |
| 8. | 呼和浩特市中山路店 | 《食品经营许可证》 | JY21501030000576 | 呼和浩特市回民区食品药品监督管理局 | 2021年3月15日 |
| 9. | 欢乐牧场呼和浩特市新华东街店 | 《食品经营许可证》 | JY21501050000049 | 呼和浩特市赛罕区食品药品监督管理局 | 2017年8月24日 |
| 10. | 上海春申路店 | 《食品经营许可证》 | JY23101120011652 | 上海市食品药品监督管理局闵行分局 | 2021年3月4日 |
| 11. | 上海真华路店 | 《食品经营许可证》 | JY23101130003633 | 上海市宝山区市场监督管理局 | 2021年3月16日 |
| 12. | 上海真光路店 | 《食品经营许可证》 | JY23101070001401 | 上海市普陀区市场监督管理局 | 2021年3月29日 |
| 13. | 南京欢乐牧场江东中路店 | 《食品经营许可证》 | JY23201050000090 | 南京市建邺区食品药品监督管理局 | 2021年1月26日 |
| 14. | 欢乐牧场南京汉中路店 | 《食品经营许可证》 | JY23201060003489 | 南京市鼓楼区食品药品监督管理局 | 2021年3月23日 |
| 15. | 无锡滨湖万达欢乐牧场店 | 《食品经营许可证》 | JY23202110005770 | 无锡市滨湖区市场监督管理局 | 2021年2月28日 |
| 16. | 无锡欢乐牧场摩登店 | 《食品经营许可证》 | JY23202110006875 | 无锡市滨湖区市场监督管理局 | 2021年3月14日 |
| 17. | 好久不见常州新北店 | 《食品经营许可证》 | JY23204110008083 | 常州国家高新技术产业开发区(新北区)市场监督管理局 | 2021年1月14日 |
| 18. | 北京忠凉路店 | 《食品经营许可证》 | JY21115060350051 | 北京市大兴区食品药品 | 2021年5月5日 |

| | | | | | |
|-----|----------|-----------|------------------|-------------------|------------|
| | | | | 监督管理局 | |
| 19. | 呼和浩特市维购店 | 《食品经营许可证》 | JY21501030009012 | 呼和浩特市回民区食品药品监督管理局 | 2021年7月13日 |

(2) 公司国内直营店取得《卫生许可证》情况

| 序号 | 单位名称 | 证书名称 | 证书编号 | 发证机关 | 有效期至 |
|----|---------------|---------|---------------------------|------------------|-------------|
| 1. | 无锡小尾羊餐饮管理有限公司 | 《卫生许可证》 | 惠卫场字(2015)第320206-A003号 | 无锡市惠山区卫生局 | 2019年1月15日 |
| 2. | 南京欢乐牧场江东中路店 | 《卫生许可证》 | 建卫公字[2012]第20120321号 | 南京市建邺区卫生局 | 2016年12月20日 |
| 3. | 欢乐牧场南京汉中路店 | 《卫生许可证》 | 鼓卫公字【2015】第20150417号 | 南京市鼓楼区卫生局 | 2019年12月14日 |
| 4. | 好久不见常州新北店 | 《卫生许可证》 | 苏卫公证字(2016)第320411-00004号 | 常州市新北区社会事业局 | 2018年1月21日 |
| 5. | 上海春申路店 | 《卫生许可证》 | (2015)闵字第12070015号 | 上海市闵行区卫生和计划生育委员会 | 2019年8月5日 |

经与包头、呼和浩特市两地卫生监管部门访谈，包头地区、呼和浩特地区餐饮店面暂无需办理《卫生许可证》，因此，公司在包头市7家直营店、呼和浩特市3家直营店并未办理《卫生许可证》。

国务院2016年2月3日印发《关于整合调整餐饮服务场所的公共场所卫生许可证和食品经营许可证的决定》(国发〔2016〕12号)，文件提出：“取消地方卫生部门对饭馆、咖啡馆、酒吧、茶座4类公共场所核发的卫生许可证，有关食品安全许可内容整合进食品药品监管部门核发的食品经营许可证”。目前，经公司在未办理《卫生许可证》的直营店当地多地咨询，均答复相关部门暂不办理《卫生许可证》。

(3) 公司国内直营店取得《消防安全检查合格证》情况

| 序号 | 单位名称 | 证书名称 | 证书编号 | 发证机关 | 有效期至 |
|-----|-------------|---------------------------|---------------------|-------------------|------|
| 1. | 包头民主路店 | 《证明》 | - | 包头市青山区消防大队 | - |
| 2. | 包头富强店 | 《证明》 | - | 包头市青山区消防大队 | - |
| 3. | 包头小尾羊大厦店 | 《建设工程消防验收意见书》 | (包)公消验[2011]第027号 | 包头市公安消防支队 | - |
| 4. | 包头乌兰道店 | 《证明》 | - | 包头市青山区消防大队 | - |
| 5. | 包头时代商厦店 | 《证明》 | - | 包头市青山区消防大队 | - |
| 6. | 包头欢乐牧场维多利亚店 | 《公众聚集场所投入使用、营业前消防安全检查合格证》 | 包公消安检字[2016]第0017号 | 包头市公安消防支队 | - |
| 7. | 包头温都戈维多利亚店 | 《公众聚集场所投入使用、营业前消防安全检查合格证》 | 包公消安检字[2016]第0010号 | 包头市公安消防支队 | - |
| 8. | 呼市中山路店 | 《建设工程消防验收意见书》 | (内)公消验[2010]第2号 | 内蒙古自治区公安消防总队 | - |
| 9. | 呼市新华东街店 | 《建设工程消防验收意见书》 | (呼)公消验[2014]第0054号 | 内蒙古自治区呼和浩特市公安消防支队 | - |
| 10. | 南京欢乐牧场江东中路店 | 《公众聚集场所投入使用、营业前消防安全检查合格证》 | 宁公消安检字[2013]第0047号 | 南京市公安消防局 | - |
| 11. | 欢乐牧场南京汉中路店 | 《公众聚集场所投入使用、营业前消防安全检查合格证》 | 宁鼓公消安检字[2015]第0069号 | 南京市公安消防支队鼓楼区大队 | - |
| 12. | 无锡滨湖万达欢乐牧场店 | 《公众聚集场所投入使用、营业前消防安全检查合格证》 | 锡公消安检字[2016]第0075号 | 无锡市公安消防支队 | - |
| 13. | 无锡欢乐牧场摩登店 | 《公众聚集场所投入使用、营业前消防安全检查合格证》 | 锡公消安检字[2016]第0181号 | 无锡市公安消防支队 | - |

| | | | | | |
|-----|-----------|---------------------------|-----------------------|--------------|---|
| 14. | 好久不见常州新北店 | 《公众聚集场所投入使用、营业前消防安全检查合格证》 | 公消防安检字[2016]第0002号 | 常州市公安消防支队 | - |
| 15. | 上海春申路店 | 《公众聚集场所投入使用、营业前消防安全检查合格证》 | 沪闵公消安检许字【2012】第0236号 | 上海市闵行区公安消防支队 | - |
| 16. | 上海真光路店 | 《建设工程消防验收意见书》 | [2008]沪公消（建验）字第0007号 | 上海市消防局 | - |
| 17. | 上海真华路店 | 《公众聚集场所投入使用、营业前消防安全检查合格证》 | 沪宝公消安检字[2016]第0088号 | 上海市宝山区公安消防支队 | - |
| 18. | 北京忠凉路店 | 《公众聚集场所投入使用、营业前消防安全检查合格证》 | 京公（兴）消安检字[2016]第0038号 | 北京市大兴区公安消防支队 | - |
| 19. | 呼市维购店 | 新开店，尚未办理 | | | |

注：上述证书名称为“《证明》”的部分直营店未能办理《消防安全检查合格证》，上述门店相应取得当地辖区消防支队的无违规证明。

（4）公司国内直营店取得其他资质情况

| 序号 | 单位名称 | 证书名称 | 证书编号 | 发证机关 | 有效期/备案登记日 |
|----|---------|-------------|------------------|---------------------|------------|
| 1. | 包头民主路店 | 《烟草专卖零售许可证》 | 150209107117 | 包头市青山区烟草专卖局 | 2017年8月19日 |
| 2. | 无锡滨湖万达店 | 《酒类流通备案登记表》 | JY23202110006875 | 无锡市酒类管理办公室 | 2016年3月2日 |
| 3. | 无锡摩登店 | 《酒类流通备案登记表》 | 320204300752 | 无锡市滨湖区商务局 | 2016年4月7日 |
| 4. | 常州新北店 | 《酒类流通备案登记表》 | 320402201589 | 常州市新北区商务局 | 2016年2月23日 |
| 5. | 南京汉中路店 | 《酒类流通备案登记表》 | 320105101459 | 南京市鼓楼区酒类经营 管理办公室 | 2016年4月7日 |

2、子公司取得的业务许可与资质情况

| 序号 | 单位名称 | 证书名称 | 证书编号 | 发证机关 | 有效期至 |
|----|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|

| | | | | | |
|----|----------------|-------------|-----------------------|---------------|------------|
| 1. | 内蒙古小尾羊物流销售有限公司 | 《食品经营许可证》 | JY11502040000481 | 包头市青山区市场监督管理局 | 2021年2月3日 |
| 2. | 无锡小尾羊餐饮管理有限公司 | 《餐饮服务许可证》 | 苏餐证字2015320206000018 | 无锡市惠山区卫生局 | 2018年1月15日 |
| 3. | 江苏小尾羊牧业科技有限公司 | 《道路运输经营许可证》 | 苏交运管许可锡字320206305183号 | 无锡市惠山区运输管理处 | 2017年7月17日 |
| 4. | 无锡小尾羊食品有限公司 | 《食品经营许可证》 | SC11132020600234 | 无锡市食品药品监督管理局 | 2021年6月5日 |

(四) 公司员工情况

截至2016年3月31日，公司有1,004名员工，相关情况如下：

1、员工人数及结构

(1) 岗位结构

| 部门 | 人数 | 比例(%) |
|----------------|----|-------|
| 总裁办 | 1 | 0.10% |
| 培训部 | 2 | 0.20% |
| 人力资源部 | 2 | 0.20% |
| 市场部 | 1 | 0.10% |
| 营建部 | 10 | 1.00% |
| 运营部 | 2 | 0.20% |
| 证券部 | 2 | 0.20% |
| 审计监察部 | 1 | 0.10% |
| 财务部 | 7 | 0.70% |
| 信息工程部 | 1 | 0.10% |
| 研发品控部 | 5 | 0.50% |
| 内蒙古小尾羊餐饮管理有限公司 | 4 | 0.40% |
| 内蒙古小尾羊物流销售有限公司 | 21 | 2.09% |
| 江苏小尾羊牧业科技有限公司 | 19 | 1.89% |
| 无锡食品公司 | 3 | 0.30% |

| | | |
|----|-------|---------|
| 门店 | 923 | 91.92% |
| 合计 | 1,004 | 100.00% |

(2) 年龄结构

| 年龄 | 人数 | 比例% |
|--------|-------|------|
| 25岁以下 | 312 | 31% |
| 26-30岁 | 166 | 16% |
| 31-40岁 | 177 | 18% |
| 41以上 | 349 | 35% |
| 合计 | 1,004 | 100% |

(3) 学历结构

| 学历结构 | 人数 | 比例% |
|-------|-------|------|
| 本科及以上 | 70 | 7% |
| 大专 | 158 | 16% |
| 其他 | 776 | 78% |
| 合计 | 1,004 | 100% |

2、核心业务人员情况

| 姓名 | 出生年月 | 职务 | 主要业务经历及职务 | 任期 | 持股比例 |
|-----|----------|----------------|-------------------------------|----|---------|
| 余佳荣 | 1956年5月 | 董事长兼总经理 | 参见“第一节 基本情况、四、公司董事、监事及高级管理人员” | 3年 | 7.9852% |
| 孙宏宇 | 1977年10月 | 副总经理 | 参见“第一节 基本情况、四、公司董事、监事及高级管理人员” | 3年 | - |
| 赵相兰 | 1971年3月 | 副总经理 | 参见“第一节 基本情况、四、公司董事、监事及高级管理人员” | 3年 | - |
| 刘秀军 | 1968年10月 | 副总经理兼物流销售公司总经理 | 参见“第一节 基本情况、四、公司董事、监事及高级管理人员” | 3年 | 0.0688% |

| | | | | | |
|-----|----------|-----------|-------------------------------|----|---------|
| 肖丽香 | 1967年12月 | 财务总监 | 参见“第一节 基本情况、四、公司董事、监事及高级管理人员” | 3年 | 0.0162% |
| 薛菲 | 1987年3月 | 餐饮管理公司总经理 | 参见“第一节 基本情况、四、公司董事、监事及高级管理人员” | 3年 | - |

报告期内，公司核心人员未发生变动。

3、员工签订劳动合同情况

公司设有人力资源管理部门，对员工进行人事行政管理，职工工资和福利由公司依法支付。公司根据《中华人民共和国劳动合同法》相关规定，实行劳动合同聘用制，职工的聘用均依照法律、法规的规定签署了劳动合同。

2016年4月13日，包头市青山区劳动保障监察大队出具了《证明》，证明公司在报告期内，无因违反有关劳动法律法规而受到处罚的记录。

4、为员工缴纳社会保险费用和住房公积金情况

(1) 社会保险缴纳情况

截至本公转书出具日，公司依法为118名在册员工缴纳了养老、失业保险、医疗、生育保险、工伤保险，其余未由公司缴纳社保的886名员工情况包括已退休人员25人、购买新农合人员353人、个人缴纳社保50人等多种原因，其余458人放弃社保缴纳或正在办理。

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。

根据《国务院关于解决农民工问题的若干意见》（国发[2006]5号）的要求，“农民工的社会保障，要适应流动性大的特点，保险关系和待遇能够转移接续，使农民工在流动就业中的社会保障权益不受损害；要兼顾农民工工资收入偏低的实际情况，实行低标准进入、渐进式过渡，调动用人单位和农民工参保的积极性。有条件的地方，可直接将稳定就业的农民工纳入城镇职工基本医疗保险。农民工也可自愿参加原籍的新型农村合作医疗。”

另据卫生部、民政部等五部门联合发布的《关于巩固和发展新型农村合作医疗制度的意见》（卫农卫发[2009]68号）的要求，“要做好新农合、城镇居民基本医疗保险和城镇职工基本医疗保险制度在相关政策及经办服务等方面的衔接，既

要保证人人能够享受基本医疗保障，又要避免重复参合（保），重复享受待遇，推动三项制度平稳、协调发展。”

包头市青山区社保中心出具了《证明》，证明公司在报告期内，没有任何社会保险欠费记录。

（2）住房公积金缴纳情况

截至 2016 年 3 月 31 日，公司依法为 37 名在册员工缴纳了住房公积金，其余 967 名员工未缴纳，主要系因公司员工农村户口员工占比较大，人员流失率较高，员工缴纳住房公积金意愿不强烈造成。

包头住房公积金管理中心于 2016 年 7 月 1 日出具的《证明》，截至该证明出具日，小尾羊住房公积金缴存行为规范，未发生停缴、欠缴等违规行为。

关于部分员工未缴纳社会保险与住房公积金的问题，公司的实际控制人余佳荣先生作出承诺，若在任何时候有权机关要求公司补缴，或者对公司进行处罚，或者有关人员向公司追索，余佳荣先生承诺将全额承担该部分补缴、被处罚或被追索的支出及费用，且在承担后不向公司追偿，保证公司不会因此遭受任何损失。

5、2014 年度、2015 年度店长、厨师以及中层管理人员基本情况

| 年度 | 期初人数 | | | 期末人数 | | |
|--------|------|----|----|------|----|----|
| | 厨师 | 店长 | 中层 | 厨师 | 店长 | 中层 |
| 2015 年 | 259 | 22 | 30 | 351 | 37 | 44 |
| 2014 年 | 205 | 23 | 32 | 259 | 22 | 30 |

公司 2015 年由于新开店数量大幅增加，门店管理人员人数相应显著增加，新增门店管理人员多数由公司原有直营店提升调动，少数情况下以对外招聘的方式扩充门店管理人员。公司绝大多数直营店每店均有正副两个店长，店长统计人数包括正副店长。

6、员工培训

公司设有专门的培训部，负责公司总体的训练规划、实施与评估。编制并完善公司运营大区年度培训计划并组织实施；建立门店员工训练体系，对各运营大区培训计划的组织实施进行跟踪评估；完成对加盟商管理团队的学习与培训工作；完成派往海外工作员工的学习与培训工作。同时针对不同梯队的人员采用理论、实操、拓展等不同对的训练模式，择优晋升、优化人才。

四、公司业务具体情况

(一) 报告期内公司主要产品与服务收入情况

报告期内，公司主营业务主要包括餐饮服务收入、物流销售收入和加盟收入。按产品类别划分，公司最近两年一期营业收入构成情况如下：

单位：元

| 项目 | 2016年1-3月 | 2015年度 | | 2014年度 | | |
|---------|----------------------|---------------|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|
| | 营业收入(元) | 占比(%) | 营业收入(元) | 占比(%) | 营业收入(元) | 占比(%) |
| 主营业务收入 | 61,197,039.76 | 99.42 | 176,807,208.74 | 99.70 | 159,281,816.92 | 99.76 |
| 其中：餐饮收入 | 49,279,324.47 | 80.53 | 126,919,961.55 | 71.78 | 101,026,278.72 | 63.43 |
| 物流销售收入 | 9,226,350.43 | 15.08 | 39,585,944.05 | 22.39 | 49,846,432.75 | 31.29 |
| 加盟收入 | 2,691,364.86 | 4.40 | 10,301,303.14 | 5.83 | 8,409,105.45 | 5.28 |
| 其他业务收入 | 357,423.26 | 0.58 | 531,441.69 | 0.30 | 387,453.04 | 0.24 |
| 合计 | 61,554,463.02 | 100.00 | 177,338,650.43 | 100.00 | 159,669,269.96 | 100.00 |

各项收入的具体分析请见本说明书“第四节 公司财务”之“三、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标(三)营业收入构成、变动趋势及毛利率分析”。

(二) 报告期内公司销售制度及主要客户情况

1、销售、收款、资金管理等内控制度情况

公司有严格的财务管理制度，针对门店制定了《收支两条线的管理制度》、《资金管理制度》。

在销售管理上使用辰森软件，每日、每月的销售收入会计根据系统数据核对出纳存款情况，每月根据辰森软件销售记录缴纳税金。辰森后台系统可供公司管理人员随时查阅店面经营相关的数据。

根据门店收入现金较多，发生频繁的情况，公司实行收支两条线的管理制度，每天门店的现金收入在次日中午存到指定银行收入账户，每日下午4:30之前，绑定的银行收入户自动将门店款项划转至公司账户；门店支出款项由门店上报月资金使用计划，公司审核后按期给门店拨款。

各门店每月核对银行存款日记账、银行存款对账单和结算中心存款，银行存款月调节表由非出纳人员编制，银行存款日记账应于银行余额调节表数额一致，各单位的银行存款对账单与银行余额调节表由各单位财务负责人签字后定期装订成册视同档案管理。

公司财务管理运行多年来，运行状况良好，未因销售、收款、资金管理等方面的内控不力造成财务风波。

2、主要客户情况

公司为中式餐饮服务企业，各门店客户均为终端消费者。客户采用现金、或银行刷卡等方式进行结算。公司与客户不签订销售合同，公司相关流转税以及所得税的申报和缴纳，以公司确认的全部收入（包括开发票和不开发票部分）为基数，公司足额、准确地计提和缴纳相关税费。小尾羊物流与小尾羊管理的客户包括公司各加盟商客户，加盟商客户也多为个人客户，同样呈现零散的特点，但相比门店客户数量更少。

同时，受餐饮服务行业特点决定，公司客户流动性大，难以统计主要客户情况，为了让投资者更了解公司的收入情况，本部分统计了报告期内公司该期间正常营业的直营店经营情况。

2016年1-3月各直营门店盈利情况

单位：万元

| 序号 | 业态 | 店名 | 营业收入 | 净利润 | 桌/座流转率 (%) |
|----|------|-----------|--------|--------|---------------|
| 1 | 小尾羊 | 包头富强店 | 187.84 | 1.36 | 93.62% |
| 2 | 欢乐牧场 | 呼和浩特市中山路店 | 225.05 | 12.75 | 200.58% |
| 3 | 小尾羊 | 包头民主店 | 176.4 | 32.75 | 83.50% |
| 4 | 小尾羊 | 包头小尾羊大厦店 | 318.29 | 60.37 | 129.75% |
| 5 | 欢乐牧场 | 包头乌兰道店 | 231.8 | 31.31 | 158.74% |
| 6 | 欢乐牧场 | 包头时代商厦店 | 162.23 | 0.33 | 123.05% |
| 7 | 欢乐牧场 | 南京江东中路 | 362.24 | 46.21 | 189.56% |
| 8 | 温都戈 | 上海春申路店 | 153.41 | -2.97 | 103.06% |
| 9 | 欢乐牧场 | 欢乐牧场维多利店 | 217.56 | 19.95 | 193.64% |
| 10 | 欢乐牧场 | 呼市新华东街店 | 206.72 | 9.75 | 193.96% |
| 11 | 欢乐牧场 | 南京汉中路店 | 254.84 | 9.29 | 140.50% |
| 12 | 温都戈 | 南京第六分公司 | 0 | -0.52 | - |
| 13 | 温都戈 | 温都戈东河维多利店 | 150.53 | 10.16 | 158.40% |
| 14 | 欢乐牧场 | 上海真华路店 | 159.47 | -11.01 | 120.72% |
| 15 | 欢乐牧场 | 上海真光路店 | 102.79 | -35 | 150.76% |

| | | | | | |
|----|------|-------------|----------------|---------------|---------|
| 16 | 欢乐牧场 | 无锡滨湖万达欢乐牧场店 | 186.02 | -13.08 | 180.46% |
| 17 | 欢乐牧场 | 无锡欢乐牧场摩登店 | 41.56 | -14.64 | 138.56% |
| 18 | 欢乐牧场 | 好久不见常州新北店 | 133.94 | -37.14 | 84.19% |
| 合计 | | | 3270.69 | 119.87 | - |

2015年各直营门店盈利情况

单位：万元

| 序号 | 业态 | 店名 | 营业收入 | 净利润 | 桌/座流转率 (%) |
|----|------|-------------|----------------|---------------|---------------|
| 1 | 小尾羊 | 包头富强店 | 684.34 | 44.56 | 75.30% |
| 2 | 欢乐牧场 | 呼和浩特市中山路店 | 619.91 | -33 | 171.64% |
| 3 | 小尾羊 | 包头民主店 | 655.08 | 45.83 | 77.33% |
| 4 | 小尾羊 | 包头小尾羊大厦店 | 1235.12 | 224.54 | 120.68% |
| 5 | 欢乐牧场 | 包头乌兰道店 | 848.18 | 100.94 | 148.35% |
| 6 | 欢乐牧场 | 包头时代商厦店 | 664.77 | -4.37 | 122.31% |
| 7 | 欢乐牧场 | 南京江东中路 | 1400.37 | 231.1 | 176.09% |
| 8 | 小尾羊 | 上海春申路店 | 469.63 | -68.42 | 81.13% |
| 9 | 欢乐牧场 | 欢乐牧场维多利店 | 403.58 | 23.26 | 175.53% |
| 10 | 欢乐牧场 | 呼市新华东街店 | 357.65 | 27.17 | 211.37% |
| 11 | 欢乐牧场 | 南京汉中路店 | 236.09 | -119.08 | 106.69% |
| 12 | 温都戈 | 南京第六分公司 | 66.3 | -308.95 | 44.67% |
| 13 | 温都戈 | 温都戈东河维多利店 | 58.43 | -70.86 | 151.92% |
| 14 | 欢乐牧场 | 上海真华路店 | 18.97 | -44.54 | 186.22% |
| 15 | 欢乐牧场 | 无锡滨湖万达欢乐牧场店 | 61.21 | -56.26 | 157.69% |
| 16 | 欢乐牧场 | 无锡欢乐牧场摩登店 | 0 | -2.33 | |
| 17 | 欢乐牧场 | 好久不见常州新北店 | 0 | -33.17 | |
| 18 | 欢乐牧场 | 江苏华联店 | 0 | -2.46 | |
| 合计 | | | 7779.63 | -46.04 | - |

2014年各直营门店盈利情况

单位：万元

| 序号 | 业态 | 店名 | 营业收入 | 净利润 | 桌/座流转率 (%) |
|----|------|-----------|----------|--------|---------------|
| 1 | 小尾羊 | 包头富强店 | 854.97 | 89.13 | 85.32% |
| 2 | 小尾羊 | 包头民主店 | 721.59 | 74.09 | 79.22% |
| 3 | 小尾羊 | 包头小尾羊大厦店 | 1,140.03 | 179.69 | 112.74% |
| 4 | 小尾羊 | 上海春申路店 | 564.43 | 7.17 | 92.37% |
| 5 | 小尾羊 | 江苏江宁店 | 69.65 | -65.34 | 51.06% |
| 6 | 欢乐牧场 | 呼和浩特市中山路店 | 603.62 | 44.13 | 172.88% |
| 7 | 欢乐牧场 | 包头乌兰道店 | 485.74 | -66.76 | 114.28% |
| 8 | 欢乐牧场 | 包头时代商厦店 | 764.49 | 36.95 | 140.40% |

| | | | | | |
|----|------|---------|-----------------|---------------|---------|
| 9 | 欢乐牧场 | 江苏华联店 | 378.31 | -39.42 | 102.6% |
| 10 | 欢乐牧场 | 南京江东中路店 | 1,322.47 | 217.77 | 134.56% |
| 合计 | | | 6,905.30 | 479.65 | - |

3、报告期内前五大销售客户情况

公司为中式餐饮服务企业，公司通过在门店为客户直接提供餐饮服务，门店客户均为终端消费者。公司客户分散、流动性大，均未对外签订销售合同，难以统计销售客户情况。

(三) 报告期内主要服务的原材料等供应情况及主要供应商情况

1、主要原材料及其供应情况

公司主要原材料为牛羊肉类、调味类以及汤调料、蘸料、其他新鲜食材等，其中，牛羊肉类、调味类以及汤调料、蘸料等原材料由公司全资子公司小尾羊物流向小尾羊食品统一采购、配送。

生产过程所用能源主要为公司行政、直营店等部门在日常过程所用，在总成本中所占比例较低。

2、公司采购、付款流程及制度情况

公司制定了《采购制度》、《资金收支管理制度》等相关制度，对供应商的选择标准、采购合同的管理、大宗原辅料以及零星物资的采购流程、入库手续及凭证等与采购相关各个环节流程均有规定。

公司对日常经营主要原材料以及重要物资包括牛羊肉类食材、调味类以及汤调料、蘸料等、刨肉机等主要设备、锅碗杯盘等用具、员工服装等消耗品、店内特色装饰物品等，均由公司子公司小尾羊物流实施集中采购、统一配送，以保证公司产品的品质与统一。

除小尾羊物流配送外，公司在重要区域设有区域采购配送中心，对于如海鲜、其他水产品等食材以区域集中配送的方式进行。采购需求由各门店填报申购单并提交大区经理审批，大区经理对需求物资的必要性、需求物资的种类、规格、数量、需求日期进行审批并签字确认；由配送中心制定询价表对各供应商提供的产品质量与价格进行比较；由经理根据配送中心提交的询价表初选供应商产品及资质后，配送中心与门店沟通最终确定供应商并进行采购。

报告期内公司原材料店面集中配送率较高，集中采购、统一配送的商品总价

值占营业成本的比重如下：

| 项目 | 2016年1-3月 | 2015年 | 2014年 |
|------------------------|-----------|--------|--------|
| 集中采购、统一配送商品总价值占营业成本的比重 | 30.09% | 44.32% | 53.66% |

其他零星物资及不适应集中采购的物资则由各店自主采购，对于门店使用的生鲜蔬菜、部分水产品等不适应公司集中采购、统一配送的，由各门店自行采购，公司采用价格对比、毛利率对比的方式管控直营店门店的采购情况。

3、报告期内前5名供应商情况

2016年1-3月前五名供应商的采购金额及占比情况如下：

| 供应商名称 | 采购金额（万元） | 占当期全部采购总额的比例 |
|-----------------|----------|--------------|
| 内蒙古小尾羊食品有限公司 | 255.75 | 4.66% |
| 北京味食源食品科技有限责任公司 | 81.81 | 1.49% |
| 董永孝（南方区域调味品供应商） | 78.60 | 1.43% |
| 山东省阳信广富畜产品有限公司 | 75.27 | 1.37% |
| 山东故乡食品有限公司 | 70.80 | 1.29% |
| 合计 | 562.22 | 10.23% |

2015年前五名供应商的采购金额及占比情况如下：

| 供应商名称 | 采购金额（万元） | 占当期全部采购总额的比例 |
|------------------|----------|--------------|
| 内蒙古小尾羊食品有限公司 | 2,606.25 | 25.44% |
| 山东省阳信广富畜产品有限公司 | 606.16 | 5.92% |
| 锡林郭勒盟羊羊木业有限公司 | 382.81 | 3.74% |
| 董永孝（南方区域调味品供应商） | 280.05 | 2.73% |
| 四子王旗新天清真肉联有限责任公司 | 156.76 | 1.53% |
| 合计 | 5,143.00 | 39.36% |

2014年前五名供应商的采购金额及占比情况如下：

| 供应商名称 | 采购金额（万元） | 占当期全部采购总额的比例 |
|-------------------|----------|--------------|
| 内蒙古小尾羊牧业科技股份有限公司 | 2,313.37 | 19.95% |
| 苏尼特右旗维信肉业有限责任公司 | 738.01 | 6.36% |
| 巴彦淖尔市正弘屠宰加工有限责任公司 | 503.38 | 4.34% |
| 山东省阳信广富畜产品有限公司 | 386.85 | 3.34% |
| 郎斯福密胺制品（北京）有限公司 | 109.10 | 0.94% |
| 合计 | 4,050.72 | 34.93% |

报告期内，除内蒙古小尾羊食品有限公司外，公司董事、监事、高级管理人员和核心人员、主要关联方或持有公司5%以上股份的股东均未在前五名供应商中占有权益。内蒙古小尾羊食品有限公司与公司关联交易及相关情况详见“第四

节 公司财务”之“四 关联方及关联交易”。

(四) 报告期内对公司持续经营有重大影响的业务合同及履行情况

1、借款合同

| 序号 | 借款人 | 贷款人 | 借款用途 | 贷款金额 (万元) | 借款期限 | 借款利率 | 担保方式 | 履行情况 |
|----|-------|--------------------|-----------|--------------|--------------------------|--------------|----------|------|
| 1. | 江苏小尾羊 | 农业银行无锡惠山支行 | 项目建设及设备采购 | 1250.00 | 2014-4-24至 2018-6-23 | 人民银行同期同档基准利率 | 抵押、最高额保证 | 履行中 |
| 2. | 江苏小尾羊 | 农业银行无锡惠山支行 | 项目建设及设备采购 | 1800.00 | 2014-5-16至 2018-10-15 | 人民银行同期同档基准利率 | 抵押、最高额保证 | 履行中 |
| 3. | 江苏小尾羊 | 农业银行无锡惠山支行 | 项目建设及设备采购 | 500.00 | 2014-6-19至 2018-10-18 | 基准利率上浮2% | 最高额保证 | 履行中 |
| 4. | 江苏小尾羊 | 农业银行无锡惠山支行 | 项目建设及设备采购 | 600.00 | 2014-8-21至 2018-10-20 | 基准利率上浮2% | 最高额保证 | 履行中 |
| 5. | 江苏小尾羊 | 无锡农村商业银行股份有限公司西漳支行 | 购买肉类制品 | 480.00 | 2016-1-22至 2017-1-19 | 年利率7.2645% | 最高额保证 | 履行中 |
| 6. | 江苏小尾羊 | 中国银行股份有限公司无锡惠山支行 | 购买冷冻肉类制品 | 500.00 | 2015-3-2至 2016-3-1 | 年利率6.6875% | 最高额保证 | 履行完毕 |

2、担保、抵押合同

| 序号 | 担保/抵押人 | 被担保人 | 抵押权人 | 合同名称 | 担保金额 (万元) | 担保期限 | 担保方式/ 抵押物 | 履行情况 |
|----|--------|-------|------------|-----------|--------------|--|--------------------------------|------|
| 1. | 江苏小尾羊 | 江苏小尾羊 | 农业银行无锡惠山支行 | 《最高额抵押合同》 | 3,629.55 | 主债权发生期间 (自2014-5-16至 2016-5-15)债务届 满之日起两年 | 小尾羊科研、加工、 销售基地(一期)的 在建工程 | 履行中 |

| | | | | | | | | |
|----|----------|---------------|-------------------|-----------|----------|--|----------------------------------|------------------|
| 2. | 牧业股份、余佳荣 | 江苏小尾羊 | 农业银行无锡惠山支行 | 《最高额抵押合同》 | 5,000.00 | 主债权发生期间（自2014-4-24至2018-9-30）债务履行届满之日起两年 | 牧业股份、余佳荣提供连带责任保证 | 履行中 |
| 3. | 江苏小尾羊 | 江苏小尾羊 | 农业银行无锡惠山支行 | 《最高额保证合同》 | 1,834.00 | 主债权发生期间（自2014-4-24至2018-9-30）债务履行届满之日起两年 | 国有出让土地（地号3202061005010028000） | 履行中 |
| 4. | 余佳荣、董英 | 江苏小尾羊 | 中国银行无锡惠山支行 | 《最高额保证合同》 | 1,000.00 | 主债权发生期间（自2015-2-28至2017-2-27）届满之日起两年 | 余佳荣、董英夫妇提供连带责任保证 | 履行中 |
| 5. | 余佳荣、董英 | 江苏小尾羊 | 无锡农村商业银行保证合同 | 《保证合同》 | 480.00 | 主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起两年 | 余佳荣、董英夫妇提供连带责任保证 | 履行中 |
| 6. | 小尾羊 | 内蒙古元之壹调味品有限公司 | 包头农村商业银行股份有限公司营业部 | 《保证合同》 | 2,800 | 主债权发生期间（自2015年5月15日至2018年5月8日）届满之日起两年 | 牧业股份、小尾羊提供连带责任保证 | 履行中,对方已还清贷款,担保解除 |
| 7. | 江苏小尾羊 | 江苏惠民泰村镇银行 | 无锡市月新毛纺织染有限公司 | 《借款合同》 | 500 | 主债权发生期间（自2015年12月28日至2016年8月10日）届满之日起两年 | 江苏小尾羊提供连带责任保证,无锡天来宝精细化工有限公司提供反担保 | 履行中 |

3、业务合同

(1) 原材料采购合同

报告期内,公司前五大的采购合同如下:

| 序号 | 供应商名称 | 合同类型 | 合同有效期 | 合同标的 | 履行情况 |
|----|--------------|------|-----------------------|----------|------|
| 1 | 内蒙古小尾羊食品有限公司 | 框架合同 | 2015.01.06-2016.01.05 | 羔羊肉、羊龙骨等 | 履行中 |
| 2 | 内蒙古小尾羊食品有限公司 | 框架合同 | 2016.1.1-2018.1.23 | 汤料、调料、蘸料 | 履行中 |

| 序号 | 供应商名称 | 合同类型 | 合同有效期 | 合同标的 | 履行情况 |
|----|-----------------|------|-----------------------|-------------|------|
| 3 | 山东省阳信广富畜产品有限公司 | 框架合同 | 2015.05.01-2016.05.01 | 加工冷冻肥牛肉 | 履行中 |
| 4 | 内蒙古美洋洋食品有限责任公司 | 框架合同 | 2015.01.01-2015.12.31 | 羊龙骨、羊头 | 履行中 |
| 5 | 北京味食源食品科技有限责任公司 | 框架合同 | 2015.05.01-2016.04.30 | 肉粉末香精、牛肉风味酱 | 履行中 |

(2) 销售合同

报告期内，公司前五大的销售合同如下：

| 序号 | 客户名称 | 合同金额(元) | 合同有效期 | 合同标的 | 履行情况 |
|----|--------------------------|------------|---------------------|--------|------|
| 1 | 黄瑞忠（包头市居然新城小尾羊店） | 451,400.00 | 2012.6.1-2016.5.31 | 汤料、羊肉等 | 履行中 |
| 2 | 崔海英（包头市团结大街店） | 380,700.00 | 2014.4.1-2017.12.31 | 汤料、羊肉等 | 履行中 |
| 3 | 李梅（山东泰安小尾羊店） | 364,600.00 | 2013.12.4-2017.6.30 | 汤料、羊肉等 | 履行中 |
| 4 | 张兴忠、高立兵（甘肃兰州市西固区合水路小尾羊店） | 346,600.00 | 2013.10.1-2017.10.1 | 汤料、羊肉等 | 履行中 |
| 5 | 冯娟娟（河北承德隆化小尾羊店） | 269,800.00 | 2015.11.2-2018.11.2 | 汤料、羊肉等 | 履行中 |

(五) 公司环保情况

公司主营业务为餐饮服务，所属行业不属于《上市公司环保核查行业分类管理名录》所列示的重污染行业，公司需要环评批复的事项仅涉及江苏小尾羊在建工程建设项目，其具体情况如下：

江苏小尾羊基建项目于2013年11月22日取得无锡市惠山区环境保护局出具的惠环审[2013]575号《关于江苏小尾羊牧业科技有限公司<小尾羊科研、加工、销售基地项目环境影响报告表>的审批意见》，经该局核准同意江苏小尾羊建造厂房4.5万平方米，年加工熟制品、礼盒等高附加值产品1万吨（包括羊肉的熟制品、冰冻礼盒）、保健品、医用产品养生物质品礼盒2000吨。

2016年5月18日，无锡市惠山区环境保护局出具了惠环管验【2016】097号《关于对江苏小尾羊牧业科技有限公司“小尾羊科研、加工、销售基地项目”厂房基础设施环保验收的意见》，证明江苏小尾羊的“小尾羊科研、加工、销售

基地项目”厂房通过基础设施环保验收。

公司不属于《大气污染防治法》第十九条规定的“排放工业废气或者本法第七十八条规定名录中所列有毒有害大气污染物的企业事业单位、集中供热设施的燃煤热源生产运营单位以及其他依法实行排污许可管理的单位”，公司不属于《水污染防治法》第二十条规定的“直接或者间接向水体排放工业废水和医疗污水以及其他按照规定应当取得排污许可证方可排放的废水、污水的企业事业单位”。根据《大气污染防治法》、《水污染防治法》，“排污许可的具体办法和实施步骤由国务院规定”，截至目前，国务院并未制定实施统一的《排污许可证管理暂行办法》，只有征求意见稿公布。《内蒙古自治区环境保护局关于印发排放污染物许可证管理办法（试行）》（内环发[2007]18号）第三条规定“排污许可证重点控制的污染物种类有：化学需氧量、氨氮、二氧化硫、烟尘、工业粉尘和特征污染物”。

公司子公司江苏小尾羊正在建设的“小尾羊科研、加工、销售基地项目”于2016年6月1日，江苏小尾羊取得由无锡市市政和园林局核发的苏字第6008号《城市排水许可证》，有效期至2021年6月1日。

江苏小尾羊新建小尾羊科研、加工、销售基地项目是利用羊肉作原料，经精深加工保持羊肉的新鲜及营养成分，生产过程不产生有毒物质，生产线产生噪声较小，全部设备同时开动的噪声不大于50分贝；生产中无废渣、废气外排；生产中污水处理方案为：废水主要源于生产工艺的排水，该废水主要为生活污水及部分生产废水等，该废水易处理，对受纳水体基本不会形成污染，厂区的所有废水经污水处理站处理，达到《污水综合排放标准》（GB8978-1996）中的二级标准后排入城市排水管网。

江苏小尾羊于2016年9月21日取得了无锡市惠山区环境保护局开具的《环境保护证明》，证明江苏小尾羊在生产经营活动中，能遵守环境保护法律法规，截至证明开具日未发生环境污染事故，无环境行政处罚记录。

截至本公转书出具日，公司的生产经营活动符合有关环境保护法律、法规和规范性文件的要求，公司自2014年1月1日至信息查询日不存在因违反环境保护方面的法律、法规和其他规范性文件而受到处罚的情形。

（六）安全生产情况

公司不属于《中华人民共和国安全生产法》以及《安全生产许可证条例》等相关规定的矿山企业、建筑施工企业和危险化学品、烟花爆竹、民用爆破器材生产企业等需取得安全生产许可的行业企业，公司经营活动无需取得相关部门的安全生产许可。

2016年6月27日，包头市青山区安全生产监督管理局出具《证明》，经核查，公司自2014年1月1日以来，无因违反安全生产相关法律法规受到行政处罚的记录。

无锡市惠山区安全生产监督管理局于2016年4月7日出具《证明》，经核查，江苏小尾羊及其下属子公司自2014年1月11日设立以来，未发生因违反安全生产法律、法规而受到行政处罚的行为。

（七）质量标准情况

公司持有中国质量认证中心（CQC）颁发的《质量管理体系认证证书》（证书编号：0016Q21568R0M/1500），证明：公司建立的质量管理体系符合ISO9001:2008 GB/T19001-2008标准，公司已通过前述质量管理体系认证，公司的相关经营活动符合前述质量管理体系要求。

包头市青山区市场监督管理局于2016年4月5日出具了《证明》，证明公司自2014年1月1日以来，没有违反工商行政、质量技术监督、食品监督管理有关法律法规的记录。

包头市青山区市场监督管理局于2016年4月5日出具了《证明》，证明小尾羊管理自2015年6月30日设立以来，没有违反工商行政、质量技术监督、食品监督管理有关法律法规的记录。

包头市青山区市场监督管理局于2016年4月5日出具了《证明》，证明小尾羊物流自2015年7月22日设立以来，没有违反工商行政、质量技术监督、食品监督管理有关法律法规的记录。

无锡市惠山区市场监督管理局于2016年4月8日出具了《市场主体守法经营状况意见》，证明江苏小尾羊自2013年1月11日设立以来，没有违反法律法规的记录。

公司的产品符合有关产品质量和技术监督标准，报告期内不存在因违反有关产品质量和技术监督标准方面的法律、法规而受到处罚的情形。

五、公司商业模式

（一）采购配送模式

公司对主要原材料以及重要物资实施集中采购、统一配送，以保证公司产品的品质与统一，同时利于降低产品成本。体现公司产品品质和特定的餐品、调料、汤料类等，由小尾羊物流统一采购及配送到公司各直营店及加盟店。特定餐品主要包括全部牛羊肉类成品或半成品，羊肉主要来自小尾羊食品、苏尼特右旗维信肉业有限责任公司等，保证餐饮门店的肉类产品的用量需求；其他肉类（主要为牛肉）主要来自于山东省阳信广富畜产品有限公司等与公司有长期合作关系的供应商，肉源质量稳定有保障。调料类、汤料主要用于辅助特定餐品销售配套的专用调味餐辅料等，由小尾羊物流向小尾羊食品提出产品需求计划，小尾羊物流根据分仓订单将产品发至各物流分仓，各物流分仓接到门店订单，据以发货。

零星物资及不适于集中采购的物资则由各店自主采购。对于门店使用的生鲜蔬菜、水产品等不适应公司集中采购、统一配送的，由各门店自行采购，公司采用价格对比、毛利率对比的方式管控直营店门店的采购情况。

（二）生产和加工模式

公司生产和加工模式主要为用中央厨房（物流中心）集中处理以及门店再生产制作相结合的模式。公司生产流程按产品分类，将每个单品加工流程标准化、细致化。同时，公司对门店的员工都进行上岗培训，使得门店的生产环节操作统一化、规范化，有效的保证公司产品品质。

（三）销售与服务模式

公司以店面形式直接向终端消费者提供餐饮服务，针对餐厅的服务制定统一的服务标准，对不同岗位服务人员的服务程序和行为做出了细致而又严格的规范。在网络化信息化的今天，公司紧随移动互联网发展趋势，充分利用微信平台，及时推出餐饮信息，门店优惠活动、菜品推荐、餐厅环境、品牌介绍等信息，同

时与第三方支付平台、团购网站、各大商圈等开展合作扩大品牌效应。

（四）连锁经营模式

公司营运部是连锁店日常运营与管理的主管部门，连锁店通过区域划分后由各大区经理进行管理。公司实行店长负责制，总部同时分派运营督导巡查不同区域的连锁店包括不限于营运标准执行、人事、培训、采购、财务等，向大区经理汇报，对总部负责。

1、直营店模式

截至本公转书出具日，公司各直营门店主要营业信息情况如下：

| 序号 | 店名 | 地址 | 营业面积(平方米) | 业态 | 开业时间 | 装修支出(万元)及摊销政策 |
|----|--------------|---------------------------------------|-----------|-------|------------|---------------|
| 1 | 包头民主路店 | 内蒙古自治区包头市青山区青山路9号 | 960 | 小尾羊火锅 | 2005.4.4 | 96.75 |
| 2 | 包头富强店 | 内蒙古自治区包头市青山区富强路10号街坊 | 1093.28 | 小尾羊火锅 | 2005.12.26 | 111.16 |
| 3 | 包头乌兰道店 | 内蒙古自治区包头市昆区乌兰道93号 | 889 | 欢乐牧场 | 2008.5.26 | 176.96 |
| 4 | 包头小尾羊大厦店 | 内蒙古自治区包头市青山区文化路77号小尾羊大厦四层 | 2373 | 小尾羊火锅 | 2011.1.21 | 65.94 |
| 5 | 包头时代商厦店 | 内蒙古包头市青山区幸福路5号街坊时代商厦 | 1580.52 | 欢乐牧场 | 2009.4.27 | 159.5 |
| 6 | 欢乐牧场东河维多利亚店 | 内蒙古包头市东河区巴彦塔拉大街维多利亚新天地3层3-003A | 625 | 欢乐牧场 | 2015.6.26 | 90.12 |
| 7 | 温都戈东河维多利亚店 | 内蒙古自治区包头市东河区巴彦塔拉大街维多利亚新天地室内步行街三层3-013 | 415 | 温都戈 | 2015.11.6 | 64.3 |
| 8 | 欢乐牧场呼和浩特市新华东 | 内蒙古自治区呼和浩特市赛罕区新华东街摩尔城A座8层 | 516 | 欢乐牧场 | 2015.7.23 | 85.97 |

| | 街店 | | | | | |
|----|-------------|-------------------------------------|-------|------|------------|---------|
| 9 | 呼和浩特市中山路店 | 内蒙古自治区呼和浩特市回民区中山西路海亮广场6层801 | 590 | 欢乐牧场 | 2010.1.25 | 97.72 |
| 10 | 呼和浩特市维购店 | 内蒙古自治区呼和浩特市回民区中山西路维多利亚购物中心四层A区 | 710 | 好久不见 | 2016.4.22 | 筹备中 |
| 11 | 上海春申路店 | 上海市闵行区春申路2688号店铺1-4一、二层 | 692 | 温都戈 | 2007.12.10 | 119.13 |
| 12 | 上海真华路店 | 上海市宝山区真华路888号5层8号商铺 | 580 | 欢乐牧场 | 2015.12.24 | 124 |
| 13 | 上海真光路店 | 上海市普陀区真光路1288号第4层G08-4F-0-A4F011室 | 417.5 | 欢乐牧场 | 2016.1.25 | 80.82 |
| 14 | 南京欢乐牧场江东中路店 | 江苏省南京市建邺区江东中路98号万达广场娱乐楼302 | 1267 | 欢乐牧场 | 2009.11.27 | 227.81 |
| 15 | 欢乐牧场南京汉中路店 | 江苏省南京市鼓楼区汉中路8号金轮天地购物中心5A-2 | 908 | 欢乐牧场 | 2015.11.3 | 139.44 |
| 16 | 无锡滨湖万达欢乐牧场店 | 无锡市滨湖区梁西路35号滨湖万达广场室内步行街三层3-28/29号商铺 | 488 | 欢乐牧场 | 2015.11.13 | 76.7 |
| 17 | 无锡欢乐牧场摩登店 | 无锡市滨湖区博大假日广场一号楼3018-1、3019 | 537 | 欢乐牧场 | 2015.12.7 | 148.438 |
| 18 | 好久不见常州新北店 | 常州市新北区万达广场内购物中心百货楼六层 | 1555 | 欢乐牧场 | 2015.12.23 | 150 |
| 19 | 北京忠凉路店 | 北京市大兴区忠凉路1号院1号楼五层L5012 | 490 | 欢乐牧场 | 2016.4.27 | |

公司直营店由公司自行筹建，原料采购上遵循集中采购、统一配送的原则，门店原材料库存较低。公司通过每月存货监盘、收支分开、定期上报财务报表等

方式对门店的经营活动进行管理。

2、特许经营加盟模式

公司餐饮连锁模式除采取直营模式外，还采取加盟模式。公司通过与加盟商签订《特许加盟合同》授予加盟商特许经营权。加盟商按公司要求建立并使用小尾羊餐饮经营管理体系，包括但不限于原材料采购体系、商标和门面装修体系、人员服务培训体系等。为保证加盟商的菜品和服务与公司本部一致，公司要求加盟商的牛羊肉、汤料以及蘸料必须由公司统一配送。

公司借助于加盟模式扩大了业务规模、增强了品牌影响力，同时节省了直接投资直营店的成本并获得了较为稳定的加盟收入。截至目前，公司在海内外拥有 251 家加盟店。

(1) 加盟店管理模式

加盟商一般在所开店面当地招收员工，根据店面经营需要派送店长、厨师长等到公司指定地点接受相关知识和技能的专业培训，培训时间一般为 15-20 天。加盟店在开业前公司会委派前厅和后厨各一名外派指导技术人员进驻店面，负责业前培训、技术指导、营运管理等业前准备工作，在店面正常运营后结束外派指导工作。

(2) 确保加盟店根据公司的标准经营的措施

公司与加盟商签订加盟合同，明确各方权利与义务。加盟商无论是在店面营建、运营或维护等各个阶段均需无条件采购和使用由公司统一定制的专用物料（牛羊肉、蘸料、汤料等），加盟商需依公司有关设计向公司按需进行有关专用建材及消耗物料的采购和使用，且不得进行任何形式的私自仿制。除了专供商品，公司为方便加盟商采购经营所需的其他餐饮食材及物料产品，提供战略采购及统一的批量定制，同时也可由加盟商根据公司有关标准及建议自行定制。

(3) 公司控股股东、实际控制人、董事、监事以及高级管理人员及其直系亲属，以及内部员工持有加盟店股份情况

报告期，公司不存在控股股东或实际控制人、董事、监事以及高级管理人员及其直系亲属，以及内部员工持有加盟店股份的情况。

六、公司所处行业基本情况

（一）行业分类以及行业管制

1、行业分类

公司所处行业为正餐行业中的火锅餐饮行业。根据中国证监会 2012 年颁布的《上市公司行业分类指引》，公司所属行业为“H 住宿和餐饮业”中的“H62 餐饮业”子行业。根据国家统计局制定的《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所属行业为“H62 餐饮业”中的“H6210 正餐服务”。根据全国中小企业股份转让系统有限公司的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司的主营业务属于“H62 餐饮业”中的“H6210 正餐服务”。根据全国中小企业股份转让系统有限公司的《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司的主营业务属于“13121012 餐馆”。

2、行业监管体制

（1）行业主管部门及行业监管体制

餐饮行业是市场化竞争激烈的行业，中华人民共和国商务部为该行业的主管部门，对餐饮行业实施宏观管理。在具体的行业管理实践中，商务部会同卫生防疫部门、质量技术监督部门以及餐饮服务业的全国性行业组织（中国烹饪协会、中国食品工业协会、中国连锁经营协会等）对餐饮业的行业标准、市场准入、从业资质、服务准则、卫生管理、环保要求等方面，制定相关法规、管理办法和行业标准，对餐饮业进行管理。国家工商总局和县级以上工商局具有维护经营秩序、规范公司行为、保护消费者合法权益的职能。

（2）行业主要法律法规及政策

| 名称 | 颁布时间 | 发布单位 |
|----------------------------|-------------------|---------------|
| 《中华人民共和国食品安全法》 | 2015 年 4 月 24 日修订 | 全国人民代表大会常务委员会 |
| 《餐饮企业经营规范》 | 2007 年 12 月 1 日 | 中华人民共和国商务部 |
| 《食品生产加工企业质量安全监督管理实施细则（试行）》 | 2005 年 9 月 1 日 | 国家质量监督检验检疫总局 |
| 《餐饮服务单位食品安全监管信用信息管理办法》 | 2011 年 12 月 14 日 | 国家食品药品监督管理局 |

| | | |
|----------------------|-------------|-----------------------|
| 《餐饮服务食品安全操作规范》 | 2011年8月22日 | 国家食品药品监督管理局 |
| 《餐饮服务食品安全监督抽检工作规范》 | 2010年8月23日 | 国家食品药品监督管理局 |
| 《餐饮服务许可审查规范》 | 2010年6月17日 | 国家食品药品监督管理局 |
| 《餐饮服务许可管理办法》 | 2010年2月8日 | 中华人民共和国卫生部 |
| 《餐饮服务食品安全监督管理办法》 | 2010年2月8日 | 中华人民共和国卫生部 |
| 《塑料一次性餐饮具通用技术要求》 | 2009年12月1日 | 国家质量监督检验检疫总局 |
| 《中华人民共和国食品安全法实施条例》 | 2009年7月8日 | 中华人民共和国国务院 |
| 《食(饮)具消毒卫生标准》 | 2007年1月6日 | 中华人民共和国卫生部 |
| 《食品卫生许可证管理办法》 | 2005年12月15日 | 中华人民共和国卫生部 |
| 《食品生产加工企业质量安全监督管理办法》 | 2003年7月18日 | 国家质量监督检验检疫总局 |
| 《饮食业油烟排放标准》 | 2000年2月29日 | 国家环境保护总局 |
| 《中华人民共和国产品质量法》 | 1993年2月22日 | 全国人民代表大会 |
| 《食品生产经营日常监督检查管理办法》 | 2016年3月8日 | 国家食品药品监督管理总局 |
| 《餐饮业经营管理办法(试行)》 | 2014年9月22日 | 中华人民共和国商务部、国家发展和改革委员会 |
| 《食品卫生许可证管理办法》 | 2006年2月27日 | 中华人民共和国卫生部 |
| 《商业特许经营管理条例》 | 2007年1月31日 | 中华人民共和国国务院 |

(3) 行业主要技术标准

| 类别 | 标准号 | 标准名称 |
|-------|----------------|---------------------|
| 质量标准类 | GB/T19000-2000 | 质量管理体系基础和术语 |
| | GB/T19001-2008 | 质量管理体系要求 |
| | GB16766---1997 | 旅游服务基础术语 |
| | GB/T22000-2006 | 食品安全管理体系食物链中各类组织的要求 |
| | GB/T13391-2008 | 酒店(饭庄)和酒店(酒店)分等定级规定 |

（二）所处行业概况

1、行业简介

餐饮业指通过即时制作加工、商业销售和服务性劳动等，向消费者提供食品 and 消费场所及设施的服务。餐饮业是一个重要的生活环境和投资环境产业，餐饮业的发达程度是经济活跃程度、市场繁荣程度、人民群众生活丰富程度等的重要标志。餐饮业与其他产业相比，具有投资少、产出高、增长快、贡献大的特点，对扩大内需具有重要的支撑作用。随着我国国民经济的快速发展，城市化推动可支配收入增加，人民消费水平不断提高，在全国掀起一股外出就餐的热潮，我国餐饮市场得以迅速发展壮大。

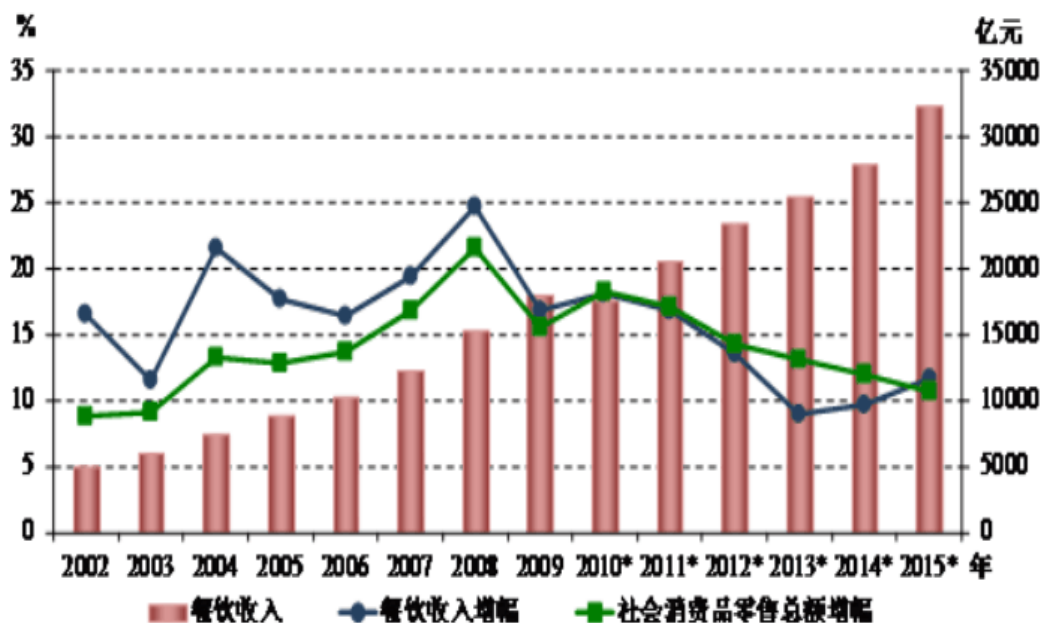
改革开放以来，随着我国国民经济的持续快速发展，城乡居民收入不断增加，人民生活水平不断提高，我国餐饮业发展非常迅速，增长率一直高于我国 GDP 增长速度，市场潜力巨大，发展前景广阔。2006 年我国餐饮消费实现历史性的跨越，全年累计零售额首次突破 1 万亿元大关，达到 10,345.5 亿元，2011 年我国餐饮业再上台阶，首次突破 2 万亿元大关，达 20,635 亿元。2015 年我国餐饮收入 32,310 亿元，正式进入 3 万亿元新阶段。

2、行业市场现状

随着《食品安全法》和“一带一路”等政策的出台，餐饮业发展的宏观环境得到进一步优化。在政策和市场的双重影响下，餐饮业被迫寻求转型，尤其是高端餐饮业不断进行结构调整，根据中国烹饪协会发布的《2015 年中国餐饮市场分析报告》显示，经过行业洗牌和探索调整后，餐饮市场在回归本质和理性消费的正轨上不断前行。当前，大众化餐饮仍然突显出强劲的市场需求，是整个行业趋稳回暖的最大动力，商务部相关数据显示，2015 年大众化餐饮市场份额已超过 80%。据中国烹饪协会统计，过去全国餐饮百强中基本都是高端餐饮，但目前快餐类企业已有 19 家，营业收入占全国餐饮百强总营业收入的近 4 成。

2015 年，面对错综复杂的国内国际形势，国民经济下行压力不断加大，改革与发展齐头并进，经济总体保持平稳。根据中国饭店协会发布《2016 年中国餐饮业年度报告》（2015 财政年度），2015 年，全国餐饮收入实现 32,310 亿元，同比增长 11.7%，这是我国餐饮收入第一次破 3 万亿，已经成为国务院消费升级的十大行业之一，预计 2016 年全国餐饮收入超过三万五千亿。根据国家统计

局发布的数据，2015 年餐饮收入占到社会消费品零售总额的 10.7%，比重继续回升，且餐饮收入增速于五年后再次回复至高于社会消费品零售总额增幅的水平，但是 2015 年底餐饮市场已经显露出增长乏力的态势，最终跌落至年初的发展水平而结束全年，行业景气也仍需进一步提振。



2002 至 2015 年全国餐饮收入及增速状况

注：根据国家统计局数据整理制作

3、行业发展前景及趋势

(1) 餐饮业消费将进一步保持旺盛的发展势头

商务部于 2014 年 5 月出台《关于加快发展大众化餐饮的指导意见》，意见指出我国餐饮业的发展目标，要求调动社会资本参与大众化餐饮服务体系建设积极性，推动高端餐饮加快转型，实现餐饮业科学发展，力争用 5 年左右的时间，使餐饮行业现代化水平大幅度提高，行业诚信体系初步形成，服务质量明显改善，国际交流合作更加深入，大众化餐饮服务体系更为健全，大中华餐饮占全国餐饮市场的比重提高到 85% 以上，更是表明了政府对促进餐饮业发展的目标、方向和态度。

(2) 产业化、连锁化将成为餐饮业发展的主流

根据国家统计局数据显示，我国营收规模排名靠前的餐饮企业均为连锁经营。连锁经营不仅可提高效率、降低成本，更能帮助餐饮业突破发展中的管理瓶颈。连锁经营具有成本优势、价格优势、品牌优势，应该是餐饮业经营模式的主

要发展方向。我国餐饮企业开始重视品牌优势的塑造，注重企业规模的扩大，注重利用连锁经营和特许经营的方式进行扩张，市场的需求中体现科学饮食与时尚结合，中国大型餐饮连锁经营尤其是直营连锁业务发展势头强劲。餐饮加工产业化、经营模式连锁化将成为我国餐饮行业发展的主流，连锁餐饮企业营收占全部餐饮企业营业收入的比重不断提升，百强企业和优势企业竞争优势将更加明显，行业集中度进一步提高。

（3）品牌与文化进入提升阶段，餐饮突显特色和个性

中国餐饮业在经历了模仿、同质竞争阶段后，开始走向文化创新、菜品创新、寻求差异化路线，更加注重特色、服务、环境、营养、生态的需求，品牌店、特色店和品牌餐饮的增长势头将更加明显，企业品牌竞争和文化培养力度加强，文化内涵多元化和内在含量积累的影响更加突出，行业发展和企业竞争进入全面提升阶段。

（4）互联网+餐饮竞争白热化

互联网的迅猛发展彻底改变了人们的日常工作和生活，特别是移动端的极速普及，迫使各行各业与时俱进，陆续加入现代科技应用大潮中。作为餐饮市场最稳定、最重要的组成部分，大众餐饮对电子商务技术的应用得到进一步的推广。根据国家统计局及行业公开数据，餐饮 O2O 行业发展强劲，2015 年市场规模达到 1400 亿元，相比 2014 年增长了 48%，远远高于整个餐饮行业的增速。而在三四线城市，随着移动互联网以及智能手机的普及，线上餐饮交易规模增速加快，仍有巨大发展空间。2016 年“互联网+餐饮”的热潮将继续深入。

（5）餐饮消费市场呈现多样性，餐饮市场更加细分

随着餐饮市场多元化和消费个性化的趋势加剧，餐饮市场将更加细分，一批具有管理优势、经营特色的餐饮企业将进一步发挥产业化、连锁化优势，扩大规模和市场占有率，在细分市场（如区域、业态）奠定竞争优势，行业集中度将进一步提高。

（6）城镇化建设挖掘餐饮需求

随着城镇化发展成效的不断显现，其功能配套需求将不断提升，特别是作为民生产业的餐饮服务将获得巨大发展。在餐饮经济发达地区竞争日趋激烈的环境下，未来五年，着眼于中小城市的大量现实或潜在需求，通过扩大有效投资、促

进消费升级、发挥新型城镇化带动作用，着力把内需潜力激发出来，将是餐饮业发展的新动力。在此期间，大型连锁餐饮品牌的属地化覆盖将具有巨大的市场空间，并将在提升区域餐饮业发展水平方面发挥积极的带动作用。美团大众点评此前发布的《2015年国人餐饮消费报告》显示，2015年，四五线城市的线上餐饮交易规模环比增速惊人。新疆伊宁的线上餐饮交易规模环比增速高达4654%，位居第一，河北沧州、新疆库尔勒分列第二、第三。此外，河南安阳、四川绵阳、四川达州、河南商丘等四五线城市的线上餐饮交易规模也增长迅速。

（三）所处行业风险特征

1、食品安全风险

产品质量、产品安全是食品加工企业生存之道，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，风险也随之加大。

2、劳动力价格上涨风险

近年来，我国劳动力成本不断增加，降低了餐饮行业的盈利水平，特别是近年来农民工回乡创业，劳动力的供给减少，出现用工荒的情形，作为劳动密集型产业，餐饮业招聘难的问题日益突出，员工工资逐年提高，餐饮企业面临劳动力价格上涨风险。

3、规模扩张所带来的经营管理风险

公司采用连锁经营模式，截至本公转书出具日，公司直营店19家、加盟店近242家，终端销售门店分布广泛。根据公司的发展规划，门店数量还将进一步增加，开店城市不断扩张，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质量，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，潜在扩张区域的外部竞争环境、当地税收政策、人群消费习惯等差异也将公司新设连锁店产生不利影响。

4、文化壁垒风险

餐饮业进入市场时面临的文化风险较高。一方面，中国地域广阔，形成了多

种多样的民族特色和地方风俗文化及生活习惯，进入国内不同地区扩张或投资的餐饮业者，会面临文化风险的各种影响。另一方面，随着国际经济一体化进程加剧和中国改革开放的纵深发展，越来越多的国外投资者进入中国餐饮市场，同时越来越多的国内餐饮集团开始跨国经营，文化性市场风险对餐饮企业或投资者的制约将是全方位的。

5、核心技术人员流失风险

餐饮企业的发展主要依托于核心技术人员和核心管理人员。行业内存在同类企业之间通过高薪聘请、给予股权激励等方式挖取同行业的高级管理人才和核心技术人员。如果公司不能建立有效的激励机制，留在核心人才，很可能会面临核心人员流失的风险。

七、公司面临的主要竞争及策略

（一）公司面临的行业竞争格局

随着“国八条”的出台，我国餐饮行业竞争日益加剧，因公消费大幅减少后，高端消费明显下降，私人消费持续增加，大众消费保持旺盛势头。很多高端餐饮企业纷纷多元化多品牌拓展市场，结合国家指导方向大力发展大众消费餐饮服务。

公司通过旗下各业态发展进行多层次市场定位，经过几年的经营累积，发展被行业和社会所肯定。2013至2015年连续三年被中国烹饪协会评为“中国餐饮百强企业”、公司欢乐牧场获中国烹饪协会颁发“2015年度中国餐饮业火锅十大品牌”、公司直营店包头大厦店（小尾羊火锅业态）获中国烹饪协会颁发“2014年度中国餐饮五百强门店”。

目前，已有多家公司成功上市或在全国中小企业股份转让系统挂牌，其中百富餐饮、望湘园基、红红鼎豆捞基本信息如下：

1、百富餐饮

百富餐饮(股票代码:832050),成立于1996年1月16日,注册资本为4,557.52万元,百富餐饮作为西式快餐连锁餐饮企业,采取直营和连锁加盟相结合的经营模式,将新疆特色餐饮文化融合于西式快餐中,打造新型的、专业的国内连锁餐饮企业。2014年营业收入为17,061.13万元,净利润554.47万元。2015年营业

收入为 18,296.47 万元，净利润 880.04 万元。

2、望湘园

望湘园（股票代码：833737），成立于 2008 年 10 月 7 日，注册资本为 6,000 万元，望湘园作为中式餐饮服务连锁企业，主要提供以望湘园、旺池品牌为代表的特色精品正餐服务，以及以百春原品牌为代表的特色快餐服务，公司产品涵盖湘、川、粤等特色菜系。2014 年营业收入为 74,502.31 万元，净利润 2,607.67 万元。2015 年营业收入为 87,810.74 万元，净利润-2,634.36 万元。

3、红鼎豆捞

红鼎豆捞（股票代码：835104），成立于 2007 年 1 月 18 日，注册资本为 2,200 万元，红鼎豆捞作为中式餐饮服务连锁企业，主要提供以新型的、专业的海鲜火锅为代表的特色精品正餐服务，为消费者提供海鲜火锅的美食需求。2014 年营业收入为 12,368.72 万元，净利润 371.61 元。2015 年营业收入为 14,100.10 万元，净利润 355.10 元。

（二）公司竞争优势与劣势

1、公司的竞争优势

（1）产品绿色无污染，并有强大的资源保障体系

公司的羊肉源头大部分来自小尾羊控股股东内蒙古小尾羊牧业科技股份有限公司自己放牧养殖的牧场，以及来自锡林郭勒大草原的羔羊，牧场所处的地理位置决定了羊肉的鲜嫩和营养，并且牧业股份所选用的羊肉是名贵品种“乌珠穆沁羊”、“苏尼特羊”、“杜泊羊”以及“澳洲白”六至八个月大小的羔羊肉，肉质鲜美，且屠宰加工均符合国家有关的规定和标准。

（2）餐饮文化优势

公司文化价值体现在于蒙古文化与现代文化的融合并不断提升，和内蒙古其他同行业相比，公司有着浓厚的文化底蕴，公司以继承和发扬民族传统美食为己任，深入挖掘内蒙古草原餐饮文化，独具特色的火锅汤料，再配以肉质细嫩、下锅即食、久涮不老的草原羔羊肉，使小尾羊火锅具有春防温、夏去暑、秋祛湿、冬御寒的独特功效。人们在小尾羊餐饮店面品尝来自大草原美味的同时，也能强烈地感受到蒙古族传统文化的浓厚气息。

（3）品牌优势

公司自创立起，大力提倡“先做人，后做事，以诚为本，用信得众”的原则，充分发挥自身特色和立足资源优势，奉行“产品质量是生命，优质服务是基础，现代管理是手段，顾客满意是目标”的经营宗旨，统一形象，统一服务。同时，“产品精细化、服务精细化、管理精细化”这三化的管理也为公司带来良好的口碑宣传与互联网的强大势头。

2、公司竞争劣势

公司竞争劣势主要表现在：

- (1) 对于小尾羊火锅、温都戈业态来讲，其业态形式决定了产品的可变化性差于中餐的产品的灵活性；
- (2) 对于公司各业态来讲，可复制性较强，竞争压力较大；
- (3) 一线员工流动性较大、流失率较高。餐饮行业属于劳动密集型行业，人员流动性较大、流失率较高是整个餐饮行业的普遍特点。

(三) 业务策略

面对新的日趋激烈的市场竞争形势，公司从经营理念、经营战略、经营形式、管理方法等诸多方面进行研究、探索、调整、创新。具体说来，公司拟着重从以下几个方面开拓进取：

1、创名牌，提高知名度，扩大市场占有率

一个知名企业，必定有其知名产品，产品的品牌能否打响，能否保持，关键是要保证其产品质量的稳定。几年来，公司提出的“产品精细化、服务精细化、管理精细化”三化管理之一便是产品的精细化，有了明确的管理目标，并持之以恒的坚持，才使公司的产品得到顾客的认同。公司立足自身资源优势，在多年从事餐饮行业经验的基础上，于2015年推出了温都戈冷鲜羊肉火锅这一品牌，以羔羊肉为原材料，打造出泉水煮冷鲜羊肉的特色火锅新吃法，开创业界冷鲜肉火锅吃法先河，已取得较好的口碑。

2、发扬特色，不断创新，出奇制胜

餐饮企业一定要有自己的特色才能吸引众多的消费者，才能创出自己的品牌。在市场竞争激烈、消费者图新求变心态的驱动下，餐饮食品的市场周期有缩短的趋势。在保持原有风味特色的基础上不断地推出创新菜，才能战胜对手，持续发展。公司专设研发品控部门，定期研究新菜式，对原有的蘸料、汤料进行改

良、升级，以迎合消费者的就餐需求。另外，公司区域负责人根据节假日、季节特点、事件热点结合门店实际经营情况等因素制定年度、季度以及月度营销方案，以此吸引更多消费者。

3、加强管理，降低成本，提高竞争力

加强财务管理，杜绝跑冒滴漏，而决不能用偷工减料、以次充好、降低质量、降低水平的方法去获利。

4、准确定位，多档次、全方位开发

当今的餐饮市场有一个显著的特点，就是公款消费减少，个人消费增加，平均消费水平下降。市场形成了“大众化为主，高中低兼顾，多方位开发”的格局，这是餐饮市场走向稳定健康发展的一种表现。公司根据市场需求以及消费结构发展多品牌的商业结构，其中小尾羊火锅业态中有精品商务火锅，人均消费 100-110 元，大众消费火锅，人均消费 60-70 元；欢乐牧场自助业态人均消费 50-70 元；2015 年底推出的另一品牌温都戈冷鲜羊肉火锅人均消费 120-150 元，上述三个品牌的经营满足了不同消费群体的需求。

6、发展集团连锁优势，壮大竞争实力

市场的竞争，在很大程度上是实力的竞争。小尾羊之所以选择了集团化、连锁化的发展模式，是因为此商业模式有以下优势：

（1）资金优势：集团与连锁企业不仅自身直接拥有雄厚的资本，而且可以通过加盟和特许等形式，借助他人的资本进行低成本扩张；

（2）管理优势：集团和连锁企业便于建立适应市场竞争和企业发展的管理模式和管理机制，并拥有一批高素质的管理人才；

（3）成本优势：集团和连锁企业可以集中进行采购、加工和广告营销，便于取得规模效益，降低成本，提高竞争力；

7、提升文化品位，增加文化附加值。

人们对物质的需求是有限的，对文化的需求是无限的。提高餐饮企业的饮食文化品位，已成为餐饮市场竞争的一个重要领域，一种重要趋势。公司的文化价值体现在于蒙古文化与现代文化的融合并不断提升。

8、建立健全人力资源管理制度

公司坚持用良好的企业文化来提升管理品质，塑造员工素质，营造服务氛围，

视人才为企业最宝贵的财富和资源。公司建立力求公开、公平、竞争和择优录取的后备人才选拔和储备机制，形成规范科学的人才队伍培养机制，坚持任人唯贤，以选拔德才兼备人才为工作目标，形成公司人才良性梯队结构。对企业高管和核心技术人才给予高于同行业平均水平的薪酬和适当的股权，保证核心团队的完整性，为普通员工发放各种福利，采取绩效工资制，制定各种奖励措施防止人员流失。制定培养计划，对员工进行培训，让其学习公司的企业文化和制度规范，提升员工自身知识、技能，提高员工的综合素质，为公司培养了大批服务型人才和管理型人才。

八、收入占 10%以上子公司的业务情况

截至本公转书出具日，公司在国内拥有3家全资子公司、3家孙公司、19家直营门店，在阿联酋设立2家全资子公司、1家孙公司、9家直营门店，在美国设立1家全资子公司。业务收入占比在10%以上的子公司仅有内蒙古小尾羊物流销售有限公司（以下简称“小尾羊物流”）。

小尾羊物流成立于2015年7月22日，注册资本为300万元，为公司2015年7月业务重组时，控股股东以其拥有的物流整体业务板块增资注入公司，公司以同一控制下企业合并的方式取得设立。

（一）小尾羊物流经营范围及主营业务

经营范围：预包装食品、散装食品的批发及零售（以上项目取得许可证方可经营）；一般经营项目：对外贸易；粮食收购（取得许可证方可经营）、销售；调味品收购、销售；农副产品、五金机电、日用百货的销售；家禽收购、销售；物流配送。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

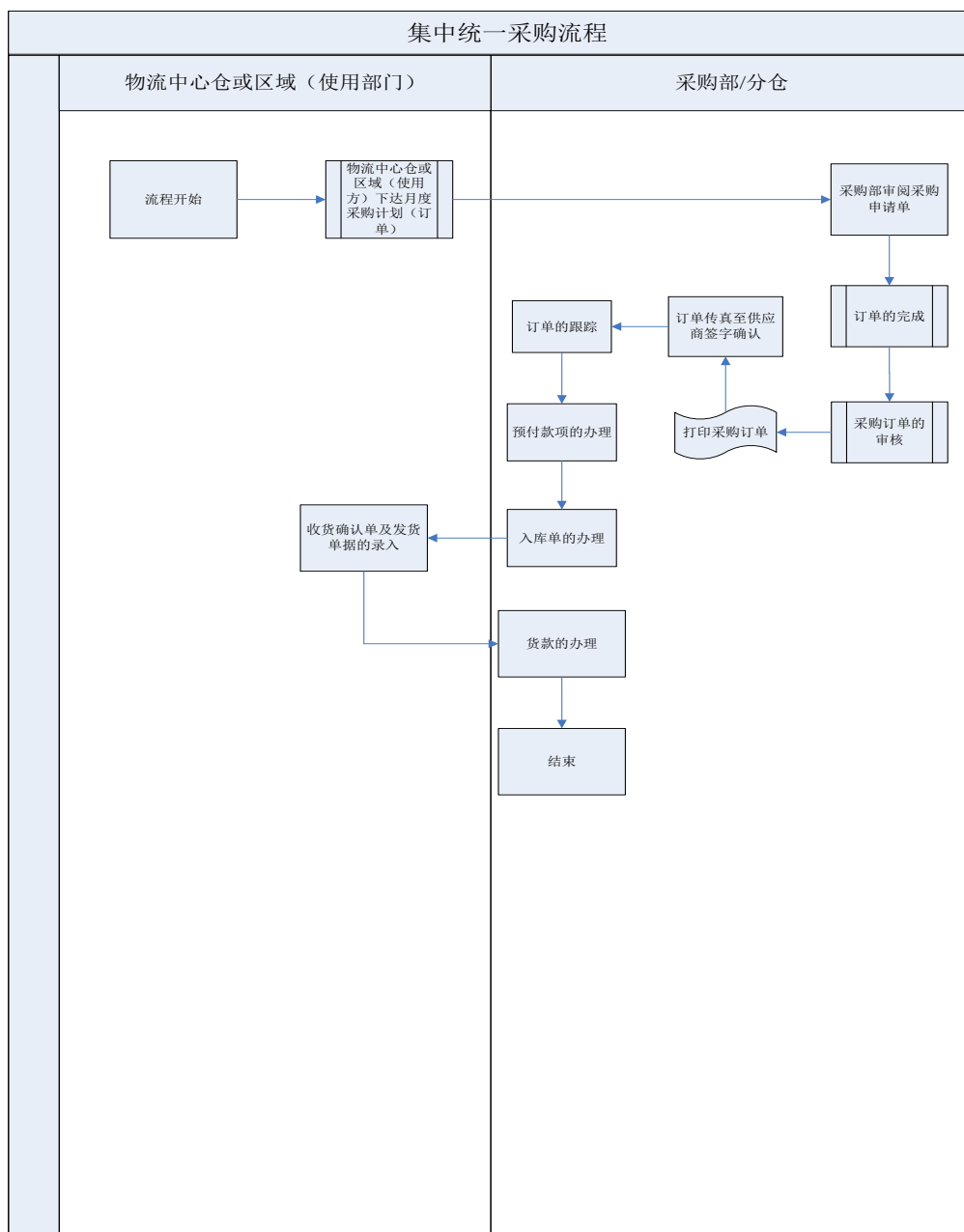
小尾羊物流主要从事小尾羊各直营店、加盟店餐饮日常营业所需的涮料、汤调料、物品的采购、销售、配送业务，配送物品主要包括牛羊肉类食材、调味类以及汤调料、蘸料等、刨肉机等主要设备、锅碗杯盘等用具、员工服装等消耗品、店内特色装饰物品等。

小尾羊物流下包括江苏小尾羊、无锡小尾羊食品以及无锡小尾羊仓储3家子公司。江苏小尾羊的主营业务为生物制品的研发、生产以及华东区域物流配送业

务，截至目前因该公司主体资产还处在建设期，公司业务尚未开展；无锡小尾羊食品主要从事中央厨房食品的生产与配送业务；无锡小尾羊仓储主要从事冷库仓储业务。

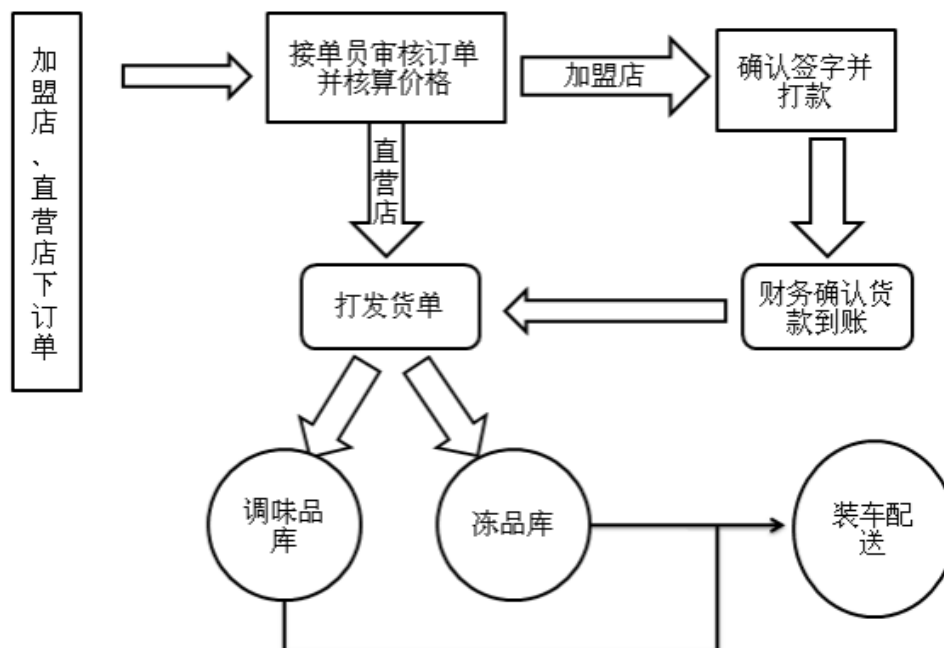
（二）小尾羊物流业务流程

体现公司产品品质和特定的餐品、调料、汤料类等，由小尾羊物流统一采购并配送到公司各直营店及加盟店。供应商的选择必须从审核后的《合格供方名单》中选取，采购管理部门建立合格供应商资信档案并予以动态考评。对于食品原料的供应商，需由质检部等相关部门按食品的国家标准及合同约定的标准单独予以评价，评价符合要求纳入合格供方，并定期动态考评。



小尾羊物流所销售的产品均由上游企业或供货商提供，不存在生产环节。

销售流程方面，小尾羊物流在国内设有冷库，根据各大区的分仓订单将产品发至各物流分仓，各物流分仓接到门店订单，据以发货。门店以电话、传真或邮件方式向公司提交订单，订单处理员接收核实库存情况及价格，订单作价后交由客户确认无误后，客户将货款汇至公司账户，货款到账后由物流分仓进行产品的出库配送。



(三) 小尾羊物流业务许可资格或资质

| 序号 | 单位名称 | 证书名称 | 证书编号 | 发证机关 | 有效期 |
|----|-------|---------|---------------------------------|---------------|--------------------------------------|
| 1 | 小尾羊物流 | 公司营业执照 | 社会统一信用代码： 91150204341294115H | 包头市青山区市场监督管理局 | 自 2015 年 07 月 22 日至 2035 年 07 月 21 日 |
| 2 | 小尾羊物流 | 食品经营许可证 | 许可证号： JY11502040000481 | 包头市青山区市场监督管理局 | 2021 年 2 月 3 日 |

(四) 小尾羊物流基本财务信息

小尾羊物流合并报表基本财务信息如下：

| 项目 | 2016 年 3 月 31 日 | 2015 年度/2015 年 12 月 31 日 | 2014 年度/2014 年 12 月 31 日 |
|-------|-----------------|--------------------------|--------------------------|
| 资产 | 135,266,796.42 | 202,519,612.37 | 130,050,036.39 |
| 负债 | 130,775,065.68 | 141,527,148.44 | 54,845,682.18 |
| 所有者权益 | 4,491,730.74 | 60,992,463.93 | 75,204,354.21 |
| 营业收入 | 14,769,733.90 | 52,328,883.14 | 60,369,028.88 |
| 净利润 | 350,837.41 | -2,179,803.03 | -1,418,727.26 |

小尾羊物流母公司单独报表基本财务信息如下：

| 项目 | 2016 年 3 月 31 日 | 2015 年度/2015 年 12 月 31 日 | 2014 年度/2014 年 12 月 31 日 |
|----|-----------------|--------------------------|--------------------------|
| 资产 | 75,055,198.35 | 70,969,342.68 | 19,640,856.15 |

| 项目 | 2016年3月31日 | 2015年度/2015年12月31日 | 2014年度/2014年12月31日 |
|-------|---------------|--------------------|--------------------|
| 负债 | 73,766,285.25 | 69,428,775.34 | 8,297,815.19 |
| 所有者权益 | 1,288,913.10 | 1,540,567.34 | 11,343,040.96 |
| 营业收入 | 14,204,146.13 | 61,784,599.10 | 64,544,092.50 |
| 净利润 | 1,393,444.59 | 2,719,613.63 | 3,652,337.21 |

小尾羊物流母公司单独报表盈利情况正常，报告期内净利润均为正数，公司保持盈利。合并报表亏损的原因主要是因子公司江苏小尾羊处于筹建期间，未能正常开展业务，报告期内江苏小尾羊亏损，受江苏小尾羊影响，小尾羊物流合并报表2014年、2015年度净利润为负。

（五）小尾羊物流客户与供应商

小尾羊物流公司系2015年7月成立，主要承接经营牧业股份物流销售业务板块，负责公司餐饮相关材料采购、销售以及配送。客户主要为公司餐饮各直营店以及加盟店，供应商主要为内蒙古小尾羊食品有限公司，其他供应商包括山东省阳信广富畜产品有限公司、锡林郭勒盟羊羊牧业有限责任公司、苏尼特右旗维信肉业有限责任公司等。

2016年1-3月小尾羊物流公司前五大供应商情况如下：

| 序号 | 供应商名称 | 采购金额（万元） |
|----|-----------------|----------|
| 1 | 内蒙古小尾羊食品有限公司 | 255.74 |
| 2 | 北京味食源食品科技有限责任公司 | 81.81 |
| 3 | 山东省阳信广富畜产品有限公司 | 75.27 |
| 4 | 山东故乡食品有限公司 | 70.80 |
| 5 | 上海漾航贸易有限公司 | 42.86 |
| | 合计 | 526.48 |

2016年1-3月小尾羊物流公司前五大客户情况如下：

| 序号 | 协议方 | 客户名称 | 销售金额（万元） |
|----|------------------|---------|----------|
| 1 | 江苏泗阳店 | 戈中民 | 29.12 |
| 2 | 江苏连云港海州区苏宁广场小尾羊店 | 王强 | 26.75 |
| 3 | 南京溧水店 | 熊梅保 | 20.41 |
| 4 | 包头市居然新城小尾羊店 | 董瑞忠 | 19.19 |
| 5 | 甘肃兰州西固区合水路小尾羊店 | 张兴忠、高立兵 | 17.82 |
| | | 合计 | 113.29 |

第三节 公司治理

一、最近两年内股东大会、董事会、监事会制度的建立健全及运行情况

（一）有限公司阶段“三会”运行情况

有限公司期间，小尾羊有限按照《公司法》和《公司章程》的有关规定建立了基本治理架构，设立了股东会、董事会、监事会。小尾羊有限在实际运作过程中，基本能够按照《公司法》和《公司章程》的规定进行运作，在重大事项上，如股权转让、变更经营范围、整体变更等事项履行了股东会决议程序，并进行了工商变更登记。但有限公司阶段公司各项规章制度尚不完善，换届不规范；部分股东会会议文件等资料保存不完整；未严格依照相关法律法规和《公司章程》的规定发布会议通知。

（二）股份公司阶段“三会”运行情况

股份公司成立后，已逐步建立健全股东大会、董事会和监事会等各项议事规则，形成以股东大会、董事会、监事会、总经理分权与制衡为特征的公司治理结构。目前公司在公司治理方面的各项规章制度主要有《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保决策制度》、《累积投票制实施细则》。股份公司自成立以来，股东大会、董事会、监事会均能够按照有关法律法规和《公司章程》规定依法规范运作，未出现违法违规情形。

1、股东大会制度的建立健全及运行情况

（1）股东大会的建立健全情况

公司股东依法享有《公司法》及《公司章程》规定的股东权利，同时承担《公司法》及《公司章程》规定的义务。股东大会是公司的权力机构，依据《公司法》、《公司章程》规定规范运作。

根据《公司法》、《证券法》等相关法律法规及规范性法律文件和《公司章程》，

公司制定了《股东大会议事规则》，对股东大会的召集、提案和通知、召开、表决与决议、会议记录等进行了规范。

（2）股东大会的运行情况

自股份公司设立以来，公司共召开了 3 次股东大会。股东大会的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的要求规范运行。

2、董事会制度的建立健全情况

（1）董事会的建立健全情况

公司设董事会，对股东大会负责。董事会由 5 名董事组成，设董事长 1 人。董事由股东大会选举或更换，任期 3 年，任期届满，均可连选连任。

根据《公司法》、《证券法》等相关法律法规及规范性文件和《公司章程》，公司制定了《董事会议事规则》，对董事会的组成及职权、董事长的职责、董事会会议的通知、召开、表决与决议、会议记录等进行了规范。

（2）董事会的运行情况

自股份公司设立以来，公司共召开 6 次董事会，董事会的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《董事会议事规则》的要求规范运行。

3、监事会制度的建立健全及规范运行情况

（1）监事会的建立健全情况

公司设监事会。监事会由 3 名监事组成，监事会设主席 1 人。监事会主席由全体监事过半数选举产生。监事会包括股东代表和比例不低于 1/3 的公司职工代表。监事会中的职工代表监事由公司职工通过职工代表大会民主选举产生。

根据《公司法》、《证券法》等相关法律法规及规范性文件和《公司章程》，公司制定了《监事会议事规则》，对监事会的组成及职权、监事会会议的通知、召开、表决与决议、会议记录等进行了规范。

（2）监事会的运行情况

自股份公司设立以来，本公司共召开 2 次监事会，公司监事会会议的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》的要求规范运行。

综上，股份公司设立后，已经建立了较为完善的公司治理制度，股东大会、董事会、监事会均能够按照有关法律法规和《公司章程》规定依法规范运作，未出现违法违规情形。但是由于股份公司设立时间较短，在实际运作中公司管理层仍需提高规范运作的意识，以保证公司治理机制的有效运行。

二、董事会对现有公司治理机制的讨论与评估

公司董事会就本公司现有公司治理机制进行了充分的讨论与评估。

（一）公司治理机制对股东保障的规定

1、知情权

根据《公司章程》的规定，股东有权查阅公司章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告。

2、参与权

根据《公司章程》的规定，股东通过股东大会行使参与权，股东可以亲自参加股东大会，也可以委派代理人参加股东大会。

3、质询权

根据《公司章程》的规定，股东在股东大会上可以向董事、监事、高级管理人员提出质询。

4、表决权

根据《公司章程》的规定，股东通过股东大会行使表决权。

（二）公司治理机制的不足

经认真自查，公司存在以下两方面尚需进一步提高改进：

1、公司内部控制制度需要不断完善

公司虽然已经建立了较为健全的内部控制管理制度，但随着国内证券市场以及自身业务的不断发展，在新的政策和外部环境下，公司的内控体系需进一步补充和完善，需要制定或更新现有制度与之相配套。公司将根据新颁布的法律、法规和规范性文件，以及监管部门的监管要求，结合公司的实际情况，相应补充完善新的内部控制制度或对现有的内部控制制度进行修订和细化，为公司健康、快

速发展奠定良好的制度基础和管理基础。

2、公司董事、监事、高级管理人员等相关人员需进一步加强对相关法律、法规及政策的学习和培训

由于公司董事、监事及高级管理人员等相关人员对相关法律法规的了解和熟悉程度还有待进一步加强，且随着中国证券市场的发展和完善，证监会及股转公司不断完善和出台管理法规、制度，对董事、监事及公司高级管理人员学习各项法律法规提出了更高的要求。为加强公司的规范运作和对股东、实际控制人、董事、监事及高级管理人员的有效监管，公司需进一步加强上述人员的法律、法规、政策以及证券常识等方面的学习，提高其勤勉履责意识、规范运作意识和公司治理的自觉性。

公司董事会认为公司现有治理机制可以给股东提供合适的保护，能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权；公司治理机制应根据公司发展及外部监管要求不断完善，公司董事、监事及高级管理人员应加强相关法律、法规的学习，进一步规范公司的运营。

三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年内违法违规及受处罚情况

控制股东、实际控制人最近两年内不存在重大违法违规及受处罚情况。

在报告期内，公司受到相关行政部门处罚的具体情况如下：

| 被处罚人 | 处罚单位 | 处罚日期 | 处罚原因 | 处罚内容 | 处罚执行情况 |
|-------|------------|-------------|---------------|--------|--------|
| 包头富强店 | 包头市青山区消防大队 | 2014. 12. 5 | 使用不合格消防产品逾期未改 | 5,500元 | 已足额缴纳 |

就上述门店受到的处罚，包头市青山区消防大队已出具《证明》，证明包头富强店因人员密集场所使用不合格消防产品逾期未改的违法行为，被处以罚款伍仟伍佰元，该等违规行为已得到整改并经复查合格且不属于重大违法违规行为。

四、公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构方面的分开情况

公司严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，逐步健全和完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构方面均与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业分开，具体情况如下：

本公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面分开，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

（一）业务分开

公司主要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、文化研究，为大众消费者提供具有内蒙特色的火锅食品、烧烤食品等。公司拥有独立的业务经营体系和直接面向市场独立经营的能力，拥有独立的采购、运营体系与市场营销体系。公司业务分开。

（二）资产分开

公司系由小尾羊有限整体变更而设立的股份有限公司，公司各发起人以其各自拥有的有限公司对应的净资产作为出资投入到股份公司，该等出资已足额缴纳。有限公司所有的资产均由公司继承，确保公司拥有独立完整的资产结构，具备与经营有关的设施等主要资产。公司拥有开展业务所需的设备、设施等。

公司正在使用的商标由控股股东牧业股份授权使用，目前正在办理商标所有权的转让过户手续。截至本公开转让说明书出具之日，公司不存在资产、资金和其他资源被控股股东、实际控制人占用而损害公司利益的情况。

（三）人员分开

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在控股股东及实际控制人干预公司董事会和股东大会已经作出的人事任免决定的情形。

不存在公司总经理、董事会秘书等高级管理人员在实际控制人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务之情形，也无在实际控制人控制的其他企

业领薪的情形。公司独立与员工签署劳动合同，并办理相关社会保险参保手续；公司的人事管理与股东单位分离，独立执行劳动、人事制度。公司人员分开。

（四）财务分开

公司设有独立的财务会计部门，配备了合格的专职财务人员，建立健全了独立的财务核算体系和财务管理制度，能够独立进行会计核算和财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行开设独立账户，不存在与股东及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司作为独立的纳税主体，依法独立履行纳税义务，与股东及其控制的其他企业无混合纳税的情形。截至本公开转让说明书出具之日，公司运作规范，不存在货币资金或其他资产被股东单位或其他关联方非经营性占用的情况，也不存在为股东及其控制的其他企业提供担保的情况。公司财务分开。

（五）机构分开

公司具有健全的组织结构。按合理规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会、监事会，经营管理层等决策经营管理及监督机构，明确了各机构的职权范围，建立了规范、有效的法人治理结构和适合自身业务特点及业务发展需要的组织结构。公司根据生产经营的需要设置了营建部、信息工程部、财务部、运营部、市场部、营销策划部、培训部、研发品控部、证券部等职能部门，各部门职责明确、工作流程清晰。公司不存在与实际控制人、控股股东及其所控制的其他企业混合经营、合署办公的情况。公司机构分开。

五、同业竞争情况

公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业情况如下：

1、实际控制人控制的其他企业

公司实际控制人余佳荣先生对外投资的其他企业，具体情况如下：

| 序号 | 公司名称 | 主营业务 | 担任职务 | 持股比例 |
|----|------------------|------------|------|--------|
| 1. | 内蒙古小尾羊牧业科技股份有限公司 | 肉羊养殖、屠宰、加工 | 董事长 | 34.79% |
| 2. | 内蒙古辛集皮革城有限公司 | 皮草、皮衣销售 | 监事 | 45% |

| | | | | |
|----|-------------------|-------------------------|---------|-------|
| 3. | 包头市汇业商贸有限公司 | 商品贸易、文化艺术咨询服务、商业咨询、广告设计 | 执行董事 | 90% |
| 4. | 内蒙古荣佳投资管理中心（有限合伙） | 投资管理、股权管理 | 执行事务合伙人 | 3.33% |

2、公司关联法人情况

| 序号 | 公司名称 | 主营业务 | 与公司的关联关系 |
|-----|----------------------|----------------|------------------|
| 1. | 内蒙古小尾羊肉羊产业科技有限公司 | 种羊繁育；肉羊养殖；活羊收购 | 受同一控制 |
| 2. | 内蒙古小尾羊牧业发展有限公司 | 畜牧业 | 受同一控制 |
| 3. | 内蒙古小尾羊肉业有限公司 | 牛羊屠宰加工 | 受同一控制 |
| 4. | 内蒙古小尾羊食品有限公司 | 速冻食品包装销售 | 受同一控制 |
| 5. | 江苏小尾羊网络科技有限公司 | 网络技术开发 | 受同一控制 |
| 6. | 包头市顺泽新能源有限公司 | 新能源开发利用 | 受同一控制 |
| 7. | 包头市吉辉新能源有限责任公司 | 新能源开发利用 | 受同一控制 |
| 8. | 达茂旗小尾羊牧业发展有限公司 | 肉羊养殖、饲草种植 | 受同一控制 |
| 9. | 内蒙古青源融资性担保有限责任公司 | 贷款担保 | 受同一控制 |
| 10. | 北京华海瀛茂贸易有限公司 | 销售五金建筑材料，机械设备 | 公司股东百汇贸易控制的全资子公司 |
| 11. | 上海田翌股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 投资管理，股权管理 | 公司股东百汇恒兴为有限合伙人 |
| 12. | 内蒙古佳盛投资管理中心（有限合伙） | 投资管理，股权管理 | 公司董事周旭东担任执行事务合伙人 |
| 13. | 内蒙古金羊荣盛投资管理中心（有限合伙） | 投资管理，股权管理 | 公司董事郭宇核担任执行事务合伙人 |

| | | | |
|-----|------------------|------|----------------|
| 14. | 包头铁路鑫磊碎石加工有限责任公司 | 碎石加工 | 公司财务总监肖丽香参股的公司 |
| 15. | 小尾羊ジャパン株式会社【注】 | 餐饮服务 | 受同一控制 |
| 16. | 包头市小尾羊餐饮有限公司【注】 | 餐饮服务 | 受同一控制 |

【注】：序号为第 15、16 号的企业，牧业股份已将持有小尾羊ジャパン株式会社 100% 的股权转给自然人近藤元龙（日本国籍），将其持有包头市小尾羊餐饮有限公司 51% 的股份转让给自然人代华，上述企业不再属于关联法人

公司控股股东、实际控制人没有直接或间接投资其他与公司业务相同的其他企业，与公司之间不存在同业竞争。

3、公司控股股东、实际控制人关于避免同业竞争的承诺

2016 年 6 月 22 日，公司的控股股东、实际控制人出具了《避免同业竞争承诺函》，表示目前未从事或参与与公司存在同业竞争的活动，并承诺：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。

六、公司资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况和对外担保情况

（一）公司资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况和对外担保情况

1、资金被关联方占用的情况

报告期内，公司被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业资金占用情况如下：

单位：元

| 名称 | 2016年3月31日 | | 2015年12月31日 | | 2014年12月31日 | |
|------------------|---------------------|------|----------------------|------|----------------------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 其他应收款： | | | | | | |
| 包头市小尾羊餐饮有限公司 | | | 2,445,948.84 | | 2,434,835.66 | |
| 内蒙古小尾羊牧业科技股份有限公司 | 6,247,912.77 | | 22,301,418.12 | | 141,836,132.83 | |
| 本项合计 | 6,247,912.77 | | 24,747,366.96 | | 144,270,968.4 | |
| 其他非流动资产： | | | | | | |
| 内蒙古小尾羊牧业股份有限公司 | | | 52,000,000.00 | | | |
| 本项合计 | | | 52,000,000.00 | | | |

股份公司设立前，公司控股股东为提高资金使用效率对其下属子公司实行资金集中管理、统一调度使用，控股股东牧业股份与公司资金往来频繁，控股股东牧业股份使用公司资金从而形成资金占用。

股份公司设立后，控股股东牧业股份对公司不再实行资金集中管理，资金使用行为得到规范。截止2015年12月31日，对控股股东牧业股份其他应收款余额22,301,418.12元，为江苏小尾羊对牧业股份的其他应收款项，在2015年12月31日时点，江苏小尾羊系牧业股份的全资子公司，江苏小尾羊在该时点与公司为同一控制下的关联方但无股权隶属关系。2016年2月，公司向控股股东牧业股份收购江苏小尾羊100%股权，按照《企业会计准则第20号-企业合并》要求，属于同一控制下企业合并，公司对报告期内合并前江苏小尾羊财务数据进行追溯调整合并，因此截至2015年12月31日江苏小尾羊对牧业股份的其他应收款余额追溯调整至公司合并报表，形成报表上控股股东牧业股份对公司的资金占用，该笔资金占用余额不是由资金拆借形成。

截至2016年3月31日，公司对控股股东牧业股份其他应收款余额6,247,912.77元，原因为该期间公司正在收购控股股东牧业股份持有的江苏小尾羊牧业科技有限公司100%的股权，公司于2015年11月预付牧业股份股权购买款5,200万元，约定收购资金按评估结果多退少补，最终评估价值相比预计值减少，形成公司预付的股权收购款超出实际购买价格，该笔资金占用余额非

由资金拆借形成。牧业股份在收购彻底完成后于 2016 年 5 月将多余收购款返还公司，至此公司不再存在资金被牧业股份占用的情形。

公司 2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日应收包头市小尾羊餐饮有限公司的其他应收款余额产生的原因为：2016 年 1 月 5 日之前，包头市小尾羊餐饮有限公司系牧业股份控股 51% 的子公司，该公司经营业态同样是小尾羊火锅店，公司股改前，牧业股份要求由公司统一管理所有牧业股份下属的餐饮门店，故包头市小尾羊餐饮有限公司与公司其他直营店一样，按期上缴营业款，日常支出再由公司拨款，由于公司拨款大于包头市小尾羊餐饮有限公司上交款，故在 2014 年 12 月 31 日和 2015 年 12 月 31 日均形成其他应收款借方余额。为解决同业竞争及资金占用问题，牧业股份于 2016 年 1 月 5 日将包头市小尾羊餐饮有限公司 51% 股权转让给其他非关联方自然人，同时包头市小尾羊餐饮有限公司也结清了与公司的往来款，截止 2016 年 3 月 31 日不再有往来占款。

2015 年 12 月 31 日，公司其他非流动资产-牧业股份期末余额 5200 万元。形成原因是：2015 年 11 月 16 日，公司股东大会同意公司下属子公司内蒙古小尾羊物流销售有限公司收购牧业股份持有的江苏小尾羊牧业科技有限公司 100% 的股权，截止 2015 年 12 月 31 日，公司预付牧业股份江苏小尾羊股权购买款 5,200.00 万元。该项收购于 2016 年 2 月 21 日完成。

上述关联方资金往来主要系股份公司设立前公司控股股东对资金集中管理所形成，资金划拨使用并未签订合同，未约定利率和偿还期限，未支付资金占用费。

公司实际控制人余佳荣先生自申报期初至今无占用公司资金的情况。

截至本说明书签署之日，除上述情况外，公司资金不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。

2、为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保情况

报告期内，公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况。

（二）为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生所采取的具体安排

公司为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生所采取的具体安排如下：

1、公司《公司章程》规定，公司控股股东及实际控制人对公司和公司其他股东负有诚信义务。控股股东应严格依法行使出资人的权利，控股股东不得利用利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等各种方式损害公司和其他股东的合法权益，不得利用其控制地位损害公司和其他股东的利益。公司的控股股东、实际控制人员不得利用其关联关系损害公司利益。违反规定的，给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。

2、公司制定了《关联交易管理制度》，对公司的关联交易及决策程序作出规定。公司与关联方之间的购买或销售商品、购买或销售商品以外的其他资产、提供或接受劳务、委托或者受托销售、担保、股权投资、提供财务资助（含委托贷款）、租赁、代理、研究与开发项目的转移、许可协议、与关联方共同投资、代表企业或由企业代表另一方进行债务结算、关键管理人员薪酬、其他通过约定可能引致资源或者义务转移的事项等关联交易均需按照《公司章程》及《关联交易管理制度》的规定履行相应的审议程序，并规定了关联股东和董事的回避制度。

七、公司董事、监事、高级管理人员的具体情况

（一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持有申请挂牌公司股份的情况

1、直接持股情况

| 姓名 | 公司职务 | 持股比例 |
|-----|----------|--------------------|
| 余佳荣 | 董事长、总经理 | 直接持有公司 7.9852% 的股权 |
| 周旭东 | 董事 | 直接持有公司 0.2968% 的股权 |
| 郭宇核 | 董事、董事会秘书 | 直接持有公司 0.0173% 的股权 |
| 孙宏宇 | 董事、副总经理 | - |
| 刘秀军 | 董事、副总经理 | 直接持有公司 0.0688% 的股份 |

| 姓名 | 公司职务 | 持股比例 |
|-----|------------|-------------------|
| 徐敏 | 监事、人力资源部总监 | - |
| 侯慧格 | 监事、培训部总监 | - |
| 薛菲 | 监事、加盟管理副总监 | - |
| 赵相兰 | 副总经理 | |
| 肖丽香 | 财务总监 | 直接持公司 0.0162% 的股份 |

2、间接持股情况

(1) 牧业股份持有公司 46.4509% 的股份，上述董监高持有牧业股份情况如下：

| 股东名称或姓名 | 公司职务 | 持股比例 |
|---------|----------|----------|
| 余佳荣 | 董事长、总经理 | 34.7945% |
| 周旭东 | 董事 | 3.0959% |
| 刘秀军 | 董事、副总经理 | 0.2329% |
| 郭宇核 | 董事、董事会秘书 | 0.0274% |

(2) 金羊荣盛持有公司 7.8288% 的股权，上述董监高持有金羊荣盛股份情况如下：

| 合伙人姓名 | 公司职务 | 出资比例 |
|-------|----------|-------|
| 郭宇核 | 董事、董事会秘书 | 0.27% |
| 周旭东 | 董事 | 5.33% |
| 赵相兰 | 副总经理 | 4.16% |
| 孙宏宇 | 董事、副总经理 | 0.20% |
| 侯慧格 | 监事 | 1.00% |
| 薛菲 | 监事 | 1.80% |

(3) 佳盛投资持有公司 6.2360% 的股权，上述董监高持有佳盛投资股份情况如下：

| 合伙人姓名 | 公司职务 | 出资比例 |
|-------|------|--------|
| 周旭东 | 董事 | 11.50% |

(4) 荣佳投资持有公司 4.6973% 的股权，上述董监高持有荣佳投资股份情况如下：

| 合伙人姓名 | 公司职务 | 出资比例 |
|-------|---------|-------|
| 余佳荣 | 董事长、总经理 | 3.33% |
| 徐敏 | 监事 | 1.00% |

| | | |
|-----|---------|-------|
| 刘秀军 | 董事、副总经理 | 6.67% |
|-----|---------|-------|

（二）董事、监事、高级管理人员之间亲属关系情况

董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

（三）董事、监事、高级管理人员与本公司签订重要协议或做出重要承诺的情况

截至本公开转让说明书签署之日，在公司任职并领薪的董事、监事、高级管理人员均已经与公司签订了劳动合同。

（四）董事、监事、高级管理人员在其他单位兼职的情况

公司董事、监事、高级管理人员在除公司以外的其他单位兼职如下：

| 序号 | 姓名 | 与公司关系 | 兼职情况 |
|----|-----|----------|----------------------------|
| 1 | 余佳荣 | 董事长、总经理 | 内蒙古小尾羊牧业科技股份有限公司董事长 |
| | | | 内蒙古辛集皮革城有限公司监事 |
| | | | 包头市汇业商贸有限公司执行董事 |
| | | | 内蒙古荣佳投资管理中心（有限合伙）执行事务合伙人 |
| 2 | 周旭东 | 董事 | 内蒙古小尾羊牧业科技股份有限公司总经理 |
| | | | 内蒙古佳盛投资管理中心（有限合伙）执行事务合伙人 |
| 3 | 刘秀军 | 董事 | 内蒙古小尾羊物流销售有限公司总经理 |
| 4 | 郭宇核 | 董事、董事会秘书 | 内蒙古金羊荣盛投资管理中心（有限合伙）执行事务合伙人 |

除此之外，截至本说明书签署日，公司其他董事、监事、高级管理人员不存在在除公司之外的其他单位兼职的情况。

（五）董事、监事、高级管理人员对外投资与公司存在利益冲突的情况

截至本说明书签署日，公司实际控制人余佳荣先生对外投资的其他企业，具体情况如下：

| 序号 | 公司名称 | 主营业务 | 担任职务 | 持股比例 |
|----|------------------|------------|------|--------|
| 1 | 内蒙古小尾羊牧业科技股份有限公司 | 肉羊养殖、屠宰、加工 | 董事长 | 34.79% |

| | | | | |
|---|-------------------|-------------------------|---------|-------|
| 2 | 内蒙古辛集皮革城有限公司 | 皮草、皮衣销售 | 监事 | 45% |
| 3 | 包头市汇业商贸有限公司 | 商品贸易、文化艺术咨询服务、商业咨询、广告设计 | 执行董事 | 90% |
| 4 | 内蒙古荣佳投资管理中心(有限合伙) | 投资管理、股权管理 | 执行事务合伙人 | 3.33% |

公司董事、监事、高级管理人员的其他对外投资情况请参见上述“（一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持有申请挂牌公司股份的情况 2、间接持股情况”，除上述情形外，不存在其他对外投资情况。

（六）董事、监事、高级管理人员最近两年受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情况

公司董事、监事和高级管理人员均符合法律、行政法规、规章以及公司章程规定的任职资格。最近两年不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施，不存在受到全国中小企业股份转让系统有限责任公司公开谴责的情形。

八、近两年公司董事、监事、高级管理人员的变动情况

报告期内，公司管理层未发生重大变化，最近两年的董事、监事、高级管理人员的变化符合当时的《公司法》、《公司章程》的规定，履行了必要的法律程序。股份公司成立后，公司的董事、监事、高级管理人员未发生变化。

第四节 公司财务

一、最近两年及一期的财务报表和审计意见

(一) 最近两年一期审计意见

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2016 年 3 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日资产负债表，2016 年 1-3 月、2015 年度、2014 年度利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注进行了审计，并出具了瑞华审字【2016】51040067 号标准无保留意见的《审计报告》。

本节的财务会计数据及有关分析引用的财务数据，非经特别说明，均引自经审计的财务报表。

(二) 最近两年一期经审计的财务报表

1、合并财务报表

(1) 合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 2016 年 3 月 31 日 | 2015 年 12 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 |
|---------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 23,638,355.35 | 30,916,415.98 | 10,157,248.62 |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 7,720,129.94 | 6,655,162.55 | 5,992,541.63 |
| 预付款项 | 4,127,671.87 | 5,167,170.96 | 3,100,474.60 |
| 其他应收款 | 11,501,737.26 | 32,936,296.26 | 146,215,932.88 |
| 存货 | 16,237,306.47 | 20,574,620.15 | 21,642,024.97 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 335,908.39 | 421,894.40 | 12,609.15 |
| 流动资产合计 | 63,561,109.28 | 96,671,560.30 | 187,120,831.85 |
| 非流动资产： | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |

| | | | |
|----------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 固定资产 | 43,091,093.67 | 41,960,620.47 | 8,193,614.16 |
| 在建工程 | 74,636,785.60 | 64,505,880.27 | 41,093,070.30 |
| 工程物资 | 2,800.00 | 50,738.00 | 0.00 |
| 无形资产 | 18,652,102.57 | 18,770,259.11 | 19,164,498.59 |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 21,650,356.88 | 20,062,031.49 | 11,476,450.52 |
| 递延所得税资产 | 90,252.03 | 74,351.67 | 140,596.11 |
| 其他非流动资产 | | 52,000,000.00 | 0.00 |
| 非流动资产合计 | 158,123,390.75 | 197,423,881.01 | 80,068,229.68 |
| 资产总计 | 221,684,500.03 | 294,095,441.31 | 267,189,061.53 |

(2) 合并资产负债表 (续)

单位：元

| 项目 | 2016年3月31日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|---------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 4,800,000.00 | 9,800,000.00 | 955,409.56 |
| 应付票据 | | | 4,810,000.00 |
| 应付账款 | 31,246,315.58 | 41,364,895.69 | 13,868,876.05 |
| 预收款项 | 4,209,175.21 | 3,856,812.59 | 3,412,273.41 |
| 应付职工薪酬 | 4,231,702.00 | 4,449,105.02 | 2,952,041.64 |
| 应交税费 | 1,486,965.71 | 1,457,634.08 | 2,031,390.46 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | 15,553,927.90 | 14,592,067.84 | 10,807,233.71 |
| 一年内到期的非流动负债 | 15,711,360.10 | 16,162,732.24 | 17,131,978.00 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 77,239,446.50 | 91,683,247.46 | 55,969,202.83 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 21,485,905.03 | 25,821,334.56 | 33,200,000.00 |
| 长期应付款 | 151,340.46 | 190,336.95 | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |

| | | | |
|------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | 11,704,036.62 | 12,494,029.34 | 16,456,086.72 |
| 非流动负债合计 | 33,341,282.11 | 38,505,700.85 | 49,656,086.72 |
| 负债合计 | 110,580,728.61 | 130,188,948.31 | 105,625,289.55 |
| 股东权益： | | | |
| 股本 | 95,800,000.00 | 95,800,000.00 | 15,000,000.00 |
| 资本公积 | | 70,000,000.00 | 121,145,521.69 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 1,051,140.42 | 1,271,671.04 | -1,353,473.26 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | | 384,553.12 |
| 未分配利润 | 10,714,341.41 | -3,655,141.29 | 26,387,170.43 |
| 归属于母公司股东权益合计 | 107,565,481.83 | 163,416,529.75 | 161,563,771.98 |
| 少数股东权益 | 3,538,289.59 | 489,963.25 | 0.00 |
| 股东权益合计 | 111,103,771.42 | 163,906,493.00 | 161,563,771.98 |
| 负债和股东权益总计 | 221,684,500.03 | 294,095,441.31 | 267,189,061.53 |

(3) 合并利润表

单位：元

| 项目 | 2016年1-3月 | 2015年度 | 2014年度 |
|-----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 一、营业总收入 | 61,554,463.02 | 177,338,650.43 | 159,669,269.96 |
| 其中：营业收入 | 61,554,463.02 | 177,338,650.43 | 159,669,269.96 |
| 二、营业总成本 | 56,368,941.87 | 171,728,633.25 | 145,942,102.18 |
| 其中：营业成本 | 25,725,023.61 | 76,921,505.90 | 78,169,615.71 |
| 营业税金及附加 | 2,232,722.57 | 5,428,705.17 | 4,376,953.23 |
| 销售费用 | 24,979,773.25 | 79,666,705.03 | 59,037,092.33 |
| 管理费用 | 3,040,456.21 | 7,931,840.61 | 3,565,785.82 |
| 财务费用 | 342,873.43 | 1,821,509.95 | 412,269.43 |
| 资产减值损失 | 48,092.80 | -41,633.41 | 380,385.66 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 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 | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |

| | | | |
|------------------------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 5,185,521.15 | 5,610,017.18 | 13,727,167.78 |
| 加：营业外收入 | 265,305.05 | 82,257.16 | 1,310,400.31 |
| 其中：非流动资产处置利得 | 46.29 | 5,702.44 | 1,927.92 |
| 减：营业外支出 | 125,154.36 | 2,445,316.53 | 1,079,156.51 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 51,501.89 | 732,814.54 | 651,814.73 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 5,325,671.84 | 3,246,957.81 | 13,958,411.58 |
| 减：所得税费用 | 1,056,292.20 | 2,944,964.38 | 3,382,296.35 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 4,269,379.64 | 301,993.43 | 10,576,115.23 |
| 归属于母公司股东的净利润 | 4,291,053.30 | 302,030.18 | 10,576,115.23 |
| 少数股东损益 | -21,673.66 | -36.75 | 0.00 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | -220,530.62 | 1,418,661.92 | 373,313.50 |
| 归属母公司股东的其他综合收益的税后净额 | -220,530.62 | 1,418,661.92 | 373,313.50 |
| (一)以后不能重分类进损益的其他综合收益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1、重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | | |
| 2、权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| (二)以后将重分类进损益的其他综合收益 | -220,530.62 | 1,418,661.92 | 373,313.50 |
| 1、权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 2、可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4、现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5、外币财务报表折算差额 | -220,530.62 | 1,418,661.92 | 373,313.50 |
| 6、其他 | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | 4,048,849.02 | 1,720,655.35 | 10,949,428.73 |
| 归属于母公司股东的综合收益总额 | 4,070,522.68 | 1,720,692.10 | 10,949,428.73 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -21,673.66 | -36.75 | 0.00 |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益 | 0.0448 | 0.0040 | 0.1607 |
| (二) 稀释每股收益 | 0.0448 | 0.0040 | 0.1607 |

(4) 合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2016年1-3月 | 2015年度 | 2014年度 |
|---------------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 60,618,905.47 | 176,527,615.17 | 175,713,390.33 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 14,677,144.67 | 91,470,938.65 | 2,372,708.44 |
| 经营活动现金流入小计 | 75,296,050.14 | 267,998,553.82 | 178,086,098.77 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 20,100,841.32 | 65,142,190.37 | 81,436,990.45 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 15,033,110.16 | 38,889,822.99 | 31,231,247.95 |
| 支付的各项税费 | 5,384,148.93 | 17,314,491.15 | 5,892,654.52 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 10,700,374.92 | 42,334,172.70 | 54,197,888.46 |
| 经营活动现金流出小计 | 51,218,475.33 | 163,680,677.21 | 172,758,781.38 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 24,077,574.81 | 104,317,876.61 | 5,327,317.39 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 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 | 39,405.98 | 1,443,975.56 | 1,927.92 |
| 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 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | 39,405.98 | 1,443,975.56 | 1,927.92 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 24,264,459.91 | 59,936,833.55 | 42,481,451.41 |
| 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 | | 52,000,000.00 | |
| 投资活动现金流出小计 | 24,264,459.91 | 111,936,833.55 | 42,481,451.41 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -24,225,053.93 | -110,492,857.99 | -42,479,523.49 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | 3,070,000.00 | 30,490,000.00 | 2,500,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 3,070,000.00 | 490,000.00 | 0.00 |
| 取得借款收到的现金 | 4,800,000.00 | 10,721,334.56 | 42,455,409.56 |

| | | | |
|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 7,870,000.00 | 41,211,334.56 | 44,955,409.56 |
| 偿还债务支付的现金 | 14,135,429.53 | 9,255,409.56 | 0.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 644,621.36 | 6,440,438.18 | 1,504,365.36 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 0.00 | 0.00 | 4,810,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 14,780,050.89 | 15,695,847.74 | 6,314,365.36 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -6,910,050.89 | 25,515,486.82 | 38,641,044.20 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -220,530.62 | 1,418,661.92 | 373,313.50 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -7,278,060.63 | 20,759,167.36 | 1,862,151.60 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 30,916,415.98 | 10,157,248.62 | 3,485,097.02 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 23,638,355.35 | 30,916,415.98 | 5,347,248.62 |

(5) 合并所有者权益变动表

单位：元

| 项目 | 2016年1-3月 | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|----------------|-------|--------------|------|------|---------------|--------------|----------------|
| | 归属于母公司股东的股东权益 | | | | | | | 少数股东权益 | 股东权益合计 |
| | 实收资本 | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | | |
| 一、上年年末余额 | 95,800,000.00 | 70,000,000.00 | | 1,271,671.04 | | | -3,655,141.29 | 489,963.25 | 163,906,493.00 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 95,800,000.00 | 70,000,000.00 | | 1,271,671.04 | | | -3,655,141.29 | 489,963.25 | 163,906,493.00 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | | -70,000,000.00 | | -220,530.62 | | | 14,369,482.70 | 3,048,326.34 | -52,802,721.58 |
| （一）综合收益总额 | | | | -220,530.62 | | | 4,291,053.30 | -21,673.66 | 4,048,849.02 |
| （二）股东投入和减少资本 | | -70,000,000.00 | | | | | 10,078,429.40 | 3,070,000.00 | -56,851,570.60 |
| 1、股东投入的普通股 | | | | | | | | 3,070,000.00 | 3,070,000.00 |
| 2、其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|--------------------------|----------------------|----------------|--|---------------------|--|--|----------------------|---------------------|-----------------------|
| 3、股份支付计入 股东权益的金额 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | -70,000,000.00 | | | | | 10,078,429.40 | | -59,921,570.60 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | |
| 1、提取盈余公积 | | | | | | | | | |
| 2、提取一般风险 准备 | | | | | | | | | |
| 3、对股东的分配 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| (四) 股东权益 内部结转 | | | | | | | | | |
| 1、资本公积转增 资本 | | | | | | | | | |
| 2、盈余公积转增 资本 | | | | | | | | | |
| 3、盈余公积弥补 亏损 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | |
| 1、本期提取 | | | | | | | | | |
| 2、本期使用 | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余 额 | 95,800,000.00 | | | 1,051,140.42 | | | 10,714,341.41 | 3,538,289.59 | 111,103,771.42 |

| 项目 | 2015 年度 | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|----------------|-------|---------------|------|-------------|----------------|------------|----------------|
| | 归属于母公司股东的股东权益 | | | | | | | 少数股东权益 | 股东权益合计 |
| | 实收资本 | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | | |
| 一、上年年末余额 | 15,000,000.00 | 121,145,521.69 | | -1,353,473.26 | | 384,553.12 | 26,387,170.43 | | 161,563,771.98 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 15,000,000.00 | 121,145,521.69 | | -1,353,473.26 | | 384,553.12 | 26,387,170.43 | | 161,563,771.98 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 80,800,000.00 | -51,145,521.69 | | 2,625,144.30 | | -384,553.12 | -30,042,311.72 | 489,963.25 | 2,342,721.02 |
| （一）综合收益总额 | | | | 1,418,661.92 | | | 302,030.18 | -36.75 | 1,720,655.35 |
| （二）股东投入和减少资本 | 50,800,000.00 | -11,333,438.36 | | 1,206,482.38 | | | -37,079,999.75 | 490,000.00 | 4,083,044.27 |
| 1、股东投入的普通股 | 50,800,000.00 | 6,954,936.03 | | | | | | 490,000.00 | 58,244,936.03 |
| 2、其他权益工具持有者 | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|---------------------|---------------|----------------|--|--------------|--|-------------|----------------|--|----------------|
| 投入资本 | | | | | | | | | |
| 3、股份支付 计入股东权益的金额 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | -18,288,374.39 | | 1,206,482.38 | | | -37,079,999.75 | | -54,161,891.76 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | -3,460,978.60 | | -3,460,978.60 |
| 1、提取盈余公积 | | | | | | | | | |
| 2、提取一般风险准备 | | | | | | | | | |
| 3、对股东的分配 | | | | | | | -3,460,978.60 | | -3,460,978.60 |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| (四) 股东权益内部结转 | 30,000,000.00 | -39,812,083.33 | | | | -384,553.12 | 10,196,636.45 | | |
| 1、资本公积转增资本 | 30,000,000.00 | -30,000,000.00 | | | | | | | |
| 2、盈余公积转增资本 | | | | | | | | | |
| 3、盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | -9,812,083.33 | | | | -384,553.12 | 10,196,636.45 | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | |
| 1、本期提取 | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|----------------|----------------------|----------------------|--|---------------------|--|--|----------------------|-------------------|-----------------------|
| 2、本期使用 | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 95,800,000.00 | 70,000,000.00 | | 1,271,671.04 | | | -3,655,141.29 | 489,963.25 | 163,906,493.00 |

| 项目 | 2014 年度 | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|----------------|-------|---------------|------|------------|---------------|--------|----------------|
| | 归属于母公司股东的股东权益 | | | | | | | 少数股东权益 | 股东权益合计 |
| | 实收资本 | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | | |
| 一、上年年末余额 | 15,000,000.00 | 32,857,147.30 | | 6 | | 268,850.86 | 2,419,658.22 | | 50,545,656.38 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | 83,098,199.22 | | -1,726,786.76 | | | 13,507,099.24 | | 94,878,511.70 |
| 其他 | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 15,000,000.00 | 115,955,346.52 | | -1,726,786.76 | | 268,850.86 | 15,926,757.46 | | 145,424,168.08 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | | 5,190,175.17 | | 373,313.50 | | 115,702.26 | 10,460,412.97 | | 16,139,603.90 |
| (一)综合收益总额 | | | | 373,313.50 | | | 10,576,115.23 | | 10,949,428.73 |
| (二)股东投入和减少资本 | | 5,190,175.17 | | | | | | | 5,190,175.17 |
| 1、股东投入的普通股 | | 2,500,000.00 | | | | | | | 2,500,000.00 |

| | | | | | | | | | |
|--------------------------|--|--------------|--|--|--|------------|-------------|--|--------------|
| 2、其他权益工具 持有者投入资本 | | | | | | | | | |
| 3、股份支付计入 股东权益的金额 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | 2,690,175.17 | | | | | | | 2,690,175.17 |
| (三) 利润分配 | | | | | | 115,702.26 | -115,702.26 | | |
| 1、提取盈余公积 | | | | | | 115,702.26 | -115,702.26 | | |
| 2、提取一般风险 准备 | | | | | | | | | |
| 3、对股东的分配 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| (四) 股东权益内 部结转 | | | | | | | | | |
| 1、资本公积转增 资本 | | | | | | | | | |
| 2、盈余公积转增 资本 | | | | | | | | | |
| 3、盈余公积弥补 亏损 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | |
| 1、本期提取 | | | | | | | | | |
| 2、本期使用 | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|----------|---------------|----------------|--|---------------|--|------------|---------------|--|----------------|
| 四、本期期末余额 | 15,000,000.00 | 121,145,521.69 | | -1,353,473.26 | | 384,553.12 | 26,387,170.43 | | 161,563,771.98 |
|----------|---------------|----------------|--|---------------|--|------------|---------------|--|----------------|

2、母公司财务报表

(1) 母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2016年3月31日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|----------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 6,809,691.30 | 20,906,161.76 | 1,571,359.22 |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 5,637,480.28 | 4,281,996.63 | 3,595,360.96 |
| 预付款项 | 1,981,309.93 | 2,138,960.43 | 493,442.94 |
| 其他应收款 | 77,204,007.97 | 75,232,573.58 | 48,691,280.89 |
| 存货 | 3,710,611.24 | 3,339,396.11 | 2,296,761.54 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | 95,343,100.72 | 105,899,088.51 | 56,648,205.55 |
| 非流动资产： | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 37,389,757.87 | 37,389,757.87 | 0.00 |
| 固定资产 | 6,172,729.01 | 5,569,220.90 | 2,288,855.66 |
| 在建工程 | 2,412,811.33 | 1,272,855.09 | 0.00 |
| 无形资产 | 152,893.57 | 171,631.61 | 205,919.59 |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 13,569,261.44 | 11,861,638.48 | 5,920,367.01 |
| 递延所得税资产 | 90,252.03 | 74,351.67 | 133,966.15 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | 59,787,705.25 | 56,339,455.62 | 8,549,108.41 |
| 资产总计 | 155,130,805.97 | 162,238,544.13 | 65,197,313.96 |

(2) 母公司资产负债表（续）

单位：元

| 项目 | 2016年3月31日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 7,527,036.33 | 9,756,279.04 | 7,328,843.12 |

| | | | |
|------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| 预收款项 | 1,871,657.35 | 1,677,586.98 | 1,259,457.58 |
| 应付职工薪酬 | 2,763,296.28 | 2,705,872.29 | 1,339,662.81 |
| 应交税费 | 730,429.86 | 569,835.73 | 2,060,670.77 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | 42,643,645.88 | 47,788,635.82 | 1,506,000.66 |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 55,536,065.70 | 62,498,209.86 | 13,494,634.94 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 负债合计 | 55,536,065.70 | 62,498,209.86 | 13,494,634.94 |
| 股东权益： | | | |
| 股本 | 95,800,000.00 | 95,800,000.00 | 15,000,000.00 |
| 资本公积 | 9,598,632.01 | 9,598,632.01 | 32,857,147.30 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 0.00 | 0.00 | 384,553.12 |
| 未分配利润 | -5,803,891.74 | -5,658,297.74 | 3,460,978.60 |
| 股东权益合计 | 99,594,740.27 | 99,740,334.27 | 51,702,679.02 |
| 负债和股东权益总计 | 155,130,805.97 | 162,238,544.13 | 65,197,313.96 |

(3) 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2016年1-3月 | 2015年度 | 2014年度 |
|----|-----------|--------|--------|
|----|-----------|--------|--------|

| | | | |
|------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 一、营业收入 | 32,704,642.81 | 76,928,382.52 | 68,242,552.82 |
| 减：营业成本 | 14,738,908.09 | 32,972,778.52 | 28,524,819.73 |
| 营业税金及附加 | 1,812,391.00 | 4,306,081.19 | 3,828,215.82 |
| 销售费用 | 14,593,627.94 | 38,777,417.85 | 31,695,694.24 |
| 管理费用 | 1,622,272.80 | 4,840,471.88 | 2,296,547.87 |
| 财务费用 | 55,329.33 | 191,093.27 | 181,796.88 |
| 资产减值损失 | 63,601.45 | -113,419.95 | 130,603.03 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 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 | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | -181,487.80 | -4,046,040.24 | 1,584,875.25 |
| 加：营业外收入 | 265,304.67 | 37,116.70 | 1,310,030.31 |
| 其中：非流动资产处置利得 | 46.29 | 5,702.44 | 0.00 |
| 减：营业外支出 | 24,117.69 | 2,187,764.16 | 1,041,619.13 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 5,879.23 | 24,179.61 | 35,734.08 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 59,699.18 | -6,196,687.70 | 1,853,286.43 |
| 减：所得税费用 | 205,293.18 | 59,614.48 | 696,263.79 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | -145,594.00 | -6,256,302.18 | 1,157,022.64 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (一)以后不能重分类进损益的其他综合收益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1、重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | | |
| 2、权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| (二)以后将重分类进损益的其他综合收益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1、权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 2、可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4、现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5、外币财务报表折算差额 | | | |
| 6、其他 | | | |

| | | | |
|----------|-------------|---------------|--------------|
| 六、综合收益总额 | -145,594.00 | -6,256,302.18 | 1,157,022.64 |
|----------|-------------|---------------|--------------|

(4) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2016年1-3月 | 2015年度 | 2014年度 |
|---------------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 31,537,985.25 | 76,672,521.25 | 68,584,268.13 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 10,813,750.00 | 89,229,842.37 | 1,311,972.60 |
| 经营活动现金流入小计 | 42,351,735.25 | 165,902,363.62 | 69,896,240.73 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 14,371,621.35 | 33,951,418.42 | 25,834,020.45 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 8,955,020.14 | 21,603,609.89 | 19,745,969.53 |
| 支付的各项税费 | 1,932,799.11 | 6,069,954.14 | 4,159,734.81 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 23,731,988.15 | 95,877,475.06 | 16,153,162.82 |
| 经营活动现金流出小计 | 48,991,428.75 | 157,502,457.51 | 65,892,887.61 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -6,639,693.50 | 8,399,906.11 | 4,003,353.12 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 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 | 20,792.55 | 95,509.96 | 1,927.92 |
| 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 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | 20,792.55 | 95,509.96 | 1,927.92 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 7,477,569.51 | 12,432,175.76 | 3,108,070.91 |
| 投资支付的现金 | 0.00 | 3,267,459.17 | 0.00 |
| 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 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | 7,477,569.51 | 15,699,634.93 | 3,108,070.91 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -7,456,776.96 | -15,604,124.97 | -3,106,142.99 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | 0.00 | 30,000,000.00 | 0.00 |
| 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 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 0.00 | 30,000,000.00 | 0.00 |
| 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 | 0.00 | 3,460,978.60 | 0.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 0.00 | 3,460,978.60 | 0.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 0.00 | 26,539,021.40 | 0.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -14,096,470.46 | 19,334,802.54 | 897,210.13 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 20,906,161.76 | 1,571,359.22 | 674,149.09 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 6,809,691.30 | 20,906,161.76 | 1,571,359.22 |

| | | | | | | | | |
|---------------------|----------------------|---------------------|--|--|--|--|----------------------|----------------------|
| 2、提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3、对股东的分配 | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | |
| (四) 股东权益内部结转 | | | | | | | | |
| 1、资本公积转增资本 | | | | | | | | |
| 2、盈余公积转增资本 | | | | | | | | |
| 3、盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | |
| 1、本期提取 | | | | | | | | |
| 2、本期使用 | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 95,800,000.00 | 9,598,632.01 | | | | | -5,803,891.74 | 99,594,740.27 |

2015 年母公司所有者权益变动表

单位：元

| 项目 | 2015 年度 | | | | | | | |
|----------|---------------|---------------|-------|--------|------|------------|--------------|---------------|
| | 实收资本 | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 股东权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 15,000,000.00 | 32,857,147.30 | | | | 384,553.12 | 3,460,978.60 | 51,702,679.02 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|------------------------------|---------------|----------------|--|--|--|-------------|---------------|---------------|
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 15,000,000.00 | 32,857,147.30 | | | | 384,553.12 | 3,460,978.60 | 51,702,679.02 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 80,800,000.00 | -23,258,515.29 | | | | -384,553.12 | -9,119,276.34 | 48,037,655.25 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -6,256,302.18 | -6,256,302.18 |
| （二）股东投入和减少资本 | 50,800,000.00 | 6,954,936.03 | | | | | | 57,754,936.03 |
| 1、股东投入的普通股 | 50,800,000.00 | 6,954,936.03 | | | | | | 57,754,936.03 |
| 2、其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | |
| 3、股份支付计入股东权益的金额 | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | -3,460,978.60 | -3,460,978.60 |
| 1、提取盈余公积 | | | | | | | | |
| 2、提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3、对股东的分配 | | | | | | | -3,460,978.60 | -3,460,978.60 |
| 4、其他 | | | | | | | | |
| （四）股东权益内部结转 | 30,000,000.00 | -30,213,451.32 | | | | -384,553.12 | 598,004.44 | |
| 1、资本公积转增资本 | 30,000,000.00 | -30,000,000.00 | | | | | | |
| 2、盈余公积转增资本 | | | | | | | | |
| 3、盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|-----------------|----------------------|---------------------|--|--|--|-------------|----------------------|----------------------|
| 4、其他 | | -213,451.32 | | | | -384,553.12 | 598,004.44 | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | |
| 1、本期提取 | | | | | | | | |
| 2、本期使用 | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 95,800,000.00 | 9,598,632.01 | | | | | -5,658,297.74 | 99,740,334.27 |

2014 年母公司所有者权益变动表

单位：元

| 项目 | 2014 年度 | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|---------------|-------|--------|------|------------|--------------|---------------|
| | 实收资本 | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 股东权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 15,000,000.00 | 32,857,147.30 | | | | 268,850.86 | 2,419,658.22 | 50,545,656.38 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 15,000,000.00 | 32,857,147.30 | | | | 268,850.86 | 2,419,658.22 | 50,545,656.38 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | 115,702.26 | 1,041,320.38 | 1,157,022.64 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 1,157,022.64 | 1,157,022.64 |
| （二）股东投入和减少资本 | | | | | | | | |
| 1、股东投入的普通股 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|---------------------|----------------------|----------------------|--|--|--|-------------------|---------------------|----------------------|
| 2、其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | |
| 3、股份支付计入股东权益的金额 | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | 115,702.26 | -115,702.26 | |
| 1、提取盈余公积 | | | | | | 115,702.26 | -115,702.26 | |
| 2、提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3、对股东的分配 | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | |
| (四) 股东权益内部结转 | | | | | | | | |
| 1、资本公积转增资本 | | | | | | | | |
| 2、盈余公积转增资本 | | | | | | | | |
| 3、盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | |
| 1、本期提取 | | | | | | | | |
| 2、本期使用 | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 15,000,000.00 | 32,857,147.30 | | | | 384,553.12 | 3,460,978.60 | 51,702,679.02 |

（三）财务报表的编制基础、合并报表范围及变化情况

1、财务报表的编制基础

公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、合并财务报表范围及变化情况

（1）合并范围

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。报告期内，公司合并报表范围包括 3 家国内全资子公司（包括 18 家直营门店）、3 家国内控股孙公司、海外 3 家全资子公司（包括 8 家直营门店）以及 1 家海外孙公司。

具体子公司以及单独纳入合并报表范围的阿联酋直营门店情况如下：

| 子公司及阿联酋直营店名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例（%） | | 取得方式 |
|--------------------|-----------------------------------|-------|---------|---------|--------|-----------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 江苏小尾羊牧业科技有限公司 | 无锡 | 无锡 | 销售 | | 100.00 | 同一控制下企业合并 |
| 无锡小尾羊冷链仓库有限公司 | 无锡 | 无锡 | 仓储服务 | | 100.00 | 同一控制下企业合并 |
| 无锡小尾羊食品有限公司 | 无锡 | 无锡 | 销售 | | 51.00 | 同一控制下企业合并 |
| 内蒙古小尾羊物流销售有限公司 | 国内 | 包头 | 销售 | 100.00 | | 新设 |
| 内蒙古小尾羊餐饮管理有限公司 | 国内 | 包头 | 餐饮加盟、管理 | 100.00 | | 新设 |
| 无锡小尾羊餐饮管理有限公司 | 无锡 | 无锡 | 餐饮 | 100.00 | | 同一控制下企业合并 |
| 小尾羊国际食品贸易有限公司【注 1】 | 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 |

| 子公司及阿联酋直营店名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例（%） | | 取得方式 |
|-------------------|----------------------------------|---------|------|---------|--------|-----------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 萨拉赫丁店【注 2】 | 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 |
| 巴拉迪拜店【注 2】 | 迪拜 | 阿联酋迪拜 | 餐饮 | | 100.00 | 同一控制下企业合并 |
| 阿布扎比电子街店【注 2】 | BardubaiFahidi Metor Station | 阿联酋迪拜 | 餐饮 | | 100.00 | 新设 |
| 迪拜 BARSHA 店【注 2】 | 迪拜 | 阿联酋迪拜 | 餐饮 | | 100.00 | 新设 |
| 小尾羊国际连锁（龙城店）【注 3】 | 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 |
| 阿布扎比店【注 4】 | Airport Road Abu Dhabi（阿联酋迪拜机场路） | 阿联酋阿布扎比 | 餐饮 | | 100.00 | 同一控制下企业合并 |
| 小尾羊北美洲有限责任公司 | 美国新泽西州爱迪生市 | 美国纽约州 | 餐饮 | 100.00 | | 新设 |

【注 1】子公司，即 XIAOWEIYANG INTERNATIONAL RESTAURANT L.L.C（阿联酋小尾羊国际餐饮），在公司具体会计核算中，此主体包括迪拜店、玛瑞纳店以及孙公司 XIAO WEI YANG GENERAL TRADING L.L.C（阿联酋小尾羊贸易）

【注 2】分支机构，注 2 四家直营门店在股权隶属关系上均为 XIAOWEIYANG INTERNATIONAL RESTAURANT L.L.C（阿联酋小尾羊国际餐饮）的分支机构，在公司具体会计核算中，此四家门店作为单独会计主体，纳入合并范围

【注 3】子公司，即 INNER MONGOLIA XIAO WEI YANG CARTERING CHAIN（阿联酋小尾羊餐饮连锁），在公司具体会计核算中，包括直属门店龙城店

【注 4】分支机构，在股权隶属关系上是属于 INNER MONGOLIA XIAO WEI YANG CARTERING CHAIN（阿联酋小尾羊餐饮连锁）的分支机构，在公司具体会计核算中，此门店作为单独会计主体，纳入合并范围

（2）合并范围变动

公司 2014 年合并范围未发生变更，2015 年、2016 年 1-3 月合并范围发生如下变动：

①2015 年合并范围的变更

1) 2015 年发生的同一控制下企业合并

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例（%） | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日 | 合并日的确定依据 |
|------------|-----------------|----------------|-----------|----------|
| 无锡小尾羊餐饮管理有 | 100.00 | 与本公司同受牧业 | 2015-7-18 | 控制权的转移 |

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 (%) | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日 | 合并日的确定依据 |
|---------------|------------------|----------------|-----------|----------|
| 限公司 | | 股份控制 | | |
| 小尾羊国际食品贸易有限公司 | 100.00 | 与本公司同受牧业股份控制 | 2015-9-25 | 控制权的转移 |
| 小尾羊国际连锁店 | 100.00 | 与本公司同受牧业股份控制 | 2015-9-25 | 控制权的转移 |
| 小尾羊国际连锁阿布扎比店 | 100.00 | 与本公司同受牧业股份控制 | 2015-9-25 | 控制权的转移 |
| 萨拉赫丁店 | 100.00 | 与本公司同受牧业股份控制 | 2015-9-25 | 控制权的转移 |
| 巴拉迪拜店 | 100.00 | 与本公司同受牧业股份控制 | 2015-9-25 | 控制权的转移 |

2) 2015 年发生的同一控制下业务合并

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 (%) | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日 | 合并日的确定依据 |
|--------------|------------------|----------------------|-----------|----------|
| 牧业股份物流销售业务板块 | 100.00 | 系收购原牧业股份经营的物流销售业务板块 | 2015-8-15 | 控制权的转移 |
| 牧业股份加盟发展业务板块 | 100.00 | 收购原牧业股份经营的业务加盟管理业务板块 | 2015-7-16 | 控制权的转移 |

3) 2015 年新设公司导致的合并范围变动

| 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 | |
| 阿布扎比电子街店 | BardubaiFahidi Metor Station | 阿联酋迪拜 | 餐饮 | 100.00 | | 2015 年新设 |
| 内蒙古小尾羊物流销售有限公司 | 国内 | 包头 | 销售 | 100.00 | | 2015 年新设 |
| 内蒙古小尾羊餐饮管理有限公司 | 国内 | 包头 | 餐饮加盟、管理 | 100.00 | | 2015 年新设 |
| 小尾羊北美洲有限责任公司 | 美国新泽西州爱迪生市 | 美国纽约州 | 餐饮 | 100.00 | | 2015 年新设 |

内蒙古小尾羊物流销售有限公司为 2015 年 7 月新设子公司，该公司主要承接经营牧业股份物流销售业务板块；内蒙古小尾羊餐饮管理有限公司为 2015 年 6 月新设子公司，该公司主要承接牧业股份加盟发展业务板块。

②2016 年 1-3 月合并范围的变更

1) 2016 年 1-3 月发生的同一控制下企业合并

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 (%) | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日 | 合并日的确定依据 |
|---------|------------------|----------------|-----------|----------|
| 江苏小尾羊牧业 | 100.00 | 与本公司同受牧业 | 2016-2-20 | 控制权的转移 |

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 (%) | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日 | 合并日的确定依据 |
|---------------|------------------|----------------|-----------|----------|
| 科技有限公司 | | 股份控制 | | |
| 无锡小尾羊冷链仓库有限公司 | 100.00 | 与本公司同受牧业股份控制 | 2016-2-20 | 控制权的转移 |
| 无锡小尾羊食品有限公司 | 51.00 | 与本公司同受牧业股份控制 | 2016-2-20 | 控制权的转移 |

2) 2016 年新设公司导致的合并范围变动

| 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 | |
| 迪拜 BARSHA 店 | 迪拜 | 阿联酋迪拜 | 餐饮 | 100.00 | | 新设 |

二、主要会计政策和会计估计

(一) 会计期间

公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(二) 营业周期

公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

(三) 记账本位币

公司及境内子公司以人民币为记账本位币，公司境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定迪拉姆为其记账本位币，公司编制本合并财务报表时所采用的货币为人民币。

(四) 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

2、合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

1、同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得

对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

2、非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不

足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

（六）现金及现金等价物的确定标准

公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

（七）外币业务和外币报表折算

1、外币交易的折算方法

公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生

的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

2、对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

3、外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期加权平均汇率折算。期初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期加权平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

期初数和上期实际数按照上期财务报表折算后的数额列示。

在处置公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(八) 金融工具

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

1、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

金融工具存在活跃市场的，公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

2、金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的年末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的年末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

3、金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

4、金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

5、金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

6、金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（九）应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

1、坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：（1）债务人发生严重的财务困难；（2）债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；（3）债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；（4）其他表明应收款项发生减值的客观依据。

2、坏账准备的计提方法

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

①信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

| 项目 | 确定组合的依据 |
|-------|---------------------------|
| 账龄组合 | 不同的账龄段的应收款项发生坏账损失的可能性存在差异 |
| 关联方组合 | 牧业股份同一控制下企业之间应收往来，不计提坏账准备 |

②根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法：

应收账款坏账准备计提比例：

| 账龄 | 应收账款计提比例（%） |
|--------------|-------------|
| 1年以内（含1年，下同） | |
| 其中：3个月以内 | 0 |
| 4~6个月 | 2 |
| 7~12个月 | 5 |
| 1-2年 | 20 |
| 2-3年 | 50 |
| 3年以上 | 100 |

其他应收款坏账准备计提比例：

| 账龄 | 其他应收计提比例（%） |
|--------------|-------------|
| 1年以内（含1年，下同） | |
| 其中：6个月以内 | 0 |
| 7~12个月 | 5 |

| 账龄 | 其他应收计提比例 (%) |
|-------|--------------|
| 1-2 年 | 10 |
| 2-3 年 | 20 |
| 3-4 年 | 50 |
| 4-5 年 | 50 |
| 5 年以上 | 100 |

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：如应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项；等等。

3、坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

(十) 存货

1、存货的分类

存货主要包括库存商品、原材料、周转材料、物料用品、燃料等。

2、存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货

跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时采用五五摊销，不能周转使用的，在领用时一次性摊销。

（十一）长期股权投资

长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

1、投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之

前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

2、后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

（1）成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告

但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

（2）权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入

当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于公司取得对被投资单位的控制之前，因采用

权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

（十二）固定资产及其累计折旧

1、固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

2、各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|----|------|---------|--------|---------|
|----|------|---------|--------|---------|

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|---------|-------|---------|--------|-----------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 40年 | 5 | 2.38 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 5-10年 | 5 | 9.5-19.00 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 10年 | 5 | 9.50 |
| 电子设备 | 年限平均法 | 5年 | 5 | 19.00 |
| 办公设备及其他 | 年限平均法 | 5年 | 5 | 19.00 |

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

3、固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“长期资产减值”。

4、其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

（十三）在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见“长期资产减值”。

（十四）长期待摊费用摊销方法

公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

（十五）收入的确认原则

1、商品销售收入、餐饮配送收入的确认方法

商品销售收入、餐饮配送收入同时满足下列条件时，才能予以确认：

已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

公司提供餐饮配送收入主要是指向各直营店及特许经营店配送冷冻羊肉及调味品等。

2、餐饮服务收入

公司提供餐饮服务是在相关经济利益很可能流入本公司，且与其收入相关成本能够可靠计量，为向顾客提供相关服务时确认收入实现。

3、让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时才能予以确认：

与交易相关的经济利益能够流入公司，且收入的金额能够可靠计量。

具体确认方法：

（1）利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和利率计算确定。

（2）特许经营收入金额，按照“小尾羊连锁经营合同”特许经营约定的特许经营费和特许经营期限，按提供后续服务的合同或协议规定的有效期内分期确认收入。

4、管理服务费收入的确认方法

公司对外提供餐饮管理服务收入，根据有关管理服务合同约定的服务费按期计算确定。

（十六）政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(十七) 递延所得税资产/递延所得税负债

1、当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

2、递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

3、所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

4、所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

（十八）重大会计判断和估计

公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

1、租赁的归类

公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

2、坏账准备计提

公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

3、非金融非流动资产减值准备

公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

4、折旧和摊销

公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

5、所得税

公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

6、预计负债

公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

三、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标

(一) 最近两年及一期主要会计数据和财务指标简表

单位：元

| 项目 | 2016年1-3月/2016年3月31日 | 2015年度/2015年12月31日 | 2014年度/2014年12月31日 |
|---------------------------|----------------------|--------------------|--------------------|
| 营业收入 | 61,554,463.02 | 177,338,650.43 | 159,669,269.96 |
| 净利润 | 4,269,379.64 | 301,993.43 | 10,576,115.23 |
| 归属于申请挂牌公司股东的净利润 | 4,291,053.30 | 302,030.18 | 10,576,115.23 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 4,853,816.27 | 2,365,640.85 | 734,243.84 |
| 归属于申请挂牌公司股东的扣除非经营性损益后的净利润 | 4,853,816.27 | 2,365,640.85 | 734,243.84 |
| 毛利率 | 58.21% | 56.62% | 51.04% |
| 净资产收益率 | 2.58% | 0.18% | 7.02% |
| 扣除非经常性损益后净资产收益率 | 2.93% | 1.38% | 1.32% |
| 应收账款周转率（次） | 8.56 | 28.04 | 19.81 |
| 存货周转率（次） | 1.40 | 3.64 | 3.95 |
| 基本每股收益 | 0.0448 | 0.0040 | 0.1607 |
| 稀释每股收益 | 0.0448 | 0.0040 | 0.1607 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 24,077,574.81 | 104,317,876.61 | 5,327,317.39 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 | 0.25 | 1.09 | 0.36 |
| 总资产 | 221,684,500.03 | 294,095,441.31 | 267,189,061.53 |
| 股东权益合计 | 111,103,771.42 | 163,906,493.00 | 161,563,771.98 |
| 归属于申请挂牌公司股东权益合计 | 107,565,481.83 | 163,416,529.75 | 161,563,771.98 |
| 每股净资产 | 1.16 | 1.71 | 10.77 |
| 归属于申请挂牌公司股东的每股净资产 | 1.12 | 1.71 | 10.77 |
| 资产负债率（母公司） | 35.80% | 38.52% | 20.70% |
| 流动比率（倍） | 0.82 | 1.05 | 3.34 |
| 速动比率（倍） | 0.61 | 0.83 | 2.96 |

注:上述指标的计算公式如下:

- 1、毛利率按照“(当期营业收入-当期营业成本)/当期营业收入”计算;
- 2、净资产收益率按照“当期净利润/加权平均净资产”计算;

3、扣除非经常性损益后的净资产收益率按照“当期扣除非经常性损益后的净利润/加权平均净资产”计算；

4、应收账款周转率按照“当期营业收入/((期初应收账款+期末应收账款)/2)”计算；

5、存货周转率按照“当期营业成本/((期初存货+期末存货)/2)”计算；

6、基本每股收益按照“当期净利润/加权平均股本”计算；报告期内，公司未发行可转换债券、认股权等潜在普通股，稀释每股收益同基本每股收益；

7、每股经营活动产生的现金流量净额按照“当期经营活动产生的现金流量净额/期末实收资本”计算；

8、每股净资产按照“期末净资产/期末实收资本”计算；

9、归属于母公司的每股净资产按照“归属于母公司的期末净资产/期末实收资本”计算；

10、资产负债率按照“当期负债/当期总资产”计算；

11、流动比率按照“当期流动资产/当期流动负债”计算；

12、速动比率按照“（当期流动资产-当期存货）/当期流动负债”计算。

13、注：部分指标计算需要的2014年上年比较数据处于报告期外，2013年度原始数据未经本次挂牌审计而且未进行业务合并并表处理，因此该数据可比性不高。

（二）报告期内财务指标分析

1、盈利能力分析

单位：元

| 项目 | 2016年1-3月 | 2015年度 | 2014年度 |
|---------------------------|---------------|----------------|----------------|
| 营业收入 | 61,554,463.02 | 177,338,650.43 | 159,669,269.96 |
| 净利润 | 4,269,379.64 | 301,993.43 | 10,576,115.23 |
| 归属于申请挂牌公司股东的净利润 | 4,291,053.30 | 302,030.18 | 10,576,115.23 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 4,853,816.27 | 2,365,640.85 | 734,243.84 |
| 归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 4,853,816.27 | 2,365,640.85 | 734,243.84 |
| 毛利率 | 58.21% | 56.62% | 51.04% |
| 净资产收益率 | 2.58% | 0.18% | 7.02% |
| 扣除非经常性损益后净资产收益率 | 2.93% | 1.38% | 1.32% |
| 基本每股收益 | 0.0448 | 0.0040 | 0.1607 |
| 稀释每股收益 | 0.0448 | 0.0040 | 0.1607 |

报告期内，公司营业收入保持平稳，净利润水平波动较大，业务毛利率保持在较高水平，2014 年度、2015 年度扣除非经常性损益后的净利润相比扣非前变动较大。主要原因是 2015 年至 2016 年 3 月期间公司进行同一控制下业务重组，2015 年 7 月公司控股股东牧业股份将其物流销售业务板块、加盟发展业务板块作为完整业务板块合并入公司，同时公司整体收购牧业股份控股子公司无锡小尾羊餐饮管理有限公司以及其在阿联酋的子公司、直营门店包括小尾羊国际食品贸易有限公司（XIAOWEIYANG INTERNATIONAL RESTAURANT L.L.C，包括迪拜店、玛瑞娜店、萨拉赫丁店、巴拉迪拜店以及孙公司 XIAO WEI YANG GENERAL TRADING L.L.C）、小尾羊国际连锁（INNER MONGOLIA XIAO WEI YANG CARTERING CHAIN，包括龙城店、阿布扎比店），2016 年 1-3 月，公司收购牧业股份控股子公司江苏小尾羊牧业科技有限公司、无锡小尾羊冷链仓库有限公司、无锡小尾羊食品有限公司，2014 年度因为同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益为 9,640,193.09 元，使公司 2014 年度净利润较高，扣除非经常性损益后的净利润 2015 年度相比 2014 年度保持增长。

2016 年 1-3 月、2015 年、2014 年非流动性资产处置损益分别为-51,455.60 元、-661,685.54 元、-616,233.58 元，分别占当期净利润的-1.21%、-219.11%、-5.83%。2016 年 1-3 月、2015 年、2014 年同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益分别为-702,913.66 元、61,348.20 元、9,640,193.01 元，分别占当期净利润的-16.46%、20.31%、91.15%。

2、偿债能力分析

单位：元

| 项目 | 2016 年 1-3 月 | 2015 年度 | 2014 年度 |
|---------------------|----------------|----------------|----------------|
| 总资产 | 221,684,500.03 | 294,095,441.31 | 267,189,061.53 |
| 股东权益合计 | 111,103,771.42 | 163,906,493.00 | 161,563,771.98 |
| 归属于申请挂牌公司 股东权益合计 | 107,565,481.83 | 163,416,529.75 | 161,563,771.98 |
| 资产负债率(母公司) | 35.80% | 38.52% | 20.70% |
| 流动比率(倍) | 0.82 | 1.05 | 3.34 |
| 速动比率(倍) | 0.61 | 0.83 | 2.96 |

公司总体负债率不高，报告期内 2016 年 3 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日资产负债率（母公司）分别为 35.80%、38.52%、20.70%，反应公司偿债能力较强。

公司流动比率、速动比率有所降低，主要原因为 2015 年公司短期借款相比 2014 年大幅增加，使得流动负债总体水平显著升高，从而使流动比率下降明显。2016 年 1-3 月公司短期借款相比 2015 年有所减少，但是由于清理与牧业股份的往来款而使其他应收款下降显著，进一步拉低了公司流动比率。

公司 2016 年 3 月 31 日归属于申请挂牌公司股东权益相比 2015 年底减少是因为公司 2016 年并购江苏小尾羊同一控制下的企业合并的会计处理导致。

3、营运能力分析

单位：元

| 项目 | 2016 年 1-3 月 | 2015 年度 | 2014 年度 |
|------------|--------------|---------|---------|
| 应收账款周转率（次） | 8.56 | 28.04 | 19.81 |
| 存货周转率（次） | 1.40 | 3.64 | 3.95 |

公司主要业务属于餐饮行业，业务直接面对大众消费者，一般采用现金交付制，应收账款余额较小，公司应收账款主要为部分签约合作客户及子公司物流销售公司向加盟门店销售原料等款项，因此公司整体应收账款周转率较高，说明公司销售款项回收情况良好。2016 年 1-3 月应收账款周转率、存货周转率相比 2015 年下降的原因是该指标为季度数据未年化处理，与 2015 年度指标无可比性。2014 年数据因 2014 年上半年比较数据处于报告期外，2013 年度原始数据未经本次挂牌审计，因此该数据仅参考比较。

4、现金流量分析

单位：元

| 项目 | 2016 年 1-3 月 | 2015 年度 | 2014 年度 |
|-----------------|----------------|-----------------|----------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 24,077,574.81 | 104,317,876.61 | 5,327,317.39 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -24,225,053.93 | -110,492,857.99 | -42,479,523.49 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -6,910,050.89 | 25,515,486.82 | 38,641,044.20 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 | 0.25 | 1.09 | 0.36 |

公司 2014 年、2015 年、2016 年 1-3 月经营活动产生的现金流量净额分别为 5,327,317.39 元、104,317,876.61 元、24,077,574.81 元，报告期内公司经营活动产生的现金流量净额均为正值，反映餐饮行业公司现金流相对较好的情况，公司报告期内销售收现率较为稳定，销售商品、提供劳务收到的现金流与销售收入关系基本匹配。2015 年经营活动产生的现金流量净额较高是因为公司收到控股股东牧业股份往来款 89,047,136.42 元，使得 2015 年经营活动产生的现金流量净额较高，同样，2016 年 1-3 月经营活动产生的现金流量净额维持相对较高水平主要原因也是因为公司收到控股股东牧业股份往来款 8,128,205.24 元。

（三）营业收入构成、变动趋势及毛利率分析

1、营业收入的构成

报告期内，公司营业收入包括主营业务收入和其他业务收入，其构成如下：

| 项目 | 2016 年 1-3 月 | | 2015 年度 | | 2014 年度 | |
|--------|----------------------|----------------|-----------------------|----------------|-----------------------|----------------|
| | 营业收入（元） | 占比 | 营业收入（元） | 占比 | 营业收入（元） | 占比 |
| 主营业务收入 | 61,197,039.76 | 99.42% | 176,807,208.74 | 99.70% | 159,281,816.92 | 99.76% |
| 其他业务收入 | 357,423.26 | 0.58% | 531,441.69 | 0.30% | 387,453.04 | 0.24% |
| 合计 | 61,554,463.02 | 100.00% | 177,338,650.43 | 100.00% | 159,669,269.96 | 100.00% |

公司主营业务收入包括连锁餐饮收入、餐饮物流销售收入、连锁加盟收入等。报告期内公司主营业务收入占比均在 99% 以上，2015 年度公司主营业务收入为 176,807,208.74 元，较上年度增长 11.00%；2016 年 1-3 月实现主营业务收入 61,197,039.76 元，预计 2016 年度主营业务收入稳中有增。公司其他业务收入较少发生，金额较小，主要包括团购网站独家合作赞助收入、就餐卡押金等零星收入。公司主营业务突出明确。

（1）主营业务收入结构按业务划分

| 项目 | 2016 年 1-3 月 | | 2015 年度 | | 2014 年度 | |
|--------|---------------|--------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 营业收入（元） | 占比 | 营业收入（元） | 占比 | 营业收入（元） | 占比 |
| 餐饮收入 | 49,279,324.47 | 80.53% | 126,919,961.55 | 71.78% | 101,026,278.72 | 63.43% |
| 物流销售收入 | 9,226,350.43 | 15.08% | 39,585,944.05 | 22.39% | 49,846,432.75 | 31.29% |

| | | | | | | |
|--------|----------------------|----------------|-----------------------|----------------|-----------------------|----------------|
| 加盟收入 | 2,691,364.86 | 4.40% | 10,301,303.14 | 5.83% | 8,409,105.45 | 5.28% |
| 主营业务合计 | 61,197,039.76 | 100.00% | 176,807,208.74 | 100.00% | 159,281,816.92 | 100.00% |

报告期内，公司主营业务收入按业务类型分为连锁餐饮收入、餐饮物流销售收入、连锁加盟收入。2014年、2015年、2016年1-3月分别实现营业收入159,281,816.92元、176,807,208.74元、61,197,039.76元。其中，主要收入来源于门店餐饮收入，物流销售收入是公司为加盟店配送肉品、汤料、调料等及其他统一配送物品实现的收入，加盟收入是公司按照一定标准对加盟店收取加盟费用实现的收入。上述三项收入在报告期内结构比重相对保持稳定，且连锁餐饮收入、餐饮物流销售收入比重较高，加盟费收入比重占比小，但该收入实现基本不发生成本，所以利润贡献较大。物流销售收入2015年相比2014年下降20.58%主要原因是公司2015年新开店面和加盟店面业态形式以“欢乐牧场”为主，“欢乐牧场”业态对羊牛肉、汤料等需求少于小尾羊火锅业态，并且其所需羊牛肉类品种、等级与小尾羊火锅也不同。

(2) 主营业务收入按地域划分

| 地区 | 2016年1-3月 | | 2015年度 | | 2014年度 | |
|----|---------------|---------|----------------|---------|----------------|---------|
| | 营业收入(元) | 占比 | 营业收入(元) | 占比 | 营业收入(元) | 占比 |
| 国内 | 49,466,156.96 | 80.36% | 135,157,766.17 | 76.21% | 126,525,284.31 | 79.24% |
| 国外 | 12,088,306.06 | 19.64% | 42,180,884.26 | 23.79% | 33,143,985.65 | 20.76% |
| 合计 | 61,554,463.02 | 100.00% | 177,338,650.43 | 100.00% | 159,669,269.96 | 100.00% |

报告期内，公司收入来源主要来源于国内业务收入，国内业务收入占主营业务收入比重在75%以上，国外收入来源主要来自阿联酋地区，公司目前已经开始筹划布局美国市场，但截至报告期末，美国门店尚未开业运营。报告期内公司境外收入占比呈上升趋势，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，但是受劳务输出、食材运输等因素限制以及由于国内外消费、经营环境的不同，国外业务扩展速度以及业务拓展区域会以稳健、适度为主。

2、营业成本的构成及归集、分配、结转方法

(1) 营业成本构成

公司报告期内主营业务成本的构成情况如下表所示：

| 项目 | 2016年1-3月 | | 2015年度 | | 2014年度 | |
|--------|---------------|---------|---------------|---------|---------------|---------|
| | 金额(元) | 占比 | 金额(元) | 占比 | 金额(元) | 占比 |
| 餐饮直接材料 | 17,795,308.29 | 69.91% | 42,736,863.65 | 55.68% | 36,216,343.68 | 46.34% |
| 物料销售成本 | 7,659,541.35 | 30.09% | 34,021,068.18 | 44.32% | 41,944,795.97 | 53.66% |
| 合计 | 25,454,849.64 | 100.00% | 76,757,931.83 | 100.00% | 78,161,139.65 | 100.00% |

报告期内公司主营业务成本构成基本稳定，且与收入变动基本匹配。2015年相比2014年物料销售成本占比下降，主要因为物料销售成本主要由物流业务板块发生，公司物流板块2015年业务收入下降，且公司业务合并后，物流板块按照新价格框架合同执行定价，导致物流板块成本略微变化。

(2) 成本的归集、分配和结转方法

公司主营业务成本包餐饮直接材料和物料销售成本。餐饮直接材料主要为公司餐饮业务经营直接使用的食材、汤调料等，在各店经营消耗时直接计入成本，物料销售成本为物流公司销售成本，在实现物流销售时，同时结转成本。

3、营业收入的变动趋势及原因

| 项目 | 2016年1-3月 | | 2015年度 | | 2014年度 | |
|--------|----------------------|----------------|-----------------------|---------------|-----------------------|------------|
| | 营业收入(元) | 增幅(%) | 营业收入(元) | 增幅(%) | 营业收入(元) | 增幅(%) |
| 餐饮收入 | 49,279,324.47 | -61.17% | 126,919,961.55 | 25.63% | 101,026,278.72 | N/A |
| 物流销售收入 | 9,226,350.43 | -76.69% | 39,585,944.05 | -20.58% | 49,846,432.75 | N/A |
| 加盟收入 | 2,691,364.86 | -73.87% | 10,301,303.14 | 22.50% | 8,409,105.45 | N/A |
| 主营业务合计 | 61,197,039.76 | -65.39% | 176,807,208.74 | 11.00% | 159,281,816.92 | N/A |

注：2014年上年比较数据处于报告期外，2013年度原始数据不仅未经本次挂牌审计而且未进行业务合并并表处理，因此数据基本不可比。

公司报告期内公司营业收入基本稳定，2015年相比2014年增加11.00%，其中构成公司营业收入主要部分的餐饮收入继续增长而餐饮物流销售收入下降，主要原因一方面是公司业务合并后，物流板块按照新价格框架合同执行定价，价格有所下调使收入减少，另一方面加盟店本地采购的比重提高，导致餐饮配送收入相应减少。2016年1-3月增幅数据变化较大时因为季度数据与2015年度全年不

可比，同时，由于 2014 年上年比较数据处于报告期外，而 2013 年度原始数据不仅未经本次挂牌审计而且未进行同一控制下业务合并并表处理，其数据基本不可比，因此未能比较 2014 年度变动趋势。

4、营业收入毛利率分析

| 项目 | 2016 年 1 月-3 月 | | |
|-----------|-----------------------|----------------------|---------------|
| | 营业收入（元） | 营业成本（元） | 毛利率 |
| 餐饮收入 | 49,279,324.47 | 17,795,308.29 | 63.89% |
| 物流销售收入 | 9,226,350.43 | 7,659,541.35 | 16.98% |
| 加盟收入 | 2,691,364.86 | | 100.00% |
| 其他业务收入 | 357,423.26 | 270,173.97 | 24.41% |
| 合计 | 61,554,463.02 | 25,725,023.61 | 58.21% |
| 项目 | 2015 年度 | | |
| | 营业收入（元） | 营业成本（元） | 毛利率 |
| 餐饮收入 | 126,919,961.55 | 42,736,863.65 | 66.33% |
| 物流销售收入 | 39,585,944.05 | 34,021,068.18 | 14.06% |
| 加盟收入 | 10,301,303.14 | | 100.00% |
| 其他业务收入 | 531,441.69 | 163,574.07 | 69.22% |
| 合计 | 177,338,650.43 | 76,921,505.90 | 56.62% |
| 项目 | 2014 年度 | | |
| | 营业收入（元） | 营业成本（元） | 毛利率 |
| 餐饮收入 | 101,026,278.72 | 36,216,343.68 | 64.15% |
| 物流销售收入 | 49,846,432.75 | 41,944,795.97 | 15.85% |
| 加盟收入 | 8,409,105.45 | | 100.00% |
| 其他业务收入 | 387,453.04 | 8,476.06 | 97.81% |
| 合计 | 159,669,269.96 | 78,169,615.71 | 51.04% |

报告期内，公司毛利率水平保持稳定，而且在构成公司营业收入主要部分的餐饮收入、物流销售收入、加盟收入三类业务收入中其各自毛利率水平也保持相对稳定。其中，加盟收入因为基本无需匹配成本，毛利率为 100%，其净利润贡献最大；餐饮收入毛利率也保持较高水平，且报告期内其毛利率水平呈逐年略微上升趋势，反映其作为公司主要业务的良好盈利能力；物流销售收入毛利率水平一般，与其为加盟店进行商品配送的业务性质匹配。

报告期内公司综合毛利率较高的原因，一方面是餐饮行业毛利情况普遍较好；二是由于公司境外业务毛利率相对较国内业务较高；三是公司加盟业务收入无需匹配成本，毛利率为 100%，也是拉高公司综合毛利水平的因素之一。

国内同行业其他公众公司的毛利率水平比较如下：

| 单位 | 代码 | 交易场所 | 2014 年(%) | 2015 年(%) | 2016 年 1-3 月 (%) |
|------|--------|------|--------------|--------------|------------------|
| 全聚德 | 002816 | A 股 | 56.83 | 58.23 | 58.15 |
| 金陵饭店 | 601007 | A 股 | 51.88 | 61.46 | 59.26 |
| 优格花园 | 833307 | 新三板 | 54.79 | 65.63 | N/A |
| 粤珍小厨 | 833317 | 新三板 | 56.45 | 58.90 | N/A |
| 百富餐饮 | 832050 | 新三板 | 60.51 | 62.27 | N/A |
| 紫罗兰 | 832052 | 新三板 | 61.77 | 56.57 | N/A |
| 平均 | | | 57.04 | 60.51 | 58.71 |

公司报告期内境外业务毛利率情况如下：

| 项目 | 2016 年 1-3 月 | 2015 年 | 2014 年 |
|---------|---------------|---------------|---------------|
| 营业收入（元） | 12,088,306.06 | 43,251,810.66 | 34,007,137.58 |
| 营业成本（元） | 2,618,967.81 | 9,898,491.89 | 8,535,958.65 |
| 毛利（元） | 9,469,338.25 | 33,353,318.77 | 25,471,178.93 |
| 毛利率 | 78.33% | 77.11% | 74.90% |

公司境外收入主要来源于阿联酋地区，受当地物价与消费水平的影响，阿联酋各直营门店除龙城店外，其余门店毛利水平均高于国内门店，龙城店毛利率较低的原因是该门店处于迪拜华人区，该区域消费水平相对低于阿联酋其他门店稍低。报告期内阿联酋各直营门店平均毛利率均在 75%-79%之间，毛利率情况平稳且较高。

（四）主要费用情况

报告期内，公司的期间费用构成情况如下：

| 项目 | 2016 年 1-3 月 | | 2015 年度 | | 2014 年度 | |
|------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额（元） | 占比 | 金额（元） | 占比 | 金额（元） | 占比 |
| 销售费用 | 24,979,773.25 | 88.07% | 79,666,705.03 | 89.09% | 59,037,092.33 | 93.69% |

| | | | | | | |
|-----------|----------------------|----------------|----------------------|----------------|----------------------|----------------|
| 管理费用 | 3,040,456.21 | 10.72% | 7,931,840.61 | 8.87% | 3,565,785.82 | 5.66% |
| 财务费用 | 342,873.43 | 1.21% | 1,821,509.95 | 2.04% | 412,269.43 | 0.65% |
| 合计 | 28,363,102.89 | 100.00% | 89,420,055.59 | 100.00% | 63,015,147.58 | 100.00% |

报告期内，公司销售费用明细情况如下：

单位：元

| 项目 | 2016年1-3月 | 2015年 | 2014年 |
|-----------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 职工薪酬 | 12,401,526.18 | 37,972,705.41 | 28,666,692.99 |
| 租赁费 | 4,425,717.32 | 13,725,827.99 | 8,947,173.50 |
| 水电暖 | 1,700,356.05 | 4,079,131.98 | 3,056,314.18 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,545,410.38 | 5,223,922.71 | 4,218,111.18 |
| 物业费 | 701,548.74 | 1,317,056.63 | 749,429.06 |
| 物料消耗 | 672,991.01 | 2,103,397.79 | 1,123,449.01 |
| 折旧费 | 582,069.60 | 2,013,383.56 | 1,247,886.58 |
| 开办费 | 562,214.38 | 2,110,284.19 | 205,646.13 |
| 燃料费 | 318,860.22 | 902,462.34 | 705,166.65 |
| 低值易耗品摊销 | 239,261.85 | 1,282,561.47 | 490,854.55 |
| 装卸运输费 | 176,316.15 | 1,245,701.09 | 902,184.46 |
| 营业执照更新费 | 139,101.65 | 512,907.74 | 213,707.56 |
| 维修费 | 136,855.87 | 429,967.33 | 343,151.78 |
| 差旅费 | 131,877.40 | 1,047,998.67 | 578,157.12 |
| 业务宣传推广费 | 130,331.97 | 906,567.72 | 3,760,301.45 |
| 车辆费用 | 118,492.91 | 633,054.06 | 570,889.07 |
| 通讯费 | 86,906.23 | 305,048.71 | 192,499.08 |
| 业务招待费 | 69,399.41 | 622,963.01 | 305,898.10 |
| 签证费 | 63,550.48 | 439,178.71 | 428,092.55 |
| 税金 | 43,778.25 | 272,623.95 | 261,288.52 |
| 其他 | 733,207.20 | 2,519,959.97 | 2,070,198.81 |
| 合计 | 24,979,773.25 | 79,666,705.03 | 59,037,092.33 |

公司 2014 年度、2015 年度、2016 年 1-3 月销售费用分别为 59,037,092.33 元、79,666,705.03 元和 24,979,773.25 元，占当期营业收入的比重分别为 36.97%、44.92%和 40.58%。报告期内公司销售费用占期间费用构成的绝大部分比重，是因为公司在与牧业股份的物流销售业务板块和加盟发展业务板块进行同一实际

控制下的业务合并时，物流销售业务板块和加盟发展业务板块销售费用并入当期报表，而该两部分业务板块发生管理费用较少且没有相关财务费用。

销售费用主要由相关员工薪酬以及门店场地租赁费、装修费用、水电暖、物业费杂费构成。2015 年公司销售费用较上年度全年增加 2,062.96 万元，超过主营业务收入的增长幅度，主要原因是员工薪酬上调、人力成本上涨以及门店场地租赁费快速上涨导致，并且这一上涨趋势在可预见期间内仍将持续。

报告期内，公司管理费用明细情况如下：

单位：元

| 项目 | 2016 年 1-3 月 | 2015 年 | 2014 年 |
|-----------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 职工薪酬 | 1,631,477.72 | 2,414,180.96 | 1,864,886.01 |
| 中介机构服务费 | 335,344.89 | 1,303,958.00 | |
| 折旧费 | 288,585.22 | 395,741.29 | 50,584.67 |
| 费用性税金 | 176,986.58 | 352,155.60 | 216,194.79 |
| 无形资产摊销 | 111,116.19 | 444,464.76 | 445,739.76 |
| 差旅费 | 108,152.10 | 315,454.90 | 111,921.56 |
| 租赁费 | 65,782.85 | 380,979.54 | 132,564.38 |
| 业务招待费 | 45,318.34 | 1,423,770.54 | 452,342.70 |
| 车辆费用 | 33,936.97 | 164,701.72 | 53,917.77 |
| 通讯费 | 12,867.66 | 40,975.52 | 28,438.95 |
| 办公费 | 11,555.80 | 25,022.32 | 88,205.15 |
| 其他 | 219,331.89 | 670,435.46 | 120,990.08 |
| 合计 | 3,040,456.21 | 7,931,840.61 | 3,565,785.82 |

报告期内，公司的管理费用金额 2014 年度、2015 年度、2016 年 1-3 月分别为 3,565,785.82 元、7,931,840.61 元和 3,040,456.21 元，占营业收入的比重分别为 2.23%、4.47%和 4.94%，该费用主要由管理人员的薪酬、办公费、中介机构服务费及差旅费等组成。2015 年公司管理费用增长幅度较大，主要原因一方面是管理人员薪酬上调导致费用增加，另一方面是公司在筹备新三板挂牌工作以及进行了业务合并重组工作，增加了中介机构服务费用项目的支出以及差旅费、业务招待费增加。

（五）重大投资收益和非经常性损益情况

1、投资收益情况

报告期内，公司未发生重大投资收益。

2、非经常性损益情况

单位：元

| 项目 | 2016年1-3月 | 2015年 | 2014年 |
|---|-------------|---------------|--------------|
| 非流动性资产处置损益 | -51,455.60 | -661,685.54 | -616,233.58 |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免 | | | |
| 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 | | 30,000.00 | 48,800.00 |
| 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期初至合并日的当期净损益 | -702,913.66 | 61,348.20 | 9,640,193.01 |
| 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 | 191,606.29 | -1,493,273.33 | 836,214.76 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | | |
| 小计 | -562,762.97 | -2,063,610.67 | 9,908,974.19 |

| 项目 | 2016年1-3月 | 2015年 | 2014年 |
|---------------|-------------|---------------|--------------|
| 所得税影响额 | | | 67,102.80 |
| 少数股东权益影响额（税后） | | | |
| 合计 | -562,762.97 | -2,063,610.67 | 9,841,871.40 |

2014年、2015年、2016年1-3月扣除所得税后的不包含少数股东权益影响的非经常损益净额分别为9,841,871.40元、-2,063,610.67元和-562,762.97元，占同期归属于母公司所有者的净利润的比例为-13.11%、-762.08%和92.79%，非经常性损益对公司净利润的影响非常重要。报告期内公司非经常性损益主要来自于同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益，报告期内该项非经常性损益占全部非经常性损益的比重分别为97.95%、-2.97%和124.90%。

（六）主要税项和享受的财政税收优惠政策

1、主要税种及税率

公司业务经营所涉及的主要税种及税率情况如下：

| 税种 | 具体税率情况 |
|---------|--|
| 增值税 | 销售调味品及餐具按收入按17%、销售汤料按应税收入13%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。 |
| 营业税 | 按应税营业额的5%计缴营业税。 |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税的7%、5%计缴。 |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额的25%、15%计缴。 |

注：根据国家税务总局于2008年3月10日下发的【2008】28号《跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理暂行办法》的通知，餐饮公司由总机构统一计算不具有法人资格的营业机构、场所在内的全部应纳税所得额及应纳所得税额。

2、享受的相关税收优惠及批文

（1）根据财政部与国家税务总局于2013年9月27日下发的财税【2012】75号《关于免征部分鲜活肉蛋产品流通环节增值税政策的通知》规定，从2012年10月1日起，对从事农产品批发、零售的纳税人销售的部分鲜活肉蛋产品免征增值税；免征增值税的鲜活肉产品，是指猪、牛、羊、鸡、鸭、鹅及其整块或者分割的鲜肉、冷藏或者冷冻肉，内脏、头、尾、骨、蹄、翅、爪等组织。

(2) 本公司海外投资的公司所在国阿拉伯联合酋长国实行宽松的税收政策, 根据该国法律规定, 公司投资所属行业不征收营业税、公司所得税或其他各类税收, 对个人也不征收个人所得税。

(3) 根据《财政部海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》财税[2011]58 号第二条, 本公司之子公司内蒙古小尾羊物流销售有限公司销售业务属于设在西部地区的鼓励类产业, 从 2015 年 8 月物流公司成立起减按 15% 的税率征收企业所得税。

(七) 报告期主要资产情况

1、货币资金

报告期内, 货币资金包括库存现金和银行存款, 分类列示如下:

单位: 元

| 项目 | 2016.3.31 | 2015.12.31 | 2014.12.31 |
|--------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 库存现金 | 1,246,997.58 | 2,530,378.03 | 472,141.57 |
| 银行存款 | 22,204,293.77 | 28,386,037.95 | 4,875,107.05 |
| 其他货币资金 | 187,064.00 | | 4,810,000.00 |
| 合计 | 23,638,355.35 | 30,916,415.98 | 10,157,248.62 |

截至 2016 年 3 月 31 日, 公司银行存款余额为 22,204,293.77 元, 公司流动性充裕, 短期偿债能力较强。

2、应收账款

(1) 应收账款账面余额及坏账准备计提情况

公司报告期内应收账款按风险分类情况如下:

| 类别 | 2016.3.31 | | | | 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 | 7,760,335.63 | 100.00 | 40,205.69 | 0.52 | 7,720,129.94 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | | | | | |
| 合计 | 7,760,335.63 | 100.00 | 40,205.69 | 0.52 | 7,720,129.94 |

| 类别 | 2015.12.31 | | | | |
|-----------------------|---------------------|---------------|-------------------|-------------|---------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 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 | 6,689,603.93 | 100.00 | 34,441.38 | 0.51 | 6,655,162.55 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | | | | | |
| 合计 | 6,689,603.93 | 100.00 | 34,441.38 | 0.51 | 6,655,162.55 |
| 类别 | 2014.12.31 | | | | |
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 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 | - | 0 | - | - | 0 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项 | 6,179,753.83 | 100 | 187,212.20 | 3.03 | 5,992,541.63 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | - | 0 | - | - | 0 |
| 合计 | 6,179,753.83 | 100 | 187,212.20 | 3.03 | 5,992,541.63 |

公司报告期内按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况如下：

单位：元

| 账龄 | 2016.3.31 | | |
|-----------|---------------------|------------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 7,735,693.63 | 33,680.99 | |
| 其中：3个月以内 | 6,111,325.82 | | 0.00 |
| 4-6个月 | 1,584,332.81 | 31,679.24 | 2.00 |
| 7-12个月 | 40,035.00 | 2,001.75 | 5.00 |
| 1至2年 | 19,321.00 | 3,864.20 | 20.00 |
| 2至3年 | 5,321.00 | 2,660.50 | 50.00 |
| 3年以上 | | | |
| 合计 | 7,760,335.63 | 40,205.69 | |

| 账龄 | 2015.12.31 | | |
|------|--------------|----------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 6,644,715.93 | 2,536.72 | |

| 账龄 | 2015.12.31 | | |
|-----------|---------------------|------------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 其中：3 个月以内 | 5,511,697.56 | - | 0.00 |
| 4-6 个月 | 1,039,571.37 | 20,791.43 | 2.00 |
| 7-12 个月 | 93,447.00 | 4,672.35 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 44,888.00 | 8,977.60 | 20.00 |
| 2 至 3 年 | - | - | 50.00 |
| 3 年以上 | - | - | |
| 合计 | 6,689,603.93 | 34,441.38 | |

| 账龄 | 2014.12.31 | | |
|-----------|---------------------|-------------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 5,914,665.20 | 34,164.07 | |
| 其中：3 个月以内 | 4,397,122.06 | | 0.00 |
| 4-6 个月 | 1,390,436.09 | 27,808.72 | 2.00 |
| 7-12 个月 | 127,107.05 | 6,355.35 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 140,050.63 | 28,010.13 | 20.00 |
| 2 至 3 年 | - | - | 50.00 |
| 3 年以上 | 125,038.00 | 125,038.00 | |
| 合计 | 6,179,753.83 | 187,212.20 | |

(2) 坏账准备余额及计提情况

公司 2016 年 3 月 31 日坏账准备余额及计提情况如下：

| 项目 | 2015.12.31 余额 (元) | 本期增加 (元) | 本期减少 | | 2016.3.31 余额 (元) |
|----|-------------------|----------|------|----|------------------|
| | | | 转回 | 核销 | |
| 金额 | 34,441.38 | 5,764.31 | | | 40,205.69 |

2015 年 12 月 31 日坏账准备余额及计提情况如下：

| 项目 | 2014.12.31 余额 (元) | 本期增加 | 本期减少 | | 2015.12.31 余额 (元) |
|----|-------------------|------------|------|------------|-------------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 金额 | 187,212.20 | -27,732.82 | | 125,038.00 | 34,441.38 |

2014 年 12 月 31 日坏账准备余额及计提情况如下：

| 项目 | 2013.12.31 余额 (元) | 本期增加 | 本期减少 | | 2014.12.31 余额 (元) |
|----|-------------------|------|------|----|-------------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 金额 | | | | | |

| | | | | |
|--|------------|----------|--|------------|
| | 182,442.25 | 4,769.95 | | 187,212.20 |
|--|------------|----------|--|------------|

(3) 报告期内应收账款金额前五名单位情况

2016年3月31日公司应收账款前五名情况如下:

| 单位名称 | 金额(元) | 账龄 | 占应收账款总额的比例% | 坏账准备(元) |
|-------------------------|---------------------|-------|--------------|----------|
| 内蒙古第一机械集团有限公司 | 2,832,901.31 | 3个月以内 | 36.5 | |
| 北京三快在线科技有限公司 | 1,245,523.69 | 3个月以内 | 16.05 | |
| 厦门三快在线科技有限公司 | 849,964.17 | 3个月以内 | 10.95 | |
| 河北承德小尾羊代理(加盟商) | 300,000.00 | 3个月以内 | 3.87 | |
| 内蒙古包头市青山区欢乐牧场万达广场店(加盟店) | 246,383.50 | 3个月以内 | 3.17 | |
| 合计 | 5,474,772.67 | | 70.55 | 0 |

2015年12月31日公司应收账款前五名情况如下:

| 单位名称 | 金额(元) | 账龄 | 占应收账款总额的比例% | 坏账准备(元) |
|-------------------------|---------------------|---|--------------|------------------|
| 内蒙古第一机械集团有限公司 | 2,190,762.79 | 3个月以内 1349275元、 3个月-6个月 841487.79元 | 32.75 | 16,829.76 |
| 北京三快在线科技有限公司 | 1,075,696.73 | 3个月以内 | 16.08 | |
| 内蒙古包头市青山区欢乐牧场万达广场店(加盟店) | 411,133.00 | 3个月以内 | 6.15 | |
| 河北承德小尾羊代理(加盟商) | 300,000.00 | 3个月以内 | 4.48 | |
| 厦门三快在线科技有限公司 | 228,898.00 | 3个月以内 | 3.42 | |
| 合计 | 4,206,490.52 | | 62.88 | 16,829.76 |

2014年12月31日公司应收账款前五名情况如下:

| 单位名称 | 金额(元) | 账龄 | 占应收账款总额的比例% | 坏账准备(元) |
|---------------------|--------------|---|-------------|-----------|
| 内蒙古第一机械集团有限公司 | 2,838,750.05 | 3个月以内 1,450,936.00 、4-6个月 1,357,198.00 、7个月-1年 30,616.05 | 46.88 | 28,674.76 |
| 内蒙古呼和浩特市小尾羊鼎锅锅新华广场店 | 986,117.41 | 3个月以内 | 0.16 | |

| | | | | |
|-------------------------|---------------------|--------|--------------|------------------|
| 阿布扎比店 POS 机刷卡未到账餐费 | 358,632.33 | 3 个月以内 | 0.06 | |
| 内蒙古包头市青山区欢乐牧场万达广场店（加盟店） | 182,252.00 | 3 个月以内 | 0.03 | |
| 北京三快科技有限公司 | 135,478.10 | 3 个月以内 | 0.02 | |
| 合计 | 4,501,229.89 | | 47.15 | 28,674.76 |

3、预付账款

（1）预付账款按账龄列示

报告期内，公司预付账款账龄情况如下：

| 账龄 | 2016.3.31 | | 2015.12.31 | | 2014.12.31 | |
|-----------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 比例（%） | 金额 | 比例（%） |
| 1 年以内 | 4,093,887.05 | 99.18 | 5,163,593.46 | 99.93 | 3,100,474.60 | 100.00 |
| 1 至 2 年 | 30,784.82 | 0.75 | 3,577.50 | 0.07 | | |
| 2 至 3 年 | 3,000.00 | 0.07 | | | | |
| 3 年以上 | | | | | | |
| 合计 | 4,127,671.87 | 100.00 | 5,167,170.96 | 100.00 | 3,100,474.60 | 100.00 |

（2）期末预付账款前五名的情况

2016 年 03 月 31 日公司预付账款前五名情况如下：

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额（元） | 占预付账款总额的比例% | 账龄 | 未结算原因 |
|------------------------------|--------|---------------------|--------------|-------|--------|
| ZANIAB ABDULLA YOUSUF KHOORI | 非关联方 | 310,352.21 | 7.53 | 1 年以内 | 业务持续发生 |
| 内蒙古维多利集团 | 非关联方 | 283,236.00 | 6.87 | 1 年以内 | 业务持续发生 |
| 南京翡翠金轮置业有限公司金轮天地购物中心 | 非关联方 | 277,536.86 | 6.73 | 1 年以内 | 业务持续发生 |
| 杭州三寸钉装饰设计工程有限公司 | 非关联方 | 150,000.00 | 3.64 | 1 年以内 | 业务持续发生 |
| 上海百联中环购物广场有限公司 | 非关联方 | 136,151.92 | 3.31 | 1 年以内 | 业务持续发生 |
| 合计 | | 1,157,276.99 | 28.08 | | |

2015 年 12 月 31 日公司预付账款前五名情况如下：

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额（元） | 占预付账款总额的比例% | 账龄 | 未结算原因 |
|------------------|--------|------------|-------------|-------|--------|
| 内蒙古维多利集团 | 非关联方 | 568,590.00 | 11.00 | 1 年以内 | 业务持续发生 |
| Niiazova Nurkhan | 非关联方 | 398,250.00 | 7.71 | 1 年以内 | 业务持续发生 |

| | | | | | | |
|--------------------------|-------------------|------|---------------------|--------------|----------|------------|
| MR. MOHAMMAD SALEEM | ABDUL | 非关联方 | 331,875.04 | 6.42 | 1年 以内 | 业务持 续发生 |
| ZANIAB KHOORI | ABDULLA YOUSUF | 非关联方 | 312,257.51 | 6.04 | 1年 以内 | 业务持 续发生 |
| 南京翡翠金轮置业有限公司 金轮天地购物中心 | | 非关联方 | 265,136.00 | 5.13 | 1年 以内 | 业务持 续发生 |
| 合计 | | | 1,876,108.55 | 36.30 | | |

2014年12月31日公司预付账款前五名情况如下：

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额（元） | 占预付账款总额的比例% | 账龄 | 未结算原因 |
|-------------------------|--------|---------------------|--------------|----------|------------|
| 包头市长信农牧业开发有限责任公司 | 非关联方 | 806,420.60 | 26.01 | 1年 以内 | 未达结 算条件 |
| Niazova Nurkhan | 非关联方 | 385,612.88 | 12.44 | 1年 以内 | 业务持 续发生 |
| 包头市规划局 | 非关联方 | 247,593.66 | 7.99 | 1年 以内 | 业务持 续发生 |
| 内蒙古小尾羊国际连锁店 店预付房租 | 非关联方 | 221,284.92 | 7.14 | 1年 以内 | 业务持 续发生 |
| AL Futtaim Motoo Co, Hc | 非关联方 | 130,014.50 | 4.19 | 1年 以内 | 业务持 续发生 |
| 合计 | | 1,790,926.55 | 57.77 | | |

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款性质均为预付门店场地租金、水电暖、物业费等。

4、其他应收款

(1) 其他应收款按风险、按账龄列示余额和坏账准备计提情况

公司报告期内其他应收款按风险分类情况如下：

| 类别 | 2016.3.31 | | | | |
|------------------------|----------------------|---------------|-------------------|-------------|----------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 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 | 12,200,056.36 | 100.00 | 698,319.10 | 5.72 | 11,501,737.26 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 12,200,056.36 | 100.00 | 698,319.10 | 5.72 | 11,501,737.26 |

| 类别 | 2015.12.31 | | |
|----|------------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| | | | |

| | 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 | 33,592,286.87 | 100.00 | 655,990.61 | 1.95 | 32,936,296.26 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 33,592,286.87 | 100.00 | 655,990.61 | 1.95 | 32,936,296.26 |

| 类别 | 2014.12.31 | | | | 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 | 147,322,764.56 | 100.00 | 1,106,831.68 | 0.75 | 146,215,932.88 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 147,322,764.56 | 100.00 | 1,106,831.68 | 0.75 | 146,215,932.88 |

报告期内，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况如下：

| 账龄 | 2016.3.31 | | |
|-----------|---------------------|-------------------|--------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内 | 4,672,851.27 | 14,954.62 | |
| 其中：6个月以内 | 4,373,758.84 | | 0.00 |
| 7-12个月 | 299,092.43 | 14,954.62 | 5.00 |
| 1至2年 | 564,299.12 | 56,429.91 | 10.00 |
| 2至3年 | 24,043.14 | 4,808.63 | 20.00 |
| 3至4年 | 7,473.75 | 3,736.88 | 50.00 |
| 4至5年 | 130,174.50 | 65,087.25 | 50.00 |
| 5年以上 | 553,301.81 | 553,301.81 | 100.00 |
| 合计 | 5,952,143.59 | 698,319.10 | |

| 账龄 | 2015.12.31 | | |
|----------|---------------|-----------|------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内 | 32,540,039.20 | 21,546.65 | |
| 其中：6个月以内 | 32,109,106.14 | - | 0.00 |

| 账龄 | 2015.12.31 | | |
|---------|----------------------|-------------------|--------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 7-12 个月 | 430,933.06 | 21,546.65 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 334,155.02 | 33,415.50 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 26,842.80 | 5,368.56 | 20.00 |
| 3 至 4 年 | 110,036.20 | 55,018.10 | 50.00 |
| 4 至 5 年 | 81,143.70 | 40,571.85 | 50.00 |
| 5 年以上 | 500,069.95 | 500,069.95 | 100.00 |
| 合计 | 33,592,286.87 | 655,990.61 | |

| 账龄 | 2014.12.31 | | |
|-----------|-----------------------|---------------------|--------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 143,056,982.92 | - | |
| 其中：6 个月以内 | 142,903,552.72 | - | 0.00 |
| 7-12 个月 | 153,430.20 | 7,671.50 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 26,383.15 | 2,638.31 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 140,872.81 | 28,174.57 | 20.00 |
| 3 至 4 年 | 84,336.52 | 42,168.26 | 50.00 |
| 4 至 5 年 | 45,401.00 | 22,700.50 | 50.00 |
| 5 年以上 | 1,003,478.54 | 1,003,478.54 | 100.00 |
| 合计 | 144,357,454.94 | 1,106,831.68 | |

报告期内，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款情况如下：

| 组合名称 | 2016.3.31 | | |
|-------|---------------------|------|------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 关联方组合 | 6,247,912.77 | | 不计提 |
| 合计 | 6,247,912.77 | | |

(2) 坏账准备余额及计提情况

公司 2016 年 3 月 31 日企业其他应收款坏账准备余额及计提情况如下：

| 项目 | 2015.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | | 2016.3.31 |
|-------|------------|-----------|------|----|------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 金额（元） | 655,990.61 | 42,328.49 | | | 698,319.10 |

公司 2015 年 12 月 31 日企业其他应收款坏账准备余额及计提情况如下：

| 项目 | 2014.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2015.12.31 |
|----|------------|------|------|------------|
|----|------------|------|------|------------|

| | | | 转回 | 转销 | |
|-------|--------------|------------|----|------------|------------|
| 金额(元) | 1,106,831.68 | -13,900.59 | | 436,940.48 | 655,990.61 |

公司 2014 年 12 月 31 日企业其他应收款坏账准备余额及计提情况如下:

| 项目 | 2014.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | | 2014.12.31 |
|-------|------------|------------|------|-----------|--------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 金额(元) | 801,013.04 | 375,615.71 | | 69,797.07 | 1,106,831.68 |

(3) 其他应收款期末前五名单位的情况:

2016 年 3 月 31 日其他应收款前五名单位情况:

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|-----------------------|--------------|---------------------|--------|---------------------|------------------|
| 内蒙古小尾羊牧业科技股份有限公司 | 往来款 | 6,247,912.77 | 6 个月以内 | 51.21 | |
| 李同庆 | 往来款 | 1,193,926.63 | 6 个月以内 | 9.79 | |
| 新世界百货集团上海 新颖百货有限公司 | 装修押金、 保证金 | 324,615.00 | 6 个月以内 | 2.66 | |
| 内蒙古维多利集团 | 往来款 | 271,000.00 | 1-2 年 | 2.22 | 27,100.00 |
| 刘建忠 | 备用金 | 249,423.04 | 6 个月以内 | 2.04 | |
| 合计 | | 8,286,877.44 | | 67.92 | 27,100.00 |

其中,李同庆为公司包头区域店面海鲜等冷冻食材供应商,因其发票开具不能及时提供,店面无法与之结算货款,为保障店面日常经营需要,由公司代店面向其暂付采购货款。

2015 年 12 月 31 日其他应收款前五名单位情况:

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------------------|------|----------------------|--------|---------------------|----------|
| 内蒙古小尾羊牧业科技股份有限公司 | 往来款 | 21,343,967.74 | 6 个月以内 | 63.54 | |
| 包头市小尾羊餐饮有限公司 | 往来款 | 2,445,948.84 | 6 个月以内 | 7.28 | |
| 无锡崇安寺欢乐牧场店 | 往来款 | 1,451,982.34 | 6 个月以内 | 4.32 | |
| 江阴欢乐牧场万达店 | 往来款 | 1,394,534.13 | 6 个月以内 | 4.15 | |
| 无锡欢乐牧场惠山万达店 | 往来款 | 1,237,719.00 | 6 个月以内 | 3.68 | |
| 合计 | | 27,874,152.05 | | 82.98 | |

2014 年 12 月 31 日其他应收款前五名单位情况:

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------------------|--------|-----------------------|-------|---------------------|-------------------|
| 内蒙古小尾羊牧业科技股份有限公司 | 往来款 | 99,403,780.48 | 6个月以内 | 67.47 | |
| 包头市小尾羊餐饮有限公司 | 往来款 | 2,434,835.66 | 6个月以内 | 1.65 | |
| 包头市规划局 | 食堂改造款 | 247,593.66 | 6个月以内 | 0.17 | - |
| 南京万达广场投资有限公司 | 保证金 | 195,000.00 | 5年以上 | 0.13 | 195,000.00 |
| 上海高杰投资咨询管理有限公司 | 店面房租押金 | 106,434.00 | 5年以上 | 0.07 | 106,434.00 |
| 合计 | | 102,387,643.80 | | 98.14 | 301,434.00 |

5、存货

报告期内，公司存货情况如下：

| 项目 | 2016.3.31 | 2015.12.31 | 2014.12.31 |
|------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 原材料 | 3,298,028.73 | 3,137,916.84 | 2,254,766.97 |
| 库存商品 | 9,794,701.86 | 14,490,183.91 | 17,788,706.07 |
| 周转材料 | 1,984,747.57 | 1,801,011.00 | 1,192,200.09 |
| 在途物资 | 460,179.89 | 500,632.36 | 195,324.25 |
| 物料用品 | 699,648.42 | 644,876.04 | 211,027.59 |
| 合计 | 16,237,306.47 | 20,574,620.15 | 21,642,024.97 |

公司存货为各门店日常经营所需的火锅涮料、汤调料、酒水、干杂等，其中，火锅涮料已冷冻牛羊肉为主。公司报告期内存货数量基本保持稳定，2016年1-3月公司由于餐饮火锅旺季更多地消耗使用库存商品，使得报告期期末存货余额有所减少。

6、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 2016.3.31 | 2015.12.31 | 2014.12.31 |
|-----------|-------------------|-------------------|------------------|
| 待抵扣增值税进项税 | 335,908.39 | 421,894.40 | 12,609.15 |
| 合计 | 335,908.39 | 421,894.40 | 12,609.15 |

7、固定资产

截至2016年3月31日，公司固定资产情况如下：

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 电子设备 | 办公设备及其他 | 合计 |
|------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1、期初余额 | 31,066,670.14 | 8,554,711.59 | 3,760,409.84 | 2,605,813.27 | 1,174,664.24 | 47,162,269.08 |
| 2、本年增加金额 | 477,407.00 | 1,031,728.63 | | 175,804.29 | 407,842.89 | 2,092,782.81 |
| (1) 购置 | | 1,031,728.63 | | 175,804.29 | 407,842.89 | 1,615,375.81 |
| (2) 在建工程转入 | 477,407.00 | | | | | 477,407.00 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3、本年减少金额 | 13,824.00 | 141,864.42 | 10,217.05 | 18,713.04 | 48,889.48 | 233,507.99 |
| (1) 处置或报废 | 13,824.00 | 141,864.42 | 10,217.05 | 18,713.04 | 48,889.48 | 233,507.99 |
| 4、年末余额 | 31,530,253.14 | 9,444,575.80 | 3,750,192.79 | 2,762,904.52 | 1,533,617.65 | 49,021,543.90 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1、期初余额 | 372,574.16 | 2,062,618.86 | 1,099,686.96 | 1,317,367.76 | 349,400.87 | 5,201,648.61 |
| 2、本年增加金额 | 198,113.94 | 401,430.05 | 113,837.20 | 103,954.59 | 53,406.69 | 870,742.47 |
| (1) 计提 | 198,113.94 | 401,430.05 | 113,837.20 | 103,954.59 | 53,406.69 | 870,742.47 |
| (2) 其他增加 | | | | | | |
| 3、本年减少金额 | 817.39 | 84,168.65 | 3,369.15 | 7,774.41 | 45,811.25 | 141,940.85 |
| (1) 处置或报废 | 817.39 | 84,168.65 | 3,369.15 | 7,774.41 | 45,811.25 | 141,940.85 |
| 4、年末余额 | 569,870.71 | 2,379,880.26 | 1,210,155.01 | 1,413,547.94 | 356,996.31 | 5,930,450.23 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1、期初余额 | | | | | | |
| 2、本年增加金额 | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | |
| 3、本年减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | | |
| 4、年末余额 | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1、年末账面价值 | 30,960,382.43 | 7,064,695.54 | 2,540,037.78 | 1,349,356.58 | 1,176,621.34 | 43,091,093.67 |
| 2、期初账面价值 | 30,694,095.98 | 6,492,092.73 | 2,660,722.88 | 1,288,445.51 | 825,263.37 | 41,960,620.47 |

截至 2016 年 3 月 31 日，公司固定资产期末账面价值 43,091,093.67 元，占资产总额的 19.44%，反映了餐饮行业轻资产的特点。其构成中，房屋及建筑物占 71.85%，机器设备占 16.39%，运输设备占 5.89%，电子设备占 3.13%，办公设备及其他占 2.73%。报告期内，公司金额较大的固定资产是房屋及建筑物和机

器设备，房屋及建筑物是公司子公司江苏小尾羊的办公楼，除此之外，公司固定资产特点呈现为零散、单位价值较低。

公司现有固定资产处于良好状态，不存在减值迹象，无需对固定资产未计提减值准备。

8、在建工程

截至 2016 年 3 月 31 日，公司在建工程情况如下：

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------------|----------------------|------|----------------------|----------------------|------|----------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 上海欢乐牧场大融城店 | 80,962.50 | | 80,962.50 | 80,962.50 | | 80,962.50 |
| 包头茂业店 | 706,369.87 | | 706,369.87 | 571,933.77 | | 571,933.77 |
| 呼市维多利亚欢乐牧场店 | 50,000.00 | | 50,000.00 | 50,000.00 | | 50,000.00 |
| 北京忠凉路欢乐牧场店 | 1,509,478.96 | | 1,509,478.96 | | | |
| 阿布扎比第三店 | 3,195,968.35 | | 3,195,968.35 | 2,531,454.39 | | 2,531,454.39 |
| 迪拜 BARSHA 店 | 2,100,643.13 | | 2,100,643.13 | 1,661,981.73 | | 1,661,981.73 |
| 阿莱茵店 | 2,446,080.92 | | 2,446,080.92 | 1,557,080.26 | | 1,557,080.26 |
| 北美 Edison 店 | 2,495,753.25 | | 2,495,753.25 | 1,798,805.60 | | 1,798,805.60 |
| 无锡基地 | 56,818,764.42 | | 56,818,764.42 | 55,246,930.20 | | 55,246,930.20 |
| 无锡食品加工车间 | 5,166,764.20 | | 5,166,764.20 | | | |
| 其他 | 66,000.00 | | 66,000.00 | 1,006,731.82 | | 1,006,731.82 |
| 合计 | 74,636,785.60 | | 74,636,785.60 | 64,505,880.27 | | 64,505,880.27 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 |
|-----------|----------------------|----------------------|---------------------|------------|----------|----------------------|
| 无锡基地 | 57,901,640.98 | 55,246,930.20 | 1,571,834.22 | | | 56,818,764.42 |
| 无锡食品加工车间 | 10,549,077.56 | | 5,166,764.20 | | | 5,166,764.20 |
| 合计 | 68,450,718.54 | 55,246,930.20 | 6,738,598.42 | | | 61,985,528.62 |

(续)

| 工程名称 | 工程累计投入占预算比例 (%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 (%) | 资金来源 |
|------|-----------------|------|-----------|--------------|--------------|------|
| | | | | | | |

| 工程名称 | 工程累计投入占预算比例 (%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 (%) | 资金来源 |
|-----------|-----------------|-------|---------------------|-------------------|--------------|-------|
| 无锡基地 | 98.13 | 98.13 | 4,186,951.92 | 461,572.22 | 6.00 | 自筹+贷款 |
| 无锡食品加工车间 | 48.98 | 48.98 | | | | 自筹 |
| 合计 | | | 4,186,951.92 | 461,572.22 | | |

公司目前最大的在建工程项目为公司（孙）子公司无锡小尾羊仓储、无锡小尾羊食品的无锡基地项目和无锡食品加工车间项目，其余多为下属餐饮门店的装修改造升级项目，本期在建工程减少项目系店面装修完工验收后，将在建工程转入长期待摊费用所致。

9、长期待摊费用

截至 2016 年 3 月 31 日，公司长期待摊费用情况如下：

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末数 |
|--------------|----------------------|---------------------|---------------------|--------|----------------------|
| 装修费 | 15,318,160.03 | 2,724,868.77 | 1,224,221.62 | | 16,818,807.18 |
| 转让费 | 4,708,200.08 | 408,867.00 | 314,450.94 | | 4,802,616.14 |
| 餐饮管理公司网站建设费用 | 35,671.38 | | 6,737.82 | | 28,933.56 |
| 合计 | 20,062,031.49 | 3,133,735.77 | 1,545,410.38 | | 21,650,356.88 |

公司长期待摊费用主要包括属餐饮门店的装修改造项目完工后转入该项目以及接手国外门店所产生的转让、开办费等，上述长期待摊费用按照 5 年摊销期限逐月摊销。

10、递延所得税资产和递延所得税负债

| 项目 | 2016.3.31 | | 2015.12.31 | | 2014.12.31 | |
|-----------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| | 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 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 361,008.11 | 90,252.03 | 297,406.66 | 74,351.67 | 562,384.45 | 140,596.11 |
| 可抵扣亏损 | | | | | | |
| 合计 | 361,008.11 | 90,252.03 | 297,406.66 | 74,351.67 | 562,384.45 | 140,596.11 |

(八) 报告期主要债务情况

1、短期借款

截至 2016 年 3 月 31 日，公司短期借款余额为 4,800,000 元。报告期内公司短期借款余额明细如下：

| 项目 | 2016.3.31 | 2015.12.31 | 2014.12.31 |
|-----------|---------------------|---------------------|-------------------|
| 质押借款 | | | |
| 抵押借款 | | | |
| 保证借款 | 4,800,000.00 | 9,800,000.00 | |
| 信用借款 | | | 955,409.56 |
| 合计 | 4,800,000.00 | 9,800,000.00 | 955,409.56 |

2、应付账款

报告期内公司应付账款按款项性质划分列示如下：

单位：元

| 项目 | 2016.3.31 | 2015.12.31 | 2014.12.31 |
|-----------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 工程款 | 17,093,051.60 | 25,881,246.46 | 730,025.42 |
| 材料款 | 12,881,010.86 | 13,363,740.76 | 12,644,684.59 |
| 设备款 | 999,180.92 | 1,627,325.47 | 391,631.42 |
| 往来款 | 25,414.38 | 16,302.94 | 101,909.62 |
| 其他 | 247,657.82 | 476,280.06 | 625.00 |
| 合计 | 31,246,315.58 | 41,364,895.69 | 13,868,876.05 |

公司 2015 年应付账款余额增长幅度较大是因为公司(孙)子公司无锡小尾羊仓储和无锡小尾羊食品的无锡基地和无锡加工车间的在建工程项目应付工程款、材料设备款所致。

3、预收款项

截至 2016 年 3 月 31 日，公司预收账款情况如下：

单位：元

| 项目 | 2016.3.31 | 2015.12.31 | 2014.12.31 |
|-----------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 客户预存款 | 2,293,905.25 | 1,928,846.88 | 1,158,882.88 |
| 预收团购款 | 254,706.10 | 333,347.10 | 100,574.70 |
| 货款 | 866,786.48 | 322,841.23 | 640,038.45 |
| 加盟费 | 793,777.38 | 1,271,777.38 | 1,512,777.38 |
| 合计 | 4,209,175.21 | 3,856,812.59 | 3,412,273.41 |

4、应付职工薪酬

截至 2016 年 3 月 31 日，公司应付职工薪酬情况如下表所列：

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 一、短期薪酬 | 4,426,846.22 | 13,890,663.51 | 14,108,546.83 | 4,208,962.90 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 22,258.80 | 195,679.06 | 195,198.76 | 22,739.10 |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 4,449,105.02 | 14,086,342.57 | 14,303,745.59 | 4,231,702.00 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 4,417,087.06 | 12,997,971.62 | 13,217,291.39 | 4,197,767.29 |
| 2、职工福利费 | 480.00 | 787,734.86 | 787,734.86 | 480.00 |
| 3、社会保险费 | 9,279.16 | 87,258.55 | 86,528.10 | 10,009.61 |
| 其中：医疗保险费 | 8,111.80 | 77,127.80 | 76,502.18 | 8,737.42 |
| 工伤保险费 | 760.28 | 4,594.54 | 4,544.09 | 810.73 |
| 生育保险费 | 407.08 | 5,536.21 | 5,481.83 | 461.46 |
| 4、住房公积金 | | 7,054.57 | 6,348.57 | 706.00 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | | 720.00 | 720.00 | |
| 6、短期带薪缺勤 | | | | |
| 7、短期利润分享计划 | | | | |
| 8、其他短期薪酬 | | 9,923.91 | 9,923.91 | |
| 合计 | 4,426,846.22 | 13,890,663.51 | 14,108,546.83 | 4,208,962.90 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 1、基本养老保险 | 21,005.84 | 182,434.01 | 182,168.13 | 21,271.72 |
| 2、失业保险费 | 1,252.96 | 13,245.05 | 13,030.63 | 1,467.38 |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | 22,258.80 | 195,679.06 | 195,198.76 | 22,739.10 |

公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，公司分别按当地月平均工资的 20%、2% 每月向该等计划缴存费用，除上述每月

缴存费用外，公司不再承担进一步支付义务，相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

5、应交税费

单位：元

| 项目 | 2016.3.31 | 2015.12.31 | 2014.12.31 |
|-----------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 增值税 | - | | -72,947.35 |
| 营业税 | 684,376.10 | 616,854.55 | 339,003.16 |
| 企业所得税 | 645,865.18 | 742,470.29 | 1,719,915.95 |
| 房产税 | 7,824.99 | - | 1,264.33 |
| 土地使用税 | -274.26 | - | 90.00 |
| 个人所得税 | 21,963.29 | 8,789.17 | 2,129.37 |
| 城市维护建设税 | 74,714.39 | 42,311.48 | 22,767.32 |
| 教育附加费 | 37,647.17 | 27,994.56 | 16,548.76 |
| 地方教育附加费 | 5,914.61 | 5,266.59 | 2,242.46 |
| 其他 | 8,934.24 | 13,947.44 | 376.46 |
| 合计 | 1,486,965.71 | 1,457,634.08 | 2,031,390.46 |

6、其他应付款

其他应付款按款项性质划分具体情况如下所列：

单位：元

| 项目 | 2016.3.31 | 2015.12.31 | 2014.12.31 |
|-----------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 质保金 | 151,889.62 | 132,089.42 | 533,803.58 |
| 保证金及押金 | 8,034,651.05 | 7,364,313.90 | 6,137,494.35 |
| 往来款 | 4,331,415.51 | 3,627,406.94 | 1,140,842.91 |
| 水电暖 | 470,629.11 | 453,500.12 | 292,619.02 |
| 房租 | 181,772.36 | 12,000.00 | 359,328.60 |
| 运费 | 227,618.10 | 469,919.53 | |
| 其他 | 2,155,952.15 | 2,532,837.93 | 2,343,145.25 |
| 合计 | 15,553,927.90 | 14,592,067.84 | 10,807,233.71 |

公司报告期内其他应付款项主要是加盟店客户缴付的加盟保证金、押金及其他往来款项。

7、一年内到期的非流动负债

报告期内，公司一年内到期的非流动负债具体情况如下：

单位：元

| 项目 | 2016.3.31 | 2015.12.31 | 2014.12.31 |
|------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 一年内到期的长期借款 | 8,300,000.00 | 8,300,000.00 | 8,300,000.00 |
| 一年内到期的加盟费 | 7,411,360.10 | 7,862,732.24 | 8,831,978.00 |
| 合计 | 15,711,360.10 | 16,162,732.24 | 17,131,978.00 |

8、长期借款

报告期内，公司长期借款具体情况如下

单位：元

| 项目 | 2016.3.31 | 2015.12.31 | 2014.12.31 |
|-----------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 质押借款 | | | |
| 抵押借款 | 21,350,000.00 | 24,400,000.00 | 30,500,000.00 |
| 保证借款 | 7,700,000.00 | 8,800,000.00 | 11,000,000.00 |
| 信用借款 | 735,905.03 | 921,334.56 | |
| 小计 | 29,785,905.03 | 34,121,334.56 | 41,500,000.00 |
| 减：一年内到期部分 | 8,300,000.00 | 8,300,000.00 | 8,300,000.00 |
| 合计 | 21,485,905.03 | 25,821,334.56 | 33,200,000.00 |

公司长期借款主要是 2014 年江苏小尾羊在中国农业银行无锡惠山支行的专项借款，用于肉羊精深加工及仓储物流基地项目建设及设备采购，贷款总额为 41,500,000 元，借款抵押物为在建工程，保证借款保证人为内蒙古小尾羊牧业科技有限公司以及余佳荣；其余长期借款为 2015 年公司在阿联酋的子公司向当地阿联酋渣打银行的长期借款，系信用借款，贷款本金 85 万迪拉姆（1,491,090.49 人民币），借款期限为 24 个月，按照贷款合同约定偿还本金及利息方式为分期还款付息，每月固定还本付息 40,375 迪拉姆。

9、长期应付款

长期应付款按款项性质划分具体情况如下所列：

单位：元

| 项目 | 2016.3.31 | 2015.12.31 | 2014.12.31 |
|-----------|-------------------|-------------------|------------|
| 巴士通勤车按揭贷款 | 151,340.46 | 190,336.95 | 0 |
| 合计 | 151,340.46 | 190,336.95 | 0 |

10、其他非流动负债

截至 2016 年 3 月 31 日，公司其他非流动负债情况如下：

单位：元

| 项目 | 2016.3.31 | 2015.12.31 | 2014.12.31 |
|----|-----------|------------|------------|
|----|-----------|------------|------------|

| 项目 | 2016.3.31 | 2015.12.31 | 2014.12.31 |
|-----------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 预收加盟费 | 19,115,396.72 | 20,356,761.58 | 25,288,064.72 |
| 小计 | 19,115,396.72 | 20,356,761.58 | 25,288,064.72 |
| 减：一年内到期部分 | 7,411,360.10 | 7,862,732.24 | 8,831,978.00 |
| 合计 | 11,704,036.62 | 12,494,029.34 | 16,456,086.72 |

（九）报告期股东权益情况

单位：元

| 项目 | 2016年3月31日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|----------|---------------|---------------|----------------|
| 股本（实收资本） | 95,800,000.00 | 95,800,000.00 | 15,000,000.00 |
| 资本公积 | | 70,000,000.00 | 121,145,521.69 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 1,051,140.42 | 1,271,671.04 | -1,353,473.26 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | | 384,553.12 |
| 未分配利润 | 10,714,341.41 | -3,655,141.29 | 26,387,170.43 |

1、实收资本

报告期内股东及股本变化情况详见本说明书“第一节基本情况”之“三、公司股权结构和主要股东情况”之“（四）公司设立以来股本形成及变化情况”。

2、资本公积

（1）2016年1-3月资本公积变动情况

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 增加 | 减少 | 期末余额 |
|--------|----------------------|----|----------------------|------|
| 资本溢价 | | | | |
| 其他资本公积 | 70,000,000.00 | | 70,000,000.00 | |
| 合计 | 70,000,000.00 | | 70,000,000.00 | |

注：本期其他资本公积减少系公司并购江苏小尾羊同一控制下企业合并，减少被合并方合并前在除留存收益外净资产所致。

（2）2015年度资本公积变动情况

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 增加 | 减少 | 期末余额 |
|----|------|----|----|------|
|----|------|----|----|------|

| 项目 | 期初余额 | 增加 | 减少 | 期末余额 |
|-----------|-----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| 资本溢价 | 32,857,147.30 | 6,741,484.71 | 39,598,632.01 | |
| 其他资本公积 | 88,288,374.39 | | 18,288,374.39 | 70,000,000.00 |
| 合计 | 121,145,521.69 | 6,741,484.71 | 57,887,006.40 | 70,000,000.00 |

2015年，本年资本溢价的增加的主要原因一是公司投入资本溢价使资本公积增加，二是同一控制下企业合并取得被合并单位净资产账面价值与支付对价差异使资本公积增加所致；本年资本溢价的减少是因为根据公司2015年7月12日股东会决议同意，公司以资本公积30,000,000.00元转增资本，使资本公积-资本溢价减少30,000,000.00元以及由于同一控制下企业合并，恢复被合并方合并前实现留存收益和股改折股所致。

其他资本公积减少18,288,374.39元系同一控制下企业合并及业务合并所致。

(3) 2014年度资本公积变动情况

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 增加 | 减少 | 年末余额 |
|-----------|-----------------------|---------------------|----|-----------------------|
| 资本溢价 | 32,857,147.30 | | | 32,857,147.30 |
| 其他资本公积 | 83,098,199.22 | 5,190,175.17 | | 88,288,374.39 |
| 合计 | 115,955,346.52 | 5,190,175.17 | | 121,145,521.69 |

2014年期初资本溢价32,857,147.30元，为股东初始投入资本溢价。

2014年期初其他资本公积83,098,199.22元，系同一控制下企业合并的被合并方除留存收益外的所有者权益以及同一控制下业务合并的牧业股份-物流业务板块、加盟业务板块根据2013年独立报表的盈利情况，模拟计算当年度所得税费用追溯调整形成；2014年度其他资本公积增加5,190,175.17元，其中2,690,175.17元系同一控制下业务合并的牧业股份-物流业务板块、加盟业务板块根据独立报表的盈利情况，模拟计算当年所得税费用；2,500,000.00元为2014年投资设立的迪拜萨拉赫丁店因编制同一控制下合并报表追溯调整形成。

3、其他综合收益

报告期内，公司2014年、2015年、2016年1-3月其他综合收益分别为-1,353,473.26元、1,271,671.04元和1,051,140.42元，其他综合收益主要内容是外币财务报表折算差额。

四、关联方及关联交易

（一）关联方认定标准

根据《企业会计准则第 36 号—关联方披露》和中国证券监督管理委员会第 40 号《上市公司信息披露管理办法》，公司关联方认定标准以是否存在控制、共同控制或重大影响为前提条件，并遵循实质重于形式原则以及重要性原则。判断一方有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益，及按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，或对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，均构成关联方。关联方包括关联法人和关联自然人。

（二）关联方信息

1、公司控股股东、实际控制人

内蒙古小尾羊牧业科技股份有限公司持有公司 46.45%的股权，是公司的控股股东。余佳荣先生直接持有公司 7.9852%的股份，并持有牧业股份 34.7945%的股份及通过荣佳投资持有公司 4.6973%的表决权，且余佳荣先生为公司主要创始人及董事长，自公司成立以来，全面负责管理公司的重大事项决策与日常经营活动，对公司的经营管理、对董事、监事、高级管理人员的提名及聘任以及对公司股东大会、董事会的决策均能产生实质影响，因此，认定余佳荣先生为公司的实际控制人。

2、公司的子公司

截至 2016 年 3 月 31 日，公司拥有 3 家国内全资子公司（包括 18 家直营门店）以及 3 家控股孙公司；同时，在海外拥有 3 家全资子公司（包括 8 家直营门店）以及 1 家孙公司。

具体子公司及单独纳入合并报表范围的阿联酋直营门店情况如下：

| 子公司及阿联酋直营店名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例（%） | | 取得方式 |
|--------------|-------|-----|------|---------|----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| | | | | | | |

| 子公司及阿联酋直营店名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例（%） | | 取得方式 |
|-------------------|-----------------------------------|---------|---------|---------|--------|-----------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 江苏小尾羊牧业科技有限公司 | 无锡 | 无锡 | 销售 | | 100.00 | 同一控制下企业合并 |
| 无锡小尾羊冷链仓库有限公司 | 无锡 | 无锡 | 仓储服务 | | 100.00 | 同一控制下企业合并 |
| 无锡小尾羊食品有限公司 | 无锡 | 无锡 | 销售 | | 51.00 | 同一控制下企业合并 |
| 内蒙古小尾羊物流销售有限公司 | 国内 | 包头 | 销售 | 100.00 | | 新设 |
| 内蒙古小尾羊餐饮管理有限公司 | 国内 | 包头 | 餐饮加盟、管理 | 100.00 | | 新设 |
| 无锡小尾羊餐饮管理有限公司 | 无锡 | 无锡 | 餐饮 | 100.00 | | 同一控制下企业合并 |
| 小尾羊国际食品贸易有限公司【注1】 | 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 |
| 萨拉赫丁店【注2】 | 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 |
| 巴拉迪拜店分店【注2】 | 迪拜 | 阿联酋迪拜 | 餐饮 | | 100.00 | 同一控制下企业合并 |
| 阿布扎比电子街店【注2】 | BardubaiFahidi Metor Station | 阿联酋迪拜 | 餐饮 | | 100.00 | 新设 |
| 迪拜 BARSHA 店【注2】 | 迪拜 | 阿联酋迪拜 | 餐饮 | | 100.00 | 新设 |
| 小尾羊国际连锁（龙城店）【注3】 | 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 |
| 阿布扎比店【注4】 | Airport Road Abu Dhabi（阿联酋迪拜机场路） | 阿联酋阿布扎比 | 餐饮 | | 100.00 | 同一控制下企业合并 |
| 小尾羊北美洲有限责任公司 | 美国新泽西州爱迪生市 | 美国纽约州 | 餐饮 | 100.00 | | 新设 |

【注1】子公司，即 XIAOWEIYANG INTERNATIONAL RESTAURANT L.L.C（阿联酋小尾羊国际餐饮），在公司具体会计核算中，此主体包括迪拜店、玛瑞纳店以及孙公司 XIAO WEI YANG GENERAL TRADING L.L.C（阿联酋小尾羊贸易）

【注2】分支机构，注2 四家直营门店在股权隶属关系上均为 XIAOWEIYANG INTERNATIONAL RESTAURANT L.L.C（阿联酋小尾羊国际餐饮）的分支机构，在公司具体会计核算中，此四家门店作为单独会计主体，纳入合并范围

【注3】子公司，即 INNER MONGOLIA XIAO WEI YANG CARTERING CHAIN（阿联酋小尾羊餐饮连锁），在公司具体会计核算中，包括直属门店龙城店

【注4】分支机构，在股权隶属关系上是属于 INNER MONGOLIA XIAO WEI YANG CARTERING CHAIN（阿联酋小尾羊餐饮连锁）的分支机构，在公司具体会计核算中，

此门店作为单独会计主体，纳入合并范围

3、持有公司 5%以上股份的股东

除了牧业股份和实际控制人余佳荣外，持有公司 5%以上股份的股东包括内蒙古金羊荣盛投资管理中心（有限合伙）、李彬、内蒙古佳盛投资管理中心（有限合伙）、北京百汇恒兴贸易有限公司。

4、控股股东、实际控制人控股或参股的其他企业

公司实际控制人余佳荣先生对外投资的其他企业具体情况如下：

| 序号 | 公司名称 | 主营业务 | 担任职务 | 持股比例 |
|----|-------------------|-------------------------|---------|--------|
| 1 | 内蒙古小尾羊牧业科技股份有限公司 | 肉羊养殖、屠宰、加工 | 董事长 | 34.79% |
| 2 | 内蒙古辛集皮革城有限公司 | 皮草、皮衣销售 | 监事 | 45% |
| 3 | 包头市汇业商贸有限公司 | 商品贸易、文化艺术咨询服务、商业咨询、广告设计 | 执行董事 | 90% |
| 4 | 内蒙古荣佳投资管理中心（有限合伙） | 投资管理、股权管理 | 执行事务合伙人 | 3.33% |

报告期内，公司控股股东及其控股企业情况如下：

| 序号 | 公司名称 | 主营业务 | 与公司的关联关系 |
|----|-----------------------|----------------|----------|
| 1 | 内蒙古小尾羊牧业科技股份有限公司 | 畜牧业 | 母公司 |
| 2 | 内蒙古小尾羊肉羊产业科技有限公司（注销中） | 种羊繁育；肉羊养殖；活羊收购 | 受同一控制 |
| 3 | 内蒙古小尾羊牧业发展有限公司 | 畜牧业 | 受同一控制 |
| 4 | 内蒙古小尾羊肉业有限公司 | 牛羊屠宰加工 | 受同一控制 |
| 5 | 内蒙古小尾羊食品有限公司 | 速冻食品包装销售 | 受同一控制 |
| 6 | 江苏小尾羊网络科技有限公司 | 网络技术开发 | 受同一控制 |
| 7 | 包头市顺泽新能源有限公司 | 新能源开发利用 | 受同一控制 |
| 8 | 包头市吉辉新能源有限责任公司 | 新能源开发利用 | 受同一控制 |
| 9 | 达茂旗小尾羊牧业发展有限公司 | 肉羊养殖、饲草种植 | 受同一控制 |

| | | | |
|----|------------------|------|-------|
| 10 | 内蒙古青源融资性担保有限责任公司 | 贷款担保 | 受同一控制 |
| 11 | 小尾羊ジャパン株式会社 | 资产租赁 | 受同一控制 |
| 12 | 包头市小尾羊餐饮有限公司 | 餐饮服务 | 受同一控制 |

上述序号 11、12，截至本公开转让说明书签署日，牧业股份已将持有小尾羊ジャパン株式会社 100%的股权转给近滕元龙（日本国籍）；牧业股份已将其持有包头市小尾羊餐饮有限公司 51%的股要转让给自然人代华，上述企业不再属于关联法人。

5、公司董事、监事及高级管理人员

公司现任董事 5 名，分别为董事长余佳荣、董事周旭东、郭宇核、孙宏宇、刘秀军；公司现任监事 3 名，分别为监事会主席徐敏及监事侯慧格、薛菲；公司高级管理人员包括总经理余佳荣，副总经理孙宏宇、刘秀军、赵相兰；财务总监为肖丽香；董事会秘书为郭宇核。董事、监事、高级管理人员情况参见本公转书“第三节 公司治理”之“七、公司董事、监事、高级管理人员的具体情况”。

6、公司董事、监事及高级管理人员的近亲属

公司董事、监事、高级管理人员近亲属构成公司关联方。与直接或间接持有公司 5%以上股份的自然人股东关系密切的其他家庭成员（包括配偶、父母、年满 18 周岁的子女及其配偶、兄弟姐妹及其配偶，配偶的父母、兄弟姐妹，子女配偶的父母）构成公司的关联自然人。

（三）关联方交易

报告期内，公司与关联方发生关联交易情况如下：

1、销售商品或提供劳务

（1）采购商品/接受劳务情况：

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 2016 年 1-3 月 | 2015 年 | 2014 年 |
|----------------|--------|--------------|---------------|---------------|
| 内蒙古小尾羊食品有限公司 | 采购货物 | 2,557,469.75 | 26,062,481.40 | 23,133,662.37 |
| 内蒙古小尾羊牧业发展有限公司 | 采购货物 | | 1,164,630.70 | |

（2）出售商品/提供劳务情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 2016年1-3月 | 2015年 | 2014年 |
|--------------|--------|------------|------------|--------------|
| 包头市小尾羊餐饮有限公司 | 销售货物 | | 929,719.90 | 1,103,339.19 |
| 内蒙古小尾羊食品有限公司 | 销售货物 | 123,000.00 | 797,176.93 | 214,027.72 |
| 小尾羊ジャパン株式会社 | 销售货物 | | 430,987.52 | 252,779.47 |

2、关联租赁情况

公司作为承租人租赁关联方资产确认租赁费情况如下：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 2016年1-3月 确认的租赁费 | 2015年确认的 租赁费 | 2014上期确认 的租赁费 |
|------------------|--------|---------------------|-----------------|------------------|
| 内蒙古小尾羊牧业科技股份有限公司 | 房屋 | 102,500.46 | 418,234.14 | 493,170.98 |

在报告期内，公司关联租赁具体情况如下：

| 序号 | 房屋所有权人 | 承租方 | 权属证书 | 房屋位置 | 租赁面积 (m ²) | 租赁期限 | 年租金额 (元) | 用途 |
|----|--------|--------|--|-------------------------|---------------------------|-------------------------|-------------|------|
| 1. | 牧业股份 | 小尾羊 | 包房权证青字第528597号 | 包头市青山区文化路77#小尾羊大厦办公区域 | 185.35 | 2013年12月25日至2023年12月24日 | 75,128.04 | 办公 |
| 2. | 牧业股份 | 小尾羊物流 | 包房权证青字第528597号 | 包头市青山区文化路77#小尾羊大厦六楼办公区域 | 38.10 | 2015年8月1日至2025年7月30日 | 15,444.00 | 办公 |
| 3. | 牧业股份 | 小尾羊物流 | 包房权证青字第450406号、包房权证青字第450414号、包房权证青字第450415号 | 内蒙古包头市青山区装备制造园区新公路九号 | 420 | 2015年8月1日至2025年7月31日 | 30,240.00 | 仓库 |
| 4. | 宋立林 | 包头时代店 | 包房权证青字第309413号 | 青山区幸福路5号街坊时代商厦 | 780 | 2012年7月1日至2017年6月30日 | 150,000.00 | 餐饮经营 |
| 5. | 牧业股份 | 包头乌兰道店 | 包房权证昆字第54849 | 昆区铂金公寓底店 | 889 | 2013年1月1日至2022年1 | 176,916.00 | 餐饮经营 |

| | | | | | | | | |
|----|------|----------|----------------|---------------|------|-----------------------|------------|------|
| | | | 4号 | | | 2月31日 | | |
| 6. | 牧业股份 | 包头小尾羊大厦店 | 包房权证青字第528597号 | 青山区文化路小尾羊大厦四层 | 2373 | 2013年1月1日至2022年12月31日 | 183,690.60 | 餐饮经营 |

3、关联方资金占用

报告期内，公司被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业资金占用情况如下：

| 名称 | 2016年3月31日 | | 2015年12月31日 | | 2014年12月31日 | |
|------------------|---------------------|------|----------------------|------|----------------------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 包头市小尾羊餐饮有限公司 | | | 2,445,948.84 | | 2,434,835.66 | |
| 内蒙古小尾羊牧业科技股份有限公司 | 6,247,912.77 | | 22,301,418.12 | | 141,836,132.83 | |
| 合计 | 6,247,912.77 | | 24,747,366.96 | | 144,270,968.4 | |

公司在有限公司期间，存在控股股东及其他关联方在其有资金需求时与公司之间通过拆借资金解决暂时资金需求的与关联方之间的资金拆借行为。股份公司设立后，公司与控股股东、实际控制人及其他关联方之间的资金拆借行为得到规范。截至2016年3月31日，公司控股股东牧业股份尚应付公司6,247,912.77元，原因为该期间公司正在收购控股股东牧业股份持有的江苏小尾羊牧业科技有限公司100%的股权，公司于2015年11月预付牧业股份股权购买款5,200万元，约定收购资金多退少补，评估公司评估工作开展后期发生评估调减事项，最终评估价值相比预计值减少，形成公司预付的股权收购款超出实际购买价格，该笔资金占用余额非由资金拆借形成。牧业股份在收购彻底完成无遗留待解决事项后于2016年5月将多余收购款返还公司，公司不再存在资金被牧业股份占用的情形。

4、其他关联方交易

公司成立至今，内蒙古小尾羊牧业科技股份有限公司授权公司免费使用“小尾羊”火锅、“欢乐牧场”涮烤一体自助餐、“温都戈”鲜羊火锅等餐饮经营相关的商标。

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 2016年3月31日 | | 2015年12月31日 | | 2014年12月31日 | |
|------------------|---------------------|------|----------------------|------|----------------------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 其他应收款： | | | | | | |
| 包头市小尾羊餐饮有限公司 | | | 2,445,948.84 | | 2,434,835.66 | |
| 内蒙古小尾羊牧业科技股份有限公司 | 6,247,912.77 | | 22,301,418.12 | | 141,836,132.83 | |
| 合计 | 6,247,912.77 | | 24,747,366.96 | | 144,270,968.4 | |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 2016年3月31日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|--------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 应付账款： | | | |
| 内蒙古小尾羊食品有限公司 | 975,696.61 | 784,616.42 | 20,481.20 |
| 合计 | 975,696.61 | 784,616.42 | 20,481.20 |

(3) 其他非流动资产

单位：元

| 项目名称 | 2016年3月31日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|------------------|------------|----------------------|-------------|
| 内蒙古小尾羊牧业科技股份有限公司 | | 52,000,000.00 | |
| 合计 | | 52,000,000.00 | |

其他非流动资产 5,200.00 万元为公司子公司内蒙古小尾羊物流销售有限公司收购牧业股份持有的江苏小尾羊牧业科技有限公司 100% 的股权，公司预付牧业股份的股权购买款。

(四) 关联交易对公司财务状况和经营成果的影响

公司报告期内关联交易主要表现为关联方采购与关联方房屋租赁，主要为向从事畜牧养殖、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，报告期内，公司 2016 年 1-3 月、2015 年度、2014 年度向关联方内蒙古小尾羊食品有限公司采购火锅涮料、汤调料等原材料关联采购占营业成本比例分别为 9.94%、33.88%、29.59%，关联采购比重较高。

报告期内，公司关联采购占营业成本的比重情况如下：

| 项目 | 2016年1-3月 | 2015年 | 2014年 |
|-----------|---------------|---------------|---------------|
| 关联采购金额（元） | 2,557,469.75 | 26,062,481.40 | 23,133,662.37 |
| 营业成本（元） | 25,725,023.61 | 76,921,505.90 | 78,169,615.71 |
| 占比 | 9.94% | 48.32% | 29.59% |

报告期内公司关联方销售金额相对较小，公司关联销售占营业收入的比重情况如下：

| 项目 | 2016年1-3月 | 2015年 | 2014年 |
|-----------|---------------|----------------|----------------|
| 关联销售金额（元） | 123,000.00 | 2,157,884.35 | 1,570,146.38 |
| 营业收入（元） | 61,554,463.02 | 177,338,650.43 | 159,669,269.96 |
| 占比 | 0.20% | 1.22% | 0.98% |

公司向控股股东同一控制下的从事畜牧养殖、肉制品食品加工的子公司采购牛羊肉制品，能够从食品源头上保证小尾羊火锅的羊肉品质 and 安全性，有利于提高公司餐饮品质；公司向内蒙古小尾羊食品有限公司采购的汤调料均为特别定制产品，定制汤调料是公司火锅保持独特口味、风味的重要因素，小尾羊物流于2016年1月与内蒙古小尾羊食品有限公司签订汤调料《产品定制合同》，合同约定采购价格按生产成本价加成5%的原则定价，合同有效期自2016年1月1日起3年有效。公司向内蒙古小尾羊食品有限公司采购汤调料不会影响公司独立性。

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，未来将通过向控股股东进行资产收购降低关联交易的比例。内蒙古小尾羊食品有限公司控股股东牧业股份2016年7月22日出具承诺，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”。

公司作为餐饮行业轻资产公司，所有门店场地均为对外租赁使用，其中在包头市内门店及公司办公场所系向控股股东牧业股份租赁使用，租赁模式符合餐饮行业普遍情形。

（五）关联交易的合规性和公允性

公司存货采购商品都属于价格透明、市场供应充分的商品，公司关联采购及销售参照市场价格定价，关联交易不会对公司盈利水平产生重大影响。公司

对内蒙古小尾羊食品有限公司采购羊肉制品与对外采购羊肉制品的价格对比情况如下：

| | 2016年1-3月 | | | 2015年 | | | 2014年 | | |
|---------|-----------|--------------|---------|------------|---------------|---------|------------|--------------|---------|
| | 采购数量(公斤) | 采购金额(含税)(元) | 平均单价(元) | 采购数量(公斤) | 采购金额(含税)(元) | 平均单价(元) | 采购数量(公斤) | 采购金额(含税)(元) | 平均单价(元) |
| 小尾羊食品采购 | 31,365.69 | 1,339,706.58 | 42.71 | 282,010.24 | 11,229,679.44 | 39.82 | 49,489.14 | 2,200,875.70 | 44.53 |
| 外部采购 | 21,537.80 | 830,028.43 | 38.54 | 214,636.75 | 8,660,121.65 | 40.35 | 207,862.10 | 9,505,682.72 | 45.73 |

公司向内蒙古小尾羊食品有限公司采购羊肉制品与对外采购羊肉制品平均单价基本一致，报告期对小尾羊食品采购平均单价稍低于其对外采购的原因为一是采购的羊肉制品具体型号（部位、种类）不同；二是公司大规模、固定向小尾羊食品采购与对外小批量、不确定性采购采购模式不同。

公司在有限公司阶段未制定专门的关联交易制度，也未在《公司章程》中就关联交易决策程序作出明确规定。为规范公司的关联交易行为，公司在改制为股份公司时制定的《内蒙古小尾羊餐饮连锁股份有限公司章程》、《内蒙古小尾羊餐饮连锁股份有限公司股东大会议事规则》中对关联交易进行了相关规定，并制订了《内蒙古小尾羊餐饮连锁股份有限公司关联交易管理办法》，对关联交易和关联人的认定、关联交易的回避与表决、关联交易的决策权限、关联交易的审议程序与披露等作出了较为详细的规定。

（六）公司规范关联交易的制度安排

根据公司《公司章程》及《关联交易管理制度》，为保证公司与关联方交易的公平合理，防止公司股东通过关联交易损害公司及其他股东的利益，根据相关法律、法规及规范性文件的规定，公司在《公司章程》及《关联交易管理制度》中明确规定了关联交易的决策程序。

为进一步规范与公司之间的关联交易，公司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。

五、需提醒投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项

（一）承诺事项

公司无承诺事项。

（二）或有事项

（1）内蒙古元之壹品调味品有限公司原名内蒙古小尾羊调味品有限公司，于2007年3月1日成立，成立之日起至2015年4月22日股东是牧业股份，与本公司关系为同一控制下的关联方，于2015年4月22日更名为内蒙古元之壹品调味品有限公司，股东由牧业股份变更为自然人李萍，法人代表由余佳荣变更为李萍。本公司在2015年5月15日签订为内蒙古元之壹品调味品有限公司2,800.00万中长期借款提供连带责任担保的保证合同，该笔借款的借款期限为2015年5月15日至2018年5月8日，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。

2016年7月21日，内蒙古元之壹品调味品有限公司向包头农村商业银行股份有限公司营业部还清2,800.00万借款，该担保事项自动解除。

（2）借款人无锡市月新毛纺织染有限公司向江苏惠山民泰村镇银行贷款500.00万元，本公司所属子公司江苏小尾羊牧业科技有限公司（以下简称“江苏牧业”）作为借款人的保证人，于2015年12月28日签订了《借款保证合同》，同时，无锡天来宝精细化工有限公司自愿为江苏小尾羊提供反担保。无锡市月新

毛纺织染有限公司借款期限为 2015 年 12 月 28 日至 2016 年 8 月 10 日，江苏小尾羊担保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，无锡天来宝精细化工有限公司提供的反担保期间江苏小尾羊代为清偿债务之日起两年。

六、报告期内资产评估情况

1、2015 年，公司为进行业务重组委托北京中科华资产评估有限公司进行相关资产评估，具体评估情况如下：

(1) 2015 年 4 月，北京中科华资产评估有限公司接受公司委托，以 2015 年 5 月 31 日为评估基准日，对东河区欢乐牧场维多利餐饮店采用成本法进行了评估，并于 2015 年 6 月 20 日出具了《内蒙古小尾羊餐饮连锁有限公司拟收购资产所涉及的东河区欢乐牧场维多利餐饮店委估资产评估项目资产评估报告书》（中科华评报字【2015】第 112 号），经评估，截至评估基准日 2015 年 5 月 31 日，东河区欢乐牧场维多利餐饮店委估资产：资产账面值 1,416,321.45 元，评估值 1,426,347.65 元，增值 10,026.20 元，增值率 0.71%。

(2) 2015 年 4 月，北京中科华资产评估有限公司接受公司委托，以 2015 年 5 月 31 日为评估基准日，对赛罕区欢乐牧场自助餐厅采用重置成本法进行了评估，并于 2015 年 7 月 11 日出具了《内蒙古小尾羊餐饮连锁有限公司拟收购资产所涉及的赛罕区欢乐牧场自助餐厅委估资产评估项目资产评估报告书》（中科华评报字【2015】第 113 号），经评估，截至评估基准日 2015 年 5 月 31 日，赛罕区欢乐牧场自助餐厅委估资产：资产账面值 1,086,710.10 元，评估值 1,091,906.90 元，增值 5,196.80 元，增值率 0.48%。

(3) 2015 年 4 月，北京中科华资产评估有限公司接受公司委托，以 2015 年 5 月 31 日为评估基准日，对牧业股份下的无锡小尾羊餐饮管理有限公司股东全部权益采用成本法进行了评估，并于 2015 年 7 月 11 日出具了《内蒙古小尾羊餐饮连锁有限公司拟收购股权事宜涉及的无锡小尾羊餐饮管理有限公司股东全部权益评估项目资产评估报告书》（中科华评报字【2015】第 115 号），经评估，截至评估基准日 2015 年 5 月 31 日，无锡小尾羊餐饮管理有限公司：资产账面值 267.02 万元，评估值 267.98 万元，增值 0.96 万元，增值率 0.36%；负债账面值 404.64 万元，评估值 404.64 万元，增值 0.00 万元，增值率 0.00%；

净资产账面值-137.62 万元,评估值-136.66 万元,增值 0.96 万元,增值率 0.70%。

(4) 2015 年 4 月,北京中科华资产评估有限公司接受公司委托,以 2015 年 6 月 30 日为评估基准日,对内蒙古小尾羊牧业科技股份有限公司下的物流板块相关资产及负债采用成本法进行了评估,并于 2015 年 7 月 11 日出具了《内蒙古小尾羊餐饮连锁有限公司拟接收划转资产事宜涉及的内蒙古小尾羊牧业科技股份有限公司物流板块相关资产及负债评估项目》(中科华评报字【2015】第 116 号),经评估,截至评估基准日 2015 年 6 月 30 日,内蒙古小尾羊牧业科技股份有限公司物流板块:资产账面值 2,084.43 万元,评估值 2,083.82 万元,减值 0.61 万元,减值率 0.03%;负债账面值 815.38 万元,评估值 815.38 万元,增值 0.00 万元,增值率 0.00%;净资产账面值 1,269.05 万元,评估值 1,268.44 万元,减值 0.61 万元,减值率 0.05 %。

(5) 2015 年 4 月,北京中科华资产评估有限公司接受公司委托,以 2015 年 6 月 30 日为评估基准日,对内蒙古小尾羊牧业科技股份有限公司下的加盟业务板块相关资产及负债评估项目采用成本法进行了评估,并于 2015 年 7 月 11 日出具了《内蒙古小尾羊餐饮连锁有限公司拟接收划转资产事宜涉及的内蒙古小尾羊牧业科技股份有限公司加盟业务板块相关资产及负债评估项目资产评估报告书》(中科华评报字【2015】第 117 号),经评估,截至评估基准日 2015 年 6 月 30 日,内蒙古小尾羊牧业科技股份有限公司加盟业务板块:资产账面值 4,596.53 万元,评估值 4,596.48 万元,减值 0.05 万元,减值率 0.00%;负债账面值 2,980.49 万元,评估值 2,980.49 万元,增值 0.00 万元,增值率 0.00%;净资产账面值 1,616.04 万元,评估值 1,615.99 万元,减值 0.05 万元,减值率 0.00 %。

(6) 2015 年 4 月,北京中科华资产评估有限公司接受公司委托,以 2015 年 5 月 31 日为评估基准日,对内蒙古小尾羊牧业科技股份有限公司下的小尾羊国际食品贸易有限公司股东全部权益采用成本法进行了评估,并于 2015 年 7 月 11 日出具了《内蒙古小尾羊餐饮连锁有限公司拟增资扩股事宜所涉及的小尾羊国际食品贸易有限公司股东全部权益评估项目资产评估报告书》(中科华评报字【2015】第 118 号),经评估,截至评估基准日 2015 年 5 月 31 日,小尾羊国际食品贸易有限公司:资产账面值 2,054.75 万元,评估值 2,054.75 万元,增值 0.00 万元,增值率 0.00%;负债账面值 635.96 万元,评估值 635.96 万元,

增值 0.00 万元，增值率 0.00%；净资产账面值 1,418.79 万元，评估值 1,418.79 万元，增值 0.00 万元，增值率 0.00%。

(7) 2015 年 4 月，北京中科华资产评估有限公司接受公司委托，以 2015 年 5 月 31 日为评估基准日，对内蒙古小尾羊牧业科技股份有限公司下的内蒙古小尾羊国际连锁店股东全部权益采用成本法进行了评估，并于 2015 年 7 月 11 日出具了《内蒙古小尾羊餐饮连锁有限公司拟增资扩股事宜所涉及的内蒙古小尾羊国际连锁店股东全部权益评估项目资产评估报告书》（中科华评报字【2015】第 119 号），经评估，截至评估基准日 2015 年 5 月 31 日，内蒙古小尾羊国际连锁店：资产账面值 1,051.55 万元，评估值 1,051.55 万元，增值 0.00 万元，增值率 0.00%；负债账面值 689.12 万元，评估值 689.12 万元，增值 0.00 万元，增值率 0.00%；净资产账面值 362.43 万元，评估值 362.43 万元，增值 0.00 万元，增值率 0.00%。

(8) 2015 年 4 月，北京中科华资产评估有限公司接受公司委托，以 2015 年 5 月 31 日为评估基准日，对内蒙古小尾羊牧业科技股份有限公司下的内蒙古小尾羊国际连锁阿布扎比分店股东全部权益采用成本法进行了评估，并于 2015 年 7 月 11 日出具了《内蒙古小尾羊餐饮连锁有限公司拟增资扩股事宜所涉及的内蒙古小尾羊国际连锁阿布扎比分店股东全部权益评估项目资产评估报告书》（中科华评报字【2015】第 120 号），经评估，截至评估基准日 2015 年 5 月 31 日，内蒙古小尾羊国际连锁阿布扎比分店：资产账面值 655.51 万元，评估值 655.51 万元，增值 0.00 万元，增值率 0.00%；负债账面值 119.64 万元，评估值 119.64 万元，增值 0.00 万元，增值率 0.00%；净资产账面值 535.87 万元，评估值 535.87 万元，增值 0.00 万元，增值率 0.00%。

(9) 2015 年 4 月，北京中科华资产评估有限公司接受公司委托，以 2015 年 5 月 31 日为评估基准日，对内蒙古小尾羊牧业科技股份有限公司下的内蒙古小尾羊国际连锁萨拉赫丁分店股东全部权益采用成本法进行了评估，并于 2015 年 7 月 11 日出具了《内蒙古小尾羊餐饮连锁有限公司拟增资扩股事宜所涉及的内蒙古小尾羊国际连锁萨拉赫丁分店股东全部权益评估项目资产评估报告书》（中科华评报字【2015】第 121 号），经评估，截至评估基准日 2015 年 5 月 31 日，内蒙古小尾羊国际连锁萨拉赫丁分店：资产账面值 469.23 万元，评估值 469.23 万元，增值 0.00 万元，增值率 0.00%；负债账面值 254.18 万元，

评估值 254.18 万元，增值 0.00 万元，增值率 0.00%；净资产账面值 215.05 万元，评估值 215.05 万元，增值 0.00 万元，增值率 0.00%。

(10) 2015 年 4 月，北京中科华资产评估有限公司接受公司委托，以 2015 年 5 月 31 日为评估基准日，对内蒙古小尾羊牧业科技股份有限公司下的内蒙古小尾羊国际连锁餐厅巴拉迪拜店分店股东全部权益采用成本法进行了评估，并于 2015 年 7 月 11 日出具了《内蒙古小尾羊餐饮连锁有限公司拟增资扩股事宜涉及的内蒙古小尾羊国际连锁餐厅巴拉迪拜店分店股东全部权益评估项目资产评估报告书》（中科华评报字【2015】第 122 号），经评估，截至评估基准日 2015 年 5 月 31 日，内蒙古小尾羊国际连锁餐厅巴拉迪拜店分店：资产账面值 306.50 万元，评估值 306.50 万元，增值 0.00 万元，增值率 0.00%；负债账面值 437.32 万元，评估值 437.32 万元，增值 0.00 万元，增值率 0.00%；净资产账面值-130.82 万元，评估值-130.82 万元，增值 0.00 万元，增值率 0.00%。

2、股份公司设立资产评估

2015 年 12 月 15 日，公司前身小尾羊有限以截至 2015 年 10 月 31 日经审计净资产值 105,398,632.01 元折股 95,800,000.00 股整体变更设立股份有限公司（2015 年 12 月 10 日，瑞华会计师事务所出具了瑞华审字【2015】51040060 号《审计报告》，截至 2015 年 10 月 31 日，小尾羊有限的净资产为 105,398,632.01 元）。2016 年 1 月 28 日，北京中科华资产评估有限公司出具了中科华评报字【2016】第 026 号《资产评估报告》，对小尾羊有限截至 2015 年 10 月 31 日全部资产及负债进行评估，公司净资产评估值为 105,988,326.38 元。

3、收购江苏小尾羊

2016 年 1 月 21 日，江苏小尾羊股东牧业股份作出决定，同意将其持有江苏小尾羊 100%的股权转让给内蒙古小尾羊物流销售有限公司，为开展收购工作，公司委托北京中科华资产评估有限公司进行相关资产进行评估，2016 年 2 月 18 日，北京中科华资产评估有限公司出具了中科华评报字【2016】第 029 号《评估报告》，评估结果为截止 2015 年 10 月 31 日，经评估的净资产为 5,992.16 万元。

七、股利分配政策和最近二年及一期分配情况

（一）公开转让前的分配政策

公司原有《公司章程》规定：公司依法纳税，税后利润按以下顺序分配：

（一）弥补亏损；（二）按利润的百分之十提取法定公积金；（三）股东按出资比例分红。

（二）最近两年及一期股利分配情况

报告期内，公司的利润分配情况如下：

单位：元

| 项目 | 2015年1-10月 | 2014年 | 2013年 |
|-----------------------|---------------|---------------|---------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 32,275,154.01 | 16,994,379.74 | 3,345,454.24 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | | |
| 调整后期初未分配利润 | 32,275,154.01 | 16,994,379.74 | 3,345,454.24 |
| 加：本期归属于母公司股东的净利润 | 6,000,569.77 | 15,396,476.53 | 14,097,333.36 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 115,702.26 | 22,568.63 |
| 提取任意盈余公积 | | | |
| 提取一般风险准备 | | | |
| 应付普通股股利 | | | 425,839.23 |
| 转作股本的普通股股利 | 3,460,978.60 | | |
| 减：其他减少 | 35,514,994.12 | | |
| 加：其他增加 | 9,812,083.33 | | |
| 期末未分配利润 | 9,111,834.39 | 32,275,154.01 | 16,994,379.74 |

2015年6月25日，公司股东牧业股份作出股东决议：2014年归属于公司的净利润为117.94万元，加上年初未分配利润273.33万元，截至2014年年底公司未分配利润为391.27万元，将391.27万元分配给股东。

公司2016年未对2015年度未分配利润进行分配。

（三）公开转让后的股利分配政策

《公司章程》第一百六十条等规定：

“公司缴纳所得税后的利润，按下列顺序分配：

（一）公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，弥补上一年度的亏损；

（二）提取利润的百分之十列入法定公积金。

（三）经股东大会决议，根据公司发展需要提取任意公积金；

（四）公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，支付股东股利。”

公司法定公积金累计额为公司注册资本的百分之五十以上的，可以不再提取。提取法定公积金后，是否提取任意公积金由股东大会决定。

公司不得在弥补公司亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润。

股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金将不用于弥补公司的亏损。

法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的百分之二十五。

公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后二个月内完成股利（或股份）的派发事项。

八、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

报告期内，公司合并报表范围包括 3 家国内全资子公司（包括 18 家直营门店）、3 家国内控股孙公司、海外 3 家全资子公司（包括 8 家直营门店）以及 1 家海外孙公司。

具体子公司以及单独纳入合并报表范围的阿联酋直营门店情况如下：

| 子公司及阿联酋直营店名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例（%） | | 取得方式 |
|---------------|-------|-----|------|---------|--------|-----------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 江苏小尾羊牧业科技有限公司 | 无锡 | 无锡 | 销售 | | 100.00 | 同一控制下企业合并 |
| 无锡小尾羊冷链仓库有限公司 | 无锡 | 无锡 | 仓储服务 | | 100.00 | 同一控制下企业合并 |
| 无锡小尾羊食品有限公司 | 无锡 | 无锡 | 销售 | | 51.00 | 同一控制下企业合并 |

| 子公司及阿联酋直营店名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例（%） | | 取得方式 |
|-------------------|-----------------------------------|---------|---------|---------|--------|-----------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 内蒙古小尾羊物流销售有限公司 | 国内 | 包头 | 销售 | 100.00 | | 新设 |
| 内蒙古小尾羊餐饮管理有限公司 | 国内 | 包头 | 餐饮加盟、管理 | 100.00 | | 新设 |
| 无锡小尾羊餐饮管理有限公司 | 无锡 | 无锡 | 餐饮 | 100.00 | | 同一控制下企业合并 |
| 小尾羊国际食品贸易有限公司【注1】 | 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 |
| 萨拉赫丁店【注2】 | 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 |
| 巴拉迪拜店分店【注2】 | 迪拜 | 阿联酋迪拜 | 餐饮 | | 100.00 | 同一控制下企业合并 |
| 阿布扎比电子街店【注2】 | BardubaiFahidi Meteor Station | 阿联酋迪拜 | 餐饮 | | 100.00 | 新设 |
| 迪拜 BARSHA 店【注2】 | 迪拜 | 阿联酋迪拜 | 餐饮 | | 100.00 | 新设 |
| 小尾羊国际连锁（龙城店）【注3】 | 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 |
| 阿布扎比店【注4】 | Airport Road Abu Dhabi（阿联酋迪拜机场路） | 阿联酋阿布扎比 | 餐饮 | | 100.00 | 同一控制下企业合并 |
| 小尾羊北美洲有限责任公司 | 美国新泽西州爱迪生市 | 美国纽约州 | 餐饮 | 100.00 | | 新设 |

【注1】子公司，即 XIAOWEIYANG INTERNATIONAL RESTAURANT L.L.C（阿联酋小尾羊国际餐饮），在公司具体会计核算中，此主体包括迪拜店、玛瑞纳店以及孙公司 XIAO WEI YANG GENERAL TRADING L.L.C（阿联酋小尾羊贸易）

【注2】分支机构，注2 四家直营门店在股权隶属关系上均为 XIAOWEIYANG INTERNATIONAL RESTAURANT L.L.C（阿联酋小尾羊国际餐饮）的分支机构，在公司具体会计核算中，此四家门店作为单独会计主体，纳入合并范围

【注3】子公司，即 INNER MONGOLIA XIAO WEI YANG CARTERING CHAIN（阿联酋小尾羊餐饮连锁），在公司具体会计核算中，包括直属门店龙城店

【注4】分支机构，在股权隶属关系上是属于 INNER MONGOLIA XIAO WEI YANG CARTERING CHAIN（阿联酋小尾羊餐饮连锁）的分支机构，在公司具体会计核算中，此门店作为单独会计主体，纳入合并范围

公司控股子公司财务信息等其他基本情况请见“第一节 基本情况”之“三、股权结构及股东情况（四）公司设立以来股本的形成及其变化情况”。

九、风险及重大事项提示

（一）食品安全风险

“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。公司一直把食品安全、质量标准工作放在重要位置，从采购源头、加工过程、生产加工设施及“冷链”物流配送、菜品制作存放、门店终端销售等各方面进行了严格控制。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。

风险防范评估管理措施：

从采购源头上：对于外采的材料，首先对于供应商公司都是选择有资质的供应商，在签署供货合同时要求对方将相关资质送交公司备案。其次，对于所供应商品的检查，公司对于每一批次的货物都会进行抽样检测，检测合格后再送往各门店；对于肉类及汤料的采购，肉类和汤料主要是由内蒙古小尾羊食品有限公司提供，内蒙古小尾羊食品有限公司内部建立了严格的品控制度，建立了溯源体系，对于每一种出厂的产品都能够追查源头。

物流配送方面：公司的物流配送主要由小尾羊物流销售有限公司来完成，作为公司的全资子公司，能够保证公司的质量要求及品控制度得以彻底执行，对于需要冷冻冷藏的食品，小尾羊物流销售有限公司已配备了冷藏车等相关设备，确保食品安全。

菜品制作与存放：公司所有菜品均是由公司聘请的有资质的厨师制作完成，厨师严格按照国家要求及行业标准添加辅料。对于菜品的存放公司严格按

照当天使用当天采购的原则采购货物，尽可能减少货物的积存，对于无法在当天使用完的货物，各个餐饮门店都配备的保鲜柜等设备用以保存。

（二）市场竞争加剧风险

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。公司短期内面临市场竞争仍然存在议价能力较弱、品牌知名度需要进一步提高的问题，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。

风险防范评估管理措施：

对于国内餐饮企业的竞争主要集中于品质与品牌的竞争，公司一直以来都视品质为企业的生命，并建立了完备的品控体系。对于品牌建设，近些年来公司不断加大投入，加强品牌建设，通过对市场的细分，针对不同的消费阶层，相继推出了“小尾羊”、“欢乐牧场”、“温都戈”、“蒙古大营”、“好久不见”等品牌业态，使小尾羊公司的品牌知名度得到极大的提高，未来公司将继续加大研发投入，在产品和业态两方进行创新，推出高人效、高坪效的的羊肉快餐业态，以多元化品牌战略为主，以公司优质羊肉为核心竞争力，提升市场占有率和竞争力。

（三）人力资源不足、劳动力价格上涨的风险

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。

风险防范评估管理措施：

随着我国经济的发展，人口红利的消失，劳动力成本的上升是所有传统产业都必须面临的问题。公司目前已建立了完备的人才储备及培养机制，通过与高校合作，每年根据公司下一年度的发展计划招聘相当数量的大学毕业生作为储备干部培养，用以保证公司发展的人才需要。对于海外店面，公司主要派遣管理人员，对于这部分外派管理人员公司将列入每年的储备人才计划内，其他的服务人员一般在当地招聘。公司内部建立了完备是奖励及员工晋升机制，在公司发展他同时保证员工个人的发展，最大可能保证公司员工的稳定性。

（四）连锁经营的管理风险

公司采用连锁经营模式，截至本公开转让说明书签署日，公司拥有国内 19 家直营店、海外 9 家直营店，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生不确定性风险。

风险防范评估管理措施：

公司的直营店均是由公司直接派遣管理人员，对于普通员工都是经过培训后上岗。各个门店的产品均是由公司统一配送，保证了产品的质量和口味的统一性，公司将通过完善的管理制度加强对门店的监察管理，将连锁经营管理的风险降至最低。

（五）特许加盟带来的管理风险

截至本公开转让说明书签署日，公司有 251 家特许加盟店，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，同样可能影响司的整体品牌形象，对公司实际经

营造成不利影响。

风险防范评估管理措施：

对于加盟店，公司会定期及不定期的组织加盟店员工来公司总部进行培训学习，保证加盟店的服务质量；加盟店的主要原料供应由总公司直接配送，各加盟店在加盟公司时会签署产品采购合同，进而保证加盟店产品品质；公司已建立巡查机制，会不定期的巡查各个加盟店，对违反相关加盟约定的店面进行相应的处罚。

（六）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。

风险防范评估管理措施：

公司非常重视对商标的保护，目前申请了小尾羊、欢乐牧场等商标，在今后公司会更加注重对商标等知识产权的保护。同时，公司在不断加大对侵犯公司商标等知识产权的打击力度，最大可能的保护公司知识产权。

（七）无形资产尚未过户完毕的风险

公司目前正在使用的商标权等无形资产系由公司控股股东牧业股份授权使用，由于公司于2015年12月24日由有限公司变更为股份公司，目前正在办理上述商标权等无形资产从牧业股份转让给公司的变更手续。虽然牧业股份已保证会配合该等商标权转让工作的顺利进行，但仍不排除因该等无形资产无法正常过户而带来的风险。

风险防范评估管理措施：

公司的商标转让申请已于2016年2月4日由国家商标局受理，因国家商标局商标转让涉及流程较多，导致目前商标转让手续未办理完毕。现公司正在积极协商，预计于10月底可办理完毕。另外，牧业股份可与餐饮股份签订商标受

权协议，在转让手续办理期间，以授权方式使用。

（八）与控股股东共用商号、标识的风险

公司正在从控股股东办理第 43 类商标（提供食物和饮料服务，临时住宿）转让手续，除上述第 43 类商标外，公司控股股东还拥有其他第 18 类、第 25 类、第 28 类、第 29 类、第 30 类、第 31 类、第 33 类、第 34 类、第 35 类、第 39 类、第 40 类、第 43 类、第 44 类等商标所有权，公司与控股股东共用“小尾羊”、“欢乐牧场”等标识。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。

风险防范评估管理措施：

餐饮公司与控股股东牧业股份从产品类别、销售渠道以及消费人群都存在较大差异，如控股股东发生对品牌不利的事件，对餐饮公司影响较小。另外餐饮公司未来将开拓新的品牌业态，避免与控股股东发生商号重复的情况。

（九）社保缴纳不完整风险

截至本公转书出具日，公司依法为 118 名在册员工缴纳了养老、失业保险、医疗、生育保险、工伤保险，其余未由公司缴纳社保的 886 名员工情况包括已退休人员 25 人、购买新农合人员 353 人、个人缴纳社保 50 人等多种原因，其余 458 人放弃社保缴纳或正在办理。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。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，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。

风险防范评估管理措施：

公司属服务行业，员工流动性较大，且大部分员工为农村进城务工人员，由于服务行业普遍工资水平较低，而缴纳社保除公司缴纳部分，个人也需缴纳相应费用，目前国内社会保障系统尚未联网，个别员工因考虑到其流动性而不

愿缴纳社保，公司通过与员工沟通，凡不愿缴纳社保的员工均签署了《放弃缴纳社保承诺函》，如被相关部门责令补缴，以公司目前良好的经营状况，不会对公司经营造成重大影响。

（十）原材料价格波动的风险

公司日常经营所用的主要原材料为羊肉等各种肉类、蔬菜等农副产品，是公司营业成本的主要构成部分。由于公司原材料受动物疫情和自然灾害、养殖成本、通货膨胀等因素影响价格波动很大，如果畜牧养殖行业、粮食生产、蔬菜种植等农副产品的供求状况发生变化或价格有异常波动，将会直接影响公司的生产成本和盈利水平，公司存在由于主要原材料价格发生变动而导致的经营业绩波动的风险。

风险防范评估管理措施：

公司与供应商签署的供货合同都是长期合同，通常不会因为商品价格的正常波动影响公司的采购成本，除非发生及特殊情况，严重影响产品成本需要变更供货合同。

（十一）境外经营风险

报告期内，公司部分营业收入来源于国外，报告期内公司境外年度收入占比呈上升趋势，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，公司已经开始筹划积极布局美洲市场，境外经营区域将进一步扩大。由于国外消费、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。

风险防范评估管理措施：

公司对于海外投资前期均经过严格考察和审慎论证，将风险降至最低。同时，经过长期以来的境外投资，公司已积累了相当的海外投资经验，海外投资的选择更加成熟，对派往海外门店的管理人员进行因时因地的培训，了解当地文化，公司聘请了当地人员在门店就职，帮助公司了解融入当地的生活；公司海外门店的管理人员由公司派出，其他服务人员在当地招聘，外派人员较少。

门店食材一般在当地采购。因此，海外门店受劳务输出、食材运输影响非常小。

（十二）厂房权证不齐风险

公司下属子公司江苏小尾羊在无锡惠山区西昌路拥有 19888 平方米的厂房，作为小尾羊科研、加工、销售基地（一期）。在建设过程中已按规定取得了《建设用地规划许可证》、《建设工程规划许可证》、《建筑工程施工许可证》，公司目前正积极与相关政府部门沟通争取尽快取得权属证书。

公司已就上述房屋权属问题作出说明，目前正积极与相关政府部门沟通，争取尽快取得权属证书。公司的实际控制人余佳荣先生出具了书面承诺：“若江苏小尾羊的房屋因存在未办理完成房屋权属证等瑕疵，致使该等房屋被没收或遭受行政处罚的，本人将承担因此造成的全部损失。”尽管实际控制人出具了承诺，但仍存在厂房权证不齐所带来的风险。

风险防范评估管理措施：

江苏小尾羊前期建设手续齐全，办理房屋产权证需要一定的流程和时间，不存在法律风险。公司也将继续积极沟通相关部门，尽快取得房屋产权证。

（十三）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，2016 年 1-3 月、2015 年、2014 年单一采购占比分别为 9.94%、33.88%、29.59%，年度采购占比较高。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餐品质量尤为重要，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。

风险防范评估管理措施：

为了保证产品质量，公司在内蒙古小尾羊食品有限公司采购的商品比例较大，内蒙古小尾羊食品有限公司也保证公司优先采购。如果内蒙古小尾羊食品有限公司无法满足公司的采购需求，内蒙古地区还有其他的羊肉产品公司，公司可以向其他羊肉产品公司采购，同时，公司已建立了严格的品控体系用以保

证采购商品的质量。因此，公司在采购方面风险可控。

（十四）公司治理机制不能有效发挥作用风险

公司系 2015 年 12 月新设立的股份公司，股份公司运行的时间很短，治理机制仍处于正在逐步建立并完善的过程之中，改制时新建立的各项制度未能得到充分运行。公司改制前治理结构相对简单，日常管理中存在集团行政色彩稍重的情况。如果公司不能快速实现内部治理机制高效化和制度化，将不利于有效保障投资者权益。

风险防范评估管理措施：

目前公司已建立了独立完备的管理运行机制，在部门设置和人员配备上独立于控股股东，公司进一步健全完善公司治理机制，有效防范风险。

（十五）关联交易对公司治理存在一定影响

公司在包头市内门店及公司办公场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。报告期内，公司 2016 年 1-3 月、2015 年度、2014 年度向关联方内蒙古小尾羊食品有限公司采购火锅涮料、汤调料等原材料关联采购占营业成本比例分别为 9.94%、33.88%、29.59%，关联采购比重较高，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。

虽然公司采购商品大都属于价格透明、市场供应充分的商品，公司关联采购及销售参照市场价格定价，不存在显失公允的关联交易或其他利益安排，关联交易不会对公司盈利水平产生重大影响，但是公司日常经营中关联交易比例较高仍然对公司治理产生一定程度负面影响。

公司未来将通过向控股股东进行资产收购降低关联交易的比例。内蒙古小尾羊食品有限公司控股股东牧业股份 2016 年 7 月 22 日出具承诺，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。”

风险防范评估管理措施：

为保证公司与关联方交易的公平合理，防止公司股东通过关联交易损害公

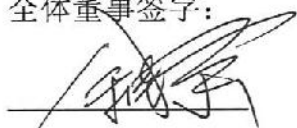
司及其他股东的利益，根据相关法律、法规及规范性文件的规定，公司在《公司章程》及《关联交易管理制度》中明确规定了关联交易的决策程序。为进一步规范与公司之间的关联交易，公司全体股东及管理层签署了《规范关联交易的承诺函》，公司未来将通过向控股股东进行资产收购降低关联交易的比例。”

第五节 有关声明

一、全体董事、监事、高级管理人员声明

本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个人和连带的法律责任。

全体董事签字：



余佳荣



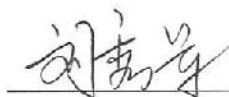
周旭东



郭宁核

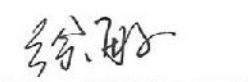


孙宏宇

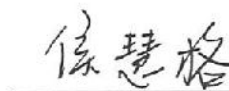


刘秀军

全体监事签名：



徐敏

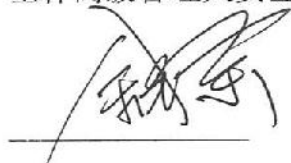


侯慧格

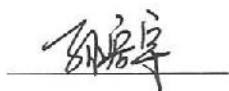


薛菲

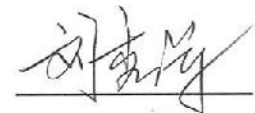
全体高级管理人员签名：



余佳荣



孙宏宇



刘秀军



赵相兰



肖丽香

内蒙古小尾羊餐饮连锁股份有限公司

2016年9月28日



二、主办券商声明

本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。


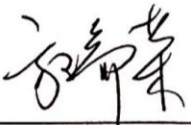
法定代表人：


薛峰

项目负责人：


程刚

项目小组成员：


王琛
方斯禾
王亚升
方瑞荣
刘晓波

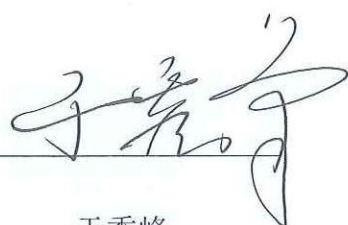
光大证券股份有限公司
2016年9月28日



发行人律师声明

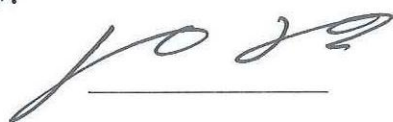
本机构及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的法律意见无矛盾之处。本机构及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

机构负责人：

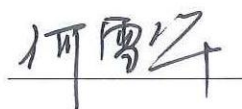


于秀峰

签字律师：



浦洪



何雪华

北京德恒（深圳）律师事务所

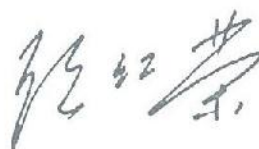
2016年9月28日



四、会计师事务所声明

本机构及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的审计报告（瑞华审字【2016】51040067号）无矛盾之处。本机构及签字注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的审计报告（瑞华审字【2016】51040067号）的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

执行事务合伙人或授权代表：

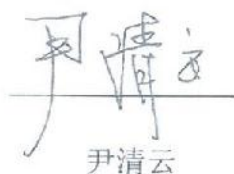


顾仁荣

签字注册会计师：



张卓



尹清云

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

2016年9月28日



五、资产评估机构声明

本机构及签字注册评估师已阅读内蒙古小尾羊餐饮连锁股份有限公司公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的中科华评报字【2016】第026号资产评估报告无矛盾之处。本机构及签字注册评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的中科华评报字【2016】第026号资产评估报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

签字注册资产评估师：





法定代表人或授权代表：




北京中科华资产评估有限公司
2016年9月28日

第六节 附件

- 一、主办券商推荐报告
- 二、财务报表及审计报告
- 三、法律意见书
- 四、公司章程
- 五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见
- 六、其他与公开转让有关的重要文件