



汉诺佳池

NEEQ:834585

山东汉诺佳池酒业股份有限公司



半年度报告

— 2023 —

## 重要提示

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

不适用。

## 目录

第一节	公司概况 .....	5
第二节	会计数据和经营情况 .....	6
第三节	重大事件 .....	11
第四节	股份变动及股东情况 .....	12
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况.....	14
第六节	财务会计报告 .....	16
附件 I	会计信息调整及差异情况 .....	47
附件 II	融资情况.....	47

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
文件备置地址	公司财务负责人办公室

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、汉诺佳池	指	山东汉诺佳池酒业股份有限公司
开源证券	指	开源证券股份有限公司
山东汉诺	指	山东汉诺酒业有限公司
汉斯诺博	指	山东汉斯诺博葡萄酒有限公司
山东佳池	指	山东佳池酒业有限公司
汉诺咨询	指	山东汉诺企业管理咨询有限公司
三会	指	山东汉诺佳池酒业股份有限公司股东大会、董事会和监事会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本报告期、报告期内	指	2023年1月1日至2023年6月30日

## 第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	山东汉诺佳池酒业股份有限公司		
法定代表人	韩东	成立时间	2001年10月30日
控股股东	控股股东为（山东汉诺企业管理咨询有限公司）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（韩东），无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C15 酒、饮料和精制茶制造业-C151 酒的制造-C1515 葡萄酒制造		
主要产品与服务项目	白兰地、葡萄酒的生产和销售		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	汉诺佳池	证券代码	834585
挂牌时间	2015年12月25日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	103,643,422
主办券商（报告期内）	开源证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	陕西省西安市高新区锦业路1号都市之门B座5层		
联系方式			
董事会秘书姓名	不适用	联系地址	山东省枣庄市山亭区汉诺路6号汉诺庄园
电话	0632-8839997	电子邮箱	sdhrjcyj@163.com
传真	0632-8839997		
公司办公地址	山东省枣庄市山亭区汉诺路6号汉诺庄园	邮政编码	277200
公司网址	<a href="http://www.gartchee.com/">http://www.gartchee.com/</a>		
指定信息披露平台	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>		
注册情况			
统一社会信用代码	91510100732384353J		
注册地址	山东省枣庄市山亭区汉诺路6号汉诺庄园		
注册资本（元）	103,643,422	注册情况报告期内是否变更	否

## 第二节 会计数据和经营情况

### 一、 业务概要

#### (一) 商业模式

汉诺佳池深耕酒类消费市场，凭借专业的运营团队、丰富的产品营销经验以及深刻的酒文化认知，构建了包括汉诺佳池专卖店、经销商网络、零售网点、电商平台在内的全渠道营销网络体系，汉诺佳池在为上游企业提供高效、便捷的服务同时，也为终端消费者提供优质、丰富的产品，从而成为链接生产厂商和大众消费市场的关键纽带。公司构建了完整的信息化供应链管理，涵盖采购、物流仓储和销售等环节，致力于为消费者提供优质酒水和高质量、标准化的优质服务。

公司立足和优化现有渠道，发力新生代酒饮消费人群和生活化、体验化消费场景，系统拓展夜店、酒吧等新兴市场和新零售渠道。

#### (二) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级√省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input type="checkbox"/> 是
详细情况	2021年12月20日，公司被枣庄市工业和信息化局认定为“2021年度枣庄市专精特新中小企业”。

### 二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	5,406,143.38	9,493,471.06	-43.05%
毛利率%	60.75%	54.14%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,097,671.66	-4,147,229.11	73.53%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,614,968.75	-5,421,766.06	51.77%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-1.17%	-4.07%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-2.79%	-5.32%	-
基本每股收益	-0.01	-0.04	75.00%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	151,152,665.62	142,710,956.70	5.92%
负债总计	58,159,934.12	48,620,553.54	19.62%

归属于挂牌公司股东的净资产	93,046,820.94	94,144,492.60	-1.17%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.90	0.91	-1.10%
资产负债率%（母公司）	38.48%	34.07%	-
资产负债率%（合并）	38.48%	34.07%	-
流动比率	2.58	3.03	-
利息保障倍数	-15.31	236.86	-
<b>营运情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
经营活动产生的现金流量净额	6,317,660.48	-14,346,890.94	144.04%
应收账款周转率	0.38	0.70	-
存货周转率	0.12	0.16	-
<b>成长情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
总资产增长率%	5.92%	1.56%	-
营业收入增长率%	-43.05%	-61.79%	-
净利润增长率%	-74.68%	-228.88%	-

### 三、 财务状况分析

#### （一） 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	6,115,058.69	4.05%	122,057.99	0.09%	4,909.96%
应收票据	0.00	-	0.00	-	-
应收账款	14,918,579.06	9.87%	13,298,228.96	9.32%	12.18%
其他应收款	5,476,434.71	3.62%	3,053,141.88	2.14%	79.37%
固定资产	5,217,759.02	3.45%	5,469,225.56	3.83%	-4.60%
在建工程	3,987,973.52	2.64%	3,987,973.52	2.79%	0.00%
长期借款	5,400,000.00	3.57%	5,700,000.00	3.99%	-5.26%
预收款项	21,710,433.79	14.36%	10,209,831.73	7.15%	112.64%
资产总计	151,152,665.62	100.00%	142,710,956.70	100.00%	5.92%

#### 项目重大变动原因:

##### 1、 货币资金

报告期末，公司货币资金期末余额为6,115,058.69元，较上期期末增加4,909.96%。主要是公司业务回暖，预收款项增加所致。

##### 2、 应收账款

报告期末，公司应收账款期末余额为14,918,579.06元，较上期期末增加12.18%。主要是公司业务回暖，货款未及时收回增加所致。

##### 3、 其他应收款

报告期末，公司其他应收款期末余额为5,476,434.71元，较上期期末增加79.37%。主要是公司业务回暖，销售费用及样品酒增加，未收到发票的部分款项增加所致。

#### 4、预收账款

报告期末，公司预收账款期末余额为21,710,433.79元，较上期期末增加112.64%。主要是公司业务回暖，客户信心增加，预收款项部分未及时发货所致。

### (二) 营业情况与现金流量分析

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	5,406,143.38	-	9,493,471.06	-	-43.05%
营业成本	2,121,984.33	39.25%	4,353,934.88	45.86%	-51.26%
毛利率	60.75%	-	54.14%	-	-
销售费用	1,476,348.09	27.31%	3,902,840.24	41.11%	-62.17%
管理费用	4,194,267.21	77.58%	4,629,127.60	48.76%	-9.39%
财务费用	67,318.43	1.25%	77,216.32	0.81%	-12.82%
营业利润	-2,614,968.75	-48.37%	-3,154,809.39	-33.23%	17.11%
营业外收入	1,554,396.81	28.75%	0.00	0.00%	-
营业外支出	37,099.72	0.69%	640.07	0.01%	5,696.20%
净利润	-1,097,671.66	-20.30%	-4,335,895.45	-45.67%	74.68%
经营活动产生的现金流量净额	6,317,660.48	-	-14,346,890.94	-	144.04%
投资活动产生的现金流量净额	-24,659.78	-	-4,074,652.77	-	99.39%
筹资活动产生的现金流量净额	-300,000.00	-	5,909,375.00	-	-105.45%

#### 项目重大变动原因：

##### 1、营业收入

报告期末，公司营业收入本期发生额为 5,406,143.38 元，较上年同期减少-43.05%。主要是公司业务人员流失严重，业务开展困难。

##### 2、营业成本

报告期末，公司营业成本本期发生额为 2,121,984.33 元，较上年同期减少-51.26%。主要是公司营业收入降低所致。

##### 3、销售费用

报告期末，公司销售费用本期发生额为 1,476,348.09 元，较上年同期减少-62.17%。主要是公司报告期内业务人员减少，销售收入降低所致。

##### 4、净利润

报告期末，公司净利润本期发生额为-1,097,671.66 元，较上年同期减少-74.68%。主要是公司报告期内销售费用降低，营业成本降低所致。

#### 四、 投资状况分析

##### (一) 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
山东汉诺酒业有限公司	子公司	白兰地、葡萄酒销售	20,000,000.00	86,129,382.85	14,451,747.27	1,505,661.69	460,163.91
山东汉斯诺博葡萄酒有限公司	子公司	葡萄酒生产	10,000,000.00	4,648,967.06	-3,634,984.96	318,397.82	-88,389.76
山东佳池酒业有限公司	子公司	白兰地生产	5,000,000.00	93,188,418.36	-8,006,402.87	170,649.27	-171,066.37
湖南汉诺佳池数字科技有限公司	子公司	数字文化创意设计,葡萄酒、白兰地销售	1,020,000.00	307,256.00	312,589.43	0	0
新疆汉诺佳池酒业有限公司	子公司	白兰地、葡萄酒销售	5,000,000.00	0	0	0	0
常德佳池好运餐饮管理有限公司	参股公司	餐饮	1,000,000.00	0	0	0	0
中叶壹	参	白兰	10,000,000.00	0	0	0	0

乡壹品 (湖南) 科技发展 有限公司	股 公 司	地、 葡 萄 酒 销 售				
-----------------------------	-------------	-----------------------------	--	--	--	--

### 主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
常德佳池好运餐饮管理有限公司	主要经营餐饮业务，有利于拓展公司产品销售	拓展公司营业收入
中叶壹乡壹品（湖南）科技发展有限公司	主要开展线上酒类产品的销售，有利于拓展公司产品销售	拓展公司营业收入

### (二) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 五、 企业社会责任

适用 不适用

### 六、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
公司治理风险	随着公司快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。应对措施：针对上述风险，公司将进一步健全法人治理结构，完善内部控制系统，保持管理团队稳定和业务良性发展，有效降低公司治理风险。
核心人才缺失风险	随着新领域新业务的拓展，需要公司在资源整合、市场开拓、产品研发与财务管理、内部控制等诸多方面进行调整，对各部门工作的协调性、严密性、连续性也提出了更高的要求。如果公司管理层素质及管理水平不能适应公司规模扩张的需要，组织模式和管理制度未能随着公司规模扩大而及时调整、完善，将削弱公司的市场竞争力，存在规模迅速扩张导致的管理风险。应对措施：针对上述风险，公司将持续引进新领域优秀的人才，并实施对公司核心员工相对倾斜的薪酬制度，为其量身定制职业规划，增加公司员工的归属感和凝聚力。此外，公司将进一步完善人才激励机制和管理制度，并将在适时推出员工股权激励计划。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

### 第三节 重大事件

#### 一、 重大事件索引

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

#### 二、 重大事件详情

##### (一) 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

##### (二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

##### (三) 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
2023-020	公司	回购承诺	2023年6月15日	-	未履行
2019-078	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2019年12月24日	2020年12月31日	已履行完毕
2019-033	收购人	避免或减少关联交易、独立性承诺等	2019年8月5日	-	正在履行中

注：公司回购承诺的承诺开始时间为承诺开始日期为公司股票在全国股转系统终止挂牌之日；承诺结束日期为挂牌公司在回购对象按照本承诺要求提出回购申请之日起12个月内。

##### 超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

公司不存在超期未履行完毕的承诺。

## 第四节 股份变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	63,850,825	61.61%	0	63,850,825	61.61%	
	其中：控股股东、实际控制人	38,894,114	37.53%	0	38,894,114	37.53%	
	董事、监事、高管	7,552,300	7.29%	0	7,552,300	7.29%	
	核心员工	0	-	0	0	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	39,792,597	38.39%	0	39,792,597	38.39%	
	其中：控股股东、实际控制人	12,927,597	12.47%	0	12,927,597	12.47%	
	董事、监事、高管	26,865,000	25.92%	0	26,865,000	25.92%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		103,643,422	-	0	103,643,422	-	
普通股股东人数							44

#### 股本结构变动情况：

适用 不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	山东汉诺企业管理咨询有限公司	51,821,711	0	51,821,711	50.00%	12,927,597	38,894,114	0	0
2	林石兴	11,368,050	0	11,290,540	10.97%	9,578,062	1,789,988	0	0
3	谢智敬	11,639,625	0	11,639,625	11.23%	8,729,719	2,909,906	0	0
4	陈学良	11,409,625	0	11,409,625	11.01%	8,557,219	2,852,406	0	0
5	广州市佳池企业管理咨询有限公司	6,129,625	0	6,129,625	5.91%	0	6,129,625	0	0

6	枣庄诺博咨询服务合伙企业（有限合伙）	2,306,134	0	2,306,134	2.23%	0	2,306,134	0	0
7	枣庄汉博咨询服务合伙企业（有限合伙）	1,890,511	0	1,699,511	1.82%	0	1,890,511	0	0
8	广州大佳富咨询合伙企业（有限合伙）	1,262,670	0	1,262,670	1.22%	0	1,262,670	0	0
9	吴洪彬	1,100,000	0	1,100,000	1.06%	0	1,100,000	0	0
10	枣庄斯博咨询服务合伙企业（有限合伙）	1,020,625	0	1,020,625	0.98%	0	1,020,625	0	0
<b>合计</b>		<b>99,948,576</b>	<b>-</b>	<b>99,680,066</b>	<b>96.43%</b>	<b>39,792,597</b>	<b>60,155,979</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<p>普通股前十名股东间相互关系说明：林石兴系枣庄汉博咨询服务合伙企业（有限合伙）和广州大佳富咨询合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人，谢智敬系枣庄斯博咨询服务合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人，同时与广州市佳池企业管理咨询有限公司第一大股东谢智劲为兄弟关系；陈学良现为枣庄诺博咨询服务合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人。</p>									

## 二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

## 三、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
韩东	董事长、董事	男	1970年12月	2020年3月26日	2025年1月25日
王龙庆	董事	男	1972年6月	2020年3月26日	2022年1月26日
林石兴	董事	男	1975年11月	2020年3月26日	2025年1月25日
谢智敬	董事	男	1971年10月	2020年3月26日	2025年1月25日
彭杰	董事	男	1987年5月	2020年3月26日	2025年1月25日
林石兴	总经理	男	1975年11月	2020年3月10日	2025年1月26日
房增超	财务负责人	男	1980年3月	2020年3月10日	2025年1月25日
唐义富	监事会主席	男	1983年4月	2020年3月26日	2025年1月25日
陈学良	董事	男	1963年12月	2022年1月26日	2025年1月25日
丁桂宝	职工代表监事	男	1988年8月	2022年1月26日	2025年1月25日
张洪刚	监事	男	1982年11月	2022年1月26日	2025年1月25日

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

1、韩东持有公司控股股东山东汉诺企业管理咨询有限公司 51%的股份，彭杰持该公司 49%的股份；

2、林石兴系枣庄汉博咨询服务合伙企业（有限合伙）和广州大佳富咨询合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人，谢智敬系广州大佳盈咨询合伙企业（有限合伙）和枣庄斯博咨询服务合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人，同时与广州市佳池企业管理咨询有限公司第一大股东谢智劲为兄弟关系；陈学良现为枣庄诺博咨询服务合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人。

除此之外，其他股东之间不存在任何关联关系。

#### (二) 变动情况

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

适用 不适用

#### (三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	13	16
销售人员	13	25
技术人员	11	5
生产人员	48	37
财务人员	10	6
员工总计	95	89

### (二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

## 第六节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	一、1	6,115,058.69	122,057.99
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	一、2	14,918,579.06	13,298,228.96
应收款项融资			
预付款项	一、3	49,664,743.13	53,210,606.63
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	一、4	5,476,434.71	3,053,141.88
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	一、5	46,513,752.75	44,587,483.74
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>122,688,568.34</b>	<b>114,271,519.20</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	一、6	5,217,759.02	5,469,225.56
在建工程	一、7	3,987,973.52	3,987,973.52
生产性生物资产	一、8	5,128,970.00	4,616,073.00
油气资产			
使用权资产			
无形资产	一、9	13,162,935.98	13,399,706.66
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	一、10	667,461.09	667,461.09
递延所得税资产	一、11	298,997.67	298,997.67
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		28,464,097.28	28,439,437.50
<b>资产总计</b>		151,152,665.62	142,710,956.70
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	一、12	4,884,661.10	5,518,768.87
预收款项	一、13	21,710,433.79	10,209,831.73
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	一、14	347,862.36	583,748.22
应交税费	一、15	10,347,362.48	10,785,928.93
其他应付款	一、16	10,308,244.39	10,660,905.79
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		47,598,564.12	37,759,183.54
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	一、17	5,400,000.00	5,700,000.00
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债	一、18	5,161,370.00	5,161,370.00
<b>非流动负债合计</b>		10,561,370.00	10,861,370.00
<b>负债合计</b>		58,159,934.12	48,620,553.54
<b>所有者权益：</b>			
股本	一、19	103,643,422.00	103,643,422.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	一、20	4,470,905.96	4,470,905.96
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	一、21	964,544.97	964,544.97
一般风险准备			
未分配利润	一、22	-16,032,051.99	-14,934,380.33
归属于母公司所有者权益合计		93,046,820.94	94,144,492.60
少数股东权益		-54,089.44	-54,089.44
<b>所有者权益合计</b>		92,992,731.50	94,090,403.16
<b>负债和所有者权益总计</b>		151,152,665.62	142,710,956.70

法定代表人：韩东主管会计工作负责人：房增超会计机构负责人：房增超

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		43,164.89	14,187.11
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	四、1	12,603,414.22	12,897,949.92
应收款项融资			
预付款项		60,545,515.22	66,156,678.25
其他应收款	四、2	10,855,300.63	7,783,785.78
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货		17,706,209.24	14,230,372.82
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		101,753,604.20	101,082,973.88
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	四、3	1,840,650.16	1,690,650.16
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,967,353.01	2,425,135.08
在建工程		3,987,973.52	3,987,973.52
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		11,887,199.96	13,399,706.66
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		667,461.09	667,461.09
递延所得税资产		2,500.00	2,500.00
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		20,353,137.74	22,173,426.51
<b>资产总计</b>		122,106,741.94	123,256,400.39
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		926,717.77	835,491.77
预收款项			
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		97,064.39	114,605.39
应交税费		4,467,550.90	5,449,555.86
其他应付款		2,491,091.01	2,147,564.19
其中：应付利息			
应付股利			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		7,982,424.07	8,547,217.21
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		5,400,000.00	5,700,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债		5,161,370.00	5,161,370.00
<b>非流动负债合计</b>		10,561,370.00	10,861,370.00
<b>负债合计</b>		18,543,794.07	19,408,587.21
<b>所有者权益：</b>			
股本		103,643,422.00	103,643,422.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		779,056.12	779,056.12
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		19,342.71	19,342.71
一般风险准备			
未分配利润		-878,872.96	-594,007.65
<b>所有者权益合计</b>		103,562,947.87	103,847,813.18
<b>负债和所有者权益合计</b>		122,106,741.94	123,256,400.39

### （三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业总收入		5,406,143.38	9,493,471.06
其中：营业收入	一、23	5,406,143.38	9,493,471.06
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		8,021,112.13	13,923,457.39

其中：营业成本	一、23	2,121,984.33	4,353,934.88
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	一、24	161,194.07	337,996.93
销售费用	一、25	1,476,348.09	3,902,840.24
管理费用	一、26	4,194,267.21	4,629,127.60
研发费用	一、27		622,341.42
财务费用	一、28	67,318.43	77,216.32
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益	一、29		1,275,176.94
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-2,614,968.75	-3,154,809.39
加：营业外收入	一、30	1,554,396.81	
减：营业外支出	一、31	37,099.72	640.07
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-1,097,671.66	-3,155,449.46
减：所得税费用	一、32		1,180,445.99
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-1,097,671.66	-4,335,895.45
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,097,671.66	-4,335,895.45
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			-188,666.34
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,097,671.66	-4,147,229.11
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			

1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		-1,097,671.66	-4,335,895.45
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,097,671.66	-4,147,229.11
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			-188,666.34
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.01	-0.04
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.01	-0.04

法定代表人：韩东主管会计工作负责人：房增超会计机构负责人：房增超

#### （四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>一、营业收入</b>	四、4	1,324.75	1,545,441.88
减：营业成本	四、4		904,266.83
税金及附加		101.88	17,549.53
销售费用			119,686.00
管理费用		1,701,437.95	1,539,508.05
研发费用			622,341.42
财务费用		59,792.18	70,272.79
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益			1,268,664.81
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			

汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-1,760,007.26	-459,517.93
加：营业外收入		1,475,708.35	
减：营业外支出		566.40	
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-284,865.31	-459,517.93
减：所得税费用			-74,474.50
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-284,865.31	-385,043.43
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-284,865.31	-385,043.43
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		-284,865.31	-385,043.43
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

#### （五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			

销售商品、提供劳务收到的现金		15,989,193.98	10,338,369.63
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	一、33	731,332.22	13,727,899.56
<b>经营活动现金流入小计</b>		16,720,526.20	24,066,269.19
购买商品、接受劳务支付的现金		1,662,770.54	30,047,674.61
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		2,898,268.92	2,645,594.02
支付的各项税费		778,893.27	1,806,641.22
支付其他与经营活动有关的现金	一、33	5,062,932.99	3,913,250.28
<b>经营活动现金流出小计</b>		10,402,865.72	38,413,160.13
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		6,317,660.48	-14,346,890.94
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		24,659.78	4,074,652.77
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		24,659.78	4,074,652.77
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-24659.78	-4,074,652.77

<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			6,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			6,000,000.00
偿还债务支付的现金		300,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			90,625.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			90,625.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		300,000.00	90,625.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-300,000.00	5,909,375.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		5,993,000.70	-12,512,168.71
加：期初现金及现金等价物余额		122,057.99	13,353,869.43
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		6,115,058.69	841,700.72

法定代表人：韩东主管会计工作负责人：房增超会计机构负责人：房增超

#### （六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		296,032.67	695,108.97
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,566,833.86	9,416,702.47
<b>经营活动现金流入小计</b>		1,862,866.53	10,111,811.44
购买商品、接受劳务支付的现金			6,820,475.12
支付给职工以及为职工支付的现金		714,981.17	739,823.61
支付的各项税费		533,027.37	389,220.95
支付其他与经营活动有关的现金		2,106,168.98	3,819,020.69
<b>经营活动现金流出小计</b>		3,354,177.52	11,768,540.37
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-1,491,310.99	-1,656,728.93
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		1,970,288.77	
<b>投资活动现金流入小计</b>		1,970,288.77	

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			4,235,921.55
投资支付的现金		150,000.00	550,000.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		150,000.00	4,785,921.55
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		1,820,288.77	-4,785,921.55
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			6,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			6,000,000.00
偿还债务支付的现金		300,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			90,625.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		300,000.00	90,625.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-300,000.00	5,909,375.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		28,977.78	-533,275.48
加：期初现金及现金等价物余额		14,187.11	575,981.58
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		43,164.89	42,706.10

### 三、 财务报表附注

#### (一) 附注事项索引

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

#### 附注事项索引说明:

无。

#### (二) 财务报表项目附注

##### 一、 合并财务报表项目注释

##### 1、 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	/	/
银行存款	6,115,058.69	122,057.99
其他货币资金	/	/
合计	6,115,058.69	122,057.99

##### 2、 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
关联方组合	1,623,291.00	10.17	/	/	1,623,291.00
单项计提坏账准备的应收账款	/	/	/	/	/
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	14,330,608.39	89.83	1,035,320.33	7.22	13,295,288.06
<b>合计</b>	<b>15,953,899.39</b>	<b>100</b>	<b>1,035,320.33</b>	<b>/</b>	<b>14,918,579.06</b>

续上表：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
关联方组合	1,623,291.00	11.33	/	/	1,623,291.00
单项计提坏账准备的应收账款	/	/	/	/	/
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	12,710,258.29	88.67	1,035,320.33	8.15	11,674,937.96
<b>合计</b>	<b>14,333,549.29</b>	<b>100</b>	<b>1,035,320.33</b>	<b>/</b>	<b>13,298,228.96</b>

组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1年以内	8,121,067.90	287,266.79	3.54%
1至2年	7,331,729.47	670,663.62	9.15%
2至3年	501,102.02	77,389.94	15.44%
<b>合计</b>	<b>14,333,549.29</b>	<b>1,035,320.33</b>	<b>/</b>

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 9,170,329.13 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 57.48%，相应计提的坏账

准备年末余额汇总金额为 753,616.32 元。

分别披露期末余额前五名时：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总	坏账准备期末金额
山东省汉诺酒业销售有限公司	非关联方	3,351,889.50	1 年以内、1-2 年	21.01	219,763.41
湖南汉诺佳池酒业销售有限公司	非关联方	2,632,846.66	1-2 年	16.50	263,284.67
枣庄市银都大酒店有限公司	非关联方	1,165,602.00	1 年以内、1-2 年、2-3 年	7.31	140,658.21
山东华途文化传媒有限公司	非关联方	1,063,617.55	1 年以内、1-2 年	6.67	86,283.45
山东框架文化传媒有限公司济南分公司	非关联方	956,373.42	1 年以内、1-2 年	5.99	43,626.58
合计	/	9,170,329.13	/	57.48	753,616.32

### 3、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	34,905,785.31	70.28%	38,451,648.81	72.26%
1 至 2 年	14,704,197.07	29.61%	14,704,197.07	27.63%
2 至 3 年	54,760.75	0.11%	54,760.75	0.10%
合计	49,664,743.13	100.00%	53,210,606.63	100.00%

#### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

汇总披露期末余额前五名时：

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 46,725,385.52 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 83.51%。

分别披露期末余额前五名时：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因	占预付账款总额比例(%)
滕州市宏铭商贸有限公司	非关联方	10,000,000.00	1 年以内	未到结算期	20.14
绩溪中天置业有限公司	非关联方	8,466,695.00	1-2 年	正在办理过户	17.05
山东汉诺庄园酿酒有限公司	非关联方	6,777,777.75	1 年以内	未到结算期	13.65

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因	占预付账款总额比例(%)
福建省光源建筑工程有限公司武平分公司	非关联方	5,040,000.00	1-2年	二期工程建设中	10.15
杭州阅家装饰有限公司	非关联方	2,272,150.00	1-2年	装修中	4.57
合计	/	32,556,622.75	/	/	65.55

#### 4、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	/	/
应收股利	/	/
其他应收款	5,476,434.71	3,047,906.23
合计	5,476,434.71	3,047,906.23

#### 4.1 其他应收款

##### (1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
关联方组合	/	/	/	/	/
单项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	5,624,822.02	100.00	148,387.31	2.64	5,476,434.71
<b>合计</b>	<b>5,624,822.02</b>	<b>/</b>	<b>148,387.31</b>	<b>/</b>	<b>5,476,434.71</b>

续上表：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
关联方组合			/	/	
单项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	3,196,293.54	100.00	148,387.31	4.64	3,047,906.23
<b>合计</b>	<b>3,196,293.54</b>	<b>/</b>	<b>148,387.31</b>	<b>/</b>	<b>3,047,906.23</b>

组合中，按账龄组合计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	预期信用损失率（%）
1年以内	5,510,812.76	137,732.35	2.45
1至2年	112,729.26	10,005.00	0.48
2至3年			/
3年以上	1,280.00	649.96	0.01
3至4年			/
<b>合计</b>	<b>5,624,822.02</b>	<b>148,387.31</b>	<b>/</b>

### (2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	16,500.00	16,500.00
备用金	48,000.00	48,000.00
代扣款项	17,673.20	17,673.20
代垫费用	1,882.71	1,882.71
员工借款	7,423.33	7,423.33
押金	13,560.00	13,560.00
往来款	5,519,782.78	3,091,254.30
<b>合计</b>	<b>5,624,822.02</b>	<b>3,196,293.54</b>

### (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	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
广州市佳池酒业股份有限公司	往来款	957,312.98	1年以内	17.02	47,865.65
广州市汉诺佳池酒业有限公司	往来款	548,788.59	1年以内	9.76	27,439.43
湖南汉诺佳池酒业销售有限公司	往来款	454,597.97	1年以内	8.08	22,729.90
泉州市汉诺佳池酒业有限公司	往来款	396,495.94	1年以内	7.05	19,824.80
济南市汉诺佳池酒业有限公司	往来款	181,393.93	1年以内	3.22	9,069.70
<b>合计</b>	<b>/</b>	<b>2,538,589.41</b>	<b>/</b>	<b>45.13</b>	<b>126,929.47</b>

## 5、存货

### (1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	14,145,816.34		14,145,816.34	24,996,027.43		24,996,027.43
在产品				264,711.63		264,711.63
库存商品	29,131,366.54		29,131,366.54	18,516,980.91		18,516,980.91
发出商品	3,236,569.87		3,236,569.87	216,834.88		216,834.88
周转材料	/		/	/		/
在途物资				592,330.91		592,330.91
委托加工物资				597.98		597.98
<b>合计</b>	<b>46,513,752.75</b>		<b>46,513,752.75</b>	<b>44,587,483.74</b>		<b>44,587,483.74</b>

## 6、固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	5,217,759.02	5,469,225.56
固定资产清理		
<b>合计</b>	<b>5,217,759.02</b>	<b>5,469,225.56</b>

### 6.1 固定资产

#### (1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑 物	电子设备	办公家具	机器设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	2,417,152.65	238,826.54	464,937.47	4,060,462.15	<b>7,181,378.81</b>
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 投资性房地产转入					
(3) 企业合并增加	/	/	/	/	/

3.本期减少金额					
(1) 处置或报废	/	/	/	/	/
(2) 政府补助冲减	/	/	/	/	/
4.期末余额	2,417,152.65	238,826.54	464,937.47	4,060,462.15	<b>7,181,378.81</b>
二、累计折旧					
1.期初余额	0	208,222.03	370,131.57	1,133,799.65	<b>1712153.25</b>
2.本期增加金额	151,290.25	14,431.40	48,443.13	37,301.77	251,466.54
(1) 计提	151290.25	14,431.40	48,443.13	37,301.77	<b>251466.54</b>
3.本期减少金额	/	/	/	/	/
(1) 处置或报废	/	/	/	/	/
4.期末余额	151,290.25	222,653.43	418,574.70	1,171,101.42	<b>1,963,619.79</b>
三、账面价值					
1.期末账面价值	2,265,862.40	16,173.12	46,362.77	2,889,360.74	<b>5,217,759.02</b>
2.期初账面价值	2,417,152.65	30,604.51	94,805.90	2,926,662.50	<b>5,469,225.56</b>

## 7、在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	3,987,973.52	3,987,973.52
合计	3,987,973.52	3,987,973.52

### 7.1 在建工程

#### (1) 在建工程情况

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
山东汉诺佳池二期 场地平整项目	3,987,973.52	/	3,987,973.52	3,987,973.52	/	3,987,973.52
合计	<b>3,987,973.52</b>	/	<b>3,987,973.52</b>	<b>3,987,973.52</b>	/	<b>3,987,973.52</b>

## 8、生产性生物资产

#### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

项目	种植业	合计
----	-----	----

	葡萄藤	
一、账面原值		
1.期初余额	5,128,970.00	5,128,970.00
2.本期增加金额	641,121.25	641,121.25
3.本期减少金额		
4.期末余额	5,770,091.25	5,770,091.25
二、累计折旧		
1.期初余额	512,897.00	512,897.00
2.本期增加金额	128,224.25	128,224.25
(1)计提	128,224.25	128,224.25
3.本期减少金额		
4.期末余额	641,121.25	641,121.25
三、账面价值		
1.期末账面价值	5,128,970.00	5,128,970.00
2.期初账面价值	4,616,073.00	4,616,073.00

## 9、无形资产

### (1) 无形资产情况

项目	软件	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	27,687.47	13,832,000.00	<b>13,859,687.47</b>
2.本期增加金额	/	/	/
3.本期减少金额	/	/	/
4.期末余额	27,687.47	13,832,000.00	<b>13,859,687.47</b>
二、累计摊销			
1.期初余额	27,687.47	432,292.34	459,979.81
2.本期增加金额		236,771.69	236,771.69
(1) 计提	/	236,771.69	236,771.69
3.本期减少金额			
4.期末余额		669,064.02	696,751.50
三、账面价值			
1.期末账面价值	/	13,162,935.98	13,162,935.98
2.期初账面价值	/	13,399,706.66	13,399,706.66

## 10、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	期末余额
房屋装修费	667,461.09	/		667,461.09

合计	667,461.09	/	667,461.09
----	------------	---	------------

## 11、递延所得税资产

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	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	1,195,990.68	298,997.67	637,578.08	159,394.52
合计	<b>1,195,990.68</b>	<b>298,997.67</b>	<b>637,578.08</b>	<b>159,394.52</b>

## 12、应付账款

### (1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
货款	4,884,661.10	5,518,768.87
合计	<b>4,884,661.10</b>	<b>5,518,768.87</b>

## 13、预收款项

项目	期末余额	期初余额
货款	21,710,433.79	10,209,831.73
合计	<b>21,710,433.79</b>	<b>10,209,831.73</b>

## 14、应付职工薪酬

### (1) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	571,667.51	2,832,534.59	3,057,380.74	346,821.36
二、职工福利费	/	19,745.67	19,745.67	/
三、社会保险费	6,508.89	254,681.18	261,190.07	/
四、住房公积金	1,041.00	6,246.00	6,246.00	1,041.00
合计	<b>579,217.40</b>	<b>3,113,207.44</b>	<b>3,344,562.48</b>	<b>347,862.36</b>

## 15、应交税费

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

增值税	2,553,279.47	2,285,434.06
企业所得税	6,050,795.88	6,476,666.78
印花税	1508.68	659.09
城市维护建设税	262,121.03	322,377.12
教育费附加	85,481.47	138,025.19
地方教育费附加	71,167.91	92,016.81
消费税	1,323,008.04	1,461,742.57
个人所得税		9,007.31
<b>合计</b>	<b>10,347,362.48</b>	<b>10,785,928.93</b>

## 16、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	10,308,244.39	10,660,905.79
<b>合计</b>	<b>10,308,244.39</b>	<b>10,660,905.79</b>

## 17、长期借款

项目	期末余额	期初余额
保证借款	5,400,000.00	5,700,000.00
<b>合计</b>	<b>5,400,000.00</b>	<b>5,700,000.00</b>

## 18、递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
与资产相关的政府补助	5,161,370.00			5,161,370.00
<b>合计</b>	<b>5,161,370.00</b>			<b>5,161,370.00</b>

## 19、股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	103,643,422.00						103,643,422.00

## 20、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

资本溢价（股本溢价）	779,056.12			779,056.12
其他资本公积	3,691,849.84			3,691,849.84
<b>合计</b>	<b>4,470,905.96</b>			<b>4,470,905.96</b>

## 21、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	964,544.97	/	/	964,544.97
<b>合计</b>	<b>964,544.97</b>	<b>/</b>	<b>/</b>	<b>964,544.97</b>

## 22、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-14,934,380.33	-5,520,535.65
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	-14,934,380.33	-5,520,535.65
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,097,671.66	-9,413,844.68
减：其他		
期末未分配利润	-16,032,051.99	-14,934,380.33

## 23、营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,363,746.45	2,087,197.89	14,723,221.98	11,834,311.59
其他业务	42,396.93	34,786.44	348,080.73	261,660.06
<b>合计</b>	<b>5,406,143.38</b>	<b>2,121,984.33</b>	<b>15,071,302.71</b>	<b>12,095,971.65</b>

## 24、税金及附加

项目	本期金额	上期金额
消费税	106,387.52	425,754.18
印花税	1,243.56	5,736.81
城市维护建设税	31,349.13	95,864.79
教育费附加	13,328.33	40,803.42
地方教育费附加	8,885.53	27,202.29
车船税		100.98
<b>合计</b>	<b>161,194.07</b>	<b>595,462.47</b>

## 25、销售费用

项目	本期金额	上期金额
业务推广费		/
职工薪酬	803,210.63	1,947,457.40
广告宣传费	28,262.88	357,096.55
装卸费	61,874.97	2,537.50

差旅费	309,241.88	1,011,328.32
业务招待费	98,925.73	254,632.75
咨询服务费	60,000.00	34,000.00
市场开拓费	79,600.00	2,054,150.90
租赁费	33,600.00	/
车辆费		13,459.40
水电费	1,632.00	586.5
办公费		516.5
其他		394,214.24
<b>合计</b>	<b>1,476,348.09</b>	<b>6,096,980.06</b>

## 26、管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,253,242.80	3,016,437.78
租赁费	68,395.28	295,939.15
中介机构费用		81,471.70
办公费	3,584.18	72,300.88
折旧费	863,323.70	370,615.82
财产保险费		5,752.00
差旅费	25,747.08	640,348.92
业务招待费	27,387.96	89,951.39
装修费		863,869.19
车辆费	3,865.93	47,757.04
会务费	14,190.00	3000
劳动保护费	149.90	1,765.05
绿化费	125.00	23,788.69
水电费	21,926.18	1,078.93
诉讼费		2,600.00
物业管理费	32,400.00	86,832.82
修理费	2,438.63	3,847.19
研发费	449,107.27	13,000.00
邮电通讯费	2,610.00	5,420.18
咨询服务费	298,951.99	496,569.80
服务费	1,055,601.09	599,815.64
快递运输费	1,959.44	9,825.16
认证费		298.74
维护费		3,713.09
专利费		3,390.00
其他	69,260.78	108,238.80
<b>合计</b>	<b>4,194,267.21</b>	<b>6,847,627.96</b>

## 27、研发费用

### (1) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
研发费用总额		1,163,652.25
自行开发无形资产的摊销	/	/

## (2) 研发费用按成本项目列示

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬		1,082,620.38
材料费		40,631.12
折旧费		31,844.12
其他		8,555.86
合计		<b>1,163,652.25</b>

## 28、财务费用

项目	本期金额	上期金额
减：利息收入	75,503.83	61,697.17
手续费	-8,185.40	19,542.95
合计	<b>67,318.43</b>	<b>-42,154.22</b>

## 29、其他收益

补助项目	本期金额	上期金额
与日常活动相关的政府补助		2,179,126.92
合计		<b>2,179,126.92</b>

## 30、营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
其他	1,554,396.81	155,404.57	/
合计	1,554,396.81	<b>155,404.57</b>	/

## 31、营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
税收滞纳金	/	/	/
对外捐赠支出	/	/	/
其他	37,099.72	34,837.44	/
合计	<b>37,099.72</b>	<b>34,837.44</b>	/

## 32、所得税费用

### (1) 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	/	/
递延所得税费用		-139,603.15
合计		<b>-139,603.15</b>

### 33、现金流量表项目

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收到的保证金		
往来款	655,828.39	19,932,978.24
其他	0.00	271,332.61
结息	75,503.83	259,630.76
政府补助	0.00	2,218,022.56
押金	0	960
合计	<b>731,332.22</b>	<b>22,682,924.17</b>

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

项目	本期金额	上期金额
往来款	5,071,084.39	7,535,386.60
支付的各项费用	-8,151.40	4,282,980.99
其他		71,121.53
税收滞纳金		18,801.75
员工借支		254,589.61
保证金		35,500.00
合计	<b>5,062,932.99</b>	<b>12,198,374.48</b>

### 34、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 现金及现金等价物净变动情况：</b>	-	
现金的期末余额	6,115,058.69	122,057.99
减：现金的期初余额	122,057.99	13,353,869.43
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	5,993,000.70	-13,231,811.44

## 二、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

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	
山东汉诺酒业有限公司	山东省枣庄市山亭区汉诺路6号	山东省枣庄市山亭区汉诺路6号	食品经营；酒类经营	100%		设立
山东汉斯诺博葡萄酒有限公司	山东省枣庄市山亭区汉诺路6号	山东省枣庄市山亭区汉诺路6号	葡萄酒加工、销售；葡萄种植、销售	100%		收购
山东佳池酒业有限公司	山东省枣庄市山亭区汉诺路6号	山东省枣庄市山亭区汉诺路6号	山亭区汉诺路6号白兰地、葡萄酒生产、销售	100%		收购
湖南汉诺佳池数字科技有限公司	湖南省长沙市天心区湘江大道101号汇源大厦701房-127	湖南省长沙市天心区湘江大道101号汇源大厦701房-127	数字文化创意软件开发、组织文化艺术交流活动	51%		设立
新疆汉诺佳池酒业有限公司	新疆昌吉州（第十二师）阜康市222团北亭镇唐人街17号	新疆昌吉州（第十二师）阜康市222团北亭镇唐人街17号	酒类经营、制品生产	100%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

## (2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
湖南汉诺佳池数字科技有限公司	49%	-388,836.41	/	-54,106.51

## 三、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
山东汉诺企业管理咨询有限公司	枣庄市山亭区 汉诺路 6 号	商务服务业	3600 万元	50.00	50.00

本企业最终控制方是韩东。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注六。

### 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
韩东	公司实际控制人、董事
王龙庆	原董事
林石兴	公司股东、董事、总经理
谢智敬	公司股东、董事
彭杰	公司董事、副总经理
崔巍	原董事会秘书
房增超	财务负责人
广州市佳池酒业股份有限公司	公司实际控制人韩东曾控制的企业
山东温和酒业有限公司	实际控制人韩东控制的企业
山东温和文化产业发展有限公司	实际控制人韩东控制的企业
山东温和酒业营销有限公司	实际控制人韩东控制的企业
费县贛羊春酒业有限公司	实际控制人韩东控制的企业

山东厉家寨文化旅游开发有限公司	实际控制人韩东控制的企业
成都蒙顶投资有限公司	实际控制人韩东控制的企业
雅安市蒙顶度假村管理有限公司	实际控制人韩东控制的企业
雅安市蒙顶酒店管理有限公司	实际控制人韩东控制的企业
雅安市蒙顶索道管理有限公司	实际控制人韩东控制的企业
雅安市蒙顶茶史博物馆有限公司	实际控制人韩东控制的企业
雅安市名山区蒙山清泉山庄（普通合伙）	实际控制人韩东控制的企业
成都共同合文化传媒有限公司	实际控制人韩东控制的企业
成都青云阁餐饮文化发展有限公司	实际控制人韩东控制的企业
四川省凤求凰投资管理有限公司	实际控制人韩东控制的企业
费县温河大王房地产开发有限公司	实际控制人韩东控制的企业
陕西秘级品牌管理有限公司	实际控制人韩东控制的企业
山东亚岱置业有限公司	实际控制人韩东控制的企业
费县温和供应链有限公司	实际控制人韩东控制的企业
山东温和生物科技有限公司	实际控制人韩东控制的企业
邓旭	曾担任公司实际控制人
刘今	曾担任公司董事

#### 四、母公司财务报表主要项目注释

##### 1、应收账款

###### （1）应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用 损失率 (%)	
合并关联方	12,603,414.22	100.00			12,603,414.22
<b>合计</b>	<b>12,603,414.22</b>	<b>/</b>	<b>/</b>	<b>/</b>	<b>12,603,414.22</b>

类别	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例(%)	金额	预期信用 损失率 (%)	价值
合并关联方	12,897,949.92	100.00			12,897,949.92
<b>合计</b>	<b>12,897,949.92</b>	<b>/</b>		<b>/</b>	<b>12,897,949.92</b>

### 期末单项计提坏帐准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
山东汉诺酒业有限公司	12,603,414.22	/	/	/
<b>合计</b>	<b>12,603,414.22</b>	<b>/</b>	<b>/</b>	<b>/</b>

## 2、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,085,300.63	7,783,785.78
<b>合计</b>	<b>1,085,300.63</b>	<b>7,783,785.78</b>

### 2.1 其他应收款

#### (1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率 (%)	
合并关联方	10,763,181.37	99.06	/	/	10,763,181.37
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	102,119.26	0.94	10,000.00	9.79	92,119.26
<b>合计</b>	<b>10,865,300.63</b>	<b>/</b>	<b>10,000.00</b>	<b>/</b>	<b>10,855,300.63</b>

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率 (%)	
合并关联方	7,691,666.52	98.69	/	/	7,691,666.52

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	102,119.26	1.31	10,000.00	9.79	92,119.26
<b>合计</b>	<b>7,793,785.78</b>	<b>/</b>	<b>10,000.00</b>	<b>/</b>	<b>7,783,785.78</b>

#### 期末单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款 (按单位)	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	预期信用损失率(%)
福建鑫发工程管理有限 公司	100,000.00	10,000.00	10.00
<b>合计</b>	<b>100,000.00</b>	<b>10,000.00</b>	<b>/</b>

#### 组合中，按账龄组合计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1年以内	1,119.26	/	/
1至2年	10,864,181.37	10,000.00	0.09
<b>合计</b>	<b>10,865,300.63</b>	<b>10,000.00</b>	<b>/</b>

### 3、长期股权投资

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
对子公司投资	1,840,650.16		1,840,650.16	1,690,650.16		1,690,650.16
<b>合计</b>	<b>1,840,650.16</b>		<b>1,840,650.16</b>	<b>1,690,650.16</b>		<b>1,690,650.16</b>

### 4、营业收入和营业成本

#### (1) 明细情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务			1,659,115.10	972,148.81
其他业务	1,324.75	/	2,079.00	/
<b>合计</b>	<b>1,324.75</b>		<b>1,661,194.10</b>	<b>972,148.81</b>

### 五、补充资料

#### 1、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益

归属于公司普通股股东的净利润	-1.17	-0.01	-0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.79	-0.03	-0.03

山东汉诺佳池酒业股份有限公司

2023年8月31日

## 附件 I 会计信息调整及差异情况

### 一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

#### (一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

#### (二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

### 二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
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	1,554,396.81
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-37,099.72
<b>非经常性损益合计</b>	<b>1,517,297.09</b>
减：所得税影响数	0.00
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>1,517,297.09</b>

### 三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 附件 II 融资情况

### 一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

#### (一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

#### (二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

### 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

### 四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用