

证券代码：870792

证券简称：恒亮股份

主办券商：财富证券



恒 亮 股 份

NEEQ : 870792

浙江江山恒亮蜂产品股份有限公司

ZHEJIANG JIANGSHAN HENGLIANG BEE PRODUCTS CO.,LTD



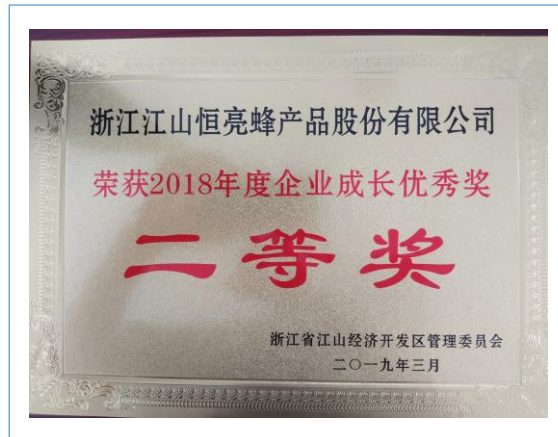
半年度报告

2019

公司半年度大事记



一、2019 年 2 月，公司获得江山市人民政府 2018 年度江山市市长特别奖（社会贡献奖）



二、2019 年 3 月，公司获得浙江省江山经济开发区管理委员会 2018 年度企业成长优秀奖（二等奖）。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	14
第五节 股本变动及股东情况	18
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	20
第七节 财务报告	23
第八节 财务报表附注	35

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司或恒亮	指	浙江江山恒亮蜂产品股份有限公司
《公司章程》	指	浙江江山恒亮蜂产品股份有限公司章程
股东大会	指	浙江江山恒亮蜂产品股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江江山恒亮蜂产品股份有限公司董事会
监事会	指	浙江江山恒亮蜂产品股份有限公司监事会
三会	指	公司股东大会、董事会、监事会
公司管理层	指	公司董事、监事和高级管理人员
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
报告期	指	本年度 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
会计师事务所	指	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司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。

公司负责人郑浩亮、主管会计工作负责人周爱玉及会计机构负责人（会计主管人员）周爱玉保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否

【备查文件目录】

文件存放地点	董事会办公室
备查文件	1、报告期内在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。 2、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	浙江江山恒亮蜂产品股份有限公司
英文名称及缩写	ZHEJIANG JIANGSHAN HENGLIANG BEE PRODUCTS CO., LTD
证券简称	恒亮股份
证券代码	870792
法定代表人	郑浩亮
办公地址	浙江省江山市虎山街道麻车村荷花塘 63 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	占才海
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0570-4232792
传真	0570-4233666
电子邮箱	942506439@qq.com
公司网址	www.hlbees.com
联系地址及邮政编码	浙江省江山市虎山街道麻车村荷花塘 63 号, 324100
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1997 年 6 月 23 日
挂牌时间	2017 年 2 月 16 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	农副食品加工业, 行业代码:C13
主要产品与服务项目	蜂业相关食品及保健品的研发、生产和销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	13,880,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	郑浩亮、姜仙红
实际控制人及其一致行动人	郑浩亮、姜仙红

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
----	----	----------

统一社会信用代码	913308816098506708	否
注册地址	浙江省江山市中山路 107 号	否
注册资本（元）	13,880,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	财通证券
主办券商办公地址	杭州市杭大路 15 号嘉华国际商务中心 201 室
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	
签字注册会计师姓名	
会计师事务所办公地址	

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	57,710,174.20	60,476,914.48	-4.57%
毛利率%	16.11%	17.18%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	5,720,739.94	5,881,577.05	-2.73%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,094,602.27	5,689,877.36	-45.61%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	4.73%	4.52%	-
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）	2.56%	4.37%	-
基本每股收益	0.41	0.42	-2.38%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	196,540,769.41	210,786,873.52	-6.76%
负债总计	78,518,230.04	71,779,954.09	9.39%
归属于挂牌公司股东的净资产	118,022,539.37	139,006,919.43	-15.10%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	8.50	10.01	-15.08%
资产负债率%（母公司）	40.10%	34.21%	-
资产负债率%（合并）	39.95%	34.05%	-
流动比率	1.36	1.70	-
利息保障倍数	10.98	16.60	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	29,254,937.94	-14,536,236.80	301.26%
应收账款周转率	5.04	2.76	-
存货周转率	0.59	0.70	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-6.76%	-3.09%	-

营业收入增长率%	-4.57%	-0.79%	—
净利润增长率%	-2.73%	31.51%	—

五、股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	13,880,000	13,880,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与公司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）	3,492,707.00
其他营业收入和支出	8,809.90
非经常性损益合计	3,501,516.90
所得税影响数	875,379.23
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	2,626,137.67

七、补充财务指标

□适用 √不适用

八、因会计政策变更及会计差错更正等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 （空） √不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

本公司从事蜂产品的收购、生产、加工、研发、销售，拥有世界上首家通过 ECOCERT 欧盟有机产品认证的有机蜂王浆生产技术和专利技术水溶性蜂胶内容物制备技术，为国外大型贸易公司、蜂产品加工企业和国内大中型蜂产品贸易企业、制药企业以及国内大型商超提供优质、健康的蜂产品半成品、成品及售后服务。公司通过自营出口、直营专卖、超市专柜、经销、网上销售、旅游会销等，实现产品销售。通过参加国内外专业食品展会，获取潜在客户信息，进而进行精准营销获取订单，扩大出口。通过建立工业旅游示范基地，开展旅游会销，扩大内销规模。公司主要通过产品销售实现公司收入。报告期内、报告期后至报告披露日公司商业模式没有发生变化。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

一、公司的财务状况

报告期末，公司资产总额为 19654 万元，较本期期初 21078 万元减少了 1424 万元，下降 6.76 %；负债总额 7852 万元，较本期期初 7178 万元增加了 674 万元，增长 9.39 %；归属于挂牌公司股东的净资产总额为 11802 万元，较本期期初 13901 减少了 2098 万元，下降 15.10 %。

主要是因为：

（一）、报告期货币资金余额 419 万元，较上年末 1185 万元减少 766 万元，下降 64.66 %，主要原因为：1、上年末中行美元户余额为 164.15 万美元，折合人民币 1126.58 万元，而报告期末中行美元户余额为 54 万美元，折合人民币 373 万元。

（二）、报告期末应收账款净额 757 万元，较上年末 1533 万元，减少 776 万元，下降 50.62 %，主要原因为今年收回较多上年末的销售货款。

（三）、报告期末存货余额 8482 万元，较上年末 8024 万元，增加 458 万元，增长 5.71 %，主要原因：为保证供货及时，公司在报告年度适当增加了原材料和成品的库存，保证生产和销售的速度；

报告期末，应收账款净额 757 万元占资产总额 19654 万元的 3.85 %，应收账款主要客户为信用良好的企业，产生坏账风险较小。报告期末资产负债率 39.95 %，流动比率 1.36，偿债能力良好。

二、公司经营成果

报告期内，公司的营业收入为 5771 万元，较上年同期减少 6048 万元，同比减少 4.57 %；营业成本为 4841 万元，较上年同期减少 5009 万元，同比减少 3.34 %。报告期内，归属于挂牌公司股东的净利润为 572 万元，较上年同期增加 588 万元，减少 2.73 %。

三、现金流量情况

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 2925 万元，上年同期为 -1453 万元，较上年同期增加 4378 万元。

1、报告期内公司经营活动产生的现金流量净额为正数，主要原因为：购买商品、接受劳务支付的现金为 5411 万元，而销售商品、提供劳务收到的现金为 6403 元，差额为 992 万元。

2、报告期内公司经营活动产生的现金流量净额同比增加 4378 万元，主要原因为：

3、购买商品、接受劳务支付的现金为 5411 万元，去年同期购买商品、接受劳务支付的现金为 7263 元，减少支出 1852 万元；而销售商品、提供劳务收到的现金为 6403 万元，去年同期销售商品、提供劳务收到的现金为 6067 万元，增加收入 336 万元，两者相抵净额增加 2188 万元；

4、收到的税收返还现金为 397 万元，去年收到的税收返还现金 47 元，增加收入 350 万元；两者相抵净额增加 350 万元。

2019 年上半年公司继续坚持“质量立企、科技强企”的发展理念，牢牢把住产品“质量关”，不断夯实企业生存发展之基，同时不断加大科技、文化、固定资产投入，开发新产品，提升产品科技含量和企业形象，开拓国内外市场，提高市场占有率，增加销售收入，克服劳动力成本上升、原材料价格上涨、产品质量控制成本、生产成本费用、税务支出增加对利润的影响，保持公司稳定发展。

三、 风险与价值

（一）税收优惠政策不能持续的风险

本公司属于财政部、国家税务总局下发的《享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）》（财税[2008]149 号）文规定的农产品初加工行业，享受企业所得税免税的优惠政策。若上述政策发生变化，本公司将可能恢复执行 25%的企业所得税税率，无法获得企业所得税优惠将给公司的税负、盈利带来一定程度的影响。

公司为应对税收优惠政策不能持续的风险，应对措施如下：公司将逐步开拓国内市场，打造并推广自有品牌，以提高公司的盈利能力，降低对税收优惠的依赖程度。

（二）原材料供应与价格波动风险

质量稳定的蜂产品原料是产出优质蜂产品的基础，目前公司原料主要通过向蜂农及合作社采购。由于养蜂业中传统、分散、小规模饲养的家庭生产模式较为普遍，从业人员素质较低，生产方式较为原始，加之蜂蜜产量受气候的影响较大，导致蜂蜜市场的供应量变化较大。若未来公司产销规模不断扩大，可能会面临原材料供应不足的风险。同时，原材料市场供应量的波动会引起价格的相应波动。在原材料的价格上涨时，公司的生产成本将相应增加；而原材料价格的下降将可能导致原材料存货的跌价损失。尽管上乘的产品质量和行业的核心竞争力能够提高公司的议价能力，但由于采购市场原材料价格波动的频繁性以及公司蜂产品价格的相对稳定性，公司是否能够完全转移原材料价格波动的影响存在一定风险。

公司为应对原材料供应与价格波动风险，应对措施如下：加强蜂产品市场预测，以及原料产量及价格预测，建立科学的销售市场及原料供应监测及分析预测体系。加强对材料贮藏保鲜设施建设，延长原料保质期，平抑价格波动带来的成本变动，保证原材料常年充足供应。

（三）市场竞争加剧的风险

蜂产品行业属于充分竞争行业，无明显的行业壁垒，行业内存在许多中小企业、个体经营者。在无法保证蜜源质量、加工工艺符合标准的情况下，这些小规模企业倾向于采用低价格低质量策略参与市场竞争，导致蜂产品质量的参差不齐，以及市场的无序化竞争。尽管公司具有一定的区域优势、技

术优势和客户优势，但随着竞争的不断加剧，若公司无法在规模、技术、市场等方面继续保持发展势头，公司的业务将可能受到冲击，因此公司面临市场竞争加剧的风险。

公司为应对市场竞争加剧的风险，应对措施如下：公司坚持“农户+基地+公司”的经营模式，与蜂农、蜂农合作社进行的密切合作，保证公司原材料的供应量，建立合理的库存储量，缓解原材料价格带来的冲击，同时公司与客户建立良好的合作关系，稳定销售情况，抵御市场竞争加剧的风险。

（四）产品质量风险

蜂产品作为广为人们喜爱的食品和保健品，其质量情况备受关注。当前较为严重的环境污染问题对蜂产品安全带来了挑战。同时，部分蜂农为了追求产量，将未自然成熟的蜂蜜提前取出，降低了原蜜质量，甚至还有个别蜂农供应的原蜜存在掺杂使假或药残超标现象。如果出现产品质量不合格的事件，可能会严重打击公司品牌。同时，若市场上个别厂家的低质量产品出现重大质量问题，将造成全行业的食品安全信任危机，进而影响公司的市场和收益。

公司为应对产品质量风险，应对措施如下：公司经营过程中严格遵循蜂蜜行业相关国家标准及地方标准，并制定企业标准，不断加强产品质量控制。目前，公司通过 ISO9001：2008 国际质量体系认证、ISO22000：2005 食品安全管理体系认证、ISO14001：2004 环境管理体系认证、HACCP 认证等，建立了《不安全食品召回制度》、《食品安全防护计划》、《不合格品控制程序》等相关制度，有效保证公司产品质量。

（五）汇率变动风险

公司产品外销收入占比较大，主要出口日本、新西兰、摩洛哥以及欧美国家，人民币汇率变动会公司产品出口量造成影响。如果人民币升值，将提高出口价格，可能导致出口量减少，影响公司的盈利能力。

公司为应对汇率风险，应对措施如下：公司与海外主要客户建立了长期良好的合作关系，根据对汇率波动的判断，公司积极与境外客户进行沟通，提高订单签订的频率，以降低汇率变动风险。

（六）公司采购现金结算导致的内控风险

由于公司采购的原蜜属于农产品，故受所处行业的经营特点影响，公司在采购、销售环节存在一定的现金收付情况。报告期内，公司不断完善内控制度，引导供应商改变现金结算的习惯，采购环节现金结算比例也得到有效控制。公司以最终消除现金结算为目标，严格执行完善的内控制度。报告期内，公司现金结算对生产经营造成的风险低，但未来仍存在因为现金收付管理不善对公司经营带来的风险。

公司为应对采购现金结算导致的内控风险，应对措施如下：公司将进一步完善内控制度，引导供应商改变现金结算的习惯，严格执行内控制度，以最终消除现金结算方式。

（七）公司治理风险

公司整体变更为股份公司后，制定了新的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理制度》等，建立了内部控制体系，完善了法人治理结构，提高了管理层的规范化意识。但由于股份公司和有限公司在公司治理上存在较大的不同，特别是公司股份进行公开转让后，新的制度对公司治理提出了更高的要求。而公司管理层及员工对相关制度的理解和执行尚需要一个过程，因此短期内公司治理存在一定的不规范风险。

公司为应对治理风险，应对措施如下：股份公司成立后公司已制定了适应企业现阶段发展的管理制度和内部控制体系，在实际运作中进一步强化公司管理层的规范治理及内部控制意识，有效提升现有公司治理水平。

（八）实际控制人不当控制风险

由于共同实际控制人郑浩亮与其妻子姜仙红合计持股 94.50% 的股份, 在公司决策、监督和日常经营管理上均可施予重大影响。因此, 公司存在实际控制人利用控制地位对重大事项施加影响, 从而使得公司决策偏离中小股东最佳利益目标的风险。

公司为应对治理风险, 应对措施如下: 按照《公司法》、《证券法》等法律、法规及规范性文件的要求, 建立更加完善的法人治理结构和关联交易回避表决制度、三会议事制度等各项制度, 从制度上避免实际控制人不当控制现象发生。改善股东结构, 保护中小投资者的利益。

（九）出口退税率变动的风险

公司已经建立了内外销并重的销售格局, 公司品牌在国内消费者中也已经逐渐得到认可, 内销收入比例逐年上升, 未来公司将着力打造并推广自有品牌, 打开国内市场, 进一步扩大内销收入, 增强公司抵御出口退税率调低风险的能力。如果未来国家调低出口退税率, 则将对公司经营业绩产生一定的负面影响。

公司为应对治理风险, 应对措施如下: 扩大国内市场的开发力度, 不断提高内销收入的比例, 增强公司抵御出口退税率调低风险的能力。

（十）承担对外连带责任担保的风险

截至报告期末, 浙江江山恒亮峰产品有限公司对江山三星铜材线缆有限公司的担保余额为 390.00 万元。由于江山三星铜材线缆有限公司因经营不善导致资金链断裂, 正在进行重整程序, 虽然公司目前未出现对以上担保事项承担担保责任, 但是如果江山三星铜材线缆有限公司及关联公司在重整中, 最终未能对银行借款完成清偿, 公司将面临承担连带担保责任的风险。

公司为应对治理风险, 应对措施如下: 协调各方力量, 加快重整进程, 促使江山三星铜材线缆有限公司开始正常经营, 偿还银行借款, 降低承担连带责任的风险。

四、 企业社会责任**（一） 精准扶贫工作情况**

☐ 适用 ☒ 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

公司把企业经营好作为履行社会责任的基础。诚信经营、照章纳税, 认真做好每一项对社会有益的工作, 厚爱股东, 善待员工, 对公司全体股东和每一位员工负责。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置, 积极承担社会责任, 支持地区经济发展, 促进地方经济繁荣。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(一)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	四.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	☒ 是 ☐ 否	四.二.(五)
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）公司发生的对外担保事项

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

对外担保分类汇总：

项目汇总	担保余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	3,900,000.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额	
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	

清偿和违规担保情况：

截至报告期末，浙江江山恒亮峰产品有限公司对江山三星铜材线缆有限公司的担保余额为 390.00 万元。目前江山三星铜材线缆有限公司已按照重整方案进行重整，但最终能不能对银行借款完成清偿，还有不确定因素，要看最终重整结果，所以公司存在面临承担连带担保责任的风险。该事项发生在挂牌之前，已在公转书中详细披露，挂牌之后不断规范公司治理，未再发生对外担保事项。

（二） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）借款给公司	34,500,000	4,700,000
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他（为公司借款提供担保）	30,000,000	20,000,000

（三） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016/9/30		挂牌	同业竞争承诺	本人将不会并且将要求、督促其控制的下属企业不会在中国境内外任何地方、以任何形式直接或间接（包括但不限于独资经营、合资经营和拥有在其他公司或企业的股票或权益）从事与浙江江山恒亮峰产品股份有限公司及其子公司、分公司构成竞争的业务或活动。	正在履行中
董监高	2016/12/20		挂牌	个人诚信	本人不存在被	正在履行中

				状况承诺	列入失信被执行人名单、被执行联合惩戒的情形	
实际控制人或控股股东	2017/1/23		挂牌	注销分支机构承诺	将已吊销的广东分公司、杭州销售部两个分支机构注销	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/12/20		挂牌	资金占用承诺	本人及关联方企业和个人将严格遵守国家有关法律、法规、规范性文件以及恒亮股份相关规章制度的规定，坚决预防和杜绝本人及关联方企业和个人对恒亮股份及其子公司的非经营性占用资金情况发生，不得以任何方式违规占用或使用恒亮股份及其子公司的资金或其他资产、资源。	正在履行中
董监高	2016/12/20		挂牌	挂牌申报文件声明、承诺、竞业禁止承诺	本人不存在竞业禁止事项	已履行完毕

承诺事项详细情况：

公司控股股东、实际控制人董监高在申请挂牌时作出如下承诺：

- 1、公司控股股东、实际控制人出具了《避免同业竞争承诺函》；
- 2、公司董事、监事和高级管理人员就个人的诚信状况出具了承诺；
- 3、公司控股股东、实际控制人出具了《关于对公司分支机构进行注销的承诺》；
- 4、公司控股股东、实际控制人出具了《控股股东、实际控制人关于资金占用的声明与承诺》；
- 5、公司董事、监事和高级管理人员还根据全国股份转让系统公开转让的相关要求对挂牌申报文件出具了相应声明、承诺，公司董事、高级管理人员及核心技术人员出具了竞业禁止的承诺。

报告期内上述人员均严格履行了上述五项的承诺，未有任何违背承诺事项发生。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
土地、房产	抵押	58,218,313.46	29.62%	向银行借款
总计	-	58,218,313.46	29.62%	-

(五) 利润分配与公积金转增股本的情况

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019/6/18	19.24	0	0
合计	19.24	0	0

2、报告期内的权益分派预案

□适用 √不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

√适用 □不适用

2019 年 4 月 24 日公司第一届董事会第十四次会议审议通过了《公司 2018 年年度利润分配预案》，2019 年 4 月 26 日在全国股转公司指定信息披露平台上公开披露了公司《2019 年年度利润分配预案公告》（2019-007）；2019 年 5 月 16 日召开的 2018 年年度股东大会审议通过了《公司 2018 年年度利润分配预案》，2019 年 6 月 10 日在股转指定信息披露平台上公开披露了公司《权益分派实施公告》（2018-012）；委托中国结算北京分公司代派的现金红利于 2019 年 6 月 18 日通过股东托管证券公司（或其他托管机构）直接划入其资金账户。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

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	0	0.00%	0	0	0.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	13,880,000	100.00%	0	13,880,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	13,116,000	94.5%	0	13,116,000	94.50%
	董事、监事、高管	13,880,000	100.00%		13,880,000	100.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		13,880,000	-	0	13,880,000	-
普通股股东人数		3				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 5%及以上股东情况

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	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	郑浩亮	6,654,000	0	6,654,000	47.94%	6,654,000	0
2	姜仙红	6,462,000	0	6,462,000	46.56%	6,462,000	0
3	郑悦婷	764,000	0	764,000	5.5%	764,000	0
合计		13,880,000	0	13,880,000	100.00%	13,880,000	0
前五名或持股 5%及以上股东间相互关系说明：							
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：							
郑浩亮与姜仙红是夫妻关系，郑悦婷是郑浩亮和姜仙红的女儿。							

二、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是 □否

郑浩亮与姜仙红为公司的控股股东、实际控制人。

1、郑浩亮，男，1962 年 10 月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。1983 年 1 月至 1988 年 7 月，就职于江山市福赐德蜂业公司任销售经理；1988 年 8 月至 1997 年 5 月，个体经营；1997 年 6 月至 2016 年 9 月，就职于浙江江山恒亮蜂产品有限公司，任董事长兼总经理；现任浙江江山恒亮蜂产品股份有限公司董事长、总经理，兼任江山恒亮蜜蜂博物馆董事与江山恒丰园养蜂专业合作社监事。

2、姜仙红，女，1964 年 2 月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。1984 年 9 月至 1990 年 7 月，就职于江山市福赐德蜂业公司，普通员工；1990 年 8 月至 1997 年 5 月，个体经营；1997 年 6 月至 2016 年 9 月，就职于浙江江山恒亮蜂产品有限公司，任董事；现任浙江江山恒亮蜂产品股份有限公司董事，兼江山恒亮蜜蜂博物馆监事与上海纳福食品有限公司监事。

报告期内控股股东、实际控制人未发生变更

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

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	学历	任期	是否在公司领取薪酬
郑浩亮	董事长、总经理	男	1962 年 10 月	初中	2016 年 9 月 15 至 2019 年 9 月 14 日	是
姜仙红	董事	女	1964 年 2 月	初中	2016 年 9 月 15 日至 2019 年 9 月 14 日	否
郑悦婷	董事	女	1990 年 2 月	硕士	2016 年 9 月 15 日至 2019 年 9 月 14 日	否
姜正水	董事	男	1956 年 8 月	初中	2016 年 9 月 15 日至 2019 年 9 月 14 日	是
占才海	董事、董事会秘书	男	1966 年 10 月	大专	2016 年 9 月 15 日至 2019 年 9 月 14 日	是
王文农	监事会主席	男	1954 年 12 月	初中	2016 年 9 月 15 日至 2019 年 9 月 14 日	是
徐韩波	监事	男	1983 年 9 月	本科	2016 年 9 月 15 日至 2019 年 9 月 14 日	是
朱明荣	监事	男	1969 年 10 月	本科	2016 年 9 月 15 日至 2019 年 9 月 14 日	是
周爱玉	财务负责人	女	1973 年 3 月	大专	2016 年 9 月 15 日至 2019 年 9 月 14 日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

告期内，郑浩亮与姜仙红是夫妻关系，系公司控股股东、实际控制人；郑悦婷是郑浩亮、姜仙红的女儿；姜正水是郑浩亮的姐夫；其他人员无关联。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
郑浩亮	董事长、总经理	6,654,000	0	6,654,000	47.94%	0
姜仙红	董事	6,462,000	0	6,462,000	46.56%	0
郑悦婷	董事	764,000	0	764,000	5.5%	0
姜正水	董事	0	0	0	0.00%	0
占才海	董事、董秘	0	0	0	0.00%	0
王文农	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
徐韩波	监事	0	0	0	0.00%	0
朱明荣	监事	0	0	0	0.00%	0
周爱玉	财务负责人	0	0	0	0.00%	0
合计	-	13,880,000	0	13,880,000	100%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

☐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
行政管理人员	14	14
生产人员	60	62
销售人员	20	20
技术人员	11	11
财务人员	5	5
员工总计	110	112

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	4	4

专科	14	14
专科以下	92	94
员工总计	110	112

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

报告期内，公司员工保持相对稳定，除普通员工正常流动之外，没有发生重大变化。公司有针对性地参加各级人才招聘会和在网上招聘网站发布招聘信息，招聘普通员工和专业人才，不定期对员工进行包括但不限于安全、技能、法规等培训。公司依据《劳动法》规定，与每个员工签订《劳动合同》，按规定为员工办理相关社会保险和公积金，按时支付各项工资薪酬、奖金福利，并建立完善的激励考核制度。聘用退休职工 3 人。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第七节 财务报告

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	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	注释 1	4,186,887.70	11,850,104.59
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	注释 2	7,573,395.69	15,338,704.51
其中：应收票据			
应收账款		7,573,395.69	15,338,704.51
应收款项融资			
预付款项	注释 3	3,646,978.41	3,252,195.07
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	注释 4	264,181.60	1,915,480.73
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	注释 5	84,824,477.54	80,241,679.92
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	注释 6		728,247.74
流动资产合计		100,495,920.94	113,326,412.56
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			

可供出售金融资产	注释 7	-	9,200,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	注释 8	9,200,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产		1,210,876.98	1,269,098.87
固定资产	注释 9	70,017,433.74	73,175,240.72
在建工程		2,620,268.29	1,213,042.36
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	注释 10	11,649,854.11	11,840,882.46
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	注释 11	314,074.67	114,084.90
递延所得税资产	注释 12	111,900.68	294,611.65
其他非流动资产		920,440.00	353,500.00
非流动资产合计		96,044,848.47	97,460,460.96
资产总计		196,540,769.41	210,786,873.52
流动负债：			
短期借款	注释 13	20,000,000.00	30,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	注释 14	22,853,412.92	25,519,972.59
其中：应付票据			
应付账款		22,853,412.92	25,519,972.59
预收款项	注释 15		2,937,100.58
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	注释 16	40,451.47	84,655.36
应交税费	注释 17	1,138,304.23	2,476,746.48
其他应付款	注释 18	29,233,561.42	4,981,479.08
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			

应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		600,000.00	600,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		73,865,730.04	66,599,954.09
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	注释 19	4,652,500.00	5,180,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,652,500.00	5,180,000.00
负债合计		78,518,230.04	71,779,954.09
所有者权益（或股东权益）：			
股本	注释 20	13,880,000.00	13,880,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	注释 21	95,463,287.20	95,463,287.20
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	注释 22	2,955,320.09	2,955,320.09
一般风险准备			
未分配利润	注释 23	5,723,932.08	26,708,312.14
归属于母公司所有者权益合计		118,022,539.37	139,006,919.43
少数股东权益			
所有者权益合计		118,022,539.37	139,006,919.43
负债和所有者权益总计		196,540,769.41	210,786,873.52

法定代表人：郑浩亮

主管会计工作负责人：周爱玉

会计机构负责人：周爱玉

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		4,182,005.82	11,845,023.40
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	注释 1	7,573,395.69	15,338,704.51
应收款项融资			
预付款项		3,646,978.41	3,252,195.07
其他应收款	注释 2	263,781.60	1,915,480.73
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		84,824,477.54	80,241,679.92
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			728,247.74
流动资产合计		100,490,639.06	113,321,331.37
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			9,200,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	注释 3	500,000.00	500,000.00
其他权益工具投资		9,200,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产		1,210,876.98	1,269,098.87
固定资产		70,017,433.74	73,175,240.72
在建工程		2,620,268.29	1,213,042.36
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		11,649,854.11	11,840,882.46
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		314,074.67	114,084.90
递延所得税资产		111,900.68	294,611.65
其他非流动资产		920,440.00	353,500.00
非流动资产合计		96,544,848.47	97,960,460.96

资产总计		197,035,487.53	211,281,792.33
流动负债：			
短期借款		20,000,000.00	30,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		22,853,412.92	25,519,972.59
预收款项			2,937,100.58
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		40,451.47	84,655.36
应交税费		1,138,304.23	2,476,746.48
其他应付款		29,727,661.42	5,475,979.08
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		600,000.00	600,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		74,359,830.04	67,094,454.09
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		4,652,500.00	5,180,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,652,500.00	5,180,000.00
负债合计		79,012,330.04	72,274,454.09
所有者权益：			
股本		13,880,000.00	13,880,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		95,463,287.20	95,463,287.20
减：库存股			
其他综合收益			

专项储备			
盈余公积		2,955,320.09	2,955,320.09
一般风险准备			
未分配利润		5,724,550.20	26,708,730.95
所有者权益合计		118,023,157.49	139,007,338.24
负债和所有者权益合计		197,035,487.53	211,281,792.33

法定代表人：郑浩亮

主管会计工作负责人：周爱玉

会计机构负责人：周爱玉

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	注释 24	57,710,174.20	60,476,914.48
其中：营业收入		57,710,174.20	60,476,914.48
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	注释 24	54,874,006.10	55,244,098.01
其中：营业成本		48,413,718.25	50,088,621.42
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	注释 25	736,288.29	1,048,223.40
销售费用	注释 26	1,483,718.43	1,379,259.55
管理费用	注释 27	1,765,627.42	1,728,745.84
研发费用		2,459,475.05	
财务费用	注释 28	746,022.56	840,333.80
其中：利息费用		634,925.82	385,522.97
利息收入		11,925.20	7,877.99
信用减值损失	注释 29	-730,843.90	
资产减值损失			158,914.00
加：其他收益			
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）			
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,836,168.10	5,232,816.47
加：营业外收入	注释 30	3,501,517.00	794,918.47
减：营业外支出	注释 31	0.10	11,818.88
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		6,337,685.00	6,015,916.06
减：所得税费用	注释 32	616,945.06	134,339.01
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,720,739.94	5,881,577.05
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）		5,720,739.94	5,881,577.05
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			
2. 归属于母公司所有者的净利润		5,720,739.94	5,881,577.05
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 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		5,720,739.94	5,881,577.05
归属于母公司所有者的综合收益总额		5,720,739.94	5,881,577.05
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.41	0.42

(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.41	0.42
------------------	--	------	------

法定代表人：郑浩亮

主管会计工作负责人：周爱玉

会计机构负责人：周爱玉

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	注释 4	57,710,174.20	60,476,914.48
减：营业成本	注释 4	48,413,718.25	50,088,621.42
税金及附加		736,288.29	1,048,223.40
销售费用		1,483,718.43	1,379,259.55
管理费用		1,765,627.42	1,728,745.84
研发费用		2,459,475.05	
财务费用		745,823.25	840,334.65
其中：利息费用		634,925.82	385,522.97
利息收入		11,925.20	7,877.99
加：其他收益			
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）			
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）		730,843.90	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-158,914.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,836,367.41	5,232,815.62
加：营业外收入		3,501,517.00	794,918.47
减：营业外支出		0.10	11,818.88
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		6,337,884.31	6,015,915.21
减：所得税费用		616,945.06	134,339.01
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,720,939.25	5,881,576.20
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		5,720,939.25	5,881,576.20
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		5,720,939.25	5,881,576.20
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：郑浩亮

主管会计工作负责人：周爱玉

会计机构负责人：周爱玉

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		64,034,304.35	60,678,436.60
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			
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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		3,972,553.81	472,384.30
收到其他与经营活动有关的现金		31,386,730.74	9,983,437.51
经营活动现金流入小计		99,393,588.90	71,134,258.41
购买商品、接受劳务支付的现金		54,117,346.20	72,636,327.53
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		2,845,053.35	2,709,033.01
支付的各项税费		1,533,102.59	2,161,615.07
支付其他与经营活动有关的现金		11,643,148.82	8,163,519.60
经营活动现金流出小计		70,138,650.96	85,670,495.21
经营活动产生的现金流量净额		29,254,937.94	-14,536,236.80
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			20,000.00
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			20,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			560,400.00
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			
投资活动现金流出小计			560,400.00
投资活动产生的现金流量净额			-540,400.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
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		20,000,000.00	30,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		20,000,000.00	30,000,000.00
偿还债务支付的现金		30,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		26,918,154.83	385,522.97
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		56,918,154.83	30,385,522.97
筹资活动产生的现金流量净额		-36,918,154.83	-385,522.97
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		-7,663,216.89	-15,462,159.77
加：期初现金及现金等价物余额		11,850,104.59	20,060,351.22

六、期末现金及现金等价物余额		4,186,887.70	4,598,191.45
-----------------------	--	--------------	--------------

法定代表人：郑浩亮

主管会计工作负责人：周爱玉

会计机构负责人：周爱玉

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		64,034,304.35	60,678,436.60
收到的税费返还		3,972,553.81	472,384.30
收到其他与经营活动有关的现金		31,386,930.05	9,983,436.66
经营活动现金流入小计		99,393,788.21	71,134,257.56
购买商品、接受劳务支付的现金		54,117,346.20	72,636,327.53
支付给职工以及为职工支付的现金		2,845,053.35	2,709,033.01
支付的各项税费		1,533,102.59	2,161,615.07
支付其他与经营活动有关的现金		11,643,148.82	8,163,519.60
经营活动现金流出小计		70,138,650.96	85,670,495.21
经营活动产生的现金流量净额		29,255,137.25	-14,536,237.65
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			20,000.00
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			20,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			560,400.00
投资支付的现金			
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			560,400.00
投资活动产生的现金流量净额			-540,400.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		20,000,000.00	30,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		20,000,000.00	30,000,000.00
偿还债务支付的现金		30,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		26,918,154.83	385,522.97
支付其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流出小计		56,918,154.83	30,385,522.97
筹资活动产生的现金流量净额		-36,918,154.83	-385,522.97
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		-7,663,017.58	-15,462,160.62
加：期初现金及现金等价物余额		11,845,023.40	20,055,271.74
六、期末现金及现金等价物余额		4,182,005.82	4,593,111.12

法定代表人：郑浩亮

主管会计工作负责人：周爱玉

会计机构负责人：周爱玉

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(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	☒ 是 ☐ 否	(二) .1
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	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	☐ 是 ☒ 否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	☐ 是 ☒ 否	
8. 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	☐ 是 ☒ 否	
9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
14. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

(二) 附注事项详情 (如事项存在选择以下表格填列)

1、 会计政策变更

- 1、根据财政部 2017 年发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等 4 项新金融工具准则的相关要求,公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则,依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求,公司对上年同期比较报表不进行追溯调整。
- 2、财务报表按照财政部 2019 年 1 月 18 日发布的《关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》;财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号),对一般企业财务报表格式进行了修订。企业根据以上要求编制了母公司财务报表及合并财务报表。

二、 报表项目注释

以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

注释1. 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	54,556.52	33,525.40
银行存款	4,132,331.18	11,816,579.19
其他货币资金		
合 计	4,186,887.70	11,850,104.59

截止 2019 年 06 月 30 日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

报告期货币资金余额 419 万元，较上年末 1185 万元减少 766 万元，下降 64.64 %。

注释2. 应收票据及应收账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收票据		
应收账款	7,573,395.69	15,338,704.51
合 计	7,573,395.69	15,338,704.51

1. 应收账款分类披露

种类	期末余额				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账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,004,011.51	100.00	430,615.82	5.38	7,573,395.69
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款		-			-
合计	8,004,011.51	100.00	430,615.82	5.38	7,573,395.69

续：

种类	期初余额				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账款					
按信用风险特征组合计提	16,458,230.00	100.00		6.8	

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
坏账准备的应收账款			1,119,525.49		15,338,704.51
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款		-			-
合计	16,458,230.00	100.00	1,119,525.49	6.8	15,338,704.51

应收账款分类的说明：

(1) 组合中，按账龄分析法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	计提比例 (%)
1 年以内	7,634,872.95	381,750.39	5.00
1—2 年	317,223.15	31,722.32	10.00
2—3 年	45,288.75	13,586.62	30.00
3—4 年	5,896.78	2,948.39	50.00
4—5 年	729.88	608.10	83.32
合计	8,004,011.51	430,615.82	5.38

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期收回或转回坏账准备金额 688909.67 元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
北京同仁堂健康药业股份有限公司	1,923,135.00	12.47%	96,156.75
南昌同心紫巢生物工程有限公司	1,753,326.05	12.32%	87,666.30
澳大利亚 --RBK NUTRACEUTICALS PTY LTD(分公司)	998,486.21	24.03%	49,924.31
西班牙 --HISPAMIEL , S.A(HONEYGREEN S A RD NARCISO)	986,313.81	21.91%	49,315.69
美国--FORTUNE BRIDGE CO.,INC.	647,393.98	8.09%	32,369.70
小 计	6,308,655.05	78.82%	315,432.75

注释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	3646978.41		3,252,195.07	

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 至 2 年		100.00		100.00
合 计	3646978.41	100.00	3,252,195.07	100.00

注释4. 其他应收款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收利息		
应收股利		
其他应收款	264,181.60	1,915,480.73
合 计	264,181.60	1,915,480.73

1. 其他应收款分类披露

种类	期末余额				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	281,168.48	100.00	16,986.88	6.04	264,181.60
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款		-			-
合计	281,168.48	100.00	16,986.88	6.04	264,181.60

续：

种类	期初余额				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	1,302,609.74	65.97			1,302,609.74
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	671,792.10	34.03	58,921.11	8.77	612,870.99
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款		-			-
合计	1,974,401.84	100.00	58,921.11	2.98	1,915,480.73

其他应收款分类的说明：

(1) 组合中，按账龄分析法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	计提比例（%）
1年以内	224,073.78	11,249.97	5.02
1—2年	57,094.70	5,736.91	10.05
2—3年			
5年以上			
合计	281,168.48	16,986.88	6.04

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期收回或转回坏账准备金额 41934.23 元。

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	款项性质	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
国网浙江江山市供电公司		非关联方	133,440.95	1年之内	47.46	6,672.05
江山市畜牧兽医局		非关联方	54,094.70	1年之内	19.24	2,704.74
衢州市捷海物流有限公司		非关联方	31,377.52	1年之内	11.16	1,568.88
个人公积金		非关联方	31,164.00	1年之内	11.08	1,558.20
江山自来水厂		非关联方	10,000.00	1年之内	3.56	500.00
合计			260,077.17	—	92.50	13,003.87

注释5. 存货

1. 存货分类

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	48,627,960.47		48,627,960.47	43,335,286.50		43,335,286.50
库存商品	14,435,349.40		14,435,349.40	14,862,259.73		14,862,259.73
委托加工物资				93,285.36		93,285.36
低值易耗品	3,254,043.74		3,254,043.74	3,172,663.79		3,172,663.79
发出商品				18,778,184.54		18,778,184.54

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
	18,507,123.93		18,507,123.93			
合 计	84,824,477.54	-	84,824,477.54	80,241,679.92	-	80,241,679.92

注释6. 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣税金		214,458.36
设备暂估进项税额部分		486,041.38
其他		27,748.00
合 计		728,247.74

注释7. 可供出售金融资产

1. 可供出售金融资产情况

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
可供出售权益工具						
按公允价值计量						
按成本计量				9,200,000.00		9,200,000.00
合 计				9,200,000.00		9,200,000.00

2. 期末按成本计量的权益工具

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	账面余额			
		期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
浙江江山建信村镇银行有限责任公司	8.00	9,200,000.00			9,200,000.00
合 计		9,200,000.00			9,200,000.00

注释8：其他权益工具投资

1、其他权益工具投资情况

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
可供出售权益工具						

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
按公允价值计量						
按成本计量	9, 200, 000.00		9, 200, 000.00			
合计	9, 200, 000.00		9, 200, 000.00			

2. 期末按成本计量的权益工具

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	账面余额			
		期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
浙江江山建信村镇银行有限责任公司	8.00				9,200,000.00
合计					9,200,000.00

注释 9：固定资产原值及累计折旧

1. 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备		合计
一. 账面原值						
1. 期初余额	71,098,477.87	30,955,059.34	2,234,807.13	5,160,795.84		109,449,140.18
2. 本期增加金额	-	624,099.48	-	-		624,099.48
购置		624,099.48				624,099.48
3. 本期减少金额						
处置或报废						
其他转出						
4. 期末余额	71,098,477.87	31,579,158.82	2,234,807.13	5,160,795.84		110,073,239.66
二. 累计折旧						
1. 期初余额	16,871,944.27	13,642,538.66	1,880,070.76	3,879,345.77		36,273,899.46
2. 本期增加金额	1,710,728.22	1,679,986.93	353,396.98	37,794.33		3,781,906.46
计提	1,710,728.22	1,679,986.93	353,396.98	37,794.33		3,781,906.46
3. 本期减少金额						
处置或报废						
其他转出						
4. 期末余额						

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备		合计
	18,582,672.49	15,322,525.59	2,233,467.74	3,917,140.10		40,055,805.92
三. 减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
计提						
3. 本期减少金额						
处置或报废						
4. 期末余额						
四. 账面价值						
1. 期末账面价值	52,515,805.38	16,256,633.23	1,339.39	1,243,655.74		70,017,433.74
2. 期初账面价值	54,226,533.60	17,312,520.68	354,736.37	1,281,450.07		73,175,240.72

注释 10. 无形资产

1. 无形资产情况

项 目	土地使用权	合计
一. 账面原值		
1. 期初余额	14,790,171.51	14,790,171.51
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
其他转出		
4. 期末余额	14,790,171.51	14,790,171.51
二. 累计摊销		
1. 期初余额	2,949,289.05	2,949,289.05
2. 本期增加金额	191,028.35	191,028.35
计提	191,028.35	191,028.35
3. 本期减少金额		
其他转出		
4. 期末余额	3,140,317.40	3,140,317.40
三. 减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四. 账面价值		
1. 期末账面价值	11,649,854.11	11,649,854.11
2. 期初账面价值	11,840,882.46	11,840,882.46

注释 11. 长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	114,084.90		28,521.23		85,563.67
蜜奇待摊费用		228,511.00			228,511.00
合计	114,084.90	228,511.00	28,521.23		314,074.67

注释 12. 递延所得税资产和递延所得税负债

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
资产减值准备	447,602.70	111,900.68	1,178,446.60	294,611.65
合计	447,602.70	111,900.68	1,178,446.60	294,611.65

注释 13. 短期借款

1. 短期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
抵押借款	20,000,000.00	30,000,000.00
合计	20,000,000.00	30,000,000.00

注释 14. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付票据		
应付账款	22,853,412.92	25,519,972.59
合 计	22,853,412.92	25,519,972.59

(2) 应付账款

1) 明细情况

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	22,723,106.18	25,394,899.35
1 至 2 年	112,221.14	106,951.24
2 至 3 年	18,085.60	18,122.00
合计	22,853,412.92	25,519,972.59

注释 15. 预收款项

1. 预收账款情况

项 目	期末余额	期初余额
预收货款		2,937,100.58
合计		2,937,100.58

注释 16. 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	27,562.20	2,554,278.34	2,541,389.07	40,451.47
离职后福利-设定提存计划	57,093.16	203,504.30	260,597.46	-
合计	84,655.36	2,757,782.64	2,801,986.53	40,451.47

2. 短期薪酬列示

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		2,311,012.74	2,272,176.72	38,836.02
2、职工福利费				-
3、社会保险费	25,987.22	92,629.56	118,616.78	-
其中：医疗保险费	19,687.29	70,173.91	89,861.20	-
工伤保险费	4,331.20	15,438.26	19,769.46	-
生育保险费	1,968.73	7,017.39	8,986.12	-
4、住房公积金		141,672.00	141,672.00	-
5、工会经费和职工教育经费	1,574.98	8,964.04	8,923.57	1,615.45
合计	27,562.20	2,554,278.34	2,541,389.07	40,451.47

3. 设定提存计划列示

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	55,124.43	196,486.91	251,611.34	
2、失业保险	1,968.73	7,017.39	8,986.12	
合计	57,093.16	203,504.30	260,597.46	

注释 17.应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税		
企业所得税	499,138.58	1,306,278.33
城市维护建设税	60.00	9,232.48
个人所得税	222.91	211.45
教育费附加	25.71	6,594.63
其他税费	6,335.88	5,003.43
房产税	359,667.95	876,573.41
土地使用税	272,853.20	272,852.75
合计	1,138,304.23	2,476,746.48

注释 18.其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付利息	218,896.58	42,771.65
应付股利		
其他应付款	29,014,664.84	4,938,707.43
合 计	29,233,561.42	4,981,479.08

(2) 应付利息

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	218,896.58	42,771.65
合 计	218,896.58	42,771.65

(3) 应付股利		
1) 明细情况		
项 目	期末数	期初数
普通股股利		
合 计	-	-

(4) 按款项性质列示其他应付款		
项目	期末余额	期初余额
往来款	28,680,000.00	3,620,167.08
押金保证金	11,700.00	35,300.00
工程设备款	322,964.84	723,059.32
其他		560,181.03
合计	29,014,664.84	4,938,707.43

注释 19. 递延收益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助	5,180,000.00		527,500.00	4,652,500.00	
合计	5,180,000.00		527,500.00	4,652,500.00	

1. 与政府补助相关的递延收益

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
江山市年产 250 吨雄蜂蛹冻干粉、蜂王浆加工新建项目	5,180,000.00		527,500.00	4,652,500.00	5,180,000.00	与资产相关
合计	5,180,000.00		527,500.00	4,652,500.00	5,180,000.00	

注释 20.股本

股东名称	期末余额	期初余额
郑浩亮	6,654,000.00	6,654,000.00
姜仙红	6,462,000.00	6,462,000.00
郑悦婷	764,000.00	764,000.00
合 计	13,880,000.00	13,880,000.00

注释 21.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）	95,463,287.20			95,463,287.20
合 计	95,463,287.20			95,463,287.20

注释 22.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	2,955,320.09			2,955,320.09
合 计	2,955,320.09			2,955,320.09

注释 23. 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例(%)
调整前上期末未分配利润	26,708,312.14	—
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	26,708,312.14	—
加： 本期归属于母公司所有者的净利润	5,720,739.94	—
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
提取职工奖福基金		
应付普通股股利	26,705,120.00	
加：所有者权益其他内部结转		
期末未分配利润	5,723,932.08	

注释 24.营业收入和营业成本

1. 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	57,081,548.72	48,206,789.93	59,537,644.77	49,597,699.11
其他业务	628,625.48	206,928.32	939,269.71	490,922.31

注释 25.税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	50,972.10	221,220.67
教育费附加	21,845.18	158,014.76
关税		
房产税	359,667.96	359,667.96
土地使用税	272,852.75	272,852.75
印花税	29,750.24	35,267.50
营业税		
排污费环保税	1,200.06	1,199.76
合计	736,288.29	1,048,223.40

注释 26.销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	466,903.46	373,905.94
运输仓储费	509,592.58	296,602.73
广告会展费	372,376.84	322,028.67
折旧与摊销	29,880.70	30,145.92
认证咨询费		
策划设计费		
商检费	62,895.76	328,328.29
辐照费		
其他	42,069.09	28,248.00
合计	1,483,718.43	1,379,259.55

注释 26. 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	509,953.84	629,167.64
折旧与摊销	545,475.49	478,020.89
业务招待费	90,028.87	43,769.34
办公差旅费	171,542.58	110,308.83
费用性税金		
汽车费用	52,669.07	88,676.69
财产保险费	25,236.77	39,023.54
服务费	284,342.20	268,637.80
其他	86,378.60	71,141.11
合计	1,765,627.42	1,728,745.84

注释 28. 财务费用

类 别	本期发生额	上期发生额
利息支出	634,925.82	385,522.97
减：利息收入	11,924.51	7,877.99
手续费	18,974.12	16,355.82
其他（票据贴现）汇兑损益	104,047.13	446,333.00
合计	746,022.56	840,333.80

注释 29.信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-730,843.90	
合计	-73,0843.90	

注释 30：营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益
-----	-------	-------	------------

			益的金额
政府补助	3,492,707.00	789,000.00	3,492,707.00
其他	8,810.00	5,918.47	8,810.00
合计	3,501,517.00	794,918.47	3,501,517.00

变动原因：由于公司今年于 2019 年 5 月 6 日收到江山市财政局资本市场政策补助金 244.13 万元。

1、计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生额	与资产相关 /与收益相关
收到退回社保费(江山市管理服务局)	313,907.00	与收益相关
收 2018 年度江山市农业龙头企业扶持资金 (江山市农业农村局)	60,000.00	与收益相关
蜂产品质量安全风控示范项目资金补助(江 山市畜牧兽医局)	150,000.00	与收益相关
收 2019 年第二批资本市场政策财政补助资 金(江山市财政局(库款户))	2,441,300.00	与收益相关
递延收益摊销	527,500.00	与资产相关
合计	3,492,707.00	

注释 31.营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损 益的金额
罚款支出			罚款支出
滞纳金		72.35	滞纳金
对外捐赠			对外捐赠
其他	0.10	11,746.53	其他

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
合计	0.10	11,818.88	

注释 32：.所得税费用

1. 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	434,234.09	174,067.50
递延所得税费用	182,710.97	-39,728.49
合计	616,945.06	134,339.01

注释 32.现金流量表附注

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	28,409,599.23	9,714,059.52
政府补助	2,965,207.00	261,500.00
投标保证金		
备用金		
利息收入	11,924.51	7,877.99
其他		
合计	31,386,730.74	9,983,437.51

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	9,925,542.24	6,917,382.35
销售费用、管理费用	1,698,632.36	1,217,962.55
财务费用（手续费及其他）	18,974.12	16,355.82
投标保证金		
备用金		
营业外支出	0.10	11,818.88
合计	11,643,148.82	8,163,519.60

3. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

注释 33.现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	5,720,739.94	5,881,577.05
加：资产减值准备	-730,843.90	158,914.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,781,906.46	3,506,123.70
无形资产摊销	191,028.35	155,325.60
长期待摊费用摊销	28,521.23	28,521.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	634,925.82	385,522.97
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	182,710.97	-39,728.49
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-4,582,797.62	-8,116,553.16
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	8,492,466.80	-5,830,116.20
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	15,536,279.89	-10,665,823.50
其他		
经营活动产生的现金流量净额	29,254,937.94	-14,536,236.80
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	4,186,887.70	4,598,191.45
减：现金的期初余额	11,850,104.59	20,060,351.22
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	-7,663,216.89	-15,462,159.77

2. 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	4,186,887.70	3,619,156.65
其中：库存现金	54,556.52	80,826.24
可随时用于支付的银行存款	4,132,331.18	3,538,330.41
可随时用于支付的其他货币资金		

项 目	期末余额	期初余额
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	4,186,887.70	3,619,156.65
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

注释 34、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	余额	受限原因
固定资产	48,430,620.28	房产证浙（2016）江山不动产权第0001540号所对应的房屋全部用于抵押贷款
无形资产	9,787,693.18	土地使用权证 102-13-162 号所对应的土地全部用于抵押贷款
合 计	58,218,313.46	

一、在其他主体中的权益

（一）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	
江山恒亮蜜蜂博物馆	浙江江山	浙江江山	开展参观、展览 蜜蜂文化	100.00		设立

二、与金融工具相关的风险披露

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对公司财务业绩的潜在不利影响。

（一）信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收账款、其他应收款和可供出售金融资产等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确

保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。除附注十所载本公司作出的财务担保外,本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

(二) 流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司持续监控公司短期和长期的资金需求,以确保维持充裕的现金储备;同时持续监控是否符合借款协议的规定,从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺,以满足短期和长期的资金需求。

(三) 市场风险

1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内,主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元)依然存在汇率风险。本公司监控公司外币交易和外币资产及负债的规模,以最大程度降低面临的汇率风险。

2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险,固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出,并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响,管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

三、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

1. 本公司最终控制方是自然人郑浩亮、姜仙红

(二) 本公司的子公司情况详见附注七(一)在子公司中的权益

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
郑悦婷	公司股东、为共同实际控制人郑浩亮、姜仙红之女
郑恒川	公司股东、为共同实际控制人郑浩亮、姜仙红之子

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
上海纳福食品有限公司	实际控制人控制的其他企业

(四) 关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2. 关联担保情况

(1) 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
郑浩亮、姜仙红、郑悦婷、蒋振宇	10,000,000.00	2019 年 1 月 26 日	2021 年 1 月 25 日	否
郑浩亮、姜仙红、郑悦婷、蒋振宇	10,000,000.00	2019 年 1 月 26 日	2021 年 1 月 25 日	否
合计	20,000,000.00			

3. 关联方资金拆借

关联方	2019 年 1-6 月		
	借入	归还	备注
姜仙红	4,700,000	1,100,000	
合计	4,700,000	1,100,000	

4. 关联方应收应付款项

(2) 本公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	姜仙红	3,600,000	0

四、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 对外提供债务担保形成的或有事项及其财务影响

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司为非关联方单位提供保证情况如下：

被担保单位名称	担保事项	金 额	期 限	备注
江山三星铜材线缆有限公司	保证担保	3,900,000.00	2015-6-15 至 2016-6-15	
合 计		3,900,000.00		

2015年6月15日，浙江江山恒亮蜂产品有限公司与江山三星铜材线缆有限公司签订对外担保合同，对江山三星铜材线缆有限公司在上海浦东发展银行股份有限公司衢州支行的1,700.00万元借款提供连带责任保证担保，该笔贷款到期日为2016年6月15日，截止财务报表对外公告日，江山三星铜材线缆有限公司尚未归还。

截至2016年3月31日，浙江江山恒亮蜂产品有限公司对江山三星铜材线缆有限公司的担保余额为390.00万元。由于江山三星铜材线缆有限公司因资金链断裂导致经营不善，2016年4月8日江山市人民法院已对江山三星铜材线缆有限公司重整一案立案受理。

根据江山三星铜材线缆有限公司重整案管理人2016年6月3日出具的《江山三星铜材线缆有限公司及关联公司重整案管理人执行职务的工作报告》，债务人名下有多宗与主营业务关联度不高的资产，重整期间管理人将根据资产的不同情况和实际需要开展该类资产的处置变现工作；企业本身具有较好的运营价值和盈利能力，产品在市场上供不应求，且目前在管理人的洽商下已得到中国银行股份有限公司江山支行、宁波巨榭能源有限公司的融资支持，已出现好转迹象。

除存在上述或有事项外，截止2019年6月30日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

五、 资产负债表日后事项

截至财务报告日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

六、 母公司财务报表主要项目注释

注释1. 应收账款

1. 应收账款分类披露

种类	期末余额				
	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账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,004,011.51	100.00	430,615.82	5.38	7,573,395.69
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计					

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
	8,004,011.51	100.00	430,615.82	5.38	7,573,395.69

续：

种类	期初余额				
	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账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	16,458,230.00	100.00	1,119,525.49	6.80	15,338,704.51
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	16,458,230.00	100.00	1,119,525.49	6.80	15,338,704.51

应收账款分类的说明：

(1) 组合中，按账龄分析法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	计提比例 (%)
1 年以内	7,634,872.95	381,750.39	5.00
1—2 年	317,223.15	31,722.32	10.00
2—3 年	45,288.75	13,586.62	30.00
3—4 年	5,896.78	2,948.39	50.00
4—5 年	608.88	487.10	80.00
5 年以上	121.00	121.00	100.00
合计	8,004,011.51	430,615.82	5.38

2. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
北京同仁堂健康药业股份有限公司	1,923,135.00	24.03	96,156.75
南昌同心紫巢生物工程有限公司	1,753,326.05	21.91	87,666.30
澳大利亚--RBK NUTRACEUTICALS PTY LTD(分公司)	998,486.21	12.47	49,924.31
西班牙 --HISPAMIEL , S.A(HONEYGREEN S A RD NARCISO)	986,313.81	12.32	49,315.69
美国--FORTUNE BRIDGE CO.,INC.	647,393.98		32,369.70

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
		8.09	
合计	6,308,655.05	78.82	315,432.75

注释2. 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

种类	期末余额				
	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	281,168.48	100.00	16,986.88	6.04	264,181.60
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款		-			-
合计	281,168.48	100.00	16,986.88	6.04	264,181.60

续：

种类	期初余额				
	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	1,302,609.74	65.97		-	1,302,609.74
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	671,792.10	34.03	58,921.11	8.77	612,870.99
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款		-			-
合计	1,974,401.84	100.00	58,921.11	2.98	1,915,480.73

其他应收款分类的说明：

(1) 组合中，按账龄分析法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	计提比例 (%)
1 年以内	224,073.78	11,249.97	5.02
1—2 年	57,094.70	5,736.91	10.05
2—3 年			
3—4 年			
4—5 年			

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
5 年以上			
合计	281,168.48	16,986.88	6.04

2. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
国网浙江江山市供电公司	往来款	133,440.95	1 年以上	47.46	6,672.05
江山市畜牧兽医局	往来款	54,094.70	1 年以内	19.24	2,704.74
衢州市捷海物流有限公司	往来款	31,377.52	1 年以内	11.16	1,568.88
个人公积金	往来款	31,164.00	1 年以内	11.08	1,558.20
江山自来水厂	往来款	10,000.00	1 年以内	3.56	500.00
合计		260,077.17		92.50	13,003.87

注释3. 长期股权投资

款项性质	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
对子公司投资	500,000.00		500,000.00	500,000.00		500,000.00
合计	500,000.00		500,000.00	500,000.00		500,000.00

1. 对子公司投资

被投资单位	初始投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江山恒亮蜜蜂博物馆	500,000.00	500,000.00			500,000.00		
合计	500,000.00	500,000.00			500,000.00		

注释4. 营业收入及营业成本

1. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	57,081,548.72	48,206,789.93	59,537,644.77	49,597,699.11
其他业务		206,928.32	939,269.71	490,922.31

	628,625.48			
合计	57,710,174.20	48,413,718.25	60,476,914.48	50,088,621.42

七、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动资产处置损益		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,492,707.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,809.90	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	3,501,516.90	
减：所得税影响额	875,379.23	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	2,626,137.67	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均 净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.73%	0.41	0.41
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.56%	0.22	0.22

浙江江山恒亮蜂产品股份有限公司

（公章）

二〇一九年八月二十六日