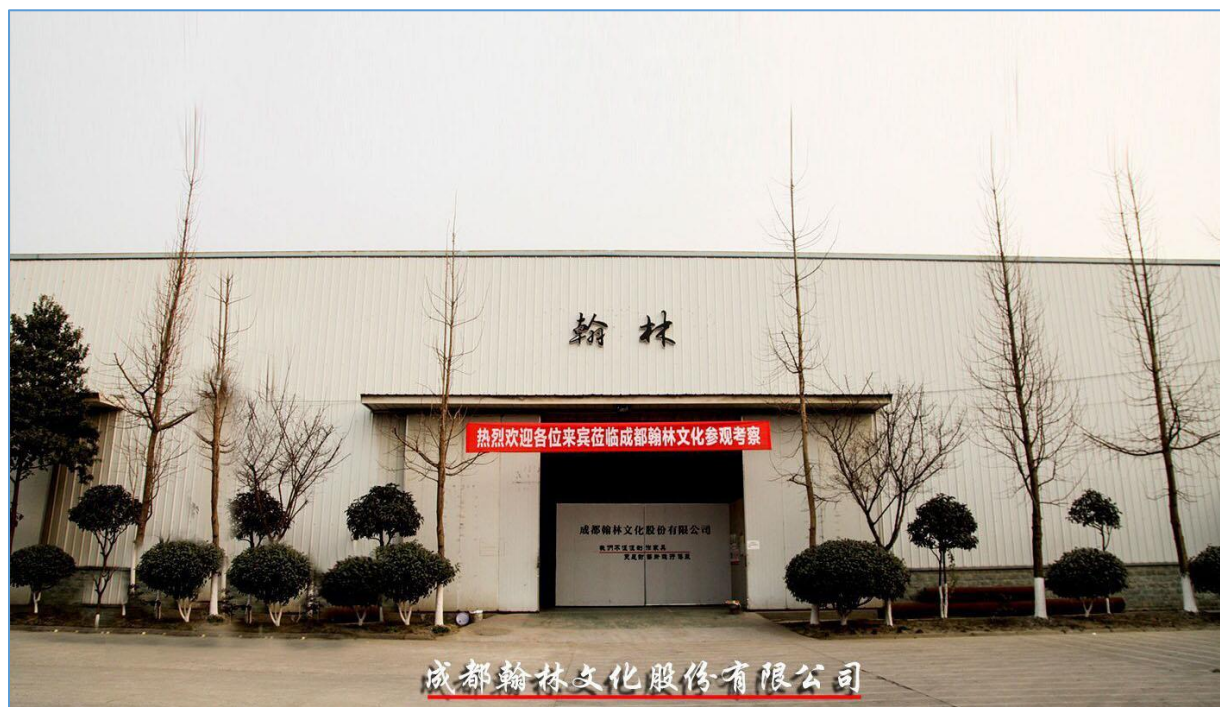


翰林畫巧



翰林文化

成都翰林文化股份有限公司



半年度报告

2019

公司半年度大事记



于 2019 年 06 月 04 日成立成都翰林文化股份有限公司郫都分公司



于 2019 年 05 月 22 日成立成都翰林文化股份有限公司青羊一分公司



于 2019 年 05 月 23 日成立成都翰林文化股份有限公司青羊二分公司

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

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.....	13
第五节 股本变动及股东情况	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	17
第七节 财务报告.....	20
第八节 财务报表附注.....	27

释义

释义项目		释义
公司、总公司、本公司、翰林文化、股份公司	指	成都翰林文化股份有限公司
翰林有限、有限公司、翰林家具	指	成都翰林家具有限公司
武侯分公司	指	成都翰林文化股份有限公司武侯分公司
金牛分公司	指	成都翰林文化股份有限公司金牛分公司
锦江分公司	指	成都翰林文化股份有限公司锦江分公司
青羊分公司	指	成都翰林文化股份有限公司青羊分公司
上海慧秋、慧秋投资	指	上海慧秋投资有限公司
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
新三板	指	全国中小企业股份转让系统
公开转让说明书	指	成都翰林文化股份有限公司公开转让说明书
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《公司章程》	指	《成都翰林文化股份有限公司章程》
报告期	指	2019 年 1-6 月
股东会	指	成都翰林家具有限公司股东会
股东大会	指	成都翰林文化股份有限公司公司股东大会
董事会	指	成都翰林文化股份有限公司公司董事会
监事会	指	成都翰林文化股份有限公司公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、董事会秘书、财务负责人
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》
主办券商、华西证券	指	华西证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
挂牌	指	公司在全国中小企业股份转让系统挂牌进行股份公开转让的行为
新中式	指	中国传统风格文化意义在当前时代背景下的演绎，是对中国当代文化充分理解基础上的当代设计
翰林商贸	指	四川翰林商贸有限公司
天佑养老	指	成都天佑养老服务有限公司

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。

公司负责人苏峰、主管会计工作负责人罗均及会计机构负责人（会计主管人员）罗均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	公司董事会办公室
备查文件	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

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	成都翰林文化股份有限公司
英文名称及缩写	Chengdu hanlin culture co. LTD
证券简称	翰林文化
证券代码	871704
法定代表人	苏峰
办公地址	郫县成都现代工业港南片区通港路 99 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	张亿
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	028-61748722
传真	028-61748730
电子邮箱	hanlingufen@163.com
公司网址	www.zajor.com
联系地址及邮政编码	郫县成都现代工业港南片区通港路 99 号 611730
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	公司董事会办公室

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	2013-07-18
挂牌时间	2017-08-18
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	工艺美术品制造-雕塑工艺品制造
主要产品与服务项目	公司的主要产品包括仿明清古典、新中式等木质雕刻工艺品和销售外购工艺品
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	5,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	无
实际控制人及其一致行动人	李瑞堂、苏峰、李翰林

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	91510108072437009W	否
金融许可证机构编码	无	否
注册地址	郫县成都现代工业港南片区通港路 99 号	否
注册资本（元）	5,000,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	华西证券
主办券商办公地址	成都市高新区天府二街 198 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	张宇 程斌
会计师事务所办公地址	成都市府城大道西段 399 号天府新谷 8 楼 18 楼

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	1,830,271.33	7,259,552.62	-74.79%
毛利率%	35.76%	36.39%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-893,718.30	200,637.20	-545.44%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-899,283.42	201,163.26	-547.04%
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）	-14.45%	1.98%	-
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）	-14.54%	1.99%	-
基本每股收益	-0.18	0.04	-

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	15,623,049.28	17,033,387.22	-8.28%
负债总计	9,824,272.49	10,401,338.48	-5.55%
归属于挂牌公司股东的净资产	5,798,776.79	6,632,048.74	-12.56%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.16	1.33	-12.78%
资产负债率%（母公司）	62.88%	61.06%	-
资产负债率%（合并）	62.88%	61.06%	-
流动比率	1.3	1.48	-
利息保障倍数			-

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	-828,635.24	-449,050.50	84.53%
应收账款周转率	105.63	3.02	-
存货周转率	0.09	0.35	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-8.28%	17.13%	-
营业收入增长率%	-74.79%	41.33%	-
净利润增长率%	-545.44%	46.37%	-

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	5,000,000	5,000,000	
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
营业外收入	9,047.09
营业支出	-3,481.97
非经常性损益合计	5,565.12
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	5,565.12

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 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

根据全国股份转让系统发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于“C243 工艺美术品制造”之“C2431 雕塑工艺品制造”。

公司生产的产品不仅是传统的木质工艺品、雕刻工艺品，同时因有一定艺术价值而值得品鉴和收藏，公司所采用多项工艺系“非物质文化遗产传承”的衍生，对弘扬我国传统文化具有深远的意义。

公司的主要产品包括仿明清古典、新中式等木质雕刻工艺品和外购的工艺品。

公司的主要客户类型：公司木质雕刻工艺品产品主要面向中高端消费大众群体、艺术品收藏家和相关文化博物馆、展示馆和会所。外购工艺品主要面向大众消费者。

公司的关键资源：公司拥有一批具有传统榫卯工艺的技术工人、同时公司掌握了利用土漆擦漆等漆面工艺、经过长期摸索掌握的对湿楠木特有的烘干工艺。

公司的销售渠道：公司通过线下展厅直销、参加展会推广公司产品、通过网络营销等多方面进行销售。

公司的收入来源：公司主要通过销售木质工艺品、雕刻工艺品等产品实现盈利。同时本期公司新增分公司主要销售自制木质雕刻工艺品和外购工艺品等线下途径实现盈利。

商业模式变化情况：

√ 适用 □ 不适用

公司为了扩大规模，提升销售业绩，于 2019 年 5 月成立了成都翰林文化股份有限公司青羊一分公司，成都翰林文化股份有限公司青羊二分公司，成都翰林文化股份有限公司郫都分公司，主要销售总公司生产产品及外购工艺品。

二、 经营情况回顾

报告期内，公司实现销售收入 1,830,271.33 元，较上年同期下降 74.79%；主营业务成本 1,175,636.71 元，较上年同期下降 74.54%；毛利率 35.76%，较上年同期下降 0.63%；营业费用 966,887.13 元，与上年同期比较下降 26.40%，管理费用 577,237.66 元，与上年同期比较下降 47.03%；净利润 -893,718.30 元，与上年同期比较下降 545.45%；期末公司总资产 15,623,049.28 元，与上年期末比较下降 8.28%；净资产 5,798,776.79 元，与上年期末比较下降 12.56%；经营活动产生的现金流量净额：-828,635.24 元，与上年同期比较下降 84.53%；

其他具体情况如下：

1、公司管理方面

2019 年是公司在全国中小企业股份转让系统成功挂牌后的第三年，公司逐步规范和完善了公司管理结构，加强对公司内部控制制度的管理，强化管理意识。

2、财务管理方面

公司全面提高公司管理制度，严格控制各项费用支出，加强对产品成本控制，根据公司资金情况，合理安排资金使用，全力满足公司生产经营需要，促进公司健康发展。

3、生产经营方面

2019 年公司受市场环境影响，销售大幅下降，公司严格按订单进行生产，同时受到环保压力的影响，公司进一步压缩了产能，上半年降低了生产效率，提高了环保支出，通过上半年的整改，预计下半年公司生产经营压力将有一定缓解。

三、 风险与价值

1、实际控制人控制不当的风险

公司股东苏峰、李翰林、李瑞堂为一致行动协议人，三人合计持有公司股份 280 万股，合计持股比例为 56.00%，居于控股地位，对公司经营决策可施予重大影响。如果实际控制人利用其实际控制权对公司经营、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营带来不利影响，从而可能损害中小股东的利益。

2、规模较小抗风险能力较弱的风险

由于公司目前规模较小，最近两年平均收入都只有 1000 万左右，现公司为亏损状态。公司虽然建立了自己的品牌，并凭借良好的质量口碑在市场上形成了一定的知名度，但以金丝楠木、瘿木为主要原料，生产明清古典、新中式等木质雕刻工艺品和相关摆件的企业在全国并未形成规模化，且大多以小作坊为主，故公司更容易受外部市场环境变化的影响。虽然为避免产品单一的局限，公司已经通过不断完善现有产品的延伸机会，开拓新的市场机遇等方面做了提前布局，同时公司未来也将持续对蜀绣、编竹工艺品等具备非物质文化遗产特色的产品进行开发，通过对其进行品牌化包装，在扩大公司市场覆盖率和占有率的同时，弘扬传统中国文化，发扬四川特色文化艺术。但若公司在未来不能拓展市场规模，配合研发新的产品渠道，公司未来发展将受到一定的影响。因此公司存在规模较小，抗风险能力较弱的风险。

3、安全生产的风险

公司主要原材料为易燃物。公司作为重点防火单位，已经建立了完善的安全生产管理制度，设置了专门的安全管理岗位，配备了专业的防火设施，以加强对原材料储存、运输和使用过程中

的安全管理。但基于材料的特殊性，公司在未来的生产过程中仍存在一定程度的安全生产风险。

4、公司治理和内部控制风险

公司自设立以来，逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系，但公司治理和内部控制体系仍需要在日常经营过程中逐渐完善。但相关制度的切实执行及完善均需要一定的过程，公司和管理层仍需要加强对新制度的学习和理解，不断转变观念，增强规范运作意识。公司未来经营中可能存在因内部管理不适应发展需求而影响公司持续、稳定发展的风险。

5、存货金额较大的风险

公司 2019 年 6 月 30 日存货余额 1,225.72 万元，而公司 2019 年 1-6 月营业收入只有 183.03 万元，公司存货周转率较低，如果公司不能及时消化库存，将导致公司经营现金流紧张，对公司持续经营能力构成不利的影响。

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

报告期内，公司诚信经营、依法纳税、积极就业和保障员工的合法权益，公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展。

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	
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	
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.(一)
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	
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	
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

(一) 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
董监高	2017/2/15	-	挂牌	其他承诺 (规范关联交易的承诺函)	2017年3月10日、2017年2月15日公司全体股东、董事、监事、高级管理人员签署《规范关联交易的承诺函》。	正在履行中
董监高	2017/3/1	-	挂牌	其他承诺 (关于未兼职的声明)	2017年3月1日公司高级管理人员签署《关于未兼职的声明》。	正在履行中

实际控制人或控股股东	2017/2/15	-	挂牌	同业竞争承诺	2017 年 3 月 10 日、2017 年 2 月 15 日公司全体股东、董事、监事、高级管理人员签署《避免同业竞争承诺函》。	正在履行中
董监高	2017/3/1	-	挂牌	其他承诺（不存在重大违法违规行为的声明）	2017 年 3 月 1 日公司董事、监事、高级管理人员签署《不存在重大违法违规行为的声明》。	正在履行中

承诺事项详细情况：

- 1、2017 年 3 月 10 日、2017 年 2 月 15 日公司全体股东、董事、监事、高级管理人员签署《规范关联交易的承诺函》。
- 2、2017 年 3 月 1 日公司高级管理人员签署《关于未兼职的声明》。
- 3、2017 年 3 月 10 日、2017 年 2 月 15 日公司全体股东、董事、监事、高级管理人员签署《避免同业竞争承诺函》。
- 4、2017 年 3 月 1 日公司董事、监事、高级管理人员签署《不存在重大违法违规行为的声明》。

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	2,204,166	44.08%		2,204,166	44.08%
	其中：控股股东、实际控制人	754,166	15.08%		754,166	15.08%
	董事、监事、高管	250,000	5.00%		250,000	5.00%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	2,795,834	55.92%		2,795,834	55.92%
	其中：控股股东、实际控制人	2,045,834	40.92%		2,045,834	40.92%
	董事、监事、高管	750,000	15.00%		750,000	15.00%
	核心员工					
总股本		5,000,000	-	0	5,000,000	-
普通股股东人数		8				

(二) 报告期期末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	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	李瑞堂	1,500,000	0	1,500,000	30%	1,125,000	375,000
2	上海慧秋投资有限公司	1,000,000	0	1,000,000	20%		1,000,000
3	苏峰	650,000	0	650,000	13%	487,500	162,500
4	李翰林	650,000	0	650,000	13%	433,334	216,666
5	秦朝晖	400,000	0	400,000	8%	300,000	100,000
6	林仲尧	400,000	0	400,000	8%	300,000	100,000
7	曹均芬	200,000	0	200,000	4%		200,000
8	张德	200,000	0	200,000	4%	150,000	50,000
合计		5,000,000	0	5,000,000	100%	2,795,834	2,204,166
前十名股东间相互关系说明：李瑞堂与李翰林是堂兄弟关系；秦朝晖为李瑞堂和李翰林的表叔							

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

(一) 控股股东情况

公司无控股股东

(二) 实际控制人情况

公司成立之初，公司股东系李翰林、李瑞堂、苏峰，三人在经营理念和公司发展规划上均保持一致意见，为维护公司经营稳定，加强公司经营决策能力，公司股东李翰林、李瑞堂、苏峰于 2016 年 8 月 2 日签订《一致行动协议》，组成一致行动人。现 3 人合计直接持有公司 56% 的股权。因此，上述 3 人为公司的共同实际控制人。

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
李瑞堂	总经理	男	1992-04-19	大学本科	3 年	是
苏峰	董事长	男	1987-12-27	大学本科	3 年	是
秦朝晖	董事	男	1968-05-27	大学专科	3 年	否
叶雅静	董事	女	1983-07-15	大学本本	3 年	否
林仲尧	董事	男	1961-09-27	大学本科	3 年	否
罗召兵	职工监事	男	1992-06-29	大学本科	3 年	是
张德	监事	男	1969-12-13	高中	3 年	否
程政	监事	男	1970-01-25	大学本科	3 年	否
张亿	董事会秘书	女	1983-07-22	大学专科	3 年	是
罗均	财务总监	男	1979-06-02	大学专科	3 年	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:

李瑞堂与李翰林是堂兄弟关系; 秦朝晖为李瑞堂和李翰林的表叔。除此之外, 股东之间无其他关联关系。

(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
李瑞堂	总经理	1,500,000	-	1,500,000	30%	-
苏峰	董事长	650,000	-	650,000	13%	-
秦朝晖	董事	400,000	-	400,000	8%	-
林仲尧	董事	400,000	-	400,000	8%	-
张德	监事	200,000	-	200,000	4%	-
合计	-	3,150,000	0	3,150,000	63%	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
技术人员	3	1
销售人员	28	9
采购人员	1	1
财务人员	4	4
生产人员	25	5
行政人员	5	1
员工总计	66	21

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士		
本科	8	9
专科	34	11
专科以下	24	1
员工总计	66	21

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：

1、人员变动情况：

报告期，公司人员比上期减少 45 人，销售人员减少 19 人，生产部减少 20 人，行政人员减少 4 名。在报告期内，因受市场环境影响，销售未达预期，精化了销售人员和车间生产人员。

2、 培训：

报告期内，公司内部逐步建立起完善的培训系统。公司根据业务发展需要及进一步提高员工的综合素质，采取内部培训与外部培训相结合的培训模式，精心制定培训计划，认真设计培训主题，开展多层次、多方面的系统培训，包括新员工入职培训、在职员工专项业务培训、管理者领导力等全方位培训。公司积极引进外部讲师和资深专家，提升和加强公司人员的专业技能及综合素质，打造不断学习和不断创新的高效的管理团队、技术团队和销售团队。

3、 招聘：

公司主要为自主招聘，每年有相应的招聘计划及岗位的职责要求。每月公司会对招聘执行结果进行分析，同时调整相应的岗位需求。

4、 员工薪酬政策：

在报告期内，公司进一步完善了员工薪酬体系和员工激励体系，完善员工职业规划制度，拓宽员工晋升渠道，加强员工绩效考核力度，做到了“公平、公正、公开”的原则。未来，公司也考虑在合适的时间实施股权激励方案，加强公司与员工的凝聚力，提升公司人员的效率和积极性，增强公司对外的竞争力。

5、 离退休职工人数：

在报告期内，公司无需承担费用的离退休职工

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	3	3
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	0	0

核心人员的变动情况：

无

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) 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	五、（一）	210,562.26	1,039,197.50
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	五、（二）	34,655.04	
其中：应收票据			
应收账款		34,655.04	
应收款项融资			
预付款项	五、（三）	1,017,531.37	729,316.20
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（四）	494,639.84	521,868.58
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（五）	12,257,230.81	12,736,778.81
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	五、（六）	271,914.00	396,980.00
流动资产合计		14,286,533.32	15,424,141.09
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
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			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、（七）	698,970.73	801,529.80
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、（八）	637,545.23	807,716.33
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,336,515.96	1,609,246.13
资产总计		15,623,049.28	17,033,387.22
流动负债：			
短期借款			
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	五、（九）	1,421,296.90	1,610,876.84
其中：应付票据			
应付账款		1,421,296.90	1,610,876.84
预收款项	五、（十）	6,017,925.82	6,929,744.82
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	五、（十一）	85,771.95	368,602.52
应交税费	五、（十二）	1,305,107.78	1,207,603.30
其他应付款	五、（十三）	994,170.04	284,511.00
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			
其他流动负债			
流动负债合计		9,824,272.49	10,401,338.48
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			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		9,824,272.49	10,401,338.48
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（十四）	5,000,000	5,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（十五）	4,282,012.45	4,282,012.45
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（十六）	80,809.25	80,809.25
一般风险准备			
未分配利润	五、（十七）	-3,564,044.91	-2,730,772.96
归属于母公司所有者权益合计		5,798,776.79	6,632,048.74
少数股东权益			
所有者权益合计		5,798,776.79	6,632,048.74
负债和所有者权益总计		15,623,049.28	17,033,387.22

法定代表人：苏峰

主管会计工作负责人：罗均

会计机构负责人：罗均

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五、(十八)	1,830,271.33	7,259,552.62
其中：营业收入		1,830,271.33	7,259,552.62
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,729,554.75	7,036,037.89
其中：营业成本	五、(十八)	1,175,636.71	4,617,996.04
利息支出			0
手续费及佣金支出			0
退保金			0
赔付支出净额			0
提取保险责任准备金净额			0
保单红利支出			0
分保费用			0
税金及附加	五、(十九)	7,488.14	6,426.19
销售费用	五、(二十)	966,887.13	1,313,757.08
管理费用	五、(二十一)	577,237.66	1,089,796.33
研发费用			
财务费用	五、(二十二)	2,305.11	8,062.25
其中：利息费用			0
利息收入			0
信用减值损失			0
资产减值损失	五、(二十三)		0
加：其他收益			0
投资收益（损失以“-”号填列）			0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			0
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）		-899,283.42	223,514.73
加：营业外收入	五、(二十四)	9,047.09	1,915.49
减：营业外支出	五、(二十)	3,481.97	2,500

	五)		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-893,718.30	222,930.22
减：所得税费用	五、（二十六）		22,293.02
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-893,718.30	200,637.20
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）		-893,718.30	200,637.20
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		-893,718.30	200,637.20
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		-893,718.30	200,637.20
归属于母公司所有者的综合收益总额		-893,718.30	200,637.20
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）		-0.18	0.04
(二)稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：苏峰

主管会计工作负责人：罗均

会计机构负责人：罗均

(三) 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		957,072.00	7,434,877.04
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			
收到其他与经营活动有关的现金	五、（二十七）	1,820,093.02	234,950.56
经营活动现金流入小计		2,777,165.02	7,669,827.60
购买商品、接受劳务支付的现金		1,522,318	3,008,685.54
客户贷款及垫款净增加额			0
存放中央银行和同业款项净增加额			0
支付原保险合同赔付款项的现金			0
为交易目的而持有的金融资产净增加额			0
拆出资金净增加额			0
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		1,107,818.62	2,301,939.98
支付的各项税费		82,564.84	176,919.03
支付其他与经营活动有关的现金	五、（二十八）	893,098.80	2,631,333.55
经营活动现金流出小计		3,605,800.26	8,118,878.10
经营活动产生的现金流量净额		-828,635.24	-449,050.50
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			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			17,992.85
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			17,992.85
投资活动产生的现金流量净额			-17,992.85
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			
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			
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			
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			
筹资活动产生的现金流量净额			
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		-828,635.24	-467,043.35
加：期初现金及现金等价物余额		1,039,197.50	1,312,137.98
六、期末现金及现金等价物余额		210,562.26	845,094.63

法定代表人：苏峰

主管会计工作负责人：罗均

会计机构负责人：罗均

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

1、 会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更：

(1) 本公司根据《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号) 和企业会计准则的要求编制 2019 年 1-6 月财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。

(2) 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《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——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。本次会计政策变更系国家法律、法规的要求，不存在损害公司及股东利益的情形。

二、 报表项目注释

成都翰林文化股份有限公司 二〇一九年半年报财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

公司概况

成都翰林文化股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)是由成都翰林家具有限公司以2016年5月31日为基准日,整体变更为股份有限公司而设立,于2016年8月15日领取了成都市工商行政管理局换发的股份公司《营业执照》,注册地址:郫县成都现代工业港南片区通港路99号;法定代表人:苏峰;注册资本500万元;统一社会信用代码91510108072437009W。

截止2019年06月30日,股份公司股东股份总额及持股比例如下:

股东名称	出资方式	股份金额(万元)	股份比例(%)
李瑞堂	净资产	150.00	30.00
李翰林	净资产	65.00	13.00
苏峰	净资产	65.00	13.00
林仲尧	净资产	40.00	8.00
秦朝晖	净资产	40.00	8.00
曹均芬	净资产	20.00	4.00
张德	净资产	20.00	4.00
上海慧秋投资有限公司	净资产	100.00	20.00
合计		500.00	100.00

主营业务:雕刻艺术创作服务;制造、加工、销售:木制家具、木制品、工艺品(除金银饰品)。

成都翰林文化股份有限公司于2017年7月11日在全国中小企业股份转让系统挂牌。

本公司无母、子公司，实际控制人为李瑞堂、李翰林、苏峰。

本财务报表业经本公司董事会于 2019 年 8 月 22 日批准报出。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

本公司自报告期末起 12 个月的持续经营能力不受影响。

三、 重要会计政策及会计估计

遵循企业会计准则的声明：公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(一) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(二) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(三) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(四) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(五) 应收款项坏账准备

1、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄分析法	账龄分析法按下面列表方式计提坏账准备
单项金额不重大但单独计提坏账准备	单项金额不重大，但能有效识别风险的往来款项，根据识别的风险情况单独计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年）	0	0
1—2年	20	20
2—3年	50	50
3年以上	100	100

2、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

其他单项金额不重大的应收款项，与单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大应收款项）一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下各项组合计提坏账准备的比例，据此计算当期应计提的坏账准备。

(六) 存货

1、 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。包括各类材料、低值易耗品、产成品、发出商品等。

2、 发出存货的计价方法

各类存货取得时按实际成本计价，发出时采用移动加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程

中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与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，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

(七) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利

益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	10	5.00	9.50
运输工具	年限平均法	5	5.00	19.00
电子设备	年限平均法	3	5.00	31.67
办公设备	年限平均法	5	5.00	19.00

(八) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(九) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括厂房装修费、办公室装修费、八益展厅装修费及汇龙湾装修费。

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、摊销年限

公司于2016年3月19日租赁成都市鑫美家纺制品有限责任公司房屋作为厂房和办公用，免租期一个月，租赁期限5年，装修费按5年摊销。

公司租用成都八益家具城市场管理有限公司家具专业商场H座一楼3006-3010号摊位作展厅，租赁期限为5年，装修费按5年摊销。

(十) 职工薪酬

1、短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

2、 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(十一) 收入

销售商品收入确认的一般原则：

- （1）本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- （3）收入的金额能够可靠地计量；
- （4）相关的经济利益很可能流入本公司；
- （5）相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

具体原则

公司主要实行的是订单式销售，销售人员接受客户订单，经销售经理审批后收取货款；产成品完工并通过质检后，销售部填制出库单经库房管理员确认后通过快递公司或物流公司发货；销售人员将销售订单、出库单、收款记录及快递公司或物流公司的承运单交给财务人员；财务人员根据订单、收款记录、出库单、承运单入账确认收入。

(十二) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、 确认时点

(一) 企业能够满足政府补助所附条件;

(二) 企业能够收到政府补助

3、 会计处理

与资产相关的政府补助,冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益(与本公司日常活动相关的,计入其他收益;与本公司日常活动无关的,计入营业外收入);

与收益相关的政府补助,用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关成本费用或损失的期间,计入当期损益(与本公司日常活动相关的,计入其他收益;与本公司日常活动无关的,计入营业外收入)或冲减相关成本费用或损失;用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益(与本公司日常活动相关的,计入其他收益;与本公司日常活动无关的,计入营业外收入)或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息,区分以下两种情况,分别进行会计处理:

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行,由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的,本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值,按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的,本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产,以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异,除特殊情况外,确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括:商誉的初始确认;除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的其他交易或事

项。

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，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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(十四) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(十五) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

(1) 本公司根据《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号) 和企业会计准则的要求编制 2019 年 1-6 月财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。

(2) 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《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——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。

本次会计政策变更系国家法律、法规的要求，不存在损害公司及股东利益的情形。

2、 重要会计估计变更

(1) 公司对会计估计变更适用时点的确定原则：

无

(2) 本期主要会计估计变更

无

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	2019 年 4 月 1 日前：16%； 2019 年 4 月 1 日后：13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%

存在不同增值税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	增值税税率
成都翰林文化股份有限公司	2019 年 4 月 1 日前：16%； 2019 年 4 月 1 日后：13%
成都翰林文化股份有限公司青羊分公司	3%
成都翰林文化股份有限公司武侯分公司	3%
成都翰林文化股份有限公司锦江分公司	3%
成都翰林文化股份有限公司金牛分公司	3%

五、 财务报表项目注释

以下注释项目除非特别注明，期初系指 2019 年 1 月 1 日，期末系指 2019 年 6 月 30 日；本期系指 2019 年 1 月 1 日-2019 年 6 月 30 日。金额单位为人民币元。

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	24,516.93	56,574.16
银行存款	147,763.32	964,039.10
其他货币资金	38,282.01	18,584.24
合计	210,562.26	1,039,197.50

(二) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	34,655.04	
合计	34,655.04	

1、 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	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
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		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	34,655.04	100			34,655.04					
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的应收账款										
合计	34,655.04	100			34,655.04					

(三) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	1, 017, 531. 37	100	543, 401. 20	74. 51
1 至 2 年			185, 915. 00	25. 49
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	1, 017, 531. 37	100	729, 316. 20	100

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合 计数的比例
郭吉云	195, 001. 00	19. 16
东莞市盈宏木业有限公司	149, 549. 62	14. 70
彭豪-楠木	100, 000. 00	9. 83
成都美锦会展服务有限公司	79, 217. 01	7. 79
安徽同兴科技发展有限责任公司	55, 000. 00	5. 41
合计	578, 767. 63	56. 89

(四) 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	494, 639. 84	521, 868. 58
合计	494, 639. 84	521, 868. 58

1、 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	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
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		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	509,739.84	100	15,100.00	2.96	494,639.84	536,968.58	100.00	15,100.00	2.81	521,868.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	509,739.84	100	15,100.00	2.96	494,639.84	536,968.58	100.00	15,100.00	2.81	521,868.58

(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
代垫款	200,927.80	17,552.16
押金保证金	206,355.04	173,700.00
备用金	102,457.00	345,716.42
合计	509,739.84	536,968.58

(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	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
成都娇盈锦联投资有限公司成都钓鱼台酒店分公司	押金	97,900.00	2 年以内	19.79	
李黎	备用金	79,200.00	1 年以内	16.01	
成都市鑫美家纺制品有限责任公司	押金保证金	51,370.00	1-2 年	10.39	10,274.00
成都美锦会展服务有限公司	押金	23,800.00	1 年以内	4.81	
黄照松	备用金	13,500.00	1 年以内	2.73	
合计		265,770.00		53.73	10,274.00

(五) 存货

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	1,429,925.76		1,429,925.76	1,243,413.71		1,243,413.71
在途物资						
周转材料						

发出商品						
半成品及 在产品	7,051,644.8 9		7,051,644.8 9	8,169,985.6 5		8,169,985.6 5
库存商品	3,775,660.1 6		3,775,660.1 6	3,323,379.4 5		3,323,379.4 5
合计	12,257,230. 81		12,257,230. 81	12,736,778. 81		12,736,778. 81

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待摊费用-房租	271,914.00	396,980.00
合计	271,914.00	396,980.00

(七) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	期初余额
固定资产	698,970.73	801,529.80
固定资产清理		
合计	698,970.73	801,529.80

2、 固定资产情况

项目	机器设备	电子设备	运输设备	办公设备	合计
1. 账面原值					
（1）期初余额	894,988.39	336,145.20	23,500.00	253,604.89	1,508,238.48
（2）本期增加金额					
—购置					
—在建工程转入					
（3）本期减少金额					
—处置或报废					
（4）期末余额	894,988.39	336,145.20	23,500.00	253,604.89	1,508,238.48
2. 累计折旧	24,642.80	37,966.86	9,682.00	30,267.41	102,559.07
（1）期初余额	338,793.46	257,100.70	8,930.00	101,884.52	706,708.68
（2）本期增加金额	24,642.80	37,966.86	9,682.00	30,267.41	102,559.07
—计提	24,642.80	37,966.86	9,682.00	30,267.41	102,559.07
（3）本期减少金额					
—处置或报废					
（4）期末余额	363,436.26	295,067.56	18,612.00	132,151.93	809,267.75
3. 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					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	531,552.13	410,77.64	4,888.00	121,452.96	698,970.73
(2) 期初账面价值	556,194.93	79,044.50	14,570.00	151,720.37	801,529.80

3、 暂时闲置的固定资产

无

4、 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

5、 通过经营租赁租出的固定资产情况

无

6、 未办妥产权证书的固定资产情况

无

7、 固定资产清理

无

8、 其他说明

(八) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂房装修费	387,352.00		83,004.00		304,348.00
办公室装修费	94,467.80		20,243.10		74,224.70
八益展厅装修费	296,464.00		63,528.00		232,936.00
汇龙湾装修费	29,432.53		3,396.00		26,036.53
合计	807,716.33		170,171.10		637,545.23

(九) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	1,421,296.90	1,610,876.84
合计	1,421,296.90	1,610,876.84

1、应付账款

(1) 应付账款列示:

项目	期末余额	期初余额
1年以内	1,421,296.90	1,600,659.84
1-2年		10,217.00
合计	1,421,296.90	1,610,876.84

(十) 预收款项

1、预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内	6,017,925.82	5,511,264.82
1-2年		1,418,480.00
合计	6,017,925.82	6,929,744.82

(十一) 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	368,602.52	858,690.35	1,141,520.92	85,771.95
离职后福利-设定提存计划		74,373.94	74,373.94	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	368,602.52	933,064.29	1,215,894.86	85,771.95

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	368,602.52	745,986.32	1,028,816.89	85,771.95
(2) 职工福利费				
(3) 社会保险费		112,704.03	112,704.03	
其中：医疗保险费		28,799.88	28,799.88	
工伤保险费		1,554.91	1,554.91	
生育保险费		3,544.58	3,544.58	
大病保险费		4,430.72	4,430.72	
(4) 住房公积金				
(5) 工会经费和职工教育经费				
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	368,602.52	858,690.35	1,141,520.92	85,771.95

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
基本养老保险		71,715.51	71,715.51	
失业保险费		2,658.43	2,658.43	
企业年金缴费				
合计		74,373.94	74,373.94	

(十二) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	941,607.78	842,983.08
企业所得税	245,746.26	245,746.26
城建税	61,405.20	62,045.30
教育费附加	26,316.48	26,590.81
地方教育费附加	17,544.36	17,727.25
副食品价格调节基金	6,047.55	6,047.55
个人所得税		
印花税	6,440.15	6,463.05
合计	1,305,107.78	1,207,603.30

(十三) 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	994,170.04	284,511.00
合计	994,170.04	284,511.00

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
员工往来款	724,137.04	14,478.00
代收款	270,033.00	270,033.00
合计	994,170.04	14,478.00

(十四) 股本

项目	期初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	5,000,000.00						5,000,000.00

(十五) 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）	4,282,012.45			4,282,012.45
其他资本公积				
合计	4,282,012.45			4,282,012.45

(十六) 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	80,809.25			80,809.25
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	80,809.25			80,809.25

(十七) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-2,730,772.96	656,232.75
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	-2,730,772.96	656,232.75
加：本期净利润	-833,271.95	200,637.20
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
对所有者的分配		
期末未分配利润	-3,564,044.91	856,869.95

(十八) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,830,271.33	1,175,636.71	7,259,552.62	4,617,996.04
其他业务				
合计	1,830,271.33	1,175,636.71	7,259,552.62	4,617,996.04

(十九) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,245.99	3,587.08
教育费附加	1,819.71	1,537.33
地方教育费附加	1,213.14	1,024.88
印花税	209.30	276.90
合计	7,488.14	6,426.19

(二十) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运费	26,150.84	60,324.82
广告费	195.28	
职工工资	421,827.18	752,410.14
房租	292,618.36	188,365.30
包装费	750.00	15,286.81
装修费	141,966.00	64,660.00
业务招待费	7,562.00	19,401.30
促销费		44,221.27
社保费	53,690.61	54,149.55
水电费	7,176.00	4,626.80
福利费		10,815.94
车辆费用	4,818.00	25,421.39
办公费	9,797.96	11,041.38
交通费	334.90	40,096.18
差旅费		22,936.20
样品费		
其他费用		
合计	966,887.13	1,313,757.08

(二十一) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工工资	151,345.78	374,116.97
办公费	9,198.87	39,306.78
电话费及网费	300.00	1,195.95
车辆费用	18,544.83	24,213.49
福利费	27,788.15	112,688.51
商业保险费	8,696.23	7,471.69
社保费	32,535.08	39,352.37
差旅费	3,441.52	11,014.68
业务招待费	2,247.00	8,765.71
维修费		4,472.10
低值易耗品摊销		
咨询、审计费	115,539.62	163,543.39
折旧费	50,763.95	86,018.60
装修费及房租	128,200.10	134,739.28
水电费	19,749.53	44,761.44
招聘费	2,820.00	9,094.34
交通费	6,067.00	52,508.09
资产损失		-23,467.06
其他		
合计	577,237.66	1,089,796.33

(二十二) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用		
减：利息收入	-538.54	-835.26
手续费	2,843.65	8,897.51
其他		
合计	2,305.11	8,062.25

(二十三) 资产减值损失

无

(二十四) 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的金额
债务重组利得			
接受捐赠			
政府补助	9,047.09		9,047.09
盘盈利得			
其他		1,915.49	
合计	9,047.09	1,915.49	9,047.09

(二十五) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组损失			
对外捐赠			
非常损失			
盘亏损失			
税收滞纳金			
其他	3,481.97	2,500.00	3,481.97
合计	3,481.97	2,500.00	3,481.97

(二十六) 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		22,293.02
递延所得税费用		
合计	0	22,293.02

(二十七) 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	本期发生额	上期发生额
收到往来款	968,078.17	124,966.42
收到利息	538.54	835.26
收到政府补助		
收到的废旧物资处理		50
收到员工还备用金借款	837,407.04	108,098.46
其他	14,069.27	1,000.42
合计	1,820,093.02	234,950.56

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
支付办公费	14,545.40	42,854.95
支付差旅费	44,701.70	131,704.59
支付商业保险费	15,177.60	44,717.84
支付运杂费	20,043.10	59,052.90
支付邮电费	484.00	1,425.95
支付招待费	9,022.20	26,582.11
支付维修费	33.60	99.00
支付房租费	364,718.60	1,074,569
支付水电费	27,517.90	81,075.8
支付往来款	267,812.50	789,054.84
支付车辆费用	22,926.30	67,547.76
支付技术服务费	11,526.50	33,960.53
支付银行手续费	2,693.60	7,936.28
支付咨询代理费	43,295.00	127,560.00
支付其他	48,600.80	143,192.00
合计	893,098.80	2,631,333.55

(二十八) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	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	-893,718.30	222,930.22

加：资产减值准备		
固定资产折旧	102,559.07	135,408.83
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	170,171.10	133,946.57
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）		
待摊费用减少（减：增加）	125,066.00	-44,473.62
财务费用（收益以“－”号填列）	2,305.11	8,062.25
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）		
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）	479,548.00	-438,515.88
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	295,641.47	-3,421,228.95
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-1,110,207.69	2,977,113.10
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-828,635.24	-449,050.50
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	210,562.26	845,094.63
减：现金的期初余额	1,039,197.50	1,312,137.98
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	-828,635.24	-467,043.35

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	210,562.26	1,039,197.50
其中：库存现金	24,516.93	56,574.16

可随时用于支付的银行存款	186, 045. 33	982, 623. 34
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	210, 562. 26	1, 039, 197. 50

六、 关联方及关联交易

(一) 本公司实际控制人

本公司无控股股东，实际控制人为李瑞堂、李翰林、苏峰。

(二) 本公司的子公司情况

无

(三) 本公司的合营和联营企业情况

无

(四) 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
李瑞堂（持股比例 30%）	实际控制人
李翰林（持股比例 13%）	实际控制人
苏峰（持股比例 13%）	实际控制人、执行董事
秦朝晖（持股比例 8%）	公司主要股东之一
林仲尧（持股比例 8%）	公司主要股东之一
上海慧秋投资有限公司（持股比例 20%）	公司主要股东之一
罗均	公司财务负责人
李斌	实际控制人李瑞堂之父
李晓欧	实际控制人李翰林之父
陈翠萍	实际控制人苏峰之母
成都翰峰堂房地产开发有限公司	实际控制人李瑞堂、李翰林、苏峰共同控制的企业
四川翰峰瑞科技有限公司	实际控制人李瑞堂、李翰林共同控制的企业
成都熙道科技有限公司	实际控制人李翰林持股的企业
成都零距离汽车租赁有限公司	实际控制人李翰林配偶之母蒲薇持股的企业
成都天佑养老服务有限公司	实际控制人苏峰、李瑞堂之父李斌、李翰林之父李晓欧持股的企业
四川翰林商贸有限公司	实际控制人李瑞堂之父李斌、李翰林之父李晓欧共同控制的企业
四川翰林办公设备有限公司	实际控制人李瑞堂之父李斌、李翰林之父李晓欧共同控

	制的企业
成都和境现代生态农业开发有限公司	实际控制人李瑞堂之父李斌、李翰林之父李晓欧，主要股东秦朝晖持股的企业
广州市酷锅餐饮有限公司	实际控制人苏峰之母陈翠萍持股的企业
四川省华商对外交流发展有限责任公司	主要股东秦朝晖及父亲控制的企业
成都卓盛商务服务有限公司	主要股东秦朝晖持股的企业
成都工贸三线中心	主要股东秦朝晖及父亲持股的企业
四川华文会计师事务所有限公司	主要股东秦朝晖持股的企业

(五) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无

2、 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

3、 关联租赁情况

无

4、 关联担保情况

无

5、 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	151,345.78	217,944.22

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

无

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
其他应付款			
预收账款	成都天佑养老服务有限公司	35,665.00	35,665.00

七、 政府补助

无

八、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

本公司与成都市鑫美家纺制品有限责任公司于 2016 年 3 月 7 日签订了厂房租赁合同，合同约定：厂房租赁时间为 5 年，从 2016 年 3 月至 2021 年 4 月（免租期一个月），同时约定租赁期满后，承租方在同等条件下有优先租赁权。

(二) 或有事项

无

九、 资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

无

(二) 利润分配情况

无

(三) 销售退回

无

(四) 划分为持有待售的资产和处置组

无

(五) 其他资产负债表日后事项说明

无

十、 补充资料

无