

# 上海姚记扑克股份有限公司

## 2013 半年度报告



2013 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人姚文琛、主管会计工作负责人姚朔斌及会计机构负责人(会计主管人员)唐霞芝声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

2013 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	23
第六节 股份变动及股东情况.....	26
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	27
第八节 财务报告.....	91
第九节 备查文件目录.....	92

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、股份公司	指	上海姚记扑克股份有限公司
启东姚记	指	启东姚记扑克实业有限公司，公司全资子公司
姚记印务	指	上海姚记印务实业有限公司，公司全资子公司
销售公司	指	上海姚记扑克销售有限公司，公司控股子公司
启东智杰	指	启东智杰文体用品有限公司，公司关联企业
姚联公司	指	北京姚联互动文化传播有限责任公司，公司参股公司
北京联众、联众公司	指	北京联众互动网络股份有限公司
中杂公司	指	中国杂技团有限公司
晨鸣纸业	指	山东晨鸣纸业集团股份有限公司及其下属销售分公司，公司原材料供应商
保荐机构（主承销商）、海通证券	指	海通证券股份有限公司
会计师事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2013 年半年度

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	姚记扑克	股票代码	002605
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	上海姚记扑克股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	姚记扑克		
公司的外文名称（如有）	SHANGHAI YAOJI PLAYING CARD CO., LTD		
公司的法定代表人	姚文琛		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	浦冬婵	
联系地址	上海市嘉定区黄渡镇曹安路 4218 号	
电话	021-69595008	
传真	021-69595008	
电子信箱	secretarybd@yaojipoker.com	

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

根据 2013 年 4 月 1 日召开的上海姚记扑克股份有限公司 2012 年年度股东大会审议通过的《关于公司 2012 年度利润分配预案》的议案，公司 2012 年度以资本公积金转增股本，每 10 股转增 10 股，转增后公司总股本变更为 18,700 万股。因此，公司注册资本相应变更为 18,700 万元。目前，有关工商变更登记手续已完成，详见公司于 2013 年 7 月 2 日在中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报及巨潮资讯网披露的《公司完成工商变更登记的公告》（2013-041）。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期 增减 (%)
营业收入 (元)	368,037,627.89	313,531,835.74	17.38%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	57,080,415.97	46,064,697.79	23.91%
归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益的净利润 (元)	55,529,281.67	41,691,761.26	33.19%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	102,580,200.12	89,946,304.63	14.05%
基本每股收益 (元/股)	0.3052	0.2463	23.91%
稀释每股收益 (元/股)	0.3052	0.2463	23.91%
加权平均净资产收益率 (%)	7.15%	6.07%	1.08%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减 (%)
总资产 (元)	940,046,769.64	968,301,594.81	-2.92%
归属于上市公司股东的净资产 (元)	784,399,397.60	790,898,981.63	-0.82%

#### 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
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)	2,388,600.00	本期收到的政府补助
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价 值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融 负债和可供出售金融资产取得的投资收益	168,391.78	购买理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-488,746.04	
减: 所得税影响额	517,111.44	
合计	1,551,134.30	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用



## 第四节 董事会报告

### 一、概述

报告期内，公司各项生产、经营工作有序进行，公司实现营业收入368,037,627.89元，同比增长17.38%；实现归属于上市公司股东的净利润 57,080,415.97元，同比增长23.91%；基本每股收益0.3052元。

报告期内，公司在董事会、监事会、管理层以及全体员工的共同努力下，紧紧围绕公司发展战略目标，对外开展多层次、立体式的品牌营销，提升了品牌及产品竞争力，同时销售公司进一步加强整合，制定了销售激励政策并根据市场情况及时调整应对措施保证了销售的稳定增长。对内，优化内部管理，推广新技术、新设备的运用，提高生产效率的同时也降低了能耗，制定了明确的薪酬制度、薪酬方案，进一步提高管理层和员工的积极性和团队凝聚力。“内外兼修”有利于公司综合竞争能力的提高，将继续保持行业龙头地位。

公司董事会全体董事在报告期内，认真负责、勤勉尽职，充分发挥董事会的领导决策作用，为公司的稳定发展与规范运作做了大量卓有成效的工作。

### 二、主营业务分析

#### 概述

公司2013年上半年度实现主营业务收入366,173,235.08元，同比增长17.98%，实现增长的主要原因是销量稳定增长以及销售公司成立后销售价格保持稳定的基础上有小幅度的提高。主营业务成本269,137,340.75元，比上年同期增长11.30%，主要原因是销量增长；主营产品的毛利率26.50%，同比提高 4.41%，主要系销售价格提高以及成本下降所致。

#### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减（%）	变动原因
营业收入	368,037,627.89	313,531,835.74	17.38%	
营业成本	269,923,054.65	242,512,325.63	11.3%	
销售费用	5,986,277.53	4,391,352.61	36.32%	报告期加大了广告宣传费投入
管理费用	16,750,676.68	14,527,111.94	15.31%	
财务费用	-3,605,919.95	-4,583,712.46	-21.33%	
所得税费用	19,596,761.23	15,407,239.78	27.19%	
研发投入	1,529,561.48	1,024,478.30	49.3%	报告期公司加大了研发投入

经营活动产生的现金流量净额	102,580,200.12	89,946,304.63	14.05%	
投资活动产生的现金流量净额	-124,648,793.23	-34,648,775.10	-259.75%	购买短期理财产品所致
筹资活动产生的现金流量净额	-63,580,000.00	1,932,577.78	-3,389.91%	报告期分配现金股利所致
现金及现金等价物净增加额	-85,680,839.46	57,174,808.31	-249.86%	报告期购买理财产品、募投项目投资支付资金及分配现金股利所致

### 公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

### 公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

### 公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

2013年上半年，公司仍然坚持以“树百年姚记，创世界品牌”为战略目标，秉承“质量为先”的原则不动摇，积极推进以下工作：

- 1、为确保募投项目在2013年8月能按计划投产，变更2亿副产能至子公司启东姚记实施，目前相关工作进展顺利；
- 2、销售公司自2012年成立以来，对销售的促进作用明显，2013年进一步加强了内部以及对下一级经销商的整合，制定了有利的销售激励政策，保证了销售的稳定增长；
- 3、继续加强品牌建设的力度，根据新的形势，加强与联众公司、中杂公司的合作，更好的发挥线上线下的协同效应；
- 4、全面推进生产流程机械化、自动化，加强设备升级换代，普及点牌机新工艺，不断提升生产效率；
- 5、优化内部管理，进一步提升组织运作效率。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
文教体育用品	366,173,235.08	269,137,340.75	26.5%	17.98%	11.3%	4.41%
分产品						
扑克牌	366,173,235.08	269,137,340.75	26.5%	17.98%	11.3%	4.41%
分地区						
国内	364,743,844.20	267,853,417.31	26.56%	18.15%	11.48%	4.39%
国外	1,429,390.88	1,283,923.44	10.18%	-13.46%	-16.25%	2.99%

#### 四、核心竞争力分析

报告期内，公司的核心竞争力并未发生重大变化，主要为以下几个方面：

- 1、品牌优势：2013年公司继续以“姚记”扑克大赛、“姚联黄金联赛”线上赛和电视赛相结合，全方位、立体式品牌营销为核心，提升整体品牌影响力，并独家冠名了中杂公司原创的新剧目《金小丑的梦》，该剧目是公司和中杂公司首次强强联手共同打造的原创品牌剧目，已启动全球巡演，有利于公司品牌在更大范围内和更深市场层面的传播。
- 2、营销网络优势：长久以来，公司一直拥有稳定的经销商队伍，尤其在去年成立销售公司以后，更进一步提升了经销商的积极性，报告期内销售公司进一步加强对内部以及下级经销商的整合，稳定市场、解决区域间的窜货问题，同时制定了有利的销售激励政策并根据市场情况及时调整应对措施，确保了销售的稳定增长。
- 3、技术、规模优势：公司是目前国内唯一实现全自动化生产线的扑克牌生产企业，排他性拥有与合作厂家联手研发并持续改进提升的扑克牌生产专用机器设备，掌握了高品质扑克生产所需的扑克牌专用纸应具备的纸张规格，工艺技术优势明显，报告期内随着点牌机新工艺的普及、全自动分切机加宽升级换代，生产效率进一步提高，规模优势继续扩大。

#### 五、投资状况分析

##### 1、对外股权投资情况

###### (1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额(元)	上年同期投资额(元)	变动幅度(%)
40,000,000.00	8,980,000.00	345.43%
被投资公司情况		

公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
启东姚记扑克实业有限公司	扑克牌的生产与销售	100%

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### （1）委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额
宁波银行股份有限公司	无	否	保本理财	20,000,000	2013年04月19日	2013年05月30日	合同约定	20,000,000		94,356.16	94,356.16
上海浦东发展银行股份有限公司	无	否	保本理财	30,000,000	2013年04月23日	2013年07月23日	合同约定			329,095.89	
上海银行股份有限公司	无	否	保本理财	10,000,000	2013年04月24日	2013年06月24日	合同约定	10,000,000		74,035.62	74,035.62
上海银行股份有限公司	无	否	保本理财	10,000,000	2013年06月05日	2013年07月08日	合同约定			40,232.88	
中国建设银行股份有限公司	无	否	保本理财	8,000,000	2013年06月09日	2013年07月11日	合同约定			32,964.38	
中国建设银行股份有限公司	无	否	保本理财	10,000,000	2013年06月09日	2013年07月11日	合同约定			41,205.48	
中国建设银行股份有限公司	无	否	保本理财	10,000,000	2013年06月09日	2013年08月08日	合同约定			65,753.42	
中国建设银行股份有限公司	无	否	保本理财	15,000,000	2013年06月17日	2013年07月19日	合同约定			72,328.77	
合计				113,000,000	--	--	--	30,000,000		749,972.60	168,391.78
委托理财资金来源	除 2013 年 6 月 9 日购入中国建设银行股份有限公司黄渡支行 1000 万元、投资期限为 60 天的保本理财产品使用的是公司暂时闲置募集资金外，其余理财资金来源均为公司暂时闲置的自有资金。										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										

涉诉情况（如适用）	不适用
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2012年04月24日（闲置自有资金）2013年5月24日（闲置募集资金）

### 3、募集资金使用情况

#### （1）募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	43,963.85
报告期投入募集资金总额	3,336.54
已累计投入募集资金总额	25,181.85
募集资金总体使用情况说明	
本次公开募集资金主要投入年产4亿副扑克牌生产基地建设项目和年产2亿副扑克牌扩建项目，报告期根据投资计划对年产4亿副扑克牌生产基地建设项目和年产2亿副扑克牌扩建项目进行投资建设。	

#### （2）募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产4亿副扑克牌生产基地建设项目	否	36,263	27,363	222.14	14,366.60	52.5%	2014年06月30日	0		否
年产2亿副扑克牌扩建项目	否		8,900	3,114.40	3,114.40	34.99%	2013年08月31日	0		否
承诺投资项目小计	--	36,263	36,263	3,336.54	17,481.00	--	--	0	--	--
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	--				7,700.85		--	--	--	--
超募资金投向小计	--				7,700.85	--	--		--	--
合计	--	36,263	36,263	3,336.54	25,181.85	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>根据本公司《首次公开发行招股说明书》，募集资金项目年产6亿副扑克牌生产基地建设项目从初步设计到试车投产建设周期24个月，预计于2013年8月完工。本公司购置位于上海嘉定区安亭镇上海国际汽车城零部件配套工业园的已建厂房用于实施募集资金项目，在购置后为合理利用原有厂房及土地，提高募集资金使用效率，因此对基地上厂房及布局进行了系列改建及扩建，导致项目建设时间较承诺进度有所延长。</p> <p>同时经公司第二届十四次董事会和2013年第一次临时股东大会审议批准，为保证募投项目相关产能及时释放，满足公司销售增长的需要，因此公司决定将其中的2亿副扑克牌产能变更至公司全资子公司</p>									

	<p>司启东姚记扑克实业有限公司(以下简称启东姚记公司)实施以解决目前公司的产能瓶颈问题。</p> <p>安亭厂区年产 4 亿副扑克牌生产基地建设项目预计将于 2013 年 9 月完成厂房建设,并于 2013 年 12 月开始设备购置及调试。因此募集资金项目达到预定可使用状态日期调整为 2014 年 6 月。启东姚记公司年产 2 亿副扑克牌生产基地建设项目达到预定可使用状态日期仍为 2013 年 8 月。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>本次募集资金总额为人民币 493,500,000.00 元,扣除发行费用人民币 53,861,500.00 元后,募集资金净额为人民币 439,638,500.00 元,本次超计划募集资金 77,008,500.00 元。</p> <p>为了提高资金的使用效率、降低财务费用,提升公司的经营效益,本着股东利益最大化的原则,在保证募集资金项目建设资金需求的前提下,根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规规定以及《公司章程》的规定,结合公司发展规划及实际经营需要,2011 年 8 月 27 日公司第二届董事会第四次会议审议通过了《关于使用超募资金提前归还银行贷款的议案》,使用首次公开发行股票募集资金中全部超募资金 7700.85 万元偿还银行贷款。截至 2011 年 10 月 11 日,已使用超募资金偿还中国民生银行股份有限公司上海分行、上海嘉定民生村镇银行股份有限公司、中国建设银行股份有限公司上海嘉定支行流动资金贷款共 7700.85 万元。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况和实施方式调整情况	<p>适用</p> <p>报告期内发生</p> <p>经公司 2013 年 3 月 1 日召开的二届十四次董事会和 2013 年 3 月 18 日召开的 2013 年第一次临时股东大会审议批准,公司对部分募集资金项目的实施地点和实施主体进行了调整,具体情况如下:年产 6 亿副扑克牌生产基地建设项目中的年产 2 亿副扑克牌生产基地建设项目调整前由本公司在安亭生产厂区实施,调整后由子公司启东姚记公司在其启东生产厂区实施。截至本报告披露日,启东姚记“年产 2 亿副扑克牌扩建项目”相关设备已安装调试,将于本月底开始试生产,项目达到预定可使用状态日期符合承诺。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>为使公司的募投项目顺利进行,在募集资金到位前,公司已经以自筹资金预先投入部分募投项目。天健会计师事务所对公司预先以自筹资金投入募集资金项目的情况进行了专项审核并出具了天健审[2011]4816 号鉴证报告。截至 2011 年 8 月 17 日止,公司以自筹资金预先投入年产 6 亿副扑克牌生产基地建设项目的实际投资额为人民币 10,794.73 万元,根据《深圳证券交易所中小板股票上市规则》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》等法规中关于中小板上市公司募集资金管理的有关规定,2011 年 8 月 27 日公司第二届董事会第四次会议审议通过了《关于用募集资金置换已投入募集资金项目自筹资金的议案》,以募集资金置换上述预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 10,794.73 万元。2011 年 9 月 5 日,公司完成了该项置换工作。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>2011 年 8 月 27 日公司第二届董事会第四次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,决定使用闲置的募集资金 3500 万元人民币暂时补充流动资金,使用期限自公司董事会批准该议案之日起不超过 6 个月。2011 年 8 月 31 日该笔募集资金已从专户转入公司基本账户。2012 年 2 月 9 日,公司将上述资金人民币 3500 万元全部归还至公司的募集资金专用账户,并将上述募集资金的归还情况通知了保荐机构及保荐代表人。</p> <p>2012 年 2 月 14 日,公司召开第二届董事会第七次会议审议通过了《关于继续使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意公司继续使用闲置募集资金 4000 万元人民币暂时补充流动资金,使用期限为自董事会审批同意之日起不超过 6 个月。2012 年 7 月 25 日,公司已将用于暂时补充流动资金的募</p>

	<p>集资金人民币 4000 万元全部归还至公司的募集资金专用账户，并将上述募集资金的归还情况通知了保荐机构及保荐代表人。</p> <p>2012 年 7 月 28 日，公司召开第二届董事会第十次会议审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司继续使用闲置募集资金 4000 万元人民币暂时补充流动资金，使用期限为自董事会审批同意之日起不超过 6 个月。2013 年 1 月 24 日，公司已将用于暂时补充流动资金的募集资金人民币 4000 万元全部归还至公司的募集资金专用账户，并将上述募集资金的归还情况通知了保荐机构及保荐代表人。</p> <p>2013 年 2 月 4 日，公司召开第二届董事会第十三次会议审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司继续使用闲置募集资金 4000 万元人民币暂时补充流动资金，使用期限为自董事会审批同意之日起不超过 6 个月。2013 年 8 月 1 日，公司已将用于暂时补充流动资金的募集资金人民币 4000 万元全部归还至公司的募集资金专用账户，并将上述募集资金的归还情况通知了保荐机构及保荐代表人。</p> <p>2013 年 8 月 8 日，公司召开第二届董事会第二十次会议审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司继续使用闲置募集资金 4000 万元人民币暂时补充流动资金，使用期限为自董事会审批同意之日起不超过 12 个月。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	按照承诺投入募集资金项目
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
年产 6 亿副扑克牌生产基地建设项目	2011 年 07 月 25 日	首次公开发行股票招股说明书》，具体内容详见公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）
关于变更“年产 6 亿副扑克牌生产基地建设项目”募集资金投资项目实施方式及部分实施地点	2013 年 03 月 02 日	上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报及巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）披露的 2013-010 号公告

## 4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
启东姚记扑克实业有限公司	子公司	文化体育用品制造	扑克牌制造	88,880,000.00	213,365,549.03	174,058,817.69	147,634,131.00	29,505,301.98	23,248,434.34

上海姚记印务实业有限公司	子公司	文化体育用品制造	扑克牌销售	11,800,000.00	42,369,867.49	40,529,318.22	148,743,602.13	9,603,257.12	7,554,541.05
上海姚记扑克销售有限公司	子公司	批发	扑克牌销售	20,000,000.00	53,014,941.94	23,904,041.23	332,439,443.65	3,801,218.31	2,942,957.72

## 六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形  
归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度（%）	10%	至	30%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	7662.73	至	9055.96
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	6,966.12		
业绩变动的原因说明	扑克牌行业的市场呈平稳增长态势,预期公司业务仍将维持稳定增长态势。		

## 七、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

报告期内，公司董事会根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《公司章程》的要求，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会通过的决议。于2013年4月1日召开的公司2012年度股东大会，审议通过了《公司关于2012年度利润分配预案的议案》。公司以2012年12月31日的总股本9,350万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币6.80元（含税），共计人民币63,580,000元，同时进行资本公积金转增股本，每10股转增10股，转增后公司总股本变更为18,700万股。

2013年4月3日发布《2012年度权益分派实施公告》，本次权益分派股权登记日为：2013年4月11日，除权除息日为：2013年4月12日。

本年度中期公司不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。

## 八、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料



2013 年 04 月 12 日	公司会议室	实地调研	机构	中信证券研究员 董凯	<p>1、公司 2013 年业绩的增长主要取决于哪些方面？首先是募投项目部分产能的释放带来的业绩提升；其次是主要原材料纸张采购成本的持续走低。</p> <p>2、2013 年新产能的释放及市场消化的主要方式？2013 年 8 月启东的募投项目能够有部分投产。同时，我们将继续在广告宣传及销售政策的支持下拓展中小市场，稳步提升市场份额，取代逐渐被市场淘汰的低端扑克原有市场。</p> <p>3、公司主要的广告模式是怎样的？目前主要是三个方面，一是延续多年来全程赞助在全国范围内举办的姚记扑克大赛，二是通过与联众合资的姚联公司举办的线上线下相结合的姚记扑克黄金联赛，三是配合黄金联赛的地方电视台的电视赛，这样的方式在 2012 年较好的提升了公司在相关区域的产品知名度，并带动了相应地区实体扑克牌的销售，未来我们会继续加强这方面渠道的推广。</p> <p>4、与中杂的合作进展？目前尚处于审计、评估阶段，通过我们合作前期对中杂的尽职调查，中杂有雄厚的节目编排实力、艺术研发能力，并且作为迄今为止唯一一个“国”字号杂技艺术表演团体，未来双方在文化产业方面的合作空间是相当广泛的，我们也对此充满期待。对姚记而言，目前与联众、与中杂的合作，它的战略意义远远大于眼下对公司业绩的贡献，但未来我们非常有信心。</p> <p>5、参观车间，了解扑克牌生产流水线。</p> <p>本次接待活动未提供任何资料</p>
------------------	-------	------	----	------------	--

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规规定和要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，促进公司规范运作。报告期内，公司制定了《薪酬管理制度》、《董事长、高级管理人员及核心技术人员薪酬方案》，修订了《公司章程》、《募集资金管理办法》和《对外投资管理制度》。截止报告期末，公司治理的实际情况符合中国证监会、深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、资产交易事项

适用  不适用

本报告期公司无资产交易事项。

### 五、重大关联交易

#### 1、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期发生额 (万元)	期末余额 (万元)
启东智杰文体用品有限公司	受同一实际控制人控制	应付关联方债务	应付厂房租金	否		5.55	5.55

## 2、其他重大关联交易

2013年6月14日，公司召开第二届十九次会议审议通过了《关于公司全资子公司启东姚记扑克实业有限公司向关联方租赁部分厂房的议案》，根据公司于2013年3月1日召开的第二届董事会第十四次会议及2013年3月18日召开的2013年第一次临时股东大会审议通过的《关于部分变更募投项目实施方式及地点的议案》，决定将公司6亿副扑克牌产能募投项目中的2亿副产能在启东姚记实施，并承诺按原计划在2013年8月份投产。启东姚记在后续募投项目实施过程中发现，原为募投项目购置的厂房无法全部满足募投项目建设需要，为了不影响募投项目建设进度，快速且经济的满足募投项目建设的需求，顺利实施募投项目并如期投产，公司决定暂时租赁启东智杰2栋厂房来解决该问题。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
上海姚记扑克股份有限公司全资子公司启东姚记扑克实业有限公司关于向关联方租赁部分厂房的关联交易公告	2013年06月15日	2013-040号公告，具体内容详见公司指定信息披露媒体巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

## 六、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 租赁情况

租赁情况说明

2013年6月14日，公司召开第二届十九次会议审议通过了《关于公司全资子公司启东姚记扑克实业有限公司向关联方租赁部分厂房的议案》，为顺利实施募投项目并如期投产，公司决定暂时租赁关联方启东智杰文体用品有限公司2栋厂房，租期1年，年租金133.30万元，用于配合启东姚记2亿副募投项目的建设和实施。详见2013年6月15日在中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的

《上海姚记扑克股份有限公司全资子公司启东姚记扑克实业有限公司关于向关联方租赁部分厂房的关联交易公告》(2013-040)。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

### 2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
启东姚记扑克实业 有限公司	2013 年 03 月 04 日	7,700			连带责任保证			否
上海姚记印务实业 有限公司	2013 年 03 月 04 日	1,000			连带责任保证			否
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			8,700	报告期内对子公司担保实际发 生额合计（B2）				0
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			8,700	报告期末对子公司实际担保余 额合计（B4）				0
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1）			8,700	报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2）				0
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3）			8,700	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）				0
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例（%）				0%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0				
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（D）				0				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）				0				
上述三项担保金额合计（C+D+E）				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）				不适用				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				不适用				

## 七、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺 时间	承诺 期限	履行情况

股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	发起人股东	<p>发行人控股股东姚文琛、邱金兰、姚朔斌、姚硕榆、姚晓丽承诺：“自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理本人本次发行前已直接和间接持有的发行人股份，也不向发行人回售本人持有的上述股份。”发行人其他股东马嫦娥、唐霞芝承诺：“自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人本次发行前已直接和间接持有的发行人股份，也不向发行人回售本人持有的上述股份。”作为担任发行人董事、监事、高级管理人员的姚文琛、姚朔斌、姚晓丽、唐霞芝还承诺：“在上述承诺的限售期届满后，本人所持本公司股份在任职期间内每年转让的比例不超过所持本公司股份总数的 25%，在离职后半年内不转让”。为了避免未来可能的同业竞争，公司实际控制人姚文琛、邱金兰、姚朔斌、姚硕榆、姚晓丽已向公司出具《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：“本承诺人目前没有、将来也不直接或间接从事与公司及其控股子公司现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动，并愿意为违反上述承诺而给公司造成的经济损失承担赔偿责任；本承诺人直接和间接控制的其他企业均不以任何形式直接或间接从事与公司及其控股子公司现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动，并愿意为违反上述承诺而给公司造成的经济损失承担赔偿责任。”</p>	2011年08月05日	无	<p>报告期内，承诺人严格遵守相关承诺。其中发行人其他股东马嫦娥、唐霞芝限售期已满，上市十二月内限售承诺履行完毕；发起人股东姚晓丽于 2012 年 6 月 26 日辞去公司董事、董秘职务，董事、高管承诺已履行完毕。</p>
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 九、处罚及整改情况

整改情况说明

适用  不适用

## 十、其他重大事项的说明

公司于2012年12月26日发布《对外投资公告2012-044》（详见巨潮网）拟以现金方式增资中国杂技团有限公司，取得其30%的股权，目前双方就有关最终增资的价格以及合作细节仍在协商过程中，若有进一步进展，将及时做好信息披露工作。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	65,781,358	70.35%			65,781,358		65,781,358	131,562,716	70.35%
3、其他内资持股	65,702,560	70.27%			65,702,560		65,702,560	131,405,120	70.27%
境内自然人持股	65,702,560	70.27%			65,702,560		65,702,560	131,405,120	70.27%
5、高管股份	78,798	0.08%			78,798		78,798	157,596	0.08%
二、无限售条件股份	27,718,642	29.65%			27,718,642		27,718,642	55,437,284	29.65%
1、人民币普通股	27,718,642	29.65%			27,718,642		27,718,642	55,437,284	29.65%
三、股份总数	93,500,000	100%			93,500,000		93,500,000	187,000,000	100%

股份变动的理由

适用  不适用

根据公司2012年利润分配方案，公司以2012年12月31日的总股本9,350万股为基数进行资本公积金转增股本，每10股转增10股，转增后公司总股本变更为18,700万股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

公司2012年利润分配方案已经公司二届十五次董事会和2012年年度股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		17,968						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
姚文琛	境内自然人	14.653%	27,400,616		27,400,616	0		
姚晓丽	境内自然人	13.904%	26,001,126		26,001,126	0		
邱金兰	境内自然人	13.904%	26,001,126		26,001,126	0		
姚朔斌	境内自然人	13.904%	26,001,126		26,001,126	0		
姚硕榆	境内自然人	13.904%	26,001,126		26,001,126	0		
马嫦娥	境内自然人	0.86%	1,610,252	-6,774,500	0	1,610,252		
杨易君	境内自然人	0.42%	788,699		0	788,699		
陈立东	境内自然人	0.27%	500,000		0	500,000		
郑广翔	境内自然人	0.26%	491,240	10,786	0	491,240		
广发银行一中欧盛世成长分级股票型证券投资基金	其他	0.20%	379,961		0	379,961		
上述股东关联关系或一致行动的说明	姚文琛及配偶邱金兰、长子姚朔斌、次子姚硕榆、女儿姚晓丽为本公司实际控制人，合计持有公司 70.27%股份。马嫦娥为公司发起人股东之一，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
马嫦娥	1,610,252	人民币普通股						
杨易君	788,699	人民币普通股						
陈立东	500,000	人民币普通股						
郑广翔	491,240	人民币普通股						
广发银行一中欧盛世成长分级股票型证券投资基金	379,961	人民币普通股						
岳建忠	304,085	人民币普通股						
兴业银行股份有限公司一中欧新趋势股票型证券投资基金(LOF)	299,964	人民币普通股						
陈中容	286,788	人民币普通股						
沈向红	236,600	人民币普通股						



江永杰	232,701	人民币普通股	
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，马婵娥为公司发起人股东之一，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东郑广翔通过平安证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 491,240 股 公司股东岳建忠通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 304,085 股		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
姚文琛	董事长	现任	13,700,308			27,400,616			
姚朔斌	董事总经理	现任	13,000,563			26,001,126			
姚硕榆	董事副总经理	现任	13,000,563			26,001,126			
唐霞芝	董事财务总监	现任	105,064			210,128			
合计	--	--	39,806,498	0	0	79,612,996	0	0	0

### 二、持股变动说明

根据公司2012年利润分配方案，公司以2012年12月31日的总股本9,350万股为基数进行资本公积金转增股本，每10股转增10股，公司相关持股董事、高级管理人员股份相应变动。

### 三、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
浦冬婵	董事会秘书	聘任	2013年02月04日	
姚硕榆	董事	被选举	2013年04月01日	
姚常旭	副总经理	离职	2013年04月02日	家庭个人原因

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：上海姚记扑克股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	230,949,796.13	324,430,635.59
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	12,800,000.00	5,523,373.08
应收账款	5,080,198.56	8,488,606.72
预付款项	4,539,991.72	2,958,270.44
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	6,968,513.21	5,131,725.76
应收股利		
其他应收款	551,569.96	858,613.84
买入返售金融资产		
存货	185,814,861.30	233,859,554.73
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	83,000,000.00	
流动资产合计	529,704,930.88	581,250,780.16

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	95,427.41	171,160.48
投资性房地产		
固定资产	208,703,787.35	217,198,657.95
在建工程	100,248,008.02	82,659,936.69
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	99,655,701.90	85,151,312.62
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,638,914.08	1,869,746.91
其他非流动资产		
非流动资产合计	410,341,838.76	387,050,814.65
资产总计	940,046,769.64	968,301,594.81
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	37,000,000.00	63,000,000.00
应付账款	57,036,044.89	36,669,580.62
预收款项	22,471,555.41	26,694,945.62
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	8,387,865.02	10,977,838.71
应交税费	13,876,453.28	24,926,726.71

应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,533,028.70	2,556,871.41
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	141,304,947.30	164,825,963.07
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
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	141,304,947.30	164,825,963.07
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	187,000,000.00	93,500,000.00
资本公积	348,686,274.59	442,186,274.59
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	27,554,300.02	27,554,300.02
一般风险准备		
未分配利润	221,158,822.99	227,658,407.02
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	784,399,397.60	790,898,981.63
少数股东权益	14,342,424.74	12,576,650.11
所有者权益（或股东权益）合计	798,741,822.34	803,475,631.74
负债和所有者权益（或股东权益）总计	940,046,769.64	968,301,594.81

法定代表人：姚文琛

主管会计工作负责人：姚朔斌

会计机构负责人：唐霞芝

**2、母公司资产负债表**

编制单位：上海姚记扑克股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	189,880,448.62	278,395,434.46
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	1,436,865.41	502,874.46
预付款项	3,421,079.62	1,916,495.07
应收利息	6,968,513.21	5,131,725.76
应收股利		
其他应收款	415,733.64	29,959,341.13
存货	101,741,401.22	131,371,538.48
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	73,000,000.00	
流动资产合计	376,864,041.72	447,277,409.36
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	118,790,132.41	78,865,865.48
投资性房地产		
固定资产	135,315,538.12	140,619,321.06
在建工程	84,065,878.81	82,597,883.96
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	78,974,446.87	79,870,836.19
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	1,547,811.20	1,630,360.39
其他非流动资产		
非流动资产合计	418,693,807.41	383,584,267.08
资产总计	795,557,849.13	830,861,676.44
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据	37,000,000.00	50,000,000.00
应付账款	27,613,994.65	18,437,805.65
预收款项	19,992,916.43	37,197,644.18
应付职工薪酬	5,389,137.45	7,020,913.39
应交税费	8,133,817.84	14,312,124.80
应付利息		
应付股利		
其他应付款	20,783,913.02	19,652,146.86
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	118,913,779.39	146,620,634.88
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
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	118,913,779.39	146,620,634.88
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	187,000,000.00	93,500,000.00
资本公积	350,574,658.38	444,074,658.38
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	24,827,638.32	24,827,638.32
一般风险准备		
未分配利润	114,241,773.04	121,838,744.86
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	676,644,069.74	684,241,041.56
负债和所有者权益（或股东权益）总计	795,557,849.13	830,861,676.44

法定代表人：姚文琛

主管会计工作负责人：姚朔斌

会计机构负责人：唐霞芝

### 3、合并利润表

编制单位：上海姚记扑克股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	368,037,627.89	313,531,835.74
其中：营业收入	368,037,627.89	313,531,835.74
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	291,587,188.73	257,930,528.94
其中：营业成本	269,923,054.65	242,512,325.63
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	2,630,857.13	1,030,278.35
销售费用	5,986,277.53	4,391,352.61
管理费用	16,750,676.68	14,527,111.94
财务费用	-3,605,919.95	-4,583,712.46
资产减值损失	-97,757.31	53,172.87
加：公允价值变动收益（损		



失以“-”号填列)		
投资收益(损失以“-”号填列)	92,658.71	
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	-75,733.07	
汇兑收益(损失以“-”号填列)		
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	76,543,097.87	55,601,306.80
加:营业外收入	2,400,287.00	6,018,012.04
减:营业外支出	500,433.04	187,430.00
其中:非流动资产处置损失		137,430.00
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	78,442,951.83	61,431,888.84
减:所得税费用	19,596,761.23	15,407,239.78
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	58,846,190.60	46,024,649.06
其中:被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	57,080,415.97	46,064,697.79
少数股东损益	1,765,774.63	-40,048.73
六、每股收益:	--	--
(一)基本每股收益	0.3052	0.2463
(二)稀释每股收益	0.3052	0.2463
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	58,846,190.60	46,024,649.06
归属于母公司所有者的综合收益总额	57,080,415.97	46,064,697.79
归属于少数股东的综合收益总额	1,765,774.63	-40,048.73

法定代表人:姚文琛

主管会计工作负责人:姚朔斌

会计机构负责人:唐霞芝

#### 4、母公司利润表

编制单位:上海姚记扑克股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	206,062,572.67	192,354,577.34
减：营业成本	160,252,226.63	154,444,833.47
营业税金及附加	1,020,674.52	403,468.06
销售费用	3,203,585.50	2,479,263.21
管理费用	10,839,382.75	9,933,981.85
财务费用	-3,305,147.72	-4,400,322.30
资产减值损失	-1,418,576.96	466,978.81
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	28,959,458.71	22,388,800.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-75,733.07	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	64,429,886.66	51,415,174.24
加：营业外收入	419,937.00	5,515,407.78
减：营业外支出	500,433.04	187,430.00
其中：非流动资产处置损失		137,430.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	64,349,390.62	56,743,152.02
减：所得税费用	8,366,362.44	8,635,652.64
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	55,983,028.18	48,107,499.38
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	55,983,028.18	48,107,499.38

法定代表人：姚文琛

主管会计工作负责人：姚朔斌

会计机构负责人：唐霞芝

## 5、合并现金流量表

编制单位：上海姚记扑克股份有限公司

单位：元

项目	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	422,309,361.03	397,131,211.39
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		
处置交易性金融资产净增加额		
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		
收到的税费返还	53,454.75	106,699.06
收到其他与经营活动有关的现金	23,616,032.15	9,500,670.73
经营活动现金流入小计	445,978,847.93	406,738,581.18
购买商品、接受劳务支付的现金	217,195,132.40	205,302,219.44
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		
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	40,044,084.80	32,178,468.59

支付的各项税费	64,494,934.90	44,293,391.27
支付其他与经营活动有关的现金	21,664,495.71	35,018,197.25
经营活动现金流出小计	343,398,647.81	316,792,276.55
经营活动产生的现金流量净额	102,580,200.12	89,946,304.63
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	30,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	168,391.78	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		357,686.53
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	30,168,391.78	357,686.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	41,817,185.01	24,026,461.63
投资支付的现金	113,000,000.00	10,980,000.00
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	154,817,185.01	35,006,461.63
投资活动产生的现金流量净额	-124,648,793.23	-34,648,775.10
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		12,000,000.00
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		12,000,000.00
偿还债务支付的现金		10,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	63,580,000.00	67,422.22
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	63,580,000.00	10,067,422.22
筹资活动产生的现金流量净额	-63,580,000.00	1,932,577.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-32,246.35	-55,299.00
五、现金及现金等价物净增加额	-85,680,839.46	57,174,808.31
加：期初现金及现金等价物余额	305,530,635.59	295,775,393.96
六、期末现金及现金等价物余额	219,849,796.13	352,950,202.27

法定代表人：姚文琛

主管会计工作负责人：姚朔斌

会计机构负责人：唐霞芝

## 6、母公司现金流量表

编制单位：上海姚记扑克股份有限公司

单位：元

项目	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	222,506,217.03	226,008,364.23
收到的税费返还	53,454.75	106,699.06
收到其他与经营活动有关的现金	17,106,971.59	7,536,221.48
经营活动现金流入小计	239,666,643.37	233,651,284.77
购买商品、接受劳务支付的现金	128,820,169.75	108,453,982.64
支付给职工以及为职工支付的现金	23,031,251.32	19,103,319.50
支付的各项税费	31,884,138.05	22,039,611.25
支付其他与经营活动有关的现金	18,009,130.35	20,212,990.28
经营活动现金流出小计	201,744,689.47	169,809,903.67
经营活动产生的现金流量净额	37,921,953.90	63,841,381.10

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	30,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	29,035,191.78	22,388,800.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		357,686.53
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	31,145,589.42	63,775,000.00
投资活动现金流入小计	90,180,781.20	86,521,486.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,247,151.21	14,693,148.63
投资支付的现金	143,000,000.00	8,980,000.00
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		70,505,957.12
投资活动现金流出小计	150,247,151.21	94,179,105.75
投资活动产生的现金流量净额	-60,066,370.01	-7,657,619.22
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,141,676.62	
筹资活动现金流入小计	1,141,676.62	
偿还债务支付的现金		10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	63,580,000.00	67,422.22
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	63,580,000.00	10,067,422.22
筹资活动产生的现金流量净额	-62,438,323.38	-10,067,422.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-32,246.35	-55,299.00
五、现金及现金等价物净增加额	-84,614,985.84	46,061,040.66

加：期初现金及现金等价物 余额	263,395,434.46	262,854,323.93
六、期末现金及现金等价物余额	178,780,448.62	308,915,364.59

法定代表人：姚文琛

主管会计工作负责人：姚朔斌

会计机构负责人：唐霞芝

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：上海姚记扑克股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	93,500,000.00	442,186,274.59			27,554,300.02		227,658,407.02		12,576,650.11	803,475,631.74
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	93,500,000.00	442,186,274.59			27,554,300.02		227,658,407.02		12,576,650.11	803,475,631.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	93,500,000.00	-93,500,000.00					-6,499,584.03		1,765,774.63	-4,733,809.40
（一）净利润							57,080,415.97		1,765,774.63	58,846,190.60
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							57,080,415.97		1,765,774.63	58,846,190.60
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配							-63,580,000.00			-63,580,000.00



1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-63,580,000.00			-63,580,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	93,500,000.00	-93,500,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	93,500,000.00	-93,500,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期末余额	187,000,000.00	348,686,274.59			27,554,300.02		221,158,822.99		14,342,424.74	798,741,822.34

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	93,500,000.00	442,186,274.59			20,578,715.62		200,520,361.23			756,785,351.44
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										

前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	93,500,000.00	442,186,274.59			20,578,715.62		200,520,361.23		756,785,351.44
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					6,975,584.40		27,138,045.79	12,576,650.11	46,690,280.30
（一）净利润							95,823,630.19	576,650.11	96,400,280.30
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							95,823,630.19	576,650.11	96,400,280.30
（三）所有者投入和减少资本								12,000,000.00	12,000,000.00
1. 所有者投入资本								12,000,000.00	12,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配					6,975,584.40		-68,685,584.40		-61,710,000.00
1. 提取盈余公积					6,975,584.40		-6,975,584.40		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-61,710,000.00		-61,710,000.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									

1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	93,500,000.00	442,186,274.59			27,554,300.02		227,658,407.02		12,576,650.11	803,475,631.74

法定代表人：姚文琛

主管会计工作负责人：姚朔斌

会计机构负责人：唐霞芝

**8、母公司所有者权益变动表**

编制单位：上海姚记扑克股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	93,500,000.00	444,074,658.38			24,827,638.32		121,838,744.86	684,241,041.56
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	93,500,000.00	444,074,658.38			24,827,638.32		121,838,744.86	684,241,041.56
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	93,500,000.00	-93,500,000.00					-7,596,971.82	-7,596,971.82
（一）净利润							55,983,028.18	55,983,028.18
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							55,983,028.18	55,983,028.18

(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-63,580,000.00	-63,580,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-63,580,000.00	-63,580,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	93,500,000.00	-93,500,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	93,500,000.00	-93,500,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	187,000,000.00	350,574,658.38				24,827,638.32	114,241,773.04	676,644,069.74

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计

一、上年年末余额	93,500,000.00	444,074,658.38			17,852,053.92		120,768,485.23	676,195,197.53
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	93,500,000.00	444,074,658.38			17,852,053.92		120,768,485.23	676,195,197.53
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					6,975,584.40		1,070,259.63	8,045,844.03
（一）净利润							69,755,844.03	69,755,844.03
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							69,755,844.03	69,755,844.03
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					6,975,584.40		-68,685,584.40	-61,710,000.00
1. 提取盈余公积					6,975,584.40		-6,975,584.40	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-61,710,000.00	-61,710,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								

(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	93,500,000.00	444,074,658.38			24,827,638.32		121,838,744.86	684,241,041.56

法定代表人：姚文琛

主管会计工作负责人：姚朔斌

会计机构负责人：唐霞芝

### 三、公司基本情况

上海姚记扑克股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由原上海宇琛扑克实业有限公司采用整体变更方式设立，于2008年5月30日在上海市工商行政管理局登记注册，取得注册号为310114000010600的《企业法人营业执照》。公司现有注册资本18,700万元，股份总数18,700万股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份A股13,156.27万股；无限售条件的流通股份A股5,543.73万股。公司股票于2011年8月5日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属文教体育用品行业。经营范围：扑克牌，包装装潢印刷，零件印刷，经营本企业自产产品及技术的出口业务，经营本企业生产、科研所需原辅料、机械设备、仪器仪表、零配件及技术的进出口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外），经营进料加工及“三来一补”业务，设计、制作各类广告，利用自有媒体发布广告（涉及行政许可的，凭许可证经营）。公司主要业务为扑克牌的生产 and 销售。

### 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

#### 1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### 3、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

#### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### （1）同一控制下企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## (2) 非同一控制下的企业合并

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。

### (2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或资本公积。

## 9、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。



## (1) 金融工具的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接

计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### **(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法**

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### **(4) 金融负债终止确认条件**

当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### **(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

### **(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法**

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

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

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，高于按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

**(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据**

在报告期内，本公司无将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的情况。

**10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**

**(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备**

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 100 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10% 以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄分析法组合	账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

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）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3—4 年	50%	50%

4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流入现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流入现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流入现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

## 11、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。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

## (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

### (2) 后续计量及损益确认

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中

没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

### 13、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

#### (2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10-35	5%	2.71%-9.50%
机器设备	5-18	5%	5.28%-19.00%
电子设备	5-20	5%	4.75%-19.00%
运输设备	5-10	5%	9.50%-19.00%

#### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。减值准备一经计提不得转回。

### 14、在建工程

#### (1) 在建工程的类别

在建工程指为建造或修理固定资产而进行的各种建筑和安装工程，包括新建、改扩建、大修理工程等。

#### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

#### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减

值准备，减值准备一经计提不得转回。

## 15、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### (2) 借款费用资本化期间

1)当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：(1) 资产支出已经发生；(2) 借款费用已经发生；(3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2)当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

### (3) 暂停资本化期间

若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 16、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用	50	房地产权证

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日本公司无使用寿命不确定的无形资产

### (4) 无形资产减值准备的计提

使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出进行相应处理。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 17、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。



## 18、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 19、政府补助

### (1) 类型

政府补助，是本公司从政府有关部门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。

### (2) 会计处理方法

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 20、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产。

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

## (2) 确认递延所得税负债的依据

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税负债。

## 21、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 22、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

本报告期未发生主要会计政策、会计估计变更。

## 23、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

本报告期未发现前期会计差错。

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、6%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	1%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
房产税	从价计征的，按计税房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴； 从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	12%、1.2%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附	应缴流转税税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

合并报表范围内的子公司均按25%的基本税率执行。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

截止2013年6月30日,公司所有子公司均已纳入合并报表范围，有关情况如下：

## (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
上海姚记印务实业有限公司	全资子公司	上海市	流通业	1,180 万元	扑克牌印刷和销售	11,814,705.00		100%	100%	是			
启东姚记扑克实业有限公司	全资子公司	启东市	制造业	8,888 万元	扑克牌的生产与销售	98,880,000.00		100%	100%	是			
上海姚记扑克销售有限公司	控股子公司	上海市	商业	2,000 万元	扑克牌、文具、体育用品、日用百货的销售	8,000,000.00		40%	40%	是	14,342,424.74		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

上述子公司以下分别简称姚记印务公司、启东姚记公司和姚记销售公司。

有其半数或半数以下表决权的子公司，纳入合并财务报表范围的原因说明

根据姚记销售公司股东会决议和投资协议约定，本公司所委派的董事人数在姚记销售公司董事会成员中占多数，姚记销售公司董事长、总经理和财务负责人均由本公司委派，本公司在实质上对姚记销售公司的财务和经营决策拥有控制权，故纳入合并财务报表范围。

## 七、合并财务报表主要项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	63,661.74	--	--	26,843.62
人民币	--	--	63,661.74	--	--	26,843.62
银行存款：	--	--	218,016,134.39	--	--	305,503,791.97
人民币	--	--	218,011,758.13	--	--	305,087,710.87
美元	624.47	6.1787	3,858.41	66,111.89	6.2855	415,546.28
欧元	64.30	8.0537	517.85	64.30	8.3176	534.82
其他货币资金：	--	--	12,870,000.00	--	--	18,900,000.00
人民币	--	--	12,870,000.00	--	--	18,900,000.00
合计	--	--	230,949,796.13	--	--	324,430,635.59

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

期末其他货币资金1,287.00万元，其中1,110.00万元为开具银行承兑汇票存入的保证金，177.00万元为开具信用证存入的保证金。

## 2、应收票据

## (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	12,800,000.00	5,523,373.08
合计	12,800,000.00	5,523,373.08

## (2) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
第一名	2013年03月19日	2013年09月19日	3,000,000.00	
第二名	2013年03月11日	2013年08月13日	2,000,000.00	
第三名	2013年01月10日	2013年07月10日	1,000,000.00	

第四名	2013年01月11日	2013年07月11日	1,000,000.00	
第五名	2013年05月14日	2013年11月14日	1,000,000.00	
合计	--	--	8,000,000.00	--

### 3、应收利息

#### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
预提定期存款利息	5,131,725.76	6,968,513.21	5,131,725.76	6,968,513.21
合计	5,131,725.76	6,968,513.21	5,131,725.76	6,968,513.21

### 4、应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	5,352,474.97	100%	272,276.41	5.09%	8,938,360.72	100%	449,754.00	5.03%
组合小计	5,352,474.97	100%	272,276.41	5.09%	8,938,360.72	100%	449,754.00	5.03%
合计	5,352,474.97	--	272,276.41	--	8,938,360.72	--	449,754.00	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)			金额	比例(%)		
1年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--
1年以内	5,259,421.88	98.26%	262,971.10		8,881,641.44	99.37%	444,082.07	

1 年以内小计	5,259,421.88	98.26%	262,971.10	8,881,641.44	99.37%	444,082.07
1 至 2 年	93,053.09	1.74%	9,305.31	56,719.28	0.63%	5,671.93
合计	5,352,474.97	--	272,276.41	8,938,360.72	--	449,754.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
客户 1	非关联方	1,584,356.98	一年以内	29.6%
客户 2	非关联方	1,323,335.74	一年以内	24.72%
客户 3	非关联方	986,765.78	一年以内	18.44%
客户 4	非关联方	404,828.42	一年以内	7.56%
客户 5	非关联方	255,042.74	一年以内	4.76%
合计	--	4,554,329.66	--	85.08%

## 5、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	760,546.49	100%	208,976.53	27.48%	1,077,213.72	100%	218,599.88	20.29%
组合小计	760,546.49	100%	208,976.53	27.48%	1,077,213.72	100%	218,599.88	20.29%
合计	760,546.49	--	208,976.53	--	1,077,213.72	--	218,599.88	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	568,010.49	74.68%	28,400.53	869,677.72	80.74%	43,483.88
1 年以内小计	568,010.49	74.68%	28,400.53	869,677.72	80.74%	43,483.88
1 至 2 年				10,000.00	0.93%	1,000.00
2 至 3 年				28,800.00	2.67%	5,760.00
3 至 4 年	23,920.00	3.15%	11,960.00	120.00	0.01%	60.00
4 至 5 年				1,600.00	0.15%	1,280.00
5 年以上	168,616.00	22.17%	168,616.00	167,016.00	15.5%	167,016.00
合计	760,546.49	--	208,976.53	1,077,213.72	--	218,599.88

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
邱洪镇	250,000.00	食堂备用金	32.87%
吴盛勇	100,000.00	食堂备用金	13.15%
上海嘉定区投资服务中心	79,370.00	绿化保证金	10.44%
职工社会保险个人缴费	64,771.92	职工社会保险个人缴费，次月发放工资时扣回	8.52%
嘉定税务局	53,454.75	应收出口退税	7.03%
合计	547,596.67	--	72.01%



## (3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
邱洪镇	非关联方	250,000.00	1年以内	32.87%
吴盛勇	非关联方	100,000.00	1年以内	13.15%
上海嘉定区投资服务中心	非关联方	79,370.00	5年以上	10.44%
职工社会保险个人缴费	非关联方	64,771.92	1年以内	8.52%
嘉定税务局	非关联方	53,454.75	1年以内	7.03%
合计	--	547,596.67	--	72.01%

## 6、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	4,434,723.08	97.68%	2,957,331.39	99.96%
1至2年	104,439.84	2.3%	67.05	0%
2至3年	828.80	0.02%	872.00	0.04%
合计	4,539,991.72	--	2,958,270.44	--

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
玉田元创包装机械制造有限公司	非关联方	1,208,023.00	1年以内	按合同预付设备定金
曼罗兰(中国)有限公司	非关联方	942,271.20	1年以内	按合同预付设备定金
上海海润印刷机械有限公司	非关联方	672,290.00	1年以内	按合同预付设备定金
上海市电力公司嘉定供电分公司	非关联方	611,782.04	1年以内	预付电费
天津正觉世纪机械有限公司	非关联方	252,000.00	1年以内	按合同预付设备定金
合计	--	3,686,366.24	--	--

## 7、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	84,110,425.88		84,110,425.88	105,442,494.75		105,442,494.75
在产品	27,854,754.70		27,854,754.70	23,711,863.68		23,711,863.68
库存商品	71,526,700.34	156,249.62	71,370,450.72	102,764,255.98	156,249.62	102,608,006.36
周转材料	2,479,230.00		2,479,230.00	2,097,189.94		2,097,189.94
合计	185,971,110.92	156,249.62	185,814,861.30	234,015,804.35	156,249.62	233,859,554.73

## (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	156,249.62				156,249.62
合计	156,249.62				156,249.62

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
银行理财产品	83,000,000.00	
合计	83,000,000.00	

## 9、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
北京姚联互动文化传播有限	49%	49%	194,408.10	-341.72	194,749.82	1,259.69	-154,557.28

责任公司							
------	--	--	--	--	--	--	--

## 10、长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京姚联互动文化传播有限责任公司	权益法	980,000.00	171,160.48	-75,733.07	95,427.41	49%	49%				
合计	--	980,000.00	171,160.48	-75,733.07	95,427.41	--	--	--			

## 11、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	333,458,180.25	6,089,298.39			339,547,478.64
其中：房屋及建筑物	122,191,098.19	258,509.00			122,449,607.19
运输工具	7,619,970.01				7,619,970.01
通用设备	4,823,086.57	161,434.76			4,984,521.33
专用设备	198,824,025.48	5,669,354.63			204,493,380.11
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	116,259,522.30	14,584,168.99			130,843,691.29
其中：房屋及建筑物	33,906,028.35	4,172,461.16			38,078,489.51
运输工具	3,697,467.30	655,575.93			4,353,043.23
通用设备	2,869,767.92	339,429.35			3,209,197.27
专用设备	75,786,258.73	9,416,702.55			85,202,961.28
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值	217,198,657.95	--			208,703,787.35

合计			
其中：房屋及建筑物	88,285,069.84	--	84,371,117.68
运输工具	3,922,502.71	--	3,266,926.78
通用设备	1,953,318.65	--	1,775,324.06
专用设备	123,037,766.75	--	119,290,418.83
通用设备		--	
专用设备		--	
五、固定资产账面价值合计	217,198,657.95	--	208,703,787.35
其中：房屋及建筑物	88,285,069.84	--	84,371,117.68
运输工具	3,922,502.71	--	3,266,926.78
通用设备	1,953,318.65	--	1,775,324.06
专用设备	123,037,766.75	--	119,290,418.83

本期折旧额 14,584,168.99 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 2,371,794.91 元。

## (2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
房屋及建筑物	18,598,292.00

## 12、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 4 亿副扑克牌生产基地建设项目	83,436,580.41		83,436,580.41	80,861,585.56		80,861,585.56
年产 2 亿副扑克牌扩建项目	16,120,076.48		16,120,076.48			
设备安装工程	452,048.40		452,048.40	1,559,048.40		1,559,048.40
零星工程	239,302.73		239,302.73	239,302.73		239,302.73
合计	100,248,008.02		100,248,008.02	82,659,936.69		82,659,936.69

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减少	工程投入 占预算比 例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本 期利息资 本化金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源	期末数
年产 4 亿副扑克牌生产基地建设项目	273,630,000.00	80,861,585.56	2,574,994.85			52.34%	55%	4,931,333.33			募集资金	83,436,580.41
年产 2 亿副扑克牌扩建项目	89,000,000.00		16,120,076.48			35.56%	45%				募集资金	16,120,076.48
设备安装工程		1,559,048.40	1,264,794.91	2,371,794.91							自有资金	452,048.40
零星工程		239,302.73									自有资金	239,302.73
合计	362,630,000.00	82,659,936.69	19,959,866.24	2,371,794.91		--	--	4,931,333.33		--	--	100,248,008.02

## 在建工程项目变动情况的说明

公司分别于 2013 年 3 月 1 日和 3 月 18 日召开二届十四次董事会和 2013 年第一次临时股东大会审议批准，公司对募集资金投资项目实施方式和部分实施地点进行了调整，具体情况如下：年产 6 亿副扑克牌生产线项目调整前由本公司在安亭生产厂区实施，调整后由年产 4 亿副扑克牌生产线项目由本公司在安亭生产厂区实施，年产 2 亿副扑克牌扩建项目由子公司启东姚记公司在启东生产厂区实施。

**(3) 重大在建工程的工程进度情况**

项目	工程进度	备注
年产 4 亿副扑克牌生产基地建设项目	55%	厂房扩建阶段
年产 2 亿副扑克牌扩建项目	45%	设备安装调试阶段

**13、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	95,168,846.89	15,531,087.42		110,699,934.31
土地使用权	95,168,846.89	15,531,087.42		110,699,934.31
二、累计摊销合计	10,017,534.27	1,026,698.14		11,044,232.41
土地使用权	10,017,534.27	1,026,698.14		11,044,232.41
三、无形资产账面净值合计	85,151,312.62	14,504,389.28		99,655,701.90
土地使用权	85,151,312.62	14,504,389.28		99,655,701.90
土地使用权				
无形资产账面价值合计	85,151,312.62	14,504,389.28		99,655,701.90
土地使用权	85,151,312.62	14,504,389.28		99,655,701.90

本期摊销额 1,026,698.14 元。

**14、递延所得税资产和递延所得税负债****(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示**

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	107,131.51	151,500.91
预提性质的负债	1,531,782.57	1,718,246.00
小计	1,638,914.08	1,869,746.91
递延所得税负债：		

## 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
资产减值准备	428,526.03	606,003.62
预提性质的负债	6,127,130.23	6,872,984.03
小计	6,555,656.26	7,478,987.65
可抵扣差异项目		

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	1,638,914.08		1,869,746.91	

## 15、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	824,228.35	-97,757.31			726,471.04
二、存货跌价准备	156,249.62				156,249.62
合计	980,477.97	-97,757.31			882,720.66

## 16、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	37,000,000.00	63,000,000.00
合计	37,000,000.00	63,000,000.00

下一会计期间将到期的金额 2,000,000.00 元。

**17、应付账款****(1) 应付账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
工程设备款		479,095.75
原材料采购款	57,036,044.89	36,190,484.87
合计	57,036,044.89	36,669,580.62

**18、预收账款****(1) 预收账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	22,471,555.41	26,694,945.62
合计	22,471,555.41	26,694,945.62

**19、应付职工薪酬**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	9,668,831.65	30,002,490.84	32,374,252.09	7,297,070.40
二、职工福利费		2,791,628.39	2,791,628.39	
三、社会保险费	390,011.30	3,796,640.85	3,745,931.65	440,720.50
其中：医疗保险费	92,545.90	908,920.22	898,110.12	103,356.00
基本养老保险费	284,794.70	2,616,636.50	2,577,702.40	323,728.80
失业保险费	4,214.50	109,324.18	109,269.78	4,268.90
工伤保险费	6,472.80	107,829.31	106,944.31	7,357.80
生育保险费	1,983.40	53,930.64	53,905.04	2,009.00
四、住房公积金		224,065.00	224,065.00	
六、其他	918,995.76	540,565.88	809,487.52	650,074.12
合计	10,977,838.71	37,355,390.96	39,945,364.65	8,387,865.02

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 650,074.12 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。



应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

工资、奖金、津贴和补贴	2013年7月已发放
社会保险费	2013年7月上缴
工会经费	年度终了一并上缴

## 20、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	6,292,087.98	12,924,839.70
营业税	92.50	4,831.76
企业所得税	6,770,182.28	10,357,729.72
个人所得税	110,182.89	113,929.04
城市维护建设税	143,388.36	385,867.04
房产税	87,131.21	126,040.70
土地使用税	46,627.67	227,566.70
教育费附加	189,761.10	387,890.14
地方教育费附加	126,507.40	258,593.44
河道维护建设费	49,897.77	86,534.98
印花税	29,367.90	12,208.50
综合基金	31,226.22	40,694.99
合计	13,876,453.28	24,926,726.71

## 21、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
押金保证金	1,039,810.00	1,041,940.00
应付暂收款	1,479,803.30	1,502,164.45
其他	13,415.40	12,766.96
合计	2,533,028.70	2,556,871.41

## 22、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	93,500,000.00			93,500,000.00		93,500,000.00	187,000,000.00

根据公司2012年度股东大会决议、2013年第二次临时股东大会决议和修改后章程的规定，以2012年12月31日总股本93,500,000为基数，按每10股转增10股的比例，以资本公积93,500,000元向全体股东转增股份93,500,000股，每股面值1元，增加股本93,500,000元。上述转增的股份经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具了天健验【2013】190号《验资报告》，公司于2013年6月27日办妥工商变更登记手续。

### 23、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	442,186,274.59		93,500,000.00	348,686,274.59
合计	442,186,274.59		93,500,000.00	348,686,274.59

### 24、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	27,554,300.02			27,554,300.02
合计	27,554,300.02			27,554,300.02

### 25、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	227,658,407.02	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	57,080,415.97	--
应付普通股股利	63,580,000.00	
期末未分配利润	221,158,822.99	--

### 26、营业收入、营业成本

#### （1）营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	366,173,235.08	310,373,633.42

其他业务收入	1,864,392.81	3,158,202.32
营业成本	269,923,054.65	242,512,325.63

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
文教体育用品	366,173,235.08	269,137,340.75	310,373,633.42	241,807,518.65
合计	366,173,235.08	269,137,340.75	310,373,633.42	241,807,518.65

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
扑克牌	366,173,235.08	269,137,340.75	310,373,633.42	241,807,518.65
合计	366,173,235.08	269,137,340.75	310,373,633.42	241,807,518.65

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	364,743,844.20	267,853,417.31	308,721,893.88	240,274,476.87
国外	1,429,390.88	1,283,923.44	1,651,739.54	1,533,041.78
合计	366,173,235.08	269,137,340.75	310,373,633.42	241,807,518.65

## (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
客户 1	39,295,076.98	10.68%
客户 2	29,207,095.81	7.94%
客户 3	25,682,719.66	6.98%
客户 4	25,345,017.56	6.89%
客户 5	24,065,231.21	6.54%
合计	143,595,141.22	39.03%

## 27、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	54,285.00	72,005.00	房屋租赁收入 5%
城市维护建设税	1,039,227.25	384,519.79	应纳流转税 7%、1%
教育费附加	922,406.94	344,252.14	应纳流转税 3%
地方教育费附加	614,937.94	229,501.42	应纳流转税 2%
合计	2,630,857.13	1,030,278.35	--

## 28、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	818,278.92	1,161,415.67
广告宣传费	4,222,906.68	2,830,329.91
折旧费	86,420.42	74,696.41
差旅费	414,168.24	141,054.00
业务招待费	258,064.43	89,440.50
办公费	40,143.17	46,058.37
运杂费	11,883.24	30,767.19
财产保险	1,450.00	
其他	132,962.43	17,590.56
合计	5,986,277.53	4,391,352.61

## 29、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,807,793.74	4,038,307.79
财产保险费	110,461.30	134,314.89
办公费	1,264,825.77	1,030,735.43
差旅费	1,079,099.67	699,482.80
折旧与无形资产摊销费	4,992,165.92	4,812,949.71
业务招待费	1,285,612.40	742,615.58
中介机构费	427,856.98	337,382.74

技术开发费	1,529,561.48	1,024,478.30
修理费	433,989.47	900,596.76
税费	793,736.45	794,554.94
其他	25,573.50	11,693.00
合计	16,750,676.68	14,527,111.94

### 30、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		47,377.78
利息收入	-3,833,445.59	-4,814,532.66
手续费	195,279.29	93,426.49
汇兑损益	32,246.35	90,015.93
合计	-3,605,919.95	-4,583,712.46

### 31、投资收益

#### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-75,733.07	
处置交易性金融资产取得的投资收益	168,391.78	
合计	92,658.71	

#### (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
北京姚联互动文化传播有限责任公司	-75,733.07		
合计	-75,733.07		--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明  
投资收益汇回不存在重大限制

### 32、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-97,757.31	53,172.87
合计	-97,757.31	53,172.87

### 33、营业外收入

#### (1) 营业外收入情况

单位：元

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
非流动资产处置利得合计		41,172.78	
其中：固定资产处置利得		41,172.78	
政府补助	2,388,600.00	5,962,999.26	2,388,600.00
其他	11,687.00	13,840.00	11,687.00
合计	2,400,287.00	6,018,012.04	2,400,287.00

#### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
财政补助	365,000.00	498,999.26	上海市嘉定区江桥镇人民政府拨入
财政补助	411,000.00	5,464,000.00	上海市嘉定区安亭镇人民政府拨入
财政补助	1,612,600.00		江苏省启东市人民政府拨入
合计	2,388,600.00	5,962,999.26	--

### 34、营业外支出

单位：元

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
非流动资产处置损失合计		137,430.00	
其中：固定资产处置损失		137,430.00	
对外捐赠	500,000.00		
其他	433.04		
合计	500,433.04	187,430.00	

## 35、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	19,365,928.40	14,935,714.76
递延所得税调整	230,832.83	471,525.02
合计	19,596,761.23	15,407,239.78

## 36、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

## (1) 基本每股收益的计算过程

项目	序号	2013年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	A	57,080,415.97
非经常性损益	B	1,551,134.30
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	55,529,281.67
期初股份总数	D	93,500,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	93,500,000.00
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K - H \times I/K - J$	187,000,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.3052
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.2969

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

## 37、现金流量表附注

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
银行承兑汇票保证金到期收回	18,900,000.00
政府补助	2,388,600.00
利息收入	1,996,658.14
其他	330,774.01

合计	23,616,032.15
----	---------------

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
期间费用	10,054,145.32
划付承兑汇票保证金	11,100,000.00
对外捐赠支出	500,000.00
其他	10,350.39
合计	21,664,495.71

## 38、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	58,846,190.60	46,024,649.06
加：资产减值准备	-97,757.31	53,172.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,584,168.99	13,078,854.11
无形资产摊销	1,026,698.14	961,985.28
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）		96,257.22
财务费用（收益以“-”号填列）	32,246.35	-2,955,700.61
投资损失（收益以“-”号填列）	-92,658.71	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	230,832.83	471,525.02
存货的减少（增加以“-”号填列）	47,713,695.23	-38,961,133.53
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,398,891.83	-32,711,699.47
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-22,062,107.83	103,888,394.68
经营活动产生的现金流量净额	102,580,200.12	89,946,304.63
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	219,849,796.13	352,950,202.27



减：现金的期初余额	305,530,635.59	295,775,393.96
现金及现金等价物净增加额	-85,680,839.46	57,174,808.31

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	219,849,796.13	305,530,635.59
其中：库存现金	63,661.74	26,843.62
可随时用于支付的银行存款	219,786,134.39	305,503,791.97
三、期末现金及现金等价物余额	219,849,796.13	305,530,635.59

## 八、关联方及关联交易

## 1、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
上海姚记印务实业有限公司	全资子公司	有限公司	上海市	邱金兰	流通业	1,180 万元	100%	100%	74617023-3
启东姚记扑克实业有限公司	全资子公司	有限公司	启东市	姚朔斌	制造业	8,888 万元	100%	100%	79539047-8
上海姚记扑克销售有限公司	控股子公司	有限公司	上海市	姚文琛	商业	2,000 万元	40%	40%	59472571-0

## 2、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
北京姚记互动文化传播有限责任公司	其他有限责任公司	北京市	伍国樑	IT 业	200 万	49%	49%		59964832-0

### 3、关联方交易

#### (1) 关联租赁情况

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
启东智杰文体用品有限公司	启东姚记扑克股份有限公司	房屋建筑物	2013年06月15日	2014年06月14日	公允价格	55,541.67

关联租赁情况说明

经公司第二届董事会第十九次会议审议通过，同意公司全资子公司启东姚记向由公司同一实际控制人邱金兰、姚硕榆拥有的启东智杰租赁其位于启东市汇龙镇华石村面积为14624.19平方米的厂房，用于配合启东姚记2亿副募投项目的建设和实施。启东姚记与启东智杰在万隆（上海）资产评估有限公司出具的《启东姚记扑克实业有限公司拟租赁房地产公允租金价格咨询报告》【万隆评咨字（2013）第2020号】基础上，经双方协商签署了《厂房租赁合同》，租金为133.30万元/年，租赁期限为一年。

#### (2) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
姚文琛	启东姚记扑克实业有限公司	9,100,000.00	2012年10月18日	2013年04月18日	是
姚文琛、邱金兰	上海姚记扑克股份有限公司	18,900,000.00	2013年3月20日	2013年11月21日	否

### 4、关联方应收应付款项

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	启东智杰文体用品有限公司	55,541.67	

## 九、承诺事项

### 1、重大承诺事项

公司于 2012 年 12 月 24 日与北京演艺集团有限责任公司、中国银泰投资有限公司签订了《中国杂技团有限公司增资意向书》。公司拟以现金向中国杂技团有限公司（以下简称“中杂公司”）增资，增资完成后，公司将持有中杂公司 30% 的股权。

由于本次增资方案及相关具体事宜必须在取得中杂公司上级主管部门的同意以及公司董事会的审议通过后方可实施。因此，本意向书仅为各方就增资相关事宜的初步意向，本次增资的具体方案及正式协议必须在取得前述上级主管部门的批复以及公司董事会的审议通过后方生效。目前双方就有关最终增资的价格以及合作细节仍在协商过程中，若有进一步进展，将及时做好信息披露工作。

## 十、其他重要事项

### 1、租赁

2013年6月14日，公司召开的二届十九次董事会审议通过了《关于公司全资子公司启东姚记扑克实业有限公司向关联方租赁部分厂房的议案》，根据公司于2013年3月1日召开的第二届董事会第十四次会议及2013年3月18日召开的2013年第一次临时股东大会审议通过的《关于部分变更募投项目实施方式及地点的议案》，决定将公司6亿副扑克牌产能募投项目中的2亿副产能变更至启东姚记实施，并承诺按原计划在2013年8月份投产。启东姚记在后续募投项目实施过程中发现，原为募投项目购置的厂房无法全部满足募投项目建设的需求，为了不影响募投项目建设进度，快速且经济的满足募投项目建设的需求，顺利实施募投项目并如期投产，公司决定暂时以租赁启东智杰2栋厂房来解决该问题。具体内容详见公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）2013-040号公告。

### 2、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
3.贷款和应收款	412,404.23			46,762.88	1,347,668.06
金融资产小计	412,404.23			46,762.88	1,347,668.06

金融负债	157.14				154.47
------	--------	--	--	--	--------

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	1,517,387.44	100%	80,522.03	5.31%	532,326.76	100%	29,452.30	5.53%
组合小计	1,517,387.44	100%	80,522.03	5.31%	532,326.76	100%	29,452.30	5.53%
合计	1,517,387.44	--	80,522.03	--	532,326.76	--	29,452.30	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	1,424,334.35	93.87%	71,216.72	475,607.48	89.35%	23,780.37
1 年以内小计	1,424,334.35	93.87%	71,216.72	475,607.48	89.35%	23,780.37
1 至 2 年	93,053.09	6.13%	9,305.31	56,719.28	10.65%	5,671.93
合计	1,517,387.44	--	80,522.03	532,326.76	--	29,452.30

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

## (2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
客户 1	非关联方	986,765.78	1 年以内	65.03%
客户 2	非关联方	404,828.42	1 年以内	26.68%
客户 3	非关联方	81,015.85	1-2 年	5.34%
客户 4	非关联方	12,619.42	1 年以内	0.83%
客户 5	非关联方	11,581.21	1-2 年	0.76%
合计	--	1,496,810.68	--	98.64%

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	604,687.20	100%	188,953.56	31.25%	31,703,221.40	100%	1,743,880.27	5.5%
组合小计	604,687.20	100%	188,953.56	31.25%	31,703,221.40	100%	1,743,880.27	5.5%
合计	604,687.20	--	188,953.56	--	31,703,221.40	--	1,743,880.27	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						

其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	437,551.20	72.36%	21,877.56	31,536,085.40	99.47%	1,576,804.27
1 年以内小计	437,551.20	72.36%	21,877.56	31,536,085.40	99.47%	1,576,804.27
3 至 4 年	120.00	0.02%	60.00	120.00		60.00
5 年以上	167,016.00	27.62%	167,016.00	167,016.00	0.53%	167,016.00
合计	604,687.20	--	188,953.56	31,703,221.40	--	1,743,880.27

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
邱洪镇		250,000.00	1 年以内	41.34%
吴盛勇		100,000.00	1 年以内	16.54%
上海嘉定区投资服务中心		79,370.00	5 年以上	13.13%
嘉定税务局		53,454.75	1 年以内	8.84%
顾逸仙		50,000.00	5 年以上	8.27%
合计	--	532,824.75	--	88.12%

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
上海姚记印务实业	成本	11,814,705.00	11,814,705.00		11,814,705.00	100%	100%				7,670,000.00

有限公司	法										
启东姚记扑克实业有限公司	成本法	98,880,000.00	58,880,000.00	40,000,000.00	98,880,000.00	100%	100%				21,196,800.00
上海姚记扑克销售有限公司	成本法	8,000,000.00	8,000,000.00		8,000,000.00	40%	40%				
北京姚记互动文化传播有限责任公司	权益法	980,000.00	171,160.48	-75,733.07	95,427.41	49%	49%				
合计	--	119,674,705.00	78,865,865.48	39,924,266.93	118,790,132.41	--	--	--			28,866,800.00

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	203,867,612.64	189,331,205.61
其他业务收入	2,194,960.03	3,023,371.73
合计	206,062,572.67	192,354,577.34
营业成本	160,252,226.63	154,444,833.47

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
文教体育用品	203,867,612.64	159,037,946.98	189,331,205.61	153,796,691.06
合计	203,867,612.64	159,037,946.98	189,331,205.61	153,796,691.06

##### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
扑克牌	203,867,612.64	159,037,946.98	189,331,205.61	153,796,691.06
合计	203,867,612.64	159,037,946.98	189,331,205.61	153,796,691.06

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	202,438,221.76	157,754,023.54	187,679,466.07	152,263,649.28
国外	1,429,390.88	1,283,923.44	1,651,739.54	1,533,041.78
合计	203,867,612.64	159,037,946.98	189,331,205.61	153,796,691.06

## (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
客户 1	136,357,543.00	66.17%
客户 2	62,271,178.50	30.22%
客户 3	3,843,064.07	1.86%
客户 4	1,429,390.88	0.69%
客户 5	1,086,346.33	0.53%
合计	204,987,522.78	99.47%

## 5、投资收益

## (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	28,866,800.00	22,388,800.00
权益法核算的长期股权投资收益	-75,733.07	
处置交易性金融资产取得的投资收益	168,391.78	
合计	28,959,458.71	22,388,800.00

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海姚记印务实业有限公司	7,670,000.00	7,080,000.00	
启东姚记扑克实业有限公司	21,196,800.00	15,308,800.00	



合计	28,866,800.00	22,388,800.00	--
----	---------------	---------------	----

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
北京姚联互动文化传播有限责任公司	-75,733.07		按权益法确认的投资损失
合计	-75,733.07		--

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

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	55,983,028.18	48,107,499.38
加：资产减值准备	-1,418,576.96	466,978.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,138,354.51	8,285,109.46
无形资产摊销	896,389.32	896,389.32
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）		96,257.22
财务费用（收益以“-”号填列）	32,246.35	-2,955,700.61
投资损失（收益以“-”号填列）	-28,959,458.71	-22,388,800.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	82,549.19	342,065.71
存货的减少（增加以“-”号填列）	29,299,139.06	-23,978,130.92
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	838,600.28	-16,215,571.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-27,970,317.32	71,185,284.47
经营活动产生的现金流量净额	37,921,953.90	63,841,381.10
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	178,780,448.62	308,915,364.59
减：现金的期初余额	263,395,434.46	262,854,323.93
现金及现金等价物净增加额	-84,614,985.84	46,061,040.66

## 十二、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
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）	2,388,600.00	本期收到的政府补助
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	168,391.78	购买理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-488,746.04	
减：所得税影响额	517,111.44	
合计	1,551,134.30	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	7.15%	0.3052	0.3052
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.96%	0.2969	0.2969

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
应收票据	12,800,000.00	5,523,373.08	131.7%	报告期销售回笼资金收到的银行承兑汇票增加
应收账款	5,080,198.56	8,488,606.72	-40.2%	报告期公司加强销售资金的回笼力度
预付款项	4,539,991.72	2,958,270.44	53.5%	预付设备款增加
应收利息	6,968,513.21	5,131,725.76	35.8%	募集资金定期存款计提的利息收入
其他应收款	551,569.96	858,613.84	-35.8%	备用金减少所致
其他流动资产	83,000,000.00			利用闲置资金购买短期保本理财产品所致

长期股权投资	95,427.41	171,160.48	-44.3%	对北京姚联公司的股权投资按权益法确认的投资损失所致
应付票据	37,000,000.00	63,000,000.00	-41.3%	报告期内收到银行承兑汇票大幅增加, 导致新开银行承兑汇票减少
应付账款	57,036,044.89	36,669,580.62	55.5%	6月份纸张集中到达, 故导致期末应付账款增加
应交税费	13,876,453.28	24,926,726.71	-44.3%	期末应交增值税及企业所得税减少
实收资本	187,000,000.00	93,500,000.00	100.0%	报告期资本公积转增股本所致
利润表及现金流量表项目	本年累计数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业税金及附加	2,630,857.13	1,030,278.35	155.4%	报告期缴纳增值税增加且子公司启东姚记增幅较大, 同时江苏省启东市缴纳的营业税金及附加费率比上海高5%, 故导致营业税金及附加增幅较大
销售费用	5,986,277.53	4,391,352.61	36.3%	报告期加大了广告宣传投入
资产减值损失	-97,757.31	53,172.87	-283.9%	计提坏账准备减少所致
投资收益	92,658.71			闲置资金购买短期理财产品取得的投资收益所致
营业外收入	2,400,287.00	6,018,012.04	-60.1%	收到财政扶持资金减少所致
营业外支出	500,433.04	187,430.00	167.0%	公司为光彩事业捐款增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-124,648,793.23	-34,648,775.10	-259.8%	报告期闲置资金购买短期理财产品及募投项目投入增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-63,580,000.00	1,932,577.78	-3389.9%	报告期发放现金股利所致
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-32,246.35	-55,299.00	41.7%	设备预付款产生的汇兑损益

## 第九节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、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。
- 二、报告期内在中国证券监督管理委员会指定信息披露媒体披露过的公告正本及原稿。

三、载有公司董事长签名的2013年半年度报告文本原件。

四、以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。

上海姚记扑克股份有限公司

法定代表人：姚文琛

二〇一三年八月二十八日