

上海姚记扑克股份有限公司

2014 年半年度报告



2014 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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2014 年 06 月 30 日的公司总股本 187,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。

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

2014 半年度报告.....	1
第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	6
第四节 董事会报告.....	8
第五节 重要事项.....	23
第六节 股份变动及股东情况	29
第七节 优先股相关情况	31
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	32
第九节 财务报告.....	33
第十节 备查文件目录	100

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
姚记网络	指	上海姚记网络科技有限公司，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
姚众公司	指	上海姚众互动文化传播有限责任公司(原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
姚记清科	指	上海姚记清科投资合伙企业（有限合伙），公司参与投资的有限合伙企业
易讯天空、500 彩票网	指	深圳市易讯天空网络技术有限公司
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	2014 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	上海市嘉定区曹安路 4218 号	
电话	021-69595008	
传真	021-69595008	
电子信箱	secretarybd@yaojipoker.com	

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）	369,540,341.93	368,037,627.89	0.41%
归属于上市公司股东的净利润 （元）	63,922,067.01	57,080,415.97	11.99%
归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益的净利润（元）	56,382,766.18	55,529,281.67	1.54%
经营活动产生的现金流量净额 （元）	-5,854,386.29	102,580,200.12	-105.71%
基本每股收益（元/股）	0.3418	0.3052	11.99%
稀释每股收益（元/股）	0.3418	0.3052	11.99%
加权平均净资产收益率	7.31%	7.15%	0.16%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度 末增减
总资产（元）	1,085,958,557.34	1,110,827,493.92	-2.24%
归属于上市公司股东的净资产 （元）	891,383,878.49	846,161,811.48	5.34%

二、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	409,691.77	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,410,600.00	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	6,216,010.34	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	19,299.00	
减：所得税影响额	2,516,300.28	
合计	7,539,300.83	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

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369,540,341.93元，同比增长0.41%；实现归属于上市公司股东的净利润63,922,067.01元，同比增长11.99%；基本每股收益0.3418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，对外加大投资、转型的力度：成立姚记网络公司，打造公司自身的互联网平台，和清科创投合作设立专项基金拓展投资渠道、储备优质项目，跨界投资上海细胞治疗公司，涉足生物医疗产业；销售方面继续开展多层次、立体式的品牌营销，提升了品牌及产品竞争力，加大对二三线城市的开发力度，保证销售的稳定增长。对内，进一步深化改革、优化内部管理制度，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，确保半年度生产任务的顺利完成。“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2014年上半年度实现主营业务收入365,763,492.31元，同比下降0.11%，小幅下降的主要原因是销售价格小幅下降所致。主营业务成本266,679,927.23元，比上年同期下降0.91%，主要原因是成本下降所致；主营产品的毛利率27.09%，同比提高0.59%，主要系成本下降所致。

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	369,540,341.93	368,037,627.89	0.41%	
营业成本	268,644,875.44	269,923,054.65	-0.47%	
销售费用	3,503,732.47	5,986,277.53	-41.47%	本期扑克大赛举办时间较去年同期推迟，宣传费等大幅减少所致
管理费用	19,492,267.67	16,750,676.68	16.37%	
财务费用	-961,624.30	-3,605,919.95	-73.33%	本期公司将流动资金用于购买理财产品，导致定期存款利息收入减少所致
所得税费用	21,946,879.87	19,596,761.23	11.99%	
研发投入	1,923,153.23	1,529,561.48	25.73%	

经营活动产生的现金流量净额	-5,854,386.29	102,580,200.12	-105.71%	银行承兑汇票到期及购买纸张等原料支付款项增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-18,621,901.75	-124,648,793.23	85.06%	购买理财产品净支出减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-16,613,707.63	-63,580,000.00	73.87%	本期现金分红较上年同期减少所致
现金及现金等价物净增加额	-41,097,067.82	-85,680,839.46	52.03%	上年同期现金分红较高以及购买理财产品净支出较多所致

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

- 1、公司在启东的2亿副募投项目已按计划于去年8月投产，目前进展顺利；上海原安亭4亿副新建项目目前已启动变更至启东，相关工作将按计划实施；
- 2、在总体经济环境不景气的情况下，公司调整了销售政策，在保持一类成熟市场稳定的情况下，加大对二类发展中市场的开发力度，有的放矢保增长；
- 3、对外投资力度加大，新成立的网络公司、专项基金以及增资细胞治疗公司等相关事宜目前正按计划向前推进；
- 4、继续加强品牌建设的力度，开展全方位、立体式营销，并与中国扑克大赛的电视赛、地面海选赛以及总决赛进行全面合作，近一步提升品牌影响力；
- 5、全面推进生产流程机械化、自动化，加强设备升级换代和技术创新，进一步提高员工的专业化水平，不断提升生产效率；
- 6、深化、深入内部管理体制、薪酬改革，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	365,763,492.31	266,679,927.23	27.09%	-0.11%	-0.91%	0.59%
分产品						
扑克牌	365,763,492.31	266,679,927.23	27.09%	-0.11%	-0.91%	0.59%

分地区						
国内销售	364,530,449.43	265,673,216.09	27.12%	-0.06%	-0.81%	0.56%
国外销售	1,233,042.88	1,006,711.14	18.36%	-13.74%	-21.59%	8.18%

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：2014年公司继续以全方位、立体式品牌营销为核心，提升整体品牌影响力，今年开始与中国扑克牌大赛在电视擂台赛、地面海选赛以及总决赛开展全面合作，同时以与500彩票网合作为契机，开发第“55张”牌的广告资源优势，既加大了品牌宣传力度也进一步促进了销售。
- 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，销售公司成立以后，经销商积极性更高，面对今年不景气的市场行情，未雨绸缪制定了一系列应对市场变化的销售政策和措施，并有的放矢的加大对二类发展中市场的投入、开发力度，保证了销售任务的完成。
- 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及打盒破坏性防伪技术的普及、印刷机、内包机的升级换代，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

√适用 □不适用

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
4,000,000.00	40,000,000.00	-900.00%
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
上海姚记网络科技有限公司	计算机软硬件技术领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，多媒体设计制作，图文设计制作，设计、制作。代理各类广告，电子商务（不得从事增值电信、金融业务），展览展示服务，企业形象策划，文化艺术交流策划。	69.00%

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

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
上海银行股份有限公司	无	否	银行保本理财	6,000	2014年01月08日	2014年04月09日	合同约定	6,000		81.97	81.97
上海浦东发展银行股份有限公司	无	否	银行保本理财	4,000	2014年01月16日	2014年04月17日	合同约定	4,000		55.85	55.85
上海银行股份有限公司	无	否	银行保本理财	2,000	2014年02月26日	2014年03月31日	合同约定	2,000		9.67	9.67
中国建设银行股份有限公司	无	否	银行保本理财	3,500	2014年02月25日	2014年05月26日	合同约定	3,500		43.15	43.15
光大银行股份有限公司	无	否	银行保本理财	1,000	2014年02月28日	2014年05月28日	合同约定	1,000		12.5	12.5
上海银行股份有限公司	无	否	银行保本理财	1,500	2014年03月05日	2014年04月08日	合同约定	1,500		7.4	7.4
上海银行股份有限公司	无	否	银行保本理财	2,000	2014年03月19日	2014年05月21日	合同约定	2,000		18.64	18.64
上海银行股份有限公司	无	否	银行保本理财	5,000	2014年04月02日	2014年05月05日	合同约定	5,000		24.32	24.32
深圳宁波银行股份有限公司	无	否	银行保本理财	300	2014年04月10日	2014年07月10日	合同约定			3.77	
上海银行股份有限公司	无	否	银行保本理财	4,000	2014年04月16日	2014年05月19日	合同约定	4,000		19.35	19.35
上海银行	无	否	银行保本	5,000	2014年	2014年	合同约定			45.31	

股份有限公司			理财		05 月 07 日	07 月 09 日							
上海浦东发展银行股份有限公司	无	否	银行保本理财	3,500	2014 年 05 月 09 日	2014 年 11 月 05 日	合同约定					91.48	
上海银行股份有限公司	无	否	银行保本理财	2,000	2014 年 05 月 28 日	2014 年 07 月 30 日	合同约定					17.95	
中国建设银行股份有限公司	无	否	银行保本理财	3,500	2014 年 05 月 30 日	2014 年 08 月 29 日	合同约定					36.21	
上海银行股份有限公司	无	否	银行保本理财	3,000	2014 年 06 月 11 日	2014 年 09 月 10 日	合同约定					39.64	
海通证券	无	否	债券报价式回购	2,500	2014 年 04 月 02 日	2014 年 04 月 23 日	合同约定	2,500				4.91	4.91
海通证券	无	否	债券报价式回购	4,500	2014 年 04 月 10 日	2014 年 04 月 13 日	合同约定	4,500				1.48	1.48
海通证券	无	否	债券报价式回购	2,300	2014 年 04 月 10 日	2014 年 04 月 23 日	合同约定	2,300				2.56	2.56
海通证券	无		债券报价式回购	500	2014 年 04 月 10 日	2014 年 05 月 05 日	合同约定	500				1.04	1.04
海通证券	无	否	债券报价式回购	3,500	2014 年 04 月 21 日	2014 年 05 月 05 日	合同约定	3,500				4.22	4.22
海通证券	无	否	债券报价式回购	1,500	2014 年 05 月 16 日	2014 年 06 月 06 日	合同约定	1,500				2.65	2.65
合计				61,100	--	--	--	43,800				524.07	289.71
委托理财资金来源	除 2014 年 2 月 26 日购入中国建设银行股份有限公司投资期限为 91 天的保本理财产品 3500 万元、2014 年 5 月 9 日购入上海浦东发展银行股份有限公司投资期限为 180 天的保本理财产品 3500 万元、2014 年 5 月 30 日购入中国建设银行股份有限公司投资期限为 91 天的保本理财产品 3500 万元使用的是公司暂时募集资金外，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）	2013 年 08 月 29 日
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	

3、募集资金使用情况

（1）募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	44,149.85
报告期投入募集资金总额	6,968.86
已累计投入募集资金总额	30,191.72
募集资金总体使用情况说明	
<p>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。</p>	

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

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	27,363	27,363	1,178.55	16,264.57	59.44%	2016 年 4 月			否
年产 2 亿副扑克牌扩建项目	否	8,900	8,900	199	6,226.3	69.96%	2013 年 8 月	882.36	否	否
承诺投资项目小计	--	36,263	36,263	1,377.55	22,490.87	--	--	882.36	--	--
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	1,377.55	30,191.72	--	--	882.36	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	1) 本期年产 4 亿副扑克牌生产基地建设项目根据三届三次董事会会议其实施主体和实施地点变更到启东姚记公司位于启东市世纪大道华石路交汇处的地块实施，达产时间推迟到 2016 年 4 月。									

(分具体项目)	2) 年产 2 亿副扑克牌扩建项目 2013 年 10 月已经完工一条生产线, 并产生效益; 第二条生产线尚在建设中, 故未达到预期效益。
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 52,001,500.00 元后, 募集资金净额为人民币 441,498,500.00 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>(1) 经公司 2013 年 3 月 1 日董事会二届十四次会议审议批准, 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。上述变更已由 2013 年度第一次临时股东大会审议通过。</p> <p>(2) 经公司 2014 年 7 月 28 日董事会三届三次会议审议批准, 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 4 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新增生产厂区实施。上述变更已由 2014 年度第一次临时股东大会审议通过。</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</p>

	<p>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。2014年5月6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>
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	公司原将包含在IPO信息披露费中的常年信息披露服务费用186.00万元作为发行费用从首发股票溢价中扣除，经监管机构认定应在信息披露服务收益期间内作为费用分摊，本公司因此将上述费用转回到股本溢价中，相关款项已由基本户转入募集资金专用账户。

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

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	323,884,111.63	245,919,717.67	160,344,779.73	35,515,683.68	29,161,717.80
上海姚记印务实业	子公司	文化体育用品制造	扑克牌销售	11,800,000.00	46,914,677.84	45,165,492.79	157,162,736.72	10,200,032.03	8,141,649.96

有限公司									
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	61,063,636.87	25,247,506.97	366,063,782.98	1,923,155.28	1,432,244.94
上海姚记网络科技有限公司	子公司	电子科技	游戏	10,000,000.00	3,967,946.79	3,833,742.61	0.00	-666,257.39	-666,257.39

六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014 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

2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	0.00%	至	20.00%
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	8,311.45	至	9,973.74
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	8,311.45		
业绩变动的的原因说明	公司持续扩大生产和提高市场份额,努力保持业绩的持续稳定增长,但受当前经济形势和经营环境的影响,经营业绩尚存在一定的不确定性。		

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2014年5月19日召开的公司2013年度股东大会,审议通过了《公司关于2013年度利润分配预案的议案》,公司以2013年12月31日的总股本18,700万股为基数,向全体股东每10股派发现金股利人民币1.00元(含税),共计人民币18,700,000元。

2014年5月29日发布《2013年度权益分派实施公告》,本次权益分派股权登记日为:2014年6月5日,除权除息日为:2014年6月6日。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求:	是
分红标准和比例是否明确和清晰:	是
相关的决策程序和机制是否完备:	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用:	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会,其合法权益是否得到了充分保护:	是

现金分红政策进行调整或变更的,条件及程序是否合规、透明:	报告期内未调整现金分红政策
------------------------------	---------------

八、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

√ 适用 □ 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.00
每 10 股转增数 (股)	10
分配预案的股本基数 (股)	187,000,000
现金分红总额 (元) (含税)	0.00
可分配利润 (元)	181,489,722.28
现金分红占利润分配总额的比例	0.00%
现金分红政策:	
在当年盈利的条件下,且在无重大投资计划或重大现金支出发生时,公司应当采用现金方式分配股利,以现金方式分配的利润一般不少于当年实现的可分配利润的百分之十,但最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司拟以 2014 年 6 月 30 日的总股本 18,700 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 37,400 万股。	

九、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

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
2014 年 04 月 04 日	公司会议室	实地调研	机构	国金证券周文波、招商证券濮冬燕、兴业证券卞逸婷、中银基金欧阳力君、申万菱信基金季新星、太平资产刘金、浙商基金付用增等共 13 家机构投资者	1、公司与 500 的合作目前进展如何?我们目前正在抓紧生产和发货,经销商积极性也很高,争取在世界杯前尽可能多的投放,4 月份开始应该会有牌陆续达到终端消费。2、今年 8 月股票解禁后,是否会减持?目前还没有减持的计划,我们看好公司未来的发展。3、公司未来转型的发展思路?公司寻求向平台型公司的转变是为了更好的为我们 8 亿副实体牌的消费者提供更多的增值服务。未来,在一些新兴的行业和领域,公司在继续积极探索并寻求新的合作或投资机会,目的是为了在未来可持续的提升姚记品牌的影响力,可持续的提升公司市值,为股东带来更多回报。4、公司新成立的网络公司目前进展如何?新公司目前相关工商登记手续已经基本

					完成，相关工作人员也将陆续到位，争取最快的速度开始运营。5、成立新网络公司的初衷是什么？成立新网络公司是为了公司更好的打造属于公司自己的互联网平台，利用现有线下优质资源，与线上平台形成互补，发挥更大的线上线下协同效应，也有利于公司未来与其他互联网企业的合作、对接。6、参观了公司生产流水线。本次接待活动未提供任何资料
2014年06月05日	公司会议室	实地调研	机构	招商证券濮冬燕、银河基金神玉飞、光大证券余李平、上海玖歌投资朱世祥、平安资产高楠、光大保德信基金何奇、长信基金朱垚、国金证券周文波共8家机构投资者代表	<p>1、公司投资细胞公司，跨度非常大，是如何看待的？肿瘤细胞免疫治疗是一种新兴的、具有显著疗效的肿瘤治疗模式，是继手术、放疗和化疗之后的第四大肿瘤治疗技术，由于其副作用小、治疗效果明显，正逐渐成为未来肿瘤治疗的发展方向，也有着非常广阔的市场前景。而生物医疗产业是国家扶持和大力发展的重要行业，公司能够参与其中，是业务拓展、全面发展的重要举措，有利于公司突破现有行业限制，在更广阔平台上的转型升级，同时也是公司履行社会责任，为人类健康事业做贡献的体现，是非常有意义的。</p> <p>2、公司以后是要往生物医疗转型了？对扑克牌主业有影响吗？这目前仅是一个对外投资的行为，公司的主业肯定还是扑克牌生产、销售，保持主业的稳定发展是基础。现在有这样的契机让我们可以进入生物医疗这个领域，也是我们在主业以外的一个全新方向，市场前景也是比较好的，以后如果能有更多的机会，公司也肯定愿意去尝试。</p> <p>3、具体这个项目的意义在哪里？习主席在最新召开的2014国际工程科技大会的演讲中也明确提到了基因技术等生物学相关的技术将创造新的经济增长点，不仅关系到我国人民的健康事业，更是对于提高整个人类的生活水平和质量有重大的意义。肿瘤细胞免疫治疗技术，作为造福于癌症病人的一种新的治疗方法，它突破传统治疗手段的局限，在显著提高疗效的同时，降低癌症晚期病人术后的复发率，减少传统治疗手段的创伤及副作用，使癌症治疗突破依赖于医生技术水平的限制，它更强调整个技术的可复制性，也使得这种技术能更广泛的传播，走产业化、市场化的道路，从而造福更多的病患，这也是成立细胞公司的初衷。</p> <p>4、资料显示标的公司成</p>

					<p>立时间比较短，能否具体谈下目前的情况？</p> <p>标的公司虽然成立时间比较短，但相关临床技术的应用还是比较成熟的，已经具有一定的临床病例及临床观察结果积累，而不是处于研发初期的阶段。而且标的公司主要股东吴孟超医学科技基金会、白泽生物科技有限公司均有较强的研发实力，拥有一批由中科院院士、国务院政府特殊津贴享受人、国家“千人计划”教授、国家杰出青年获得者等组成的核心技术团队，均在行业内处于领先水平，未来将以癌症的细胞免疫治疗、癌症的基因检测、细胞保存及医疗大数据四大业务为主，最终打造成为国内顶尖、国际一流的细胞治疗及研究中心，并在国内外建立一系列合作中心。</p> <p>5、目前这种细胞疗法对癌症晚期病人的治疗周期是怎样的？医疗费用处在什么样的水平？一个月为一疗程，一般情况需 6 个疗程，与其他治疗手段相比，费用相当。</p> <p>6、采用这种治疗方法是否有副作用？目前临床应用的疗效是怎样的？综合分析目前临床应用情况，主要的副作用为有部分少量病患会出现发热的状况，相比放、化疗，病患痛苦有非常大的减轻。疗效方面，在过去 3 年，国际上免疫细胞治疗及免疫检验点抑制剂单抗临床试验数据都是癌症治疗令人瞩目的亮点之一。</p> <p>7、为什么会选择姚记来合作这个项目？从新医改到党的十八大，再到前不久国家松绑非公立医疗机构的医疗服务价格，无论国家层面还是地方层面，都在鼓励民营资本进入医疗行业。而姚记作为一家民营的上市公司亦十分看好生物医疗行业未来的发展前景，随着政策的放开及政府的支持，从而促成了本次的合作。同时，姚记能在扑克牌这个很小的细分领域取得目前的成绩并成功上市，其商业及资本运作的经验及能力毋庸置疑，能够与标的公司的研发形成较好的互补，共同推动标的公司未来更好的发展。</p>
2014 年 06 月 10 日	公司会议室	实地调研	机构	招商证券濮冬燕、银河基金神玉飞、浙商证券王翊、海富通基金张金涛、国金证券郭妮妮、东方证券王树娟、汇丰晋信基金段炼	<p>1、公司投资细胞公司的目的是什么？（1）</p> <p>习主席在最新召开的 2014 国际工程科技大会的演讲中明确指出，信息技术、生物技术、新能源技术、新材料技术等交叉融合正在引发新一轮科技革命和产业变革。这将给人类社会带来新的机遇。未来几十年，新一轮科技革命和产业变革将同人类社会发展形</p>

			<p>炼、中银基金刘潇、欧阳力君、申银万国屠亦婷等共 19 家机构投资者代表</p>	<p>成历史性交汇，科技进步和创新将成为推动人类社会发展的引擎。(2) 肿瘤细胞免疫治疗是一种新兴的、具有显著疗效的肿瘤治疗模式，是继手术、放疗和化疗之后的第四大肿瘤治疗技术，它突破传统治疗手段的局限，在显著提高疗效的同时，降低癌症晚期病人术后的复发率，减少传统治疗手段的创伤及副作用，使癌症治疗突破依赖于医生技术水平的限制，它更强调整个技术的可复制性，也使得这种技术能更广泛的传播，走产业化、市场化的道路，从而造福更多的病患，由于其副作用小、治疗效果明显，正逐渐成为未来肿瘤治疗的发展方向，也有着非常广阔的市场前景。(3) 我国把创新驱动发展战略作为国家重大战略，生物医疗产业又是国家扶持和大力发展的重要行业，同时国家对医疗产业向民营资本开放，使我们有可能会能够进军生物医疗产业，参与到生物技术这么领先、尖端和前沿的项目中，实现了我们公司上市的战略发展目标，即：做好主业的同时可跨界跨行发展，在更广阔的平台转型升级，同时也是公司履行社会责任，为人类健康事业做贡献的体现，是非常有意义的。</p> <p>2、目前关于免疫细胞治疗的竞争形势如何？细胞公司有何特色？细胞公司采用的肿瘤过继性免疫细胞治疗是免疫疗法的一种，通过对自体免疫细胞进行体外大规模激活和扩增，然后重新输回肿瘤患者体内，并辅以合适的生长因子，促使其在体内发挥杀灭肿瘤细胞的作用。根据肿瘤过继性免疫细胞治疗的特点及发展趋势，相关技术可分为三代，第一代称为非特异性细胞免疫，即采用非特异性 CIK 细胞和未经肿瘤抗原激活的 DC 细胞，这也是目前国内大多数医院采用的治疗方案，虽然在改善患者生活质量方面取得一定的效果，但总体疗效仍不够理想；国际上较为流行的为第二代技术，利用肿瘤常见抗原（非个体化）或者肿瘤细胞整体抗原激活 DC 及 CTL，此项技术除能明显提高病人生活质量外，有相当部分病人能延长生存时间，但其肿瘤抗量两非常少，激活免疫仍然不够强烈，第三代技术为针对个体能引发个体强烈免疫反应的差别化特异性细胞免疫疗法，达到较多病人延长生存期的效果。细胞公司</p>
--	--	--	--	---

				<p>目前采用的是第 2.5 代免疫细胞治疗技术，主要通过建立了多种肿瘤的抗原库，针对不同的肿瘤类型，采用不同抗原负载 DC 细胞，通过 DC 细胞产生特异性细胞毒性 T 细胞（DC-CTL），将 DC-CTL、DC 疫苗及 CIK 细胞联合作用来杀灭肿瘤细胞，大幅增强了抗肿瘤的作用。同时，细胞公司也率先完成了第三代细胞治疗技术实验室研发，将要进入临床应用阶段。</p> <p>3、癌症细胞免疫治疗在国际癌症治疗领域的地位如何？市场前景如何？癌症细胞免疫治疗在上世纪 80 年代就有研究和应用，曾很长时间内由于疗效不明，一直停滞不前，但近年来取得了突破性的进展，《科学》、《自然》、《临床肿瘤学杂志》等国际顶尖杂志都评论认为癌症细胞免疫治疗的年代已经来临，未来有望在癌症治疗领域中占据相当重要的地位。2013 年 8 月，高盛投资将癌症免疫疗法列为八大可能改变世界的领域之一，排名第二，预计到 2025 年将有 100-150 亿美元的市场。而花旗银行分析师认为，肿瘤免疫治疗在 10 年内甚至有潜力成为一个 350 亿美元的市场。</p> <p>4、细胞治疗与放、化疗有何关系？是否冲突？细胞治疗与放、化疗并不冲突，临床数据显示细胞治疗与传统疗法相结合相较于单一疗法延长生存期及改善病人生活质量方面具有更好的效果。</p> <p>5、请介绍下细胞公司的主要业务及业务模式。细胞公司未来将以癌症的细胞免疫治疗、基因检测、细胞保存及医疗大数据四大业务为主，搭建集医疗、科研、生产为一体的细胞治疗产业平台，通过合作医院或医院专门科室抢占细胞治疗高地、开拓市场。</p> <p>6、细胞公司的盈利情况？细胞公司未来主要分为四大业务板块，包括细胞治疗、基因检测、细胞冻存及大数据业务。其中细胞治疗主要面向癌症患者的临床治疗；细胞冻存是让健康的人群未雨绸缪提前存储最强壮的“免疫细胞”；基因检测可针对健康人的早期体检，也可辅助细胞治疗进行个体化靶点筛选；大数据业务作为前三项业务的支撑体系，为细胞治疗提供更有针对性的个体化细胞治疗方案，也是为健康个体提供全生命周期的健康管理，各项业务既有独立盈利能力，又能相辅相成有机结合，相信在未来能够造福更多</p>
--	--	--	--	---

					的人类。7、今年 8 月股票解禁后，公司大股东是否有减持计划？目前还没有减持的计划，我们看好公司未来的发展。
--	--	--	--	--	--

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，公司修订了《公司章程》、《募集资金管理办法》、《对外投资管理制度》和《证券投资管理制度》。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、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
启东智杰文体用品有限公司	受同一实际控制人控制	租赁	厂房租赁	市场公允价	133.30	66.65	100.00%	银行汇款		2014年06月15日	
合计				--	--	66.65	--	--	--	--	--

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

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	债务应付厂房租金	否		66.65	66.65

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司于2013年6月14日召开第二届董事会第十九次会议，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》，同意公司全资子公司启东姚记扑克实业有限公司（以下简称“启东姚记”）向启东智杰文体用品有限公司（以下简称“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（具体详见公司于2013年6月15日在上海证券报、证券时报、中国证券报、证券日报以及巨潮资讯网披露的《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号》）。由于租赁即将到期，但通过购买等方式解决生产厂房的条件尚不成熟，因此为满足生产的需要，同时根据原《厂房租赁合同》中关于厂房续租事项的相关约定，经双方协商后，公司于2014年5月19日召开的三届一次董事会审议通过《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继续租赁部分厂房的议案》，决定继续租赁该部分厂房用于生产，续租一年，租赁总面积为14624.19平方米，租赁价格不变，仍为133.30万元/年。

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继续租赁部分厂房的关联交易公告	2014年05月20日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

公司于2013年6月14日召开第二届董事会第十九次会议，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》，同意公司全资子公司启东姚记扑克实业有限公司（以下简称“启东姚记”）向启东智杰文体用品有限公司（以下简称“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（具体详见公司于2013年6月15日在上海证券报、证券时报、中国证券报、证券日报以及巨潮资讯网披露的《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号》）。由于租赁即将到期，但通过购买等方式解决生产厂房的条件尚不成熟，因此为满足生产的需要，同时根据原《厂房租赁合同》中关于厂房续租事项的相关约定，经双方协商后，公司于2014年5月19日召开的三届一次董事会审议通过《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继续租赁部分厂房的议案》，决定继续租赁该部分厂房用于生产，续租一年，租赁总面积为14624.19平方米，租赁价格不变，仍为133.30万元/年。具体详见公司于2014年5月20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继续租赁部分厂房的关联交易公告》（2014-030）。

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

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、担保情况

适用 不适用

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
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
启东姚记扑克实业	2013 年 03	7,700		5,040	连带责任保	2 年	否	否

有限公司	月 02 日				证			
上海姚记印务实业 有限公司	2013 年 03 月 02 日	1,000			连带责任保 证			
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (B1)				报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (B2)		2,800		
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (B3)				报告期末对子公司实际担保 余额合计 (B4)		2,800		
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)				报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2)		2,800		
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3)				报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)		2,800		
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				3.14%				
其中:								
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				

六、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

√ 适用 □ 不适用

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	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	2011 年 08 月 05 日	无	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。

		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。”			
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				

七、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

审计半年度财务报告的境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计半年度财务报告的境内会计师事务所报酬（万元）	30

半年度财务报告的审计是否较 2013 年年报审计是否改聘会计师事务所

是 否

八、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、为进一步推动公司业务的全面发展，经2013年9月13日召开2013年度第十二次总经理办公会议审议通过，公司与深圳市易讯天空网络技术有限公司暨500彩票网（以下简称“易讯天空”）签订了《互联网彩票销售客户推广合作协议》，借助彼此技术和客户资源，进行互联网彩票销售客户的合作推广（具体内容详见公司2013年9月17日发布于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《上海姚记扑克股份有限公司关于签订<互联网彩票销售客户推广合作协议>的公告》（公告2013-059号）），并于2013年12月25日发布了《公司关于与500彩票网合作的进展公告》（公告2013-066号）。公司于2014年开始投入有关活动扑克牌的生产，相关活动平台也同步于2014年1月开始上线，截至目前，公司已基本完成1亿副活动扑克牌的生产、销售，但由于活动扑克牌集中发货主要在2014年三、四月，所以实际到终端的数量目前还不够多，虽然世界杯期间跟前期相比还是有很大的增长，但基数比较小，所以对公司的业绩尚未有实际影响。

2、公司于2014年3月13日召开2014年第二次总经理办公会决议，审议通过了《关于公司拟设立上海姚记网络科技有限公司的议案》，同意公司与自然人蔡文锦、王剑飞、刘祚韦、王赛共同出资设立上海姚记网络科技有限公司，并于2014年3月13日与上述四位自然人签订《关于上海姚记网络科技有限公司之股东间协议》（具体详见2014年3月14日发布于巨潮网（www.cninfo.com.cn）的《关于设立上海姚记网络

科技有限公司的公告（2014-007 号）》）。截至目前姚记网络公司工商注册手续已经完成，相关产品正在研发过程中，应该会在年底前推出。公司会及时关注其进展，做好信息披露工作。

3、为了充分发挥公司与上海清科创业投资管理有限公司（以下简称“上海清科创投”）的优势，开拓公司投资渠道，合理降低公司投资整合可能存在的风险，经公司于2014年4月25日召开的二届二十五次董事会审议，公司与清科创业合作共同发起设立了上海姚记清科投资合伙企业（有限合伙）（具体详见2014年4月28日发布于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于拟与上海清科创业投资管理有限公司设立清科姚记基金的公告》（公告2014-021号））。目前有关工商注册手续已经完成，公司及上海清科创投也正积极寻找优质项目，公司会及时关注其进展，做好信息披露工作。

4、为进一步推动公司的全面发展,响应中央十八大关于医疗产业建设和提高人民健康水平的号召,公司于2014年6月3日召开第三届第二次董事会审议通过了《关于公司拟投资上海细胞治疗工程技术研究中心有限公司的议案》,同意授权经营层与上海吴孟超医学科技基金会(以下简称“基金会”)上海白泽生物科技有限公司(以下简称“白泽生物”)上海联新二期股权投资中心有限合伙(以下简称“上海联新”)上海细胞治疗工程技术研究中心有限公司(以下简称“目标公司”或“细胞治疗公司”)签订《有关上海细胞治疗工程技术研究中心有限公司引进战略投资者的框架协议》(以下简称“框架协议”),公司拟以现金和相关资产对目标公司进行增资并相应持有其22%的股权,公司投入目标公司的现金和相关资产合计为1.3亿元人民币(具体详见2014年6月4日发布于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《公司关于拟投资上海细胞治疗工程技术研究中心有限公司（公告2014-034号）》）。在此基础上，经营层与基金会、白泽生物、上海联新及细胞治疗公司进行了进一步协商、并初步达成了《有关上海细胞治疗工程技术研究中心有限公司之增资协议》(以下简称“增资协议”)公司于2014年7月28日召开第三届第三次董事会审议通过了《关于公司投资上海细胞治疗工程技术研究中心有限公司的议案》,授权经营层在2014年第一次临时股东大会审议通过该议案的前提下签署增资协议.同时,由于公司拟投入细胞治疗公司的位于上海安亭镇园国路1585号的土地和相关房产原属于募集资金投资项目实施用地,公司将在募投项目实施方式和实施地点变更完成后,以自有资金置换相关募集资金后再行对前述土地及房产进行评估,并在完成评估后签署增资协议(具体详见2014年7月29日发布于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《公司关于投资上海细胞治疗工程技术研究中心有限公司（公告2014-037号）》）。公司会及时关注其进展，做好信息披露工作。

第六节 股份变动及股东情况

一、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	22,044		报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0				
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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	质押	10,200,000
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		
银丰证券投资基金	国有法人	1.82%	3,400,000	-1,400,000	0	3,400,000		
马婵娥	境内自然人	0.86%	1,610,252		0	1,610,252		
杨易君	境内自然人	0.48%	893,899	105,200	0	893,899		
刁志强	境内自然人	0.25%	472,500		0	472,500		
科威特政府投资局	其他	0.20%	366,575	-784,245	0	366,575		
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。							
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				
银丰证券投资基金	3,400,000							
马婵娥	1,610,252							
杨易君	893,899							
刁志强	472,500							
科威特政府投资局	366,575							
蒋雪	316,035							

卓红燕	284,900		
郑广翔	279,200		
赵语奇	274,625		
许建华	248,339		
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。		
前十大股东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 279,200 股		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

二、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

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用 不适用

二、公司优先股股东数量及持股情况

适用 不适用

三、优先股回购或转换情况

1、优先股回购情况

适用 不适用

2、优先股转换情况

适用 不适用

四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用 不适用

五、优先股所采取的会计政策及理由

适用 不适用

第八节 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

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张天西	独立董事	任期满离任	2014 年 05 月 19 日	任期届满
杨家铎	独立董事	任期满离任	2014 年 05 月 19 日	任期届满
胡启昌	独立董事	任期满离任	2014 年 05 月 19 日	任期届满
樊志全	独立董事	被选举	2014 年 05 月 19 日	换届选举
殷建军	独立董事	被选举	2014 年 05 月 19 日	换届选举
阮永平	独立董事	被选举	2014 年 05 月 19 日	换届选举

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 08 月 13 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2014）5967 号
注册会计师姓名	李德勇、梁志勇

半年度审计报告是否非标准审计报告

是 否

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	100,366,489.04	150,238,925.53
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	16,067,140.73	12,193,413.57
应收账款	16,818,236.15	6,126,390.02
预付款项	1,592,759.77	2,147,740.99
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	3,380,435.07	2,260,638.84
应收股利		

其他应收款	702,670.28	604,403.21
买入返售金融资产		
存货	278,712,168.07	272,971,826.56
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	224,679,290.16	229,702,965.89
流动资产合计	642,319,189.27	676,246,304.61
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	91,926.85	88,125.81
投资性房地产		
固定资产	336,750,859.45	232,272,666.81
在建工程	4,629,338.05	98,534,781.70
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	97,343,454.18	98,499,578.04
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	77,967.17	
递延所得税资产	4,745,822.37	5,186,036.95
其他非流动资产		
非流动资产合计	443,639,368.07	434,581,189.31
资产总计	1,085,958,557.34	1,110,827,493.92
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	70,000,000.00	103,000,000.00

应付账款	60,290,309.71	75,758,767.72
预收款项	11,956,795.34	26,891,621.84
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	8,440,681.39	12,667,531.91
应交税费	13,729,167.57	17,274,974.98
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,715,760.45	1,783,628.77
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	166,132,714.46	237,376,525.22
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	13,000,000.00	13,000,000.00
非流动负债合计	13,000,000.00	13,000,000.00
负债合计	179,132,714.46	250,376,525.22
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	187,000,000.00	187,000,000.00
资本公积	350,546,274.59	350,546,274.59
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	35,663,628.49	35,663,628.49
一般风险准备		
未分配利润	318,173,975.41	272,951,908.40

外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	891,383,878.49	846,161,811.48
少数股东权益	15,441,964.39	14,289,157.22
所有者权益（或股东权益）合计	906,825,842.88	860,450,968.70
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,085,958,557.34	1,110,827,493.92

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	49,893,372.94	89,359,571.14
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	1,176,722.94	696,616.45
预付款项	849,229.69	871,048.27
应收利息	3,129,695.61	1,912,807.39
应收股利		
其他应收款	434,090.67	458,537.54
存货	136,630,881.00	141,600,635.25
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	223,901,733.33	228,923,400.00
流动资产合计	416,015,726.18	463,822,616.04
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	171,786,631.85	167,782,830.81
投资性房地产		
固定资产	239,468,437.61	131,246,158.12
在建工程	4,046,234.04	98,292,935.82
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	77,181,668.23	78,078,057.55
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,483,585.00	4,968,552.63
其他非流动资产		
非流动资产合计	496,966,556.73	480,368,534.93
资产总计	912,982,282.91	944,191,150.97
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据	30,000,000.00	71,000,000.00
应付账款	29,328,891.19	25,821,505.07
预收款项	40,692,895.56	49,245,441.93
应付职工薪酬	4,878,584.68	7,248,984.42
应交税费	7,712,931.97	10,527,462.34
应付利息		
应付股利		
其他应付款	33,507,632.06	63,733,430.97
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	146,120,935.46	227,576,824.73
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	13,000,000.00	13,000,000.00
非流动负债合计	13,000,000.00	13,000,000.00

负债合计	159,120,935.46	240,576,824.73
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	187,000,000.00	187,000,000.00
资本公积	352,434,658.38	352,434,658.38
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	32,936,966.79	32,936,966.79
一般风险准备		
未分配利润	181,489,722.28	131,242,701.07
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	753,861,347.45	703,614,326.24
负债和所有者权益（或股东权益）总计	912,982,282.91	944,191,150.97

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	369,540,341.93	368,037,627.89
其中：营业收入	369,540,341.93	368,037,627.89
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	293,077,990.03	291,587,188.73
其中：营业成本	268,644,875.44	269,923,054.65
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	1,778,350.49	2,630,857.13
销售费用	3,503,732.47	5,986,277.53
管理费用	19,492,267.67	16,750,676.68
财务费用	-961,624.30	-3,605,919.95
资产减值损失	620,388.26	-97,757.31
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）	6,219,811.38	92,658.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,801.04	-75,733.07
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	82,682,163.28	76,543,097.87
加：营业外收入	3,849,679.60	2,400,287.00
减：营业外支出	10,088.83	500,433.04
其中：非流动资产处置损失	488.83	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	86,521,754.05	78,442,951.83
减：所得税费用	21,946,879.87	19,596,761.23
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	64,574,874.18	58,846,190.60
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	63,922,067.01	57,080,415.97
少数股东损益	652,807.17	1,765,774.63
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.3418	0.3052
（二）稀释每股收益	0.3418	0.3052
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	64,574,874.18	58,846,190.60
归属于母公司所有者的综合收益总额	63,922,067.01	57,080,415.97
归属于少数股东的综合收益	652,807.17	1,765,774.63

总额		
----	--	--

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	192,813,377.61	206,062,572.67
减：营业成本	148,724,758.03	160,252,226.63
营业税金及附加	688,738.64	1,020,674.52
销售费用	951,045.28	3,203,585.50
管理费用	12,266,685.27	10,839,382.75
财务费用	-438,354.01	-3,305,147.72
资产减值损失	95,864.22	-1,418,576.96
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）	47,357,811.38	28,959,458.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,801.04	-75,733.07
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	77,882,451.56	64,429,886.66
加：营业外收入	464,699.48	419,937.00
减：营业外支出	10,088.83	500,433.04
其中：非流动资产处置损失	488.83	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	78,337,062.21	64,349,390.62
减：所得税费用	9,390,041.00	8,366,362.44
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	68,947,021.21	55,983,028.18
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	68,947,021.21	55,983,028.18
----------	---------------	---------------

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	401,838,906.31	422,309,361.03
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	78,462.43	53,454.75
收到其他与经营活动有关的现金	32,920,665.65	23,616,032.15
经营活动现金流入小计	434,838,034.39	445,978,847.93
购买商品、接受劳务支付的现金	317,003,441.27	217,195,132.40
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	46,902,107.54	40,044,084.80
支付的各项税费	50,076,472.16	64,494,934.90
支付其他与经营活动有关的现金	26,710,399.71	21,664,495.71
经营活动现金流出小计	440,692,420.68	343,398,647.81
经营活动产生的现金流量净额	-5,854,386.29	102,580,200.12
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	621,158,718.83	30,168,391.78
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	622,971.86	
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	621,781,690.69	30,168,391.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	27,878,961.11	41,817,185.01
投资支付的现金	611,000,000.00	113,000,000.00
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	1,524,631.33	
投资活动现金流出小计	640,403,592.44	154,817,185.01
投资活动产生的现金流量净额	-18,621,901.75	-124,648,793.23
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	500,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	500,000.00	
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		

收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	500,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,113,707.63	63,580,000.00
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	17,113,707.63	63,580,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-16,613,707.63	-63,580,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-7,072.15	-32,246.35
五、现金及现金等价物净增加额	-41,097,067.82	-85,680,839.46
加：期初现金及现金等价物余额	121,938,925.53	305,530,635.59
六、期末现金及现金等价物余额	80,841,857.71	219,849,796.13

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	216,052,225.06	222,506,217.03
收到的税费返还	78,462.43	53,454.75
收到其他与经营活动有关的现金	19,386,215.75	17,106,971.59
经营活动现金流入小计	235,516,903.24	239,666,643.37
购买商品、接受劳务支付的现金	178,459,587.43	128,820,169.75
支付给职工以及为职工支付的现金	25,549,553.76	23,031,251.32
支付的各项税费	24,463,551.16	31,884,138.05

支付其他与经营活动有关的现金	10,674,213.59	18,009,130.35
经营活动现金流出小计	239,146,905.94	201,744,689.47
经营活动产生的现金流量净额	-3,630,002.70	37,921,953.90
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	621,158,718.83	30,168,391.78
取得投资收益所收到的现金	41,138,000.00	28,866,800.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	610,200.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	662,906,918.83	59,035,191.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	23,606,525.14	7,247,151.21
投资支付的现金	611,000,000.00	143,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	4,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	1,524,631.33	
投资活动现金流出小计	640,131,156.47	150,247,151.21
投资活动产生的现金流量净额	22,775,762.36	-91,211,959.43
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		32,287,266.04
筹资活动现金流入小计		32,287,266.04
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	17,113,707.63	63,580,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	30,315,809.41	
筹资活动现金流出小计	47,429,517.04	63,580,000.00

筹资活动产生的现金流量净额	-47,429,517.04	-31,292,733.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-7,072.15	-32,246.35
五、现金及现金等价物净增加额	-28,290,829.53	-84,614,985.84
加：期初现金及现金等价物余额	70,659,571.14	263,395,434.46
六、期末现金及现金等价物余额	42,368,741.61	178,780,448.62

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	187,000,000.00	350,546,274.59			35,663,628.49		272,951,908.40		14,289,157.22	860,450,968.70
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	187,000,000.00	350,546,274.59			35,663,628.49		272,951,908.40		14,289,157.22	860,450,968.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							45,222,067.01		1,152,807.17	46,374,874.18
（一）净利润							63,922,067.01		652,807.17	64,574,874.18
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							63,922,067.01		652,807.17	64,574,874.18
（三）所有者投入和减少资本									500,000.00	500,000.00
1. 所有者投入资本									500,000.00	500,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										

(四) 利润分配							-18,700,000.00			-18,700,000.00
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							-18,700,000.00			-18,700,000.00
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	187,000,000.00	350,546,274.59			35,663,628.49		318,173,975.41		15,441,964.39	906,825,842.88

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			27,554,300.02		227,658,407.02		12,576,650.11	803,475,631.74
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			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	-91,640,000.00			8,109,328.47		45,293,501.38		1,712,507.11	56,975,336.96
（一）净利润							116,982,829.85		1,712,507.11	118,695,336.96
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							116,982,829.85		1,712,507.11	118,695,336.96
（三）所有者投入和减少资本		1,860,000.00								1,860,000.00
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		1,860,000.00								1,860,000.00
（四）利润分配					8,109,328.47		-71,689,328.47			-63,580,000.00
1. 提取盈余公积					8,109,328.47		-8,109,328.47			
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	350,546,274.59			35,663,628.49		272,951,908.40		14,289,157.22	860,450,968.70

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	187,000,000.00	352,434,658.38			32,936,966.79		131,242,701.07	703,614,326.24
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	187,000,000.00	352,434,658.38			32,936,966.79		131,242,701.07	703,614,326.24
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							50,247,021.21	50,247,021.21
（一）净利润							68,947,021.21	68,947,021.21
（二）其他综合收益								

上述（一）和（二）小计							68,947,021.21	68,947,021.21
（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							-18,700,000.00	-18,700,000.00
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							-18,700,000.00	-18,700,000.00
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、本期末余额	187,000,000.00	352,434,658.38				32,936,966.79	181,489,722.28	753,861,347.45

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			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	-91,640,000.00			8,109,328.47		9,403,956.21	19,373,284.68
（一）净利润							81,093,284.68	81,093,284.68
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							81,093,284.68	81,093,284.68
（三）所有者投入和减少资本		1,860,000.00						1,860,000.00
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		1,860,000.00						1,860,000.00
（四）利润分配					8,109,328.47		-71,689,328.47	-63,580,000.00
1. 提取盈余公积					8,109,328.47		-8,109,328.47	
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	352,434,658.38			32,936,966.79		131,242,701.07	703,614,326.24

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13,156.2716万股；无限售条件的流通股份A股5,543.7284万股。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。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

(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

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 可供出售金融资产减值的客观证据

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括:

- ① 债务人发生严重财务困难;
- ② 债务人违反了合同条款, 如偿付利息或本金发生违约或逾期;
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑, 对发生财务困难的债务人作出让步;
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难, 该债务工具无法在活跃市场继续交易;
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查, 若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50% (含50%) 或低于其成本持续时间超过12个月 (含12个月) 的, 则表明其发生减值; 若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20% (含20%) 但尚未达到50% 的, 或低于其成本持续时间超过6个月 (含6个月), 但未超过12个月的, 本公司会综合考虑其他相关因素, 诸如价格波动率等, 判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述“成本”按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额确定; “公允价值”根据证券交易所期末收盘价确定, 除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资, 采用如下方法确定公允价值:

如果可供出售权益工具投资的初始取得成本高于在证券交易所上市交易的同一股票的市价, 应采用在证券交易所上市交易的同一股票的市价作为估值日该股票的价值;

如果可供出售权益工具投资的初始取得成本低于在证券交易所上市交易的同一股票的市价, 应按以下公式确定该股票的价值:

$$FV=C+(P-C) \times (D_1-D_r) / D_1$$

其中:

FV为估值日该可供出售权益工具的公允价值;

C为该可供出售权益工具的初始取得成本(因权益业务导致市场价格除权时, 应于除权日对其初始取得

成本作相应调整)；

P为估值日在证券交易所上市交易的同一股票的市价；

D_1 为该可供出售权益工具限售期所含的交易日的交易天数；

D_2 为估值日剩余限售期，即估值日至限售期结束所含的交易日的交易天数（不含估值日当天）

可供出售金融资产发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

对预付账款，以账龄为信用风险特征进行组合，根据各组合计提坏账准备。对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，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。

(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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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。公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本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。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：a、在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。b、在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

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	5.00%	2.71-9.50
运输设备	5-10	5.00%	9.50-19.00
通用设备	5-18	5.00%	5.28-19.00
专用设备	5-20	5.00%	4.75-19.00

(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。

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。

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：a、资产支出已经发生；b、借款费用已经发生；c、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
土地使用权	50	房地产权证

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截止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。 公司主要销售扑克牌产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关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

政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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划分为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。

(2) 会计政策

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

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

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

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	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	25%

教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
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%

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		100.00%	100.00%	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 产和销售	147,880,000.00		100.00%	100.00%	是			
上海姚记扑 克销售有限 公司	控制的子公 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		40.00%	40.00%	是	15,148,504.18		
上海姚记网 络科技有限 公司	控制的子公 司	上海市	电子科技	1,000 万元	计算机软硬 件技术领域	4,000,000.00		69.00%	69.00%	是	293,460.21		

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、姚记销售公司和姚记网络公司。

拥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，本公司委派董事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，本公司实质控制姚记销售公司的财务和经营决策，故纳入合并财务报表。

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为

本期公司与蔡文锦、王剑飞、刘祚伟、王赛共同出资设立姚记网络公司，于2014年3月28日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为310114002674330的《企业法人营业执照》。该公司注册资本1,000.00万元，公司认缴出资690.00元，占其注册资本的69.00%（截至2014年6月30日，实际出资400.00万元），拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
姚记网络公司	3,833,742.61	-666,257.39

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：	--	--	28,234.62	--	--	57,057.17
人民币	--	--	28,234.62	--	--	57,057.17
银行存款：	--	--	80,813,623.09	--	--	121,881,868.36
人民币	--	--	80,809,761.88	--	--	121,877,509.45
美元	626.08	6.15	3,852.14	625.64	6.09	3,814.46
欧元	1.08	8.39	9.07	64.67	8.41	544.45
其他货币资金：	--	--	19,524,631.33	--	--	28,300,000.00

人民币	--	--	19,524,631.33	--	--	28,300,000.00
合计	--	--	100,366,489.04	--	--	150,238,925.53

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	16,067,140.73	12,193,413.57
合计	16,067,140.73	12,193,413.57

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
应收定期存款利息	428,646.79	291,151.51	428,646.79	291,151.51
应收理财产品收益	1,831,992.05	6,216,010.34	4,958,718.83	3,089,283.56
合计	2,260,638.84	6,507,161.85	5,387,365.62	3,380,435.07

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	17,736,970.56	100.00%	918,734.41	5.18%	6,459,703.64	100.00%	333,313.62	5.16%
组合小计	17,736,970.56	100.00%	918,734.41	5.18%	6,459,703.64	100.00%	333,313.62	5.16%
合计	17,736,970.56	--	918,734.41	--	6,459,703.64	--	333,313.62	--

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	17,621,989.99	99.35%	881,099.51	6,366,545.67	98.56%	318,327.29
1 年以内小计	17,621,989.99	99.35%	881,099.51	6,366,545.67	98.56%	318,327.29
1 至 2 年	22,383.51	0.13%	2,238.35	36,452.65	0.56%	3,645.27
2 至 3 年	36,339.95	0.20%	7,267.99	56,705.32	0.88%	11,341.06
3 至 4 年	56,257.11	0.32%	28,128.56			
合计	17,736,970.56	--	918,734.41	6,459,703.64	--	333,313.62

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	5,113,861.73	1 年以内	28.83%
客户 2	非关联方	1,427,828.80	1 年以内	8.05%
客户 3	非关联方	858,358.52	1 年以内	4.84%
客户 4	非关联方	848,453.04	1 年以内	4.78%
客户 5	非关联方	727,891.10	1 年以内	4.11%
合计	--	8,976,393.19	--	50.61%

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	927,178.40	100.00%	224,508.12	24.21%	816,198.33	100.00%	211,795.12	25.95%
组合小计	927,178.40	100.00%	224,508.12	24.21%	816,198.33	100.00%	211,795.12	25.95%
合计	927,178.40	--	224,508.12	--	816,198.33	--	211,795.12	--

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	734,642.40	79.23%	36,732.12	623,662.33	76.41%	31,183.12
1 年以内小计	734,642.40	79.23%	36,732.12	623,662.33	76.41%	31,183.12
3 至 4 年				23,800.00	2.92%	11,900.00
4 至 5 年	23,800.00	2.57%	19,040.00	120.00	0.01%	96.00
5 年以上	168,736.00	18.20%	168,736.00	168,616.00	20.66%	168,616.00
合计	927,178.40	--	224,508.12	816,198.33	--	211,795.12

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
员工 1	250,000.00	食堂备用金	26.96%
员工 2	100,000.00	食堂备用金	10.79%

周信辉	86,216.00	租赁费押金	9.30%
上海嘉定区投资服务中心	79,370.00	绿化保证金	8.56%
员工 3	50,000.00	暂借款	5.39%
合计	565,586.00	--	61.00%

(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
员工 1	非关联方	250,000.00	1 年以内	26.96%
员工 2	非关联方	100,000.00	1 年以内	10.79%
周信辉	非关联方	86,216.00	1 年以内	9.30%
上海嘉定区投资服务中心	非关联方	79,370.00	5 年以上	8.56%
员工 3	非关联方	50,000.00	5 年以上	5.39%
合计	--	565,586.00	--	61.00%

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	1,112,615.00	68.67%	2,144,832.35	99.84%
1 至 2 年	478,879.38	31.20%	2,379.84	0.12%
2 至 3 年	1,047.39	0.08%	28.80	
3 年以上	218.00	0.05%	500.00	0.04%
合计	1,592,759.77	--	2,147,740.99	--

(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
上海市电力公司嘉定供电分公司	非关联方	428,700.00	1 年以内	预付电费
雅誉纸业（上海）有	非关联方	352,154.20	1 年以内	按合同预付款

限公司				
天津长荣印刷设备股份有限公司	非关联方	128,445.00	1 年以内	按合同预付款
中国石油化工股份有限公司上海石油分公司	非关联方	127,929.00	1 年以内	预付油费
江苏省电力公司启东市供电公司	非关联方	111,038.18	1 年以内	预付电费
合计	--	1,148,266.38	--	--

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	161,137,231.41		161,137,231.41	148,147,953.52		148,147,953.52
在产品	29,207,191.04		29,207,191.04	22,283,579.14		22,283,579.14
库存商品	85,906,073.85	203,277.36	85,702,796.49	100,094,101.18	210,172.63	99,883,928.55
周转材料	2,664,949.13		2,664,949.13	2,656,365.35		2,656,365.35
合计	278,915,445.43	203,277.36	278,712,168.07	273,181,999.19	210,172.63	272,971,826.56

(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	210,172.63	23,064.67		29,959.94	203,277.36
合计	210,172.63	23,064.67		29,959.94	203,277.36

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
库存商品	可变现净值低于成本		

存货的说明

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待摊费用	1,244,841.33	623,400.00
理财产品	223,100,000.00	228,300,000.00
留抵增值税	34,122.41	779,565.89
预交企业所得税	300,326.42	
合计	224,679,290.16	229,702,965.89

其他流动资产说明

期末未到期理财产品明细：

理财产品银行	本金	起息日	到期日	预期年收益率
宁波银行	100,000.00	2013.10.29	自动续期	2.70%
宁波银行	3,000,000.00	2014.4.11	2014.7.10	5.10%
浦发银行	50,000,000.00	2013.8.27	2014.8.26	5.00%
浦发银行	35,000,000.00	2014.5.9	2014.11.4	5.30%
上海银行	50,000,000.00	2014.5.7	2014.7.9	5.25%
上海银行	20,000,000.00	2014.5.28	2014.7.30	5.20%
上海银行	30,000,000.00	2014.6.11	2014.9.10	5.30%
建设银行	35,000,000.00	2014.5.30	2014.8.29	4.15%
小计	223,100,000.00			

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							
上海姚众互动文化传播有限责任公司	49.00%	49.00%	187,605.83		187,605.83	10,384.10	7,757.23

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
上海姚众互动文化传播有限责任公司	权益法	980,000.00	88,125.81	3,801.04	91,926.85	49.00%	49.00%				
合计	--	980,000.00	88,125.81	3,801.04	91,926.85	--	--	--			

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：	378,080,771.02	119,873,781.90		3,944,915.34	494,009,637.58
其中：房屋及建筑物	135,944,773.24	104,198,289.07			240,143,062.31
运输工具	7,740,482.83	4,339,660.71			12,080,143.54
通用设备	4,998,758.08	753,410.21		1,880.34	5,750,287.95
专用设备	229,396,756.87	10,582,421.91		3,943,035.00	236,036,143.78
--	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：	145,630,854.21		15,197,777.74	3,747,103.82	157,081,528.13
其中：房屋及建筑物	42,329,016.34		4,067,712.76		46,396,729.10
运输工具	4,999,038.35		651,083.43		5,650,121.78
通用设备	3,470,865.63		292,528.60	1,220.57	3,762,173.66
专用设备	94,831,933.89		10,186,452.95	3,745,883.25	101,272,503.59
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	232,449,916.81	--			336,928,109.45
其中：房屋及建筑物	93,615,756.90	--			193,746,333.21
运输工具	2,741,444.48	--			6,430,021.76

通用设备	1,527,892.45	--	1,988,114.29
专用设备	134,564,822.98	--	134,763,640.19
四、减值准备合计	177,250.00	--	177,250.00
通用设备		--	
专用设备	177,250.00	--	177,250.00
五、固定资产账面价值合计	232,272,666.81	--	336,750,859.45
其中：房屋及建筑物	93,615,756.90	--	193,746,333.21
运输工具	2,741,444.48	--	6,430,021.76
通用设备	1,527,892.45	--	1,988,114.29
专用设备	134,387,572.98	--	134,586,390.19

本期折旧额 15,197,777.74 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 113,744,215.25 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	17,893,516.80

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
年产 4 亿副扑克牌生产线厂房	尚未办妥竣工决算	2014 年 8 月

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 亿副扑克牌生产线项目	532,940.80		532,940.80	90,710,795.83		90,710,795.83
年产 2 亿副扑克牌生产线项目	132,000.00		132,000.00	76,680.00		76,680.00
设备安装工程	3,513,293.24		3,513,293.24	7,582,139.99		7,582,139.99
零星工程	451,104.01		451,104.01	165,165.88		165,165.88
合计	4,629,338.05		4,629,338.05	98,534,781.70		98,534,781.70

(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 亿副扑克牌生产线项目	231,630,000.00	90,710,795.83	13,532,046.08	103,709,901.11		70.81%	70.00	4,931,333.33			募集资金	532,940.80
年产 2 亿副扑克牌生产线项目	68,000,000.00	76,680.00	745,320.00	690,000.00		70.93%	70.00				募集资金	132,000.00
设备安装工程		7,582,139.99	2,720,412.76	6,789,259.51								3,513,293.24
技改工程			2,066,666.67	2,066,666.67								
零星工程		165,165.88	774,326.09	488,387.96								451,104.01
合计	299,630,000.00	98,534,781.70	19,838,771.60	113,744,215.25		--	--	4,931,333.33		--	--	4,629,338.05

(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 亿副扑克牌生产线项目	70.00	安亭 4 亿副扑克牌生产线厂房建设阶段基本完成，设备尚未购买安装
年产 2 亿副扑克牌生产线项目	70.00	启东姚记公司年产 1 亿副扑克牌生产线已经投产；第二条生产线设备尚未购买

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	110,699,934.31			110,699,934.31
土地使用权	110,699,934.31			110,699,934.31
二、累计摊销合计	12,200,356.27	1,156,123.86		13,356,480.13
土地使用权	12,200,356.27	1,156,123.86		13,356,480.13
三、无形资产账面净值合计	98,499,578.04	-1,156,123.86		97,343,454.18
土地使用权	98,499,578.04	-1,156,123.86		97,343,454.18
土地使用权				
无形资产账面价值合计	98,499,578.04	-1,156,123.86		97,343,454.18
土地使用权	98,499,578.04	-1,156,123.86		97,343,454.18

本期摊销额 1,156,123.86 元。

14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
办公室装修		85,055.10	7,087.93		77,967.17	
合计		85,055.10	7,087.93		77,967.17	--

15、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	324,815.45	180,184.07
预提费用性质的负债	1,171,006.92	1,755,852.88
递延收益	3,250,000.00	3,250,000.00
小计	4,745,822.37	5,186,036.95

递延所得税负债：

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
资产减值准备	1,299,261.77	720,736.25
预提费用性质的负债	4,684,027.69	7,023,411.50
递延收益	13,000,000.00	13,000,000.00
合计	18,983,289.46	20,744,147.75

(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	4,745,822.37	18,983,289.46	5,186,036.95	20,744,147.75

16、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	658,766.29	597,323.59			1,256,089.88
二、存货跌价准备	210,172.63	23,064.67		29,959.94	203,277.36
七、固定资产减值准备	177,250.00				177,250.00
合计	1,046,188.92	620,388.26		29,959.94	1,636,617.24

17、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	70,000,000.00	103,000,000.00
合计	70,000,000.00	103,000,000.00

下一会计期间将到期的金额 70,000,000.00 元。

18、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	2,345,624.97	1,655,604.53
原材料采购款	57,944,684.74	74,103,163.19
合计	60,290,309.71	75,758,767.72

19、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	11,956,795.34	26,891,621.84
合计	11,956,795.34	26,891,621.84

20、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	10,870,084.35	32,996,825.68	36,557,114.56	7,309,795.47
二、职工福利费		4,790,064.32	4,790,064.32	
三、社会保险费	450,169.20	3,952,205.60	3,909,221.20	493,153.60
其中：医疗保险费	106,822.90	950,443.02	942,101.52	115,164.40
基本养老保险费	329,114.80	2,684,802.29	2,659,521.89	354,395.20
失业保险费	3,837.10	104,715.33	104,379.73	4,172.70
工伤保险费	7,836.30	150,208.65	141,405.55	16,639.40
生育保险费	2,558.10	62,036.31	61,812.51	2,781.90
四、住房公积金		246,745.00	246,745.00	
六、其他	1,347,278.36	661,370.49	1,370,916.53	637,732.32
合计	12,667,531.91	42,647,211.09	46,874,061.61	8,440,681.39

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 637,732.32 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	2014年7月发放
社会保险费	2014年7月上缴
工会经费	2014年12月上缴

21、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	2,508,886.24	1,701,514.88
营业税	20,066.68	583.33
企业所得税	9,055,384.74	14,741,201.87
个人所得税	1,703,321.49	145,075.05
城市维护建设税	32,262.60	17,020.98
房产税	124,551.71	124,243.71
土地使用税	57,097.00	243,270.70
教育费附加	75,868.59	51,062.95
地方教育附加	50,579.05	34,041.97
河道维护建设费	24,121.36	17,020.98
印花税	14,157.80	145,048.33
综合基金	47,192.80	39,568.73
文化事业建设费	15,677.51	15,321.50
合计	13,729,167.57	17,274,974.98

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

22、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	881,610.00	892,410.00
应付暂收款	821,565.40	881,772.72
其他	12,585.05	9,446.05
合计	1,715,760.45	1,783,628.77

23、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	13,000,000.00	13,000,000.00
合计	13,000,000.00	13,000,000.00

其他非流动负债说明

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
年产 6 亿副扑克牌生产线建设项目	13,000,000.00				13,000,000.00	与资产相关
合计	13,000,000.00				13,000,000.00	--

根据上海市经济和信息化委员会和上海市财政局颁发的《关于下达2012年第二批市级重点技术改造专项资金计划的通知》，本公司年产6亿副扑克牌生产线建设项目获得1,858万元项目补助款。2013年度公司收到1,300万元项目补助款，剩余款项待项目竣工时予以支付，该项目尚未完工。

24、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	187,000,000.00						187,000,000.00

25、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）	350,546,274.59			350,546,274.59
合计	350,546,274.59	0.00		350,546,274.59

26、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	35,663,628.49			35,663,628.49

合计	35,663,628.49		35,663,628.49
----	---------------	--	---------------

27、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	272,951,908.40	--
调整后年初未分配利润	272,951,908.40	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	63,922,067.01	--
应付普通股股利	18,700,000.00	
期末未分配利润	318,173,975.41	--

28、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	365,763,492.31	366,173,235.08
其他业务收入	3,776,849.62	1,864,392.81
营业成本	268,644,875.44	269,923,054.65

(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	365,763,492.31	266,679,927.23	366,173,235.08	269,137,340.75
合计	365,763,492.31	266,679,927.23	366,173,235.08	269,137,340.75

(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	365,763,492.31	266,679,927.23	366,173,235.08	269,137,340.75
合计	365,763,492.31	266,679,927.23	366,173,235.08	269,137,340.75

(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
国内销售	364,530,449.43	265,673,216.09	364,743,844.20	267,853,417.31
国外销售	1,233,042.88	1,006,711.14	1,429,390.88	1,283,923.44
合计	365,763,492.31	266,679,927.23	366,173,235.08	269,137,340.75

(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	45,372,932.93	12.28%
客户 2	37,702,265.02	10.20%
客户 3	30,579,167.97	8.27%
客户 4	23,795,946.40	6.44%
客户 5	15,523,677.63	4.20%
合计	152,973,989.95	41.39%

营业收入的说明

29、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	77,244.18	54,285.00	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	677,050.12	1,039,227.25	详见本财务报表附注税项之说明
教育费附加	614,433.72	922,406.94	详见本财务报表附注税项之说明
地方教育附加	409,622.47	614,937.94	详见本财务报表附注税项之说明
合计	1,778,350.49	2,630,857.13	--

30、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	843,119.89	818,278.92
广告宣传费	2,128,349.46	4,222,906.68

折旧费	69,604.89	86,420.42
差旅费	220,711.61	414,168.24
业务招待费	123,744.97	258,064.43
办公费	89,468.88	40,143.17
运杂费	18,248.12	11,883.24
其他	10,484.65	134,412.43
合计	3,503,732.47	5,986,277.53

31、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,028,225.97	4,807,793.74
财产保险费	313,195.18	110,461.30
办公费	1,294,799.87	1,264,825.77
差旅费	893,042.64	1,079,099.67
折旧与无形资产摊销费	4,959,837.43	4,992,165.92
业务招待费	1,646,974.11	1,285,612.40
中介机构费	526,250.39	427,856.98
技术开发费	1,923,153.23	1,529,561.48
修理费用	675,028.55	433,989.47
税费	1,012,369.95	793,736.45
其他	219,390.35	25,573.50
合计	19,492,267.67	16,750,676.68

32、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-1,043,671.37	-3,833,445.59
手续费	74,974.92	195,279.29
汇兑损益	7,072.15	32,246.35
合计	-961,624.30	-3,605,919.95

33、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	3,801.04	-75,733.07
处置交易性金融资产取得的投资收益	6,216,010.34	168,391.78
合计	6,219,811.38	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
上海姚众互动文化传播有限责任公司	3,801.04	-75,733.07	按照该公司净利润乘以投资比例计算。
合计	3,801.04	-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
本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

34、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	597,323.59	-97,757.31
二、存货跌价损失	23,064.67	
合计	620,388.26	-97,757.31

35、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	410,180.60		410,180.60
其中：固定资产处置利得	410,180.60		410,180.60
政府补助	3,410,600.00	2,388,600.00	3,410,600.00
罚没收入	28,085.00		28,085.00

其他	814.00	11,687.00	814.00
合计	3,849,679.60	2,400,287.00	3,849,679.60

营业外收入说明

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
财政补助	50,000.00	411,000.00	与收益相关	是
财政补助	500,000.00		与收益相关	是
奖励款	2,394,600.00	1,612,600.00	与收益相关	是
奖励款	466,000.00	365,000.00	与收益相关	是
合计	3,410,600.00	2,388,600.00	--	--

36、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	488.83		488.83
其中：固定资产处置损失	488.83		488.83
对外捐赠	5,000.00	500,000.00	5,000.00
其他	4,600.00	433.04	4,600.00
合计	10,088.83	500,433.04	10,088.83

37、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	21,506,665.29	19,365,928.40
递延所得税调整	440,214.58	230,832.83
合计	21,946,879.87	19,596,761.23

38、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	2014年度1-6月
----	----	------------

归属于公司普通股股东的净利润	A	63,922,067.01
非经常性损益	B	7,539,300.83
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	56,382,766.18
期初股份总数	D	187,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
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	$M=A / L$	0.3418
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C / L$	0.3015

(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。

39、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
利息收入	1,181,166.65
政府补助	3,410,600.00
收回承兑汇票保证金	28,300,000.00
其他	28,899.00
合计	32,920,665.65

(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	8,593,700.62
划付承兑汇票保证金	18,000,000.00
对外捐赠支出	5,000.00
其他	111,699.09
合计	26,710,399.71

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
设备购买信用证保证金	1,522,894.18
存出投资款	1,737.15
合计	1,524,631.33

40、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	64,574,874.18	58,846,190.60
加：资产减值准备	620,388.26	-97,757.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,197,777.74	14,584,168.99
无形资产摊销	1,156,123.86	1,026,698.14
长期待摊费用摊销	7,087.93	
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)	-409,691.77	
财务费用(收益以“-”号填列)	7,072.15	32,246.35
投资损失(收益以“-”号填列)	-6,219,811.38	-92,658.71
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	440,214.58	230,832.83
存货的减少(增加以“-”号填列)	-5,763,406.18	47,713,695.23
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-4,445,011.72	2,398,891.83
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-71,020,003.94	-22,062,107.83
经营活动产生的现金流量净额	-5,854,386.29	102,580,200.12

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	80,841,857.71	219,849,796.13
减: 现金的期初余额	121,938,925.53	305,530,635.59
现金及现金等价物净增加额	-41,097,067.82	-85,680,839.46

(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	80,841,857.71	121,938,925.53
其中: 库存现金	28,234.62	57,057.17
可随时用于支付的银行存款	80,813,623.09	121,881,868.36
三、期末现金及现金等价物余额	80,841,857.71	121,938,925.53

现金流量表补充资料的说明

因流动性受限, 本公司将银行承兑汇票保证金、信用证保证金以及存出投资款列入不属于现金及现金等价物的货币资金。期末不属于现金及现金等价物的银行承兑汇票保证金和信用证保证金期末余额为 19,522,894.18 元, 存出投资款为 1,737.15 元。上年同期期末不属于现金及现金等价物的银行承兑汇票保证金 28,000,000.00 元。

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	控股子公司	有限公司	上海市	邱金兰	流通业	1,180 万元	100.00%	100.00%	74617023-3
启东姚记扑克实业有限公司	控股子公司	有限公司	启东市	姚朔斌	制造业	8,888 万元	100.00%	100.00%	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	40.00%	40.00%	59472571-0
上海姚记网络科技有限公司	控股子公司	有限公司	上海市	姚硕榆	电子科技	1,000 万元	69.00%	69.00%	09355244-4

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									
上海姚众互动文化传播有限责任公司	有限责任公司	上海	伍国樑	IT 业	200 万	49.00%	49.00%	联营企业	59964832-0

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
启东智杰文体用品有限公司	同受实际控制人控制	66329651-9

4、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	启东姚记扑克实业有限公司	厂房	2013 年 06 月 15 日	2015 年 06 月 14 日	市场价	666,500.00

(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, 邱金兰	本公司	12,000,000.00	2014 年 02 月 25 日	2014 年 08 月 25 日	否
姚文琛, 邱金兰	本公司	12,000,000.00	2014 年 05 月 27 日	2014 年 11 月 27 日	否

九、承诺事项

1、重大承诺事项

根据公司第三届二次董事会审议通过，公司与上海吴孟超医学科技基金会、上海白泽生物科技有限公司、上海联新二期股权投资中心(有限合伙)、上海细胞治疗工程技术研究中心有限公司签订《关于上海细胞治疗工程技术研究中心有限公司引进战略投资者的框架协议》。公司拟采用增资的方式，支付对价1.3亿，持有上海细胞治疗工程技术研究中心有限公司22%股权，公司尚未签署正式协议。

2、前期承诺履行情况

2013年，公司与深圳市易迅天空网络技术有限公司签订了《互联网彩票销售客户推广合作协议》及《互联网彩票销售客户推广合作协议补充协议》，本公司生产不少于1亿副定制扑克，2013年度收取宣传费50万元，2014年收取定制费50万元。并对于在协议有效期内及协议终止后的3年内活动客户在500彩票网站上购买彩票的消费金额按约定比例向公司进行收入分成。本期公司已生成完成1亿副定制扑克，并确认50万定制费收入，确认14,588.48元分成收入。

十、资产负债表日后事项

1、资产负债表日后利润分配情况说明

根据第三届四次董事会审议通过的利润分配决议，公司以2014年6月30日的总股本18,700万股为基数，向全体股东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37,400万股。

2、其他资产负债表日后事项说明

募集资金项目实施方式变更

公司“年产4亿副扑克牌生产基地建设项目”位于上海市嘉定区安亭镇上海国际汽车城零部件配套工业园区内，根据通过的公司三届三次董事会决议，对该项目的实施方式及部分实施地点进行调整，总投资额和计划新增产能不变，具体变更如下：

	项目名称	投资总额（万元）	募集资金使用金额（万元）	实施主体	实施地点	项目达到预定可使用状态日期
变更前	年产4亿副扑克牌生产基地建设项目	27,363.00	27,363.00	本公司	上海安亭	2014年6月
	年产2亿副扑克牌扩建项目	8,900.00	8,900.00	启东姚记公司	江苏启东	2013年8月
变更后	年产4亿副扑克牌生产基地建设项目	27,363.00	27,363.00	启东姚记公司	江苏启东	2016年4月
	年产2亿副扑克牌扩建项目	8,900.00	8,900.00	启东姚记公司	江苏启东	2013年8月

项目					
----	--	--	--	--	--

对于位于上海市嘉定区安亭镇上海国际汽车城零部件配套工业园区内已投入募集资金，公司用自有资金予以置换。上述变更已经公司2014年度第一次临时股东大会审议批准。

十一、其他重要事项

1、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	599,764.24			1,714.71	634,058.35
金融资产小计	599,764.24			1,714.71	634,058.35
金融负债	152.42				153.85

2、其他

根据公司二届二十五次董事会决议，公司与上海清科创业投资管理有限公司签订《清科姚记基金(有限合伙)有限合伙协议》。双方共同投资设立上海姚记清科投资合伙企业(有限合伙)，本公司作为有限合伙人认缴出资4,700万元。根据合伙协议，该公司及其投资业务以及其他活动之管理、控制、运营权力全部排它性地归属于普通合伙人，本公司对其不具有控制权。上海姚记清科投资合伙企业(有限合伙)已于2014年6月6日取得上海市工商行政管理局嘉定分局颁发的注册号为310114002721523《营业执照》。截至2014年6月30日，本公司尚未出资。

十二、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	1,272,219.80	100.00%	95,496.86	7.51%	744,152.51	100.00%	47,536.06	6.39%
组合小计	1,272,219.80	100.00%	95,496.86	7.51%	744,152.51	100.00%	47,536.06	6.39%
合计	1,272,219.80	--	95,496.86	--	744,152.51	--	47,536.06	--

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	1,157,239.23	90.96%	57,861.96	650,994.54	87.48%	32,549.73
1 年以内小计	1,157,239.23	90.96%	57,861.96	650,994.54	87.48%	32,549.73
1 至 2 年	22,383.51	1.76%	2,238.35	36,452.65	4.90%	3,645.27
2 至 3 年	36,339.95	2.86%	7,267.99	56,705.32	7.62%	11,341.06
3 至 4 年	56,257.11	4.42%	28,128.56			
合计	1,272,219.80	--	95,496.86	744,152.51	--	47,536.06

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、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	624,073.55	100.00%	189,982.88	30.44%	649,781.83	100.00%	191,244.29	29.43%
组合小计	624,073.55	100.00%	189,982.88	30.44%	649,781.83	100.00%	191,244.29	29.43%
合计	624,073.55	--	189,982.88	--	649,781.83	--	191,244.29	--

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	456,937.55	73.22%	22,846.88	482,645.83	74.28%	24,132.29
1 年以内小计	456,937.55	73.22%	22,846.88	482,645.83	74.28%	24,132.29
4 至 5 年				120.00	0.02%	96.00
5 年以上	167,136.00	26.78%	167,136.00	167,016.00	25.70%	167,016.00
合计	624,073.55	--	189,982.88	649,781.83	--	191,244.29

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
员工 1	非关联方	250,000.00	1 年以内	40.06%
员工 2	非关联方	100,000.00	1 年以内	16.02%
上海嘉定区投资服务中心	非关联方	79,370.00	5 年以上	12.72%
员工 3	非关联方	50,000.00	5 年以上	8.01%
员工 4	非关联方	43,097.30	1 年以内	6.91%
合计	--	522,467.30	--	83.72%

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
上海姚记印务实业有限公司	成本法	11,814,705.00	11,814,705.00		11,814,705.00	100.00%	100.00%				10,030,000.00
启东姚记扑克实业有限公司	成本法	147,880,000.00	147,880,000.00		147,880,000.00	100.00%	100.00%				31,108,000.00
上海姚记扑克销售公司	成本法	8,000,000.00	8,000,000.00		8,000,000.00	40.00%	40.00%				
上海姚记网络科技有限公司	成本法	4,000,000.00		4,000,000.00	4,000,000.00	69.00%	69.00%				
上海姚众互动文化传播有限责任公司	权益法	980,000.00	88,125.81	3,801.04	91,926.85	49.00%	49.00%				
合计	--	172,674,705.00	167,782,830.81	4,003,801.04	171,786,631.85	--	--	--			41,138,000.00

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	190,750,227.09	203,867,612.64
其他业务收入	2,063,150.52	2,194,960.03
合计	192,813,377.61	206,062,572.67
营业成本	148,724,758.03	160,252,226.63

(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	190,750,227.09	148,351,566.80	203,867,612.64	159,037,946.98
合计	190,750,227.09	148,351,566.80	203,867,612.64	159,037,946.98

(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	190,750,227.09	148,351,566.80	203,867,612.64	159,037,946.98
合计	190,750,227.09	148,351,566.80	203,867,612.64	159,037,946.98

(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
国内销售	189,517,184.21	147,344,855.66	202,438,221.76	157,754,023.54
国外销售	1,233,042.88	1,006,711.14	1,429,390.88	1,283,923.44
合计	190,750,227.09	148,351,566.80	203,867,612.64	159,037,946.98

(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	144,266,092.13	74.82%
客户 2	45,195,049.46	23.44%
客户 3	1,284,000.00	0.67%
客户 4	1,233,042.88	0.64%
客户 5	486,286.59	0.25%
合计	192,464,471.06	99.82%

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	41,138,000.00	28,866,800.00
权益法核算的长期股权投资收益	3,801.04	-75,733.07
处置交易性金融资产取得的投资收益	6,216,010.34	168,391.78
合计	47,357,811.38	28,959,458.71

(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	10,030,000.00	7,670,000.00	受各子公司利润分配的影响。
启东姚记扑克实业有限公司	31,108,000.00	21,196,800.00	受各子公司利润分配的影响。
合计	41,138,000.00	28,866,800.00	--

(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
上海姚众互动文化传播有限责任公司	3,801.04	-75,733.07	按照该公司净利润乘以投资比例计算。
合计	3,801.04	-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	68,947,021.21	55,983,028.18
加：资产减值准备	95,864.22	-1,418,576.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,891,267.82	9,138,354.51
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）	-400,628.65	

财务费用（收益以“-”号填列）	7,072.15	32,246.35
投资损失（收益以“-”号填列）	-47,357,811.38	-28,959,458.71
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	484,967.63	82,549.19
存货的减少（增加以“-”号填列）	4,946,689.58	29,299,139.06
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	12,055,429.37	838,600.28
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-52,196,263.97	-27,970,317.32
经营活动产生的现金流量净额	-3,630,002.70	37,921,953.90
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	42,368,741.61	178,780,448.62
减：现金的期初余额	70,659,571.14	263,395,434.46
现金及现金等价物净增加额	-28,290,829.53	-84,614,985.84

十三、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
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	409,691.77	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,410,600.00	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	6,216,010.34	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	19,299.00	
减：所得税影响额	2,516,300.28	
合计	7,539,300.83	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

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	7.31%	0.3418	0.3148
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.44%	0.3015	0.3015

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
货币资金	100,366,489.04	150,238,925.53	-33.20%	报告期公司购买原辅材料较多及银行承兑汇票到期等付款金额增加所致
应收票据	16,067,140.73	12,193,413.57	31.77%	本期主要系较多的采用票据结算方式所致
应收账款	16,818,236.15	6,126,390.02	174.52%	本期客户较多使用信用额度所致
应收利息	3,380,435.07	2,260,638.84	49.53%	报告期公司利用闲置资金购买的短期保本保收益理财产品所致
固定资产	336,750,859.45	232,272,666.81	44.98%	本期4亿副生产线厂房完工结转固定资产所致
在建工程	4,629,338.05	98,534,781.70	-95.30%	本期4亿副生产线厂房完工结转固定资产所致
应付票据	70,000,000.00	103,000,000.00	-32.04%	本期收到银行承兑汇票较大, 开具银行承兑汇票减少所致
预收款项	11,956,795.34	26,891,621.84	-55.54%	本期客户较多使用信用额度所致
应付职工薪酬	8,440,681.39	12,667,531.91	-33.37%	期初包括预提未发年终奖所致
利润表及现金流量表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
营业税金及附加	1,778,350.49	2,630,857.13	-32.40%	本期应交流转税额下降所致
销售费用	3,503,732.47	5,986,277.53	-41.47%	本期扑克大赛举办时间较去年同期推迟, 宣传费等大幅减少所致
财务费用	-961,624.30	-3,605,919.95	73.33%	本期公司将流动资金用于购买理财产品, 导致定期利息收入减少所致
资产减值损失	620,388.26	-97,757.31	-734.62%	本期坏账准备计提增加
投资收益	6,219,811.38	92,658.71	6612.60%	本期利用闲置资金购买理财产品增加了收益
营业外收入	3,849,679.60	2,400,287.00	60.38%	本期政府补助增加及处置固定资产收益增加所致
营业外支出	10,088.83	500,433.04	-97.98%	捐赠支出减少所致
少数股东损益	652,807.17	1,765,774.63	-63.03%	销售公司利润减少以及网络公

				司亏损所致
经营活动产生的现金流量净额	-5,854,386.29	102,580,200.12	-105.71%	银行承兑汇票到期及购买纸张等原料支付款项增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-18,621,901.75	-124,648,793.23	85.06%	购买理财产品净支出减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-16,613,707.63	-63,580,000.00	73.87%	本期现金分红较上年同期减少所致
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-7,072.15	-32,246.35	78.07%	预付进口设备款汇兑损益所致

第十节 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、载有会计师事务所、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、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。
- 四、载有公司董事长签名的2014年半年度报告文本原件。
- 五、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

二〇一四年八月十三日