

# 上海姚记扑克股份有限公司

## 2014 年年度报告



2015 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
樊志全	独立董事	工作原因	阮永平

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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

## 目录

<b>2014 年度报告</b> .....	<b>1</b>
<b>第一节 重要提示、目录和释义</b> .....	<b>2</b>
<b>第二节 公司简介</b> .....	<b>6</b>
<b>第三节 会计数据和财务指标摘要</b> .....	<b>8</b>
<b>第四节 董事会报告</b> .....	<b>10</b>
<b>第五节 重要事项</b> .....	<b>36</b>
<b>第六节 股份变动及股东情况</b> .....	<b>43</b>
<b>第七节 优先股相关情况</b> .....	<b>48</b>
<b>第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况</b> .....	<b>49</b>
<b>第九节 公司治理</b> .....	<b>55</b>
<b>第十节 内部控制</b> .....	<b>64</b>
<b>第十一节 财务报告</b> .....	<b>66</b>
<b>第十二节 备查文件目录</b> .....	<b>142</b>

## 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
细胞公司	指	上海细胞治疗工程技术研究中心有限公司，公司参股公司
姚记悠彩	指	上海姚记悠彩网络科技有限公司，公司参股公司
姚记清科	指	上海姚记清科股权投资合伙企业（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
中德索罗门	指	中德索罗门自行车(北京)有限责任公司，公司拟投资的公司
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 年年度

## 重大风险提示

可能存在主要原材料价格波动、原材料供应商相对单一、投资项目不达预期以及其他有关市场、国家政策等风险，敬请广大投资者注意投资风险。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

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	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		
注册地址	上海市嘉定区曹安路 4218 号		
注册地址的邮政编码	201804		
办公地址	上海市嘉定区曹安路 4218 号		
办公地址的邮政编码	201804		
公司网址	<a href="http://www.yaojipoker.com">http://www.yaojipoker.com</a>		
电子信箱	secretarybd@yaojipoker.com		

### 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	

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照	税务登记号码	组织机构代码
--	--------	--------	----------	--------	--------

			注册号		
首次注册	2008 年 05 月 30 日	上海市工商行政管理局	310114000010600	310114133616132	13361613-2C
报告期末注册	2014 年 10 月 09 日	上海市工商行政管理局	310114000010600	310114133616132	13361613-2C
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	2012 年 4 月 24 日和 5 月 16 日召开公司第二届九次董事会和 2011 年年度股东大会，审议通过了《关于修改公司章程》的议案，变更后的公司经营范围为：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、科研所需原辅材料、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）。				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 9 层
签字会计师姓名	李德勇、梁志勇

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 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

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	751,912,764.93	710,640,478.04	5.81%	645,480,700.80
归属于上市公司股东的净利润（元）	122,307,390.68	116,982,829.85	4.55%	95,823,630.19
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	106,953,393.58	106,821,165.04	0.12%	88,529,136.53
经营活动产生的现金流量净额（元）	74,249,756.34	170,292,580.72	-56.40%	130,126,562.36
基本每股收益（元/股）	0.3270	0.3128	4.54%	0.2562
稀释每股收益（元/股）	0.3270	0.3128	4.54%	0.2562
加权平均净资产收益率	13.64%	14.46%	-0.82%	12.47%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	1,450,943,540.37	1,110,827,493.92	30.62%	968,301,594.81
归属于上市公司股东的净资产（元）	949,769,202.16	846,161,811.48	12.24%	790,898,981.63

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

##### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

#### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	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）	6,920,032.95		-100,033.56	本期处置非流动资产损益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,676,614.88	9,375,977.57	10,586,535.72	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	11,035,503.85	4,811,678.03	10,888.89	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	-1,972,943.90	-612,462.56	-735,872.36	
减：所得税影响额	5,168,387.18	3,394,985.76	2,466,204.68	
少数股东权益影响额（税后）	136,823.50	18,542.47	820.35	
合计	15,353,997.10	10,161,664.81	7,294,493.66	--

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

2014年，国内外经济形势依旧比较严峻，公司坚持在保证主营业务稳定的基础上，积极布局“大健康”、“大娱乐”产业，加大对外投资和转型的力度同时进一步加强公司内部管理，顶住了重重压力，在董事会、监事会、管理层以及全体员工的共同努力下，保证了各项生产、经营工作的有序进行，2014年共实现营业收入751,912,764.93元，同比增长5.81%，实现利润总额166,209,008.68元，同比增长4.80%，实现归属于普通股股东的净利润122,307,390.68元，同比增长4.55%。

#### \* 促销售、推品牌，扑克牌主营业务稳增长

报告期内，受宏观经济影响，公司在扑克牌销售策略上根据市场做了进一步调整，实现了销量的稳定增长：重组经销商团队，加大开发山西、陕西、江西等二三线市场的力度，提高市场占有率；紧跟市场需要，针对不同需求设计新品种，“有的放矢”投入市场；引进防窜货系统维护经销商利益，促进其销售积极性；拓展宣传渠道，地面赛与电视、网络联动，开展多层次、立体式的品牌营销，提升品牌影响力。

#### \* 布局“大健康”“大娱乐”，加大对外投资、转型的力度

报告期内，公司进一步加大向平台型公司转型的力度，布局“大健康娱乐”产业：成立姚记网络公司和姚记悠彩网络公司，促进线下实体和互联网的结合；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；通过收购中德索罗门公司，进入自行车及“智能化”领域。虽然目前相关项目都处于投资初期，但随着项目的发展，对公司的影响和业绩的提升将会逐渐体现，有利于公司打破传统行业的限制，带来发展新契机，在更广阔的平台实现产业升级。

#### \* 推广新技术、新设备的运用，深化管理体制和薪酬改革提高积极性

报告期内，公司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：全自动光电分检机全面投入运行；透明纸内包装机，完成全面升级换代；防窜货全面投入运行；包装盒中引入的一次性开启破坏防伪技术全面投入运行等，相关新设备、新技术的运用在进一步提高生产效率的同时也提升了产品质量，为公司扑克牌销售的增长提供了最有力的保障。

报告期内，公司进一步提升管理理念，深化、深入内部管理体制、薪酬改革，对外加大人才引进的力度，对内加强员工的培训，引入更全面、系统的绩效考核机制，有效提高了员工的积极性和团队凝聚力。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

公司2014年实现主营业务收入741,618,252.42元，同比增长5.11%，实现增长的主要原因是销量稳定增长。主营业务成本540,130,577.43元，比上年同期增长4.90%，主要原因是销量增长使相应总成本增长；主营产品的毛利率27.17%，同比提高0.15%，主要系纸张成本下降所致。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2014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，通过布局“大健康”“大娱乐”产业促进公司转型发展，积极推进以下工作：

- 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也变更至启东实施，新厂区土地的获得以及后续规划等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，布局“大健康”“大娱乐”产业，新成立的网络公司、彩票公司、专项基金以及增资细胞治疗公司、投资索罗门自行车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、深入内部管理体制改革、薪酬改革，进一步提升组织运作效率。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用  不适用

## 2、收入

说明

报告期营业收入与上年相比基本保持稳定增长态势。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
文教体育用品	销售量	百副	7,998,825.34	7,620,319.8	4.97%
	生产量	百副	7,868,055.63	7,613,611.31	3.34%
	库存量	百副	1,331,002.43	1,469,330.34	-9.41%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用  不适用

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	265,876,906.66
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	35.36%

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	82,411,836.72	10.96%
2	客户 2	64,425,650.39	8.57%

3	客户 3	55,172,918.62	7.34%
4	客户 4	33,109,515.59	4.40%
5	客户 5	30,756,985.34	4.09%
合计	--	265,876,906.66	35.36%

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
文教体育用品	扑克牌	540,130,577.43	99.40%	514,918,492.08	99.55%	

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
扑克牌	原材料	405,657,435.92	74.65%	392,854,356.15	75.95%	
扑克牌	人工工资	72,591,150.15	13.36%	67,042,641.03	12.96%	
扑克牌	折旧	22,813,597.54	4.20%	20,487,022.23	3.96%	
扑克牌	能源	19,034,635.53	3.50%	18,196,098.77	3.52%	
扑克牌	其他	20,033,758.29	3.69%	16,338,373.90	3.16%	
合计		540,130,577.43	99.40%	514,918,492.08	99.55%	

说明

报告期营业成本与上年相比基本保持稳定。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	370,892,045.73
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	88.69%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	山东晨鸣纸业销售有限公司	348,739,757.51	83.39%
2	上海 DIC 油墨有限公司	7,498,623.77	1.79%
3	上海润纸能源科技有限公司	5,723,049.19	1.37%

4	海南赛诺实业有限公司	4,872,535.84	1.17%
5	太仓市健勇生物质燃料有限公司	4,058,079.42	0.97%
合计	--	370,892,045.73	88.69%

#### 4、费用

销售费用较上年下降36.03%，主要原因是报告期广告宣传费支出减少所致。

财务费用较上年增加162.03%，主要原因是报告期银行借款利息支出增加以及闲置资金购买理财产品导致利息收入减少所致。

#### 5、研发支出

公司本年度研发项目主要围绕扑克牌新工艺、新材料的运用，以实现扑克牌生产过程的自动化全覆盖以及更高质量的产品，使产品在当前市场中更具竞争力。本年度研发支出总额4,093,028.54元，占公司最近一期经审计净资产的0.42%、营业收入的0.54%。

#### 6、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	902,065,697.51	865,847,698.77	4.18%
经营活动现金流出小计	827,815,941.17	695,555,118.05	19.02%
经营活动产生的现金流量净额	74,249,756.34	170,292,580.72	-56.40%
投资活动现金流入小计	981,431,397.09	449,979,685.98	118.11%
投资活动现金流出小计	1,365,063,692.33	740,422,002.10	84.36%
投资活动产生的现金流量净额	-383,632,295.24	-290,442,316.12	-32.09%
筹资活动现金流入小计	330,500,000.00		
筹资活动现金流出小计	98,075,883.33	63,580,000.00	54.26%
筹资活动产生的现金流量净额	232,424,116.67	-63,580,000.00	465.56%
现金及现金等价物净增加额	-77,469,245.95	-183,591,710.06	57.80%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动产生的现金流量净额减少主要系报告期末将银行存款存入利率较高的结构性存款所致。

投资活动现金流入增加主要系理财产品到期收回所致。

投资活动现金流入流出增加主要系购买理财产品支出以及长期股权投资支出增加所致。

投资活动产生的现金流量净额主要系长期股权投资支出增加所致。

筹资活动现金流入增加主要系银行借款增加所致。

筹资活动现金流出增加主要系归还银行借款支出增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额主要系报告期银行借款增加所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 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	741,618,252.42	540,130,577.43	27.17%	5.11%	4.90%	0.15%
分产品						
文教体育用品	741,618,252.42	540,130,577.43	27.17%	5.11%	4.90%	0.15%
分地区						
国内	738,641,882.12	537,821,342.71	27.19%	5.05%	4.90%	10.00%
国外	2,976,370.30	2,309,234.72	22.41%	22.12%	3.04%	14.36%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	138,571,916.50	9.55%	150,238,925.53	13.52%	-3.97%	
应收账款	18,701,332.84	1.29%	6,126,390.02	0.55%	0.74%	
存货	261,120,003.75	18.00%	272,971,826.56	24.57%	-6.57%	
投资性房地产	36,413,201.41	2.51%		0.00%	2.51%	主要系暂时闲置宿舍楼及仓库对外出租转入所致
长期股权投资	137,224,206.94	9.46%	88,125.81	0.01%	9.45%	主要系报告期投资上海细胞治疗工程技术研究中心有限公司、上海姚记悠彩

						网络科技有限公司、上海姚记清科股权投资合伙企业（有限合伙）所致。
固定资产	213,359,791.06	14.70%	232,272,666.81	20.91%	-6.21%	
在建工程	1,649,580.73	0.11%	98,534,781.70	8.87%	-8.76%	主要系募投项目完工结转所致

## 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
短期借款	260,000,000.00	17.92%			17.92%	银行借款增加所致

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 五、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年公司进一步拓展宣传渠道，加强了线下比赛和线上赛及电视赛相结合，同时利用公司成立的姚记网络公司线上平台，加强线上线下联动，以全方位、立体式品牌营销为核心，提升整体品牌影响力。同时，公司进一步加大“第55张牌”广告业务的拓展，尤其通过“第55张牌”与移动互联网的结合，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，随着销售改革的进一步深入，经销商的积极性持续提高，面对不景气的经济环境，积极调整思路，对内加大经销商内部及下级经销商的整合，对外加大对二三线市场的拓展力度，未雨绸缪制定了一系列应对市场变化的销售政策和措施，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，报告期内随着全自动光电分检机、防窜货系统的全面投入使用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。

## 六、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
416,300,000.00	89,000,000.00	367.75%
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	100.00%
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%
上海姚记悠彩网络科技有限公司	网络技术、计算机、软件及辅助设备技术领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，计算机服务（除互联网上网服务营业场所），计算机系统集成，网络工程，设计、制作、代理各类广告，市场营销策划，建设工程招标代理，市场信息咨询与调查（不得从事社会调查、社会调研、民意调查、民意测验），投资管理，资产管理，计算机、软件及辅助设备（除计算机信息系统安全专用产品）、电子产品、数码产品、通讯器材、通信设备及相关产品的销售。	34.00%
上海姚记清科股权投资合伙企业（有限合伙）	股权投资，实业投资，创业投资，资产管理，投资管理，投资咨询。	94.00%
上海细胞治疗工程技术研究中心有限公司	细胞治疗技术、生物技术、实验室设备技术领域内的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让，医疗行业投资，企业管理，企业管理咨询，投资管理，从事货物及技术进出口业务，电子产品、机电设备、实验室设备、环保设备、仪器仪表、化工原料及产品（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）、工艺品、一类医疗器械的销售。	22.00%

**(2) 持有金融企业股权情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

**(3) 证券投资情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

**(4) 持有其他上市公司股权情况的说明**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

**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	银行保本理财产品	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	银行保本理财产品	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	银行保本理财产品	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	银行保本理财产品	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	银行保本理财产品	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	银行保本理财产品	1,500	2014年03月05日	2014年04月08日	合同约定	1,500		7.41	7.41
上海银行股份有限公司	无	否	银行保本理财产品	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	无	否	银行保本	5,000	2014年04	2014年05	合同	5,000		24.32	24.32

份有限公司			理财产品		月 02 日	月 05 日	约定				
宁波银行股份有限公司	无	否	银行保本理财产品	300	2014 年 04 月 11 日	2014 年 07 月 10 日	合同约定	300		3.77	3.77
上海银行股份有限公司	无	否	银行保本理财产品	4,000	2014 年 04 月 16 日	2014 年 05 月 19 日	合同约定	4,000		19.35	19.35
上海银行股份有限公司	无	否	银行保本理财产品	5,000	2014 年 05 月 07 日	2014 年 07 月 09 日	合同约定	5,000		45.31	45.31
上海浦东发展银行股份有限公司	无	否	银行保本理财产品	3,500	2014 年 05 月 09 日	2014 年 11 月 05 日	合同约定	3,500		91.48	91.48
上海银行股份有限公司	无	否	银行保本理财产品	2,000	2014 年 05 月 28 日	2014 年 07 月 30 日	合同约定	2,000		17.95	17.95
中国建设银行股份有限公司	无	否	银行保本理财产品	3,500	2014 年 05 月 30 日	2014 年 08 月 29 日	合同约定	3,500		36.21	36.21
上海银行股份有限公司	无	否	银行保本理财产品	3,000	2014 年 06 月 11 日	2014 年 09 月 10 日	合同约定	3,000		39.64	39.64
上海银行股份有限公司	无	否	银行保本理财产品	2,000	2014 年 07 月 02 日	2014 年 09 月 03 日	合同约定	2,000		17.85	17.85
上海银行股份有限公司	无	否	银行保本理财产品	13,000	2014 年 08 月 20 日	2014 年 09 月 22 日	合同约定	13,000		58.18	58.18
上海浦东发展银行股份有限公司	无	否	银行保本理财产品	11,000	2014 年 09 月 24 日	2015 年 03 月 23 日	合同约定			265.81	0
上海银行股份有限公司	无	否	银行保本理财产品	9,800	2014 年 09 月 24 日	2014 年 12 月 24 日	合同约定	9,800		119.23	119.23
上海浦东发展银行股份有限公司	无	否	银行保本理财产品	1,800	2014 年 11 月 19 日	2015 年 11 月 14 日	合同约定			83.44	0
上海浦东发展银行股份有限公司	无	否	银行保本理财产品	1,900	2014 年 11 月 14 日	2015 年 11 月 09 日	合同约定			88.08	0
上海银行股份有限公司	无	否	银行保本理财产品	10,000	2014 年 12 月 31 日	2015 年 02 月 02 日	合同约定			49.27	0
合计				95,800	--	--	--	71,100		1,189.08	702.48
委托理财资金来源	除 2014 年 2 月 25 日购入中国建设银行股份有限公司 3500 万元保本理财产品、2014 年 5 月 9 日购入上海浦东发展银行股份有限公司 3500 万元保本理财产品、2014 年 5 月 30 日购入中国建设银行股份有限公司 3500 万元保本理财产品、2014 年 9 月 24 日购入上海浦东发展银行股份有限公司 11000 万元保本理财产品、2014 年 9 月 24 日购入上海银行股份有限公司 9800 万元保本理财产品、2014 年 11 月 19 日购入上海										

	浦东发展银行股份有限公司 1800 万元保本理财产品、2014 年 11 月 14 日购入上海浦东发展银行股份有限公司 1900 万元保本理财产品、2014 年 12 月 31 日购入上海银行股份有限公司 10000 万元保本理财产品使用的是公司暂时闲置的募集资金外，其余委托资金来源均为公司暂时闲置自有资金。
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
	2014 年 08 月 13 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

√ 适用 □ 不适用

#### （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	638.7
已累计投入募集资金总额	14,366.85
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 2 亿副扑克牌生产基地建设项目	是	14,863	14,863	400	400	2.69%	2016 年 04 月 30 日			否
年产 2 亿副扑克牌扩	否	8,900	8,900	238.7	6,266	70.40%	2015 年	1,142.53	否	否

建项目							08月31日			
投资控股中德索罗门自行车（北京）有限责任公司项目		12,500	12,500							否
承诺投资项目小计	--	36,263	36,263	638.7	6,666	--	--	1,142.53	--	--
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	638.7	14,366.85	--	--	1,142.53	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>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接口处的地块实施，投产时间推迟到 2016 年 4 月。</p> <p>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。</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 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 78,868,500.00 元。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>(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> <p>(3) 经公司 2015 年董事会三届九次会议审议批准,公司对部分募集资金项目实施项目予以调整,将年产 4 亿副扑克牌生产基地建设项目变更为年产 2 亿副扑克牌生产基地建设项目,结余 1.25 亿元用于投资控股中德索罗门自行车（北京）有限责任公司项目。上述变更已由 2015 年度第一次临时股东</p>									

	大会审议通过。
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。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还情况通知了保荐机构及保荐代表人。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。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。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	<p>(1) 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。(2) 公司期末跨行购买结构性存款3,000万元超过公司第三届董事会第四次会议的授权，2015年2月3日公司已归还该款项。</p>

**(3) 募集资金变更项目情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
投资控股中德索罗门自行车(北京)有限责任公司项目	年产 4 亿副扑克牌生产基地建设项目	12,500							否
年产 2 亿副扑克牌生产基地建设项目	年产 4 亿副扑克牌生产基地建设项目	14,863	400	400	2.69%	2016 年 04 月 30 日			否
合计	--	27,363	400	400	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	2015 年第一次临时股东大会审议批准, 公司为提高募资金使用效率, 避免闲置, 将“年产 4 亿副扑克牌生产基地建设项目”的部分募集资金 1.25 亿变更为“投资控股中德索罗门自行车(北京)有限责任公司项目”, 同时原项目中年产 4 亿副扑克牌产能降至 2 亿副.								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)									
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明									

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	158,880,000.00	679,310,402.63	543,379,983.87	331,018,095.01	68,960,200.60	52,991,984.00

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	54,777,352.93	52,389,381.44	310,798,227.95	19,552,843.13	15,365,538.61
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	77,754,379.36	26,514,616.37	740,480,200.44	3,698,856.88	2,699,354.34
上海姚记网络科技有限公司	子公司	网络技术开发	网络游戏	4,500,000.00	2,380,732.67	2,141,928.16		-2,358,071.84	-2,358,071.84

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

## 七、公司未来发展的展望

### 1、行业机遇与面临的挑战和风险

公司主要从事“姚记”扑克的设计、生产和销售，属于轻工产业中的文教体育用品分行业，而扑克牌正以其独特、简朴、国际性的娱乐魅力成为文教体育用品行业最常见、发展最快的快速消费品之一。由于扑克牌属文化娱乐类快速消费品，消费趋势和收入水平及闲暇时间高度相关，近年来随着国内各类扑克牌赛事受关注度持续增长以及人均生活水平的不断提高，国内扑克牌市场发展将向国际水平靠拢，人均消费量的进一步提高将带动扑克牌行业的快速发展，中国目前已经成为世界上最大的扑克牌生产国和消费国，“姚记”作为国内扑克牌的龙头企业，更能受益于市场的进一步扩容。

扑克牌在我国也具有悠久的历史 and 广泛的群众基础，并作为一种智力竞技体育运动进行推广，获得了政府和社会各界的大力支持，中国的棋牌运动正在走出一条“普及、竞技、文化、产业”的发展之路。在相关政府报告中，“推动文化事业全面繁荣、文化产业快速发展，促进群众体育和竞技体育全面发展”已经被明确提出，国家对文体运动事业发展的支持应该说达到了前所未有的高度，因此公司在这样的大环境下，在扑克牌主业稳定发展的前提下，积极探索在文体行业的衍生和纵深发展，拓展户外运动和大众体育，顺应潮流做大做强。

扑克牌作为低价快消品受经济周期波动影响较小，产品销量和价格均相对稳定，行业利润水平的变化主要受纸张等原材料价格调整的影响，而受供求关系和市场需求变动影响，纸张价格存在不确定性，有一定风险。目前纸张价格总体位于低位，公司将及时关注其价格走势，做好相应的采购计划工作以应对相关原材料的波动风险。我国扑克牌生产企业众多，行业门槛较低，但大部分企业无相应专门设备和技术，市场竞争多体现为低水平的价格战，或采用OEM发展模式，为知名品牌进行代工生产。因此，有良好的生产技术、营销渠道、研发能力、生产效率以及内部管理制度的企业才能在行业中脱颖而出，“姚记”多年来凭借高素质的技术研发团队、优良的原材料以及先进的工艺设备，始终保持了自身产品质量和市场竞争的行业领先地位。

随着互联网时代的到来，传统行业几乎都面临了强大的挑战甚至是颠覆式的威胁，网络棋牌的迅速发展也对实体扑克牌行业产生了冲击，但一方面由于实体扑克牌作为享受闲暇和人与人联络感情的重要工具暂时无法由虚拟网络代替，另一方面也正是因为网络扑克的普及促使了更多人关注扑克运动，各地关于扑克的新玩法流传速度更快、普及率更高，所以一定程度上两者是可以相辅相成，发挥协同效应的。因此，对于姚记而言，随着互联网尤其是移动互联网的发展，线上线下“两条腿”是需要共同发展的，公司也一直积极的在拥抱互联网，学习互联网、从而理解互联网，2012年与联众合作，2013年与500彩票合作，

通过这些尝试、学习，我们逐步了解，终于在2014年成立姚记网络公司、姚记悠彩公司，收购中德索罗门公司，开始打造自身的互联网平台，促进线下实体与电子商务的结合，依托线下扑克牌面对实际消费者带来的庞大流量入口，向互联网转化，从传统制造业逐步向互联网化服务衍生，开始运用互联网思维来迎合消费升级大趋势，更深入地理解客户需求的细节，更迅速地跟随客户需求的变化，从而进一步的提升公司的综合竞争力。

## 2、公司2015年主要经营计划和目标

2015年公司将在继续做精做强传统核心业务的同时，围绕“大健康”、“大娱乐”的战略方向，促进公司在更广阔平台的转型升级。

2015年的重点工作是：

- \* 销售方面，稳定成熟市场，加大力度开发有潜力的有一定基础的发展中市场，并进一步在薄弱市场寻找新的增长点，同时继续深化销售改革，把姚记销售公司作为联系姚记和各经销商的平台，逐级深入，形成多赢的销售模式；
- \* 生产方面，继续推进生产流程机械化、自动化，加强设备升级换代和新技术的推广运用，从而进一步提高生产效率和产品质量；
- \* 充分利用自身广告资源的优势，打好第“55张牌”，对内协助公司线上平台进行用户导流，对外进一步加强与其他互联网或消费类企业的合作，在提高产品附加值的同时提高扑克用户对姚记品牌的忠诚度，与主业相辅相成，互相促进；
- \* 募投项目转移至启东，落实相关新厂区规划、基建等相关事宜，确保募投项目的顺利实施；
- \* 加强对投资企业的后续管理和对收购企业的整合工作，继续围绕“大健康”、“大娱乐”的方向寻找优质项目和新的利润增长点，进一步促进公司的转型发展；
- \* 练好“内功”，进一步加强内部管理以及员工岗位知识、技能和素质培训，建立人才筛选、培养、配置、储备机制；完善薪酬福利政策，加强员工对企业的归属感。

## 3、公司未来发展战略的资金需求、使用计划及资金来源

根据公司 2015 年度经营目标及计划，公司将充分利用上市公司平台，同时通过自有资金、银行贷款或其他方式，加强财务管理和资金管理，保证公司各项业务日常运营的资金需求。

2014年，姚记成立二十周年，我们总结经验，肯定成绩，2015年我们重新出发，在新的形势下，谋转型、勤创新、促变革，积极布局新产业，向集团化发展，争取实现二次腾飞，再创辉煌。

## 八、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

### (1) 会计政策变更的内容和原因

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自2014年7月1日起执行财政部于2014年修订或新制定发布的《企业会计准则第9号——职工薪酬》等八项具体会计准则。	本次变更经公司三届九次董事会审议通过。	

### (2) 受重要影响的报表项目和金额

受重要影响的报表项目	影响金额	备注
2013年12月31日资产负债表项目		
递延收益	13,000,000.00	

其他非流动负债	-13,000,000.00	转列递延收益
---------	----------------	--------

## 九、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

### 合并范围的增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
姚记网络公司	设立	2014年3月28日	4,000,000.00	69%

## 十、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司利润分配政策特别是现金分红政策未有调整，相关利润分配的实施严格按照政策执行。

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

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

(1) 2012年4月24日，公司召开了第二届董事会第九次会议，董事会在详细咨询、听取公司股东的意见，并结合公司2011 年度盈利情况、投资情况和2012年度投资、支出计划的基础上，审议通过了公司2011年度利润分配预案，该预案同时经2012年5月16日召开的2011年年度股东大会审议通过。根据公司2011年度股东大会决议，公司以2011年末总股本9350万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币6.60元（含税），共计人民币6171万元，2012年7月4日，该股利分配事项实施完毕，利润分配决策程序符合相关法律、法规及规章制度规定。

(2) 2013年3月8日，公司召开第二届十五次董事会，审议通过《关于公司2012年度利润分配预案的议案》，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。该预案同时经2013年4月1日召开的2012年年度股东大会审议通过，于2013年4月12日实施完毕，利润分配决策程序符合相关法律、法规及规章制度规定。

(3) 2014年3月27日，公司召开第二届二十四次董事会，审议通过了《公司关于2013年度利润分配预案的议案》，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。该预案同时经2014年5月19日召开的2013年年度股东大会审议通过，于2014年6月6日实施完毕，利润分配决策程序符合相关法律、法规及规章制度规定。

(4) 2014年8月13日,公司召开第三届四次董事会,审议通过了《关于公司2014年半年度利润分配预案的议案》,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。该预案同时经2014年9月3日召开的2014年第二次临时股东大会审议通过,于2014年9月15日实施完毕,利润分配决策程序符合相关法律、法规及规章制度规定。

公司近三年现金分红情况表

单位:元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报 表中归属于上市 公司股东的净利 润	占合并报表中归 属于上市公司股 东的净利润的比 率	以现金方式要约 回购股份资金计 入现金分红的金 额	以现金方式要约 回购股份资金计 入现金分红的比 例
2014年	0.00	122,307,390.68	0.00%		
2013年	18,700,000.00	116,982,829.85	15.99%		
2012年	63,580,000.00	95,823,630.19	66.35%		

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
公司目前正处于快速发展的成长积淀期,2014年加强了自有资金对外投资的力度,并购置了土地等资产,财务压力明显加大,同时鉴于当前的经济环境及行业形势,为确保公司现金流充裕,进一步增强市场风险应对能力,保障公司可持续发展,实现公司未来发展计划和经营目标,2014度公司拟不进行利润分配,也不进行资本公积金转增股本。	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、偿还用于购置土地和补充流动资金的银行贷款及利息;</li> <li>2、继续用于生产车间技术改造和设备升级,力争2015年完成整厂区锅炉的全面更换;</li> <li>3、进一步促进销售,完善销售网络布局;</li> <li>4、其他公司运营及发展所需。</li> </ol>

## 十一、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划年度不派发现金红利,不送红股,不以公积金转增股本。

## 十二、社会责任情况

适用  不适用

公司自创建以来,始终坚持“树百年姚记,创世界品牌”的企业宗旨,一如既往地追求社会认可、客户赞誉、员工满意三大目标,始终做到经济效益、社会效益与环境效益并重,积极承担社会责任,诚信对待供应商、客户和消费者,以实际行动切实维护了消费者、投资者和员工的合法权益。2014年,公司生产经营继续保持稳定,法人治理结构不断完善,切实保障了股东尤其是中小股东的合法权益,同时积极布局“大健康”、“大娱乐”产业,加大对健康、体育类产业的投入,响应国家可持续发展的要求;“和谐姚记,以人为本”,公司把员工作为公司最宝贵的财产,充分重视和切实维护员工权益,关注员工成长,并不断将企业的发展成果惠及全体员工,构建了和谐、稳定的劳资关系。“一流产品,质量优先”,公司信守对客户的

承诺, 严格把控产品质量, 并通过防窜货系统、打盒破坏性防伪技术等新技术的运用, 切实保障了客户的权益, 努力为客户提供高品质服务, 实现与合作伙伴的互惠共赢。“和谐、健康娱乐”一直是姚记的宗旨, 公司长久以来都以推广中国扑克文化与全民智力竞技运动的健康发展为己任, 为全民健身搭建文体平台, 并在2014年底通过收购中德索罗门自行车公司, 进一步涉足体育健康业务, 实现健康与娱乐的有机结合。公司热心公益, 一直支持和赞助文化、教育、体育等多项公益事业, 捐资助学、遇灾捐款, 为和谐社会做出了贡献。

公司多年来亦一直是绿色环保的倡导者和先行者, 注重环境保护, 严格遵守国家有关环境保护的法律法规, 打造大型花园式扑克牌生产基地, 生产过程中不产生废气、有毒物质, 不产生废水, 也不造成粉尘污染, 并采用先进的设备严格控制噪音污染。2004年至今被评为上海市花园单位, 嘉定区指定对外参观企业。公司一直坚持推进节能减排, 实施有机废气活性炭吸附改造项目、投入运行节能环保型生物质燃料蒸汽锅炉和冷凝水闭式回收循环利用系统、进行无酒清润版液的试用等, 在改善环境、节约资源的同时也提升了企业效益, 体现了公司强烈的社会责任意识。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

### 十三、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，它更调整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立时间比较短，能否具体谈下目前的情况？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</p>

				<p>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。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。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。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	<p>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</p> <p>1、公司投资细胞公司的目的是什么？（1）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形成历史性交汇，科技进步和创新将成为推</p>

				代表	<p>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，但其肿瘤抗体量非常少，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。细胞公司目前采用的是第 2.5 代</p>
--	--	--	--	----	---

				<p>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</p>
--	--	--	--	---

					多的人类。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。
2014 年 07 月 04 日	公司会议室	实地调研	机构	中信建投研究发展部简佳、杨扬，国联证券刘生平、西部证券朱镛	<p>1、公司投资细胞公司，有何战略上的考虑？公司一直看好医疗行业的发展前景，随着政策的放开及政府的支持，在主业稳定发展的前提下，有这样的契机通过投资细胞公司，让公司涉足医疗行业，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。2、目前细胞公司的发展状况如何？细胞公司虽然成立时间较短，但是相关临床技术的应用已经比较成熟，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。而且其运营模式也比较清晰，适合走产业化、市场化的道路，从而造福更多的病患。3、目前已有多家上市公司开始涉足细胞治疗领域，公司觉得投资的细胞公司优势在哪里？首先我们投资的细胞公司技术上是比较成熟和领先的，虽然免疫细胞治疗目前国内已经有较多的医院在做，但大部分还是处于该项技术的第一代，即采用非特异性 CIK 细胞和未经肿瘤抗原激活的 DC 细胞，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；而细胞公司目前已经使用的是第 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。其次，在商业模式上，细胞公司四大业务细胞治疗、基因检测、细胞冻存及大数据业务，各项业务既有独立盈利能力，又能相辅相成有机结合，并且前期主要通过合作医院或医院专门科室来做推广，总体项目可行性和盈利性都比较高。公司主要通过参与 22% 的股权投资，参与程度相对商务合作更高但同时风险也相对可控。4、公司和 500 万网站的彩票合作业务进展如何？由于公司与 500 万网站合作的扑克牌集中发货主要在今年三、四月，所以实际到终端的数量目前还不够多，但是</p>

					<p>世界杯期间跟前期相比还是有有很大的增长，但基数比较小，所以对公司的业绩尚未有实际影响。5、目前姚记网络公司的进展？会做棋牌类游戏么？姚记网络公司目前产品正在研发过程中，应该会在年底前推出。前期的产品主要以积累用户为主，待到用户积累到一定程度以后会下一步考虑游戏产品。6、公司下个月就迎来“大非”解禁，是否有减持计划？目前暂时没有减持计划，大股东还是很看好公司的长期发展。</p>
2014年12月27日	公司会议室	电话沟通	机构	中银基金研究员 欧阳力君	<p>1、姚记手中真是“好牌”不断，继互联网彩票、生物医疗后，这次怎么会想到投资自行车行业？现在的自行车行业和我们传统印象中的代步工具已经有了很大的不同，运动自行车和骑行运动的风行，让骑自行车成为一种低碳、健康、绿色的生活方式和生活态度的代表，和我们姚记一贯提倡的健康娱乐运动，构建和谐社会的大宗旨是非常符合的，在宣传上有较大的协同效应，国家也非常支持这样的体育运动，倡导绿色出行。而且我们做的是高端的、智能自行车，也是符合整个行业未来发展趋势的。姚记也一直在谋求转型，这次投资也符合我们布局“大健康”“大娱乐”产业的战略。2、现在智能手机、智能电视已经相对普遍，而智能自行车还是比较新的，姚记应该是首家涉足该领域的上市公司，目前行业是一个什么状态？“万物智能”的时代，随着全球对可持续发展的呼声越来越高，相信智能自行车也将是未来智能世界中的一大亮点，目前的确还是处于一个相对早期的阶段，尚未大规模量产和普及，所以我们希望通过本次投资能够尽快参与进去，先发优势还是非常关键的，我们和索罗门公司要力争成为最早量产智能自行车的公司之一。3、智能自行车的智能具体会体现在哪些方面？定位、群组的交流、相关骑行数据的分析，随着智能化的发展，在提升人们骑行体验的同时，实现与自行车的互联，给人们带来安全、智能的新感受。4、据说小米、百度也即将推出智能自行车，公司怎么看待？小米、百度也在做这个事情不正是从侧面证明了智能自行车未来的市场前景是十分广阔的，而且也会让更多的人关注这个行业，市场火了对我们肯定也是利好。而且</p>

					智能自行车，智能是重点，但落脚点还是自行车，索罗门公司在自行车行业的经验，无论是上游供应商还是下游销售渠道，和其他非行业内的企业相比还是有优势的。而姚记作为首家参与智能自行车领域的 A 股上市公司，自身的知名度和品牌优势对市场影响力也是比较大的，相信两者强强联合，未来前景广大。5、之前公司大股东之间的股权调整是什么考虑，会有减持计划么？主要是公司控股股东家族之间内部股权结构的调整，他们都非常看好公司，短期没有对外减持的意愿。
2014 年 12 月 29 日	公司会议室	实地调研	机构	银华基金唐能、招商证券杨志威、国金证券周文波、兴业证券衣桢永、银河基金神玉飞、上海同犇投资、中银基金欧阳力君、兴证资管刘欢、农银汇理基金顾明俊、申万证券屠亦婷、范张朔、交银基金艾菁	<p>1、总经理简要介绍了此次投资的背景。我国是世界自行车大国，13 年自行车总产量 6013 万辆，自行车在中国天生拥有良好的群众基础，近年来，自行车市场迎来了消费结构升级，代步需求已逐渐被时尚、绿色低碳的健康生活方式所替代，骑行成为都市人的一种新风尚，目前国内拥有 2000 万骑行者，CAGR 约 50%。伴随需求模式转型，自行车市场尤其是中高端市场迎来发展机遇。索罗门公司从自行车进出口贸易做起，开始就定位于中高端市场，目前在天津具有逾 30 万台产能。同时，随着互联网，智能化时代的到来，让我们看到了传统自行车向智能化发展的可能性，而索罗门公司通过其独特的互联网销售模式，在很早就拥有了互联网基因，同时也较早的开始智能化自行车的研究。姚记拟以此为契机，以中德索罗门为平台，进军“智能化”产品领域，同时进一步涉足体育健康业务，实现健康与娱乐的有机结合，整体布局“大健康大娱乐”产业。2、索罗门实际控制人介绍了索罗门公司的发展情况。索罗门是中高端自行车生产商；索罗门自行车成立于 2008 年，主营铝合金、碳纤维等中高档自行车，旗下拥有品牌有索罗门、洛克菲勒、左拉等 20 余个。索罗门建立了集研发、生产、销售、连锁直营、电子商务、国际贸易于一体的完整产业链，自行车年产能 30 万辆以上。和姚记合作以后，相信可以利用彼此优势，让索罗门公司发展更上一层楼。3、索罗门公司的核心竞争力在哪里？1）电商化：索罗门公司作为最早在淘宝天猫、京东的自行车公司，目前拥有</p>

				<p>近 20 家线上专营店,销售品牌包括索罗门、洛克菲勒、左拉、ICOLOUR 等近 20 个品牌,其销售收入也主要来自于线上;从近几年自行车电商行业发展来看,2013 年淘宝数据魔方统计,其自行车销售类目总销售额高达 73 亿元,以此大致估计,电商占自行车行业比例接近 10%左右,未来占比仍有上升趋势。2) 高端化:索罗门公司自行车销售平均单价估计在 1500 元左右,产品品质也属于行业较高水平,未来伴随骑行户外运动观点普及以及居民收入提升,高端化产品占行业的比例将进一步增大。3) 智能化:索罗门公司较早就开始投入对智能自行车的研发,提前布局,符合未来行业的发展趋势。4、智能自行车的现状和索罗门目前的进展?目前国内智能自行车还处于相对早期,但市场已经开始热了,各大互联网巨头百度、小米也已经看到了这个市场未来的前景,都纷纷进入该领域,但目前受制于各种原因,都没有实现量产,目前索罗门公司研发的智能化自行车产品已经处于研发收尾阶段,拥有防盗报警、导航、数据监测、与移动互联共享社交平台等相关智能化功能,预计 2015 年上半年首发面世,并逐步量产,前景非常值得期待。5、姚记收购索罗门公司后,未来的发展规划?公司通过本次收购,将受益于国内体育产业的大发展及居民健康运动的诉求,成为轻工制造类企业中第一家拓展户外运动和大众体育的公司,同时依托 O2O 和智能自行车从制造向智能化、互联网化服务衍生,积极运用互联网思维迎合消费升级大趋势。姚记将利用自身的品牌、销售、规模化发展等优势,帮助索罗门公司较快的扩大规模,抓住自行车智能化发展的良机,尽快做强做大。</p>
--	--	--	--	---

## 第五节 重要事项

### 一、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。

### 二、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。

### 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 四、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格 (万元)	进展情况 (注 2)	对公司经营的影响 (注 3)	对公司损益的影响(注 4)	是否为关联交易	披露日期 (注 5)	披露索引
上海市第一中级人民法院	上海嘉定区安亭镇众百路 477 号 56/6、56/7 丘地块及所有地上建筑物	23,800	获得法院裁定书,尚未完成过户	作为建设姚记集团总部经济园的土地储备,主要用于承接集团总部、贸易平台、公司新兴产业、文化产业、扑克牌研发总部等在上海的落地,满足公司未来发展对经营场地的需求,有利于改善公司办公和研发环境,有利于员工稳定和发展,为公司持续稳定长期发展奠定基础。	公司的无形资产摊销和资本性支出将增加,目前公司整体业绩稳定增长,预计增加的效益可以消化本次相关投入产生的费用和成本。	否	2014 年 09 月 24 日 2014 年 09 月 30 日	2014-066 公司关于购得上海嘉定区安亭镇众百路相关地块使用权及所有地上建筑物所有权的公告 2014-068 关于买受相关地块及建筑物获得法院执行裁定书的公告 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

## 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售资产。

## 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

## 五、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	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	133.3	100.00%	银行汇款	2014年05月20日	2014-030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）
上海细胞治疗工程技术研究中心有限公司	联营企业	租赁	宿舍楼出租	市场公允价	12	12		银行汇款		
合计				--	--	145.3	--	--	--	--

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
上海细胞治疗工程技术研究中心有限公司	联营企业	资产转让	设备出售	市场公允价	0.79	1		0.06		

### 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）
上海细胞治疗工程技术研究中心有限公司	联营企业	应收关联方债权	宿舍楼出租	否		12	12
上海姚记悠彩网络科技有限公司	联营企业	应收关联方债权	资金拆借	否		300	300

### 5、其他关联交易

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。

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）

## 六、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

详见本报告“五、重大关联方交易”相关披露

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
启东姚记扑克实业有限公司	2013 年 03 月 02 日	7,700		7,600	连带责任保证	2 年	否	否
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	2 年	否	否
上海姚记扑克销售有限公司	2014 年 08 月 14 日	5,000		4,600	连带责任保证			

报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)	5,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)	12,200
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	13,700	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	9,400
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)	5,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	12,200
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	13,700	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	9,400
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例		9.90%	
其中:			

### (1) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 七、承诺事项履行情况

### 1、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

承诺事由	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。”发行人其他股东马婵娥、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、	2011年08月05日	无	报告期内，承诺人严格遵守相关承诺。其中公司其他股东马婵娥、唐霞芝限售期已满，上市十二月内限售承诺履行完毕；全体控股股东限售期已满，上市三十六个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

		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。”			
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

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	65
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7
境内会计师事务所注册会计师姓名	李德勇 梁志勇

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、其他重大事项的说明

适用  不适用

1、上海姚记网络科技有限公司相关工作进展顺利，目前推出的APP“姚奖”已经开始测试运营，用户数也逐

步攀升，预计2015年将在此基础上推出相关游戏类产品，公司会及时关注其进展，做好信息披露工作。

2、上海姚记悠彩网络科技有限公司目前相关服务平台尚处于研发构建和测试的过程中，未来业务的开展将会基于目前的市场状况，在符合国家相关规定的前提下研发全终端互联网彩票服务平台，拓展有特色的国内先进的彩票数据分析咨询业务，并将积极加强与相关省市彩票中心的合作，探索新玩法新业务，更好的应对政策性风险。

3、上海细胞治疗工程技术研究中心有限公司的有关工商变更和资产转移手续目前已经办理完成，相关业务也按计划开展，包括新增业务合作单位：鹤壁市人民医院，开始建设细胞治疗研发生产大楼等。2014年9月发起成立了上海市唯一一家细胞治疗领域内研究院——上海细胞治疗研究院，更好的通过产学研的结合，推动细胞治疗的规范化，研制细胞治疗新技术与新产品，以促进细胞治疗的技术创新和产品换代，为实现理想的细胞治疗体系做好资源与技术储备。2015年2月发起成立上海吴孟超肿瘤医学中心股份有限公司并控股，该中心将建立以生物治疗+微创特色的肿瘤综合性治疗的三甲专科水平医院，并通过合作、托管、承包等形式建立医学分中心，打造肿瘤综合治疗的连锁医院品牌，目前已全面托管宁波肿瘤医院，总体进展比较顺利。

4、公司投资控股中德索罗门公司的相关事项已经公司2015年第一次临时股东大会审议通过，目前相关工商变更手续正在办理中，中德索罗门旗下洛克菲勒智能自行车已于2015年3月23日正式在京东商城众筹首发，并在首发当日就突破300万元的众筹金额获得了市场的初步认可，后续公司将积极关注有关事项的进展，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

单位：股

	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	131,562,716	70.35%			59,709,747	-71,931,769	-12,222,022	119,340,694	31.91%
3、其他内资持股	131,562,716	70.35%			59,709,747	-110,933,457	-51,223,710	80,339,006	21.48%
境内自然人持股	131,562,716	70.35%			59,709,747	-110,933,457	-51,223,710	80,339,006	21.48%
4、外资持股						39,001,688	39,001,688	39,001,688	10.43%
境外自然人持股						39,001,688	39,001,688	39,001,688	10.43%
二、无限售条件股份	55,437,284	29.65%			127,290,253	71,931,769	199,222,022	254,659,306	68.09%
1、人民币普通股	55,437,284	29.65%			127,290,253	71,931,769	199,222,022	254,659,306	68.09%
三、股份总数	187,000,000	100.00%			187,000,000	0	187,000,000	374,000,000	100.00%

股份变动的的原因

适用  不适用

根据公司2014年半年度利润分配方案，公司以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。

同时，2014年8月5日，公司实际控制人暨控股股东姚氏家族三年限售期期满可上市流通，除部分高管锁定股以外，均已为无限售条件股份。

公司股东姚硕榆先生因2014年已变更国籍为澳大利亚，故其股份性质变更为境外自然人持股

股份变动的批准情况

适用  不适用

公司2014年半年度利润分配方案已经公司三届四次董事会和2014年第二次临时股东大会审议通过。

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

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

适用  不适用

股票及其衍生 证券名称	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交 易数量	交易终止日 期
普通股股票类						
人民币普通股	2011年07月26日	21.00	23,500,000	2011年08月05日	23,500,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011] 1090号文件核准，2011年7月26日公司采用网下向询价对象配售与网上资金申购定价发行相结合的方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A股）2,350万股，每股面值1.00元，发行价格21.00元/股，其中网下配售470万股，网上发行1,880万股。公司首次公开发行股票并上市后，公司总股份由7,000万股增加到9,350万股，其中，网上定价发行的1,880万股股票于2011年8月5日起上市交易，网下配售的470万股限售三个月，已于2011年11月7日上市交易。其余7,000万股为首次公开发行前已发行股份，其可上市交易时间按照有关规定以及公司股东的相关承诺执行。

### 2、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

根据公司2014年半年度利润分配方案，公司以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。

同时，2014年8月5日，公司实际控制人暨控股股东姚氏家族三年限售期期满可上市流通，除部分高管锁定股以外，均已为无限售条件股份。

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、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	38,052	年度报告披露日前 第5个交易日末普 通股股东总数	32,014	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
姚晓丽	境内自然人	18.72%	70,002,252	18000000		70,002,252	质押	52,000,000
姚文琛	境内自然人	14.65%	54,801,232		41,100,924	13,700,308		
姚朔斌	境内自然人	13.90%	52,002,252		39,001,689	13,000,563		
姚硕榆	境外自然人	13.90%	52,002,252		39,001,689	13,000,563		
邱金兰	境内自然人	9.09%	34,002,252	-18000000		34,002,252	质押	26,000,000
银丰证券投资基金	国有法人	1.20%	4,500,000	-5100000		4,500,000		
马嫦娥	境内自然人	0.86%	3,220,504			3,220,504		
杨易君	境内自然人	0.48%	1,787,798	210400		1,787,798		
中国建设银行股份有限公司—银河康乐股票型证券投资基金	国有法人	0.43%	1,599,919			1,599,919		
卓红燕	境内自然人	0.16%	604,300	-914700		604,300		
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控股股东暨实际控制人，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					
	数量		股份种类	数量				
姚晓丽	70,002,252		人民币普通股					
邱金兰	34,002,252		人民币普通股					
银丰证券投资基金	4,500,000		人民币普通股					
马嫦娥	3,220,504		人民币普通股					
杨易君	1,787,798		人民币普通股					
中国建设银行股份有限公司—银河康乐股票型证券投资基金	1,599,919		人民币普通股					
卓红燕	604,300		人民币普通股					
蔡耀珍	439,774		人民币普通股					
光大永明人寿保险有限公司—投连进取	399,920		人民币普通股					
章哲元	329,447		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	上述股东中，姚晓丽、邱金兰为公司控股股东、实际控制人，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							

一致行动的说明	不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东姚晓丽通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1800 万股；公司股东杨易君通过华西证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1787798 股；公司股东章哲元通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户 329447 股。

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
姚文琛	中国	是
姚晓丽	中国	是
邱金兰	中国	是
姚朔斌	中国	否
姚硕榆	澳大利亚	
最近 5 年内的职业及职务	均在家族企业内任职	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

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。

## 3、公司实际控制人情况

自然人

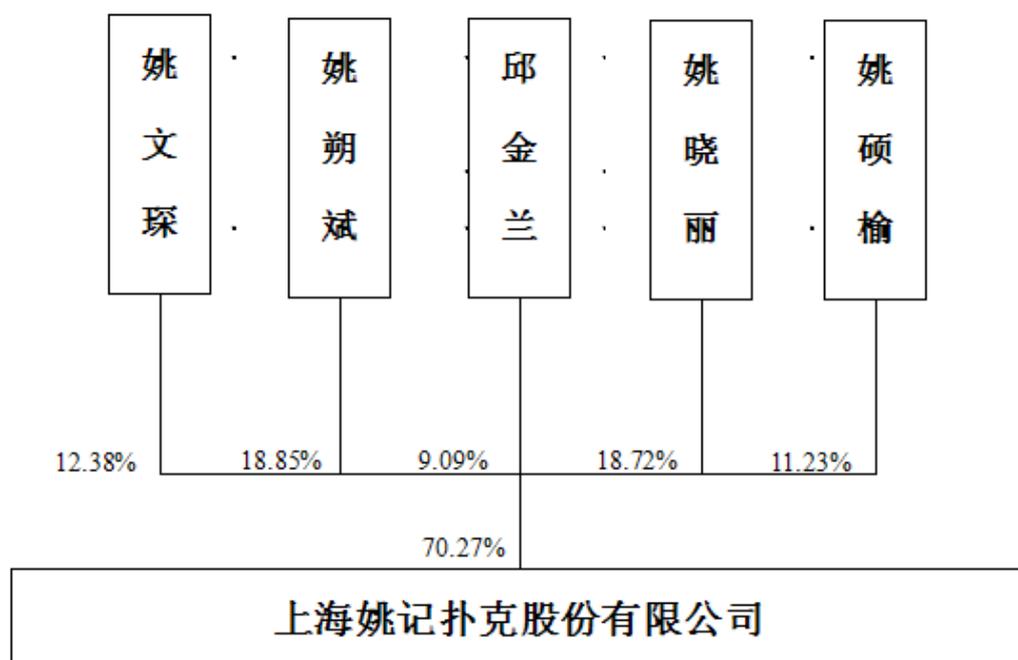
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
姚文琛	中国	是
姚晓丽	中国	是
邱金兰	中国	是
姚朔斌	中国	否
姚硕榆	澳大利亚	
最近 5 年内的职业及职务	均在家族企业内任职	

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、关于控股股东持股比例变动情况的说明

公司控股股东暨实际控制人姚氏家族，由于家族内部持股结构调整，分别于2014年12月19日由邱金兰女士通过大宗交易的方式转让了1800万股给其女姚晓丽女士，2015年1月6日，姚文琛先生通过大宗交易的方式转让了850万股给其子姚朔斌先生，姚硕榆先生通过大宗交易的方式转让了1000万股给其兄姚朔斌先生，变动后的姚氏家族持股数额及比例如下：

股东名称	持股数	占总股本的比例
邱金兰	34,002,252	9.09%
姚晓丽	70,002,252	18.72%
姚文琛	46,301,232	12.38%
姚硕榆	42,002,252	11.23%
姚朔斌	70,502,252	18.85%
合计	262,810,240	70.27%

具体内容详见2014-077号公告和2015-001号公告《公司关于控股股东暨实际控制人之间股权结构变动的公告》，由于姚文琛、姚硕榆和姚朔斌之间的持股变动发生在2015年1月，故相关数据与上表中披露的2014年股东期末持股有所不同，特此说明。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	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)
姚文琛	董事长	现任	男	64	2014年05月19日	2017年05月18日	27,400,616	27,400,616		54,801,232
姚朔斌	副董事长、董事总经理	现任	男	32	2014年05月19日	2017年05月18日	26,001,126	26,001,126		52,002,252
姚硕榆	董事、副总经理	现任	男	32	2014年05月19日	2017年05月18日	26,001,126	26,001,126		52,002,252
唐霞芝	董事、副总经理兼财务总监	现任	女	58	2014年05月19日	2017年05月18日	210,128	210,128	105,064	315,192
殷建军	独立董事	现任	男	64	2014年05月19日	2017年05月18日				
阮永平	独立董事	现任	男	42	2014年05月19日	2017年05月18日				
万永清	监事会主席	现任	男	67	2014年05月19日	2017年05月18日				
卞国华	监事	现任	男	47	2014年05月19日	2017年05月18日				
王琴芳	监事	现任	女	47	2014年05月19日	2017年05月18日				
宋秀文	副总经理	现任	男	50	2014年05月19日	2017年05月18日				
苏济民	副总经理	现任	男	60	2014年05月19日	2017年05月18日				
浦冬婵	副总经理兼董事会秘书	现任	女	33	2014年05月19日	2017年05月18日				
樊志全	独立董事	离任	男	68	2014年05月19日	2014年10月27日				
张天西	独立董事	离任	男	59	2011年05月30日	2014年05月18日				
杨家铎	独立董事	离任	男	69	2011年05	2014年05月				

					月 30 日	18 日				
胡启昌	独立董事	离任	男	69	2011 年 05 月 30 日	2014 年 05 月 18 日				
合计	--	--	--	--	--	--	79,612,996	79,612,996	105,064	159,120,928

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

### （一）董事主要工作经历

姚文琛：男，1951年生，中国国籍，拥有新加坡居留权，高中学历。1975年至1978年为潮阳汽配厂工人；1978年至1985年在汕头及邻近区域从事百货贸易，主要经营日用品及扑克牌；1985年至1994年，在广东及福建地区从事商品贸易，主要经营文具及扑克牌；1994年起在上海创办本公司前身宇琛实业，历任宇琛实业、宇琛有限法定代表人及执行董事，同时继续从事贸易经营；2000年后，主要从事宇琛有限的经营管理。曾任上海市嘉定区政协委员、上海市嘉定区工商联常务理事，现任本公司法定代表人、董事长、兼任上海姚记扑克销售有限公司法定代表人、董事长、上海潮汕商会会长。

姚朔斌：男，1983年生，姚文琛之子，中国国籍，无境外居留权，研究生学历。曾就读于上海理工大学、英国华威大学。2005年9月起任职于本公司，曾任销售部副经理、物流部经理，现任本公司副董事长、总经理，兼任启东姚记扑克实业有限公司法定代表人、执行董事、经理。

姚硕榆：男，1983年出生，姚文琛之子，澳大利亚国籍，研究生学历。曾自主经营甜品连锁店，2006年起任职于本公司，曾任公司生产调度部副经理、采购部经理等职，现任本公司董事、副总经理，兼任上海姚记扑克销售有限公司总经理、上海姚记网络科技有限公司执行董事。

唐霞芝：女，1957年生，中国国籍，无境外居留权，大专学历、会计师、中国注册会计师。历任陕西省红旗水泥制品总厂财务处会计、处长，陕西广厦审计事务所项目经理，陕西五联会计事务所项目经理，陕西高德会计事务所有限公司发起人、副主任会计师，上海万隆会计师事务所项目经理。现任本公司董事、副总经理、财务总监。

樊志全：男，1947年生，中国国籍，无境外居留权，中共党员，大学文化，高级经济师。曾任林业部大兴安岭林管局干事、团委书记，内蒙古莫尔道嘎林业局副局长、党委副书记，唐山市人民政府副主任、主任，国家土地管理局处长、副司长，国土资源部副主任、司长，国家土地督察北京（华北）局局长，现任中国矿业联合会专职副会长，兼任国土资源部咨询研究中心咨询委员、中国土地学会常务理事、中国土地估价师协会考试委员会委员、国土资源部专家评论员。

殷建军：男，1951年生，中国国籍，无境外居留权，中共党员，大专学历。曾任北京崇文瓶盖厂书记，北京市天龙股份有限公司崇北分公司书记、经理，北京市天龙股份有限公司董事、常务副总经理，天津市乾德自动化仪器仪表安装有限公司总经理。

阮永平：男，1973年生，中国国籍，无境外居留权，中共党员，博士，会计学教授，博士生导师，中国注册会计师协会会员。曾任广东华侨信托投资公司证券总部，先后从事证券发行、研发与营业部管理工作，并任分支机构负责人，现任华东理工大学商学院会计学系从事教学科研工作，任会计学系主任、公司财务研究所所长，国家创新基金财务评审专家。

### （二）监事主要工作经历

王永清，男，1948生，中国国籍，无境外居留权，中国共产党员。历任上海黄渡镇联西张家村生产队长、黄渡镇综合厂厂长、黄渡镇联西村副大队长、黄渡镇工业公司办公室主任，现任本公司工会主席，监事会主席。

卞国华，男，1968年生，中国国籍，无境外居留权，中专文凭，维修电工高级技师。历任江苏海安国营阀门厂维修电工，1994年加入公司，现任技术设备部副经理、监事。曾参加扑克加工专用自动上光机的

开发，荣获嘉定区科技进步三等奖，中国轻工联合会科技进步二等奖。

王琴芳：女，1968年生，中国国籍，无境外居留权，大专学历。历任安徽省肥东县糖酒公司财务、安徽省肥东县水泥厂财务，现任本公司财务人员、监事。

(三) 高级管理人员主要工作经历

姚文琛：简历见前述董事介绍。

姚朔斌：简历见前述董事介绍。

姚硕榆：简历见前述董事介绍。

唐霞芝：简历见前述董事介绍。

苏济民：男，1955年生，中国国籍，无境外居留权，大专学历。历任河北省张家口市人大常委会秘书、政法处干部从事法律监督工作，陕西省西安市新城区商业局党委办公室秘书、主任，西安市长乐百货大楼副总经理，现任本公司副总经理、办公室主任。

宋秀文：男，1965年生，中国国籍，无境外居留权，大学学历。历任包头第二化工厂车间副主任、主任、生产计划科科长，上海天恒化工有限公司经理，宇琛有限技术部经理，现任本公司副总经理、兼任启东姚记副总经理。

浦冬婵：女，1982年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士，中级经济师。曾任上海现代制药股份有限公司证券事务代表，2012年10月进入上海姚记扑克股份有限公司董事会秘书办公室工作，现任本公司副总经理、董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	在其他单位是否领取报酬津贴
姚朔斌	姚记（南通）实业有限公司	董事	否
姚朔斌	上海细胞治疗工程技术研究中心有限公司	董事	否
姚硕榆	启东智杰文体用品有限公司	监事	否
姚硕榆	上海姚记悠彩网络科技有限公司	董事长	否
唐霞芝	上海细胞治疗工程技术研究中心有限公司	董事	否
浦冬婵	上海姚记悠彩网络科技有限公司	董事	否
阮永平	华东理工大学商学院会计学系	会计学系主任	是

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事和高级管理人员按其管理岗位和职务，根据公司《薪酬管理制度》和《董事长、高级管理人员及核心技术人员薪酬方案》，由薪酬委员会结合公司报告期业绩及考核情况提出薪酬预案，由董事会或股东大会审议批准实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据经营业绩按照《董事长、高级管理人员及核心技术人员薪酬方案》，确定其薪酬情况。

董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司严格按照董事、监事、高级管理人员薪酬的决策程序与确定依据支付薪酬。
-----------------------	--

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的应付报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际获得报酬
姚文琛	董事长	男	64	现任	162		162
姚朔斌	副董事长、董事总经理	男	32	现任	93.2		93.2
唐霞芝	董事、副总经理、财务总监	女	58	现任	39.4		39.4
姚硕榆	董事、副总经理	男	32	现任	39.4		39.4
张天西	独立董事	男	59	离任	2.5		2.5
杨家铎	独立董事	男	69	离任	2.5		2.5
胡启昌	独立董事	男	69	离任	2.5		2.5
樊志全	独立董事	男	68	离任	3.75		3.75
殷建军	独立董事	男	64	现任	3.75		3.75
阮永平	独立董事	男	42	现任	3.75		3.75
万永清	监事会主席	男	67	现任	15.64		15.64
卞国华	监事	男	47	现任	24.44		24.44
王琴芳	监事	女	47	现任	12.38		12.38
苏济民	副总经理	男	60	现任	19.2		19.2
宋秀文	副总经理	男	50	现任	26.72		26.72
浦冬婵	副总经理、董事会秘书	女	33	现任	19.2		19.2
合计	--	--	--	--	470.33	0	470.33

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、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
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
樊志全	独立董事	离任	2014 年 10 月 27 日	因个人原因辞职，但由于其辞职导致公司独立董事成员不足董事会成员的三分之一，根据相关法律法规樊志全先生仍将继续履行独立董事职责直至公司股东大会选举出新任独董为止
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

## 五、公司员工情况

### 1. 员工情况

母公司在职的员工情况	584
子公司在职的员工情况	542
在职员工的数量合计	1126
母公司及子公司需承担费用的离职退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	881
销售人员	21
技术人员	80
财务人员	28
行政、管理人员	116
合计	1126
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	10
本科	106
大专	201
大专以下	809
合计	1126

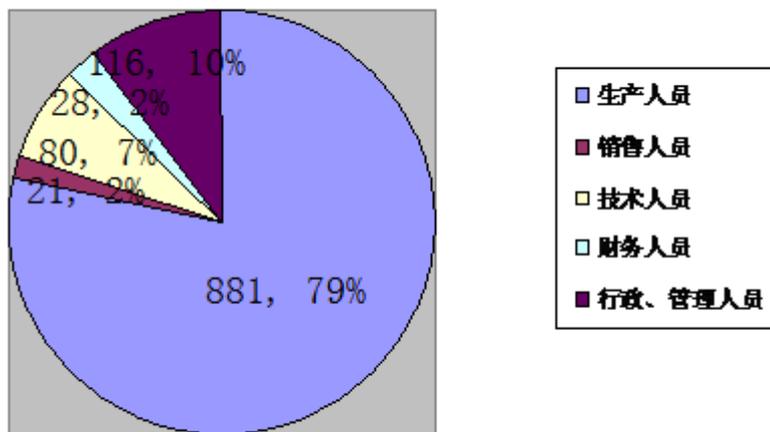
#### 1、薪酬政策

根据企业发展的需要，以成本先导型为出发点，以劳动成本及吸引、保留竞争性人才为目标，提高企业薪酬政策的透明度，使薪酬分配结果公平、公正，从而既节约成本，又为企业发展提供保障。

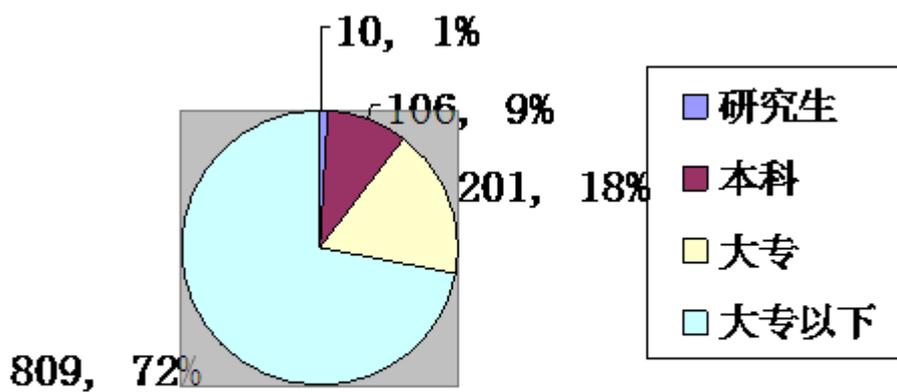
#### 2、培训计划

从公司实际经营出发，根据实际需要，采取内训和外派相结合的培训方式，制定出不同层次的培训计划，以提高员工素质，促进企业成长。

3、专业机构统计图



4、教育程度统计图



## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《关于提高上市公司质量的意见》、《上市公司治理准则》等法律法规的要求，结合公司实际情况，不断完善法人治理结构，规范公司运作。报告期内，公司完成了董事、监事的换届工作，换届程序符合相关法律法规的要求，新一届董事、监事、独立董事工作勤勉尽责，公司经理层等高级管理人员严格按照董事会授权忠实履行职务，更好地维护了公司利益和广大股东的合法权益。

报告期内，公司根据国家有关法律法规和监管部门的规范性文件及公司实际情况对《公司章程》、《对外投资管理制度》、《证券投资管理制度》进行了及时的修订，截至本报告期末，公司董事会认为公司法人治理结构的实际状况基本符合《上市公司治理准则》的要求，不存在差异。具体情况如下：

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规以及《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，确保所有股东都享有平等的地位和权利，同时还聘请律师出席股东大会，对会议的召开程序、审议事项、出席人身份进行确认和见证，保证了股东大会的合法有效。

2、关于控股股东与公司关系：公司控股股东能够严格按照《公司法》、《证券法》、《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》、《公司章程》和《控股股东、实际控制人行为规范》的规定和要求，规范其行为。公司具有完整独立的业务、自主的经营能力和完备的运营体系，业务、人员、资产、机构、财务完全独立，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。公司控股股东为境内自然人，通过股东大会行使股东权利，并承担相应义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动，不存在损害公司及其他股东利益的情况，不存在控股股东占用公司资金或公司为控股股东提供担保的情形。

3、关于董事和董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会由七名董事组成，其中三名为独立董事，人数和人员构成符合法律、法规的要求，各位董事依据《董事会议事规则》、《独立董事制度》，从公司和全体股东的利益出发，忠实履行董事职责。董事会下设战略、审计、提名和薪酬与考核四个专门委员会并制定相关议事规则，专门委员会成员全部由董事组成，其中审计、提名和薪酬与考核委员会中独立董事占多数并担任召集人，审计委员会中有一名独立董事是会计专业人士，专门委员会的成立有效促进了董事会的规范运作和科学决策。

4、关于监事和监事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举监事，公司监事会由三名监事组成，其中一名为职工代表，人数和人员构成符合法律、法规的要求。各位监事依据《监事会议事规则》认真履行职务，本着对全体股东尤其是中小股东负责的精神，对公司财务以及董事和高级管理人员履职的合法、合规性进行监督。

5、关于绩效评价和激励约束机制：公司正逐步建立和完善公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制。公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合相关法律、法规的规定。公司在本年度进一步对员工薪酬制度进行了优化，优化薪酬结构，有利于公司的发展和人才的引进。

6、关于投资者关系及相关利益者：公司根据《投资者关系管理制度》，积极拓宽与投资者沟通的渠道，保证信息披露的公平、公开、公正，充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方面利益的平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

7、关于信息披露与透明度：公司根据《信息披露管理制度》等相关规定，指定董事会秘书、董事会办公室负责公司对外信息披露和投资者关系管理工作，确定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮网为公司信息披露的报纸和网站；公司严格按照有关法律法规的要求，真实、

准确、完整、及时地披露有关信息，确保所有股东有平等的机会获得信息。

8、内部审计制度：为加强内部控制活动的监督和评价，有效控制风险，保证公司资产的安全与完整，由半数以上独立董事组成的审计委员会，负责全面审查和监督公司的财务报告、内部审计方案及内部控制的有效性，审阅和审查财务、经营、合规、风险管理情况。公司已经设置内部审计部门，建立了内部审计制度，审计部负责人由董事会聘任，公司内部审计部配备专职审计人员，对审计委员会负责，向审计委员会报告工作。内部审计部对公司财务信息及内部控制制度的建立和实施等进行检查和监督，对公司募集资金、关联交易等行为进行重点审计，及时向审计委员会提交工作计划并汇报审计工作报告，就审计过程中发现的问题进行督促整改。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

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。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

根据中国证券监督管理委员会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公司字【2007】28号）、中国证券监督管理委员会上海监管局《关于开展上海辖区上市公司治理专项活动的通知》（沪证监公司字[2007]39号）等文件的要求，公司严格对照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法规，并结合《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等内部规章制度，在上海证监局的指导、保荐机构的持续督导和社会公众的监督下，公司顺利完成了公司治理专项活动的自查阶段、公众评议阶段和整改提高阶段等阶段的各项工作。2013年7月17日至7月19日上海证监局对公司进行的“公司治理情况专项检查”，公司于2013年12月9日召开第二届二十三次董事会，审议通过《关于“加强上市公司治理专项活动”的自查报告及整改计划的议案》，并于2013年12月10日将《关于“加强上市公司治理专项活动”自查事项》、《关于“加强上市公司治理专项活动”自查报告及整改计划》刊登在巨潮资讯网，2014年3月27日公司召开第二届二十四次董事会，审议通过了《关于“加强上市公司治理专项活动”整改报告的议案》，并于2014年3月31日在巨潮资讯网披露。通过本次治理专项活动，公司深刻认识到之前工作中存在的问题和不足。公司治理活动是一项长期持续的工作，公司将以此项活动为契机，全面梳理公司内控制度的制定与执行，进一步提高信息披露质量和公司治理水平。今后，公司将在上级监管部门的监督指导下，在广大投资者的共同关心支持下，不断完善公司内部控制机制和法人治理结构，强化董事、监事和高级管理人员勤勉尽责的意识，建立公司治理的长效机制，持续提升公司治理水平和核心竞争力，确保公司持续、稳定、健康发展。

公司《内幕信息知情人登记管理制度》于2011年制定、2012予以修订，修订后的制度详见2012年2月16日刊登在巨潮资讯网上的《内幕信息知情人登记管理制度》。公司严格遵守《内幕信息知情人登记管理制度》的相关规定，做好内幕信息知情人的登记、管理工作。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013年年度股东大会	2014年05月19日	《关于公司2013年董事会工作报告的议案》	同意 131,720,653 股，占出席本次股东大会有效表决权股份总数的 100%，反对 0 股，弃权 0 股。	2014年05月20日	2014-027 公司 2013 年年股股东大会决议公告 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

2013 年年度股东大会	2014 年 05 月 19 日	《关于公司 2013 年监事会工作报告的议案》	同意 131,720,653 股，占出席本次股东大会有效表决权股份总数的 100%，反对 0 股，弃权 0 股。	2014 年 05 月 20 日	2014-027 公司 2013 年年股股东大会决议公告 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
	2014 年 05 月 19 日	《关于公司 2013 年度财务决算报告的议案》	同意 131,720,653 股，占出席本次股东大会有效表决权股份总数的 100%，反对 0 股，弃权 0 股。	2014 年 05 月 20 日	
	2014 年 05 月 19 日	《关于公司 2013 年年度报告及摘要的议案》	同意 131,720,653 股，占出席本次股东大会有效表决权股份总数的 100%，反对 0 股，弃权 0 股。	2014 年 05 月 20 日	
	2014 年 05 月 19 日	《关于公司 2013 年度利润分配的预案》	同意 131,720,653 股，占出席本次股东大会有效表决权股份总数的 100%，反对 0 股，弃权 0 股。	2014 年 05 月 20 日	
	2014 年 05 月 19 日	《关于公司聘请 2014 年度会计师事务所的议案》	同意 131,720,653 股，占出席本次股东大会有效表决权股份总数的 100%，反对 0 股，弃权 0 股。	2014 年 05 月 20 日	
	2014 年 05 月 19 日	《关于公司 2013 年度募集资金存放与使用情况专项说明的议案》	同意 131,720,653 股，占出席本次股东大会有效表决权股份总数的 100%，反对 0 股，弃权 0 股。	2014 年 05 月 20 日	
	2014 年 05 月 19 日	《关于修订公司章程的议案》	同意 131,720,653 股，占出席本次股东大会有效表决权股份总数的 100%，反对 0 股，弃权 0 股。	2014 年 05 月 20 日	
	2014 年 05 月 19 日	《关于修订公司对外投资管理制度的议案》	同意 131,720,653 股，占出席本次股东大会有效表决权股份总数的 100%，反对 0 股，弃权 0 股。	2014 年 05 月 20 日	
	2014 年 05 月 19 日	《关于修订公司证券投资管理制度的议案》	同意 131,720,653 股，占出席本次股东大会有效表决权股份总数的 100%，反对 0 股，弃权 0 股。	2014 年 05 月 20 日	
	2014 年 05 月 19 日	《关于修订公司募集资金管理方法的议案》	同意 131,720,653 股，占出席本次股东大会有效表决权股份总数的 100%，反对 0 股，弃权 0 股。	2014 年 05 月 20 日	
	2014 年 05 月	《关于公司 2014 年	同意 131,720,653 股，占出席本	2014 年 05 月	

2013 年年度股东大会	19 日	向相关银行申请综合授信额度的议案》	次股东大会有效表决权股份总数的 100%，反对 0 股，弃权 0 股。	20 日	2014-027 公司 2013 年年度股东大会决议公告 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
	2014 年 05 月 19 日	《关于公司第二届董事会董事任期届满换届选举的议案》	会议采取累积投票的方式选举姚文琛先生、姚朔斌先生、姚硕榆先生、唐霞芝女士、樊志全先生、殷建军先生和阮永平先生为公司第三届董事会董事（其中樊志全先生、殷建军先生和阮永平先生为独立董事），共同组成公司第三届董事会，自本次股东大会决议通过之日起就任，任期三年。上述 7 为董事，表决结果均为：同意 131,720,653 股，占出席本次股东大会有效表决权股份总数的 100%，反对 0 股，弃权 0 股。	2014 年 05 月 20 日	
	2014 年 05 月 19 日	审议通过了《关于公司第二届监事会监事任期届满换届选举的议案》	会议采取累积投票的方式选举王琴芳女士和卞国华先生为公司第三届监事会非职工代表监事，与职工代表大会选举产生的职工代表监事万永清先生共同组成公司第三届监事会，自本次股东大会决议通过之日起就任，任期三年。王琴芳与卞国华表决结果均为：同意 131,720,653 股，占出席本次股东大会有效表决权股份总数的 100%，反对 0 股，弃权 0 股。	2014 年 05 月 20 日	

## 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年度第一次临时股东大会	2014 年 08 月 13 日	《关于公司变更募集资金投资项目实施方式和实施地点的议案》	同意 131,622,348 股，占出席会议有表决权股份总数的 99.999985%；反对 20 股，占出席会议有表决权股份总数的 0.000015%；弃权 0 股（其中，因未投票默认弃权 0 股），占出席会议有表决	2014 年 08 月 14 日	2014-045 公司 2014 年度第一次临时股东大会决议公告 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

			权股份总数的 0%。		
2014 年度第一次临时股东大会	2014 年 08 月 13 日	《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》	同意 131,622,348 股, 占出席会议有表决权股份总数的 99.999985%; 反对 20 股, 占出席会议有表决权股份总数的 0.000015%; 弃权 0 股 (其中, 因未投票默认弃权 0 股), 占出席会议有表决权股份总数的 0%。	2014 年 08 月 14 日	2014-045 公司 2014 年度第一次临时股东大会决议公告 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
	2014 年 08 月 13 日	《关于公司向相关银行申请综合授信额度的议案》	同意 131,622,348 股, 占出席会议有表决权股份总数的 99.999985%; 反对 20 股, 占出席会议有表决权股份总数的 0.000015%; 弃权 0 股 (其中, 因未投票默认弃权 0 股), 占出席会议有表决权股份总数的 0%。	2014 年 08 月 14 日	
	2014 年 08 月 13 日	《关于公司为控股子公司与相关银行的债务提供担保的议案》	同意 131,622,348 股, 占出席会议有表决权股份总数的 99.999985%; 反对 20 股, 占出席会议有表决权股份总数的 0.000015%; 弃权 0 股 (其中, 因未投票默认弃权 0 股), 占出席会议有表决权股份总数的 0%。	2014 年 08 月 14 日	
2014 年度第二次临时股东大会	2014 年 09 月 03 日	《关于公司 2014 年半年度报告及摘要的议案》	同意 131,689,148 股, 占出席会议有表决权股份总数的 99.999985%; 反对 0 股, 占出席会议有表决权股份总数的 0%; 弃权 20 股 (其中, 因未投票默认弃权 0 股), 占出席会	2014 年 09 月 04 日	2014-062 公司 2014 年度第二次临时股东大会决议公告 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

2014 年度第二次临时股东大会			议有表决权股份总数的 0.000015%。		
	2014 年 09 月 03 日	《关于公司 2014 年半年度利润分配预案的议案》	同意 131,687,148 股, 占出席会议有表决权股份总数的 99.998466%; 反对 0 股, 占出席会议有表决权股份总数的 0%; 弃权 2020 股 (其中, 因未投票默认弃权 2000 股), 占出席会议有表决权股份总数的 0.001534%。	2014 年 09 月 04 日	2014-062 公司 2014 年度第二次临时股东大会决议公告 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
	2014 年 09 月 03 日	《关于修订公司章程的议案》	同意 131,689,148 股, 占出席会议有表决权股份总数的 99.999985%; 反对 0 股, 占出席会议有表决权股份总数的 0%; 弃权 20 股 (其中, 因未投票默认弃权 0 股), 占出席会议有表决权股份总数的 0.000015%。	2014 年 09 月 04 日	

### 3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 三、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
杨家铎	2	2	0	0	0	否
胡启昌	2	2	0	0	0	否
张天西	2	2	0	0	0	否
樊志全	7	2	5	0	0	否

殷建军	7	2	5	0	0	否
阮永平	7	4	3	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						2

连续两次未亲自出席董事会的说明  
未发生相关情况

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

无

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 1、董事会战略委员会履职情况

报告期内，公司董事会战略委员会召开了1次会议，讨论审议了关于公司2014年战略发展方向的相关事宜。

### 2、董事会提名委员会履职情况

报告期内，公司董事会提名委员会共召开2次会议，对公司董事、总经理及其他高级管理人员2013年度的工作表现及是否存在需要更换董事、总经理及其他高级管理人员的情形进行讨论和审议，并对公司进行第二届董事会董事任期届满换届选举的事宜发表了意见。

### 3、董事会薪酬委员会履职情况

报告期内，公司薪酬委员会共召开1次会议，就公司董事、监事和高级管理人员2013年绩效年薪的考核情况及2013年总体薪酬情况进行了审议，并就相关内容形成决议提交董事会审议；

### 4、董事会审计委员会履职情况

报告期内，审计委员会召开了4次相关会议，审议公司内审部提交的审计工作进展报告、募集资金存放与使用情况专项报告及相关财务报告等，听取内审部年度工作总结和工作计划安排，指导其开展各项工作。同时围绕年报审计开展各项工作，包括与审计机构协商确定年度财务报告审计工作时间安排，对公司财务报表进行审阅并形成书面意见，督促审计机构按时完成审计工作，对审计机构的年报审计工作进行总结和评价，建议续聘，并形成决议提交董事会。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司自设立以来，严格按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》及其他法律法规和规章制度的要求规范运作，在资产、人员、财务、机构、业务等方面均与主要股东、实际控制人及其控制的其他企业相互独立，具有独立完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。具体情况如下：

### （一）业务独立情况

公司成立初始即拥有包括供应、生产、销售、研发、质量控制在内的完整的业务体系，并一直保持着业务的完整、独立与连续，同时也确保了公司的独立规范运营。为避免潜在同业竞争，公司主要股东均就避免同业竞争签署了《承诺书》，承诺目前没有、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。公司独立从事扑克牌产品的研制开发、生产、销售，主要工艺及生产流程完整，具备独立完整的供应、生产与销售系统，具备独立完整的面向市场自主经营的能力，所有业务均独立于公司股东。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业和公司其他主要股东间不存在显失公平的关联交易。公司独立决定经营方针、经营计划，在业务上完全独立。

### （二）资产完整情况

公司系由有限责任公司整体变更设立，各股东出资全部及时到位，出资情况已经天健会计师事务所出具的《验资报告》验证。公司合法拥有经营所需的房产、土地使用权、商标等资产，产权清晰。公司股东及其关联方不存在占用公司的资金、资产和其他资源的情形。

### （三）人员独立情况

公司建立、健全了法人治理结构，董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定产生，不存在股东指派或干预高管人员任免的情形，公司总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作并领取报酬，公司高级管理人员和财务人员均无在股东控制的其他企业兼职的情况。公司人事及工资管理与股东完全严格分离，建立了员工聘用、考评、晋升等完整的劳动用工制度，公司与所有员工已签订了《劳动合同》，公司的劳动、人事及工资管理完全独立。

### （四）机构独立情况

公司根据《公司法》、《公司章程》的要求建立了较为完善的法人治理结构，股东大会、董事会、监事会严格按照《公司章程》规范运作，并建立了独立董事工作制度。公司建立了适应自身业务发展的组织结构，设立了业务经营、技术研发、销售、财务、人力资源等方面的职能部门。公司机构独立于股东，办公场所与股东及其控制的关联企业完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

### （五）财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，建立了独立的会计核算体系，制订了内部财务管理制度等内控制度。公司拥有独立的银行账号，已在中国建设银行股份有限公司上海市黄渡支行开立了单独的银行基本账户。公司独立进行财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情形。公司依法独立纳税，税务登记证号为国地税沪字310114133616132号。

## 七、同业竞争情况

适用  不适用

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司已经制定了《公司薪酬管理制度》和《董事长、高级管理人员及核心技术人员薪酬方案》，建立了较为完善的高级管理人员绩效考评体系，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩，由董事会薪酬委员会对其考评、审核有关薪酬方案并报董事会审议。明确的薪酬制度和薪酬方案也有效的调动了高级管理人员的工作积极性，促进公司更加健康、持续的发展。

报告期内，公司高级管理人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》及国家有关法律法规认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，在董事会的正确指导下积极调整经营思路，不断加强内部管理，较好地完成了本年度的各项任务。

## 第十节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

公司坚持以防范各种风险为目标，建立从严管理的长效机制，保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率。公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等相关法律、法规和规章的要求，以及中小企业板上市公司的相关规定，结合实际情况、自身特点制定了较为全面的公司内部控制制度管理体系，并对公司内控制度建设作出了长远规划：不断完善法人治理结构，规范公司运作；强化控制活动，建立科学严密的内部会计控制制度、严格的职责划分和授权控制制度、内部审计与财务监督相结合的监管制度；不断完善控制环境，建立更加明晰、相互制衡、协调高效运作的组织治理结构，积极引入有效的绩效考核机制，促进内部控制有效实施，强化审计委员会的监督职责，加强审计部的监督检查工作。报告期内，公司不断完善有关内部控制建设，特别加强对财务报告、对外投资、对外担保、重大决策、控股子公司等重大方面防范控制。公司内部控制建设基本符合《企业内部控制基本规范》等有关法律法规的要求，内部控制体系具备了较好的完整性、合理性和有效性。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司财务部在财务管理和会计核算方面设有较为合理的岗位和职责权限，并配备相应的财务人员以保证财务工作顺利进行。公司财务部门在机构设置、人员配置上符合相关独立性要求。财务部门严格按照《会计法》、《企业会计准则》等法规要求，结合公司财务管理制度、财务工作程序，对公司的财务活动实施管理和控制，保证了公司财务活动有序的进行。公司根据财务管理工作的需要，制定了一系列管理制度，并且努力在公司生产经营活动的各个环节中去落实，这些和会计报表相关的内部控制制度在公司生产、经营活动中发挥了应有的作用，促进了公司规范化运行。公司制定了较为完善的凭证与记录的控制程序，统一实行电算化核算，并设有专人负责账务系统的维护及安全工作。会计系统能确认并记录所有真实交易，及时、充分描述交易，并在会计报表和附注中适当进行表达和披露，为公司提供真实、完整的会计信息，保证了财务报告的准确与可靠。公司 2014 年度财务报告在内部控制等方面不存在重大缺陷。

### 四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况
根据 2014 年度财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。	
公司自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 04 月 09 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

## 五、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，姚记扑克公司按照深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》规定于 2014 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。 本结论是在受到审计报告中指出的固有限制的条件下形成的。	
内部控制鉴证报告全文披露日期	2015 年 04 月 09 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《内部控制鉴证报告》

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为提高公司规范运作水平，增加信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，2012年4月24日公司召开第二届九次董事会审议通过了《上海姚记扑克股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》。对年报信息披露差错责任认定和追究的形式做出了明确的规定，该制度对于公司增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性,加大对年报信息披露责任人的问责力度,提高年报信息披露的质量和透明度起到了较好的规范作用。

报告期内，公司未发生年度报告重大差错的情形。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 04 月 08 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（2015）2588 号
注册会计师姓名	李德勇、梁志勇

#### 审计报告正文

上海姚记扑克股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海姚记扑克股份有限公司（以下简称姚记扑克公司）财务报表，包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是姚记扑克公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，姚记扑克公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了姚记扑克公司2014年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2014年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·杭州

中国注册会计师：李德勇

中国注册会计师：梁志勇

二〇一五年四月八日

## 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

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	138,571,916.50	150,238,925.53
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,505,000.00	12,193,413.57
应收账款	18,701,332.84	6,126,390.02
预付款项	4,208,042.46	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	2,485,945.32	2,260,638.84
应收股利		
其他应收款	3,629,236.23	604,403.21
买入返售金融资产		
存货	261,120,003.75	272,971,826.56
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	306,224,193.29	229,702,965.89
流动资产合计	736,445,670.39	676,246,304.61
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
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	137,224,206.94	88,125.81
投资性房地产	36,413,201.41	
固定资产	213,359,791.06	232,272,666.81
在建工程	1,649,580.73	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	77,435,688.09	98,499,578.04
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,365,401.75	5,186,036.95
其他非流动资产	243,050,000.00	
非流动资产合计	714,497,869.98	434,581,189.31
资产总计	1,450,943,540.37	1,110,827,493.92
流动负债：		
短期借款	260,000,000.00	
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	85,000,000.00	103,000,000.00
应付账款	70,316,747.34	75,758,767.72
预收款项	15,247,225.02	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	12,425,618.35	12,667,531.91
应交税费	27,098,073.15	17,274,974.98
应付利息	749,233.33	
应付股利		

其他应付款	1,659,673.47	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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	472,496,570.66	237,376,525.22
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	13,000,000.00	13,000,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	13,000,000.00	13,000,000.00
负债合计	485,496,570.66	250,376,525.22
所有者权益：		
股本	374,000,000.00	187,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	163,546,274.59	350,546,274.59
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	44,807,811.98	35,663,628.49
一般风险准备		

未分配利润	367,415,115.59	272,951,908.40
归属于母公司所有者权益合计	949,769,202.16	846,161,811.48
少数股东权益	15,677,767.55	14,289,157.22
所有者权益合计	965,446,969.71	860,450,968.70
负债和所有者权益总计	1,450,943,540.37	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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	27,890,397.25	89,359,571.14
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	809,133.26	696,616.45
预付款项	2,331,008.76	871,048.27
应收利息	172,247.95	1,912,807.39
应收股利		
其他应收款	3,277,678.77	458,537.54
存货	125,874,283.07	141,600,635.25
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	77,779,000.00	228,923,400.00
流动资产合计	238,133,749.06	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	582,548,911.94	167,782,830.81
投资性房地产	36,413,201.41	
固定资产	113,362,565.19	131,246,158.12
在建工程	1,563,528.00	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	57,533,636.68	78,078,057.55
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,969,194.75	4,968,552.63
其他非流动资产	238,300,000.00	
非流动资产合计	1,034,691,037.97	480,368,534.93
资产总计	1,272,824,787.03	944,191,150.97
流动负债：		
短期借款	210,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	45,000,000.00	71,000,000.00
应付账款	46,149,753.72	25,821,505.07
预收款项	44,138,855.23	49,245,441.93
应付职工薪酬	7,149,889.85	7,248,984.42
应交税费	11,099,770.93	10,527,462.34
应付利息	365,750.00	
应付股利		
其他应付款	119,564,606.17	63,733,430.97
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	483,468,625.90	227,576,824.73
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	13,000,000.00	13,000,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	13,000,000.00	13,000,000.00
负债合计	496,468,625.90	240,576,824.73
所有者权益：		
股本	374,000,000.00	187,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	165,434,658.38	352,434,658.38
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	42,081,150.28	32,936,966.79
未分配利润	194,840,352.47	131,242,701.07
所有者权益合计	776,356,161.13	703,614,326.24
负债和所有者权益总计	1,272,824,787.03	944,191,150.97

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	751,912,764.93	710,640,478.04
其中：营业收入	751,912,764.93	710,640,478.04
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	604,799,045.16	565,528,712.43
其中：营业成本	543,412,456.28	517,235,237.31
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	4,137,155.57	3,022,247.96
销售费用	8,293,267.87	12,964,898.45
管理费用	44,630,110.28	37,577,517.88
财务费用	3,317,049.65	-5,347,718.56
资产减值损失	1,009,005.51	76,529.39
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）	9,471,584.98	4,728,643.36
其中：对联营企业和合 营企业的投资收益	-1,563,918.87	-83,034.67
汇兑收益（损失以“-”号 填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	156,585,304.75	149,840,408.97
加：营业外收入	11,654,444.45	9,405,587.57
其中：非流动资产处置 利得	6,936,432.57	
减：营业外支出	2,030,740.52	642,072.56
其中：非流动资产处置 损失	16,399.62	
四、利润总额（亏损总额以“-” 号填列）	166,209,008.68	158,603,923.98
减：所得税费用	43,013,007.67	39,908,587.02
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	123,196,001.01	118,695,336.96
归属于母公司所有者的净利 润	122,307,390.68	116,982,829.85
少数股东损益	888,610.33	1,712,507.11
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合		

收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	123,196,001.01	118,695,336.96
归属于母公司所有者的综合收益总额	122,307,390.68	116,982,829.85
归属于少数股东的综合收益总额	888,610.33	1,712,507.11
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.3270	0.3128
（二）稀释每股收益	0.3270	0.3128

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	388,494,642.37	377,732,135.32
减：营业成本	296,546,944.61	292,102,709.33
营业税金及附加	1,522,845.99	1,257,536.13
销售费用	2,246,923.14	5,812,417.07
管理费用	27,278,947.97	23,966,247.24
财务费用	4,288,621.76	-4,390,053.21
资产减值损失	250,447.22	-1,383,910.97
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）	47,288,622.24	33,554,237.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,563,918.87	-83,034.67
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	103,648,533.92	93,921,427.61
加：营业外收入	7,414,392.03	4,870,795.92
其中：非流动资产处置利得	6,927,369.45	
减：营业外支出	2,030,249.62	619,072.56
其中：非流动资产处置损失	16,399.62	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	109,032,676.33	98,173,150.97
减：所得税费用	17,590,841.44	17,079,866.29
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	91,441,834.89	81,093,284.68
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他		

综合收益中享有的份额		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额		
6. 其他		
六、综合收益总额	91,441,834.89	81,093,284.68
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
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	862,689,991.76	826,529,864.78
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		
处置以公允价值计量且其		

变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	156,185.42	482,605.48
收到其他与经营活动有关的现金	39,219,520.33	38,835,228.51
经营活动现金流入小计	902,065,697.51	865,847,698.77
购买商品、接受劳务支付的现金	535,221,171.87	471,709,133.46
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	90,115,716.14	79,882,635.88
支付的各项税费	87,673,533.25	92,361,658.60
支付其他与经营活动有关的现金	114,805,519.91	51,601,690.11
经营活动现金流出小计	827,815,941.17	695,555,118.05
经营活动产生的现金流量净额	74,249,756.34	170,292,580.72
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	980,794,663.03	436,979,685.98
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	636,734.06	
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		13,000,000.00
投资活动现金流入小计	981,431,397.09	449,979,685.98

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	286,383,455.41	78,122,002.10
投资支付的现金	1,075,578,000.00	662,300,000.00
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	3,102,236.92	
投资活动现金流出小计	1,365,063,692.33	740,422,002.10
投资活动产生的现金流量净额	-383,632,295.24	-290,442,316.12
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	330,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	330,500,000.00	
偿还债务支付的现金	70,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,075,883.33	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	4,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	98,075,883.33	63,580,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	232,424,116.67	-63,580,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-510,823.72	138,025.34
五、现金及现金等价物净增加额	-77,469,245.95	-183,591,710.06
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	44,469,679.58	121,938,925.53

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	446,431,677.16	452,991,261.52
收到的税费返还	78,462.43	482,605.48
收到其他与经营活动有关的现金	23,854,152.98	29,419,275.61
经营活动现金流入小计	470,364,292.57	482,893,142.61
购买商品、接受劳务支付的现金	277,780,810.28	268,374,659.68
支付给职工以及为职工支付的现金	47,217,338.59	45,072,535.96
支付的各项税费	42,825,258.60	45,758,995.71
支付其他与经营活动有关的现金	22,758,915.48	32,452,744.12
经营活动现金流出小计	390,582,322.95	391,658,935.47
经营活动产生的现金流量净额	79,781,969.62	91,234,207.14
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,031,731,544.12	426,938,480.50
取得投资收益收到的现金	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	9,728,598.70	8,136,428.73
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		13,000,000.00
投资活动现金流入小计	1,082,598,142.82	476,941,709.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	275,825,911.24	32,047,039.97
投资支付的现金	1,173,919,000.00	741,300,000.00
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	3,102,236.92	

投资活动现金流出小计	1,456,847,148.16	773,347,039.97
投资活动产生的现金流量净额	-374,249,005.34	-296,405,330.74
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	280,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	55,726,631.96	75,877,234.94
筹资活动现金流入小计	335,726,631.96	75,877,234.94
偿还债务支付的现金	70,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,620,183.33	63,580,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	93,620,183.33	63,580,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	242,106,448.63	12,297,234.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-510,823.72	138,025.34
五、现金及现金等价物净增加额	-52,871,410.81	-192,735,863.32
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	17,788,160.33	70,659,571.14

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	187,000,000.00				350,546,274.59				35,663,628.49		272,951,908.40	14,289,157.22	860,450,968.70
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	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）	187,000,000.00				-187,000,000.00				9,144,183.49		94,463,207.19	1,388,610.33	104,996,001.01
（一）综合收益总额											122,307,390.68	888,610.33	123,196,001.01
（二）所有者投入和减少资本												500,000.00	500,000.00
1. 股东投入的普通												500,000.00	500,000.00

股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								9,144,183.49	-27,844,183.49				-18,700,000.00
1. 提取盈余公积								9,144,183.49	-9,144,183.49				
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													
(四) 所有者权益内部结转	187,000,000.00				-187,000,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	187,000,000.00				-187,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													

(六) 其他													
四、本期期末余额	374,000,000.00				163,546,274.59				44,807,811.98		367,415,115.59	15,677,767.55	965,446,969.71

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	93,500,000.00				442,186,274.59				27,554,300.02		227,658,407.02	12,576,650.11	803,475,631.74
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	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）综合收益总额											116,982,829.85	1,712,507.11	118,695,336.96
（二）所有者投入和减少资本					1,860,000.00								1,860,000.00

1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他				1,860,000.00									1,860,000.00
(三) 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													
(四) 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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													

2. 本期使用												
(六) 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

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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、本年期初余额	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）	187,000,000.00				-187,000,000.00				9,144,183.49	63,597,651.40	72,741,834.89
（一）综合收益总额										91,441,834.89	91,441,834.89
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											

2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								9,144,183.49	-27,844,183.49	-18,700,000.00	
1. 提取盈余公积								9,144,183.49	-9,144,183.49		
2. 对所有者（或股东）的分配									-18,700,000.00	-18,700,000.00	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	187,000,000.00										-187,000,000.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	187,000,000.00										-187,000,000.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	374,000,000.00					165,434,658.38			42,081,150.28	194,840,352.47	776,356,161.13

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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、本年期初余额	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）综合收益总额										81,093,284.68	81,093,284.68
（二）所有者投入和减少资本					1,860,000.00						1,860,000.00
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					1,860,000.00						1,860,000.00
（三）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. 对所有者（或股东）的分配										-63,580,000.00	-63,580,000.00
3. 其他											
（四）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											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）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

### 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，总部位于上海市。公司现持有注册号为310114000010600的营业执照，注册资本37,400万元，股份总数37,400万股（每股面值1元），其中有限售条件的流通股份A股119,419,492股；无限售条件的流通股份A股227,580,508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及销售。

本财务报表业经公司2015年4月8日三届十次董事会批准对外报出。

本公司将启东姚记扑克实业有限公司、上海姚记扑克销售有限公司、上海姚记印务实业有限公司和上海姚记网络科技有限公司（上述公司以下简称启东姚记公司、姚记销售公司、姚记印务公司和姚记网络公司）等4家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

#### 1、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。

#### 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

#### 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 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的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

#### 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

##### 1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

##### 2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

#### 8、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。

#### 9、外币业务和外币报表折算

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其他综合收益。

## 10、金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

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在初始确认时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在初始确认时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. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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，计入公允价值变动收益；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收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；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其他综合收益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. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(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) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，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。测试结果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的差额确认减值损失。

##### (3) 可供出售金融资产

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，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

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。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其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；若其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。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收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，在期后公允价值回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，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与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，计入当期损益，发生的减值

损失一经确认，不予转回。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法

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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

## 12、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

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据

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

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 13、长期股权投资

### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，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，认定为重大影响。

### 2. 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在最终控制方合并财务报表中的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，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，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：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(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；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为可供出售金融资产，按公允价值计量。

#### (2) 合并财务报表

##### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

## 15、固定资产

### (1) 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。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-35	5.00%	2.71-9.50
通用设备	年限平均法	5-18	5.00%	5.28-19.00
专用设备	年限平均法	5-20	5.00%	4.75-19.00
运输工具	年限平均法	5-10	5.00%	9.50-19.00

## 16、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 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。

## 17、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) 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。

(3) 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. 借款费用资本化率以及资本化金额

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。

## 18、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

a. 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。

b. 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	摊销年限(年)
土地使用权	50

### (2) 内部研究开发支出会计政策

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。

## 19、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。商誉结合于其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

可收回金额的计量结果表明,该等长期资产的可收回金额低于其账面价值的,将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。

## 20、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出,摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。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。

## 21、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

## (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 22、收入

### 1. 收入确认原则

#### (1) 销售商品

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) 让渡资产使用权

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。

### 2. 收入确认的具体方法

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。

## 23、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。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。

## 24、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 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或递延所得税负债。

2. 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。

3. 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。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## 25、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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。

**26、重要会计政策和会计估计变更****(1) 重要会计政策变更**

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自 2014 年 7 月 1 日起执行财政部于 2014 年修订或新制定发布的《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》等八项具体会计准则。	本次变更经公司 三届九次董事会审议通过。	

受重要影响的报表项目和金额

受重要影响的报表项目	影响金额	备注
2013年12月31日资产负债表项目		
递延收益	13,000,000.00	
其他非流动负债	-13,000,000.00	转列递延收益

**(2) 重要会计估计变更**

□ 适用 √ 不适用

**27、其他****六、税项****1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
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%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

**七、合并财务报表项目注释****1、货币资金**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	35,208.29	57,057.17
银行存款	44,434,471.29	121,881,868.36
其他货币资金	94,102,236.92	28,300,000.00
合计	138,571,916.50	150,238,925.53

其他说明

期末其他货币资金中为开具银行承兑汇票而存入的保证金22,000,000.00元，信用证保证金4,089,467.20元，结构性存款68,000,000.00元，债券回购账号资金12,769.72元。

## 2、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,505,000.00	12,193,413.57
合计	1,505,000.00	12,193,413.57

### (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	141,134,995.30	0.00
合计	141,134,995.30	0.00

## 3、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	19,714,652.33	100%	1,013,319.49	5.14%	18,701,332.84	6,459,703.64	100%	333,313.62	5.16%	6,126,390.02
合计	19,714,652.33	100%	1,013,319.49	5.14%	18,701,332.84	6,459,703.64	100%	333,313.62	5.16%	6,126,390.02

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	19,609,223.09	980,461.15	5.00%
1 年以内小计	19,609,223.09	980,461.15	5.00%
1 至 2 年	22,383.51	2,238.35	10.00%
2 至 3 年	36,342.91	7,268.58	20.00%
3 至 4 年	46,702.82	23,351.41	50.00%
合计	19,714,652.33	1,013,319.49	5.14%

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

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 680,005.87 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

期末余额前五名的应收账款合计数为10,732,253.52元，占应收账款期末余额合计数的比例为54.44%，相应计提的坏账准备合计数为536,612.68元。

## 4、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	4,192,999.78		2,144,832.35	
1 至 2 年	14,769.00		2,379.84	
2 至 3 年	55.68		28.80	
3 年以上	218.00		500.00	
合计	4,208,042.46	--	2,147,740.99	--

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

期末余额前5名的预付款项合计数为4,183,659.15元，占预付款项期末余额合计数的比例为94.41%。

## 5、应收利息

## (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	824,112.45	428,646.79
理财产品	1,661,832.87	1,831,992.05
合计	2,485,945.32	2,260,638.84

## 6、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,007,774.14	100%	378,537.91	9.45%	3,629,236.23	816,198.33	100%	211,795.12	25.95%	604,403.21
合计	4,007,774.14	100%	378,537.91	9.45%	3,629,236.23	816,198.33	100%	211,795.12	25.95%	604,403.21

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	3,815,238.14	190,761.91	5.00%
1 年以内小计	3,815,238.14	190,761.91	5.00%
4 至 5 年	23,800.00	19,040.00	80.00%

5 年以上	168,736.00	168,736.00	100.00%
合计	4,007,774.14	378,537.91	9.45%

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

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 166,742.79 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	207,526.73	107,416.00
应收暂付款	800,247.41	630,319.90
应收减资款	3,000,000.00	
出口退税款		78,462.43
合计	4,007,774.14	816,198.33

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海姚记悠彩网络科技有限公司	应收减资款	3,000,000.00	1 年以内	74.85%	150,000.00
食堂 1	应收暂付款	250,000.00	1 年以内	6.24%	12,500.00
食堂 2	应收暂付款	100,000.00	1 年以内	2.50%	5,000.00
周信辉	押金保证金	86,216.00	1 年以内	2.15%	4,310.80
上海嘉定区投资服务中心	押金保证金	79,370.00	5 年以上	1.98%	79,370.00
合计	--	3,515,586.00	--	87.72%	251,180.80

## 7、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	145,942,193.48		145,942,193.48	148,147,953.52		148,147,953.52
在产品	24,141,657.60		24,141,657.60	22,283,579.14		22,283,579.14
库存商品	88,621,458.30	226,318.82	88,395,139.48	100,094,101.18	210,172.63	99,883,928.55
周转材料	2,641,013.19		2,641,013.19	2,656,365.35		2,656,365.35
合计	261,346,322.57	226,318.82	261,120,003.75	273,181,999.19	210,172.63	272,971,826.56

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	210,172.63	52,757.28		36,611.09		226,318.82
合计	210,172.63	52,757.28		36,611.09		226,318.82

存货的可变现净值由存货的估计售价、至完工时将要发生的成本、估计的销售费用和估计的相关税费等内容构成。当以前减记存货价值的影响因素已经消失，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益(资产减值损失)。

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待摊费用	635,193.29	623,400.00
银行理财产品	247,000,000.00	228,300,000.00
债券报价回购产品	58,589,000.00	
留抵增值税		779,565.89
合计	306,224,193.29	229,702,965.89

其他说明：

期末未到期理财产品明细：

理财产品银行	本金	交易日	到期日	预期年收益率
浦发银行	19,000,000.00	2014/11/14	2015/11/9	4.70%
	110,000,000.00	2014/9/24	2015/3/22	4.90%

	18,000,000.00	2014/11/19	2015/11/13	4.70%
上海银行	100,000,000.00	2014/12/31	2015/2/2	5.45%
海通证券	58,589,000.00	无固定期限	无固定期限	无固定收益率
合计	305,589,000.00			

## 9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
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	88,125.81			-464.23						87,661.58	
上海姚记清科股权投资合伙企业（有限合伙）		4,700,000.00		-20,410.96						4,679,589.04	
上海细胞治疗工程技术研究中心有限公司		130,000,000.00		-864,415.64						129,135,584.36	
上海姚记悠彩网络科技有限公司		4,000,000.00		-678,628.04						3,321,371.96	
小计	88,125.81	138,700,000.00		-1,563,918.87						137,224,206.94	
合计	88,125.81	138,700,000.00		-1,563,918.87						137,224,206.94	

### 其他说明

上述公司以下简称上海姚众公司、姚记清科合伙企业、细胞治疗公司和姚记悠彩公司

## 10、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额				
2.本期增加金额	39,274,179.53			39,274,179.53
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	39,274,179.53			39,274,179.53
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	39,274,179.53			39,274,179.53
二、累计折旧和累计摊销	2,860,978.12			2,860,978.12
1.期初余额				
2.本期增加金额	2,860,978.12			2,860,978.12
(1) 计提或摊销				
固定资产折旧转入	2,860,978.12			2,860,978.12
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	2,860,978.12			2,860,978.12
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				

(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值	36,413,201.41			36,413,201.41
1.期末账面价值	36,413,201.41			36,413,201.41
2.期初账面价值				

## 11、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	135,944,773.24	234,395,514.95		7,740,482.83		378,080,771.02
2.本期增加金额	103,736,272.31	25,517,813.12		4,735,158.57		133,989,244.00
(1) 购置	339,831.62	115,326.93		342,215.98		797,374.53
(2) 在建工程转入	103,396,440.69	25,402,486.19		4,392,942.59		133,191,869.47
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	123,272,307.15	6,059,052.10		161,460.00		129,492,819.25
(1) 处置或报废		3,957,052.10		161,460.00		4,118,512.10
(2) 转入投资性房地产	39,274,179.53					39,274,179.53
(3) 对外投资	83,998,127.62	2,102,000.00				86,100,127.62
4.期末余额	116,408,738.40	253,854,275.97		12,314,181.40		382,577,195.77
二、累计折旧						
1.期初余额	42,329,016.34	98,302,799.52		4,999,038.35		145,630,854.21
2.本期增加金额	8,476,654.10	21,443,560.74		1,770,400.82		31,690,615.66
(1) 计提	8,476,654.10	21,443,560.74		1,770,400.82		31,690,615.66

3.本期减少金额	2,860,978.12	5,282,287.83		138,049.21		8,281,315.16
(1) 处置或报废		3,751,331.47		138,049.21		3,889,380.68
(2) 转入投资性房地产	2,860,978.12					2,860,978.12
(3) 对外投资		1,530,956.36				1,530,956.36
4.期末余额	47,944,692.32	114,464,072.43		6,631,389.96		169,040,154.71
三、减值准备						
1.期初余额		177,250.00				177,250.00
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额		177,250.00				177,250.00
四、账面价值						
1.期末账面价值	68,464,046.08	139,212,953.54		5,682,791.44		213,359,791.06
2.期初账面价值	93,615,756.90	135,915,465.43		2,741,444.48		232,272,666.81

## 12、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 4 亿副扑克牌生产线项目				90,710,795.83		90,710,795.83
年产 2 亿副扑克牌生产线项目	24,000.00		24,000.00	76,680.00		76,680.00
设备安装工程	1,563,528.00		1,563,528.00	7,582,139.99		7,582,139.99
零星工程	62,052.73		62,052.73	165,165.88		165,165.88
合计	1,649,580.73		1,649,580.73	98,534,781.70		98,534,781.70

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
年产4亿副扑克牌生产线项目【注】	231,630,000.00	90,710,795.83	13,532,046.08	104,242,841.91					4,931,333.33			其他
年产2亿副扑克牌生产线项目	68,000,000.00	76,680.00	9,707,493.74	9,760,173.74		24,000.00	84.11	84.11				募集资金
设备安装工程		7,582,139.99	7,482,546.21	13,501,158.20		1,563,528.00						其他
技改工程			4,810,256.38	4,810,256.38								其他
零星工程		165,165.88	774,326.09	877,439.24		62,052.73						
合计	299,630,000.00	98,534,781.70	36,306,668.50	133,191,869.47		1,649,580.73	--	--	4,931,333.33			--

[注]：年产4亿副扑克牌生产基地建设项目原由本公司在上海安亭厂区实施，本期经2014年度第一次临时股东大会批准，该项目变更至启东姚记公司实施。该项目截至2014年8月累计投入16,264.57万元，本公司已以自有资金置换原募集资金投入16,264.57万元。在建工程结转至固定资产后已用于出租和对外投资。项目变更至启东姚记公司后，该公司本期支出400.00万元，用于购买项目土地使用权，账列其他非流动资产。

## 13、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	110,699,934.31				110,699,934.31
2.本期增加金额					

(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	20,595,495.80				20,595,495.80
(1) 处置					
(2) 对外投资	20,595,495.80				20,595,495.80
4.期末余额	90,104,438.51				90,104,438.51
二、累计摊销					
1.期初余额	12,200,356.27				12,200,356.27
2.本期增加金额	2,173,088.96				2,173,088.96
(1) 计提	2,173,088.96				2,173,088.96
3.本期减少金额	1,704,694.81				1,704,694.81
(1) 处置					
(2) 对外投资	1,704,694.81				1,704,694.81
4.期末余额	12,668,750.42				12,668,750.42
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	77,435,688.09				77,435,688.09
2.期初账面价值	98,499,578.04				98,499,578.04

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

#### 14、递延所得税资产/递延所得税负债

##### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,416,888.31	354,222.09	720,736.25	180,184.07
预提费用性质的负债	7,044,718.61	1,761,179.66	7,023,411.50	1,755,852.88
递延收益	13,000,000.00	3,250,000.00	13,000,000.00	3,250,000.00
合计	21,461,606.92	5,365,401.75	20,744,147.75	5,186,036.95

## (2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,840,161.24	408,487.34
可抵扣亏损	2,309,435.66	
合计	4,149,596.90	408,487.34

## (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年	2,309,435.66		
合计	2,309,435.66		--

## 15、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
姚记集团总部经济园	238,300,000.00	
预付土地款	4,000,000.00	
预付软件款	750,000.00	
合计	243,050,000.00	

其他说明：

根据公司2014年8月28日临时董事会决议，本公司通过司法拍卖方式，竞拍位于上海市众百路477号56/6、56/7丘土地及所有地上建筑物变卖财产，并支付了购买款23,800.00万元，账列其他流动资产。

**16、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	90,000,000.00	
保证借款	140,000,000.00	
信用借款	30,000,000.00	
合计	260,000,000.00	

**17、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	85,000,000.00	103,000,000.00
合计	85,000,000.00	103,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**18、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程设备款	2,350,453.03	1,655,604.53
原材料采购款	67,966,294.31	74,103,163.19
合计	70,316,747.34	75,758,767.72

**19、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	15,247,225.02	26,891,621.84
合计	15,247,225.02	26,891,621.84

**20、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	12,334,580.01	83,991,193.92	84,248,232.84	12,077,541.09
二、离职后福利-设定提存计划	332,951.90	5,855,003.51	5,839,878.15	348,077.26
三、辞退福利		57,000.00	57,000.00	
合计	12,667,531.91	89,903,197.43	90,145,110.99	12,425,618.35

**(2) 短期薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	10,870,084.35	71,393,030.18	70,951,995.99	11,311,118.54
2、职工福利费		7,432,493.82	7,432,493.82	
3、社会保险费	117,217.30	2,454,217.26	2,436,596.64	134,837.92
其中：医疗保险费	106,822.90	2,004,357.53	1,995,581.33	115,599.10
工伤保险费	7,836.30	313,284.81	305,094.27	16,026.84
生育保险费	2,558.10	136,574.92	135,921.04	3,211.98
4、住房公积金		550,764.00	550,764.00	
5、工会经费和职工教育经费	1,347,278.36	2,160,688.66	2,876,382.39	631,584.63
合计	12,334,580.01	83,991,193.92	84,248,232.84	12,077,541.09

**(3) 设定提存计划列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	329,114.80	5,599,914.29	5,585,435.79	343,593.30
2、失业保险费	3,837.10	255,089.22	254,442.36	4,483.96
合计	332,951.90	5,855,003.51	5,839,878.15	348,077.26

**21、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	14,630,363.94	1,701,514.88
营业税	6,047.50	583.33
企业所得税	10,651,539.53	14,741,201.87
个人所得税	174,469.90	145,075.05
城市维护建设税	555,518.00	17,020.98
房产税	124,705.71	124,243.71
土地使用税	57,097.00	243,270.70
教育费附加	439,092.35	51,062.95
地方教育附加	292,728.23	34,041.97
河道维护建设费	78,171.80	17,020.98
印花税	20,386.00	145,048.33
综合基金	67,953.19	39,568.73
文化事业建设费		15,321.50
合计	27,098,073.15	17,274,974.98

**22、应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	749,233.33	
合计	749,233.33	

**23、其他应付款****(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	970,670.00	892,410.00
应付暂收款	654,856.90	881,772.72
其他	34,146.57	9,446.05
合计	1,659,673.47	1,783,628.77

## (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海邦达隆飞物流有限公司	200,000.00	物流运费押金
澄海市隆都运输公司	100,000.00	物流运费押金
文春莲	250,000.00	物流运费押金
宁波营港利信物流有限公司	100,000.00	物流运费押金
合计	650,000.00	--

## 24、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	13,000,000.00			13,000,000.00	
合计	13,000,000.00			13,000,000.00	--

涉及政府补助的项目：

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	
合计	13,000,000.00				13,000,000.00	--

其他说明：

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。

## 25、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	187,000,000.00			187,000,000.00		187,000,000.00	374,000,000.00

其他说明：

根据公司2014年度第二次临时股东大会和三届四次董事会决议，公司以2014年6月30日总股份187,000,000.00股为基数，按每10股转增10股的比例，以资本公积187,000,000.00元向全体股东转增股份总额187,000,000.00股。公司于2014年10月9日办妥工商变更登记手续。

**26、资本公积**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	350,546,274.59		187,000,000.00	163,546,274.59
合计	350,546,274.59		187,000,000.00	163,546,274.59

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期减少详见本财务报表附注五股本之说明。

**27、盈余公积**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	35,663,628.49	9,144,183.49		44,807,811.98
合计	35,663,628.49	9,144,183.49		44,807,811.98

**28、未分配利润**

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	272,951,908.40	227,658,407.02
调整后期初未分配利润	272,951,908.40	227,658,407.02
加：本期归属于母公司所有者的净利润	122,307,390.68	116,982,829.85
减：提取法定盈余公积	9,144,183.49	8,109,328.47
应付普通股股利	18,700,000.00	63,580,000.00
期末未分配利润	367,415,115.59	272,951,908.40

其他说明

根据 2013 年度股东大会审议通过的利润分配决议，公司以 2013 年 12 月 31 日的总股本 187,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1 元（含税），共计人民币 18,700,000.00 元。

**29、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	741,618,252.42	540,130,577.43	705,563,084.27	514,918,492.08

其他业务	10,294,512.51	3,281,878.85	5,077,393.77	2,316,745.23
合计	751,912,764.93	543,412,456.28	710,640,478.04	517,235,237.31

### 30、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	148,897.74	109,105.83
城市维护建设税	1,628,509.49	1,103,089.30
教育费附加	1,415,858.98	1,086,031.71
地方教育费附加	943,889.36	724,021.12
合计	4,137,155.57	3,022,247.96

### 31、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费	4,983,826.45	9,670,601.82
职工薪酬	1,907,766.10	1,770,319.84
差旅费	557,867.89	677,495.44
业务招待费	374,314.56	410,171.13
办公费	163,156.40	102,433.14
折旧	138,902.19	156,682.06
运杂费	108,950.93	33,628.32
其他	58,483.35	143,566.70
合计	8,293,267.87	12,964,898.45

### 32、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,274,778.54	11,751,598.12
折旧与无形资产摊销费	10,336,402.24	10,056,351.52
技术开发费	4,093,028.54	2,667,084.02
办公费	3,570,832.63	2,610,790.72
业务招待费	3,468,302.97	2,538,731.83
税费	3,028,784.41	2,017,657.07

中介机构费	2,562,683.17	2,089,995.85
差旅费	2,368,374.11	2,180,522.68
修理费用	1,059,105.85	1,444,964.33
财产保险费	390,202.70	140,777.27
其他	477,615.12	79,044.47
合计	44,630,110.28	37,577,517.88

### 33、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,125,116.66	
利息收入	-3,702,574.44	-5,487,084.15
手续费	383,683.71	277,390.93
汇兑损益	510,823.72	-138,025.34
合计	3,317,049.65	-5,347,718.56

### 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	956,248.23	-165,462.06
二、存货跌价损失	52,757.28	64,741.45
七、固定资产减值损失		177,250.00
合计	1,009,005.51	76,529.39

### 35、投资收益

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	-1,563,918.87	-83,034.67
持有理财产品取得的投资收益	11,035,503.85	4,811,678.03
合计	9,471,584.98	4,728,643.36

### 36、营业外收入

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	6,936,432.57		6,936,432.57
其中：固定资产处置利得	5,742,286.08		5,742,286.08
无形资产处置利得	1,194,146.49		1,194,146.49
政府补助	4,676,614.88	9,375,977.57	4,676,614.88
其他	41,397.00	29,610.00	41,397.00
合计	11,654,444.45	9,405,587.57	11,654,444.45

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
财政补助	3,792,014.88	5,713,377.57	与收益相关
奖励款	884,600.00	3,662,600.00	与收益相关
合计	4,676,614.88	9,375,977.57	--

### 37、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	16,399.62		16,399.62
其中：固定资产处置损失	16,399.62		16,399.62
对外捐赠	2,005,000.00	533,000.00	2,005,000.00
其他	9,340.90	109,072.56	9,340.90
合计	2,030,740.52	642,072.56	2,030,740.52

### 38、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	43,192,372.47	43,224,877.06
递延所得税费用	-179,364.80	-3,316,290.04
合计	43,013,007.67	39,908,587.02

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	166,209,008.68
按法定/适用税率计算的所得税费用	41,552,252.17
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	423,356.27
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,037,399.23
所得税费用	43,013,007.67

### 39、现金流量表项目

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	3,307,108.78	10,190,163.32
政府补助	4,676,614.88	9,375,977.57
收回承兑汇票保证金	28,300,000.00	18,900,000.00
其他	2,935,796.67	369,087.62
合计	39,219,520.33	38,835,228.51

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	21,038,036.81	22,768,690.11
划付承兑汇票保证金和结构性存款	90,000,000.00	28,300,000.00
对外捐赠支出	2,005,000.00	533,000.00
其他	1,762,483.10	
合计	114,805,519.91	51,601,690.11

#### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助		13,000,000.00
合计		13,000,000.00

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
资金暂借款	3,000,000.00	
存出投资款	12,769.72	
用于购买设备信用证保证金	89,467.20	
合计	3,102,236.92	

## (5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
用于贴现信用证保证金	4,000,000.00	
合计	4,000,000.00	

## 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	123,196,001.01	118,695,336.96
加：资产减值准备	1,009,005.51	76,529.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,690,615.66	29,371,331.91
无形资产摊销	2,173,088.96	2,182,822.00
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）	-6,920,032.95	
财务费用（收益以“-”号填列）	6,635,940.38	-138,025.34
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,471,584.98	-4,728,643.36
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-179,364.80	-3,316,290.04
存货的减少（增加以“-”号填列）	11,799,065.53	-39,177,013.28
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-66,255,605.03	-10,911,319.73

经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-19,427,372.95	78,237,852.21
经营活动产生的现金流量净额	74,249,756.34	170,292,580.72
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	44,469,679.58	121,938,925.53
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	-77,469,245.95	-183,591,710.06

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	44,469,679.58	121,938,925.53
其中: 库存现金	35,208.29	57,057.17
可随时用于支付的银行存款	44,434,471.29	121,881,868.36
三、期末现金及现金等价物余额	44,469,679.58	121,938,925.53

## (3) 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、信用证保证金和存出投资款列入不属于现金及现金等价物的货币资金。其中不属于现金及现金等价物的银承兑汇票保证金、信用证保证金和存出投资款期末余额为 94,102,236.92 元, 期初余额为 28,300,000.00 元。

## 41、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	94,102,236.92	保证金存款, 流动性受限。
固定资产	32,614,089.28	银行借款抵押
无形资产	38,856,772.79	银行借款抵押
合计	165,573,098.99	--

## 42、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	628.00	6.1190	3,842.73
欧元	12,066.61	7.4556	89,963.82
其中：美元	103,087.00	6.1190	630,789.36

## 八、合并范围的变更

### 1、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
姚记网络公司	设立	2014年3月28日	4,000,000.00	69%

### 2、其他

公司与上海卓悠网络科技有限公司及自然人丁玎、蔡文锦共同出资设立姚记悠彩公司，注册资本5,000万元，其中本公司以现金出资人民币 2,550 万元，出资比例为 51%；上海卓悠网络科技有限公司以现金出资人民币 1,250 万元，出资比例为 25%；丁玎以现金出资人民币 600 万元，出资比例为 12%；蔡文锦以现金出资人民币 600 万元人民币，出资比例为 12%。根据姚记悠彩公司公司章程，本公司2014年8月实际出资700万元。

经公司2014 年度第十二次总经理办公会议，审议通过《关于转让上海姚记悠彩网络科技有限公司部分股权并减少其注册资本的议案》，对姚记悠彩公司的股权结构及注册资本作出调整，本公司、丁玎、蔡文锦分别将持有的姚记悠彩公司的 17%、12%、9%的股权转让给以丁玎为核心的经营管理团队成立的北京鼎鼎彩科技有限公司，并在股权转让完成后，将姚记悠彩公司的注册资本由 5,000 万减少至 2,000 万。变更后公司认缴注册资本680.00万元，占注册资本的34%。根据变更后姚记悠彩公司公司章程，公司实际出资400.00万元，尚有300.00万元减资款已于2015年1月12日收回。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
启东姚记扑克实业有限公司	江苏省启东市	江苏省启东市	制造业	100.00%		设立
上海姚记印务实业有限公司	上海市	上海市	商业	100.00%		设立
上海姚记扑克销售有限公司	上海市	上海市	商业	40.00%		设立
上海姚记网络科技有限公司	上海市	上海市	电子科技	69.00%		设立

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

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) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海姚记扑克销售有限公司	60.00%	1,619,612.60		15,908,769.82
上海姚记网络科技有限公司	31.00%	-731,002.27		-231,002.27

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海姚记扑克销售有限公司	77,059,857.47	694,521.89	77,754,379.36	51,239,762.99		51,239,762.99	53,897,781.82	164,376.33	54,062,158.15	30,246,896.12		30,246,896.12
上海姚记网络科技有限公司	1,423,383.22	957,349.45	2,380,732.67	238,804.51		238,804.51						

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海姚记扑克销售有限公司	740,480,200.44	2,699,354.34	2,699,354.34	-29,117,796.79	661,083,004.91	2,854,178.52	2,854,178.52	-7,504,497.92
上海姚记网络科技有限公司		-2,358,071.84	-2,358,071.84	-2,657,792.50				

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海姚众互动文化传播有限责任公司	上海	上海	网络游戏平台	49.00%		权益法核算
上海姚记清科投资合伙企业(有限合伙)	上海	上海	投资管理、投资咨询	94.00%		权益法核算
上海细胞治疗工程技术研究中心有限公司	上海	上海	细胞治疗技术	22.00%		权益法核算
上海姚记悠彩网络科技有限公司	上海	上海	网络技术开发	34.00%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

根据姚记清科合伙企业合伙协议：唯一普通合伙人为上海清科创业投资管理有限公司，有限合伙人为本公司。公司对清科姚记基金有限合伙公司的平时的投资、日常运营均由普通合伙人负责，公司对其不具有控制权。

### (2) 重要联营企业的主要财务信息

#### 重要合营企业的主要财务信息

项 目	期末数			
	姚记悠彩公司	细胞治疗公司	姚记清科合伙企业	上海姚众公司
流动资产	11,529,840.00	19,393,492.28	4,478,703.21	178,901.18
非流动资产	558,337.53	199,348,657.94	500,000.00	
资产合计	12,088,177.53	218,742,150.22	4,978,703.21	178,901.18
流动负债	3,484,142.35	8,368,663.19	417.00	
非流动负债				
负债合计	3,484,142.35	8,368,663.19	417.00	
少数股东权益				
归属于母公司所有者权益	8,604,035.18	210,373,487.03	4,978,286.21	178,901.18
按持股比例计算的净资产份额	2,925,371.96	46,282,167.15	4,679,589.04	87,661.58
调整事项				

商誉		82,853,417.21		
内部交易未实现利润				
其他	396,000.00			
对联营企业权益投资的账面价值	3,321,371.96	129,135,584.36	4,679,589.04	87,661.58
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入		8,035,554.44		10,384.10
净利润	-1,995,964.82	-9,626,512.97	-21,713.79	-947.42
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-1,995,964.82	-9,626,512.97	-21,713.79	-947.42
本期收到的来自联营企业的股利				

续上表

项 目	期初数			
	姚记悠彩公司	细胞治疗公司	姚记清科合伙企业	上海姚众公司
流动资产				179,848.60
非流动资产				
资产合计				179,848.60
流动负债				
非流动负债				
负债合计				
少数股东权益				
归属于母公司所有者权益				179,848.60
按持股比例计算的净资产份额				88,125.81
调整事项				
商誉				
内部交易未实现利润				
其他				
对联营企业权益投资的账面价值				88,125.81
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入				1,259.69
净利润				-169,458.50
终止经营的净利润				-
其他综合收益				-
综合收益总额				-169,458.50
本期收到的来自联营企业的股利				

### 3、其他

根据公司2014年度第一次临时股东大会审议通过的《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》。本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)、细胞治疗公司签订了《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》。公司以经安亭厂区的部分土地和房产作价11,000.00万元和货币资金2,000万元对细胞治疗公司予以增资,增加细胞治疗公司注册资本25,384,616元,占其增资后注册资本22%。上述资产公司于2014年9月办理资产移交和现金增资,公司从2014年10月对上述投资采用权益法核算。

## 十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡,将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平,使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险,建立适当的风险承受底线和进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险,主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策,概括如下。

### (一) 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险,本公司分别采取了以下措施。

#### 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构,故其信用风险较低。

#### 2. 应收款项

本公司定期/持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果,本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易,并对其应收款项余额进行监控,以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户,截至2014年12月31日,本公司应收账款的54.44%(2013年12月31日: 65.52%)源于余额前五名客户,本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额,以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下:

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	1,505,000.00				1,505,000.00
小 计	1,505,000.00				1,505,000.00

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	12,193,413.57				12,193,413.57
小 计	12,193,413.57				12,193,413.57

### (二) 流动风险

流动风险,是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产;或者源于对方无法偿还其合同债务;或者源于提前到期的债务;或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

#### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
金融负债					
银行借款	260,000,000.00	268,375,500.00	268,375,500.00		
应付票据	85,000,000.00	85,000,000.00	85,000,000.00		
应付账款	70,316,747.34	70,316,747.34	70,316,747.34		
应付利息	749,233.33	749,233.33	749,233.33		
其他应付款	1,659,673.47	1,659,673.47	1,659,673.47		
小 计	417,725,654.14	426,101,154.14	426,101,154.14		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
金融负债					
银行借款					
应付票据	103,000,000.00	103,000,000.00	103,000,000.00		
应付账款	75,758,767.72	75,758,767.72	75,758,767.72		
应付利息					
其他应付款	1,783,628.77	1,783,628.77	1,783,628.77		
小 计	180,542,396.49	180,542,396.49	180,542,396.49		

#### (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

##### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2014年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币240,000,000.00元(2013年12月31日无借款)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

##### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

本企业最终控制方是姚氏家族。

其他说明：

本公司的实际控制人情况

自然人姓名	实际控制人对本公司的持股比例(%)	实际控制人对本公司的表决权比例(%)
姚氏家族	70.27	70.27

姚氏家族构成及持股比例如下：

姓名	持有股份数	占注册资本比例
姚晓丽	70,002,252.00	18.7172%
姚文琛	54,801,232.00	14.6527%
姚朔斌	52,002,252.00	13.9043%
姚硕榆	52,002,252.00	13.9043%
邱金兰	34,002,252.00	9.0915%
合计	262,810,240.00	70.2700%

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注在其他主体中的权益之说明。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
上海姚众互动文化传播有限责任公司	联营企业
上海姚记清科投资合伙企业（有限合伙）	联营企业
上海细胞治疗工程技术研究中心有限公司	联营企业
上海姚记悠彩网络科技有限公司	联营企业

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
启东智杰文体用品有限公司	同受实际控制人控制

## 5、关联交易情况

### (1) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
上海细胞治疗工程技术研究中心有限公司	宿舍楼	120,000.00	

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
启东智杰文体用品有限公司	厂房	1,333,000.00	722,041.67

### (2) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

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	20,000,000.00	2014年07月29日	2015年07月20日	否
姚文琛、邱金兰	50,000,000.00	2014年07月31日	2015年07月30日	否
姚文琛、邱金兰	50,000,000.00	2014年09月15日	2015年09月14日	否
姚文琛、邱金兰	12,000,000.00	2014年07月28日	2015年01月28日	否
姚文琛、邱金兰	16,000,000.00	2014年09月12日	2015年03月16日	否
姚文琛、邱金兰	8,000,000.00	2014年09月29日	2015年03月27日	否
姚文琛、邱金兰	8,000,000.00	2014年11月28日	2015年05月28日	否
姚朔斌	30,000,000.00	2014年11月28日	2015年03月19日	否

### (3) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
上海姚记悠彩网络科技有限公司	3,000,000.00	2014年12月30日	2015年01月12日	暂借款

**(4) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海细胞治疗工程技术研究中心有限公司	资产转让	10,000.00	

**(5) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,703,300.00	5,248,900.00

**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海细胞治疗工程技术研究中心有限公司	120,000.00	6,000.00		
其他应收款	上海姚记悠彩网络科技有限公司	3,000,000.00	150,000.00		

**十二、资产负债表日后事项****1、其他资产负债表日后事项说明**

根据第三届九次董事会和2015年第一次临时股东大会决议批准，公司拟将“年产 4 亿副扑克牌生产基地建设项目”的部分募集资金变更为“投资控股中德索罗门自行车（北京）有限责任公司(以下简称中德索罗门公司)项目”，拟将原项目中4亿副产能降至2亿副，同时由于原募投项目的实施地已由上海变更至启东，因此相关土地等成本有所降低，上述改变可节省的募集资金共计1.25亿元人民币将变更用于向中德索罗门公司增资和收购股权的价款支付。

根据第三届九次董事会和2015年第一次临时股东大会批准，启东姚记公司与中德索罗门公司、仇黎明及陈述芳签订《关于收购中德索罗门自行车(北京)有限责任公司之协议书》。启东姚记公司以5,000万元受让仇黎明和陈述芳持有的中德索罗门公司50.5%股权，同时以7,500万元无偿借给中德索罗门公司。在本公司 2017 年年度报告出具后 10 个工作日内，中德索罗门应将上述借款 7,500 万元偿还给本公司，本公司将以该 7,500 万元受让出售方持有的中德索罗门 0.5%的股权。前述股权转让及增资完成后，启东姚记公司共计使用1.25亿元人民币最终取得中德索罗门公司51%的股权。

截至本财务报告批准报出之日，该收购事项相关工商变更登记手续正在办理中。

### 十三、其他重要事项

#### 1、分部信息

##### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以行业分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

##### (2) 报告分部的财务信息

项目	扑克牌制作行业	网络信息行业	分部间抵销	合计
主营业务收入	741,618,252.42			741,618,252.42
主营业务成本	540,130,577.43			540,130,577.43
资产总额	1,448,562,807.70	2,380,732.67		1,450,943,540.37
负债总额	485,257,766.15	238,804.51		485,496,570.66

### 十四、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

##### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	880,758.04	100%	71,624.78	8.13%	809,133.26	744,152.51	100%	47,536.06	6.39%	696,616.45
合计	880,758.04	100%	71,624.78	8.13%	809,133.26	744,152.51	100%	47,536.06	6.39%	696,616.45

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	775,328.80	38,766.44	5.00%
1 年以内小计	775,328.80	38,766.44	5.00%
1 至 2 年	22,383.51	2,238.35	10.00%
2 至 3 年	36,342.91	7,268.58	20.00%
3 至 4 年	46,702.82	23,351.41	50.00%
合计	880,758.04	71,624.78	8.13%

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

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 24,088.72 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

**(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

期末余额前五名的应收账款合计数为866,533.26元，占应收账款期末余额合计数的比例为98.38%，相应计提的坏账准备合计数为65,500.99元。

**2、其他应收款****(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,617,324.18	100%	339,645.41	9.39%	3,277,678.77	649,781.83	100%	191,244.29	29.43%	458,537.54
合计	3,617,324.18	100%	339,645.41	9.39%	3,277,678.77	649,781.83	100%	191,244.29	29.43%	458,537.54

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	3,450,188.18	172,509.41	5.00%
1 年以内小计	3,450,188.18	172,509.41	5.00%
5 年以上	167,136.00	167,136.00	100.00%
合计	3,617,324.18	339,645.41	9.39%

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

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 148,401.12 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	105,016.00	105,016.00
应收暂付款	512,308.18	466,303.40
应收减资款	3,000,000.00	
出口退税款		78,462.43
合计	3,617,324.18	649,781.83

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
姚记悠彩公司	减资款	3,000,000.00	1 年以内	82.93%	150,000.00
食堂 1	应收暂付款	250,000.00	1 年以内	6.91%	12,500.00
食堂 2	应收暂付款	100,000.00	1 年以内	2.76%	5,000.00

员工 2	应收暂付款	74,097.30	1 年以内	2.05%	3,704.87
员工 3	应收暂付款	50,000.00	5 年以上	1.38%	50,000.00
合计	--	3,474,097.30	--	96.03%	221,204.87

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	445,324,705.00		445,324,705.00	167,694,705.00		167,694,705.00
对联营、合营企业投资	137,224,206.94		137,224,206.94	88,125.81		88,125.81
合计	582,548,911.94		582,548,911.94	167,782,830.81		167,782,830.81

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海姚记印务实业有限公司	11,814,705.00			11,814,705.00		
启东姚记扑克实业有限公司	147,880,000.00	273,630,000.00		421,510,000.00		
上海姚记扑克销售有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00		
上海姚记网络科技有限公司		4,000,000.00		4,000,000.00		
合计	167,694,705.00	277,630,000.00		445,324,705.00		

#### (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
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	88,125.81			-464.23						87,661.58	
上海姚记清科投资合伙企业(有限合伙)		4,700,000.00		-20,410.96						4,679,589.04	
上海细胞治疗工程技术研究中心有限公司		130,000,000.00		-864,415.64						129,135,584.36	
上海姚记悠彩网络科技有限公司		4,000,000.00		-678,628.04						3,321,371.96	
小计	88,125.81	138,700,000.00		-1,563,918.87						137,224,206.94	
合计	88,125.81	138,700,000.00		-1,563,918.87						137,224,206.94	

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	379,920,725.33	294,700,113.29	373,681,102.36	290,507,418.00
其他业务	8,573,917.04	1,846,831.32	4,051,032.96	1,595,291.33
合计	388,494,642.37	296,546,944.61	377,732,135.32	292,102,709.33

#### 5、投资收益

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	-1,563,918.87	-83,034.67
处置理财产品产生的投资收益	7,714,541.11	4,770,472.55
合计	47,288,622.24	33,554,237.88

## 十五、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	6,920,032.95	本期处置非流动资产损益
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	4,676,614.88	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	11,035,503.85	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	-1,972,943.90	
减: 所得税影响额	5,168,387.18	
少数股东权益影响额	136,823.50	
合计	15,353,997.10	--

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

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 (元/股)	稀释每股收益 (元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	13.64%	0.3270	0.3270
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.93%	0.2860	0.2860

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

### 4、会计政策变更相关补充资料

适用  不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述【注】，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	324,430,635.59	150,238,925.53	138,571,916.50
应收票据	5,523,373.08	12,193,413.57	1,505,000.00
应收账款	8,488,606.72	6,126,390.02	18,701,332.84
预付款项	2,958,270.44	2,147,740.99	4,208,042.46
应收利息	5,131,725.76	2,260,638.84	2,485,945.32
其他应收款	858,613.84	604,403.21	3,629,236.23
存货	233,859,554.73	272,971,826.56	261,120,003.75
其他流动资产		229,702,965.89	306,224,193.29
流动资产合计	581,250,780.16	676,246,304.61	736,445,670.39
非流动资产：			
长期股权投资	171,160.48	88,125.81	137,224,206.94
投资性房地产			36,413,201.41
固定资产	217,198,657.95	232,272,666.81	213,359,791.06
在建工程	82,659,936.69	98,534,781.70	1,649,580.73
无形资产	85,151,312.62	98,499,578.04	77,435,688.09
递延所得税资产	1,869,746.91	5,186,036.95	5,365,401.75
其他非流动资产			243,050,000.00
非流动资产合计	387,050,814.65	434,581,189.31	714,497,869.98
资产总计	968,301,594.81	1,110,827,493.92	1,450,943,540.37

流动负债：			
短期借款			260,000,000.00
应付票据	63,000,000.00	103,000,000.00	85,000,000.00
应付账款	36,669,580.62	75,758,767.72	70,316,747.34
预收款项	26,694,945.62	26,891,621.84	15,247,225.02
应付职工薪酬	10,977,838.71	12,667,531.91	12,425,618.35
应交税费	24,926,726.71	17,274,974.98	27,098,073.15
应付利息			749,233.33
其他应付款	2,556,871.41	1,783,628.77	1,659,673.47
流动负债合计	164,825,963.07	237,376,525.22	472,496,570.66
非流动负债：			
递延收益		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	164,825,963.07	250,376,525.22	485,496,570.66
所有者权益：			
股本	93,500,000.00	187,000,000.00	374,000,000.00
资本公积	442,186,274.59	350,546,274.59	163,546,274.59
盈余公积	27,554,300.02	35,663,628.49	44,807,811.98
未分配利润	227,658,407.02	272,951,908.40	367,415,115.59
归属于母公司所有者权益合计	790,898,981.63	846,161,811.48	949,769,202.16
少数股东权益	12,576,650.11	14,289,157.22	15,677,767.55
所有者权益合计	803,475,631.74	860,450,968.70	965,446,969.71
负债和所有者权益总计	968,301,594.81	1,110,827,493.92	1,450,943,540.37

【注】：由于会计政策变更，对公司 2013 年年度报告的资产负债表的影响仅为科目列示的变更，由于原报表未有“递延收益”科目，因此公司收到的 1300 万元政府补助列示在“其他非流动负债”科目中，本次会计政策变更后列示于“递延收益”科目，除此以外，对其他科目和金额均没有影响，对 2013 年度财务状况、经营成果及财务报表未产生实际重大影响和重大追溯调整，特此说明。

## 第十二节 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

二〇一五年四月八日