



上海姚记扑克股份有限公司

2018 年半年度报告

2018 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

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
殷建军	独立董事	病假	阮永平
姚朔斌	董事	出差	姚文琛
潘斌	独立董事	出差	阮永平

本报告所涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节经营情况的讨论与分析部分其他披露事项中可能面对的风险部分内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

2018 年半年度报告.....	2
第一节 重要提示、释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	8
第三节 公司业务概要.....	10
第四节 经营情况讨论与分析.....	24
第五节 重要事项.....	46
第六节 股份变动及股东情况.....	50
第七节 优先股相关情况.....	51
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	52
第九节 公司债相关情况.....	53
第十节 财务报告.....	130
第十一节 备查文件目录.....	错误!未定义书签。

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
细胞集团公司	指	上海细胞治疗工程技术研究中心集团有限公司，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
摩巴网络	指	上海摩巴网络科技有限公司，公司参股公司
万盛达实业	指	浙江万盛达实业有限公司，公司拟发行股份购买资产的交易对手方
万盛达扑克	指	浙江万盛达扑克有限公司，公司拟发行股份购买的标的资产
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，公司参股公司
索罗门实业	指	索罗门实业（天津）有限公司
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）
成蹊科技	指	上海成蹊信息科技有限公司，公司控股子公司
报告期	指	2018 年半年度

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	姚硕榆	
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、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	310,505,711.14	284,971,404.90	8.96%
归属于上市公司股东的净利润（元）	44,423,937.08	35,714,371.50	24.39%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	37,070,876.73	26,840,633.28	38.11%
经营活动产生的现金流量净额（元）	70,520,534.55	-13,913,376.66	606.85%
基本每股收益（元/股）	0.1119	0.0899	24.47%
稀释每股收益（元/股）	0.1119	0.0899	24.47%
加权平均净资产收益率	2.74%	2.35%	0.39%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,633,143,227.37	1,949,212,889.32	35.09%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,604,219,845.57	1,599,512,827.19	0.29%

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	11,132.52	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）	6,896,439.21	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	2,718,374.04	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	-201,291.67	
减：所得税影响额	1,930,155.31	
少数股东权益影响额（税后）	141,438.44	
合计	7,353,060.35	--

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。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司在做精做强扑克牌业务的同时,主动适应国内外消费者娱乐方式的变化,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。目前,基于传统主业与“大娱乐”战略的联动性,逐步实现了以手游业务为重心,不断向互联网领域扩张的文化娱乐全平台建设。

(1) 扑克牌业务

公司以及全资子公司启东姚记和控股子公司万盛达主要从事各类扑克牌的设计、生产和销售,是我国主要的扑克牌生产销售企业。公司使用高端扑克牌专用纸张、专业上光技术和环保油墨,采用全自动生产线结合自主研发的部分核心设备,将传统的手工及机械操作式扑克牌生产流程改进为自动化生产流水线方式,推动了传统扑克牌产业生产模式的变革。公司的“姚记”品牌已获得市场充分认可,具有较高的市场地位和知名度,是中国文教体育用品协会向社会公布的“中国扑克牌行业知名品牌”的六大品牌之一。公司销售主要采用传统的经销商分销模式,通过各级经销商实现产品的快速销售。

扑克牌属于消费品中的低值易耗品,是人们享受闲暇和联络感情以提高生活品质的重要工具,主题扑克牌不仅具有收藏价值,更是传承历史文化的载体。近年来,随着收入水平的不断提高,国内消费者日益注重生活和产品品质,我国扑克牌生产企业虽然众多,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,为生产高端扑克的知名品牌进行代工生产。报告期内,公司凭借良好的生产技术、营销渠道、研发能力、生产效率以及内部管理制度,继续保持了市场的龙头地位。

(2) 移动互联网业务

公司控股子公司成蹊科技主要从事手机游戏的研发、发行和运营,奉行聚焦精品研运一体化的经营模式,拥有强大的研发能力、高效的运营体系、完善精湛的技术支持,是国内领先的游戏研发、运营公司之一。拥有非常完善成熟的内部管理体系、研发体系、福利体系和企业文化建设,同时管理团队经验丰富,对网络游戏行业的发展有着深刻的理解,拥有国际化理念和视野,并长期保持稳定,能够精准地理解和挖掘玩家需求,并不断满足玩家的需求,推出精品游戏,通过不断调整玩法,打造全方位立体式的社交体系,增强了游戏的趣味性和竞技性,确保了公司战略的连贯性和一致性。

报告期内,成蹊科技加大研发力度,组建了多个游戏项目组,在提升和优化各业务产品线的同时研发新的产品,下半年将进一步拓展移动游戏领域的产品线,增强持续盈利能力。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
商誉	报告期收购上海成蹊信息科技有限公司形成

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司成功收购了成蹊科技53.45%的股权，进一步实现了从传统制造业逐步向移动互联网化服务衍生的“大娱乐”发展战略，运用移动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，及时调整业务资源配置，从而进一步提升公司的综合竞争力。

1、品牌、渠道以及协同效应优势：公司通过控股子公司成蹊科技拓展了宣传渠道，加强了线下比赛和线上赛及电视赛的结合，以全方位、立体式品牌营销为核心，提升整体品牌影响力，更迎合了品牌消费主体年轻化的趋势和年轻消费群体的移动互联网消费习惯，充分发挥了互联网网络数据在公司销售链中的重要作用。同时公司将“姚记”商标授权给控股子公司成蹊科技使用，进一步提升姚记品牌的影响力，拓宽了姚记扑克产品的销售渠道，实现公司经营业绩的增长和盈利能力的提升。

2、营销网络优势：一方面公司通过扩大销售人员规模，开发新市场，制定区域市场新的销售策略，更有效地服务市场。另一方面加强经销商管控，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，制定了一系列应对市场变化的销售政策和措施，确保销售的稳定。

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，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，并完善了防窜货系统，生产车间技术改造和设备也进一步升级。在生产效率进一步提高的同时也更符合环保的要求，规模优势继续领先。

4、产业布局优势：公司不仅有主营产品扑克牌支撑业绩，还有控股子公司成蹊科技的移动互联网游戏布局，能够满足全终端消费者需求，引领公司未来发展，有效支撑公司业绩稳步增长。控股子公司成蹊科技是奉行聚焦精品的研运一体化的经营模式，具有强大的研发能力、高效的运营体系、完善精湛的技术支持，已成为国内领先的游戏研发和运营的公司。在游戏行业激烈竞争、产品迅速更新换代的环境下，成蹊科技通过完善的福利体系和激励机制，推行创新、活力、进取的企业文化，并以自有品牌优势为依托，长期积累沉淀自有用户，为成蹊科技长期发展奠定了扎实的基础。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司董事会与经营管理层主动应对市场变化，积极开展各项工作，上半年实现营业收入 310,505,711.14 元，较上年同期增长 8.96%，实现利润总额 79,786,368.76 元，较上年同期增长 51.96%，归属于上市公司股东的净利润 44,423,937.08 元，较上年同期增长 24.39%，基本每股收益 0.1119 元，增长原因主要为成蹊科技纳入合并报表所致。

报告期内，公司主要经营与管理情况如下：

1、稳步推进对外投资，寻求新的利润增长点

报告期内，公司稳步推进“大娱乐”“大健康”战略，渐进式完善公司产业转型升级，保持公司持续、健康、快速发展，提升公司综合竞争力和盈利能力，为公司股东创造更好的回报。期内，公司出资 66,812.50 万元成功收购了上海成蹊信息科技有限公司 53.45% 股权，进一步实现了公司的“大娱乐”发展战略。

成蹊科技作为国内领先的在线休闲竞技游戏平台提供商，拥有优秀的研发及技术优势、精细化的运营及大数据分析能力、庞大的游戏产品用户资源。通过将成蹊科技互联网游戏与姚记扑克的品牌、“第 55 张牌”广告宣传优势充分结合，依托线下姚记扑克牌面对实际消费者带来的庞大流量入口，向互联网线上转化，从传统制造业逐步向互联网化服务衍生，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，从而进一步提升公司的综合竞争力。

成蹊科技的业绩承诺额在 2018 年至 2021 年里，分别为 1 亿元、1.2 亿元、1.4 亿元、1.6 亿元，如业绩承诺全部完成，将为公司带来长期稳定、持续的财务收益，同时为股东创造更大价值。截至报告期末，实现扣除非经常性损益的净利润为 8,898.02 万元，对归属于母公司所有者的净利润贡献 2198.03 万元，占合并报表归属于母公司所有者的净利润的 49.48%。

2、创新转变，拓宽销售渠道

报告期内，公司继续推进对销售体制的改革和销售架构的调整，在确保传统的经销商分销模式不受影响的前提下，扩大销售人员规模，有针对性的开发新市场，通过实地考察与调研，与代理商共同制定区域市场销售策略，以有效地服务市场，取得良好效果。同时，公司继续加大对东南亚市场和电商市场的开发，并结合控股子公司成蹊科技的互联网优势，将“姚记”商标授权给成蹊科技使用，加强线下比赛和线上赛及电视赛的结合，以全方位、立体式品牌营销为核心，提升整体品牌影响力，更迎合了品牌消费主体年轻化的趋势和年轻消费群体的移动互联网消费习惯，充分发挥了互联网网络数据在公司销售链中的重要作用，进一步提升姚记品牌的影响力，拓宽了姚记扑克产品的销售渠道，实现公司经营业绩的增长和盈利能力的提升。

3、精细化管理、降本提质、创新增效、稳健经营

报告期内，公司持续推进精细化管理、降本提质、创新增效、稳健经营的经营方针，以均衡生产保安全、降本提质增效为经营重点，整体经营稳中有进，在适应环保要求的同时提高设备利用率和自动化程度。

4、实施股权激励计划，保持企业良性发展

报告期内，公司通过股权激励计划的实施，进一步建立、健全了公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动了公司（含控股子公司）董事、高级管理人员、中层管理人员和核心技术（业务）骨干的积极性，有效地将股东利益、公司利益和核心团队、个人利益紧密结合，为公司长远良性发展奠定了坚实的人力资源基础。

本次股权激励计划向激励对象授予权益总计893.00万份，占激励计划公告时公司股本总额39,716.92万股的2.25%，其中首次授予715.00万份，激励对象总人数为50人；预留178.00万份，预留激励对象的确定标准参照首次授予的标准确定。

5、坚定文化自信，推动社会主义文化繁荣兴盛

公司作为国内同行业的领航企业，在注重企业自身发展的同时，对传统文化艺术行业也时刻关注和支持。报告期内，为纪念改革开放40周年和践行十九大文化发展精神，积极响应新时代文艺发展趋势的引导和号召，公司携手中国杂技团有限公司组织实施了上海姚记扑克股份有限公司之全国巡演项目活动，在双方共同努力下取得圆满成功，成为国内目前规模最大的杂技巡演项目之一。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	310,505,711.14	284,971,404.90	8.96%	
营业成本	183,818,202.94	202,064,764.23	-9.03%	
销售费用	8,497,205.00	2,796,055.41	203.90%	主要系公司报告期新收购公司上海成蹊信息科技有限公司纳入合并报表以及报告公司加强了销售渠道投入所致
管理费用	35,957,141.38	27,454,227.17	30.97%	主要系公司报告期新收购公司上海成蹊信息科技有限公司纳入合并报表所致
财务费用	3,579,051.58	-2,196,352.53	262.95%	主要系报告期银行贷款利息支出增加所致
所得税费用	15,310,016.49	14,883,113.91	2.87%	
研发投入	13,049,066.45	1,648,529.78	691.56%	主要系公司报告期新收购公司上海成蹊信息科技有限公司纳入合并报表，上海成蹊信息科技有限公司从事手游业务相关产品研发投入较多所致
经营活动产生的现金流	70,520,534.55	-13,913,376.66	606.85%	主要系上年同期购买原

量净额				材料支付货款以及开具银行承兑汇票保证金支出增加导致经营活动产生的现金流量金额较小，本期现金流回归正常。
投资活动产生的现金流量净额	-163,144,556.86	-38,975,542.17	-318.58%	主要系主要系公司报告期新收购公司上海成蹊信息科技有限公司53.45%股权支付的对价所致
筹资活动产生的现金流量净额	209,008,486.40	-51,690,898.82	504.34%	主要系报告期银行借款增加所致
现金及现金等价物净增加额	116,347,861.06	-104,561,674.55	211.27%	主要系公司报告期新收购公司上海成蹊信息科技有限公司纳入合并报表所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司收购成蹊科技53.45%股权，并将其纳入合并报表，对归属于母公司所有者的净利润贡献21,980,327.60元，占合并报表归属于母公司所有者的净利润44,423,937.08元的49.48%，成为上市公司利润重要来源。公司预期，后续成蹊科技将成为上市公司主要利润来源。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	310,505,711.14	100%	284,971,404.90	100%	8.96%
分行业					
文教体育用品	220,957,127.00	71.16%	271,993,008.02	95.45%	-18.76%
娱乐	75,920,942.68	24.45%			
其他业务收入	13,627,641.46	4.39%	12,978,396.88	4.55%	5.00%
分产品					
扑克牌	220,957,127.00	71.16%	271,993,008.02	95.45%	-18.76%
游戏运营	75,920,942.68	24.45%	0.00		
其他业务收入	13,627,641.46	4.39%	12,978,396.88	4.55%	5.00%
分地区					
国内	309,470,150.84	99.67%	281,498,897.25	98.78%	9.94%
国外	1,035,560.30	0.33%	3,472,507.65	1.22%	-70.18%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

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	220,957,127.00	173,451,647.37	21.50%	-18.76%	-12.75%	-5.41%
娱乐	75,920,942.68	7,277,989.65	90.41%			
分产品						
扑克牌	220,957,127.00	173,451,647.37	21.50%	-18.76%	-12.75%	-5.41%
游戏运营	75,920,942.68	7,277,989.65	90.41%			
分地区						
国内	309,470,150.84	183,008,780.52	40.86%	9.94%	-9.43%	12.64%

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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
其他收益	6,896,439.21	8.64%	主要系取得的政府补助	预计后续将继续取得相关政府补助，金额尚无法确定

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年期末		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	381,714,493.16	14.50%	121,932,301.90	6.06%	8.44%	报告期内，公司收购上海成蹊信息科技有限公司 53.45% 股权，将其纳入合并报表导致货币资金增加
应收账款	65,187,782.24	2.48%	53,735,565.16	2.67%	-0.19%	

存货	260,452,548.12	9.89%	369,169,138.32	18.36%	-8.47%	去年纸张价格处于上涨阶段公司加大了纸张储备，本年纸张价格相对平稳，公司相应减少了纸张储备
投资性房地产	81,121,345.02	3.08%	122,125,233.73	6.07%	-2.99%	
长期股权投资	210,043,615.13	7.98%	195,475,689.30	9.72%	-1.74%	
固定资产	187,431,344.41	7.12%	199,753,637.55	9.93%	-2.81%	
在建工程	191,688,967.68	7.28%	161,023,470.70	8.01%	-0.73%	
短期借款	336,000,000.00	12.76%	80,000,000.00	3.98%	8.78%	银行短期借款增加所致

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

所有权或使用权受到限制的资

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	49,202,500.00	保证金存款，流动性受限
应收票据	11,500,000.00	应付票据质押
无形资产	14,077,224.52	银行借款和应付票据抵押
投资性房地产	32,053,207.03	银行借款和应付票据抵押
合计	106,832,931.55	--

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
685,750,437.60	11,911,440.61	5,564.21%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
上海摩巴网络科技有限公司	网络游戏	增资	2,625,437.60	37.19%	自有资金	杭州电魂创业投资有限公司、上海兆擎网络科技有限公司(有限合伙)	20	主机游戏	已增资		-3,324,778.43	否	2018年03月28日	详见公司于2018年3月28日在巨潮资讯网上披露的《关于向参股公司上海摩巴网络科技有限公司增资的公告》
上海成蹊信息科技有限公司	网络游戏	收购	668,125,000.00	53.45%	自有资金	宁波保税区榆游投资合伙企业(有限合伙)等	20	手机游戏	已收购		21,980,327.60	否	2018年03月23日	详见公司于2018年3月23日在巨潮资讯网上披露的《关于收购上海成蹊信息科技有限公司股权暨关

														联交易的公告》
合计	--	--	670,750,437.60	--	--	--	--	--	--	0.00	18,655,549.17	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

7、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	67,849.85
报告期投入募集资金总额	3,658.39
已累计投入募集资金总额	59,183.49
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	6,789.88
累计变更用途的募集资金总额比例	10.01%
募集资金总体使用情况说明	
报告期根据投资计划对年产 2 亿副扑克牌扩建项目和年产 2 亿副扑克牌生产基地建设项目进项投资建设, 以及投资控股浙	

江万盛达扑克有限公司项目。

(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 亿副扑克牌扩建项目	否	8,900	8,900	0.6	7,094.13	79.71%	2015 年 08 月 31 日	783.25	否	否
年产 2 亿副扑克牌生产基地建设项目	否	20,573.12	25,681.97	2,157.79	19,128.76	74.48%	2018 年 12 月 31 日		不适用	否
投资参股中德索罗门自行车(北京)有限责任公司和受让索罗门实业(天津)有限公司 100%股权的项目	是	6,789.88	1,681.03		1,681.03	100.00%	2016 年 04 月 30 日		否	否
投资控股浙江万盛达扑克有限公司	否	20,200	20,200	1,500	20,200	100.00%	2016 年 09 月 09 日	936.81	是	否
偿还上市公司银行贷款	否	1,800	1,800		1,800	100.00%			不适用	否
投资控股浙江万盛达扑克有限公司支付中介急购费用和其他相关费用	否	1,700	1,700		1,578.72	92.87%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	59,963	59,963	3,658.39	51,482.64	--	--	1,720.06	--	--
超募资金投向										
归还银行贷款							2011 年 08 月 27 日			
归还银行贷款(如有)	--				7,700.85		--	--	--	--
超募资金投向小计	--				7,700.85	--	--		--	--
合计	--	59,963	59,963	3,658.39	59,183.49	--	--	1,720.06	--	--
未达到计划进度或预	本公司年产 2 亿副扑克牌扩建项目,未达到承诺主要系第二条生产线尚在建设中所致。									

计收益的情况和原因 (分具体项目)	
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	适用 2011年7月29日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,其中超计划募集资金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。
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 以前年度发生 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。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。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大会审议通过。4)经公司2015年12月31日第三届董事会第十八次会议审议批准,公司对部分募集资金项目实施项目予以调整,将“投资控股中德索罗门自行车(北京)有限责任公司项目”变更成“投资参股中德索罗门自行车(北京)有限责任公司和受让索罗门实业(天津)有限公司100%股权的项目”,结余募集资金5,710.12万元用于年产2亿副扑克牌生产基地建设项目。上述变更已由2016年度第一次临时股东大会审议通过。5)公司于2017年4月24日召开第三届董事会第二十九次会议,表决通过了《关于延长公司首次公开发行股票募集资金部分募投项目期限的议案》将2亿副扑克牌生产基地建设项目期限延长至2018年12月31日。6)经公司2017年7月28日第四届董事会第三次会议和2017年第一次临时股东大会审议,表决通过了《关于转让募集资金投资项目索罗门实业(天津)有限公司股权及债权的议案》,将索罗门实业(天津)有限公司的100%股权和债权转让给上海国严实业有限公司。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先	适用

期投入及置换情况	<p>1)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。2)2016年11月18日公司第三届董事会第二十六次会议审议通过了《关于用募集资金置换预先投募项目自有资金的议案》,以募集资金置换预先投募项目投资控股浙江万盛达扑克有限公司自有资金3,002.32万元,2016年11月25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>1)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。2)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。3)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。4)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。5)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	截止2018年6月30日,募集资金余额为人民币13,454.37万元(包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额以及理财产品投资收益),期末用募集资金购买理财产品但尚未到期余额为10,700.00万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他	无

情况	
----	--

(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
投资参股中德索罗门自行车(北京)有限责任公司和受让索罗门实业(天津)有限公司 100%股权的项目	投资控股中德索罗门自行车(北京)有限责任公司项目	6,789.88		1,681.03	100.00%	2016年04月30日		否	否
合计	--	6,789.88	0	1,681.03	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>1) 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大会审议通过。2) 经公司 2015 年 12 月 31 日第三届董事会第十八次会议审议批准, 公司对部分募集资金项目实施项目予以调整, 将“投资控股中德索罗门自行车(北京)有限责任公司项目”变更成“投资参股中德索罗门自行车(北京)有限责任公司和受让索罗门实业(天津)有限公司 100% 股权的项目”, 结余募集资金 5,710.12 万元用于年产 2 亿副扑克牌生产基地建设项目。上述变更已由 2016 年度第一次临时股东大会审议通过, 本期已收 5,710.12 万元投款项。3) 经公司 2016 年度第一次临时股东大会批准, 为控制新业务及合作风险, 确保募集资金的安全, 且同时中德索罗门亦有单独进行资本运作的需要, 将“投资控股中德索罗门自行车(北京)有限责任公司项目”变更成“投资参股中德索罗门自行车(北京)有限责任公司和受让索罗门实业(天津)有限公司 100% 股权的项目”。4) 经公司 2017 年 7 月 28 日第四届董事会第三次会议和 2017 年第一次临时股东大会审议, 表决通过了《关于转让募集资金投资项目索罗门实业(天津)有限公司股权及债权的议案》, 将索罗门实业(天津)有限公司的 100% 股权和债权转让给上海国严实业有限公司; 减少变更的募集资金 5,108.85 万元将收回存入募集资金账户用于年产 2 亿副扑克牌生产基地建设项目, 款项均已于 2017 年 9 月收回。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无								
变更后的项目可行性发生重大变化	无								

的情况说明	
-------	--

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
2018 年上半年募集资金存放与实际使用情况的专项报告	2018 年 08 月 31 日	公告具体内容详见公司 2018 年 8 月 31 日指定信息披露媒体巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

8、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	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	扑克牌制造	158,880,000.00	618,081,591.58	477,507,324.49	154,464,467.84	14,038,567.18	10,379,246.12
上海姚记印务实业有限公司	子公司	扑克牌销售	11,800,000.00	31,339,727.11	23,940,967.08	17,393,947.86	1,106,422.88	780,977.04
上海姚记扑克销售有限公司	子公司	扑克牌销售	20,000,000.00	32,035,490.25	31,357,943.40		38,053.03	38,333.03
上海姚记网络科技有限公司	子公司	网络游戏	10,000,000.00	2,304,323.28	2,154,161.65		-114,281.55	-114,281.55

公司								
浙江万盛达扑克有限公司	子公司	扑克牌制造	66,670,000.00	316,273,850.17	220,129,523.31	51,686,702.54	11,157,329.66	9,368,123.57
拉萨硕通贸易有限公司	子公司	纸张销售	20,000,000.00	57,774,116.88	56,412,430.67	97,206,604.72	6,760,434.93	5,963,851.09
上海成蹊信息科技有限公司	子公司	网络游戏	1,000,000.00	156,322,555.84	127,347,569.68	75,920,942.68	48,517,384.86	39,873,157.34

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
上海成蹊信息科技有限公司	现金收购	报告期上海成蹊信息科技有限公司对合并报表归属于母公司所有者的净利润贡献 21,980,327.60 元，占合并报表归属于母公司所有者的净利润 44,423,937.08 元的 49.48%，成为上市公司利润重要来源。公司预期，后续上海成蹊信息科技有限公司将成为上市公司主要利润来源。

主要控股参股公司情况说明

公司控股子公司成蹊科技主要从事手机游戏的研发、发行和运营，奉行聚焦精品研运一体化的经营模式，拥有强大的研发能力、高效的运营体系、完善精湛的技术支持，是国内领先的游戏研发、运营公司之一。拥有非常完善成熟的内部管理体系、研发体系、福利体系和企业文化建设，同时管理团队经验丰富，对网络游戏行业的发展有着深刻的理解，拥有国际化理念和视野，并长期保持稳定，能够精准地理解和挖掘玩家需求，并不断满足玩家的需求，推出精品游戏，通过不断调整玩法，打造全方位立体式的社交体系，增强了游戏的趣味性和竞技性，确保了公司战略的连贯性和一致性。同时加大研发力度，组建多个游戏项目组，在提升和优化各业务产品线的同时研发新的产品，上半年推出的《姚记捕鱼》、《姚记斗地主》等游戏产品，受到广大消费者的欢迎，下半年将进一步拓展移动游戏领域的产品线，增强持续盈利能力。

报告期内，成蹊科技对合并报表归属于母公司所有者的净利润贡献21,980,327.60元，占合并报表归属于母公司所有者的净利润44,423,937.08元的49.48%，成为上市公司利润重要来源。公司预期，后续成蹊科技将成为上市公司主要利润来源。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

2018 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变	30.00%	至	80.00%
----------------------------	--------	---	--------

动幅度			
2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	6,672.68	至	9,239.09
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)			5,132.83
业绩变动的的原因说明	报告期内，公司收购上海成蹊信息科技有限公司 53.45%股权，将其纳入合并报表范围，预计上海成蹊信息科技有限公司将对公司业绩带来较大影响。		

十、公司面临的风险和应对措施

2018年，公司依然会面对国内经济增长速度放缓、实体经济不景气、扑克行业受到新兴娱乐方式（端游、页游、移动网络游戏）冲击、环保压力增大经营成本上升、原材料价格波动、控股子公司业绩承诺兑现等风险。公司将密切关注宏观经济环境、产业发展政策以及行业发展动态，加大转型升级步伐，不断创新创造，纵深优化企业发展模式，采取积极有效的措施拓展销售渠道，加强核心竞争力和抗风险能力。

第五节 重要事项

一、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、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	44.56%	2018 年 04 月 10 日	2018 年 04 月 11 日	2018-021 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)
2017 年度股东大会	年度股东大会	40.09%	2018 年 05 月 23 日	2018 年 07 月 24 日	2018-037 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)

2、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

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	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	姚朔斌、宁波保税区愉游投资合伙企业	业绩承诺	对成蹊科技 2018 年、2019 年、2020 年和	2018 年 03 月 23 日	2018 年-2021 年	截至 2108 年 6 月 30 日, 实现扣除非经

	业(有限合伙)、宁波保税区创途投资合伙企业(有限合伙)、刘中杰、邹应方		2021年(以下简称“盈利补偿期间”)实现的净利润数(《股权转让协议》所称净利润指按照中国会计准则审计确定的合并报表中扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润,下同)进行承诺(以下简称“净利润承诺数”),并在成蹊科技未实现承诺的净利润之情况下对甲方进行补偿。承诺成蹊科技于2018年、2019年、2020年和2021年实现的净利润分别不低于人民币10,000万元、人民币12,000万元、人民币14,000万元和人民币16,000万元。			常性损益的净利润为8,898.02万元。
	李松、何朝军、邹应方	竞业禁止承诺	双方理解并同意,《股权转让协议》签署之日起5年内,成蹊科技、愉游网络、愉玩信息、姚际信息	2018年03月23日	《股权转让协议》签署之日起5年内	报告期内,承诺人严格遵守相关承诺。

			的管理层及核心人员不主动辞去其在成蹊科技、愉游网络、愉玩信息、姚际信息的职务。乙方承诺将安排并促成前述管理层及核心人员出具相关任职承诺及竞业禁止承诺。			
	宁波保税区创途投资合伙企业(有限合伙)	其他承诺	乙方 3 承诺, 交割日后的 1 年内, 乙方 3 应当在二级市场择机购买甲方股票, 且用于购买甲方股票的金额不低于人民币 1000 万元。	2018 年 03 月 23 日	《股权转让协议》签署之日一年内	报告期内, 承诺人已履行完毕。
首次公开发行或再融资时所作承诺	发起人股东	股份锁定承诺	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	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嫦娥、唐霞限售期已满, 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

			<p>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。”</p> <p>“作为担任发行人董事、监事、高级管理人员的姚文琛</p>			<p>司董事、董秘职务，董事、高管承诺已履行完毕。</p>
	公司实际控制人	避免同业竞争的承诺	<p>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</p>	2011年08月05日	无	<p>报告期内，承诺人严格遵守相关承诺。</p>

			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得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。			
	潘斌;阮永平;上海姚记扑克股份有限公司;唐霞芝;姚朔斌;姚硕榆;姚文琛;殷建军	其他承诺	本公司及本公司全体董事已对本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金项目的申请文件进行了核查,确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。	2016年04月06日	无	报告期内,承诺人严格遵守相关承诺。
	上海姚记扑克股份有限公司	其他承诺	本公司特此承诺如下:1、本公司就本次交易向本	2016年04月06日	无	报告期内,承诺人严格遵守相关承诺。

		<p>次交易的中介机构(包括财务顾问、律师、会计师、评估师等)、交易所以及相关政府主管机构提供的所有资料均真实、准确、完整且不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏; 2、本公司所提供的文件资料为副本、复印件的, 内容均与正本或原件相符; 3、本公司为本次交易所出具的说明、承诺及确认均为真实、准确和完整的, 不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏; 4、本公司提交的与本次交易相关的各项文件的签署人均具有完全的民事行为能力, 并且其签署行为已获得恰当、有效的授权; 5、本公司承诺, 如违反上述承诺与保</p>			
--	--	---	--	--	--

			证, 将承担相应的法律责任。			
	上海姚记扑克股份有限公司	其他承诺	<p>本公司对本次交易有关事项做出如下承诺: 1、截至本承诺函出具之日, 本公司已履行了本次交易法定的信息披露义务, 本公司与万盛达扑克及其股东万盛达实业、盛震之间不存在应当披露而未披露的合同、协议、安排或其他事项。本公司将根据本次交易进展情况, 按照《上市公司重大资产重组管理办法》、《深圳证券交易所中小企业板股票上市规则》等相关法律、法规和规范性文件的规定履行相关信息披露义务。2、本次交易完成后, 本公司将继续从事扑克牌的研发、生产与销售, 不存在可能导</p>	2016年04月06日	无	报告期内, 承诺人严格遵守相关承诺。

		<p>致本公司在本次交易后主要资产为现金或者无具体经营业务的情形。3、于本次交易前,本公司已经按照有关法律、法规和规范性文件的规定建立法人治理结构和独立运营的公司管理体制,在业务、资产、财务、人员、机构等方面均独立于本公司主要股东、实际控制人及其关联方;本次交易后,本公司仍将维持在业务、资产、财务、人员、机构等方面的独立性。4、于本次交易前,本公司已经按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律、法规和规范性文件的规定,设置了股东大会、董事会、监事会等组织机构,制定了相应的组织管</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>理制度, 组织机构健全; 本公司上述规范法人治理的措施不因本次交易而发生重大变化。5、本次交易有利于提供本公司的资产质量、改善本公司的财务状况和增强持续盈利能力; 本次交易的实施不会对本公司的独立性构成不利影响。6、截至本承诺函出具之日, 本公司及本公司现任董事、高级管理人员不存在涉嫌犯罪正被司法机关立案调查或涉嫌违法违规正被中国证监会立案调查的情形。7、本次交易系本公司向控股股东、实际控制人或其控制的其他关联人之外的特定对象发行股份及支付现金购买资产, 本次交易完成后,</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>本公司实际控制人不发生变更。8、截至本承诺函出具之日,本公司不存在公司权益被实际控制人严重损害且未消除的情形。9、截至本承诺函出具之日,本公司不存在违规对外提供担保且尚未解除的情形。10、本公司现任董事、高级管理人员最近三十六个月内未受到过中国证监会公开作出的行政处罚,且最近十二个月内也未受到过证券交易所的公开谴责。11、本公司不存在严重损害投资者合法权益和社会公共利益的情形。12、本公司与万盛达实业不存在关联关系。13、本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺,</p>			
--	--	---	--	--	--

			其中任何一项声明或承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。上述各项声明与承诺持续有效且不可变更或撤销。			
	邱金兰;姚朔斌;姚硕榆;姚文琛;姚晓丽	其他承诺	作为姚记扑克实际控制人之一,对本次交易有关事项做出如下承诺:1、于本次交易前,姚记扑克已经按照有关法律、法规和规范性文件的规定建立法人治理结构和独立运营的公司管理体制,在业务、资产、财务、人员、机构等方面均独立于本人及本人关联方;本次交易完成后,本人将尊重和维持姚记扑克在业务、资产、财务、人员、机构等方面的独立性。2、于本次交易前,姚记扑克已经按照《公司法》、	2016年04月06日	无	报告期内,承诺人严格遵守相关承诺。

		<p>《证券法》、《上市公司治理准则》等法律、法规和规范性文件的规定, 设置了股东大会、董事会、监事会等组织机构, 制定了相应的组织管理制度, 组织机构健全; 姚记扑克上述规范法人治理的措施不因本次交易而发生重大变化; 本次交易后, 本人将保证姚记扑克依法建立健全姚记扑克法人治理结构。3、姚记扑克不存在公司权益被本人严重损害且尚未消除的情形。4、本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺, 其中任何一项声明或承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。上述各项声明与承诺持续有效</p>			
--	--	--	--	--	--

			且不可变更或撤销。			
	邱金兰;姚朔斌;姚硕榆;姚文琛;姚晓丽	其他承诺	不越权干预公司经营管理活动,不侵占公司利益。	2016年04月06日	无	报告期内,承诺人严格遵守相关承诺。
	潘斌;李璇;阮永平;宋秀文;苏济民;唐霞芝;姚朔斌;姚硕榆;姚文琛;殷建军	其他承诺	董事、高级管理人员关于保证公司填补即期回报措施切实履行的承诺: 1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益,也不采用其他方式损害公司利益。2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。3、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。4、本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、本人承诺,如未来公司推出股权激励计划,则公司股权激励计划的	2016年04月06日		报告期内,承诺人严格遵守相关承诺。

			<p>行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。6、本承诺出具日至公司本次交易实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其他承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。7、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。</p>			
上海姚记扑克股份有限公司	其他承诺	承诺真实、准确、完整、公平和及时地	2016年04月06日	无		报告期内，承诺人严格遵守相关承诺。

			公布定期报告、披露所有对投资者有重大影响的信息，并接受中国证监会和深圳证券交易所的监督管理。			
	浙江万盛达实业有限公司	股份限售承诺	承诺将次获配股份进行锁定处理，并承诺获配股份自该股份上市之日起 36 个月不转让。	2016 年 04 月 06 日	上市之日起 36 个月不转让	报告期内，承诺人严格遵守相关承诺。
股权激励承诺	上海姚记扑克股份有限公司	其他承诺	公司承诺：不为激励对象依本激励计划获取有关股票期权或限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2018 年 06 月 15 日	无	报告期内，承诺人严格遵守相关承诺。
	激励对象	其他承诺	激励对象承诺：若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在	2018 年 06 月 15 日	无	报告期内，承诺人严格遵守相关承诺。

			虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由本激励计划所获得的全部利益返还公司。			
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、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。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

报告期内，公司为了进一步建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司（含控股子公司）董事、高级管理人员、中层管理人员和核心技术（业务）骨干的积极性，有效地将股东利益、公司利益和核心团队个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，在充分保障股东利益的前提下，按照收益与贡献对等的原则，根据《公司法》、《证券法》、《管理办法》等有关法律、法规和规范性文件以及《公司章程》的规定，制定了股权激励计划，拟向激励对象授予权益总计893.00万份，占本激励计划公告时公司股本总额39,716.92万股的2.25%；其中首次授予715.00万份，占本激励计划拟授出权益总数的80.07%，占本激励计划公告时公司股本总额39,716.92万股的1.80%；预留178.00万份，占本激励计划拟授出权益总数的19.93%，占本激励计划公告时公司股本总额39,716.92万股的0.45%。详情参见信息披露媒体巨潮资讯网上的2108年6月15日披露的《2018年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》。

十三、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	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
启东智杰文体用品有限公司	受同一实际控制人控制	租赁	厂房租赁	市场公允价	1333000	63.48	100.00%	133.3	否	银行汇款	不适用	2018年04月24日	2018-026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)
合计				--	--	63.48	--	133.3	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

2、资产或股权收购、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)	转让资产的评估价值(万元)(如有)	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
上海成蹊信息科技有限公司	关联自然人担任董事的其他公司(非上市公司及其控股子公司)	收购	收购成蹊科技53.45%股权	采用收益法评估结果		66,812.5	66,812.5	银行汇款		2018年03月24日	2018-016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)
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有)				无							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				近年来,大众娱乐方式呈现多样化趋势,网络游戏、手机游戏发展迅速,给传统扑克牌行业带来较大的冲击,传统扑克牌业务呈现逐年下降的趋势。姚记扑克本次拟收购成蹊科技公司,旨在谋求转型升级、创新发展,主动适应国内外消费者娱乐方式的变化,进一步实现公司的“大娱乐”发展战略。成蹊科技作为国内							

	领先的在线休闲竞技游戏平台提供商，拥有优秀的研发及技术优势、精细化的运营及大数据分析能力、庞大的游戏产品用户资源。通过将成蹊科技互联网游戏与姚记扑克的“第 55 张牌”广告宣传优势充分结合，依托线下姚记扑克牌面对实际消费者带来的庞大流量入口，向互联网线上转化，从传统制造业逐步向互联网化服务衍生，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，从而进一步提升公司的综合竞争力。本次交易完成后，成蹊科技成为公司的控股子公司，公司计划将投入资源进一步支持成蹊科技发展，深耕在线休闲棋牌竞技游戏，将线下资源向线上转化，实现精细化管理，公司的销售规模、净现金流和每股收益将有较大增加。
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况	2018 年至 2021 年，成蹊科技的业绩承诺额分别为 1 亿元、1.2 亿元、1.4 亿元、1.6 亿元。截至报告期末，实现扣除非经常性损益的净利润为 8,898.02 万元，对归属于母公司所有者的净利润贡献 2198.03 万元，占合并报表归属于母公司所有者的净利润的 49.48%。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

为进一步支持参股公司上海摩巴网络科技有限公司的运营发展，加快公司转型升级，2018年3月27日，公司召开的第四届董事会第十二次会议审议并通过了《关于拟对参股公司上海摩巴网络科技有限公司增资暨关联交易的议案》，拟对摩巴网络公司增资人民币6,563,594元，资金来源为公司自有资金。摩巴网络公司的其他股东杭州电魂创业投资有限公司和上海兆擎网络科技事务所（有限合伙）同时分别对其增资人民币8,438,906元和2,647,500元，本次增资后，股东持股比例保持不变，杭州电魂创业投资有限公司持股47.8125%，公司持股37.1875%，上海兆擎网络科技事务所（有限合伙）持股15%。因公司董事、总经理姚朔斌任摩巴网络公司董事长，根据《深圳证券交易所股票上市规则》的有关规定，本次增资事项构成关联交易，但不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
上海姚记扑克股份有限公司关于向参股公司上海摩巴网络科技有限公司增资暨关联交易的公告	2018年03月28日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）

十四、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“重大关联交易”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、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
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
浙江万盛达扑克有限公司	2017年01月09日	12,000		672.9	连带责任保证		否	
启东姚记扑克实业有限公司	2017年03月15日	7,700			连带责任保证			

上海姚记印务实业有限公司	2017年03月15日	1,000			连带责任保证			
上海姚记印务实业有限公司	2017年04月26日	3,000			连带责任保证			
启东姚记扑克实业有限公司	2018年01月18日	13,000		8,939.5	连带责任保证		否	
浙江万盛达扑克有限公司	2018年01月18日	8,000		3,397.2	连带责任保证		否	
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			21,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				13,009.6
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			44,700	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				13,009.6
子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
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			21,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				13,009.6
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			44,700	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				13,009.6
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				8.11%				
其中:								

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 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。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司报告半年度未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

(2) 半年度精准扶贫概要

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

(4) 后续精准扶贫计划

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、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	129,840,182	32.68%				-33,220	-33,220	129,806,962	32.68%
1、国家持股	0	0.00%					0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%					0	0	0.00%
3、其他内资持股	98,338,493	24.75%				-33,220	-33,220	98,305,273	24.75%
其中：境内法人持股	10,602,910	2.67%					0	10,602,910	2.67%
境内自然人持股	87,735,583	22.08%				-33,220	-33,220	87,702,363	22.08%
4、外资持股	31,501,689	7.93%					0	31,501,689	7.93%
其中：境外法人持股		0.00%					0	0	0.00%
境外自然人持股	31,501,689	7.93%					0	31,501,689	7.93%
二、无限售条件股份	267,329,005	67.32%				33,220	33,220	267,362,225	67.32%
1、人民币普通股	267,329,005	67.32%				33,220	33,220	267,362,225	67.32%
2、境内上市的外资股	0	0.00%					0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%					0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%					0	0	0.00%
三、股份总数	397,169,187	100.00%				0	0	397,169,187	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

上述股份变动原因系高级管理人员所持股份按照中国证监会的有关规定进行了解锁所致。

股份变动的批准情况

适用 不适用

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
唐霞芝	132,971	33,220	0	99,749	高管锁定股	每年首个交易日按 25%解除限售
合计	132,971	33,220	0	99,749	--	--

3、证券发行与上市情况

二、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	29,730		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%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
姚朔斌	境内自然人	17.75%	70,502,252	0	52,876,689	17,625,563		
姚晓丽	境内自然人	17.63%	70,002,252	0	0	70,002,252	质押	51,250,000
姚文琛	境内自然人	11.66%	46,301,232	0	34,725,924	35,276,328		
姚硕榆	境内自然人	10.58%	42,002,252	0	31,501,689	10,500,563		
李松	境内自然人	5.23%	20,752,300	0	0	20,752,303		

			3				
浙江万盛达实业有限公司	境内非国有法人	2.67%	10,602,910		10,602,910	0	7,700,000
邱金兰	境内自然人	2.28%	9,058,869	0	0	9,058,869	
邹应方	境内自然人	1.56%	6,197,118	0	0	6,197,118	4,994,800
华宝信托有限责任公司	境内非国有法人	0.87%	3,473,017	0	0	3,473,017	
宁波保税区创途投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.23%	913,200	0	0	913,200	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无						
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 59.89% 股份。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 名无限售条件普通股股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
姚晓丽	70,002,252	人民币普通股					
李松	20,752,303	人民币普通股					
姚朔斌	17,625,563	人民币普通股					
姚文琛	11,575,308	人民币普通股					
姚硕榆	10,500,563	人民币普通股					
邱金兰	9,058,869	人民币普通股					
邹应方	6,197,118	人民币普通股					
华宝信托有限责任公司	3,473,017	人民币普通股					
宁波保税区创途投资合伙企业（有限合伙）	913,200	人民币普通股					
何朝军	883,400	人民币普通股					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，姚晓丽、邱金兰为公司控股股东、实际控制人，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）	无						

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。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李旋	副总经理兼董事会秘书	离任	2018 年 06 月 08 日	个人主动辞职，辞职后将不再担任公司任何职务。

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：上海姚记扑克股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	381,714,493.16	261,431,432.10
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	11,650,000.00	22,070,000.00
应收账款	65,187,782.24	62,765,878.96
预付款项	50,276,739.15	3,280,730.55
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	3,508,860.89	2,095,849.49
应收股利		
其他应收款	10,321,941.22	9,310,242.08
买入返售金融资产		
存货	260,452,548.12	229,659,971.71

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	64,902,618.79	208,017,839.08
流动资产合计	848,014,983.57	798,631,943.97
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	210,043,615.13	210,080,124.74
投资性房地产	81,121,345.02	82,697,652.48
固定资产	187,431,344.41	199,753,637.55
在建工程	191,688,967.68	161,023,470.70
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	313,516,422.48	318,124,279.26
开发支出		
商誉	795,488,026.76	172,986,024.70
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,838,522.32	5,915,755.92
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,785,128,243.80	1,150,580,945.35
资产总计	2,633,143,227.37	1,949,212,889.32
流动负债：		
短期借款	336,000,000.00	80,000,000.00
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	167,825,637.36	122,463,000.00

应付账款	14,911,390.43	18,538,166.13
预收款项	11,821,268.15	17,256,115.93
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	11,060,890.99	11,140,819.10
应交税费	22,887,681.06	20,697,322.55
应付利息	377,984.72	106,333.33
应付股利		
其他应付款	352,487,116.96	33,188,619.10
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		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	4,459,796.90	
流动负债合计	921,831,766.57	303,390,376.14
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		
递延所得税负债	10,175.11	
其他非流动负债		
非流动负债合计	10,175.11	
负债合计	921,841,941.68	303,390,376.14
所有者权益：		
股本	397,169,187.00	397,169,187.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	558,185,365.40	558,185,365.40
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	72,880,308.72	72,880,308.72
一般风险准备		
未分配利润	575,984,984.45	571,277,966.07
归属于母公司所有者权益合计	1,604,219,845.57	1,599,512,827.19
少数股东权益	107,081,440.12	46,309,685.99
所有者权益合计	1,711,301,285.69	1,645,822,513.18
负债和所有者权益总计	2,633,143,227.37	1,949,212,889.32

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	60,888,843.16	87,705,631.78
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	14,150,000.00	15,990,000.00
应收账款	50,447,839.77	21,453,065.62
预付款项	17,282,815.67	13,486,576.66
应收利息	511,125.07	170,018.48
应收股利		
其他应收款	473,673.93	35,347,654.45
存货	15,680,459.47	43,119,293.23
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,379,333.82	31,541,303.94
流动资产合计	161,814,090.89	248,813,544.16

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	1,684,995,645.89	1,015,684,843.43
投资性房地产	72,269,884.60	73,584,477.16
固定资产	42,053,501.20	44,482,387.06
在建工程	36,776,879.98	25,298,613.77
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	243,951,706.19	247,128,272.21
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	898,752.19	523,941.11
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,080,946,370.05	1,406,702,534.74
资产总计	2,242,760,460.94	1,655,516,078.90
流动负债：		
短期借款	285,000,000.00	80,000,000.00
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	50,685,637.36	30,000,000.00
应付账款	29,397,472.94	1,089,297.77
预收款项	38,479,127.79	45,799,311.60
应付职工薪酬	2,451,834.33	3,753,843.27
应交税费	1,438,709.95	6,347,858.20
应付利息	347,534.72	106,333.33
应付股利		
其他应付款	395,263,915.18	50,957,480.02
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	803,064,232.27	218,054,124.19
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		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	803,064,232.27	218,054,124.19
所有者权益：		
股本	397,169,187.00	397,169,187.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	560,046,297.59	560,046,297.59
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	70,153,647.02	70,153,647.02
未分配利润	412,327,097.06	410,092,823.10
所有者权益合计	1,439,696,228.67	1,437,461,954.71
负债和所有者权益总计	2,242,760,460.94	1,655,516,078.90

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	310,505,711.14	284,971,404.90
其中：营业收入	310,505,711.14	284,971,404.90
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	237,482,049.27	233,727,706.81
其中：营业成本	183,818,202.94	202,064,764.23
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		
税金及附加	4,883,017.86	4,809,491.16
销售费用	8,497,205.00	2,796,055.41
管理费用	35,957,141.38	27,454,227.17
财务费用	3,579,051.58	-2,196,352.53
资产减值损失	747,430.51	-1,200,478.63
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）	56,426.83	-8,940,421.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,661,947.21	-10,876,166.54
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	11,132.52	
其他收益	6,896,439.21	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	79,987,660.43	42,303,276.22
加：营业外收入	41,158.33	10,212,587.97
减：营业外支出	242,450.00	10,508.95
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	79,786,368.76	52,505,355.24
减：所得税费用	15,310,016.49	14,883,113.91
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	64,476,352.27	37,622,241.33

（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	64,476,352.27	37,622,241.33
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	44,423,937.08	35,714,371.50
少数股东损益	20,052,415.19	1,907,869.83
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	64,476,352.27	37,622,241.33
归属于母公司所有者的综合收益总额	44,423,937.08	35,714,371.50
归属于少数股东的综合收益总额	20,052,415.19	1,907,869.83
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1119	0.0899
（二）稀释每股收益	0.1119	0.0899

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	244,699,870.04	105,303,615.10
减：营业成本	226,659,437.21	84,441,255.94
税金及附加	3,028,838.04	2,409,069.12
销售费用	3,009,102.06	438,467.51
管理费用	10,985,670.80	18,209,424.64
财务费用	4,808,393.98	500,466.93
资产减值损失	-119,667.67	370,282.17
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）	42,978,353.44	64,252,584.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,571,710.60	-10,801,466.55
资产处置收益（损失以“－”号填列）	11,132.52	
其他收益	2,260,000.00	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	41,577,581.58	63,187,232.89
加：营业外收入		7,531,867.25
减：营业外支出	1,200.00	3,211.12
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	41,576,381.58	70,715,889.02
减：所得税费用	-374,811.08	1,904,112.32
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	41,951,192.66	68,811,776.70
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	41,951,192.66	68,811,776.70
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）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	41,951,192.66	68,811,776.70
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	343,234,133.83	312,329,401.11
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	1,665,258.51	169,681.75
收到其他与经营活动有关的现金	66,754,972.71	79,941,439.34
经营活动现金流入小计	411,654,365.05	392,440,522.20
购买商品、接受劳务支付的现金	177,538,867.75	225,946,619.61
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	42,560,502.02	52,451,923.07
支付的各项税费	52,729,785.82	45,688,411.84
支付其他与经营活动有关的现金	68,304,674.91	82,266,944.34
经营活动现金流出小计	341,133,830.50	406,353,898.86
经营活动产生的现金流量净额	70,520,534.55	-13,913,376.66
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	365,728,327.44	540,425,691.16
取得投资收益收到的现金	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	11,206.90	1,108,058.25
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	365,739,534.34	541,533,749.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	33,914,422.78	46,637,850.97
投资支付的现金	224,765,437.60	506,960,000.00
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	270,204,230.82	26,911,440.61

支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	528,884,091.20	580,509,291.58
投资活动产生的现金流量净额	-163,144,556.86	-38,975,542.17
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	306,000,000.00	
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	306,000,000.00	
偿还债务支付的现金	50,000,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	46,991,513.60	1,690,898.82
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	96,991,513.60	51,690,898.82
筹资活动产生的现金流量净额	209,008,486.40	-51,690,898.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-36,603.03	18,143.10
五、现金及现金等价物净增加额	116,347,861.06	-104,561,674.55
加：期初现金及现金等价物余额	216,164,132.10	156,373,976.45
六、期末现金及现金等价物余额	332,511,993.16	51,812,301.90

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	212,350,726.31	92,903,203.74
收到的税费返还	1,541,303.94	169,681.75
收到其他与经营活动有关的现金	20,587,253.20	41,214,417.53
经营活动现金流入小计	234,479,283.45	134,287,303.02
购买商品、接受劳务支付的现金	159,715,206.26	173,567,646.93
支付给职工以及为职工支付的现	5,598,058.79	23,231,954.19

金		
支付的各项税费	14,134,042.17	7,821,719.02
支付其他与经营活动有关的现金	12,011,342.12	10,814,224.34
经营活动现金流出小计	191,458,649.34	215,435,544.48
经营活动产生的现金流量净额	43,020,634.11	-81,148,241.46
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	200,665,324.31	192,757,528.74
取得投资收益收到的现金	45,030,000.00	74,488,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	11,206.90	6,224,537.03
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	36,864,121.22	
投资活动现金流入小计	282,570,652.43	273,470,065.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,251,549.47	3,777,532.00
投资支付的现金	189,765,437.60	160,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	335,194,576.46	26,911,440.61
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	536,211,563.53	190,688,972.61
投资活动产生的现金流量净额	-253,640,911.10	82,781,093.16
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	255,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	25,000,000.00	4,800,884.60
筹资活动现金流入小计	280,000,000.00	4,800,884.60
偿还债务支付的现金	50,000,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	45,259,908.60	1,690,898.82
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	95,259,908.60	51,690,898.82
筹资活动产生的现金流量净额	184,740,091.40	-46,890,014.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-36,603.03	18,143.10

五、现金及现金等价物净增加额	-25,916,788.62	-45,239,019.42
加：期初现金及现金等价物余额	79,705,631.78	61,935,480.14
六、期末现金及现金等价物余额	53,788,843.16	16,696,460.72

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	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配			
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润				
一、上年期末余额	397,169,187.00				558,185,365.40					72,880,308.72		571,277,966.07	46,309,685.99	1,645,822,513.18
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	397,169,187.00				558,185,365.40					72,880,308.72		571,277,966.07	46,309,685.99	1,645,822,513.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）												4,707,018.38	60,771,754.13	65,478,772.51
（一）综合收益总额												44,423,937.08	20,052,415.19	64,476,352.27
（二）所有者投入和减少资本													40,719,338.94	40,719,338.94
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												40,719,338.94	40,719,338.94	
(三) 利润分配												-39,716,918.70	-39,716,918.70	
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配												-39,716,918.70	-39,716,918.70	
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
(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	397,169,187.00				558,185,365.40				72,880,308.72			575,984,984.45	107,081,440.12	1,711,301,285.69

上年金额

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	397,169,187.00				538,049,129.37				67,461,084.41			499,867,796.75	43,025,439.11	1,545,572,636.64

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	397,169,187.00			538,049,129.37			67,461,084.41		499,867,796.75	43,025,439.11	1,545,572,636.64	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				18,486,652.59					35,714,371.50	1,305,730.54	55,506,754.63	
（一）综合收益总额									35,714,371.50	1,907,869.83	37,622,241.33	
（二）所有者投入和减少资本				3,198.68						-602,139.29	-598,940.61	
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				3,198.68						-602,139.29	-598,940.61	
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增												

资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他					18,483,453.91								18,483,453.91
四、本期期末余额	397,169,187.00				556,535,781.96				67,461,084.41		535,582,168.25	44,331,169.65	1,601,079,391.27

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	397,169,187.00				560,046,297.59				70,153,647.02	410,092,823.10	1,437,461,954.71
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	397,169,187.00				560,046,297.59				70,153,647.02	410,092,823.10	1,437,461,954.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										2,234,273.96	2,234,273.96
（一）综合收益总额										41,951,192.66	41,951,192.66
（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										-39,716,918.70	-39,716,918.70	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-39,716,918.70	-39,716,918.70	
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(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	397,169,187.00				560,046,297.59					70,153,647.02	412,327,097.06	1,439,696,228.67

上年金额

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	397,169,187.00				539,937,513.16				64,734,422.71	361,319,804.34	1,363,160,927.21
加：会计政策变更											
前期差											

错更正											
其他											
二、本年期初余额	397,169,187.00				539,937,513.16			64,734,422.71	361,319,804.34	1,363,160,927.21	
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)					18,483,453.91				68,811,776.70	87,295,230.61	
(一)综合收益总额									68,811,776.70	68,811,776.70	
(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											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他					18,483,453.91					18,483,453.91	

四、本期期末余额	397,169,187.00				558,420,967.07				64,734,422.71	430,131,581.04	1,450,456,157.82
----------	----------------	--	--	--	----------------	--	--	--	---------------	----------------	------------------

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。公司现持有统一社会信用代码为91310000133616132H的营业执照，注册资本397,169,187元，股份397,169,187股（每股面值1元），其中有限售条件的流通股份A股129,840,182股；无限售条件的流通股份A股267,329,005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进出口业务，经营本企业生产、科研所需原辅料、机械设备、仪器仪表、零配件及技术的进出口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外），经营进料加工及“三来一补”业务，设计、制作各类广告，利用自有媒体发布广告（涉及行政许可的，凭许可证经营）。公司主要业务为扑克牌的生产 and 销售。

本财务报表业经公司2018年8月30日四届十八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、上海姚记网络科技有限公司、拉萨硕通贸易有限公司、浙江万盛达扑克有限公司和上海成蹊信息科技有限公司(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、姚记网络公司、拉萨硕通公司、万盛达扑克公司、成蹊科技)等7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：

无

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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，确认为金融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(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%	2.71%-9.50%
通用设备	年限平均法	5-18	5%	5.28%-19.00%
专用设备	年限平均法	5-20	5%	4.75%-19.00%
运输工具	年限平均法	5-10	5%	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

1). 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
商标专利权	10

(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。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

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

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

①扑克牌销售收入确认

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

②游戏运营收入确认

游戏运营收入根据运营平台的所有权划分，目前的游戏运营模式主要为自主运营模式和联合运营模式。

a. 自主运营收入

自主运营收入主要指公司通过自己的网络游戏平台发布游戏后从游戏玩家处取得的营业收入。在自主运营模式下，公司全面负责游戏的运营、推广与维护，提供在线客服及充值收款的统一管理。游戏玩家直接在平台上注册并进入游戏，通过对游戏充值获得游戏内的虚拟游戏币，使用虚拟游戏币参加游戏，公司在游戏玩家虚拟游戏币被回收时，根据虚拟游戏币回收比，将游戏玩家实际充值并已回收的金额确认为营业收入，将游戏玩家实际充值但未回收的金额确认为递延收益。

b. 联合运营收入

公司与游戏平台签订合作运营游戏协议，其玩家通过平台的宣传了解公司游戏产品，直接通过平台提供的游戏链接下载游戏客户端，注册后进入游戏。游戏用户通过平台充值到账户中兑换成虚拟货币，在游戏中使用虚拟游戏币参加游戏。公司负责游戏版本的维护、更新、技术支持和客户服务，游戏推广服务商负责用户推广、充值服务以及计费系统管理，游戏玩家充值的款项是进入平台的账户，并通过平台的链接进入到游戏。游戏平台将其在合作运营游戏中取得的收入按协议约定的比例分成给公司，公司在技术后台统计的数据与游戏推广服务商提供数据核对无误后确认营业收入。

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，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(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。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类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成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营的确认标准、会计处理方法

满足下列条件之一的已被企业处置或被企业划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

- 1). 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- 2). 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- 3). 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

27、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

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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	3%、5%、6%、17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、12.5%、9%
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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
拉萨硕通贸易有限公司	9%
拉萨华盛新通贸易有限公司	9%
上海愉游网络科技有限公司	12.5%
上海愉玩网络科技有限公司	20%
除上述以外的其他纳税主体	25.00%

2、税收优惠

1.根据《西藏自治区人民政府关于印发<西藏自治区企业所得税政策实施办法>的通知的通知》（藏政发[2014]51号）西藏自治区的企业统一执行西部大开发战略中企业所得税15%的税率，以及《西藏自治区人民政府关于印发西藏自治区招商引资优惠政策若干规定(试行)的通知》（藏政发[2018]25号），2018年2018年1月1日起至2021年12月31日止，拉萨硕通公司和华盛新通公司享受暂免征收企业所得税中属于地方分享的部分，故拉萨硕通公司和华盛新通公司执行9%企业所得税税率。

2.子公司上海成蹊信息科技有限公司下属子公司上海愉游网络科技有限公司系2016年新设立的软件企业，于2016年9月25日取得由上海市软件行业协会颁发的《软件产品证书》（沪 RC-2016-3386号，有效期5年）、2017年5月25日取得由上海市软件行业协会颁发的《软件企业证书》（沪 RQ-2017-0203号，有效期1年）。根据《财政部 国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税〔2012〕27号），新办软件企业经认定后，在2017年12月31日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。该公司2016年度、2017年度免税，2018年度、2019年度、2020年度减半征收企业所得税。

3.根据《财政部 国家税务总局关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2017〕43号），自2017年1月1日至2019年12月31日，对年应纳税所得额低于50万元（含50万元）的小型微利企业，其所得减按 50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。子公司上海成蹊信息科技有限公司下属子公司上海愉玩网络科技有限公司2018 年度按小型微利企业政策征收企业所得税。

3、其他

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	92,255.78	101,197.45
银行存款	331,163,494.98	215,922,085.60
其他货币资金	50,458,742.40	45,408,149.05
合计	381,714,493.16	261,431,432.10

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49,202,500.00元，支付宝余额1,150,956.10元，京东钱包余额105,286.30元。

2、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

3、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	11,650,000.00	22,070,000.00
合计	11,650,000.00	22,070,000.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	11,500,000.00
合计	11,500,000.00

(3) 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	22,800,000.00	
合计	22,800,000.00	

4、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	68,734,121.79	100.00%	3,546,339.55	5.16%	65,187,782.24	66,202,759.10	100.00%	3,436,880.14	5.19%	62,765,878.96
合计	68,734,121.79	100.00%	3,546,339.55	5.16%	65,187,782.24	66,202,759.10	100.00%	3,436,880.14	5.19%	62,765,878.96

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	68,413,552.74	3,420,677.65	5.00%
1 年以内小计	68,413,552.74	3,420,677.65	5.00%
1 至 2 年	206,566.00	20,656.60	10.00%
2 至 3 年	32.70	6.54	20.00%
3 至 4 年	8,989.78	4,494.89	50.00%
4 至 5 年	22,383.51	17,906.81	80.00%
5 年以上	82,597.06	82,597.06	100.00%
合计	68,734,121.79	3,546,339.55	5.16%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(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-1,330,917.71 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(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5名的应收账款合计数为23,407,445.31元，占应收账款期末余额合计数的比例为34.06%，相应计提的坏账准备合计数为1,170,372.28元。

5、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	50,141,791.60	99.73%	3,166,046.09	96.51%
1 至 2 年	121,663.18	0.24%	94,175.59	2.87%
2 至 3 年	957.68	0.00%	3,673.54	0.11%
3 年以上	12,326.69	0.03%	16,835.33	0.51%
合计	50,276,739.15	--	3,280,730.55	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(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期末余额前5名的预付款项合计数为50,581,042.73元，占预付款项期末余额合计数的比例为95.50%。

其他说明：

6、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	1,813,375.95	1,036,679.64
理财产品	1,695,484.94	1,059,169.85
合计	3,508,860.89	2,095,849.49

7、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	12,796,061.58	100.00%	2,474,120.36	19.34%	10,321,941.22	11,715,858.95	100.00%	2,405,616.87	20.53%	9,310,242.08
合计	12,796,061.58	100.00%	2,474,120.36	19.34%	10,321,941.22	11,715,858.95	100.00%	2,405,616.87	20.53%	9,310,242.08

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	1,576,279.68	78,813.98	5.00%
1 年以内小计	1,576,279.68	78,813.98	5.00%
1 至 2 年	57,328.02	5,732.80	10.00%
2 至 3 年	10,964,737.88	2,192,947.58	20.00%
3 至 4 年	180.00	90.00	50.00%
4 至 5 年	5,000.00	4,000.00	80.00%
5 年以上	192,536.00	192,536.00	100.00%
合计	12,796,061.58	2,474,120.36	19.34%

确定该组合依据的说明：

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 12,577.13 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(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	717,657.07	145,216.00
应收暂付款	732,371.71	816,914.93
股权转让款	10,690,000.00	10,690,000.00
暂借款	656,032.80	63,728.02
合计	12,796,061.58	11,715,858.95

(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
仇黎明	股权转让款	10,690,000.00	2-3 年	83.54%	2,138,000.00
上海齐来工业发展有限公司	押金保证金	604,041.07	1 年内	4.72%	30,202.05
金灿灿	暂借款	207,089.38	1 年内	1.62%	10,354.47
卓小镇	暂借款	150,000.00	1 年内	1.17%	7,500.00
陕西西北人印刷机械有限责任公司	应收暂付款	136,877.83	2-3 年	1.07%	27,375.57
合计	--	11,788,008.28	--	92.12%	2,213,432.09

8、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	72,810,962.24		72,810,962.24	74,301,745.58		74,301,745.58
在产品	20,543,419.19		20,543,419.19	16,874,006.10		16,874,006.10
库存商品	164,650,469.74	194,628.05	164,455,841.69	136,379,335.98	194,628.05	136,184,707.93
周转材料	2,642,325.00		2,642,325.00	2,299,512.10	0.00	2,299,512.10
合计	260,647,176.17	194,628.05	260,452,548.12	229,854,599.76	194,628.05	229,659,971.71

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求
否

(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	194,628.05					194,628.05
周转材料	0.00					
合计	194,628.05					194,628.05

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	57,000,000.00	203,500,000.00
预缴所得税		1,665,258.51
留底增值税	5,322,968.24	2,852,580.57
待抵扣增值税	2,579,650.55	
合计	64,902,618.79	208,017,839.08

其他说明：

期末未到期理财产品明细

理财产品银行	本金	起息日	到期日	预期年收益率
浦发银行	2,000,000.00	2018-4-18	不定期	2.20%
上海银行	30,000,000.00	2017-9-6	2018-9-5	4.22%
	25,000,000.00	2017-11-8	2018-11-7	4.14%
合 计	57,000,000.00			

10、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	49,274.11									-49,274.11	
上海姚记 清科投资 合伙企业 (有限合 伙)	598,397.23			-4,504.83						593,892.40	
上海细胞 治疗工程 技术研究 中心有限 公司	181,664.704.71			-285,105.25						181,379.599.46	
上海姚记 悠彩网络 科技有限 公司	8,184,608.89			1,091,952.02						9,276,560.91	
上海摩巴 网络科技 有限公司	1,364,212.88	2,625,437.60		-3,324,778.43						664,872.05	
中德索罗 门自行车 (北京) 有限责任	18,218,926.92			-90,236.61						18,128,690.31	

公司											
小计	210,080,1 24.74	2,625,437 .60		-2,612,67 3.10					-49,274.1 1	210,043,6 15.13	
合计	210,080,1 24.74	2,625,437 .60		-2,612,67 3.10					-49,274.1 1	210,043,6 15.13	

其他说明

11、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	91,293,017.45	4,521,710.00		95,814,727.45
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(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	91,293,017.45	4,521,710.00		95,814,727.45
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	12,426,857.93	690,217.04		13,117,074.97
2.本期增加金额	1,531,090.38	45,217.08		1,576,307.46
(1) 计提或摊销	1,531,090.38	45,217.08		1,576,307.46
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4.期末余额	13,957,948.31	735,434.12		14,693,382.43
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				
1.期末账面价值	77,335,069.14	3,786,275.88		81,121,345.02
2.期初账面价值	78,866,159.52	3,831,492.96		82,697,652.48

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	11,160,029.75	相关资料未收集完备

其他说明

12、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	135,015,502.58	9,766,228.90	309,429,626.63	11,570,592.38	465,781,950.49
2.本期增加金额		907,625.81	1,087,857.14	3,148,271.67	5,143,754.62
(1) 购置		72,568.73	91,123.43	157,948.71	321,640.87
(2) 在建工程转入			124,786.33		124,786.33

(3) 企业合并增加		835,057.08	871,947.38	2,990,322.96	4,697,327.42
3.本期减少金额		100.00	400.00		500.00
(1) 处置或报废		100.00	400.00		500.00
4.期末余额	135,015,502.58	10,673,754.71	310,517,083.77	14,718,864.05	470,925,205.11
二、累计折旧					
1.期初余额	63,516,378.90	6,536,539.71	188,301,766.95	6,916,734.93	265,271,420.49
2.本期增加金额	2,316,427.03	454,341.91	13,442,665.97	1,252,538.46	17,465,973.38
(1) 计提	2,316,427.03	341,674.95	13,229,395.46	1,119,209.73	17,006,707.18
(2) 企业合并增加		112,666.96	213,270.51	133,328.73	459,266.20
3.本期减少金额		95.00	330.62		425.62
(1) 处置或报废		95.00	330.62		425.62
4.期末余额	65,832,805.93	6,990,786.63	201,744,102.30	8,169,273.39	282,736,968.25
三、减值准备					
1.期初余额			756,892.45		756,892.45
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			756,892.45		756,892.45
四、账面价值					
1.期末账面价值	69,182,696.65	3,682,968.09	108,016,089.02	6,549,590.66	187,431,344.41
2.期初账面价值	71,499,123.68	3,229,689.19	120,370,967.23	4,653,857.45	199,753,637.55

13、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 2 亿副扑克牌生产基地建设项目	153,900,909.32		153,900,909.32	134,849,904.59		134,849,904.59
姚记集团总部经济园	33,120,385.64		33,120,385.64	23,746,232.05		23,746,232.05
设备安装工程	1,327,359.13		1,327,359.13	800,055.00		800,055.00
零星工程	3,340,313.59		3,340,313.59	1,627,279.06		1,627,279.06
合计	191,688,967.68		191,688,967.68	161,023,470.70		161,023,470.70

(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 2 亿副扑克牌生产基地建设项目	205,731,222.80	134,849,904.59	19,051,004.73			153,900,909.32	88.92%	90%				募股资金
姚记集团总部经济园		23,746,232.05	9,374,153.59			33,120,385.64						其他
设备安装工程		800,055.00	652,090.46	124,786.33		1,327,359.13						其他
零星工程		1,627,279.06	1,713,034.53			3,340,313.59						其他
合计	205,731,222.80	161,023,470.70	30,790,283.31	124,786.33		191,688,967.68	--	--				--

14、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

15、油气资产

□ 适用 √ 不适用

16、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	商标专利权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	335,680,434.12			14,600,000.00	350,280,434.12
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					
(1) 处置					
4.期末余额	335,680,434.12			14,600,000.00	350,280,434.12
二、累计摊销					
1.期初余额	30,209,488.14			1,946,666.72	32,156,154.86
2.本期增加金额	3,727,322.70			880,534.08	4,607,856.78
(1) 计提	3,727,322.70			880,534.08	4,607,856.78

3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	33,936,810.84			2,827,200.80	36,764,011.64
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	301,743,623.28			11,772,799.20	313,516,422.48
2.期初账面价值	305,470,945.98			12,653,333.28	318,124,279.26

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%。

17、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
浙江万盛达扑克有限公司	172,986,024.70					172,986,024.70
上海成蹊信息科技有限公司		622,502,002.06				622,502,002.06
合计	172,986,024.70	622,502,002.06				795,488,026.76

18、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	4,289,194.52	1,007,860.36	4,388,400.64	1,097,100.16
内部交易未实现利润	18,999,318.03	4,749,829.51	18,951,293.24	4,737,823.31
固定资产折旧递延	323,329.80	80,832.45	323,329.80	80,832.45
合计	23,611,842.35	5,838,522.32	23,663,023.68	5,915,755.92

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧	40,700.44	10,175.11		
合计	40,700.44	10,175.11		

(3) 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	5,372,366.99	2,611,314.54
可抵扣亏损	5,376,241.36	5,345,682.87
合计	10,748,608.35	7,956,997.41

(4) 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
2021 年	5,339,964.42	5,345,682.87	
2022 年	36,276.94		
合计	5,376,241.36	5,345,682.87	--

其他说明：

19、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	30,000,000.00	
保证借款	306,000,000.00	80,000,000.00
合计	336,000,000.00	80,000,000.00

短期借款分类的说明：

20、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	167,825,637.36	122,463,000.00
合计	167,825,637.36	122,463,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

22、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
原材料采购款	13,020,618.81	17,072,704.64
租金	666,500.00	999,750.00
工程设备款	1,224,271.62	465,711.49
合计	14,911,390.43	18,538,166.13

23、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	11,821,268.15	17,256,115.93
合计	11,821,268.15	17,256,115.93

24、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	10,991,176.90	37,877,958.83	38,394,991.84	10,474,143.89
二、离职后福利-设定提存计划	149,642.20	3,315,505.23	2,878,400.33	586,747.10
三、辞退福利		541,390.00	541,390.00	
合计	11,140,819.10	41,734,854.06	41,814,782.17	11,060,890.99

(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	9,612,582.38	32,566,048.21	33,601,930.54	8,576,700.05
2、职工福利费		2,387,444.43	2,387,444.43	
3、社会保险费	93,321.22	1,795,151.79	1,571,897.67	316,575.34
其中：医疗保险费	73,158.50	1,362,313.44	1,204,575.24	230,896.70
工伤保险费	6,752.72	131,354.80	130,761.48	7,346.04
生育保险费	6,214.60	128,865.65	107,421.15	27,659.10
地方附加医疗保险费				
4、住房公积金		793,823.00	653,636.00	140,187.00
5、工会经费和职工教育经费	1,285,273.30	335,491.40	180,083.20	1,440,681.50
合计	10,991,176.90	37,877,958.83	38,394,991.84	10,474,143.89

(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	145,226.40	3,228,893.68	2,802,363.78	571,756.30

2、失业保险费	4,415.80	86,611.55	76,036.55	14,990.80
合计	149,642.20	3,315,505.23	2,878,400.33	586,747.10

其他说明：

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,652,969.34	10,494,072.81
企业所得税	4,364,492.90	8,397,113.11
个人所得税	15,158,460.64	226,062.27
城市维护建设税	137,170.81	630,921.07
教育费附加	82,101.27	322,172.83
地方教育附加	54,734.13	214,781.89
房产税	167,905.72	124,705.72
土地使用税	243,815.00	193,223.75
印花税	25,236.70	61,269.10
文化事业建设费	0.00	33,000.00
环境保护税	794.55	
合计	22,887,681.06	20,697,322.55

其他说明：

26、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	377,984.72	106,333.33
合计	377,984.72	106,333.33

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

27、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
股权收购款	334,062,499.00	15,000,000.00
政府专项资金归还	13,000,000.00	13,000,000.00
押金保证金	5,034,025.00	4,803,445.09
应付暂收款	390,592.96	306,537.53
其他		78,636.48
合计	352,487,116.96	33,188,619.10

28、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
递延收入	4,459,796.90	
合计	4,459,796.90	

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额

其他说明：

29、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	397,169,187.00						397,169,187.00

其他说明：

30、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）	558,185,365.40			558,185,365.40
合计	558,185,365.40			558,185,365.40

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

31、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	72,880,308.72			72,880,308.72
合计	72,880,308.72			72,880,308.72

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

32、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	571,277,966.07	499,867,796.75
调整后期初未分配利润	571,277,966.07	499,867,796.75
加：本期归属于母公司所有者的净利润	44,423,937.08	76,829,393.63
减：提取法定盈余公积		5,419,224.31
应付普通股股利	39,716,918.70	
期末未分配利润	575,984,984.45	571,277,966.07

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

33、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	296,878,069.68	180,729,637.02	271,993,008.02	198,787,651.43
其他业务	13,627,641.46	3,088,565.92	12,978,396.88	3,277,112.80
合计	310,505,711.14	183,818,202.94	284,971,404.90	202,064,764.23

34、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

城市维护建设税	727,227.31	726,569.80
教育费附加	392,621.42	333,319.95
房产税	1,864,088.59	1,901,309.27
土地使用税	1,436,911.12	1,429,048.30
车船使用税	10,055.00	9,660.00
印花税	188,777.70	187,370.54
地方教育费附加	261,747.62	222,213.30
环境保护税	1,589.10	
合计	4,883,017.86	4,809,491.16

其他说明：

35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,054,723.18	870,857.48
广告宣传费	1,059,497.18	1,088,504.65
业务推广费	4,169,948.85	
折旧费	48,673.02	74,572.32
差旅费	566,554.39	536,791.34
业务招待费	109,736.29	136,103.35
办公费	448,995.83	45,645.14
运杂费	39,076.26	30,013.33
其他		13,567.80
合计	8,497,205.00	2,796,055.41

其他说明：

36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,115,458.70	11,170,417.84
财产保险费	142,309.06	135,732.75
办公费	1,928,436.74	1,642,106.50
差旅费	1,144,978.09	993,426.21
折旧与无形资产摊销费	7,538,066.64	8,816,878.36

业务招待费	1,623,496.44	1,987,296.69
中介机构费	1,549,246.99	363,172.33
研发费用	13,049,066.45	1,648,529.78
修理费	40,254.38	551,288.18
税费	58,800.28	130,001.13
租赁费	767,027.61	
其他		15,377.40
合计	35,957,141.38	27,454,227.17

其他说明：

37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,548,885.55	1,628,367.57
利息收入	-5,322,132.88	-3,951,421.12
手续费	1,301,249.37	144,844.12
汇兑损益	51,049.54	-18,143.10
合计	3,579,051.58	-2,196,352.53

其他说明：

38、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	747,430.51	-1,200,478.63
合计	747,430.51	-1,200,478.63

其他说明：

39、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	-2,661,947.21	-10,876,166.54
持有理财产品取得的投资收益	2,718,374.04	1,935,744.67
合计	56,426.83	-8,940,421.87

其他说明：

40、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	11,132.52	

41、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	6,896,439.21	

42、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
政府补助		9,309,178.72	
固定资产处置利得		891,097.08	
罚没收入	3,930.00	10,572.00	3,930.00
其他	37,228.33	1,740.17	37,228.33
合计	41,158.33	10,212,587.97	41,158.33

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
奖励款	江桥镇人民 政府	奖励	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否		174,000.00	与收益相关
财政补助	安亭镇人民 政府	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否		6,650,000.00	与收益相关
财政补助	浙江省兰溪 市人民政府	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得	否	否		2,485,178.72	与收益相关

			的补助					
合计	--	--	--	--	--		9,309,178.72	--

其他说明：

43、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
对外捐赠	240,000.00		240,000.00
固定资产处置损失		4,791.82	
罚款支出	2,450.00	5,717.13	2,450.00
合计	242,450.00	10,508.95	242,450.00

其他说明：

44、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	14,981,812.97	16,979,149.08
递延所得税费用	328,203.52	-2,096,035.17
合计	15,310,016.49	14,883,113.91

(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	79,786,368.76
按法定/适用税率计算的所得税费用	19,946,592.19
子公司适用不同税率的影响	-3,345,563.40
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	174,606.33
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	1,274,231.67
加计扣除	-2,739,850.30
所得税费用	15,310,016.49

其他说明

45、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	4,638,218.87	2,599,667.59
政府补助	6,896,439.21	9,309,178.72
收回承兑汇票保证金	45,567,300.00	59,524,000.00
租金收入	9,349,911.46	8,497,920.86
其他	303,103.17	10,672.17
合计	66,754,972.71	79,941,439.34

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(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	18,313,652.73	7,877,046.38
支付承兑汇票保证金	49,502,500.00	73,120,000.00
对外捐赠支出	240,000.00	
其他	248,522.18	1,269,897.96
合计	68,304,674.91	82,266,944.34

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

46、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	64,476,352.27	37,622,241.33
加：资产减值准备	747,430.51	-1,200,478.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,582,417.06	20,329,426.68
无形资产摊销	4,607,856.78	4,567,951.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产	-11,132.52	-886,305.26

的损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	7,585,488.58	1,610,224.47
投资损失（收益以“-”号填列）	-56,426.83	8,940,421.87
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	336,548.76	-2,096,035.17
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-8,345.24	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-30,792,576.41	-126,754,578.67
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-12,742,079.07	17,555,317.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	17,795,000.66	26,398,437.89
经营活动产生的现金流量净额	70,520,534.55	-13,913,376.66
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	332,511,993.16	51,812,301.90
减：现金的期初余额	216,164,132.10	156,373,976.45
现金及现金等价物净增加额	116,347,861.06	-104,561,674.55

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	335,194,576.46
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	64,990,345.64
其中：	--
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	270,204,230.82

其他说明：

（3）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	332,511,993.16	216,164,132.10
其中：库存现金	92,255.78	101,197.45
可随时用于支付的银行存款	331,163,494.98	215,922,085.60

可随时用于支付的其他货币资金	1,256,242.40	140,849.05
三、期末现金及现金等价物余额	332,511,993.16	216,164,132.10

其他说明：

不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上期数
背书转让的银行承兑汇票金额	45,770,000.00	63,079,233.16
其中：支付货款	45,770,000.00	63,079,233.16

47、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	49,202,500.00	保证金存款，流动性受限
应收票据	11,500,000.00	应付票据质押
无形资产	14,077,224.52	银行借款和应付票据抵押
投资性房地产	32,053,207.03	银行借款和应付票据抵押
合计	106,832,931.55	--

其他说明：

48、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
货币资金	--	--	284,244.05
其中：美元	42,882.10	6.6166	283,733.70
欧元	66.70	7.6515	510.35
港币			
应收账款	--	--	1,280.71
其中：美元	193.56	6.6166	1,280.71
欧元			
港币			
长期借款	--	--	

其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

49、其他

政府补助明细情况

收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金 额	列报项目	说 明
政府扶持资金	4,689,339.21	其他收益	
企业兼并重组奖励	500,000.00	其他收益	兰政发(2017)40号
街道纳税大户补贴	10,000.00	其他收益	云街工委(2018)10号
政府税收奖励	1,697,100.00	其他收益	兰溪市发展总部经济工作领导小组办公室 (2017)6号
小计	6,896,439.21		

本期计入当期损益的政府补助金额为6,896,439.21元。

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
上海成蹊信息科技有限公司	2018年04月13日	669,257,075.46	53.45%	现金购买	2018年04月13日	实际取得控制权	75,920,942.68	39,873,157.34

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	成蹊科技
--现金	669,257,075.46
合并成本合计	669,257,075.46
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	46,755,073.40
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	622,502,002.06

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

被收购方上海成蹊信息科技有限公司主营手游业务，属于轻资产行业，股权价值按照收入法评估增值较多导致商誉较多。

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	成蹊科技	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	115,605,628.99	115,605,628.99
货币资金	64,990,345.64	64,990,345.64
应收款项	36,117,906.97	36,117,906.97
固定资产	4,238,061.22	4,238,061.22
其他资产	10,259,315.16	10,259,315.16
负债：	28,131,216.65	28,131,216.65
应付款项	28,112,696.30	28,112,696.30
递延所得税负债	18,520.35	18,520.35
净资产	87,474,412.34	87,474,412.34
减：少数股东权益	40,719,338.94	40,719,338.94
取得的净资产	46,755,073.40	46,755,073.40

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

 是 否

2、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

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	42.00%		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
浙江万盛达扑克有限公司	浙江省兰溪市	浙江省兰溪市	制造业	88.75%		收购
拉萨硕通贸易有限公司	西藏自治区拉萨市	西藏自治区拉萨市	商业	100.00%		设立
拉萨华盛新通贸易有限公司	西藏自治区拉萨市	西藏自治区拉萨市	商业		88.75%	设立
上海成蹊信息科技有限公司	上海市	上海市	游戏	53.45%		收购

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(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	58.00%	22,233.16		18,187,607.17
上海姚记网络科技有限公司	31.00%	-35,427.28		667,790.12
浙江万盛达扑克有限公司	11.25%	922,779.57		28,363,874.15
上海成蹊信息科技有限公司	46.55%	19,142,829.74		59,862,168.68

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(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	31,971,103.95	64,386.30	32,035,490.25	677,546.85		677,546.85	31,961,021.83	71,911.00	32,032,932.83	713,322.46		713,322.46
上海姚记网络科技有限公司	2,304,323.28		2,304,323.28	150,161.63		150,161.63	2,418,604.83		2,418,604.83	150,161.63		150,161.63
浙江万盛达扑克有限公司	266,349,058.44	49,924,791.73	316,273,850.17	96,144,326.86		96,144,326.86	238,780,138.86	53,682,591.43	292,462,730.29	81,701,330.55		81,701,330.55
上海成蹊信息科技有限公司	152,003,147.99	4,319,407.85	156,322,555.84	28,964,811.05	10,175.11	28,974,986.16	61,389,549.23	3,927,318.07	65,316,867.30	26,850,575.54	9,789.99	26,860,365.53

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		38,333.03	38,333.03	1,582,255.85	199,300,553.71	1,419,131.86	1,419,131.86	-85,243.89
上海姚记网络科技有限公司		-114,281.55	-114,281.55	-2,394,281.55		9,294.55	9,294.55	9,294.55
浙江万盛达扑克有限公司	51,686,702.54	9,368,123.57	9,368,123.57	-15,490,249.33	68,925,947.25	11,786,815.88	11,786,815.88	7,933,824.77
上海成蹊信息科技有限公司	75,920,942.68	39,873,157.34	39,873,157.34	47,719,720.63				

其他说明：

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	19.92%		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	25.77%		权益法核算
上海摩巴网络科技有限公司	上海	上海	游戏开发与运营	37.19%		权益法核算
中德索罗门自行车（北京）有限公司	北京	北京	自行车生产与销售	19.50%		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，但对其有重大影响。

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

公司持有中德索罗门公司19.5%的股权，因公司向其委派董事，故对其经营和财务决策具有重大影响。

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额						期初余额/上期发生额					
	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	中德索 罗门公 司	摩巴网 络公司	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	中德索 罗门公 司	摩巴网 络公司
流动资产	36,346,886.66	200,025,804.73	137,050.43		55,904,405.54	2,139,268.09	30,734,629.16	227,007,713.41	136,882.30	100,559.42	51,311,305.99	5,029,631.82
非流动资产	1,602,764.47	276,274,769.35	500,000.00		10,343,793.80	176,675.19	1,887,648.51	244,623,392.88	500,000.00		10,602,698.52	214,124.77
资产合计	37,949,651.13	476,300,574.08	637,050.43		66,248,199.34	2,315,943.28	32,622,277.67	471,631,106.29	636,882.30	100,559.42	61,914,004.51	5,243,756.59
流动负债	1,950,609.89	200,486,913.93	5,000.00		10,712,289.04	796,235.92	860,714.76	156,785,593.10	39.50		5,915,342.38	2,125,555.73
非流动负债		560,000.00						44,624,873.23				
负债合计	1,950,609.89	201,046,913.93	5,000.00		10,712,289.04	796,235.92	860,714.76	201,410,466.33	39.50		5,915,342.38	2,066,190.27
少数股东权益		-40,038,600.09						-39,203,029.54				
归属于母公司股东权益	35,999,041.24	315,292,260.24	632,050.43		55,535,910.30	1,519,707.36	31,761,562.91	309,423,669.50	636,842.80	100,559.42	55,998,662.13	3,118,200.86
按持股比例计算的净资产份额	9,276,560.91	62,806,218.24	594,127.40		10,829,502.51	664,872.05	8,184,608.89	61,637,194.96	598,632.23	49,274.11	10,919,739.12	1,364,212.88
--商誉		120,027,509.75			7,299,187.80			120,027,509.75			7,299,187.80	
--其他		-1,454,128.53	-235.00						-235.00			
对联营企业权益投资的账面	9,276,560.91	181,379,599.46	593,892.40		18,128,690.31	664,872.05	8,184,608.89	181,664,704.71	598,397.23	49,274.11	18,218,926.92	1,364,212.88

价值												
营业收入	10,055,935.70	78,753,282.96			6,637,586.01		10,833,642.35	55,152,209.26			8,033,562.31	
净利润	4,237,478.33	-2,266,979.81	-4,792.37		-462,751.83	-7,599,493.50	107,440.61	-41,436,680.58	-4,851.32		-383,076.86	-5,670,461.74
综合收益总额	4,237,478.33	-2,266,979.81	-4,792.37		-462,751.83	-7,599,493.50	107,440.61	-41,436,680.58	-4,851.32		-383,076.86	-5,670,461.74

其他说明

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2018年6月30日，本公司应收账款的34.06%(2017年12月31日：69.24%)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				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	11,650,000.00				11,650,000.00
小 计	11,650,000.00				11,650,000.00

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	22,070,000.00				22,070,000.00
小 计	22,070,000.00				22,070,000.00

(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
银行借款	336,000,000.00	345,329,842.08	345,329,842.08		
应付票据	167,825,637.36	167,825,637.36	167,825,637.36		
应付账款	14,911,390.43	11,821,268.15	11,821,268.15		
应付利息	377,984.72	377,984.72	377,984.72		
其他应付款	352,487,116.96	352,487,116.96	352,487,116.96		
小 计	871,602,129.47	877,841,849.27	877,841,849.27		

(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
银行借款	80,000,000.00	81,697,708.33	81,697,708.33		
应付票据	122,463,000.00	122,463,000.00	122,463,000.00		
应付账款	18,538,166.13	18,538,166.13	18,538,166.13		
应付利息	106,333.33	106,333.33	106,333.33		
其他应付款	33,188,619.10	33,188,619.10	33,188,619.10		
小 计	254,296,118.56	255,993,826.89	255,993,826.89		

(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2018年6月30日，本公司没有以浮动利率计息的银行借款(2017年12月31日：本公司没有以浮动利率计息的银行存款)，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。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是姚氏家族。

其他说明：

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（%）
姚朔斌	70,502,252.00	17.74
姚晓丽	70,002,252.00	17.63
姚文琛	46,301,232.00	11.66
姚硕榆	42,002,252.00	10.58
邱金兰	9,058,869.00	2.28
合计	237,866,857.00	59.89

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

其他说明

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
姚朔斌	本公司控股股东
宁波保税区榆游投资合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人是公司持股 5%以上股东
刘中杰	持股 5%以上股东之妻
索罗门自行车（天津）有限公司	联营企业全资子公司

其他说明

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
索罗门自行车（天津）有限公	厂房及土地		1,395,238.10

司			
---	--	--	--

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	634,761.94	634,761.92

关联租赁情况说明

(2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

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	160,000,000.00	2016年06月30日	2020年12月31日	否
姚文琛、邱金兰	100,000,000.00	2013年03月19日	2019年03月18日	否
姚文琛、邱金兰	50,000,000.00	2018年01月17日	2019年01月17日	否
姚文琛、邱金兰	55,000,000.00	2018年03月21日	2019年09月21日	否
姚文琛、邱金兰	80,000,000.00	2018年06月29日	2020年06月29日	否

关联担保情况说明

注1：担保方与2016年2月22日与上海浦东发展银行股份有限公司嘉定支行签订补充/变更合同，原合同于2013年3月19日签署编号为【ZB984320130000003】的最高额保证合同，于2014年9月5日签署编号为【ZB984320130000003-1】的最高额保证合同补充变更合同，现变更为时间自2013年3月19日至2019年3月18日。

注2：担保方与2016年2月22日与上海浦东发展银行股份有限公司嘉定支行签订补充/变更合同，原合同于2013年3月19日签署编号为【ZB984320130000004】的最高额保证合同，于2014年9月5日签署编号为【ZB984320130000004-1】的最高额保证合同补充变更合同，现变更为时间自2013年3月19日至2019年3月18日。

(3) 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	1,572,168.60	1,607,847.00

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	细胞治疗公司			580,000.00	29,000.00
应收账款	中德索罗门公司	1,090,133.36	54,506.67	1,129,609.86	82,009.99

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	启东智杰文体用品有限公司	666,500.00	999,750.00
其他应付款	中德索罗门公司	135,029.23	186,614.23
收购股权款	姚朔斌	213,770,833.00	
收购股权款	宁波保税区愉游投资合伙企业(有限合伙)	81,939,930.00	
收购股权款	刘中杰	10,955,134.00	

7、关联方承诺

1、经中国证券监督管理委员会《关于发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2016]1967号)批准，公司定向增发人民币普通股(A股)股票10,602,910股，每股面值1元，每股发行价格为人民币14.43元，同时，拟向万盛达实业公司支付现金102,000,000.00元，用于购买万盛达实业公司持有的万盛达扑克公司85%的股权共计人民币255,000,000.00元。根据本公司与万盛达实业公司签订的《发行股份及支付现金购买资产协议》及补充协议，万盛达实业公司需达成以下业绩承诺：

万盛达实业公司承诺万盛达扑克公司2016年、2017年、2018年实现的经审计的扣除非经常性损益后的净利润分别不低于2,000万元、2,550万元、3,100万元，三年累计不低于7,650万元。若万盛达扑克公司2016年期末、2017年期末和2018年期末实现的经审计的补偿测算期间累计净利润存在低于2,000万元、4,550万元和7,650万元的情况，则万盛达实业公司须就不足部分向本公司进行补偿。

万盛达扑克公司2017年经审计的扣除非经常性损益的净利润为2,824.12万元，完成2017年度业绩承诺。

2、经公司四届十一次董事会和2018年第一次临时股东大会审议批准，公司与姚朔斌、宁波保税区愉游投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“愉游投资”)、宁波保税区创途投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“创途投资”)、刘中杰、邹应方签订《关于上海成蹊信息科技有限公司53.45%股权之股权转让协议》(以下简称“《股权转让协议》”)，公司以现金方式收购上海成蹊信息科技有限公司53.45%股权，购买价格为66,812.50万元(以下简称“本次交易”、“本次股权转让”)。根据《股权转让协议》，成蹊科技公司需达成以下业绩承诺：

关联方姚朔斌、愉游投资、刘中杰与非关联方的创途投资、邹应方共同承诺成蹊科技于2018年、2019年、2020年和2021年实现的净利润分别不低于人民币10,000万元、人民币12,000万元、人民币14,000

万元和人民币16,000万元。若盈利补偿期间成蹊科技实现的实际净利润数低于净利润承诺数，则承诺方须按照《股权转让协议》约定的计算方式确定是否需要向甲方补偿以及补偿金额。

成蹊科技2018年1-6月实现扣除非经常性损益的净利润为8,898.02万元。

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

1. 公司实施股权激励计划

根据公司第四届董事会第十五次会议以及公司2018年第二次临时股东大会审议通过了《关于向激励对象首次授予股票期权与限制性股票的议案》，2018年7月5日，公司第四届董事会第十六次会议和第四届监事会第十六次会议审议通过了《关于调整公司2018年股票期权与限制性股票激励计划相关事项的议案》及《关于向激励对象首次授予股票期权与限制性股票的议案》。本激励计划首次授予的激励对象总人数为50人，包括在公司（含控股子公司）任职的董事、高级管理人员、中层管理人员和核心技术（业务）骨干。股票期权的行权价格与限制性股票的授予价格：首次授予部分股票期权的行权价格为每股9.20元，首次授予部分限制性股票的授予价格为每股4.55元。获授的股票期权789万份（其中：预留134万份），获授的限制性股票情况104万股（其中：预留44万股）。

2. 收购上海姚记扑克销售有限公司58%股权

公司第四届董事会第十六次会议审议并通过了《关于公司拟收购控股子公司上海姚记扑克销售有限公司58%股权的议

案》，收购价格为18,285,135.85元，上述股权转让已于2018年7月27日办妥工商变更登记手续。

十五、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

单位：元

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	220,957,127.00	75,920,942.68		296,878,069.68
主营业务成本	173,451,647.37	7,277,989.65		180,729,637.02
资产总额	2,547,301,421.65	158,626,879.12	-72,785,073.40	2,633,143,227.37
负债总额	920,116,793.89	29,125,147.79	-27,400,000.00	921,841,941.68

十六、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	53,207,563.51	100.00%	2,759,723.74	5.19%	50,447,839.77	22,713,545.05	100.00%	1,260,479.43	5.55%	21,453,065.62
合计	53,207,563.51	100.00%	2,759,723.74	5.19%	50,447,839.77	22,713,545.05	100.00%	1,260,479.43	5.55%	21,453,065.62

	63.51		3.74		9.77	545.05		.43		62
--	-------	--	------	--	------	--------	--	-----	--	----

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	53,092,752.06	2,654,637.60	5.00%
1 年以内小计	53,092,752.06	2,654,637.60	5.00%
1 至 2 年	808.40	80.84	10.00%
2 至 3 年	32.70	6.54	20.00%
3 至 4 年	8,989.78	4,494.89	50.00%
4 至 5 年	22,383.51	17,906.81	80.00%
5 年以上	82,597.06	82,597.06	100.00%
合计	53,207,563.51	2,759,723.74	5.19%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(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 1,499,244.31 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(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 38,465,261.83 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 72.29%，相应计提的坏账准备合计数为 1,923,263.09 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	694,137.54	100.00%	220,463.61	31.76%	473,673.93	37,388,283.74	100.00%	2,040,629.29	5.46%	35,347,654.45
合计	694,137.54	100.00%	220,463.61	31.76%	473,673.93	37,388,283.74	100.00%	2,040,629.29	5.46%	35,347,654.45

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	328,932.62	16,446.63	5.00%
1 年以内小计	328,932.62	16,446.63	5.00%
1 至 2 年	57,328.02	5,732.80	10.00%
2 至 3 年	135,740.90	27,148.18	20.00%
3 至 4 年			50.00%
4 至 5 年	5,000.00	4,000.00	80.00%
5 年以上	167,136.00	167,136.00	100.00%
合计	694,137.54	220,463.61	31.76%

确定该组合依据的说明：

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-1,820,165.68 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(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
关联方应收款		36,864,121.22
应收暂付款	271,092.62	329,718.50
押金保证金	111,216.00	142,216.00
暂借款	311,828.92	52,228.02
合计	694,137.54	37,388,283.74

(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
卓小镇	备用金	150,000.00	1 年以内	21.61%	7,500.00
国网上海市电力公司	应收暂付款	127,890.00	2-3 年	18.42%	25,578.00
林钟秋	备用金	100,000.00	1 年以内	14.41%	5,000.00
上海嘉定区投资服务中心	押金保证金	79,370.00	5 年以上	11.43%	79,370.00
顾逸仙	应收暂付款	50,000.00	5 年以上	7.20%	50,000.00
合计	--	507,260.00	--	73.07%	167,448.00

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	1,493,080,721.07		1,493,080,721.07	823,823,645.61		823,823,645.61
对联营、合营企业投资	191,914,924.82		191,914,924.82	191,861,197.82		191,861,197.82

合计	1,684,995,645.89		1,684,995,645.89	1,015,684,843.43		1,015,684,843.43
----	------------------	--	------------------	------------------	--	------------------

(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	421,510,000.00			421,510,000.00		
上海姚记扑克销售有限公司	8,598,940.61			8,598,940.61		
上海姚记网络科技有限公司	6,900,000.00			6,900,000.00		
浙江万盛达扑克有限公司	355,000,000.00			355,000,000.00		
拉萨硕通贸易有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
上海成蹊信息科技有限公司		669,257,075.46		669,257,075.46		
合计	823,823,645.61	669,257,075.46		1,493,080,721.07		

(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	49,274.11									-49,274.11	0.00	
上海姚记清科股权投资合伙企业（有	598,397.23			-4,504.83							593,892.40	

限合伙)											
上海细胞 治疗工程 技术研究 中心集团 有限公司	181,664,7 04.71			-285,105. 25						181,379,5 99.46	
上海姚记 悠彩网络 科技有限 公司	8,184,608 .89			1,091,952 .02						9,276,560 .91	
上海摩巴 网络科技 有限公司	1,364,212 .88	2,625,437 .60		-3,324,77 8.43						664,872.0 5	
小计	191,861,1 97.82	2,625,437 .60	0.00	-2,522,43 6.49	0.00	0.00	0.00	0.00	-49,274.1 1	191,914,9 24.82	
合计	191,861,1 97.82	2,625,437 .60	0.00	-2,522,43 6.49	0.00	0.00	0.00	0.00	-49,274.1 1	191,914,9 24.82	

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	171,524,084.29	160,476,981.78	90,699,622.01	77,251,067.87
其他业务	73,175,785.75	66,182,455.43	14,603,993.09	7,190,188.07
合计	244,699,870.04	226,659,437.21	105,303,615.10	84,441,255.94

其他说明：

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	45,030,000.00	74,488,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-2,571,710.60	-10,801,466.55
持有理财产品取得的投资收益	520,064.04	566,050.65
合计	42,978,353.44	64,252,584.10

十七、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	11,132.52	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）	6,896,439.21	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	2,718,374.04	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	-201,291.67	
减：所得税影响额	1,930,155.31	
少数股东权益影响额	141,438.44	
合计	7,353,060.35	--

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	2.74%	0.1119	0.1119
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.29%	0.0933	0.0933

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

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证券监督管理委员会指定信息披露媒体披露过的公告正本及原稿。
- 三、载有公司董事长签名的2018年半年度报告文本原件。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。

上海姚记

扑克股份有限公司

法定

代表人：

2018年8月30日