

上海姚记扑克股份有限公司



2012 年半年度报告

股票简称：姚记扑克

股票代码：002605

披露日期：2012年8月29日

目 录

第一节 重要提示.....	3
第二节 公司基本情况简介.....	4
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节 股本变动及股东情况.....	8
第五节 董事、监事和高级管理人员和员工情况.....	11
第六节 董事会报告.....	16
第七节 重要事项.....	27
第八节 财务报告.....	37
第九节 备查文件目录.....	111

一、重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

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：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

（一）公司信息

A 股代码	002605	B 股代码	
A 股简称	姚记扑克	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	上海姚记扑克股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	姚记扑克		
公司的法定英文名称	SHANGHAI YAOJI PLAYING CARD CO., LTD		
公司的法定英文名称缩写	YAOJI PLAYING CARD		
公司法定代表人	姚文琛		
注册地址	上海市嘉定区曹安路 4218 号		
注册地址的邮政编码	201804		
办公地址	上海市嘉定区曹安路 4218 号		
办公地址的邮政编码	201804		
公司国际互联网网址	http://www.yaojipoker.com		
电子信箱	secretarybd@yaojipoker.com		

（二）联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	唐霞芝	
联系地址	上海市嘉定区曹安路 4218 号	
电话	021-69595008	
传真	021-69595008	
电子信箱	secretarybd@yaojipoker.com	

（三）信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

三、主要会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否 不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	313,531,835.74	305,106,590.82	2.76%
营业利润（元）	55,601,306.80	47,506,344.46	17.04%
利润总额（元）	61,431,888.84	50,598,065.02	21.41%
归属于上市公司股东的净利润（元）	46,064,697.79	37,675,173.28	22.27%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	41,691,761.26	35,357,141.79	17.92%
经营活动产生的现金流量净额（元）	89,946,304.63	87,995,794.48	2.22%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产（元）	1,037,964,224.15	888,500,031.10	16.82%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	741,140,049.23	756,785,351.44	-2.07%
股本（股）	93,500,000.00	93,500,000.00	0%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
基本每股收益（元/股）	0.49	0.54	-9.26%
稀释每股收益（元/股）	0.49	0.54	-9.26%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.45	0.51	-11.76%
全面摊薄净资产收益率（%）	6.22%	13.35%	-7.13%
加权平均净资产收益率（%）	6.07%	13.61%	-7.54%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	5.63%	12.53%	-6.9%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	5.49%	12.78%	-7.29%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.96	1.26	-23.81%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	7.93	8.09	-1.98%
资产负债率（%）	27.44%	14.82%	12.62%

(二) 境内外会计准则下会计数据差异**1、同时按照国际会计准则与按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

3、存在重大差异明细项目

不适用

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

□ 适用 √ 不适用

(三) 扣除非经常性损益项目和金额

√ 适用 □ 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	-96,257.22	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	5,962,999.26	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价		

值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-36,160.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-1,457,645.51	
合计	4,372,936.53	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明：无

四、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	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	70,000,000.00	74.87%						70,000,000.00	74.87%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	70,000,000.00	74.87%						70,000,000.00	74.87%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	70,000,000.00	74.87%						70,000,000.00	74.87%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5.高管股份									
二、无限售条件股份	23,500,000.00	25.13%						23,500,000.00	25.13%
1、人民币普通股	23,500,000.00	25.13%						23,500,000.00	25.13%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	93,500,000.00	100%						93,500,000.00	100%

2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

（二）证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（元/股）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股	2011年07月26日	21.00	23,500,000.00	2011年08月05日	23,500,000.00	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
无						

权证类						
无						

前三年历次证券发行情况的说明：

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

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

（三）股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 9,705.00 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
姚文琛		14.65%	13,700,308.00	13,700,308.00	未质押或未冻结	0.00
姚晓丽		13.9%	13,000,563.00	13,000,563.00	未质押或未冻结	0.00
邱金兰		13.9%	13,000,563.00	13,000,563.00	未质押或未冻结	0.00
姚朔斌		13.9%	13,000,563.00	13,000,563.00	未质押或未冻结	0.00
姚硕榆		13.9%	13,000,563.00	13,000,563.00	未质押或未冻结	0.00
马嫦娥		4.48%	4,192,376.00	4,192,376.00	未质押或未冻结	0.00
祁秀珍		0.28%	263,800.00	0.00	未质押或未冻结	0.00
黄潮文		0.27%	249,800.00	0.00	未质押或未冻结	0.00
周一平		0.25%	231,600.00	0.00	未质押或未冻结	0.00
郑广翔		0.25%	229,093.00	0.00	未质押或未冻结	0.00
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

适用 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
祁秀珍	263,800.00	A 股	263,800.00
黄潮文	249,800.00	A 股	249,800.00
周一平	231,600.00	A 股	231,600.00
郑广翔	229,093.00	A 股	229,093.00
邢洪明	163,000.00	A 股	163,000.00
陕西省国际信托股份有限公司-财富 2 号	160,000.00	A 股	160,000.00
兴业银行-民生加银内需增长股票型证券投资基金	150,000.00	A 股	150,000.00
侯承岸	130,973.00	A 股	130,973.00
季庚新	118,499.00	A 股	118,499.00
张葵华	115,400.00	A 股	115,400.00

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

上述股东中，姚文琛及配偶邱金兰、长子姚朔斌、次子姚硕榆、女儿姚晓丽为本公司实际控制人，合计持有公司 70.25% 股份。对于其他股东，公司未知他们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。

3、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

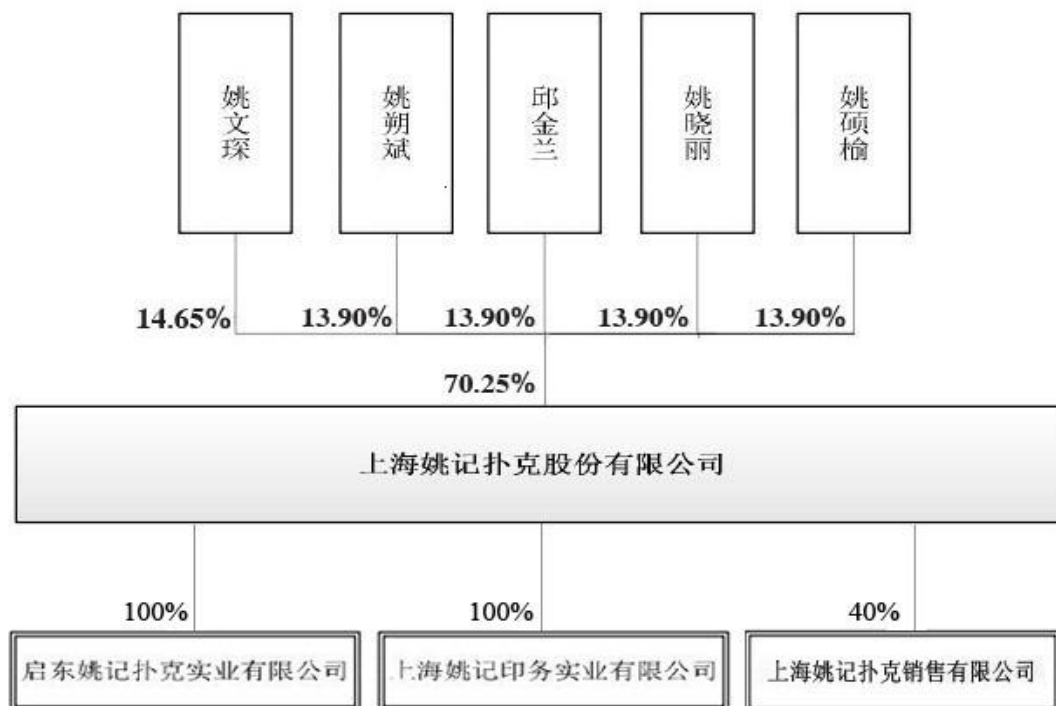
是否有新实际控制人

是 否 不适用

实际控制人名称	姚氏家族
实际控制人类别	个人

情况说明：姚文琛及配偶邱金兰、长子姚朔斌、次子姚硕榆、女儿姚晓丽为本公司实际控制人，合计持有公司 70.25% 股份。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

(四) 可转换公司债券情况

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	其中:持有限 制性股票数 量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动 原因	是否在股东单位 或其他关联单位 领取薪酬
姚文琛	董事	男	61	2011年05月30日	2014年05月29日	13,700,308.00			13,700,308.00	13,700,308.00			否
姚朔斌	董事	男	29	2011年05月30日	2014年05月29日	13,000,563.00			13,000,563.00	13,000,563.00			否
姚晓丽	董事	女	33	2011年05月30日	2012年06月26日	13,000,563.00			13,000,563.00	13,000,563.00			否
唐霞芝	董事	女	55	2011年05月30日	2014年05月29日	105,064.00			105,064.00	105,064.00			否
张天西	独立董事	男	56	2011年05月30日	2014年05月29日	0.00			0.00				否
杨家铎	独立董事	男	66	2011年05月30日	2014年05月29日	0.00			0.00				否
胡启昌	独立董事	男	66	2011年05月30日	2014年05月29日	0.00			0.00				否
姚文琛	董事长	男	61	2011年05月30日	2014年05月29日								否
姚朔斌	总经理	男	29	2011年05月30日	2014年05月29日								否
唐霞芝	财务总监	女	55	2011年05月30日	2014年05月29日								否
姚晓丽	董秘	女	33	2011年05月30日	2012年06月26日								否
万永清	监事	男	64	2011年05月30日	2014年05月29日	0.00			0.00				否
卞国华	监事	男	44	2011年05月30日	2014年05月29日	0.00			0.00				否
王琴芳	监事	女	44	2011年05月30日	2014年05月29日	0.00			0.00				否

宋秀文	副总经理	男	47	2011年05月30日	2014年05月29日	0.00			0.00				否
苏济民	副总经理	男	57	2011年05月30日	2014年05月29日	0.00			0.00				否
姚常旭	副总经理	男	37	2011年05月30日	2014年05月29日	0.00			0.00				否
合计	--	--	--	--	--							--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

（二）任职情况

在股东单位任职情况

 适用 不适用

在其他单位任职情况

 适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
姚朔斌	姚记（南通）实业有限公司	董事	2005 年 05 月		否
姚晓丽	姚记（南通）实业有限公司	监事	2005 年 05 月		否
张天西	上海交通大学安泰管理学院	会计工程研究中心主任	2009 年 10 月		是
胡启昌	中国轻工业联合会	综合部部长	1998 年 08 月	2012 年 01 月	是
胡启昌	中国文教体育用品协会	常务副理事长	2004 年 06 月	2012 年 04 月	是
在其他单位任职情况的说明	无				

（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事和高级管理人员按其管理岗位和职务，由薪酬与考核委员会结合考核情况提出薪酬预案，由董事会或股东大会审议批准实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据经营业绩按照考核评定程序，确定其薪酬情况。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司严格按照董事、监事、高级管理人员薪酬的决策程序与确定依据支付薪酬。

（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
姚晓丽	董事、董事会秘书	辞职	2012 年 06 月 26 日	个人原因

（五）公司员工情况

在职员工的人数	967
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	

专业构成类别	专业构成人数
生产人员	749
销售人员	25
技术人员	64
财务人员	24
行政人员	105
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科	60
大专	150
高中及以下	757
	967

公司员工情况说明：无

六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

2012上半年，在国际经济形势复杂多变与国内通胀的双重压力下，公司董事会和经营层紧紧围绕董事会年初制定的年度经营目标和任务，稳步开展生产经营，努力加强研发和市场拓展，提升内部管理，继续保持了良好的发展势头，盈利能力保持稳定，确保了企业持续稳步发展。

1、经营情况

报告期内，公司共实现营业收入31353.18万元，同比增长2.76%，实现营业利润5560.13万元，同比增长17.04%，实现利润总额6143.19万元，同比增长21.41%，实现归属于普通股股东的净利润4606.47万元，同比增长22.27%。

2、生产工艺改革情况

(1) 地源热泵空调节能项目已投入运行接受运行检验；全自动裱纸机投入运行，实现了设备的升级换代；对6#上光机进行了系统改造，为压纹、上光连线自动化运行预留了空间；完成了10套全自动分切机加宽升级换代，完成了2条成品纸箱输出线的投入运行。

(2) 节能环保型生物质燃料蒸汽锅炉投入运行，冷凝水闭式回收循环利用系统投入运行，在节能的基础上提高了上光机的生产效率及上光质量；多套光电分检机的入线运行，有效降低了工人劳动强度，节约了人力成本；完成了全自动覆面机的引进，完成了中包、外包机的连线、点牌机与裹包机的连线。

(3) 对包装副盒引入了随机喷码加工防伪工艺设备，提高了产品防伪性能。

3、市场拓展情况

报告期内，公司进行了销售模式改革，2012年4月23日，集合众多具有丰富市场开拓经验和一定实力的一级经销商成立了上海姚记扑克销售有限公司，实现了各区域经销商资源共享、渠道共建，统一定价、统一管理，在巩固东北、西南、华北、华东及东南等成熟市场的基础上，积极培育中小市场，并率先在河南市场取得重大进展，新疆、湖南、福建、山东、贵州、安徽、湖北、山西、陕西、江西、广西、海南等地的市场正在按计划稳步拓展中，未来面向全国市场，将全面铺开、全力推进，加强销售渠道和网络建设，利用公司品牌优势，针对不同区域制定灵活多样的销售和激励政策，以快速发展空白市场，继续提高产品市场覆盖率，为公司募投资项目产能的释放打下了良好的基础。

报告期内，公司继续有针对性地挑选全国或地方性的体育赛事进行赛事冠名、赞助等进行广告宣传活动，继续在全国较大省市举办“姚记扑克大赛”，带动产业发展的同时扩大品牌知名度，让更多消费者亲身体验“姚记”扑克所特有的使用手感，有针对性的投放户外平面媒体、网络信息媒体广告等，加强“姚记”品牌的媒体推广，持续增强消费者对姚记扑克品牌的认知度和忠诚度，继续为将“姚记”打造成为国际一流的品牌而努力。

4、业务创新

报告期内，公司在继续做精做强传统主业的同时，与北京联众电脑技术有限责任公司（以下简称北京联众）共同出资成立了北京姚记互动文化传播有限责任公司，通过充分利用自身广告资源优势，大举进军扑克文化娱乐产业及休闲网络棋牌游戏领域，打破原有传统盈利模式，增加广告等文化产业业务，逐步向平台型公司领域发展，这些新增业务将为公司带来新的利润增长点。

报告期内，公司按照与北京联众签署的合作协议中约定的市场推广方案，生产了首批为双方联手打造的“姚记联众扑克在线”做广告宣传的扑克牌，该批扑克牌已于2012年7月21日开始，陆续投放到湖南、上海、天津、山东、北京、东北、四川等地市场，于此同时“姚记联众扑克在线”亦同步上线，并宣布双方合作以来首次大型赛事——“姚记联众扑克黄金联赛”正式启动。此次黄金联赛创新性地将线上赛、电视擂台赛、线下赛完美结合，除了线上赛外，选手可以选择湖北、山东、云南、天津等四家电视台报名参加电视擂台赛，在演播厅录制比赛现况，直接晋级决赛黄金大奖的争夺，此次联赛已成为国内规模最大、赛制最完善、奖金额度最大的扑克赛事。

5、研发创新

报告期内，公司通过加强生产工艺的研发和创新，挖潜革新，节约了生产成本。如通过研发c平方包装工艺、逆上光工艺、模切凹凸一体工艺，使得各项损耗指标比上年有了不同程度降低。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：

是 否 不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

报告期内，公司拥有三家子公司，分别为启东姚记扑克实业有限公司、上海姚记印务实业有限公司和上海姚记扑克销售有限公司。

启东姚记扑克实业有限公司成立于2008年12月8日，注册地址：启东经济开发区人民西路，注册资本5,888万元，法定代表人姚朔斌，主营业务为扑克牌的生产与销售。

上海姚记印务实业有限公司成立于2003年1月6日，注册地址：嘉定区曹安公路宝园六路668号，注册资本1,180万元，法定代表人邱金兰，主营业务为扑克牌的印刷和销售。

上海姚记扑克销售有限公司成立于2012年4月23日，注册地址：上海市嘉定区曹安公路4218号15幢，注册资本2,000万元，法定代表人姚文琛，主营业务为扑克牌的销售。

(1) 经营情况

单位：万元

序号	公司名称	2012年6月 总资产	2011年 总资产	本期比上年 年增长(%)	2012年6月 净资产	2011年 净资产	本期比上年 增长(%)

1	启东姚记扑克实业有限公司	23,417.74	19,539.36	19.85%	11,178.02	11,291.73	-1.01%
2	上海姚记印务实业有限公司	5,350.27	5,306.18	0.83%	3,572.44	3,635.80	-1.74%
3	上海姚记扑克销售有限公司	1,993.33		100%	1,993.33		100%

(2) 业绩情况

单位：万元

序号	公司名称	2012年1-6月 营业收入	本期比上 年同期增 长(%)	2012年1-6月 营业利润	本期比上 年同期增 长(%)	2012年1-6月 净利润	本期比上 年同期增 减(%)	对合并净利 润的影响比 例(%)
1	启东姚记扑克实业有限公司	11,275.73	-12.88%	1,886.86	-7.29%	1,417.17	-7.46%	30.79%
2	上海姚记印务实业有限公司	11,049.61	44.69%	810.03	47.51%	644.64	56.80%	14.01%
3	上海姚记扑克销售有限公司			-6.67		-6.67		-0.15%

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

- (1) 网络扑克游戏替代传统实体扑克活动的风险。
- (2) 主要原材料供应商相对单一的风险。
- (3) 销售客户集中度相对较高的风险。
- (4) 募集资金投资项目不能达到预期效益的风险。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	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						
文体娱乐业	310,373,633.42	241,807,518.65	22.09%	2.27%	0.4%	1.45%
分产品						
扑克牌	310,373,633.42	241,807,518.65	22.09%	2.27%	0.4%	1.45%

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
国内销售	308,721,893.88	2.77%

国外销售	1,651,739.54	-46.26%
------	--------------	---------

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

(6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用 不适用

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用 不适用

3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末
金融资产					
其中：1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
其中：衍生金融资产					
2.贷款和应收款	416,505.31			20,743.77	414,875.49
3.可供出售金融资产					
4.持有至到期投资					
金融资产小计	416,505.31			20,743.77	414,875.49
金融负债	308.74				158.12

（二）公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	43,963.85
报告期投入募集资金总额	792.28
已累计投入募集资金总额	19583.58
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	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0
募集资金总体使用情况说明	

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6亿副扑克牌的生产基地建设项目	否	36,263	36,263	792.28	11,882.73	32.77%	2013年08月	0	是	否
承诺投资项目小计	-	36,263	36,263	792.28	11,882.73	-	-	0	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	-	0	7,700.85	0	7,700.85	100%	-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-	0	7,700.85	0	7,700.85	-	-		-	-
合计	-	36,263	43,963.85	792.28	19,583.58	-	-		-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无									
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 □ 不适用 本次募集资金总额为人民币493,500,000.00元,扣除发行费用人民币53,861,500.00元后,募集资金净额为人民币439,638,500.00元,超计划募集资金77,008,500.00元。经2011年8月27日召开的公司第二届董事会第四次会议审议通过,超募资金已全部用于提前归还银行贷款。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	□ 适用 √ 不适用									

	<input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
	<input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用
	在募集资金到位前，公司已经以自筹资金预先投入募投项目 10,794.73 万元，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。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。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用
	2011 年 8 月 27 日公司第二届董事会第四次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，决定使用闲置的募集资金 3500 万元人民币暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会批准该议案之日起不超过 6 个月。2011 年 8 月 31 日该笔募集资金已从专户转入公司基本账户。2012 年 2 月 9 日，公司将上述资金人民币 3500 万元全部归还至公司的募集资金专用账户，并将上述募集资金的归还情况通知了保荐机构及保荐代表人。 2012 年 2 月 14 日，公司召开第二届董事会第七次会议审议通过了《关于继续使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司继续使用闲置募集资金 4000 万元人民币暂时补充流动资金，使用期限为自董事会审批同意之日起不超过 6 个月。2012 年 7 月 25 日，公司已将用于暂时补充流动资金的募集资金人民币 4000 万元全部归还至公司的募集资金专用账户，并将上述募集资金的归还情况通知了保荐机构及保荐代表人。 2012 年 7 月 28 日，公司召开第二届董事会第十次会议审议通过了《关于继续使用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。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

(三) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

2012 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

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	20%	至	50%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间 (万元)	5997.69	至	7497.11
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润 (元)	49,980,766.23		
业绩变动的原因说明	受我国宏观经济状况的影响，扑克牌行业的市场呈平稳增长态势，预期公司业务仍将维持稳定增长态势，经营业绩继续保持 20%-50% 的增长。		

(五) 董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) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

(七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用 不适用

(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

1、根据中国证券监督管理委员会证监发【2012】37 号《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》以及中国证监会上海监管局沪证监公司字【2012】145 号《关于进一步做好上海辖区上市公司现金分红有关工作的通知》，公司对原公

司章程“第一百六十六条”所规定的利润分配政策进行了修改，同时在综合考虑公司盈利能力、经营规划及未来项目投资资金需求等因素的基础上，建立了对投资者持续、稳定、科学的回报规划与机制，上述内容已经公司第二届董事会第十次会议及 2012 年第一次临时股东大会审议通过，具体内容详见 2012 年 7 月 30 日、8 月 20 日巨潮资讯网公告。

修订后的利润分配政策，明确了现金分红政策的决策程序和机制，明确了实施现金分红和股票分红的条件，现金分红的比例及时间间隔；规定了独立董事应对利润分配预案发表独立意见，同时充分听取中小股东的意见和诉求，维护中小股东的合法权益；需要调整或者变更股东回报规划时，应经过详细论证后由董事会做出决议，独立董事、监事会发表意见，并提请公司股东大会以特别决议的方式审议通过，同时公司应提供网络投票方式以方便中小股东参与股东大会表决。

2、公司近三年的现金分红情况

(1) 2011 年 2 月 16 日，经公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过，公司以 2010 年末总股本 7000 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 5.70 元（含税），共计 3990 万元，2011 年 3 月 8 日，该股利分配事项实施完毕。

(2) 2012 年 4 月 24 日，公司召开了第二届董事会第九次会议，董事会在详细咨询、听取公司股东的意见，并结合公司 2011 年度盈利情况、投资情况和 2012 年度投资、支出计划的基础上，审议通过了公司 2011 年度利润分配预案，该预案同时经 2012 年 5 月 16 日召开的 2011 年年度股东大会审议通过。根据公司 2011 年度股东大会决议，公司以 2011 年末总股本 9350 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 6.60 元（含税），共计 6171 万元，2012 年 7 月 4 日，该股利分配事项实施完毕，利润分配决策程序符合相关法律、法规及规章制度规定。

公司近三年现金分红金额累计为 10161 万元，占最近年平均净利润的比例为 146.76%。

（九）利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

（十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

（十一）其他披露事项

1、董事会日常工作情况：

报告期内，公司董事会认真履行了工作职责，审慎行使《公司章程》和股东大会赋予的职权，结合公司实际经营需要，共召开 3 次董事会会议，会议的通知、召开、表决程序符合《公司法》、《公司章程》的要求。会议的主要情况如下：

(1) 2012 年 2 月 14 日，第二届董事会第七次会议在公司会议室召开，会议应出席董事 7 名，实际出席董事 7 名，会议由董事长姚文琛主持，公司监事及高级管理人员列席了会议。会议审议通过了如下议案：《关于聘任王敏华为上海姚记扑克股份有限公司内部审计部门负责人的议案》、《关于修订上海姚记扑克股份有限公司内部审计制度的议案》、《关于修订上

海姚记扑克股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度的议案》、《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》。本次董事会会议决议公告刊登在 2012 年 2 月 16 日《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

(2) 2012 年 3 月 13 日，第二届董事会第八次会议于以现场结合通讯方式召开，会议应参加表决董事 7 名，实际参加表决董事 7 名，会议由董事长姚文琛主持，公司监事及高级管理人员列席了会议。会议审议通过了如下议案：《关于设立上海姚记销售有限公司的议案》、《关于公司向中国建设银行股份有限公司上海嘉定支行申请 1.7 亿元人民币综合授信额度的议案》、《关于公司向浙商银行股份有限公司上海嘉定支行申请 6500 万元人民币综合授信额度的议案》。本次董事会会议决议公告刊登在 2012 年 3 月 14 日《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

(3) 2012 年 4 月 24 日，第二届董事会第九次会议在公司会议室召开，会议应出席董事 7 名，实际出席董事 7 名，会议由董事长姚文琛主持，公司监事及高级管理人员列席了会议。会议审议通过了如下议案：《关于公司 2011 年董事会工作报告的议案》、《关于公司 2011 年总经理工作报告的议案》、《关于公司 2011 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2011 年年度报告及摘要的议案》、《关于公司 2011 年度利润分配的预案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于公司 2011 年度募集资金存放与使用情况专项说明的议案》、《关于公司 2011 年度内部控制自我评价报告的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于修订上海姚记扑克股份有限公司募集资金管理办法的议案》、《关于独立董事年报工作制度的议案》、《关于董事会审计委员会年报工作制度的议案》、《关于年报信息披露重大差错责任追究制度的议案》、《关于审核公司董事、监事及高级管理人员年度薪酬方案的议案》、《关于上海姚记扑克股份有限公司理财产品管理制度的议案》、《关于公司利用自有闲置资金投资短期保本理财产品的议案》、《关于公司 2012 年向相关银行申请综合授信额度的议案》、《关于公司为全资子公司与相关银行的债务提供担保的议案》、《关于公司接受姚文琛为公司与相关银行的债务提供的担保的议案》、《关于公司接受启东智杰文体用品有限公司为启东姚记扑克实业有限公司与中国民生银行股份有限公司上海分行的债务提供担保的议案》、《关于公司接受启东姚记扑克实业有限公司为公司与天津银行上海分行的债务提供担保的议案》、《关于公司接受邱金兰为上海姚记印务实业有限公司与上海嘉定民生村镇银行的债务提供担保的议案》、《关于上海姚记扑克股份有限公司 2012 年第一季度报告的议案》、《关于召开 2011 年度股东大会的议案》。本次董事会会议决议公告刊登在 2012 年 4 月 26 日《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

2、关于控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况

(1) 控股股东及其他关联方占用公司资金情况的独立意见

根据《关于上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》和《公司章程》等有关规定的要求，作为公司独立董事，我们认真阅读了公司提供的相关资料，对控股股东及其他关联方占用资金的情况进行了认真核查。现就有关情况发表独立意见如下：

公司严格遵照中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56号等法律法规和《公司章程》的规定,规范公司关联方资金往来,落实公司关联方资金往来审批程序,严格控制公司关联方资金占用。报告期内,公司不存在控股股东及其他关联方占用公司资金的情况。

(2) 公司对外担保情况的独立意见

根据《关于上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》、《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》和《公司章程》等有关规定的要求,作为公司独立董事,我们认真阅读了公司提供的相关资料,对公司对外担保情况进行了认真核查。现就有关情况发表独立意见如下:

报告期内公司未对合并报表范围以外的公司提供担保;报告期内公司对合并报表范围内的全资子公司提供的担保情况详见同日巨潮网刊登的“上海姚记扑克股份有限公司独立董事关于公司第二届董事会第十一次会议相关事项的独立意见”。

七、重要事项

（一）公司治理的情况

1. 报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等相关法律、法规和规章的要求，以及中小企业板上市公司的相关规定，进一步完善公司法人治理结构，规范公司运作，进一步提高公司治理水平。

2. 报告期内，公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及公司《股东大会议事规则》的规定召集并召开股东大会。公司能够确保所有股东、特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能充分行使自己的权利，不存在损害中小股东利益的情形。

3. 报告期内，公司严格按照《章程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》规定，召开董事会、监事会，董事、监事工作勤勉尽责。

4. 报告期内，公司高级管理人员忠实履行职务，能维护公司和全体股东的最大利益。未曾发现不忠实履行职务、违背诚信义务的高管。

5. 报告期内，公司按照《公司法》和《公司章程》要求，在业务、资产、人员、机构、财务等方面做到与控股股东分开，具有独立完整的业务及面向市场自主开发经营的能力，具有独立的供应、生产和销售系统。

6. 报告期内，公司严格按照有关法律法规及规范性文件的相关要求，对关联交易、对外担保、重大投资、信息披露等事项均按照规定履行了相应的审批程序，并对相关事项及时进行了信息披露。

7. 公司将按照相关法律法规和深圳证券交易所的要求，不断完善公司法人治理结构，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

（二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用 不适用

公司2011年度利润分配方案已获2012年5月16日召开的公司2011年年度股东大会审议通过。公司2011年度利润分配方案为：以公司现有股本总额93500000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利6.6元（含税），共计派发现金股利61710000元。该利润分配方案已于2012年7月4日实施完毕。

（三）重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

（四）破产重整相关事项

适用 不适用

（五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

适用 不适用

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

（六）资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

2、出售资产情况

适用 不适用

3、资产置换情况

适用 不适用

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

（七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

（八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

（九）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

（十）重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

（1）托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 租赁情况

□ 适用 √ 不适用

2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）				报告期末实际对外担保余额合计（A4）				
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
启东姚记扑克实业有限公司	2012年5月16日	10,700		3,920	保证	1年	否	否
上海姚记印务实业有限公司	2012年05月16日	1,000		0	保证	1年		
启东姚记扑克实业有限公司	2011年08月31日	7,700	2011年9月13日	700	保证	1年	是	否
启东姚记扑克实业有限公司		2,500	2011年7月21日	490	保证	6个月	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		11,700		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		3,920		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		11,700		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		3,920		
公司担保总额（即前两大项的合计）								

报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)	11,700	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	3,920
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	11,700	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	3,920
实际担保总额(即 A4+B4) 占公司净资产的比例	5.21%		
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0		
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	0		
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	0		
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0		
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	不适用		
违反规定程序对外提供担保的说明	不适用		

3、委托理财情况

适用 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大交易、托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理的事项。

报告期内，公司未签订重大资产转让协议和股权转让协议。

5、其他重大合同

适用 不适用

（十一）发行公司债的说明

适用 不适用

（十二）承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无		无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无		无	无
资产置换时所作承诺	无	无		无	无
发行时所作承诺	发起人 股东	发行人控股股东姚文琛、邱金兰、姚朔斌、姚硕榆、姚晓丽承诺：“自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理本人本次发行前已直接和间接持有的发行人股份，也不向发行人回售本人持有的上述股份。” 发行人其他股东马婵娥、唐霞芝承诺：“自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人本次发行前已直接和间接持有的发行人股份，也不向发行人回售本人持有的上述股份。” 作为担任发行人董事、监事、	2011 年 8 月 5 日		报告期内， 承诺人严格遵守上述承诺。

		高级管理人员的姚文琛、姚朔斌、姚晓丽、唐霞芝还承诺：“在上述承诺的限售期届满后，本人所持本公司股份在任职期间内每年转让的比例不超过所持本公司股份总数的 25%，在离职后半年内不转让”。为了避免未来可能的同业竞争，公司实际控制人姚文琛、邱金兰、姚朔斌、姚硕榆、姚晓丽已向公司出具《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：“本承诺人目前没有、将来也不直接或间接从事与公司及其控股子公司现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动，并愿意为违反上述承诺而给公司造成的经济损失承担赔偿责任；本承诺人直接和间接控制的其他企业均不以任何形式直接或间接从事与公司及其控股子公司现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动，并愿意为违反上述承诺而给公司造成的经济损失承担赔偿责任。”			
其他对公司中小股东所作承诺	无	无		无	无
承诺是否及时履行	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	不适用				
承诺的履行情况	不适用				

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

（十三）报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012 年 03 月 08 日	喜来登上海太平洋饭店	实地调研	机构	中国证券报、21 世纪经济报道、第一财经日报、东方早报、投资者报、证券日报、新浪财经、东方财富网	1、公司与北京联众合作的相关事宜；2、公司与 91 Limited 的合作的相关事宜；3、公司近期生产经营情况及未来预计。本次接待活动未提供任何资料。

2012 年 03 月 09 日	公司会议室	实地调研	机构	中信证券、国金证券、海通证券、申银万国证券、招商证券、上投摩根基金、交银基金、兴业基金、天丰证券、尚雅投资、泰信基金、浙商证券、沃胜资产、上合投资、紫石投资等	1、公司与北京联众合作的相关事宜；2、公司与 91 Limited 的合作的相关事宜；3、公司近期生产经营情况及未来预计。本次接待活动未提供任何资料。
2012 年 05 月 22 日	公司会议室	实地调研	机构	东方证券、江海证券、招商证券、浙商基金、国泰基金、京富融源、上海大包巷投资、景顺长城基金、湘财证券、兴业证券、齐鲁证券、中国人寿资产管理有限公司、中欧基金、太平资产管理有限公司、光大保德信基金、海通证券、上海知己投资、上海福宁投资、华泰资产、农银汇理基金	1、公司原材料目前的价格趋势；2、与联众合作的具体运作模式及目前的合作进展；3、公司募投项目目前的建设进度及预期产能的释放时间；4、公司成立销售公司的运作模式、定价方式及对目前经销商渠道的影响；5、扑克市场目前的竞争格局及对未来的展望。本次接待活动未提供任何资料。
2012 年 06 月 05 日	公司会议室	实地调研	机构	民生加银基金、农银汇理基金、海通证券	1、公司原材料目前的价格趋势及对产品成本的影响；2、与联众及 91 移动合作的具体模式、目前的合作进展及对公司当期经营业绩的影响；3、公司募投项目预期产能的释放时间；4、公司成立销售公司的运作模式。本次接待活动未提供任何资料。
2012 年 06 月 20 日	公司会议室	实地调研	机构	招商证券、海通证券、北京益民基金、兴业环球基金、浙商证券	1、公司扑克牌专用纸目前的价格趋势；2、与联众目前的合作进展；3、公司募投项目预期产能的释放时间；4、扑克牌售价的确定；5、参观车间，了解扑克牌生产流水线。本次接待活动未提供任何资料。
2012 年 07 月 29 日	公司会议室	实地调研	机构	招商证券、海通资管、华宝兴业基金、光大证券	1、公司扑克牌专用纸目前的价格趋势；2、与联众的合作分成模式；3、公司募投项目预期产能的释放时间；4、扑克牌售价的确定；5、新成立的姚记销售公司的运作模式；6、参观车间，了解扑克牌生产流水线。本次接待活动未提供任何资料。

(十五) 聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否 不适用

(十六) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用 不适用

(十七) 其他重大事项的说明

适用 不适用

(十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

(十九) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
使用闲置募集资金暂时补充流动资金到期归还的公告	《中国证券报》《上海证券报》 《证券时报》 《证券日报》	2012 年 02 月 10 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
二届七次董事会决议公告	《中国证券报》《上海证券报》 《证券时报》 《证券日报》	2012 年 02 月 16 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
二届四次监事会决议公告	《中国证券报》《上海证券报》 《证券时报》 《证券日报》	2012 年 02 月 16 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
继续使用闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	《中国证券报》《上海证券报》 《证券时报》 《证券日报》	2012 年 02 月 16 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于签订《推荐恢复上市、委托代办股份转让协议书》的公告	《中国证券报》《上海证券报》 《证券时报》 《证券日报》	2012 年 02 月 16 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2011 年业绩快报	《中国证券报》《上海证券报》 《证券时报》 《证券日报》	2012 年 02 月 16 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
独立董事关于二届七次董事会相关事项的独立意见	《中国证券报》《上海证券报》 《证券时报》 《证券日报》	2012 年 02 月 16 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
海通证券股份有限公司关于公司继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的专项意见	《中国证券报》《上海证券报》 《证券时报》 《证券日报》	2012 年 02 月 16 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
重大事项停牌公告	《中国证券报》《上海证券报》 《证券时报》 《证券日报》	2012 年 02 月 29 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
重大事项进展公告	《中国证券报》《上海证券报》 《证券时报》 《证券日报》	2012 年 03 月 07 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于签订合作谅解备忘录的公告	《中国证券报》《上海证券报》 《证券时报》 《证券日报》	2012 年 03 月 09 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
二届八次董事会决议公告	《中国证券报》《上海证券报》 《证券时报》 《证券日报》	2012 年 03 月 14 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

设立上海姚记销售公司的公告	《中国证券报》《上海证券报》 《证券时报》 《证券日报》	2012 年 03 月 14 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
更正公告	《中国证券报》《上海证券报》 《证券时报》 《证券日报》	2012 年 03 月 15 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2012 年第一季度业绩预告	《中国证券报》《上海证券报》 《证券时报》 《证券日报》	2012 年 03 月 27 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
对外投资公告	《中国证券报》《上海证券报》 《证券时报》 《证券日报》	2012 年 04 月 12 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
二届九次董事决议公告	《中国证券报》《上海证券报》 《证券时报》 《证券日报》	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2011 年度报告摘要	《中国证券报》《上海证券报》 《证券时报》 《证券日报》	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
二届五次监事会决议公告	《中国证券报》《上海证券报》 《证券时报》 《证券日报》	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
对外担保公告	《中国证券报》《上海证券报》 《证券时报》 《证券日报》	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2011 年度股东大会通知公告	《中国证券报》《上海证券报》 《证券时报》 《证券日报》	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2012 年第一季度报告正文	《中国证券报》《上海证券报》 《证券时报》 《证券日报》	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
举行 2011 年度报告网上说明会的通知	《中国证券报》《上海证券报》 《证券时报》 《证券日报》	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
利用自有闲置资金投资短期保本理财产品公告	《中国证券报》《上海证券报》 《证券时报》 《证券日报》	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
与 91 移动的合作进展公告	《中国证券报》《上海证券报》 《证券时报》 《证券日报》	2012 年 05 月 09 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2011 年度股东大会决议公告	《中国证券报》《上海证券报》 《证券时报》 《证券日报》	2012 年 05 月 17 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2011 年度股东大会法律意见书	《中国证券报》《上海证券报》 《证券时报》 《证券日报》	2012 年 05 月 17 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2011 年度权益分派实施公告	《中国证券报》《上海证券报》 《证券时报》 《证券日报》	2012 年 06 月 28 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
董事会秘书辞职公告	《中国证券报》《上海证券报》 《证券时报》 《证券日报》	2012 年 06 月 28 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
运用闲置自有资金投资保本理财产品的公告	《中国证券报》《上海证券报》 《证券时报》 《证券日报》	2012 年 06 月 30 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

八、财务会计报告

（一）审计报告

半年报是否经过审计

是 否 不适用

（二）财务报表

是否需要合并报表：

是 否 不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：上海姚记扑克股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		378,150,202.27	295,775,393.96
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		10,385,789.04	710,273.65
应收账款		14,267,767.71	17,836,444.77
预付款项		7,863,748.92	3,838,345.66
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		5,936,503.42	2,878,126.03
应收股利		0.00	0.00
其他应收款		925,369.43	613,205.75
买入返售金融资产			

存货		245,846,883.59	206,885,750.06
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		10,000,000.00	0.00
流动资产合计		673,376,264.38	528,537,539.88
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		980,000.00	0.00
投资性房地产			
固定资产		197,183,680.14	199,456,968.68
在建工程		79,553,080.38	72,200,812.99
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		86,113,297.90	87,075,283.18
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产		757,901.35	1,229,426.37
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		364,587,959.77	359,962,491.22
资产总计		1,037,964,224.15	888,500,031.10
流动负债：			
短期借款		0.00	10,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债		0.00	0.00
应付票据		139,000,000.00	17,000,000.00
应付账款		27,979,150.55	48,199,872.84
预收款项		48,477,571.40	27,294,623.79

卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		1,994,956.04	5,352,912.52
应交税费		10,203,682.38	20,321,791.87
应付利息		0.00	20,044.44
应付股利		55,561,273.48	0.00
其他应付款		1,647,589.80	3,525,434.20
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		284,864,223.65	131,714,679.66
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债			
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		0.00	0.00
负债合计		284,864,223.65	131,714,679.66
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		93,500,000.00	93,500,000.00
资本公积		442,186,274.59	442,186,274.59
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		20,578,715.62	20,578,715.62
一般风险准备			
未分配利润		184,875,059.02	200,520,361.23
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		741,140,049.23	756,785,351.44

少数股东权益		11,959,951.27	
所有者权益（或股东权益）合计		753,100,000.50	756,785,351.44
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,037,964,224.15	888,500,031.10

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	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		323,315,364.59	262,854,323.93
交易性金融资产			
应收票据		1,850,000.00	
应收账款		2,363,055.89	3,081,600.77
预付款项		5,644,548.11	2,644,541.66
应收利息		5,936,503.42	2,878,126.03
应收股利			
其他应收款		27,501,259.03	21,147,671.05
存货		142,754,378.85	118,776,247.93
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		509,365,109.89	411,382,511.37
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		79,674,705.00	70,694,705.00
投资性房地产			
固定资产		120,127,127.54	125,200,545.79
在建工程		79,472,003.65	72,116,736.26
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		80,767,225.51	81,663,614.83

开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		917,408.01	1,259,473.72
其他非流动资产			
非流动资产合计		360,958,469.71	350,935,075.60
资产总计		870,323,579.60	762,317,586.97
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			10,000,000.00
应付票据		83,000,000.00	
应付账款		10,587,187.17	16,879,624.18
预收款项		28,248,136.01	25,101,708.35
应付职工薪酬		1,849,100.02	3,405,004.49
应交税费		8,932,848.21	10,489,001.38
应付利息		0.00	20,044.44
应付股利		55,561,273.48	0.00
其他应付款		19,552,337.80	20,227,006.60
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		207,730,882.69	86,122,389.44
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		0.00	0.00
负债合计		207,730,882.69	86,122,389.44
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		93,500,000.00	93,500,000.00
资本公积		444,074,658.38	444,074,658.38

减：库存股			
专项储备			
盈余公积		17,852,053.92	17,852,053.92
一般风险准备			
未分配利润		107,165,984.61	120,768,485.23
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		662,592,696.91	676,195,197.53
负债和所有者权益（或股东权益）总计		870,323,579.60	762,317,586.97

法定代表人：姚文琛

主管会计工作负责人：姚朔斌

会计机构负责人：唐霞芝

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		313,531,835.74	305,106,590.82
其中：营业收入		313,531,835.74	305,106,590.82
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		257,930,528.94	257,600,246.36
其中：营业成本		242,512,325.63	240,986,810.51
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		1,030,278.35	593,422.77
销售费用		4,391,352.61	2,241,786.48
管理费用		14,527,111.94	10,644,467.93
财务费用		-4,583,712.46	3,184,142.81
资产减值损失		53,172.87	-50,384.14
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00

其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		55,601,306.80	47,506,344.46
加：营业外收入		6,018,012.04	3,386,925.00
减：营业外支出		187,430.00	295,204.44
其中：非流动资产处置损失		137,430.00	69,168.74
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		61,431,888.84	50,598,065.02
减：所得税费用		15,407,239.78	12,922,891.74
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		46,024,649.06	37,675,173.28
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		46,064,697.79	37,675,173.28
少数股东损益		-40,048.73	
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.49	0.54
（二）稀释每股收益		0.49	0.54
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		46,024,649.06	37,675,173.28
归属于母公司所有者的综合收益总额		46,064,697.79	37,675,173.28
归属于少数股东的综合收益总额		-40,048.73	

法定代表人：姚文琛

主管会计工作负责人：姚朔斌

会计机构负责人：唐霞芝

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		192,354,577.34	170,991,099.15
减：营业成本		154,444,833.47	137,408,741.46
营业税金及附加		403,468.06	526,354.59
销售费用		2,479,263.21	1,473,165.30
管理费用		9,933,981.85	7,673,896.55
财务费用		-4,400,322.30	2,566,173.99
资产减值损失		466,978.81	-1,868,751.91
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）		22,388,800.00	20,060,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			

二、营业利润（亏损以“－”号填列）		51,415,174.24	43,271,519.17
加：营业外收入		5,515,407.78	3,283,520.00
减：营业外支出		187,430.00	275,204.44
其中：非流动资产处置损失		137,430.00	69,168.74
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		56,743,152.02	46,279,834.73
减：所得税费用		8,635,652.64	6,808,708.34
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		48,107,499.38	39,471,126.39
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		48,107,499.38	39,471,126.39

法定代表人：姚文琛

主管会计工作负责人：姚朔斌

会计机构负责人：唐霞芝

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	397,131,211.39	407,955,140.08
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	106,699.06	159,880.73
收到其他与经营活动有关的现金	9,500,670.73	25,409,484.14
经营活动现金流入小计	406,738,581.18	433,524,504.95
购买商品、接受劳务支付的现金	205,302,219.44	267,289,305.68
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	32,178,468.59	27,150,203.26
支付的各项税费	44,293,391.27	22,309,071.45
支付其他与经营活动有关的现金	35,018,197.25	28,780,130.08
经营活动现金流出小计	316,792,276.55	345,528,710.47
经营活动产生的现金流量净额	89,946,304.63	87,995,794.48
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	357,686.53	98,351.54
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	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	357,686.53	98,351.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,026,461.63	12,338,508.85
投资支付的现金	10,980,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	
投资活动现金流出小计	35,006,461.63	12,338,508.85
投资活动产生的现金流量净额	-34,648,775.10	-12,240,157.31
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	12,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		127,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	
筹资活动现金流入小计	12,000,000.00	127,000,000.00
偿还债务支付的现金	10,000,000.00	107,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	67,422.22	45,406,676.38
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	0.00	24,200,000.00

筹资活动现金流出小计	10,067,422.22	176,606,676.38
筹资活动产生的现金流量净额	1,932,577.78	-49,606,676.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-55,299.00	-5,555.79
五、现金及现金等价物净增加额	57,174,808.31	26,143,405.00
加：期初现金及现金等价物余额	295,775,393.96	23,778,011.85
六、期末现金及现金等价物余额	352,950,202.27	49,921,416.85

法定代表人：姚文琛

主管会计工作负责人：姚朔斌

会计机构负责人：唐霞芝

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	226,008,364.23	222,565,936.01
收到的税费返还	106,699.06	159,880.73
收到其他与经营活动有关的现金	7,536,221.48	14,504,118.44
经营活动现金流入小计	233,651,284.77	237,229,935.18
购买商品、接受劳务支付的现金	108,453,982.64	169,221,966.51
支付给职工以及为职工支付的现金	19,103,319.50	17,782,156.91
支付的各项税费	22,039,611.25	15,768,814.72
支付其他与经营活动有关的现金	20,212,990.28	19,619,544.28
经营活动现金流出小计	169,809,903.67	222,392,482.42
经营活动产生的现金流量净额	63,841,381.10	14,837,452.76
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	22,388,800.00	20,060,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	357,686.53	98,351.54
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	63,775,000.00	117,624,352.00
投资活动现金流入小计	86,521,486.53	137,782,703.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,693,148.63	10,721,480.32
投资支付的现金	8,980,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	70,505,957.12	80,129,197.67
投资活动现金流出小计	94,179,105.75	90,850,677.99

投资活动产生的现金流量净额	-7,657,619.22	46,932,025.55
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		102,000,000.00
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	0.00	102,000,000.00
偿还债务支付的现金	10,000,000.00	82,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	67,422.22	44,618,895.54
支付其他与筹资活动有关的现金		24,200,000.00
筹资活动现金流出小计	10,067,422.22	150,818,895.54
筹资活动产生的现金流量净额	-10,067,422.22	-48,818,895.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-55,299.00	-5,555.79
五、现金及现金等价物净增加额	46,061,040.66	12,945,026.98
加：期初现金及现金等价物余额	262,854,323.93	16,389,090.55
六、期末现金及现金等价物余额	308,915,364.59	29,334,117.53

法定代表人：姚文琛

主管会计工作负责人：姚朔斌

会计机构负责人：唐霞芝

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	93,500,000.00	442,186,274.59			20,578,715.62		200,520,361.23			756,785,351.44
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	93,500,000.00	442,186,274.59			20,578,715.62		200,520,361.23			756,785,351.44
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-15,645,302.21		11,959,951.27	-3,685,350.94
（一）净利润							46,064,697.79		-40,048.73	46,024,649.06

(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							46,064,697.79		-40,048.73	46,024,649.06
(三)所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		12,000,000.00	12,000,000.00
1.所有者投入资本									12,000,000.00	12,000,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-61,710,000.00	0.00	0.00	-61,710,000.00
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-61,710,000.00			-61,710,000.00
4.其他										
(五)所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
(七)其他										
四、本期期末余额	93,500,000.00	442,186,274.59			20,578,715.62		184,875,059.02		11,959,951.27	753,100,000.50

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

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数 股东 权益	所有者权益合 计
	实收资本(或股 本)	资本公积	减： 库存 股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	70,000,000.00	26,047,774.59			15,391,049.61		173,063,645.91			284,502,470.11
加：同一控制下企业 合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	70,000,000.00	26,047,774.59			15,391,049.61		173,063,645.91			284,502,470.11
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	23,500,000.00	416,138,500.00			5,187,666.01		27,456,715.32			472,282,881.33
(一) 净利润							72,544,381.33			72,544,381.33
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小 计							72,544,381.33			72,544,381.33
(三) 所有者投入和减 少资本	23,500,000.00	416,138,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	439,638,500.00
1. 所有者投入资本	23,500,000.00	416,138,500.00								439,638,500.00
2. 股份支付计入所有 者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	5,187,666.01	0.00	-45,087,666.01	0.00	0.00	-39,900,000.00
1. 提取盈余公积					5,187,666.01		-5,187,666.01			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东) 的分配							-39,900,000.00			-39,900,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部 结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本 (或股本)										
2. 盈余公积转增资本										

(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	93,500,000.00	442,186,274.59			20,578,715.62		200,520,361.23		756,785,351.44

法定代表人：姚文琛

主管会计工作负责人：姚朔斌

会计机构负责人：唐霞芝

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余 公积	一般风险 准备	未分配利润	所有者权益合 计
一、上年年末余额	93,500,000.00	444,074,658.38			17,852,053.92		120,768,485.23	676,195,197.53
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	93,500,000.00	444,074,658.38			17,852,053.92		120,768,485.23	676,195,197.53
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							-13,602,500.62	-13,602,500.62
(一) 净利润							48,107,499.38	48,107,499.38
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							48,107,499.38	48,107,499.38
(三) 所有者投入和减少 资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者 权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-61,710,000.00	-61,710,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								

3. 对所有者（或股东）的分配							-61,710,000.00	-61,710,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	93,500,000.00	444,074,658.38			17,852,053.92	0.00	107,165,984.61	662,592,696.91

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

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	70,000,000.00	27,936,158.38			12,664,387.91		116,979,491.16	224,580,037.45
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	70,000,000.00	27,936,158.38			12,664,387.91		116,979,491.16	224,580,037.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	23,500,000.00	416,138,500.00			5,187,666.01		6,788,994.07	451,615,160.08
（一）净利润							51,876,660.08	51,876,660.08
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							51,876,660.08	51,876,660.08
（三）所有者投入和减少资本	23,500,000.00	416,138,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	439,638,500.00

1. 所有者投入资本	23,500,000.00	416,138,500.00						439,638,500.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	5,187,666.01	0.00	-45,087,666.01	-39,900,000.00
1. 提取盈余公积					5,187,666.01		-5,187,666.01	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-39,900,000.00	-39,900,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期末余额	93,500,000.00	444,074,658.38			17,852,053.92		120,768,485.23	676,195,197.53

法定代表人：姚文琛

主管会计工作负责人：姚朔斌

会计机构负责人：唐霞芝

（三）公司基本情况

上海姚记扑克股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由原上海宇琛扑克实业有限公司以2007年12月31日为基准日采用整体变更方式设立股份有限公司。公司注册地为中华人民共和国上海市嘉定区曹安公路4218号，公司于2008年5月30日在上海市工商行政管理局取得注册号为310114000010600的《企业法人营业执照》。

公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1090号文《关于核准上海姚记扑克股份有限公司首次公开发行股票的批复》批准，公司于2011年7月26日在深圳证券交易所发行人民币普通股2,350万股，每股面值人民币1元。经深圳证券交易所《关于上海姚记扑克股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深圳上[2011]234号同意，本公司普通股于2011年8月5日在深圳证券交易所上市，上述发行及缴足股本已由天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于2011年7月29日出具了天健验[2011]313号《验资报告》。本公司注册资本变更为人民币9,350万元，股份总数9,350万股，每股面值人民币1元，2011年8月17日，上海市工商行政管理局向公司核发了变更后的《企业法人营业执照》。

本公司属文教体育用品行业。经营范围：扑克牌，包装装潢印刷，零件印刷，经营本企业自产产品及技术的出口业务，

经营本企业生产、科研所需原辅料、机械设备、仪器仪表、零配件及技术的进出口业务(国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外)，经营进料加工及“三来一补”业务，设计、制作各类广告，利用自有媒体发布广告(涉及行政许可的，凭许可证经营)。主要产品或提供的劳务：扑克牌的生产 and 销售。

(四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

此外，本公司的财务报表同时符合中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）2010年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报告及其附注的披露要求。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合中华人民共和国财政部（以下简称财政部）于2006年2月15日颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果以及现金流量等有关信息。

3、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。本公司编制财务报表采用的货币为人民币。

本公司无境外子公司。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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

(2) 非同一控制下的企业合并

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本

小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

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

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

本公司在本报告期内，无对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的情况。

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。

(2) 外币财务报表的折算

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

9、金融工具

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

(1) 金融工具的分类

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

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

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：

(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

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

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

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

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，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。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或

在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

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

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

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3 年以上		
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由:

应收款项的未来现金流入现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流入现值存在显著差异。

坏账准备的计提方法:

单独进行减值测试, 根据其未来现金流入现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

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及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货, 在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 需要经过加工的存货, 在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 资产负债表日, 同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的, 分别确定其可变现净值, 并与其对应的成本进行比较, 分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制 定期盘存制 其他

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

低值易耗品

摊销方法: 一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

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

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

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

(2) 后续计量及损益确认

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。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、已出租的建筑物等。

本公司截至报告期末，未持有投资性房地产。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

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

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	10-35	5	2.71-9.50
机器设备			
电子设备			
运输设备	5-10	5	9.50-19.00
通用设备	5-18	5	5.28-19.00
专用设备	5-20	5	4.75-19.00
其他设备			
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			

其他设备			
------	--	--	--

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

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

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 借款费用资本化期间

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

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

17、生物资产：无

18、油气资产：无

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	房地产权证

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日本公司无使用寿命不确定的无形资产。

(4) 无形资产减值准备的计提

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

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

(6) 内部研究开发项目支出的核算

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

20、长期待摊费用摊销方法

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、附回购条件的资产转让：无

22、预计负债：无

23、股份支付及权益工具：无

24、回购本公司股份：无

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：①将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

确定。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

不适用

26、政府补助

(1) 类型

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

(2) 会计处理方法

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

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

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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

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

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

(2) 确认递延所得税负债的依据

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

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理;不适用

29、持有待售资产：无

30、资产证券化业务：无

31、套期会计：无

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否 不适用

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否 不适用

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否 不适用

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否 不适用

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
-----	------	----

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

各分公司、分厂执行的所得税税率

合并报表范围内的子公司均按 25% 的基本税率执行。

2、税收优惠及批文：无

（六）企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

截止 2012 年 6 月 30 日, 公司所有子公司均已纳入合并报表范围, 有关情况如下:

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
上海姚记印务实业有限公司	全资子公司	上海市	流通业	11,800,000.00	人民币	扑克牌印刷和销售	11,814,705.00	0.00	100%	100%	是			
启东姚记扑克实业有限公司	全资子公司	启东市	制造业	58,880,000.00	人民币	扑克牌的生产与销售	58,880,000.00	0.00	100%	100%	是			
上海姚记扑克销售有限公司	子公司	上海市	流通业	20,000,000.00	人民币	扑克牌销售	8,000,000.00	0.00	40%	40%	是	11,959,951.27		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司：无

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司：无

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

适用 不适用

与上年相比，本年新增合并单位一家，原因为：

2012年3月13日，根据公司第二届董事会第八次会议决议，同意本公司与自然人杨庆全、蒋志书、邵迪飞、黄庆潮、王金成、唐承锋、郑沐涛、赵晓刚、于少杰、曾瑞顺、王明龙、李家来、罗分洪共同出资设立上海姚记扑克销售有限公司，注册资本2,000万元人民币，法定代表人为姚文琛，本公司以现金出资人民币800万元，占注册资本的40%，为第一大股东，从成立之日起（2012年4月23日）纳入本公司财务报表合并范围。

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
上海姚记扑克销售有限公司	19,933,252.12	-66,747.88

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
无		

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：

- 5、报告期内发生的同一控制下企业合并：无
- 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并：无
- 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司：无
- 8、报告期内发生的反向购买：无
- 9、本报告期发生的吸收合并：无

(七) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	40,692.27	--	--	23,605.23
人民币	--	--	40,692.27	--	--	23,605.23
银行存款：	--	--	332,821,695.19	--	--	290,640,275.54
人民币	--	--	332,817,783.68	--	--	290,223,770.23
USD	618.43	6.3249	3,911.51	66,102.51	6.3009	416,505.31
其他货币资金：	--	--	45,287,814.81	--	--	5,111,513.19
人民币	--	--	41,808,832.81	--	--	5,111,513.19
EUR	442,000.00	7.871	3,478,982.00			
合计	--	--	378,150,202.27	--	--	295,775,393.96

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

银行存款期末数中包括定期存款人民币 19,000 万元，其中二年期存款 5,500 万元、一年期存款 12,000 万元、六个月存款 1,500 万元；

期末其他货币资金中欧元 442000 元为信用证保证金，其余为开具银行承兑汇票而存入的保证金及利息，三个月以上银行承兑汇票保证金 2,520 万元。

2、交易性金融资产：无

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	10,385,789.04	710,273.65
合计	10,385,789.04	710,273.65

(2) 期末已质押的应收票据情况：无

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

(4) 公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
第一名	2012年01月13日	2012年07月13日	1,200,000.00	
第二名	2012年03月28日	2012年09月28日	1,070,000.00	
第三名	2012年04月25日	2012年10月25日	1,048,500.00	
第四名	2012年05月16日	2012年11月15日	1,000,000.00	
第五名	2012年06月20日	2012年12月20日	1,000,000.00	
合计	--	--	5,318,500.00	--

4、应收股利：无

5、应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
应收定期存款利息	2,878,126.03	3,058,377.39		5,936,503.42
合计	2,878,126.03	3,058,377.39	0.00	5,936,503.42

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	15,018,877.07	100%	751,109.36	5%	18,775,675.61	100%	939,230.84	5%
组合小计	15,018,877.07	100%	751,109.36	5%	18,775,675.61	100%	939,230.84	5%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	15,018,877.07	--	751,109.36	--	18,775,675.61	--	939,230.84	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	15,015,566.85	99.98%	750,778.34	18,766,734.25	99.95%	938,336.71
1 年以内小计	15,015,566.85	99.98%	750,778.34	18,766,734.25	99.95%	938,336.71
1 至 2 年	3,310.22	0.02%	331.02	8,941.36	0.05%	894.13
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						

合计	15,018,877.07	--	751,109.36	18,775,675.61	--	939,230.84
----	---------------	----	------------	---------------	----	------------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况：无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况：无

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	非关联方	3,889,061.46	1 年以内	25.89%
第二名	非关联方	2,446,259.35	1 年以内	16.29%
第三名	非关联方	1,819,965.40	1 年以内	12.12%
第四名	非关联方	1,665,322.84	1 年以内	11.09%
第五名	非关联方	875,507.83	1 年以内	5.83%
合计	--	10,696,116.88	--	71.22%

(6) 应收关联方账款情况：无

(7) 终止确认的应收款项情况：无

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额：无

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	1,142,497.51	100%	217,128.08	19%	809,389.21	100%	196,183.46	24.24%
组合小计	1,142,497.51	100%	217,128.08	19%	809,389.21	100%	196,183.46	24.24%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
合计	1,142,497.51	--	217,128.08	--	809,389.21	--	196,183.46	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	972,961.51	85.16%	48,648.08	611,853.21	75.59%	30,592.66
1 年以内小计	972,961.51	85.16%	48,648.08	611,853.21	75.59%	30,592.66
1 至 2 年				28,800.00	3.56%	2,880.00
2 至 3 年	920.00	0.08%	184.00	120.00	0.01%	24.00
3 年以上						
3 至 4 年				1,600.00	0.2%	800.00
4 至 5 年	1,600.00	0.14%	1,280.00	25,646.00	3.17%	20,516.80
5 年以上	167,016.00	14.62%	167,016.00	141,370.00	17.47%	141,370.00
合计	1,142,497.51	--	217,128.08	809,389.21	--	196,183.46

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况：无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况：无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容：无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
江玉诚	非关联方	300,000.00	1 年以内	26.26%
邱洪镇	非关联方	250,000.00	1 年以内	21.88%
吴盛勇	非关联方	100,000.00	1 年以内	8.75%
上海嘉定区投资服务中心	非关联方	79,370.00	5 年以上	6.95%
檀毅飞	非关联方	63,500.00	1 年以内	5.56%
合计	--	792,870.00	--	69.4%

(7) 其他应收关联方账款情况：无

(8) 终止确认的其他应收款项情况：无

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额：无

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	7,734,237.73	98.25%	3,837,332.26	99.97%
1 至 2 年	129,511.19	1.75%	1,013.40	0.03%
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	7,863,748.92	--	3,838,345.66	--

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
玉田元创包装机械制造有限公司	非关联方	3,804,910.00		预付设备款
上海海润印刷机械有限公司	非关联方	858,000.00		预付设备款
曼罗兰(中国)有限公司	非关联方	613,938.00		预付设备款
上海市电力公司嘉定供电分公司	非关联方	385,800.00		预付电费
江苏省电力公司启东市供电公司	非关联方	350,000.00		预付电费
合计	--	6,012,648.00	--	--

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

 适用 不适用

(4) 预付款项的说明;无

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	146,228,239.98		146,228,239.98	81,753,709.58		81,753,709.58
在产品	31,245,846.38		31,245,846.38	27,377,192.98		27,377,192.98
库存商品	66,142,450.88	77,380.71	66,065,070.17	95,796,939.65	77,380.71	95,719,558.94
周转材料	2,307,727.06		2,307,727.06	2,035,288.56		2,035,288.56
消耗性生物资产						
合计	245,924,264.30	77,380.71	245,846,883.59	206,963,130.77	77,380.71	206,885,750.06

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料					
在产品					
库存商品	77,380.71				77,380.71
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	77,380.71	0.00	0.00	0.00	77,380.71

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料			
库存商品	一年以内未销售产品		
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
银行理财产品	10,000,000.00	0.00
合计	10,000,000.00	0.00

其他流动资产说明：

2012年4月24日，上海姚记扑克股份有限公司(下称“公司”)第二届董事会第九次会议审议通过了《关于公司利用自有闲置资金投资短期保本理财产品的议案》，同意公司使用不超过人民币1亿元额度的闲置自有资金投资固定收益和浮动收益型保本理财产品，公司可以购买期限在一年以内的保本理财产品，在授权额度内资金可滚动使用。董事会授权公司管理层具体负责相关事宜，授权期限自获本次董事会审议通过之日起三年。

根据上述决议，2012年6月29日，公司通过全资子公司上海姚记印务实业有限公司与杭州银行股份有限公司(下称“杭州银行”)签订了《衍生产品交易总协议》，使用1000万元人民币闲置自有资金购买杭州银行保本理财产品。该笔交易于2012

年7月13日到期，公司已经收回本金及相应的投资收益。

11、可供出售金融资产:无

12、持有至到期投资：无

13、长期应收款：无

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业													
北京姚联互动文化传播有限责任公司	其他有限责任公司	北京市顺义区	伍国樑	网络游戏	2,000,000.00	人民币	49%	49%	2,000,000.00		2,000,000.00		
二、联营企业													
无													

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：：无

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减值 准备	本期现金红利
北京姚联互动 文化传播有限 责任公司	权益法	980,000.00		980,000.00	980,000.00	49%	49%	无	0.00	0.00	0.00
合计	--	980,000.00	0.00	980,000.00	980,000.00	--	--	--	0.00	0.00	0.00

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况：无

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

适用 不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用 不适用

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	288,406,455.37	11,259,509.32		1,153,843.00	298,512,121.69
其中：房屋及建筑物	100,042,561.21	1,126,234.88			101,168,796.09
机器设备	180,842,440.10	9,146,424.81			189,988,864.91
运输工具	7,521,454.06	986,849.63		1,153,843.00	7,354,460.69
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	88,949,486.69	181,408.93	13,078,854.11	699,899.25	101,328,441.55
其中：房屋及建筑物	25,105,946.61	28,337.16	3,713,577.76		28,819,524.37
机器设备	60,665,851.88	134,183.17	8,783,296.66		69,449,148.54
运输工具	3,177,688.20	18,888.60	581,979.69	699,899.25	3,059,768.64
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	199,456,968.68	--			197,183,680.14
其中：房屋及建筑物	74,936,614.60	--			72,349,271.72
机器设备	120,176,588.22	--			120,539,716.37
运输工具	4,343,765.86	--			4,294,692.05
四、减值准备合计	0.00	--			0.00
其中：房屋及建筑物		--			
机器设备		--			

运输工具		--	
		--	
五、固定资产账面价值合计	199,456,968.68	--	197,183,680.14
其中：房屋及建筑物	74,936,614.60	--	72,349,271.72
机器设备	120,176,588.22	--	120,539,716.37
运输工具	4,343,765.86	--	4,294,692.05
		--	

本期折旧额 13,078,854.11 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 590,423.88 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况：无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况：无

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况：无

固定资产说明：

期末有账面价值 34,024,138.63 元的房屋及建筑物用于抵押担保。

18、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 6 亿副扑克牌生产线项目	79,294,753.65	0.00	79,294,753.65	71,939,486.26	0.00	71,939,486.26
零星工程	258,326.73	0.00	258,326.73	261,326.73	0.00	261,326.73
合计	79,553,080.38	0.00	79,553,080.38	72,200,812.99	0.00	72,200,812.99

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
年产 6 亿副扑克牌 生产线项目		71,939,486.26	7,355,267.39	0.00	0.00	32.78%	40.00%	4,931,333.33	0.00	0%	募投资金	79,294,753.65
合计		71,939,486.26	7,355,267.39	00	0.00	--	--	4,931,333.33	0.00	--	--	79,294,753.65

在建工程项目变动情况的说明：无

(3) 在建工程减值准备：无

(4) 重大在建工程的工程进度情况：

项目	工程进度	备注
年产 6 亿副扑克牌生产线项目	40.00	厂房改造阶段

(5) 在建工程的说明：

期末，在建工程中有账面价值 64,513,633.51 元用于抵押担保。

19、工程物资：无

20、固定资产清理：无

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

适用 不适用

(2) 以公允价值计量

适用 不适用

22、油气资产：无

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	95,168,846.89	0.00	0.00	95,168,846.89
土地使用权	95,168,846.89	0.00	0.00	95,168,846.89
二、累计摊销合计	8,093,563.71	961,985.28	0.00	9,055,548.99
土地使用权	8,093,563.71	961,985.28	0.00	9,055,548.99
三、无形资产账面净值合计	87,075,283.18	0.00	961,985.28	86,113,297.90
土地使用权	87,075,283.18	0.00	961,985.28	86,113,297.90
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00

土地使用权				
无形资产账面价值合计	87,075,283.18	0.00	0.00	86,113,297.90
土地使用权	87,075,283.18	0.00	0.00	86,113,297.90

本期摊销额 961,985.28 元。

(2) 公司开发项目支出：无

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况：无

24、商誉：无

25、长期待摊费用：无

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	367,011.35	353,718.12
开办费		
可抵扣亏损		
预提费用性质的负债	390,890.00	875,708.25
小 计	757,901.35	1,229,426.37
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计	0.00	0.00

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		

合计	0.00	0.00
----	------	------

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	期末数	期初数	备注
合计	0.00	0.00	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
小计	0.00	0.00
可抵扣差异项目		
资产减值准备	1,468,045.34	1,414,872.47
预提费用性质负债	1,563,559.99	3,502,832.98
小计	3,031,605.33	4,917,705.45

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用 不适用

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	1,337,491.76	53,172.87	0.00	0.00	1,390,664.63
二、存货跌价准备	77,380.71	0.00	0.00	0.00	77,380.71
三、可供出售金融资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、持有至到期投资减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
五、长期股权投资减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
六、投资性房地产减值准备			0.00	0.00	
七、固定资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
八、工程物资减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

九、在建工程减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
十三、商誉减值准备					0.00
十四、其他					
合计	1,414,872.47	53,172.87	0.00	0.00	1,468,045.34

28、其他非流动资产：无

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	0.00	10,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	0.00	10,000,000.00

(2) 已到期未偿还的短期借款情况：无

30、交易性金融负债：无

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	139,000,000.00	17,000,000.00
合计	139,000,000.00	17,000,000.00

下一会计期间将到期的金额 10,000,000.00 元。

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
工程设备款	306,787.53	1,241,783.36
原材料采购款	27,672,363.02	46,958,089.48
合计	27,979,150.55	48,199,872.84

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项：无

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	48,477,571.40	27,294,623.79
合计	48,477,571.40	27,294,623.79

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,171,558.23	22,922,560.56	26,727,837.84	1,366,280.95
二、职工福利费		2,152,332.35	2,152,332.35	
三、社会保险费	0.00	2,917,104.32	2,917,104.32	0.00
其中：医疗保险费		695,138.48	695,138.48	
基本养老保险费		2,017,194.02	2,017,194.02	
失业保险费		87,477.16	87,477.16	
工伤保险费		63,675.88	63,675.88	
生育保险费		43,087.58	43,087.58	
综合保险		10,531.20	10,531.20	
四、住房公积金		168,984.00	168,984.00	

五、辞退福利				
六、其他	181,354.29	628,508.66	181,187.86	628,675.09
工会经费	102,848.21	279,337.18	96,645.36	285,540.03
职工教育经费	78,506.08	349,171.48	84,542.50	343,135.06
合计	5,352,912.52	28,789,489.89	32,147,446.37	1,994,956.04

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额：0 元。

工会经费和职工教育经费金额 628,675.09，非货币性福利金额 0.00，因解除劳动关系给予补偿 0.00。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

项 目	预计发放时间、金额等安排
工资、奖金、津贴和补贴	预计2012年7月发放
工会经费	将在2012年下半年及以后年度上缴或支用
职工教育经费	将在2012年下半年及以后年度上缴或支用

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-1,680,578.28	10,087,701.44
消费税		
营业税	97.50	23,002.50
企业所得税	5,603,833.64	9,006,988.86
个人所得税	6,227,747.63	112,268.33
城市维护建设税	3,633.78	321,731.92
土地使用税		186,173.70
教育费附加	10,901.33	376,862.75
地方教育附加	7,267.55	128,672.45
河道维护建设费	4,793.71	64,336.22
印花税	5,996.70	14,053.70
综合基金	19,988.82	
合计	10,203,682.38	20,321,791.87

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数

分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		20,044.44
合计	0.00	20,044.44

应付利息说明:

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
非流通股股东	41,579,999.99	0.00	
流通股股东	13,981,273.49	0.00	
合计	55,561,273.48	0.00	--

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
押金保证金	1,142,890.00	986,510.00
应付暂收款	498,138.00	2,509,374.20
其他	6,561.80	29,550.00
合计	1,647,589.80	3,525,434.20

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明：无

(4) 金额较大的其他应付款说明内容：无

39、预计负债：无

40、一年内到期的非流动负债：无

41、其他流动负债：无

42、长期借款：无

43、应付债券：无

44、长期应付款：无

45、专项应付款：无

46、其他非流动负债：无

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	93,500,000.00					0.00	93,500,000.00

48、库存股：无

49、专项储备：无

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	442,186,274.59	0.00	0.00	442,186,274.59
其他资本公积				
合计	442,186,274.59	0.00	0.00	442,186,274.59

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	20,578,715.62			20,578,715.62
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	20,578,715.62	0.00	0.00	20,578,715.62

52、一般风险准备：无

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	200,520,361.23	--
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		--
调整后年初未分配利润	200,520,361.23	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	46,064,697.79	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	61,710,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	184,875,059.02	--

54、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	310,373,633.42	303,482,116.74
其他业务收入	3,158,202.32	1,624,474.08
营业成本	242,512,325.63	240,986,810.51

(2) 主营业务(分行业)

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
文体娱乐业	310,373,633.42	241,807,518.65	303,482,116.74	240,851,881.05
合计	310,373,633.42	241,807,518.65	303,482,116.74	240,851,881.05

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
扑克牌	310,373,633.42	241,807,518.65	303,482,116.74	240,851,881.05
合计	310,373,633.42	241,807,518.65	303,482,116.74	240,851,881.05

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	308,721,893.88	240,274,476.87	300,408,443.82	238,748,307.54
国外销售	1,651,739.54	1,533,041.78	3,073,672.92	2,103,573.51
合计	310,373,633.42	241,807,518.65	303,482,116.74	240,851,881.05

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
客户 1	23,278,238.90	7.42%
客户 2	17,988,830.12	5.74%
客户 3	17,708,345.36	5.65%
客户 4	16,807,934.58	5.36%
客户 5	16,001,343.26	5.1%
合计	91,784,692.22	29.27%

55、合同项目收入

□ 适用 √ 不适用

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	72,005.00	42,420.50	房屋租赁收入 5%
城市维护建设税	384,519.79	91,834.27	应纳流转税 7%、1%
教育费附加	344,252.14	275,500.98	应纳流转税 3%
资源税			
地方教育附加	229,501.42	183,667.02	应纳流转税 2%
合计	1,030,278.35	593,422.77	--

57、公允价值变动收益：无**58、投资收益：无****59、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	53,172.87	-50,384.14
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		

合计	53,172.87	-50,384.14
----	-----------	------------

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	41,172.78	
其中：固定资产处置利得	41,172.78	
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	5,962,999.26	3,363,400.00
其他	13,840.00	23,525.00
合计	6,018,012.04	3,386,925.00

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
财政补助	498,999.26	20,000.00	上海市嘉定区江桥镇人民政府拨入
财政补助	5,464,000.00	3,263,400.00	上海市嘉定区安亭镇人民政府拨入
奖励款		80,000.00	启东市发改委奖励款
合计	5,962,999.26	3,363,400.00	--

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	137,430.00	69,168.74
其中：固定资产处置损失	137,430.00	69,168.74
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	50,000.00	223,000.00

其他		3,035.70
合计	187,430.00	295,204.44

营业外支出说明：

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	14,935,714.76	11,673,838.09
递延所得税调整	471,525.02	1,249,053.65
合计	15,407,239.78	12,922,891.74

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项目	序号	2012年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	A	46,064,697.79
非经常性损益	B	4,372,936.53
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	41,691,761.26
期初股份总数	D	93,500,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	93,500,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.49
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.45

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

64、其他综合收益：无

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	1,756,155.27
政府奖励	5,962,999.26
营业外收入	13,840.00
收到其他暂借款	1,767,676.20
合计	9,500,670.73

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
期间费用	7,504,024.94
支付暂借款	2,264,172.31
保证金	25,200,000.00
捐赠支出	50,000.00
合计	35,018,197.25

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金：无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金：无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金：无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金：无

66、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	46,024,649.06	37,675,173.28

加：资产减值准备	53,172.87	-50,384.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,078,854.11	12,325,319.18
无形资产摊销	961,985.28	961,985.28
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	96,257.22	69,168.74
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-2,955,700.61	3,486,782.99
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	471,525.02	1,249,053.65
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-38,961,133.53	24,019,246.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-32,711,699.47	-618,483.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	103,888,394.68	8,877,932.28
其他		
经营活动产生的现金流量净额	89,946,304.63	87,995,794.48
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	352,950,202.27	49,921,416.85
减：现金的期初余额	295,775,393.96	23,778,011.85
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	57,174,808.31	26,143,405.00

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息：无

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	352,950,202.27	295,775,393.96
其中：库存现金	40,692.27	23,605.23

可随时用于支付的银行存款	332,821,695.19	290,640,275.54
可随时用于支付的其他货币资金	20,087,814.81	5,111,513.19
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	352,950,202.27	295,775,393.96

67、所有者权益变动表项目注释：无

(八) 资产证券化业务的会计处理：无

(九) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	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(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
无											

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
上海姚记印务实业有限公司	控股子公司	有限公司	上海市	邱金兰	流通业	11,800,000.00	人民币	100%	100%	74617023-3
启东姚记扑克实业有限公司	控股子公司	有限公司	启东市	姚朔斌	制造业	58,880,000.00	人民币	100%	100%	79539047-8
上海姚记扑克销售有限公司	参股公司	有限公司	上海市	姚文琛	流通业	20,000,000.00	人民币	40%	40%	59472571-0

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
北京姚联互动文化传播有限责任公司	有限责任公司	北京市	伍国樑	IT	2,000,000.00	人民币	49%	49%	2,000,000.00		2,000,000.00				59964832-0
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
无															

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
启东智杰文体用品有限公司	同受姚氏家族控制	66329651-9

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表：无

(2) 关联托管/承包情况：无

(3) 关联租赁情况：无

(4) 关联担保情况：

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
姚文琛、邱金兰	启东姚记扑克实业有限公司	39,200,000.00	2012年03月22日	2012年11月08日	否

关联担保情况说明

上海浦东发展银行启东支行授信启东姚记扑克实业有限公司开立银行承兑汇票，由母公司上海姚记扑克公司提供连带责任保证，并追加实际控制人姚文琛夫妇作担保。

(5) 关联方资金拆借：无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况：无

(7) 其他关联交易：无

6、关联方应收应付款项：无

(十) 股份支付：无

(十一) 或有事项：无

(十二) 承诺事项

(十三) 资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明：无

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	61,710,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	61,710,000.00

(十四) 其他重要事项说明

1、非货币性资产交换：无

2、债务重组：无

3、企业合并：无

4、租赁：无

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具：无

6、年金计划主要内容及重大变化：无

7、其他需要披露的重要事项

2012年3月8日，公司与91 Limited签署了《合作备忘录》，将公司的扑克牌相关广告资源作为91Limited的移动互联网应用服务的发布渠道开展战略合作，双方本次合作的合作期限应不少于二年。截至本财务报告批准报出日，上述合作事项尚未有实质性进展。

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	2,487,427.25	100%	124,371.36	5%	3,243,790.28	100%	162,189.51	5%
组合小计	2,487,427.25	100%	124,371.36	5%	3,243,790.28	100%	162,189.51	5%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	2,487,427.25	--	124,371.36	--	3,243,790.28	--	162,189.51	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	2,487,427.25	100%	124,371.36	3,243,790.28	100%	162,189.51
1 年以内小计	2,487,427.25	100%	124,371.36	3,243,790.28	100%	162,189.51
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						

4 至 5 年						
5 年以上						
合计	2,487,427.25	--	124,371.36	3,243,790.28	--	162,189.51

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况：无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况：无

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容：无

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
客户 1	非关联方	604,826.53	1 年以内	24.32%
客户 2	非关联方	480,015.41	1 年以内	19.30%
客户 3	非关联方	414,407.45	1 年以内	16.66%
客户 4	非关联方	332,677.61	1 年以内	13.37%
客户 5	非关联方	230,055.14	1 年以内	9.25%
合计	--	2,061,982.14	--	82.90%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
上海姚记印务实业有限公司	全资子公司	332,677.61	13.37%

合计	--	332,677.61	13.37%
----	----	------------	--------

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	29,115,728.66	100%	1,614,469.63	5.55%	22,422,342.16	100%	1,274,671.11	5.68%
组合小计	29,115,728.66	100%	1,614,469.63	5.55%	22,422,342.16	100%	1,274,671.11	5.68%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	29,115,728.66	--	1,614,469.63	--	22,422,342.16	--	1,274,671.11	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	28,948,592.66	99.43%	1,447,429.63	22,255,206.16	99.25%	1,112,760.31
1 年以内小计	28,948,592.66	99.43%	1,447,429.63	22,255,206.16	99.25%	1,112,760.31
1 至 2 年						
2 至 3 年	120.00		24.00	120.00	0.01%	24.00
3 年以上						

3 至 4 年						
4 至 5 年				25,646.00	0.11%	20,516.80
5 年以上	167,016.00	0.57%	167,016.00	141,370.00	0.63%	141,370.00
合计	29,115,728.66	--	1,614,469.63	22,422,342.16	--	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况：无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况：无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	账面余额	款项性质或内容
启东姚记公司	28,461,254.99	资金往来
邱洪镇	250,000.00	食堂备用金
吴盛勇	100,000.00	食堂备用金
上海嘉定区投资服务中心	79,370.00	绿化保证金
嘉定税务局	53,479.45	应收出口退税
小 计	28,944,104.44	

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
启东姚记扑克实业有限公司	关联方	28,461,254.99	1 年以内	97.75%
邱洪镇	非关联方	250,000.00	1 年以内	0.86%

吴盛勇	非关联方	100,000.00	1 年以内	0.34%
上海嘉定区投资服务中心	非关联方	79,370.00	1 年以内	0.27%
嘉定税务局	非关联方	53,479.45	1 年以内	0.18%
合计	--	28,944,104.44	--	99.40%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
启东姚记扑克实业有限公司	全资子公司	28,461,254.99	97.75%
合计	--	28,461,254.99	97.75%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
上海姚记印务实业有限公司	成本法	11,814,705	11,814,705		11,814,705	100%	100%				7,080,000
启东姚记扑克实业有限公司	成本法	58,880,000	58,880,000		58,880,000	100%	100%				15,308,800
上海姚记扑克销售有限公司	成本法	8,000,000		8,000,000	8,000,000	40%	40%				
北京姚联互动文化传播有限责任公司	权益法	980,000		980,000	980,000	49%	49%				
合计	--	79,674,705	70,694,705	980,000	79,674,705	--	--	--			22,388,800

长期股权投资的说明

(1) 根据公司第二届第八次董事会批准，公司与自然人杨庆全、蒋志书、邵迪飞、黄庆潮、王金成、唐承锋、郑沐涛、赵晓刚、于少杰、曾瑞顺、王明龙、李家来、罗分洪共同出资设立上海姚记扑克销售有限公司。上海姚记扑克销售有限公司已于2012年4月23日办妥工商注册登记手续，取得注册号为310114002387157号《企业法人营业执照》，注册资本为2,000万元，公司以现金出资人民币800万元，占注册资本的40%，为第一大股东。该注册资本实收情况已经上海佳安会计师事务所审验，并出具佳安会验字（2012）第1833号《验资报告》。

(2)2012年3月8日,公司与北京联众电脑技术有限责任公司(以下简称“北京联众”)就合作开发扑克文化娱乐产业签订了《合作协议》。公司与北京联众共同出资成立北京姚联互动文化传播有限责任公司。北京姚联互动文化传播有限责任公司已于2012年7月6日办妥工商注册登记手续,取得注册号为110113015070511号《企业法人营业执照》,注册资本为200万元,公司以现金出资人民币98万元,占注册资本的49%。该注册资本实收情况已经北京数圣会计师事务所审验,并出具数圣验字(2012)第036号《验资报告》。公司将按照双方约定的市场推广方案于合作协议生效后的第一年和第二年投入总计不少于2亿副扑克牌为“联名游戏大厅”和“姚记联众扑克在线”做广告宣传。公司与北京联众联手打造的“姚记联众扑克在线”已于2012年7月26日正式上线。公司为此次合作做广告宣传的首批扑克牌已于2012年7月21日开始,陆续投放湖南、上海、天津、山东、北京、东北、四川等地市场。

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	189,331,205.61	169,491,050.21
其他业务收入	3,023,371.73	1,500,048.94
营业成本	154,444,833.47	137,408,741.46
合计	346,799,410.81	308,396,840.61

(2) 主营业务(分行业)

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
文体娱乐业	189,331,205.61	153,796,691.06	169,491,050.21	137,330,712.34
合计	189,331,205.61	153,796,691.06	169,491,050.21	137,330,712.34

(3) 主营业务(分产品)

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
扑克牌	189,331,205.61	153,796,691.06	169,491,050.21	137,330,712.34

合计	189,331,205.61	153,796,691.06	169,491,050.21	137,330,712.34
----	----------------	----------------	----------------	----------------

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	187,679,466.07	152,263,649.28	166,417,377.29	135,227,138.83
国外销售	1,651,739.54	1,533,041.78	3,073,672.92	2,103,573.51
合计	189,331,205.61	153,796,691.06	169,491,050.21	137,330,712.34

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
客户 1	100,445,119.94	52.22%
客户 2	15,759,111.36	8.19%
客户 3	9,417,075.86	4.9%
客户 4	7,200,252.45	3.74%
客户 5	5,901,525.39	3.07%
合计	138,723,085.00	72.12%

5、投资收益**(1) 投资收益明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	22,388,800.00	20,060,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		

可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	22,388,800.00	20,060,000.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海姚记印务实业有限公司	7,080,000	20,060,000	受子公司利润分配的影响。
启东姚记扑克实业有限公司	15,308,800		受子公司利润分配的影响。
合计	22,388,800.00	20,060,000.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益：无**6、现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	48,107,499.38	39,471,126.39
加：资产减值准备	466,978.81	-1,868,751.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,285,109.46	7,575,451.21
无形资产摊销	896,389.32	896,389.32
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	96,257.22	69,168.74
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-2,955,700.61	2,710,345.90
投资损失（收益以“-”号填列）	-22,388,800.00	-20,060,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	342,065.71	1,677,620.83
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-23,978,130.92	4,526,414.57
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-16,215,571.74	-111,340.23
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	71,185,284.47	-20,048,972.06
其他		
经营活动产生的现金流量净额	63,841,381.10	14,837,452.76

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	308,915,364.59	29,334,117.53
减：现金的期初余额	262,854,323.93	16,389,090.55
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	46,061,040.66	12,945,026.98

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况：无

（十六）补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.07%	0.49	0.49
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.49%	0.45	0.45

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
应收票据	10,385,789.04	710,273.65	1362.22%	报告期销售回笼款项银行承兑汇票比例增加
预付帐款	7,863,748.92	3,838,345.66	104.87%	预付购买设备款增加
其他应收款	925,369.43	613,205.75	50.91%	食堂备用金增加
应收利息	5,936,503.42	2,878,126.03	106.26%	募集资金暂时闲置部分存入银行定期存款，报告期计提应收利息
其他流动资产	10,000,000.00			购买的短期保本理财产品
长期股权投资	980,000.00			与联众成立合营公司
递延所得税资产	757,901.35	1,229,426.37	-38.35%	上年末应付职工薪酬本期发放，使报告期可抵扣暂时性差异减少
短期借款	0.00	10,000,000.00	-100.00%	上年末银行贷款到期已归还，报告期内流动资金较为充足，银行借款到期后未再续贷
应付票据	139,000,000.00	17,000,000.00	717.65%	报告期内增加了银行承兑汇票结算

应付帐款	27,979,150.55	48,199,872.84	-41.95%	报告期内加大了与供应商的银行承兑汇票结算，缩短了应付货款结算账期所致。
预收帐款	48,477,571.40	27,294,623.79	77.61%	公司加强了销售货款的资金回笼，严格执行款到发货的原则，由于报告期末部分地区发生水灾客户控制提货量，致使预收账款增幅较大
其他应付款	1,647,589.80	3,525,434.20	-53.27%	应付代垫运费减少
应付职工薪酬	1,994,956.04	5,352,912.52	-62.73%	上年应发工资在本年度基本发放完毕
应交税金	10,203,682.38	20,321,791.87	-49.79%	报告期末应交增值税以及企业所得税减少
应付利息	0.00	20,044.44	-100.00%	期初应付利息为短期借款计提的利息，报告期末短期借款已全部归还
应付股利	55,561,273.48	0.00		已宣告尚未支付的现金股利
少数股东权益	11,959,951.27			与经销商共同出资成立的销售公司净资产中归属于少数股东的部分
利润表及现金流量表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
销售费用	4,391,352.61	2,241,786.48	95.89%	报告期加大了广告及宣传费投入
营业税金及附加	1,030,278.35	593,422.77	73.62%	报告期内缴纳增值税增加，导致应缴附加税增加
管理费用	14,527,111.94	10,644,467.93	36.48%	报告期内研发费用、职工薪酬及折旧的增加所致
财务费用	-4,583,712.46	3,184,142.81	-243.95%	报告期内银行借款已全部归还，相应减少了利息费用，同时暂时闲置募集资金已定期存款方式存放相应增加了利息收入
资产减值损失	53,172.87	-50,384.14	205.53%	报告期计提坏账准备增加
营业外收入	6,018,012.04	3,386,925.00	77.68%	报告期内财政补助增加
营业外支出	187,430.00	295,204.44	-36.51%	报告期内对外捐赠减少
投资活动产生的现金流量净额	-34,648,775.10	-12,240,157.31	-183.07%	固定资产投资加大以及购买银行短期保本理财产品现金支出增加
筹资活动产生的现金流量净额	1,932,577.78	-49,606,676.38	103.90%	股利分配时间差异
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-55,299.00	-5,555.79	-895.34%	设备预付款以及信用证保证金产生的汇兑损益

九、备查文件目录

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 2012 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

董事长：姚文琛

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 27 日