

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

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	325,711,325.48	270,955,270.18
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
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	13,080,629.32	10,678,833.87
应收账款	107,665,527.76	102,292,227.77
应收款项融资		
预付款项	17,979,298.96	20,224,634.14
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	10,565,665.13	9,997,937.76
其中：应收利息	292,368.32	242,677.59
应收股利		
买入返售金融资产		

存货	143,735,097.23	175,758,517.75
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,425,229.62	47,712,808.97
流动资产合计	625,162,773.50	637,620,230.44
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	430,594,482.19	434,735,587.39
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	59,554,547.15	60,805,880.22
固定资产	366,303,026.84	378,636,086.21
在建工程	52,185,255.41	44,400,811.77
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	290,603,214.92	295,001,287.58
开发支出		
商誉	794,355,951.30	794,355,951.30
长期待摊费用	2,882,786.20	
递延所得税资产	20,082,538.91	17,070,079.92
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,016,561,802.92	2,025,005,684.39
资产总计	2,641,724,576.42	2,662,625,914.83
流动负债：		
短期借款	498,000,000.00	386,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		

交易性金融负债		
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	141,071,753.13	94,991,435.22
应付账款	65,774,866.76	61,509,942.02
预收款项	17,799,690.91	13,380,617.19
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	33,060,643.22	28,273,459.99
应交税费	24,562,335.91	47,237,338.75
其他应付款	128,064,988.12	141,622,705.23
其中：应付利息	399,112.50	497,140.27
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	8,383,978.11	6,082,525.90
流动负债合计	916,718,256.16	779,098,024.30
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	333,996,000.00	
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		

递延所得税负债	8,795.14	8,795.14
其他非流动负债		
非流动负债合计	334,004,795.14	8,795.14
负债合计	1,250,723,051.30	779,106,819.44
所有者权益：		
股本	398,209,187.00	397,769,187.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	152,957,811.05	669,306,566.45
减：库存股	9,934,329.90	2,730,000.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	24,644,558.40	82,323,821.71
一般风险准备		
未分配利润	792,923,418.50	651,828,647.36
归属于母公司所有者权益合计	1,358,800,645.05	1,798,498,222.52
少数股东权益	32,200,880.07	85,020,872.87
所有者权益合计	1,391,001,525.12	1,883,519,095.39
负债和所有者权益总计	2,641,724,576.42	2,662,625,914.83

法定代表人：姚朔斌

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	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	43,242,969.23	76,348,140.57
交易性金融资产		
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	13,080,629.32	10,478,833.87
应收账款	8,655,173.41	41,115,216.31
应收款项融资		

预付款项	1,962,896.98	4,246,457.39
其他应收款	2,878,013.18	746,188.07
其中：应收利息	16,220.06	28,396.71
应收股利		
存货	17,447,243.16	4,958,122.64
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,789,645.69	14,000,000.00
流动资产合计	92,056,570.97	151,892,958.85
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,416,953,257.84	1,743,728,809.42
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	51,220,117.87	52,214,426.90
固定资产	47,306,238.69	48,244,324.98
在建工程	22,019,314.36	18,637,781.74
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	223,901,080.15	226,867,862.05
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	358,974.89	793,407.30
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,761,758,983.80	2,090,486,612.39
资产总计	2,853,815,554.77	2,242,379,571.24
流动负债：		

短期借款	310,000,000.00	335,000,000.00
交易性金融负债		
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	74,360,240.73	55,323,860.92
应付账款	219,552,775.10	32,451,910.16
预收款项	35,149,678.87	32,492,003.72
合同负债		
应付职工薪酬	2,668,802.99	3,974,845.42
应交税费	56,725.98	2,407,581.41
其他应付款	230,994,307.85	179,311,518.63
其中：应付利息	399,112.50	466,690.27
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	872,782,531.52	640,961,720.26
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	333,996,000.00	
长期应付职工薪酬		
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	333,996,000.00	
负债合计	1,206,778,531.52	640,961,720.26
所有者权益：		
股本	398,209,187.00	397,769,187.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	674,504,186.14	671,413,982.68
减：库存股	9,934,329.90	2,730,000.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	79,597,160.01	79,597,160.01
未分配利润	504,660,820.00	455,367,521.29
所有者权益合计	1,647,037,023.25	1,601,417,850.98
负债和所有者权益总计	2,853,815,554.77	2,242,379,571.24

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	782,452,276.02	310,505,711.14
其中：营业收入	782,452,276.02	310,505,711.14
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	559,483,996.32	236,734,618.76
其中：营业成本	284,381,093.88	183,818,202.94
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	7,742,962.74	4,883,017.86
销售费用	154,071,683.58	8,497,205.00
管理费用	48,823,539.00	22,908,074.93
研发费用	49,001,990.39	13,049,066.45
财务费用	15,462,726.73	3,579,051.58

其中：利息费用	13,892,460.11	7,548,885.55
利息收入	3,019,208.52	5,322,132.88
加：其他收益	4,320,919.87	6,896,439.21
投资收益（损失以“－”号填列）	2,075,396.13	56,426.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,658,894.80	-2,661,947.21
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-219,420.89	-747,430.51
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,427,271.34	11,132.52
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	227,717,903.47	79,987,660.43
加：营业外收入	2,323.87	41,158.33
减：营业外支出	210,768.36	242,450.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	227,509,458.98	79,786,368.76
减：所得税费用	20,430,902.81	15,310,016.49
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	207,078,556.17	64,476,352.27
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	207,085,572.32	64,476,352.27
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-7,016.15	
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	141,094,771.14	44,423,937.08
2.少数股东损益	65,983,785.03	20,052,415.19
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）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.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	207,078,556.17	64,476,352.27
归属于母公司所有者的综合收益总额	141,094,771.14	44,423,937.08
归属于少数股东的综合收益总额	65,983,785.03	20,052,415.19
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.3551	0.1119
（二）稀释每股收益	0.3544	0.1119

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：姚朔斌

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	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	260,216,740.56	244,699,870.04
减：营业成本	241,569,238.92	226,659,437.21
税金及附加	2,015,652.33	3,028,838.04
销售费用	2,657,093.17	3,009,102.06
管理费用	12,385,333.73	10,573,329.05
研发费用	199,337.36	412,341.75
财务费用	6,216,476.79	4,808,393.98
其中：利息费用	6,917,414.00	5,786,830.55
利息收入	978,331.87	1,439,772.44
加：其他收益	1,376,000.00	2,260,000.00
投资收益（损失以“－”号填列）	51,445,673.49	42,978,353.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-5,071,497.87	-2,571,710.60
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	1,689,821.70	119,667.67
资产处置收益（损失以“-”号填列）	42,127.67	11,132.52
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	49,727,231.12	41,577,581.58
加：营业外收入	500.00	
减：营业外支出		1,200.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	49,727,731.12	41,576,381.58

减：所得税费用	434,432.41	-374,811.08
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	49,293,298.71	41,951,192.66
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	49,293,298.71	41,951,192.66
（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）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	49,293,298.71	41,951,192.66
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	2019 年半年度	2018 年半年度
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	837,765,063.08	343,234,133.83
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		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	186,759.11	1,665,258.51
收到其他与经营活动有关的现金	92,827,523.38	66,754,972.71
经营活动现金流入小计	930,779,345.57	411,654,365.05
购买商品、接受劳务支付的现金	156,539,159.11	177,538,867.75
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
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	83,234,020.23	42,560,502.02

支付的各项税费	93,123,825.58	52,729,785.82
支付其他与经营活动有关的现金	318,967,674.77	68,304,674.91
经营活动现金流出小计	651,864,679.69	341,133,830.50
经营活动产生的现金流量净额	278,914,665.88	70,520,534.55
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	213,170,000.00	365,728,327.44
取得投资收益收到的现金	10,771,647.35	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	145,999.97	11,206.90
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	224,087,647.32	365,739,534.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36,997,704.00	33,914,422.78
投资支付的现金	174,100,000.00	224,765,437.60
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	363,996,000.00	270,204,230.82
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	575,093,704.00	528,884,091.20
投资活动产生的现金流量净额	-351,006,056.68	-163,144,556.86
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,204,400.00	
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	432,550,000.00	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	434,754,400.00	306,000,000.00
偿还债务支付的现金	320,550,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	42,672,024.05	46,991,513.60
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	27,930,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	4,999,929.90	

筹资活动现金流出小计	368,221,953.95	96,991,513.60
筹资活动产生的现金流量净额	66,532,446.05	209,008,486.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-30,721.57	-36,603.03
五、现金及现金等价物净增加额	-5,589,666.32	116,347,861.06
加：期初现金及现金等价物余额	222,037,507.51	216,164,132.10
六、期末现金及现金等价物余额	216,447,841.19	332,511,993.16

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	314,873,633.41	212,350,726.31
收到的税费返还	186,759.11	1,541,303.94
收到其他与经营活动有关的现金	37,960,365.39	20,587,253.20
经营活动现金流入小计	353,020,757.91	234,479,283.45
购买商品、接受劳务支付的现金	204,655,261.63	159,715,206.26
支付给职工以及为职工支付的现金	6,405,569.33	5,598,058.79
支付的各项税费	6,496,155.92	14,134,042.17
支付其他与经营活动有关的现金	21,496,420.01	12,011,342.12
经营活动现金流出小计	239,053,406.89	191,458,649.34
经营活动产生的现金流量净额	113,967,351.02	43,020,634.11
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	130,200,000.00	200,665,324.31
取得投资收益收到的现金	56,527,176.84	45,030,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	68,000.00	11,206.90
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	186,795,176.84	282,570,652.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,257,859.28	11,251,549.47
投资支付的现金	127,400,000.00	189,765,437.60

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	363,996,000.00	335,194,576.46
支付其他与投资活动有关的现金	2,500,000.00	
投资活动现金流出小计	499,153,859.28	536,211,563.53
投资活动产生的现金流量净额	-312,358,682.44	-253,640,911.10
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,204,400.00	
取得借款收到的现金	244,550,000.00	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	259,148,657.80	25,000,000.00
筹资活动现金流入小计	505,903,057.80	280,000,000.00
偿还债务支付的现金	269,550,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,984,991.77	45,259,908.60
支付其他与筹资活动有关的现金	55,727,155.84	
筹资活动现金流出小计	332,262,147.61	95,259,908.60
筹资活动产生的现金流量净额	173,640,910.19	184,740,091.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-47,653.56	-36,603.03
五、现金及现金等价物净增加额	-24,798,074.79	-25,916,788.62
加：期初现金及现金等价物余额	61,167,700.10	79,705,631.78
六、期末现金及现金等价物余额	36,369,625.31	53,788,843.16

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	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	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	397,769,187.00				669,306,566.45	2,730,000.00			82,323,821.71		651,828,647.36		1,798,498,222.52	85,020,872.87	1,883,519,095.39
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	397,7 69,18 7.00			669,30 6,566. 45	2,730, 000.00			82,323 ,821.7 1		651,82 8,647. 36		1,798, 498,22 2.52	85,020 ,872.8 7	1,883, 519,09 5.39	
三、本期增减变 动金额(减少以 “一”号填列)	440,0 00.00			-516,3 48,755 .40	7,204, 329.90			-57,67 9,263. 31		141,09 4,771. 14		-439,6 97,577 .47	-52,81 9,992. 80	-492,5 17,570 .27	
(一)综合收益 总额										141,09 4,771. 14		141,09 4,771. 14	65,983 ,785.0 3	207,07 8,556. 17	
(二)所有者投 入和减少资本	440,0 00.00			-516,3 48,755 .40	7,204, 329.90			-57,67 9,263. 31				-580,7 92,348 .61	-118,8 03,777 .83	-699,5 96,126 .44	
1. 所有者投入 的普通股	440,0 00.00			1,764, 400.00	2,204, 400.00										
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				1,166, 391.71								1,166, 391.71	159,41 1.75	1,325, 803.46	
4. 其他				-519,2 79,547 .11	4,999, 929.90			-57,67 9,263. 31				-581,9 58,740 .32	-118,9 63,189 .58	-700,9 21,929 .90	
(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. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 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	398,209,187.00				152,957,811.05	9,934,329.90			24,644,558.40		792,923,418.50		1,358,800,645.05	32,200,880.07	1,391,001,525.12

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度														
	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	其他			小计
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末 余额	397,169,187.00				558,185,365.40				72,880,308.72		571,277,966.07		1,599,512,827.19	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		1,599,512,827.19	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		4,707,018.38	60,771,754.13	65,478,772.51
（一）综合收益总额											44,423,937.08		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. 所有者投入的普通股															
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		-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		-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. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 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		1,604,219,845.57	107,081,440.12		1,711,301,285.69

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	397,769,187.00				671,413,982.68	2,730,000.00			79,597,160.01	455,367,521.29		1,601,417,850.98
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	397,769,187.00				671,413,982.68	2,730,000.00			79,597,160.01	455,367,521.29		1,601,417,850.98

	0									9		
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	440,000.00				3,090,203.46	7,204,329.90				49,293,298.71		45,619,172.27
（一）综合收益总额										49,293,298.71		49,293,298.71
（二）所有者投入和减少资本	440,000.00				3,090,203.46	7,204,329.90						-3,674,126.44
1. 所有者投入的普通股	440,000.00				1,764,400.00	2,204,400.00						
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					1,325,803.46							1,325,803.46
4. 其他						4,999,929.90						-4,999,929.90
（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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												

益												
6. 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	398,209,187.00				674,504,186.14	9,934,329.90			79,597,160.01	504,660,820.00		1,647,037,023.25

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	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	其他	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. 所有者投入的普通股												
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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

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398,209,187元，股份398,209,187股（每股面值1元），其中有限售条件的流通股份A股140,398,689股；无限售条件的流通股份A股257,810,498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和手机游戏行业。主要经营活动为生产销售扑克牌，利用信息网络开发、经营手机游戏产品。

本财务报表经公司2019年8月19日四届三十二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、拉萨硕通贸易有限公司、拉萨华盛新通贸易有限公司、浙江万盛达扑克有限公司、上海成蹊信息科技有限公司、上海愉游网络科技有限公司、上海愉玩信息科技有限公司、上海姚际信息科技有限公司、上海烨傲网络科技有限公司、深圳捷畅网络科技有限公司、海南喜游鱼丸网络科技有限公司、乐玩互娱有限公司、霍尔果斯鱼丸喜游网络科技有限公司、上海顽游网络科技有限公司和上海愉趣网络科技有限公司(上述公司以下简称启东姚记公司、姚记销售公司、姚记印务公司、拉萨硕通公司、华盛新通公司、万盛达扑克公司、成蹊科技公司、愉游科技公司、愉玩科技公司、姚际科技公司、烨傲科技公司、捷畅科技公司、喜游科技公司、乐玩互娱公司、霍尔果斯科技公司、顽游科技公司和愉趣科技公司)等17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个月内的持续经营能力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三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

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

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身

信用风险变动引起的公允价值变动)计入当期损益,除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时,将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述1)或2)的财务担保合同,以及不属于上述1)并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按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额;②初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失,在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时,终止确认金融资产:

①收取金融资产现金流量的合同权利已终止;

②金融资产已转移,且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除时,相应终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,终止确认该金融资产,并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债;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。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)未保留对该金融资产控制的,终止确认该金融资产,并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债;(2)保留了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)所转移金融资产在终止确认日的账面价值;(2)因转移金融资产而收到的对价,与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)之和。转移了金融资产的一部分,且该被转移部分整体满足终止确认条件的,将转移前金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和继续确认部分之间,按照转移日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,与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)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. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础,对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合

收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据——银行承兑汇票	承兑票据出票人	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收票据——商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

(4) 对于单项风险特征明显的应收款项，根据应收款项类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力)，按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，通过违约风险敞口和整个存

续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

预期信用损失的三阶段划分：

第一阶段未来12个月预期信用损失：1年以内账龄；

第二阶段整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)：1年以上账龄不包括未发生专项坏账；

第三阶段整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)：发生专项坏账部分不论金额大小。

11、应收票据

对于应收票据，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司将该应收票据按类似信用风险特征划分为若干组合，在组合基础上基于所有合理且有依据的信息（包括前瞻性信息）计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据——银行承兑汇票	承兑票据出票人	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

12、应收账款

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司将该应收账款按类似信用风险特征划分为若干组合，在组合基础上基于所有合理且有依据的信息（包括前瞻性信息）计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——账龄组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于其他应收款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司将该其他应收款按类似信用风险特征划分为若干组合，在组合基础上基于所有合理且有依据的信息（包括前瞻性信息）计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对

		未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
--	--	--

14、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

15、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存在共有的控制，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。

16、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。

17、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	5-35	5%	2.71%-19.00%
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%

18、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。

19、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。

20、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。

21、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、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、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。

22、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。

23、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

24、股份支付

（1）股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

25、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☐ 否

26、政府补助

(1) 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。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。

(2) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定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。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作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。与资产相关的政府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。

(3) 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。

(4) 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。

27、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。

28、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。

(2) 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

29、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 分部报告

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。

(2) 终止经营的确认标准、会计处理方法

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且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单独的主要经营地区；
- 2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- 3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

30、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
企业会计准则变化引起的会计政策变更		

公司根据《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)及其解读和企业会计准则的要求编制2019年度6月份财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018年度资产负债表及2018年1-6月利润表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	112,971,061.64	应收票据	10,678,833.87
		应收账款	102,292,227.77
应付票据及应付账款	156,501,377.24	应付票据	94,991,435.22
		应付账款	61,509,942.02
管理费用	35,957,141.38	管理费用	22,908,074.93
		研发费用	13,049,066.45

(2) 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

☐ 适用 ☒ 不适用

31、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	5%、6%、13%、16%
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%、15%、12.5%、9%、0%
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%、1%

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
拉萨硕通公司	9%
华盛新通公司	9%
愉游科技公司、姚际科技公司	12.5%
成蹊科技公司	15%
霍尔果斯科技公司	0%
姚记印务公司	5%
除上述以外的其他纳税主体	25%

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，拉萨硕通公司和华盛新通公司执行9%企业所得税税率。

2.根据上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号：GR201731000315)，成蹊科技公司通过高新技术企业复审，资格有效期3年(2017年至2019年)。依据《企业所得税法》规定高新技术企业享受15%的优惠税率缴纳企业所得税。

3.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），以及《财政部、国家税务总局、发展改革委工业和信息化部关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财[2016]49号），经认定后的软件、集成电路企业在2017年12月31日前自获利年度起计算优惠期，愉游科技公司2016年度为第一个获利年度，2016年度至2017年度免征企业所得税，2018年度至2020年度按照25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。

4.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），以及《财政部、国家税务总局、发展改革委工业和信息化部关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财[2016]49号），经认定后的软件、集成电路企业在2017年12月31日前自获利年度起计算优惠期，愉游科技公司2016年度为第一个获利年度，2016年度至2017年度免征企业所得税，2018年度至2020年度按照25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。姚际科技公司2018年度为第一个获利年度，2018年至2019年度征企业所得税，2020年度至2022年度按照25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。

4.根据《霍尔果斯经济开发区企业所得税税收优惠管理办法》（霍特管办发〔2013〕33号），自2010年1月1日至2020年12月31日期间，对霍尔果斯经济开发区内新办的属于《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》范围内的企业，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，五年内免征企业所得税，免税期满后，再免征企业五年所得税地方分享部分。子公司霍尔果斯鱼丸喜游网络科技有限公司2018年度由此免征企业所得税。

5.根据《财政部、税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财[2019]13号），2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。子公司姚记印务公司2019年度1-6月按5%预缴企业所得税。

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	65,398.13	80,514.78
银行存款	265,220,962.02	220,490,439.78
其他货币资金	60,424,965.33	50,384,315.62
合计	325,711,325.48	270,955,270.18
其中：存放在境外的款项总额		622,633.82

其他说明

期末其他货币资金中包括开具银行承兑汇票而存入的保证金59,262,962.90元、信用证保证金521.39元。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	13,080,629.32	10,678,833.87
合计	13,080,629.32	10,678,833.87

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	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
--	------	------	------	------

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额		坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额		坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用**（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	8,089,345.00
合计	8,089,345.00

（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	7,024,507.32	
合计	7,024,507.32	

3、应收账款**（1）应收账款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										

按组合计提坏账准备的应收账款	113,521,810.38	100.00%	5,856,282.62	5.16%	107,665,527.76	107,901,211.90	100.00%	5,608,984.13	5.20%	102,292,227.77
其中：										
合计	113,521,810.38	100.00%	5,856,282.62	5.16%	107,665,527.76	107,901,211.90	100.00%	5,608,984.13	5.20%	102,292,227.77

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：5,856,282.62

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	112,502,038.75	5,625,101.93	5.00%
1 至 2 年	621,300.35	62,130.04	10.00%
2 至 3 年	284,519.61	56,903.92	20.00%
3 至 4 年	35.75	17.88	50.00%
4 至 5 年	8,935.35	7,148.28	80.00%
5 年以上	104,980.57	104,980.57	100.00%
合计	113,521,810.38	5,856,282.62	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	112,502,038.75
1 年以内	112,502,038.75
1 至 2 年	621,300.35
2 至 3 年	284,519.61
3 年以上	113,951.67

3 至 4 年	35.75
4 至 5 年	8,935.35
5 年以上	104,980.57
合计	113,521,810.38

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,608,984.13	247,298.49			5,856,282.62
合计	5,608,984.13	247,298.49			5,856,282.62

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49,768,477.64元，占应收账款期末余额合计数的比例为43.84%，相应计提的坏账准备合计数为2,488,423.88元。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	17,925,037.42	99.70%	20,165,552.91	99.71%
1 至 2 年	3,600.00	0.02%	5,694.23	0.03%
2 至 3 年	50,661.54	0.28%	48,850.60	0.24%
3 年以上			4,536.40	0.02%
合计	17,979,298.96	--	20,224,634.14	--

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为15,118,409.73元，占预付款项期末余额合计数的比例为79.74%。

其他说明：

本期计提坏账准备-113,165.41元。

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	292,368.32	242,677.59
其他应收款	10,273,296.81	9,755,260.17
合计	10,565,665.13	9,997,937.76

(1) 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	290,560.10	108,112.88
理财产品	1,808.22	134,564.71
合计	292,368.32	242,677.59

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 其他应收款

1) 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	4,421,802.26	2,644,602.26
应收暂付款	850,550.80	2,095,905.53
股权转让款	10,690,000.00	10,690,000.00
暂借款	319,368.10	247,888.92

合计	16,281,721.16	15,678,396.71
----	---------------	---------------

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		5,923,136.54		5,923,136.54
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提		85,287.81		85,287.81
2019 年 6 月 30 日余额		6,008,424.35		6,008,424.35

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	4,283,110.27
1 年以内	4,283,110.27
1 至 2 年	522,677.55
2 至 3 年	315,778.61
3 年以上	11,160,154.73
3 至 4 年	10,962,618.73
5 年以上	197,536.00
合计	16,281,721.16

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,923,136.54	85,287.81		6,008,424.35
合计	5,923,136.54	85,287.81		6,008,424.35

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
------	---------	------

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	3-4 年	65.66%	5,345,000.00
天津今日头条科技有限公司	押金保证金	2,000,000.00	1 年以内	12.28%	100,000.00
上海齐来工业发展有限公司	押金保证金	1,052,186.26	1 年以内、1-2 年、2-3 年	6.46%	102,107.79
西藏字节跳动信息科技有限公司	押金保证金	1,000,000.00	1 年以内	6.14%	50,000.00
上海德骏汽车有限公司	应收暂付款	185,000.00	1-2 年	1.14%	18,500.00
合计	--	14,927,186.26	--	91.68%	5,615,607.79

6、存货

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

(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	53,294,541.98		53,294,541.98	57,711,000.69		57,711,000.69
在产品	24,879,386.31		24,879,386.31	18,042,542.62		18,042,542.62
库存商品	63,668,818.85	144,282.84	63,524,536.01	99,099,982.55	144,282.84	98,955,699.71
周转材料	2,036,632.93		2,036,632.93	1,049,274.73		1,049,274.73
合计	143,879,380.07	144,282.84	143,735,097.23	175,902,800.59	144,282.84	175,758,517.75

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	144,282.84					144,282.84

合计	144,282.84					144,282.84
----	------------	--	--	--	--	------------

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

7、其他流动资产

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	2,000,000.00	45,270,000.00
预缴所得税	1,339,918.69	
待抵扣增值税	3,085,310.93	2,372,214.68
待摊费用		70,594.29
合计	6,425,229.62	47,712,808.97

其他说明：

8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	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											
上海姚记清科投资合伙企业（有限合伙）	593,772.29			-4,514.20						589,258.09	
上海细胞治疗工程技术研究中心有限公司	279,569,370.96			-1,305,089.90						278,264,281.06	
上海姚记	8,457,996			-2,444.52						8,455,552	

悠彩网络科技有限公司	.61									.09	
上海摩巴网络科技有限公司	1,186,990.61	4,200,000.00		-3,759,449.25						1,627,541.36	
中德索罗门自行车（北京）有限责任公司	18,219,079.12			-289,296.18						17,929,782.94	
大鱼竞技（北京）网络科技有限公司	126,708,377.80			7,019,688.85			10,000,000.00			123,728,066.65	
小计	434,735,587.39	4,200,000.00		1,658,894.80			10,000,000.00			430,594,482.19	
合计	434,735,587.39	4,200,000.00		1,658,894.80			10,000,000.00			430,594,482.19	

其他说明

9、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	69,280,462.30			69,280,462.30
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	69,280,462.30			69,280,462.30
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	8,474,582.08			8,474,582.08
2.本期增加金额	1,251,333.07			1,251,333.07
（1）计提或摊销	1,251,333.07			1,251,333.07
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	9,725,915.15			9,725,915.15
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	59,554,547.15			59,554,547.15
2.期初账面价值	60,805,880.22			60,805,880.22

(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	12,386,912.74	申报资料收集阶段

其他说明

10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	366,303,026.84	378,636,086.21
合计	366,303,026.84	378,636,086.21

(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	338,962,230.18	10,332,936.61	309,510,603.13	17,097,572.66	675,903,342.58
2.本期增加金额	1,785,929.89	3,093,145.88	4,207,465.75	1,281,352.21	10,367,893.73
（1）购置	1,785,929.89	1,704,926.02	1,563,892.12	1,281,352.21	4,550,170.35
（2）在建工程转入	1,785,929.89	1,388,219.86	2,643,573.63		5,817,723.38
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额		489,026.00	1,853,864.85	517,446.53	2,860,337.38
（1）处置或报废		489,026.00	1,853,864.85	517,446.53	2,860,337.38
4.期末余额	340,748,160.07	12,937,056.49	311,864,204.03	17,861,478.34	683,410,898.93
二、累计折旧					
1.期初余额	68,137,184.77	7,044,533.54	212,819,238.50	8,509,407.11	296,510,363.92
2.本期增加金额	7,420,537.14	418,431.31	12,209,162.54	1,088,524.22	21,136,655.21
（1）计提	7,420,537.14	418,431.31	12,209,162.54	1,088,524.22	21,136,655.21
3.本期减少金额		185,876.79	618,588.50	491,574.20	1,296,039.49
（1）处置或报废		185,876.79	618,588.50	491,574.20	1,296,039.49
4.期末余额	75,557,721.91	7,277,088.06	224,409,812.54	9,106,357.13	316,350,979.64

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	265,190,438.16	5,659,968.43	86,697,499.04	8,755,121.21	366,303,026.84
2.期初账面价值	270,825,045.41	3,288,403.07	95,934,472.18	8,588,165.55	378,636,086.21

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	7,076,999.52	相关资料未收集完备

其他说明

11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	52,185,255.41	44,400,811.77
合计	52,185,255.41	44,400,811.77

(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	13,994,791.00		13,994,791.00	15,707,351.52		15,707,351.52
年产 2 亿副扑克牌生产基地建设	6,370,146.12		6,370,146.12	3,103,534.76		3,103,534.76

三期						
姚记集团总部经济园	20,407,718.52		20,407,718.52	18,052,076.38		18,052,076.38
设备安装工程	278,655.00		278,655.00	737,655.00		737,655.00
零星工程	11,133,944.77		11,133,944.77	5,266,953.20		5,266,953.20
装修工程				1,533,240.91		1,533,240.91
合计	52,185,255.41		52,185,255.41	44,400,811.77		44,400,811.77

(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	224,878,422.80	15,707,351.52	2,113,613.62	3,826,174.14		13,994,791.00	108.55%	100%				募股资金
年产2亿副扑克牌生产基地建设三期	34,000,000.00	3,103,534.76	3,266,611.36			6,370,146.12	18.74%	405				其他
姚记集团总部经济园		18,052,076.38	3,678,178.43	1,322,536.29		20,407,718.52						其他
设备安装工程		737,655.00	229,357.80	669,012.95		278,655.00						其他
零星工程		5,266,953.20	3,217,117.57			11,133,944.77						其他
装修工程		1,533,240.91	1,666,328.19		3,199,569.10							其他
合计	258,878,422.80	44,400,811.77	14,171,206.97	5,817,723.38	3,199,569.10	52,185,255.41	--	--				--

12、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

13、油气资产

□ 适用 √ 不适用

14、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	318,912,392.13			14,600,000.00	333,512,392.13
2.本期增加金额	40,000.00	0.00	0.00	0.00	40,000.00
(1) 购置	40,000.00				40,000.00
(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	318,952,392.13	0.00	0.00	14,600,000.00	333,552,392.13
二、累计摊销					
1.期初余额	35,104,437.79			3,406,666.76	38,511,104.55
2.本期增加金额	3,708,072.64	0.00	0.00	730,000.02	4,438,072.66
(1) 计提	3,708,072.64			730,000.02	4,438,072.66

3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	38,812,510.43	0.00	0.00	4,136,666.78	42,949,177.21
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	280,139,881.70	0.00	0.00	10,463,333.22	290,603,214.92
2.期初账面价值	283,807,954.34			11,193,333.24	295,001,287.58

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%。

15、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
万盛达扑克公司	172,986,024.70					172,986,024.70
成蹊科技公司	621,369,926.60					621,369,926.60
合计	794,355,951.30					794,355,951.30

16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租赁办公室装修费用		3,169,409.38	286,623.18		2,882,786.20
合计		3,169,409.38	286,623.18		2,882,786.20

其他说明

17、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	6,757,457.91	1,162,091.53	6,510,159.42	1,351,743.45
内部交易未实现利润	9,197,539.30	2,299,384.83	12,108,723.38	3,027,180.84
固定资产折旧递延	361,368.60	90,342.15	361,368.59	90,342.15
广告业务宣传费	129,901,967.31	16,530,720.40	50,403,253.91	12,600,813.48
合计	146,218,333.12	20,082,538.91	69,383,505.30	17,070,079.92

(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
折旧费用	58,634.25	8,795.14	58,634.25	8,795.14
合计	58,634.25	8,795.14	58,634.25	8,795.14

(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	9,058,583.23	7,760,657.37
可抵扣亏损	17,786,951.53	1,959,472.61
合计	26,845,534.76	9,720,129.98

(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
2022 年	1,959,472.61	1,959,472.61	
2023 年	17,786,951.53		
合计	19,746,424.14	1,959,472.61	--

其他说明：

18、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	34,550,000.00	
保证借款	413,450,000.00	336,000,000.00
信用借款	50,000,000.00	50,000,000.00
合计	498,000,000.00	386,000,000.00

短期借款分类的说明：

19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	141,071,753.13	94,991,435.22
合计	141,071,753.13	94,991,435.22

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

20、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	25,519,466.63	7,396,710.77
租金	698,695.00	
工程设备款	21,868,795.72	36,096,915.63
游戏自营分成款	13,121,154.12	6,335,081.75

未结算经营性费用	4,566,755.29	11,681,233.87
合计	65,774,866.76	61,509,942.02

21、预收款项

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	17,799,690.91	13,380,617.19
合计	17,799,690.91	13,380,617.19

22、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	27,639,478.35	83,190,871.12	78,442,920.99	32,387,428.48
二、离职后福利-设定提存计划	633,981.64	5,096,875.22	5,130,892.12	599,964.74
三、辞退福利		1,718,092.00	1,644,842.00	73,250.00
合计	28,273,459.99	90,005,838.34	85,218,655.11	33,060,643.22

(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	25,517,885.04	73,284,930.69	68,558,020.77	30,244,794.96
2、职工福利费		4,918,262.50	4,918,262.50	
3、社会保险费	374,335.48	2,793,384.01	2,778,260.45	389,459.04
其中：医疗保险费	331,426.85	2,079,318.66	2,137,764.51	272,981.00
工伤保险费	6,149.27	71,930.71	69,717.99	8,361.99
生育保险费	30,065.68	267,918.50	261,794.93	36,189.25
住房公积金	6,693.68	374,216.14	308,983.02	71,926.80

方附加医疗保险费				
4、住房公积金	181,125.00	1,608,432.00	1,569,002.00	220,555.00
5、工会经费和职工教育经费	1,566,132.83	585,861.92	619,375.27	1,532,619.48
合计	27,639,478.35	83,190,871.12	78,442,920.99	32,387,428.48

(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	618,065.66	4,961,302.87	4,997,611.24	581,757.29
2、失业保险费	15,915.98	135,572.35	133,280.88	18,207.45
合计	633,981.64	5,096,875.22	5,130,892.12	599,964.74

其他说明：

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,925,314.11	12,400,368.22
企业所得税	20,026,006.78	32,856,268.00
个人所得税	171,130.30	139,275.94
城市维护建设税	220,522.01	772,024.32
教育费附加	124,379.44	419,590.84
地方教育附加	49,503.62	177,755.91
房产税	578,801.67	167,918.84
土地使用税	402,114.20	243,815.00
印花税	26,891.00	51,837.50
残疾人保障金		7,689.60
环境保护税	37,672.78	794.58
合计	24,562,335.91	47,237,338.75

其他说明：

24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应付利息	399,112.50	497,140.27
其他应付款	127,665,875.62	141,125,564.96
合计	128,064,988.12	141,622,705.23

(1) 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	399,112.50	497,140.27
合计	399,112.50	497,140.27

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：

(2) 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	101,570,833.00	131,570,833.00
押金保证金	5,526,228.00	5,755,833.09
应付暂收款	524,080.68	968,626.16
限制性股票	4,934,400.00	2,730,000.00
其他	110,333.94	100,272.71
拆借款	15,000,000.00	
合计	127,665,875.62	141,125,564.96

25、其他流动负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未消耗的游戏币充值金额	8,383,978.11	6,082,525.90
合计	8,383,978.11	6,082,525.90

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：

26、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	333,996,000.00	
合计	333,996,000.00	0.00

（1）按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权收购款	333,996,000.00	

其他说明：

根据公司与成蹊科技公司股东签订的《关于上海成蹊信息科技有限公司46.55%股权之股权转让协议》及《关于上海成蹊信息科技有限公司46.55%股权之股权转让协议补充协议》，收购成蹊科技公司46.55%股权，长期应付款333,996,000.00元系尚未支付的股权转让款，其中：姚朔斌284,303,500.00元，刘中杰33,128,300.00元，邹应方16,564,200.00元。

27、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	397,769,187.00				440,000.00	440,000.00	398,209,187.00

其他说明：

2019年3月，根据公司第四届董事会第十五次会议决议、2018年第二次临时股东大会决议和第四届董事会第二十三次会议决议，同意确定2019年314日为预留授予日，向2名激励对象授予44万股限制性股票，授予价格为5.01元/股，本期激励对象已缴足出资，相应增加股本440,000.00元，增加资本公积-资本溢价1,764,400.00元。

28、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）	517,515,147.11	1,764,400.00	519,279,547.11	0.00
其他资本公积	151,791,419.34	1,166,391.71		152,957,811.05

合计	669,306,566.45	2,930,791.71	519,279,547.11	152,957,811.05
----	----------------	--------------	----------------	----------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 2019年3月，公司实施股权激励计划，向激励对象授予股票期权和限制性股票，其中公司以5.01元/股的价格授予激励对象44万股限制性股票，本期已缴足出资，相应增加资本公积-资本溢价1,764,400.00元。根据《企业会计准则第11号-股份支付》规定，本期公司确认以权益结算的股份支付共计1,325,803.461,764,400.00元，其中1,166,391.71元计入资本公积-其他资本公积，159,411.75元计入少数股东权益。

2) 2019年5月，根据《关于上海成蹊信息科技有限公司46.55%股权之股权转让协议》，收购成蹊科技公司46.55%股权，46.55%股权定价667,992,000.00元，本次交易属于收购少数股权，根据《企业会计准则第33号—合并财务报表》，冲减资本公积-股本溢价519,279,547.11元，冲减盈余公积57,679,263.31元。

29、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	2,730,000.00	2,204,400.00		4,934,400.00
回购股份		4,999,929.90		4,999,929.90
合计	2,730,000.00	7,204,329.90		9,934,329.90

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 2019年3月，根据公司第四届董事会第十五次会议决议、2018年第二次临时股东大会决议和第四届董事会第二十三次会议决议，同意确定2019年314日为预留授予日，向2名激励对象授予44万股限制性股票，授予价格为5.01元/股，本期激励对象已缴足出资2,204,400.00元。

2) 2019年6月，根据公司第四届董事会第十八次会议决议和2018年第三次临时股东大会决议，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购股份483,000.00股，支付的总金额为4,999,929.90元（含交易手续费1,060.46元）

30、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	82,323,821.71		57,679,263.31	24,644,558.40
合计	82,323,821.71		57,679,263.31	24,644,558.40

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2019年5月，根据《关于上海成蹊信息科技有限公司46.55%股权之股权转让协议》，收购成蹊科技公司46.55%股权，46.55%股权定价667,992,000.00元，本次交易属于收购少数股权，根据《企业会计准则第33号—合并财务报表》，冲减资本公积-股本溢价519,279,547.11元，冲减盈余公积57,679,263.31元。

31、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	651,828,647.36	571,277,966.07
调整后期初未分配利润	651,828,647.36	571,277,966.07
加：本期归属于母公司所有者的净利润	141,094,771.14	129,711,112.98
减：提取法定盈余公积		9,443,512.99
应付普通股股利		39,716,918.70
期末未分配利润	792,923,418.50	651,828,647.36

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。

32、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	766,102,328.55	280,637,085.75	296,878,069.68	180,729,637.02
其他业务	16,349,947.47	3,744,008.13	13,627,641.46	3,088,565.92
合计	782,452,276.02	284,381,093.88	310,505,711.14	183,818,202.94

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明

33、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	2,130,800.02	727,227.31
教育费附加	1,063,858.79	392,621.42
房产税	2,668,712.23	1,864,088.59
土地使用税	1,031,304.40	1,436,911.12
车船使用税	10,860.00	10,055.00
印花税	303,873.80	188,777.70
地方教育费附加税	533,553.50	261,747.62
环境保护税		1,589.10

合计	7,742,962.74	4,883,017.86
----	--------------	--------------

其他说明：

34、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,524,978.98	2,054,723.18
广告宣传费	849,616.87	1,059,497.18
业务推广费	148,453,684.91	4,169,948.85
折旧费	48,673.02	48,673.02
差旅费	626,943.83	566,554.39
业务招待费	149,158.47	109,736.29
办公费	191,990.37	448,995.83
运杂费	225,613.55	39,076.26
其他	1,023.58	
合计	154,071,683.58	8,497,205.00

其他说明：

35、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	21,468,478.41	8,115,458.70
财产保险费	93,075.10	142,309.06
办公费	3,412,811.62	1,928,436.74
差旅费	2,044,545.73	1,144,978.09
折旧与无形资产摊销费	12,462,577.16	7,538,066.64
业务招待费	4,533,386.22	1,623,496.44
中介机构费	2,121,275.80	1,549,246.99
修理费	354,915.09	40,254.38
税费		58,800.28
租赁费	2,332,473.87	767,027.61
合计	48,823,539.00	22,908,074.93

其他说明：

36、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费		573,156.65
服务器租赁及委托开发费	7,036,101.22	1,956,479.82
折旧与摊销	5,321.40	87,215.44
职工薪酬	41,960,567.77	10,432,214.54
合计	49,001,990.39	13,049,066.45

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	13,892,460.11	7,548,885.55
利息收入	-3,019,208.52	-5,322,132.88
手续费	4,558,753.57	1,301,249.37
汇兑损益	30,721.57	51,049.54
合计	15,462,726.73	3,579,051.58

其他说明：

38、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	3,801,308.60	6,896,439.21
税控服务费减免税控	840.00	
增值税进项税加计扣除	518,771.27	

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	1,658,894.80	-2,661,947.21
持有理财产品取得的投资收益	416,501.33	2,718,374.04
合计	2,075,396.13	56,426.83

其他说明：

40、资产减值损失

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-219,420.89	-747,430.51
合计	-219,420.89	-747,430.51

其他说明：

41、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
固定资产处置收益	-1,427,271.34	11,132.52

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
罚没收入	1,500.00	3,930.00	1,500.00
其他	823.87	37,228.33	823.87
合计	2,323.87	41,158.33	2,323.87

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
------	------	------	------	----------------	------------	------------	------------	-----------------

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	210,000.00	240,000.00	210,000.00
罚款支出	768.36	2,450.00	768.36
合计	210,768.36	242,450.00	210,768.36

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	23,443,361.80	14,981,812.97
递延所得税费用	-3,012,458.99	328,203.52
合计	20,430,902.81	15,310,016.49

(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	227,509,458.98
按法定/适用税率计算的所得税费用	56,877,364.75
子公司适用不同税率的影响	-26,112,470.70
调整以前期间所得税的影响	-11,833,906.64
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	323,738.98
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	3,935,016.39
加计扣除	-2,758,839.97
所得税费用	20,430,902.81

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	2,836,761.30	4,638,218.87
政府补助	3,802,148.60	6,896,439.21
收回承兑汇票保证金	58,590,498.50	45,567,300.00
租金收入	10,596,413.58	9,349,911.46
其他	17,001,701.40	303,103.17
合计	92,827,523.38	66,754,972.71

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	198,032,657.08	18,313,652.73
支付承兑汇票保证金	118,936,220.12	49,502,500.00
对外捐赠支出	210,000.00	240,000.00
其他	1,788,797.57	248,522.18
合计	318,967,674.77	68,304,674.91

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股份回购	4,999,929.90	
合计	4,999,929.90	

支付的其他与筹资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	207,078,556.17	64,476,352.27
加：资产减值准备	219,420.89	747,430.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,387,988.28	18,582,417.06
无形资产摊销	4,438,072.66	4,607,856.78
长期待摊费用摊销	286,623.18	
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）	1,427,271.34	-11,132.52
财务费用（收益以“—”号填列）	13,923,181.68	7,585,488.58
投资损失（收益以“—”号填列）	-2,075,396.13	-56,426.83
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-3,012,458.99	336,548.76
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）	32,023,420.52	-30,792,576.41
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-68,286,333.42	-12,742,079.07
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	68,074,569.95	17,795,000.66
其他	2,429,749.75	
经营活动产生的现金流量净额	278,914,665.88	70,520,534.55
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	216,447,841.19	332,511,993.16
减：现金的期初余额	222,037,507.51	216,164,132.10
现金及现金等价物净增加额	-5,589,666.32	116,347,861.06

(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	333,996,000.00
其中：	--
其中：	--
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	30,000,000.00
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	363,996,000.00

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	216,447,841.19	222,037,507.51
其中：库存现金	65,398.13	80,514.78
可随时用于支付的银行存款	215,220,962.02	220,490,439.78
可随时用于支付的其他货币资金	1,161,481.04	1,466,552.95
三、期末现金及现金等价物余额	216,447,841.19	222,037,507.51

其他说明：

因流动性受限，本公司将银行承兑汇票保证金、信用证保证金以及不能随时支取的结构性存款列入不

属于现金及现金等价物的货币资金。其中不属于现金及现金等价物的银行承兑汇票保证金、信用保证金期末余额为59,263,484.29元、不能随时支取的结构存款期末余额为50,000,000.00元，期初余额为48,917,762.67元。

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	109,263,484.29	保证金存款、不能支取的结构存款流动性受限
应收票据	8,089,345.00	质押银行
合计	117,352,829.29	--

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	--	--	
其中：美元	90,568.66	6.8747	622,632.37
欧元	66.70	7.8170	521.39
港币	1.65	0.8797	1.45
应收账款	--	--	
其中：美元	117,288.13	6.8747	806,320.70
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、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
财政扶持资金	1,376,000.00	其他收益	1,376,000.00
江桥镇扶持资金	19,000.00	其他收益	19,000.00
拉萨经济开发区专项资金奖励	1,589,724.63	其他收益	1,589,724.63
蓝天经济财政扶持资金	28,583.97	其他收益	28,583.97
启东经济开发区安全生产奖励	5,000.00	其他收益	5,000.00
2018 年总部经济财政奖励	778,000.00	其他收益	778,000.00
2018 年纳税大户	5,000.00	其他收益	5,000.00

(2) 政府补助退回情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

50、其他

八、合并范围的变更

1、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

2、其他原因的合并范围变动

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

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日
------	--------	--------	--------	--------

				净利润
霍尔果斯科技公司	注销	2019年3月		-7,016.15

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	
姚记销售公司	上海市	上海市	商业	100.00%		设立
启东姚记公司	江苏省启东市	江苏省启东市	制造业	100.00%		设立
姚记印务公司	上海市	上海市	商业	100.00%		设立
万盛达扑克公司	浙江省兰溪市	浙江省兰溪市	制造业	88.75%		合并
华盛新通公司	西藏拉萨	西藏拉萨	商业		88.75%	设立
拉萨硕通公司	西藏拉萨	西藏拉萨	商业	100.00%		设立
成蹊科技公司	上海市	上海市	游戏业	100.00%		合并
愉游科技公司	上海市	上海市	游戏业		100.00%	合并
愉玩科技公司	上海市	上海市	游戏业		100.00%	合并
姚际信息公司	上海市	上海市	游戏业		100.00%	合并
烨傲科技公司	上海市	上海市	游戏业		100.00%	设立
捷畅科技公司	上海市	上海市	游戏业		100.00%	设立
喜游科技公司	上海市	上海市	游戏业		100.00%	设立
乐玩互娱公司	香港	香港	游戏业		100.00%	设立
愉玩网络公司	上海市	上海市	游戏业		100.00%	设立
顽游科技公司	上海市	上海市	游戏业	100.00%		设立
愉趣网络公司	上海市	上海市	游戏业	100.00%		设立

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：

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
万盛达扑克公司	11.25%	1,476,320.84		32,200,880.07
成蹊科技公司	46.55%	64,507,464.19	27,930,000.00	0.00

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：

根据公司与成蹊科技公司股东签订的《关于上海成蹊信息科技有限公司46.55%股权之股权转让协议》及《关于上海成蹊信息科技有限公司46.55%股权之股权转让协议补充协议》，收购成蹊科技公司剩余46.55%股权，上述股权于2019年5月22日办妥上述股权过户手续成蹊科技公司变为公司全资子公司。

(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
万盛达扑克公司	182,575,768.53	145,239,515.07	327,815,283.60	71,247,764.08		71,247,764.08	125,560,883.37	170,455,417.05	296,016,300.42	53,742,929.72		53,742,929.72
成蹊科技公司	283,767,609.03	26,034,452.44	309,802,061.47	65,612,026.94	8,795.14	65,620,822.08	172,368,516.70	19,825,957.05	192,194,473.75	75,543,65.50	8,795.14	75,552,260.64

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
万盛达扑克公司	201,949,065.84	14,288,490.49	14,288,490.49	11,452,373.06	51,686,702.54	9,368,123.57	9,368,123.57	-15,490,249.33
成蹊科技公司	455,397,944.92	186,694,080.00	186,694,080.00	155,008,089.00	75,920,942.68	39,873,157.34	39,873,157.34	47,719,720.63

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

根据公司与成蹊科技公司股东签订的《关于上海成蹊信息科技有限公司46.55%股权之股权转让协议》及《关于上海成蹊信息科技有限公司46.55%股权之股权转让协议补充协议》，收购成蹊科技公司剩余46.55%股权，上述股权于2019年5月22日办妥上述股权过户手续。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	成蹊科技公司
购买成本/处置对价	667,992,000.00
--现金	667,992,000.00
购买成本/处置对价合计	667,992,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	91,033,189.58
差额	576,958,810.42
其中：调整资本公积	519,279,547.11
调整盈余公积	57,679,263.31

其他说明

3、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	
姚记清科合伙企业	上海	上海	投资管理、投资咨询	94.00%		权益法核算
细胞治疗公司	上海	上海	细胞治疗技术	14.21%		权益法核算
姚记悠彩公司	上海	上海	网络技术开发	25.77%		权益法核算
摩巴网络公司	上海	上海	游戏开发与运营	37.19%		权益法核算
中德索罗门公司	北京	北京	自行车生产与销售	19.50%		权益法核算
大鱼竞技公司	北京	北京	游戏开发	25.00%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

根据姚记清科合伙企业合伙协议：唯一普通合伙人为上海清科创业投资管理有限公司，本公司为有限合伙人。公司对姚记清科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：

本公司向细胞治疗公司派驻1名董事，对其具有重大影响。

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	大鱼竞 技公司	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	大鱼竞 技公司	中德索 罗门公 司	摩巴网 络公司
流动资产	23,560,725.12	1,089,544,016.32	127,120.31	50,397,871.61	64,717,643.34	2,601,182.37	23,688,163.83	1,117,603,382.33	131,922.65	63,302,132.24	66,461,245.18	2,083,808.30
非流动资产	10,478,102.68	397,029,841.98	500,000.00	689,126.10	9,206,581.42	121,844.30	10,478,102.68	331,483,398.13	500,000.00	661,709.47	9,530,834.48	180,323.80
资产合计	34,038,827.80	1,486,573,858.30	627,120.31	51,086,997.71	73,924,224.76	2,723,026.67	34,166,266.51	1,449,086,780.46	631,922.65	63,963,841.71	75,992,079.66	2,264,132.10
流动负债	1,225,830.46	230,604,313.55		1,581,954.87	18,666,567.21	1,786,004.48	1,236,855.19	240,473,539.18		2,537,554.25	19,992,637.01	2,269,996.00
非流动负债		169,681,571.27						132,574,755.07				
负债合计	1,225,830.46	400,285,884.82		1,581,954.87	18,666,567.21	1,888,334.23	1,236,855.19	373,048,294.25		2,537,554.25	19,992,637.01	2,269,996.00
少数股东权益		-27,826,390.39						-46,510,460.70				
归属于母公司股东权益	32,812,997.34	1,114,114,363.87	627,120.31	49,505,042.84	55,257,657.55	834,692.44	32,822,483.64	1,122,548,946.91	631,922.65	61,426,287.46	55,999,442.65	-5,863.90
按持股比例计算的净资产份额	8,455,552.09	158,315,651.11	589,493.09	12,376,260.72	10,775,243.23	1,627,541.36	8,457,996.61	159,535,057.75	594,007.29	15,356,571.87	10,919,891.32	1,186,990.61
--商誉		120,034,313.21		111,351,805.93	7,299,187.80			120,034,313.21		111,351,805.93	7,299,187.80	
--其他		-85,683.26	-235.00						-235.00			
对联营企业权益投资的账面价值	8,455,552.09	278,264,281.06	589,258.09	123,728,066.65	18,074,431.03	1,627,541.36	8,457,996.61	279,569,370.96	593,772.29	126,708,377.80	18,219,079.12	1,186,990.61
营业收		114,278,		36,565,0	1,975,08						6,637,58	

入		216.42		06.33	0.14						6.01	
净利润	-9,486.30	-9,183,105.66	-4,802.34	28,078,755.38	-741,785.10	-10,109,443.66	4,237,478.33	-2,266,979.81	-4,792.37		-462,751.83	-7,599,493.50
综合收益总额	-9,486.30	-9,183,105.66	-4,802.34	28,078,755.38	-741,785.10	-10,109,443.66	4,237,478.33	-2,266,979.81	-4,792.37		-462,751.83	-7,599,493.50
本年度收到的来自联营企业的股利				10,000,000.00								

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2019年6月30日，本公司应收账款的43.84%(2018年12月31日：45.92%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

(1) 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	13,080,629.32				13,080,629.32
其他应收款	292,368.32				292,368.32
小 计	13,372,997.64				13,372,997.64

(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	10,678,833.87				10,678,833.87

其他应收款	242,677.59				242,677.59
小 计	10,921,511.46				10,921,511.46

(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	498,000,000.00	506,896,293.75	506,896,293.75		
应付票据	141,071,753.13	141,071,753.13	141,071,753.13		
应付账款	65,774,866.76	65,774,866.76	65,774,866.76		
其他应付款	128,064,988.12	128,064,988.12	128,064,988.12		
小 计	832,911,608.01	841,807,901.76	841,807,901.76		

(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	386,000,000.00	392,407,703.15	392,407,703.15		
应付票据	94,991,435.22	94,991,435.22	94,991,435.22		
应付账款	61,509,942.02	61,509,942.02	61,509,942.02		
其他应付款	141,622,705.23	141,622,705.23	141,622,705.23		
小 计	684,124,082.47	690,531,785.62	690,531,785.62		

(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2019年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款为80,000,000.00元(2018年12月31日：本公司没有以浮动利率计息的银行借款)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

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	17.70
姚晓丽	62,052,252.00	15.58
姚文琛	46,301,232.00	11.63
姚硕榆	34,052,252.00	8.55
邱金兰	9,058,869.00	2.27
合 计	221,966,857.00	55.74

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
大鱼竞技公司	联营企业

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
上海琛兰实业有限公司	同受实际控制人控制
索罗门自行车（天津）有限公司	中德索罗门公司全资子公司
刘中杰	持有公司 5% 股份股东的直系亲属
宁波保税区愉游投资合伙企业（有限合伙）	持有公司 5% 股份股东控制的公司

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
-------	--------	-----------	-----------

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	634,523.84	634,761.94

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	30,000,000.00	2018 年 08 月 27 日	2019 年 08 月 26 日	否
姚文琛、邱金兰	50,000,000.00	2019 年 01 月 16 日	2020 年 01 月 15 日	否
姚文琛、邱金兰	50,000,000.00	2019 年 03 月 18 日	2020 年 03 月 17 日	否
姚文琛、邱金兰	40,000,000.00	2019 年 04 月 18 日	2020 年 04 月 17 日	否
姚文琛、邱金兰	10,000,000.00	2019 年 05 月 06 日	2020 年 05 月 04 日	否
姚文琛、邱金兰	8,640,000.00	2019 年 02 月 28 日	2019 年 08 月 28 日	否
姚文琛、邱金兰	17,100,000.00	2019 年 04 月 22 日	2019 年 10 月 21 日	否
姚文琛、邱金兰	20,000,000.00	2019 年 05 月 08 日	2019 年 12 月 26 日	否
姚文琛、邱金兰	30,000,000.00	2019 年 05 月 08 日	2020 年 05 月 06 日	否
姚文琛、邱金兰	30,000,000.00	2019 年 05 月 10 日	2020 年 05 月 10 日	否
姚文琛、邱金兰	30,000,000.00	2019 年 06 月 25 日	2020 年 06 月 24 日	否

关联担保情况说明

(3) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
-----	------	-----	-----	----

拆入				
大鱼竞技公司	15,000,000.00	2019 年 06 月 26 日	2019 年 07 月 03 日	
拆出				

(4) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
姚朔斌	股权转让	358,607,000.00	325,125,000.00
刘中杰	股权转让	34,454,000.00	31,237,500.00
宁波保税区愉游投资合伙企业（有限合伙）	股权转让	257,704,000.00	233,643,750.00

(5) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,211,942.00	1,572,168.60

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			574,704.89	28,735.24
应收账款	中德索罗门公司	903,519.13	118,801.83	1,090,133.36	156,124.67
其他应收款	上海琛兰实业有限公司			69,918.94	3,495.95

(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	666,250.00	
其他应付款	姚朔斌	101,570,833.00	131,570,833.00
其他应付款	中德索罗门公司		186,614.23

其他应付款	上海琛兰实业有限公司	492,541.93	
长期应付款	姚朔斌	284,303,500.00	
长期应付款	刘中杰	33,128,300.00	

7、关联方承诺

8、其他

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	440,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	行权价格为 4.55 元、5.01 元，合同剩余期限 2 年，2 年 8 个月

其他说明

根据公司2018年7月5日第四届董事会第十六次会议决议，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》，认为本次激励计划中规定的首次授予条件已经成就，确定以2018年7月5日为首次授予日，向45名激励对象首次授予655万份股票期权，股票期权的行权价格为每股9.20元；向5名激励对象首次授予60万股限制性股票，授予价格为每股4.55元。首次授予的股票期权自本激励计划首次授予登记完成之日起满12个月后，激励对象应在未来36个月内分三期行权，行权比例分别为30%、30%、40%；首次授予的限制性股票解除限售期分别为自授予登记完成之日起12个月、24个月、36个月相应解除限售比例分别为30%、30%、40%，若到期无法解除限售的限制性股票则由公司回购注销。

根据公司2019年3月14日第四届董事会第二十三次会议决议，审议通过了《关于向激励对象授予预留部分股票期权与限制性股票的议案》，认为本次激励计划中规定的预留授予条件已经成就，确定以2019年3月14日为授予日，向3名激励对象授予134万份股票期权，预留授予部分股票期权的行权价格为每股10.01元；向2名激励对象授予44万股限制性股票，预留授予部分限制性股票的授予价格为每股5.01元。预留授予的股票期权自本激励计划预留授予登记完成之日起满12个月后，激励对象应在未来36个月内分三期行权，行权比例分别为30%、30%、40%；计划授予的限制性股票限售期分别为自预留授予登记完成之日起12个月、24个月、36个月相应解除限售比例分别为30%、30%、40%，若到期无法解除限售的限制性股票则由公司回购注销。

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	股票期权根据布莱克-斯科尔斯期权定价模型计算，限制性股票根据行权价和授予价的价差计算
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动、是否满足行权条件等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	1,763,461.97
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,325,803.46

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

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

（1）募集资金用途变更

经公司2018年第四届董事会第十八次会议审议批准，表决通过了《关于拟终止募投项目并变更结余和部分募集资金用途及募集资金利息收入用于其他项目暨关联交易的议案》，终止全资子公司启东姚记目前实施的“年产 2 亿副扑克牌扩建项目”，并将全部结余募集资金 1,805.87 万元和“年产 2 亿副扑克牌生产基地建设项目”中的部分募集资金 3,194.13 万元变更募集资金用途；以上合计 5,000.00 万元的募集资金，全部用于“支付收购上海成蹊信息科技有限公司 53.45% 股权的剩余股权收购款项”项目。将首次公开发行中已变更募集资金用途“年产 6 亿副扑克牌生产基地建设项目”的资金账户中因变更前募集资金利息收入及其产生的复利 2,169.61 万元全部用于“支付收购上海成蹊信息科技有限公司53.45%股权的剩余股权收购款项”。上述变更已由2018年第三次临时股东大会审议通过。

根据《股权转让协议》，成蹊科技承诺于 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，在未实现承诺的净利润情况下将会对公司进行补偿。

成蹊科技公司2019年1-6月未经审计的扣除非经常性损益的净利润为18,669.44万元。

（2）向激励对象授予预留部分股票期权与限制性股票

根据公司2019年3月14日第四届董事会第二十三次会议决议，审议通过了《关于向激励对象授予预留部分股票期权与限制性股票的议案》，认为本次激励计划中规定的预留授予条件已经成就，确定以2019年3月14日为授予日，向3名激励对象授予134万份股票期权，预留授予部分股票期权的行权价格为每股10.01元；向2名激励对象授予44万股限制性股票，预留授予部分限制性股票的授予价格为每股5.01元。预留授予的股票期权自本激励计划预留授予登记完成之日起满12个月后，激励对象应在未来36个月内分三期行权，行权比例分别为30%、30%、40%；计划授予的限制性股票限售期分别为自预留授予登记完成之日起12个

月、24个月、36个月相应解除限售比例分别为 30%、30%、40%。

根据公司2019年7月25日第四届董事会第三十一次会议决议，审议通过了《关于向激励对象授予股票期权的议案》，确定以2019年7月25日为授予日，向86名激励对象授予426万份股票期权，股票期权的行权价格为每股10.83元。授予的股票期权自本激励计划授予登记完成之日起满12个月后，激励对象应在未来36个月内分三期行权，行权比例分别为 30%、30%、40%。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

（2）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、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	39,776,918.70
经审议批准宣告发放的利润或股利	39,776,824.37

3、其他资产负债表日后事项说明

1) 授予股票期权

根据公司2019年7月25日第四届董事会第三十一次会议决议，审议通过了《关于向激励对象授予股票期权的议案》，确定以2019年7月25日为授予日，向86名激励对象授予426万份股票期权，股票期权的行权价格为每股10.83元。授予的股票期权自本激励计划授予登记完成之日起满12个月后，激励对象应在未来36个月内分三期行权，行权比例分别为 30%、30%、40%。

2) 投资上海芦鸣网络科技有限公司

根据2019年6月28日本公司2019年第四次总经理办公会审议通过，本公司对上海芦鸣网络科技有限公司增资3000万元，取得该公司12%股权。

3) 回购股份

公司于2018年8月30日、2018年9月18日先后召开了第四届董事会第十八次会议和2018年第三次临时

股东大会，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份预案的议案》，并于2019年3月10日召开第四届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于调整<关于以集中竞价交易方式回购公司股份预案>的议案》。截至2019年7月31日，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购股份数量为1,419,200股，约占公司总股本的0.36%，最高成交价为11.2元/股，最低成交价为10.23元/股，支付的总金额为14,996,439.38元（不含交易费用）。

4) 变更公司名称

公司于2019年7月5日、2019年7月22日召开第四届董事会第二十九次会议和2019年第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于变更公司名称、证券简称和增加经营范围的议案》，上述变更公司名称尚未办理完工商变更手续。

十五、其他重要事项

1、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
霍尔果斯科技公司		7,016.15	-7,016.15		-7,016.15	-7,016.15

其他说明

2、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

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	310,704,383.63	455,397,944.92		766,102,328.55
主营业务成本	241,475,339.22	39,161,746.53		280,637,085.75

资产总额	3,149,878,973.25	310,168,812.02	-818,323,208.85	2,641,724,576.42
负债总额	1,283,998,744.11	69,224,307.19	-102,500,000.00	1,250,723,051.30

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	9,300,378.35	100.00%	645,204.94	6.94%	8,655,173.41	43,498,150.92	100.00%	2,382,934.61	5.48%	41,115,216.31
其中：										
合计	9,300,378.35	100.00%	645,204.94	6.94%	8,655,173.41	43,498,150.92	100.00%	2,382,934.61	5.48%	41,115,216.31

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：645,204.94

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	8,280,727.32	414,036.37	5.00%
1 至 2 年	621,180.35	62,118.04	10.00%
2 至 3 年	284,519.01	56,903.80	20.00%
3 至 4 年	35.75	17.88	50.00%
4 至 5 年	8,935.35	7,148.28	80.00%
5 年以上	104,980.57	104,980.57	100.00%
合计	9,300,378.35	645,204.94	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	8,280,727.32
1 年以内	8,280,727.32
1 至 2 年	621,180.35
2 至 3 年	284,519.01
3 年以上	113,951.67
3 至 4 年	35.75
4 至 5 年	8,935.35
5 年以上	104,980.57
合计	9,300,378.35

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,382,934.61	-1,737,729.67			645,204.94
合计	2,382,934.61	-1,737,729.67			645,204.94

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7,778,692.89元，占应收账款期末余额合计数的比例为83.64%，相应计提的坏账准备合计数为462,560.52元。

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	16,220.06	28,396.71
其他应收款	2,861,793.12	717,791.36
合计	2,878,013.18	746,188.07

(1) 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	14,411.84	28,396.71
理财产品	1,808.22	
合计	16,220.06	28,396.71

2) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 其他应收款

1) 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	2,500,000.00	
应收暂付款	452,168.63	429,048.94
押金保证金	188,216.00	385,016.00
暂借款	132,676.34	146,888.92
合计	3,273,060.97	960,953.86

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		243,162.50		243,162.50
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提		168,105.35		168,105.35

2019 年 6 月 30 日余额		411,267.85		411,267.85
-------------------	--	------------	--	------------

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	2,619,796.05
1 年以内	2,619,796.05
1 至 2 年	288,060.00
2 至 3 年	57,328.02
3 年以上	307,876.90
3 至 4 年	135,740.90
5 年以上	172,136.00
合计	3,273,060.97

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	243,162.50	168,105.35		411,267.85
合计	243,162.50	168,105.35		411,267.85

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
------	---------	------

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海愉趣网络科技有限公司	关联方应收款	2,500,000.00	1 年以内	76.38%	125,000.00
上海德骏汽车有限公司	应收暂付款	185,000.00	1-2 年	5.65%	18,500.00
国网上海市电力公司	应收暂付款	127,890.00	3-4 年	3.91%	63,945.00
上海嘉定区投资服务	押金保证金	79,370.00	5 年以上	2.42%	79,370.00

中心					
林钟秋	押金保证金	50,000.00	1-2 年	1.53%	5,000.00
合计	--	2,942,260.00	--	89.89%	291,815.00

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	2,128,016,625.24		2,128,016,625.24	1,453,920,678.95		1,453,920,678.95
对联营、合营企业投资	288,936,632.60		288,936,632.60	289,808,130.47		289,808,130.47
合计	2,416,953,257.84		2,416,953,257.84	1,743,728,809.42		1,743,728,809.42

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
姚记印务公司	11,814,705.00					11,814,705.00	
启东姚记公司	371,746,366.66	236,366.68				371,982,733.34	
姚记销售公司	26,884,076.45					26,884,076.45	
万盛达扑克公司	355,011,316.67	5,658.33				355,016,975.00	
拉萨硕通公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
成蹊信息公司	668,440,449.17	668,836,946.28				1,337,277,395.45	
愉趣科技公司	23,765.00	5,016,975.00				5,040,740.00	
合计	1,453,920,678.95	674,095,946.29				2,128,016,625.24	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利	计提减值准备	其他		

				资损益			或利润				
一、合营企业											
二、联营企业											
姚记清科 合伙企业	593,772.2 9			-4,514.20						589,258.0 9	
细胞治疗 公司	279,569,3 70.96			-1,305,08 9.90						278,264,2 81.06	
姚记悠彩 公司	8,457,996 .61			-2,444.52						8,455,552 .09	
摩巴网络 公司	1,186,990 .61	4,200,000 .00		-3,759,44 9.25						1,627,541 .36	
小计	289,808,1 30.47	4,200,000 .00	0.00	-5,071,49 7.87						288,936,6 32.60	
合计	289,808,1 30.47	4,200,000 .00	0.00	-5,071,49 7.87						288,936,6 32.60	

(3) 其他说明

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	145,755,846.53	136,266,870.59	171,524,084.29	160,476,981.78
其他业务	114,460,894.03	105,302,368.33	73,175,785.75	66,182,455.43
合计	260,216,740.56	241,569,238.92	244,699,870.04	226,659,437.21

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

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	56,356,540.90	45,030,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-5,071,497.87	-2,571,710.60
持有理财产品取得的投资收益	160,630.46	520,064.04
合计	51,445,673.49	42,978,353.44

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	-1,427,271.34	本期处置固定资产资产损失
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,802,148.60	本期收到的政府补助
委托他人投资或管理资产的损益	416,501.33	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-208,444.49	
减：所得税影响额	387,527.37	
少数股东权益影响额	46,432.79	
合计	2,148,973.94	--

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	7.96%	0.3551	0.3544
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.83%	0.3498	0.3490

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

