

浙江奥康鞋业股份有限公司

603001

2012 年半年度报告

AOKANG 奥康

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	7
五、 董事会报告	7
六、 重要事项	12
七、 财务会计报告（未经审计）	21
八、 备查文件目录	83

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、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。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	王振滔
主管会计工作负责人姓名	王志斌
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	余思建

公司负责人王振滔、主管会计工作负责人王志斌及会计机构负责人（会计主管人员）余思建声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	浙江奥康鞋业股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	奥康国际
公司的法定英文名称	ZheJiang AoKang Shoes Co., Ltd.
公司的法定英文名称缩写	aokang international
公司法定代表人	王振滔

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	余雄平
联系地址	浙江省永嘉县瓯北镇千石工业区奥康工业园
电话	0577-67915188
传真	0577-67915188
电子信箱	aks@aokang.com

(三) 基本情况简介

注册地址	浙江省永嘉县瓯北镇东瓯工业区奥康工业园
注册地址的邮政编码	325105
办公地址	浙江省永嘉县瓯北镇千石工业区奥康工业园
办公地址的邮政编码	325102
公司国际互联网网址	www.aokang.com
电子信箱	aks@aokang.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	上海证券交易所、公司证券事务部

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	奥康国际	603001	

(六) 公司其他基本情况

2012 年 6 月 21 日经浙江省工商行政管理局核准, 公司完成了工商变更登记手续, 公司类型由股份有限公司(非上市)变更为股份有限公司(上市), 注册资本和实收资本由 31,998 万元变更为 40,098 万元, 其余项目未发生变更。

(七) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	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	4,536,616,351.50	2,363,688,752.86	91.93
所有者权益(或股东权益)	3,350,262,146.62	1,178,101,975.63	184.38
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	8.36	3.68	127.17
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	332,793,891.23	244,112,149.38	36.33
利润总额	341,566,511.09	283,468,664.06	20.50
归属于上市公司股东的净利润	257,686,073.20	215,789,844.03	19.42
归属于上市公司股东的扣	250,693,162.04	182,747,142.08	37.18

除非经常性损益的净利润			
基本每股收益(元)	0.7357	0.6804	8.13
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.7158	0.5762	24.23
稀释每股收益(元)	0.7357	0.6804	8.13
加权平均净资产收益率(%)	11.38	26.04	减少 56.30 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-129,601,410.98	52,853,949.97	-345.21
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.32	0.17	-288.24

2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-44,977.25	处置机器设备产生的损失。
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,420,170.54	政府财政补贴。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,397,426.46	主要是向供应商收取的罚款收入。
所得税影响额	-1,779,708.59	
合计	6,992,911.16	

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

单位：万股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	31,998	100.00	1,620				1,620	33,618	83.84
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	31,998	100.00	1,620				1,620	33,618	83.84
其中：境内非国有法人持股	22,023	68.83	1,620				1,620	23,643	58.96
境内自然人持股	9,975	31.17						9,975	24.88
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									

二、无限售条件流通股			6,480			6,480	6,480	16.16
1、人民币普通股			6,480			6,480	6,480	16.16
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	31,998	100.00	8,100			8,100	40,098	100.00

股份变动的批准情况

根据中国证券监督管理委员会证监许可[2012]415 号文批准，公司于 2012 年 4 月首次公开发行 A 股 8,100 万股，并于 2012 年 4 月 26 日在上海证券交易所挂牌上市。本次发行后公司总股本由 31,998 万股变更为 40,098 万股。

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				6,784 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
奥康投资有限公司	境内非国有法人	50.93	204,231,000	0	204,231,000	无
王振滔	境内自然人	14.93	59,850,000	0	59,850,000	无
王进权	境内自然人	4.98	19,950,000	0	19,950,000	无
深圳市红岭创业投资企业(有限合伙)	境内非国有法人	2.66	10,666,000	0	10,666,000	无
缪彦枢	境内自然人	2.49	9,975,000	0	9,975,000	无
潘长忠	境内自然人	2.49	9,975,000	0	9,975,000	无
上海长霆创业投资中心(有限合伙)	境内非国有法人	1.33	5,333,000	0	5,333,000	无
海通证券股份有限公司	国有法人	1.07	4,295,258	0	4,295,258	未知
大成价值增长证券投资基金	境内非国有法人	0.77	3,082,280	0	0	未知
全国社保基金六零一组合	境内非国有法人	0.76	3,051,336	0	2,651,391	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			

大成价值增长证券投资基金	3,082,280	人民币普通股	3,082,280
中国工商银行—中海能源策略混合型证券投资基金	2,320,458	人民币普通股	2,320,458
中国平安人寿保险股份有限公司—投连一个险投连	2,049,879	人民币普通股	2,049,879
中国银行—嘉实服务增值行业证券投资基金	1,894,152	人民币普通股	1,894,152
中国建设银行—海富通风格优势股票型证券投资基金	1,633,255	人民币普通股	1,633,255
中国银行—海富通股票证券投资基金	1,613,882	人民币普通股	1,613,882
中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金	1,308,592	人民币普通股	1,308,592
中国银行股份有限公司—嘉实回报灵活配置混合型证券投资基金	1,217,361	人民币普通股	1,217,361
中国银行—嘉实成长收益型证券投资基金	1,167,897	人民币普通股	1,167,897
中国工商银行—富国天惠精选成长混合型证券投资基金(LOF)	1,015,383	人民币普通股	1,015,383

说明：1、前十名股东持股情况表中，第一大股东奥康投资有限公司股权结构为王振滔持股 90%，王晨持股 10%；2、王振滔为本公司实际控制人，其中王晨为王振滔之子，王振滔与王进权为兄弟关系，缪彦枢是王振滔的舅舅，潘长忠是王振滔的妹夫。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	奥康投资有限公司	204,231,000	2015年4月26日	204,231,000	自公司股票上市之日起锁定 36 个月
2	王振滔	59,850,000	2015年4月26日	59,850,000	自公司股票上市之日起锁定 36 个月
3	王进权	19,950,000	2015年4月26日	19,950,000	自公司股票上市之日起锁定 36 个月
4	深圳市红岭创业投资企业(有限合伙)	10,666,000	2013年4月26日	10,666,000	自公司股票上市之日起锁定 12 个月
5	缪彦枢	9,975,000	2013年4月26日	9,975,000	自公司股票上市之日起锁定 12 个月
6	潘长忠	9,975,000	2013年4月26日	9,975,000	自公司股票上市之日起锁定 12 个月
7	上海长霆创业投资	5,333,000	2013年4月26日	5,333,000	自公司股票上市之

	中心(有限合伙)				日起锁定 12 个月
8	海通证券股份有限公司	4,295,258	2012 年 7 月 26 日	4,295,258	自公司股票上市之日起锁定 3 个月
9	易方达基金公司—农行—中国农业银行股份有限公司企业年金理事会	2,783,960	2012 年 7 月 26 日	2,783,960	自公司股票上市之日起锁定 3 个月
10	全国社保基金六零一组合	2,651,391	2012 年 7 月 26 日	2,651,391	自公司股票上市之日起锁定 3 个月
上述股东关联关系或一致行动人的说明：		1、前十名股东中，第一大股东奥康投资有限公司股权结构为王振滔持股 90%，王晨持股 10%； 2、王振滔为本公司实际控制人，其中王晨为王振滔之子，王振滔与王进权为兄弟关系，缪彦枢是王振滔的舅舅，潘长忠是王振滔的妹夫； 3、除上述关联关系外，未知其他股东是否存在关联关系或一致行动情况。			

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2012 年 5 月 28 日，公司原董事、副总裁徐晓杰先生因个人原因辞职，不再担任公司任何职务。2012 年 6 月 6 日，公司第四届董事会第十一次会议审议通过了《关于补选余雄平先生为公司董事的议案》，并已经公司 2011 年度股东大会审议通过。公司已在上海证券交易所网站和《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上刊登相关信息。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

(1) 行业概况及市场机遇

据国家统计局数据显示，上半年经济同比增长 7.8%。内外需求同步放缓是上半年经济弱势的主要原因。制造业投资受国际经济弱势、房地产投资及企业盈利下降影响而走低。从工业生产情况来看，企业生产经营状况不佳。很多传统意义上的支柱性重工业、制造业企业都面临“阵痛”。

在如此形势下，服装鞋帽、针纺织品上半年同比增长 16.9%，居民衣着价格上半年同比上涨 3.5%。其中，六月份服装价格上涨 3.5%，环比无增长；鞋类价格上涨 2.4%，环比下降 0.3%。整个鞋服行业面临着成本不断增长，利润增长逐渐放缓，消费者消费情绪降低的严峻形势。对于公司来说，如何把握这次经济调整的机遇，重新整合公司现有的管理、业务、渠道等资源稳定增长是第一要务。且通过经济调整下的行业整合再次确立行业地位，促进行业有效整合优化也成为公司不可推卸的义务与责任。

（2）公司发展情况

2012 年 4 月 26 日公司股票在上交所成功挂牌上市，从资本层面进一步推动公司的发展。公司现已逐步将募集资金投入在营销网络建设、信息化系统建设、研发中心技改三个项目的建设。随着进入资本市场，公司联合咨询公司启动了“奥康鞋业战略咨询项目”，重新规划公司未来发展战略，使公司在未来发展中具有更持久的竞争力。同时，公司也从各方面入手进一步提升内部管理效率，有规划、有重点、分步骤落实各项工作，为公司的未来发展提供有效的动能。

报告期内公司实现主营业务收入为 1,604,101,148.28 元，同比增长 20.83%，实现净利润 257,686,073.20 元，同比增长 19.42%。收入增长原因主要为营销网路的继续拓展奠定了业务持续性增长的基础；公司皮具、电子商务等业务也为公司收入的增长做出了贡献；公司依然致力于对品牌的运营，通过实施系列的品牌推广活动，在提升公司品牌影响力及知名度的同时，也促进了销售的增长。

（3）品牌建设情况

公司不仅致力于品牌运营，通过实施系列品牌推广活动，提升公司品牌影响力及知名度。并且公司注重加强对经销商及终端的管理和规范，具体措施如下：

奥康：根据目前面临的经济形势及行业趋势分区域针对性地开展营销研讨会、战略推广会。结合“小店换大店”的工作进一步提升店铺形象，效果明显。结合公司现有管理系统启动智能化管控系统，并覆盖至加盟店。对已有的终端规范制度进行整理并升级。借公司股票上市的机会开展全国联合促销“新启 cheng”活动并取得显著成果。

康龙：在已有的优势区域有效利用资源，建立品牌优势城市圈。建立产品系列体系，从产品设计开始、再到订货直至产品上架，保证系列产品的主题性。加强终端建设及终端培训和选拔。

红火鸟：开展区域性招商活动；对优秀经销商给予激励。

(4) 渠道建设情况

截至 2012 年 6 月 30 日，公司由直营店和经销店组成的位于全国各地的销售网点共 4,920 家。其中直营店铺 547 家，较年初增加 70 家；经销店铺 4,373 家，较年初增加 338 家。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:万元 币种:人民币

分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
男鞋	78,723.83	49,135.11	37.59	22.28	20.20	增加 2.96 个百分点
女鞋	68,314.66	44,117.60	35.42	16.45	17.27	减少 1.25 个百分点
皮具	13,371.63	8,175.45	38.86	37.70	27.67	增加 14.10 个百分点
合计	160,410.11	101,428.16	36.77	20.83	19.46	增加 2.01 个百分点

2012 年 1-6 月份，主营业务收入较上年增长了 20.83%，主要原因是：1) 报告期内公司继续开展营销渠道的建设，截至报告期末销售网点达到 4,920 家，较年初增加了 408 家，促进了主营业务收入快速增长。2) 报告期内，电子商务及团购发展较快，带动了收入的增长。3) 公司加大了皮具的推广力度以及皮具店铺的开设，促进了皮具增长。

从产品销售结构来看，男鞋营业收入 78,723.83 万元，较上年同期增长了 22.28%，所占比重为 49.08%；女鞋营业收入 68,314.66 万元，较上年同期增长了 16.45%，所占比重为 42.59%；皮具营业收入 13,371.63 万元，较上年同期增长了 37.70%，所占比重为 8.33%，皮具较上年同期有较大增长。

2、 主营业务分地区情况

单位:万元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
东北	4,146.92	35.27
华北	6,607.81	48.02
华东	90,625.11	25.18
华南	8,925.00	25.48
华中	18,133.70	49.00
西部	23,335.61	32.22
出口	8,635.96	-45.68
合计	160,410.11	20.83

从收入构成来看，华东地区占的比例最高，占主营业务收入的 56.50%，西部、华中地区分列二、三位，公司的销售市场主要集中在华东、华中及西部地区，报告期内其主营业务收入占比在 82% 左右，是公司收入和利润的最重要来源。未来公司在维持重点区域稳步增长的情况下，将加大华北、华南及东北地区的市场开拓力度，提高其市场占有率。报告期内公司华中、华北地区主营业务收入分别较上年同期增长 49.00%、48.02%，成为公司收入增长最快的区域。因受欧债危机影响，报告期内出口收入下降 45.68%。

(三) 公司投资情况

1、 募集资金使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2012	首次发行	200,669.95	10,000	10,000	190,760.67	尚未使用的募集资金存放在募集资金专户

经公司第四届董事会第十一次会议和第四届监事会第六次会议审议《关于使用部份超募资金永久性补充流动资金的议案》、《关于使用部份超募资金偿还部份银行借款的议案》和《关于使用部份超募资金向全资子公司增资投资电子商务运营项目的议案》，并报公司 2012 年 6 月 28 日召开的 2011 年度股东大会审批通过，同意使用部份超募资金 30,000 万元永久性补充流动资金，使用部份超募资金 19,500 万元偿还部份银行借款，使用部份超募资金 9,000 万元向全资子公司奥康鞋业销售有限公司增资投资电子商务运营项目。

截止 2012 年 6 月 30 日,公司实际使用超募资金 10,000 万元偿还部份银行借款。

公司第四届董事会第十一次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司用募集资金中的 7,337,732.81 元置换预先已投入募投项目的自筹资金。天健正信会计师事务所有限公司就此出具了《关于浙江奥康鞋业股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》，公司独立董事、公司监事会及保荐机构对该事项均发表了意见，同意公司以募集资金置换预先已投入的自筹资金，该自筹资金已于 2012 年 7 月份从募集资金监管账户中转出。

截至 2012 年 6 月 30 日止，募集资金存放商业银行取得利息收入 907,197.97 元，本次各项发行费用共计 58,800,502.21 元已支付完毕。

2012 年 7 月 1 日至 2012 年 8 月 20 日，已使用募集资金 38,703.75 万元（其中置换预

先投入自筹资金 733.77 万元、研发中心技改项目投入资金 105.49 万元、超募资金使用 37,864.49 万元)。

截止 2012 年 8 月 20 日, 已累计使用募集资金 48,703.75 万元 (其中置换预先投入自筹资金 733.77 万元、募投项目投入资金 105.49 万元、超募资金使用 47,864.49 万元), 募集资金实际余额为 152,349.28 万元 (包含利息收入)。其中使用超募资金向全资子公司奥康鞋业销售有限公司增资投资电子商务运营项目, 已完成其工商变更及房产土地过户手续, 并按协议要求支付相关款项。

2、 承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
营销网络建设项目	否	87,625	136.17	是	0.16	—	—	—	—	否
信息化系统建设项目	否	9,610	597.6	是	6.22	—	—	—	—	否
研发中心技改项目	否	5,001		是	—	—	—	—	—	否
合计	/	102,236	733.77	/	/	/	/	/	/	/

3、 非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
成立奥康国际(上海)鞋业有限公司	5,000	已注册完毕, 目前该公司尚处于筹建期。	无

根据 2012 年 6 月 6 日公司第四届董事会第十一次会议审议通过的《关于投资设立全资子公司的议案》, 公司已于 2012 年 6 月 18 日完成奥康国际(上海)鞋业有限公司的工商设立登记手续, 并取得上海市工商行政管理局金山分局颁发的《企业法人营业执照》。公司已授权经营层与上海市金山区亭林镇对外经济发展公司签署相关土地出让意向协议, 目前该公司尚处于筹建期。

(四) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

公司的股利分配政策如下:

- 1、 利润分配原则: 公司实行连续、稳定的利润分配政策, 公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展;
- 2、 利润分配形式: 公司采取积极的现金或者股票方式分配股利, 在公司当年经审计的净利润为正

数且符合《公司法》规定的分红条件的情况下，公司每年度采取的利润分配方式中必须含有现金分配方式；

- 3、 现金分红比例：公司每年度现金分红金额应不低于当年实现的可供分配利润总额的 20%。
- 4、 在公司营运资金满足公司业务发展的需要的前提下，公司可以进行中期现金分红。
- 5、 若公司利润增长迅速，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配时，可以在满足上述现金股利分配的同时，制定股票股利分配预案；
- 6、 如公司董事会做出不实施利润分配或实施利润分配的方案中不含现金决定的，应就其作出不实施利润分配或实施利润分配的方案中不含现金分配方式的理由，在定期报告中予以披露，公司独立董事应对此发表独立意见。

公司的利润分配政策不得随意变更。如现行政策与公司生产经营情况、投资规划和长期发展的需要确实发生冲突的，可以调整利润分配政策，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定，有关调整利润分配政策的议案需经公司董事会审议后提交公司股东大会批准。

2011 年度利润分配预案已经公司第四届董事会第八次会议和 2011 年度股东大会审议通过，以公司首次公开发行股票后总股本 400,980,000 股为基准，向全体股东按每 10 股派发现金红利 2.3 元（含税），共计派发现金红利 92,225,400.00 元（含税）。上述利润分配方案于 2012 年 7 月实施。

六、 重要事项

（一） 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、上海证券交易所《股票上市规则》和中国证监会有关规定，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作。公司对公司治理相关的管理制度进行了梳理，根据相关法律法规的要求，制定了《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《投资者关系管理制度》等一系列制度，并对相关规则部分条款进行了修改，健全和完善了公司治理的法规体系，公司股东大会、董事会、监事会、经理层等法人治理结构严格按照各规章制度运作，公司治理工作合法、合规、透明、有效。

报告期内，公司共召开 1 次年度股东大会、1 次临时股东大会、6 次董事会、3 次监事会，会议的召开符合《公司法》、《证券法》和《公司章程》等相关法律法规制度的规定。公司的董事、监事和高级管理人员均能认真、诚信、尽职地履行职责，对董事会、监事会和股东大会负责。

根据浙江省财政厅、浙江证监局联合发布的《关于做好上市公司内部控制规范建设与实施工作的通知（浙财会[2012]7 号）》要求，在上级有关部门的指导下，公司积极开展了内部控制规范工作，

目前各项工作按照《内部控制规范实施工作方案》的计划稳步推进。

同时，根据中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公司字[2007]28 号）、浙江证监局《关于开展公司治理专项活动的通知》（浙证监上市字[2012]103 号）等文件的要求，公司本着规范、务实的原则，严格对照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规，及《公司章程》等内部规章制度，结合自身情况，认真开展了公司治理的自查工作，并于 2012 年 6 月 29 日发布了《公司治理自查报告和整改计划》，进一步提高公司规范运作水平。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2011 年度利润分配预案已经公司第四届董事会第八次会议和 2011 年度股东大会审议通过，以公司首次公开发行股票后总股本 400,980,000 股为基准，向全体股东按每 10 股派发现金红利 2.3 元（含税），共计派发现金红利 92,225,400.00 元（含税）。上述利润分配方案于 2012 年 7 月实施。

(三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(六) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(七) 重大关联交易

本报告期公司无重大关联交易事项。

(八) 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

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

本报告期公司无担保事项。

3、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(九) 承诺事项履行情况

1、上市公司、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划	本报告期取得的进展
与首次公开发行相关的承诺		奥康投资有限公司 王振滔 王进权	1、自奥康国际股票上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理奥康投资有限公司、王振滔、王进权直接或间接持有的奥康国际公开发行股票前已发行的股份,也不由奥康国际回购该等股份;	是	是			
		深圳市红岭创业投资企业 上海长霆创业投资中心 缪彦枢 潘长忠	自奥康国际股票上市之日起十二个月内,不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的奥康国际公开发行股票前已发行的股份,也不由奥康国际回购该等股份	是	是			
	解决同业竞争	奥康投资有限公司 王振滔 王进权	1、奥康投资有限公司、王振滔、王进权目前在中国境内外未直接或间接从事或参与任何在商业上对奥康国际构成竞争的业务及活动; 2、奥康投资有限公司、王振滔、王进权将来也不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对奥康国际构成竞争的业务及活动,或拥有与其存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益,或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权; 3、奥康投资有限公司、王振滔、王进权作为持有公司 5%以上股份的股东期间,本承诺为有效之承诺; 4、奥康投资有限公司、王振滔、王进权愿意承担因违反上述承诺而给奥康国际造成的全部经济损失。	否	是			

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划	本报告期取得的进展
	解决关联交易	奥康投资有限公司 王振滔 王进权	1、奥康投资有限公司及其关联人（包括但不限于持有其 5%以上股份的股东，奥康投资有限公司的董事、高级管理人员）将尽量减少和规范与奥康国际及其控股子公司之间发生关联交易；王振滔、王进权及其关联人（包括但不限于其直接或间接控制的法人及其他组织，其关系密切的家庭成员，其担任董事、高级管理人员的除奥康国际及其控股子公司以外的法人及其他组织等）将尽量减少和规范与奥康国际及其控股子公司之间发生关联交易；2、奥康投资有限公司、王振滔、王进权不以向奥康国际拆借、占用其资金或采取由其代垫款项、代偿债务等任何方式侵占奥康国际的资金或挪用、侵占其资产或其他资源；不要求奥康国际及其控股子公司违法违规提供担保；3、对于能够通过市场方式与独立第三方之间进行的交易，将由奥康国际及其控股子公司与独立第三方进行；4、对于与奥康国际及其控股子公司之间确有必要进行的关联交易，均将严格遵守公平公允、等价有偿的原则，公平合理地进行；关联交易均以签订书面合同或协议形式明确约定，并严格遵守有关法律法规、规范性文件以及公司章程、股东大会议事规则、关联交易实施细则等相关规定，履行各项审批程序和信息披露义务，切实保护奥康	否	是			

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划	本报告期取得的进展
			国际以及其他股东的合法利益；5、不通过关联交易损害奥康国际以及其他股东的合法权益，如因违反上述承诺而损害奥康国际以及其他股东合法权益的，奥康投资有限公司、王振滔、王进权及其关联人自愿赔偿由此对奥康国际造成的一切损失；6、奥康投资有限公司、王振滔、王进权将促使并保证其关联人遵守上述承诺，如有违反，其自愿承担由此对奥康国际造成的一切损失。					
	其他	奥康投资有限公司	若奥康国际在租赁期间内因权属问题无法继续使用租赁房屋的，控股股东负责落实新的租赁房源，并承担由此造成的装修、搬迁损失及可能产生的其他全部损失。	否	是			
	其他	奥康国际	按照票据管理法律法规的规定进行票据行为，不会从事或参与任何违反票据管理法律法规的票据行为。	否	是			

(十) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
-------------	---

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

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十二) 其他重大事项的说明

1、报告期内公司全资子公司奥康鞋业销售有限公司下属子公司工商变更情况如下：

序号	公司名称	变更前（地址）	变更后（地址）	变更时间
1	株洲奥湘鞋业营销有限公司	湖南省株洲市荷塘区茨菇塘路 28 号	湖南省株洲市天元区栗雨工业园 52 区千禧实业厂房 4 栋	3 月 12 日
2	合肥奥康鞋业营销有限公司	合肥市瑶海工业园区 01 号机加工车间	合肥新站区瑶海工业园纬二路安徽利华塑业科技有限公司综合办公楼	6 月 28 日

2、2012 年 6 月 30 日公司与江门裕华皮革有限公司签订《原材料采购合同书》，向江门裕华皮革有限公司订购皮料 200 万 SF，总金额 640 万美金,实际订购数量以公司订单明细为准，合同有效期为 2012 年 5 月 20 日至 2012 年 10 月 31 日。

3、根据 2012 年 6 月 6 日公司第四届董事会第十一次会议审议通过的《关于投资设立全资子公司的议案》，公司已于 2012 年 6 月 18 日完成奥康国际（上海）鞋业有限公司的工商设立登记手续，并取得上海市工商行政管理局金山分局颁发的《企业法人营业执照》。公司已授权经营层与上海市金山区亭林镇对外经济发展公司签署相关土地出让意向协议。

(十三) 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
浙江奥康鞋业股份有限公司首次公开发行 A 股发行安排及初步询价公告	《上海证券报》B9 《中国证券报》A01 《证券日报》A4&B4 《证券时报》D5	2012 年 4 月 10 日	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn
浙江奥康鞋业股份有限公司首次公开发行股票招股意向书摘要	《上海证券报》A27 《中国证券报》A01 《证券日报》A4&B4 《证券时报》D5	2012 年 4 月 10 日	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn

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
浙江奥康鞋业股份有限公司首次公开发行 A 股网上路演公告	《上海证券报》11 《中国证券报》A24 《证券日报》B4 《证券时报》A8	2012 年 4 月 16 日	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn
浙江奥康鞋业股份有限公司首次公开发行 A 股网下发行公告	《上海证券报》B5 《中国证券报》A01 《证券日报》D4 《证券时报》B3	2012 年 4 月 17 日	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn
浙江奥康鞋业股份有限公司首次公开发行 A 股网上资金申购发行公告	《上海证券报》B5 《中国证券报》A24 《证券日报》D4 《证券时报》B3	2012 年 4 月 17 日	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn
浙江奥康鞋业股份有限公司首次公开发行 A 股初步询价结果及发行价格区间公告	《上海证券报》B5 《中国证券报》A24 《证券日报》D4 《证券时报》B3	2012 年 4 月 17 日	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn
浙江奥康鞋业股份有限公司首次公开发行 A 股投资风险特别公告	《上海证券报》B5 《中国证券报》A24 《证券日报》A4 《证券时报》B3	2012 年 4 月 17 日	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn
浙江奥康鞋业股份有限公司首次公开发行 A 股定价、网下发行结果及网上中签率公告	《上海证券报》B11 《中国证券报》A24 《证券日报》E4 《证券时报》A10	2012 年 4 月 20 日	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn
浙江奥康鞋业股份有限公司首次公开发行 A 股网上资金申购发行摇号中签结果公告	《上海证券报》16 《中国证券报》A05 《证券日报》A4 《证券时报》C3	2012 年 4 月 23 日	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn
浙江奥康鞋业股份有限公司首次公开发行股票上市公告书	《上海证券报》B12 《中国证券报》A24 《证券日报》E1 《证券时报》D005	2012 年 4 月 25 日	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn
浙江奥康鞋业股份有限公司 2012 年第一季度报告正文	《上海证券报》119 《中国证券报》B021 《证券日报》C26 《证券时报》B035	2012 年 4 月 28 日	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn
浙江奥康鞋业股份有限公司关于第四届董事会第十次会议决议的公告【临 2012-001】	《上海证券报》B35 《中国证券报》B016 《证券日报》B4 《证券时报》D030	2012 年 5 月 16 日	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn

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
浙江奥康鞋业股份有限公司关于签署募集资金三方监管协议的公告【临 2012-002】	《上海证券报》B35 《中国证券报》B016 《证券日报》B4 《证券时报》D030	2012 年 5 月 16 日	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn
浙江奥康鞋业股份有限公司关于董事、副总裁辞职的公告【临 2012-003】	《上海证券报》B31 《中国证券报》B014 《证券日报》A4 《证券时报》D018	2012 年 5 月 30 日	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn
浙江奥康鞋业股份有限公司关于第四届董事会第十一次会议决议的公告【临 2012-004】	《上海证券报》B22 《中国证券报》B006 《证券日报》E7 《证券时报》C007	2012 年 6 月 8 日	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn
浙江奥康鞋业股份有限公司关于第四届监事会第六次会议决议的公告【临 2012-005】	《上海证券报》B22 《中国证券报》B006 《证券日报》E7 《证券时报》C007	2012 年 6 月 8 日	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn
浙江奥康鞋业股份有限公司关于召开 2011 年年度股东大会的通知【临 2012-006】	《上海证券报》B22 《中国证券报》B006 《证券日报》E7 《证券时报》C007	2012 年 6 月 8 日	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn
浙江奥康鞋业股份有限公司关于以募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的公告【临 2012-007】	《上海证券报》B22 《中国证券报》B006 《证券日报》E7 《证券时报》C007	2012 年 6 月 8 日	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn
浙江奥康鞋业股份有限公司关于使用部份超募资金永久性补充流动资金的公告【临 2012-008】	《上海证券报》B22 《中国证券报》B006 《证券日报》E7 《证券时报》C007	2012 年 6 月 8 日	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn
浙江奥康鞋业股份有限公司关于投资设立全资子公司的公告【临 2012-011】	《上海证券报》B22 《中国证券报》B006 《证券日报》E7 《证券时报》C007	2012 年 6 月 8 日	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn
浙江奥康鞋业股份有限公司关于使用部份超募资金偿还部份银行借款的公告【临 2012-009】	《上海证券报》B22 《中国证券报》B006 《证券日报》E7 《证券时报》C007	2012 年 6 月 8 日	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn
浙江奥康鞋业股份有限公司关于使用部份超募资金向全资子公司增资投资电子商务运营项目的公告【临 2012-010】	《上海证券报》B22 《中国证券报》B006 《证券日报》E7 《证券时报》C007	2012 年 6 月 8 日	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn

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
浙江奥康鞋业股份有限公司关于完成工商变更登记的公告【临 2012-012】	《上海证券报》B44 《中国证券报》B015 《证券日报》E8 《证券时报》A010	2012 年 6 月 28 日	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn
浙江奥康鞋业股份有限公司关于第四届董事会第十二次会议决议的公告【临 2012-013】	《上海证券报》B21 《中国证券报》B020 《证券日报》D4 《证券时报》B022	2012 年 6 月 29 日	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn
浙江奥康鞋业股份有限公司关于 2011 年年度股东大会决议的公告【临 2012-014】	《上海证券报》B21 《中国证券报》B020 《证券日报》D4 《证券时报》B022	2012 年 6 月 29 日	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn

七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位：浙江奥康鞋业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		2,373,333,207.24	525,748,587.25
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		1,050,000.00	5,403,100.00
应收账款		1,062,187,527.14	788,749,278.36
预付款项		58,285,180.02	39,260,956.03
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		8,782,030.86	
应收股利			
其他应收款		30,887,516.02	21,607,428.75
买入返售金融资产			
存货		405,060,835.94	443,869,521.89
一年内到期的非流动资产			

项目	附注	期末余额	年初余额
其他流动资产		49,074,156.35	54,233,164.51
流动资产合计		3,988,660,453.57	1,878,872,036.79
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产		6,887,341.10	7,000,415.25
固定资产		262,518,378.31	197,558,250.55
在建工程		2,653,294.33	2,050,267.85
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		195,882,860.47	199,807,717.85
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		51,450,896.06	41,516,517.37
递延所得税资产		28,563,127.66	36,883,547.20
其他非流动资产			
非流动资产合计		547,955,897.93	484,816,716.07
资产总计		4,536,616,351.50	2,363,688,752.86
流动负债：			
短期借款		133,857,210.94	179,805,808.06
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		385,010,000.00	465,654,433.00
应付账款		426,620,488.85	377,205,098.01
预收款项		709,061.23	14,991,074.47
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		30,852,935.13	31,551,098.18

项目	附注	期末余额	年初余额
应交税费		71,507,277.92	72,371,244.55
应付利息		265,055.67	656,583.25
应付股利		92,225,400.00	
其他应付款		45,306,775.14	43,351,437.71
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,186,354,204.88	1,185,586,777.23
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			
负债合计		1,186,354,204.88	1,185,586,777.23
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		400,980,000.00	319,980,000.00
资本公积		1,929,743,708.79	4,044,211.00
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		30,080,227.52	30,080,227.52
一般风险准备			
未分配利润		989,458,210.31	823,997,537.11
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		3,350,262,146.62	1,178,101,975.63
少数股东权益			
所有者权益合计		3,350,262,146.62	1,178,101,975.63
负债和所有者权益总计		4,536,616,351.50	2,363,688,752.86

法定代表人：王振滔

主管会计工作负责人：王志斌

会计机构负责人：余思建

母公司资产负债表
2012 年 6 月 30 日

编制单位:浙江奥康鞋业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		1,956,217,903.86	148,471,574.82
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		37,281,131.93	36,074,136.06
预付款项		1,351,434.93	4,309,929.29
应收利息		8,782,030.86	
应收股利			
其他应收款		290,242,291.27	139,286,256.43
存货		116,566,417.13	111,295,495.92
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		298,295.45	547,028.61
流动资产合计		2,410,739,505.43	439,984,421.13
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		107,856,666.67	57,856,666.67
投资性房地产			
固定资产		158,254,075.36	162,123,117.08
在建工程		2,520,730.24	10,000.00
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		177,480,523.74	181,812,923.61
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		644,707.94	383,610.04
递延所得税资产		10,320,487.35	10,123,437.82
其他非流动资产			
非流动资产合计		457,077,191.30	412,309,755.22

资产总计		2,867,816,696.73	852,294,176.35
流动负债:			
短期借款		83,857,210.94	131,805,808.06
交易性金融负债			
应付票据		84,420,000.00	54,734,433.00
应付账款		77,032,470.89	75,843,889.66
预收款项			49,899.30
应付职工薪酬		17,577,716.82	19,555,343.30
应交税费		15,355,701.09	11,815,646.79
应付利息		265,055.67	656,583.25
应付股利		92,225,400.00	
其他应付款		2,833,991.05	370,297.79
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		373,567,546.46	294,831,901.15
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			
负债合计		373,567,546.46	294,831,901.15
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		400,980,000.00	319,980,000.00
资本公积		1,929,743,708.79	4,044,211.00
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积		30,080,227.52	30,080,227.52
一般风险准备			
未分配利润		133,445,213.96	203,357,836.68
所有者权益(或股东权益)合计		2,494,249,150.27	557,462,275.20
负债和所有者权益(或股东权益)总计		2,867,816,696.73	852,294,176.35

法定代表人: 王振滔

主管会计工作负责人: 王志斌

会计机构负责人: 余思建

合并利润表
2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,618,062,555.77	1,328,774,655.20
其中: 营业收入		1,618,062,555.77	1,328,774,655.20
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,285,573,951.11	1,084,662,505.82
其中: 营业成本		1,015,133,254.10	850,362,358.84
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		13,193,588.87	7,956,070.83
销售费用		164,396,979.21	146,981,679.83
管理费用		91,009,219.39	75,851,372.97
财务费用		-6,235,028.92	4,036,631.98
资产减值损失		8,075,938.46	-525,608.63
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)		305,286.57	
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)		332,793,891.23	244,112,149.38
加: 营业外收入		9,427,509.52	39,611,373.42
减: 营业外支出		654,889.66	254,858.74
其中: 非流动资产处置损失		44,977.25	8,992.06
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		341,566,511.09	283,468,664.06
减: 所得税费用		83,880,437.89	67,678,820.03
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		257,686,073.20	215,789,844.03
归属于母公司所有者的净利润		257,686,073.20	215,789,844.03

少数股东损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.7357	0.6804
（二）稀释每股收益		0.7357	0.6804
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		257,686,073.20	215,789,844.03
归属于母公司所有者的综合收益总额		257,686,073.20	215,789,844.03
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：王振滔

主管会计工作负责人：王志斌

会计机构负责人：余思建

母公司利润表
2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		366,968,205.43	356,377,727.62
减：营业成本		277,991,907.26	267,784,450.69
营业税金及附加		2,948,800.67	2,195,718.15
销售费用		4,040,472.77	6,327,222.54
管理费用		66,046,829.55	47,729,159.28
财务费用		-7,993,993.36	3,071,413.27
资产减值损失		1,313,663.53	187,988.15
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）			
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）		22,620,525.01	29,081,775.54
加：营业外收入		4,533,050.28	35,415,447.81
减：营业外支出		398,587.62	162,288.39
其中：非流动资产处置损失		44,977.25	4,195.18
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		26,754,987.67	64,334,934.96
减：所得税费用		4,442,210.39	9,754,049.94
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		22,312,777.28	54,580,885.02
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			

法定代表人：王振滔

主管会计工作负责人：王志斌

会计机构负责人：余思建

合并现金流量表
2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	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		1,586,065,276.81	1,504,503,633.60
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			2,083,345.13
收到其他与经营活动有关的现金		89,542,346.83	95,990,988.74
经营活动现金流入小计		1,675,607,623.64	1,602,577,967.47
购买商品、接受劳务支付的现金		1,195,066,520.98	1,024,863,639.53
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		167,451,941.13	143,828,495.65
支付的各项税费		214,595,186.21	209,302,099.50
支付其他与经营活动有关的现金		228,095,386.30	171,729,782.82
经营活动现金流出小计		1,805,209,034.62	1,549,724,017.50
经营活动产生的现金流量净额		-129,601,410.98	52,853,949.97
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		48,750,000.00	
取得投资收益收到的现金		305,286.57	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			2,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的			

现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		49,055,286.57	2,800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		48,244,505.35	43,109,985.09
投资支付的现金		39,100,000.00	
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			
投资活动现金流出小计		87,344,505.35	43,109,985.09
投资活动产生的现金流量净额		-38,289,218.78	-43,107,185.09
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,017,993,500.00	
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		186,499,426.11	106,721,613.60
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		12,852,204.71	
筹资活动现金流入小计		2,217,345,130.82	106,721,613.60
偿还债务支付的现金		232,448,023.23	85,514,381.34
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,803,166.21	6,927,189.13
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		11,294,002.21	18,012,686.81
筹资活动现金流出小计		248,545,191.65	110,454,257.28
筹资活动产生的现金流量净额		1,968,799,939.17	-3,732,643.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		785,984.29	1,119,568.22
五、现金及现金等价物净增加额		1,801,695,293.70	7,133,689.42
加：期初现金及现金等价物余额		389,241,031.22	248,806,717.56
六、期末现金及现金等价物余额		2,190,936,324.92	255,940,406.98

法定代表人：王振滔

主管会计工作负责人：王志斌

会计机构负责人：余思建

母公司现金流量表
2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	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		366,081,730.89	340,407,289.70
收到的税费返还			1,493,363.13
收到其他与经营活动有关的现金		65,390,786.49	62,142,165.83
经营活动现金流入小计		431,472,517.38	404,042,818.66
购买商品、接受劳务支付的现金		210,262,606.16	210,104,246.95
支付给职工以及为职工支付的现金		98,089,922.59	87,398,333.11
支付的各项税费		34,238,185.23	25,689,910.21
支付其他与经营活动有关的现金		204,565,961.22	70,017,391.60
经营活动现金流出小计		547,156,675.20	393,209,881.87
经营活动产生的现金流量净额		-115,684,157.82	10,832,936.79
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			112,000,000.00
取得投资收益收到的现金			2,800.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			112,002,800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,321,311.50	41,736,712.76
投资支付的现金		50,000,000.00	
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			
投资活动现金流出小计		57,321,311.50	41,736,712.76

投资活动产生的现金流量净额		-57,321,311.50	70,266,087.24
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,017,993,500.00	
取得借款收到的现金		32,053,156.05	68,721,613.60
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		28,150,156.49	
筹资活动现金流入小计		2,078,196,812.54	68,721,613.60
偿还债务支付的现金		84,448,023.23	72,514,381.34
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,838,816.54	5,811,469.16
支付其他与筹资活动有关的现金		11,294,002.21	22,871,140.94
筹资活动现金流出小计		98,580,841.98	101,196,991.44
筹资活动产生的现金流量净额		1,979,615,970.56	-32,475,377.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		785,984.29	1,119,568.22
五、现金及现金等价物净增加额		1,807,396,485.53	49,743,214.41
加：期初现金及现金等价物余额		129,856,356.91	40,448,914.69
六、期末现金及现金等价物余额		1,937,252,842.44	90,192,129.10

法定代表人：王振滔

主管会计工作负责人：王志斌

会计机构负责人：余思建

合并所有者权益变动表
2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

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	319,980,000.00	4,044,211.00			30,080,227.52		823,997,537.11		1,178,101,975.63	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	319,980,000.00	4,044,211.00			30,080,227.52		823,997,537.11		1,178,101,975.63	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	81,000,000.00	1,925,699,497.79					165,460,673.20		2,172,160,170.99	
(一) 净利润							257,686,073.20		257,686,073.20	
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							257,686,073.20		257,686,073.20	
(三) 所有者投入和减少资本	81,000,000.00	1,925,699,497.79							2,006,699,497.79	
1. 所有者投入资本	81,000,000.00	1,925,699,497.79							2,006,699,497.79	
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配							-92,225,400.00		-92,225,400.00	

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							-92,225,400.00			-92,225,400.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	400,980,000.00	1,929,743,708.79			30,080,227.52		989,458,210.31			3,350,262,146.62

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	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	319,980,000.00	4,044,211.00			18,915,575.64		377,758,280.95			720,698,067.59

加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	319,980,000.00	4,044,211.00			18,915,575.64		377,758,280.95		720,698,067.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							215,789,844.03		215,789,844.03
（一）净利润							215,789,844.03		215,789,844.03
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							215,789,844.03		215,789,844.03
（三）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配									
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									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									

1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	319,980,000.00	4,044,211.00			18,915,575.64		593,548,124.98		936,487,911.62

法定代表人：王振滔

主管会计工作负责人：王志斌

会计机构负责人：余思建

母公司所有者权益变动表
2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

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	319,980,000.00	4,044,211.00			30,080,227.52		203,357,836.68	557,462,275.20
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	319,980,000.00	4,044,211.00			30,080,227.52		203,357,836.68	557,462,275.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	81,000,000.00	1,925,699,497.79					-69,912,622.72	1,936,786,875.07
（一）净利润							22,312,777.28	22,312,777.28
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							22,312,777.28	22,312,777.28
（三）所有者投入和减少资本	81,000,000.00	1,925,699,497.79						2,006,699,497.79
1. 所有者投入资本	81,000,000.00	1,925,699,497.79						2,006,699,497.79

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
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-92,225,400.00	-92,225,400.00
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							-92,225,400.00	-92,225,400.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	400,980,000.00	1,929,743,708.79			30,080,227.52		133,445,213.96	2,494,249,150.27

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	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	319,980,000.00	4,044,211.00			18,915,575.64		102,875,969.80	445,815,756.44
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	319,980,000.00	4,044,211.00			18,915,575.64		102,875,969.80	445,815,756.44
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							54,580,885.02	54,580,885.02
(一)净利润							54,580,885.02	54,580,885.02
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							54,580,885.02	54,580,885.02
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配								
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								

项目	上年同期金额							
	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
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	319,980,000.00	4,044,211.00			18,915,575.64		157,456,854.82	500,396,641.46

法定代表人：王振滔

主管会计工作负责人：王志斌

会计机构负责人：余思建

(二) 公司概况

浙江奥康鞋业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系经浙江省人民政府企业上市工作领导小组浙上市[2001]66 号核准，由奥康集团有限公司、王振滔、王进权、缪彦枢与潘长忠共同发起设立的股份有限公司。历经数次变更后，于 2012 年 6 月 21 日取得浙江省工商行政管理局核发的注册号为 330000000020719 的《企业法人营业执照》。截止 2012 年 6 月 30 日，注册资本为 400,980,000 元，折股份总数 400,980,000 股（每股面值 1 元），其中有限售条件流动股份 336,180,000 元，占比 83.84%；无限售条件流通股份 64,800,000 元，占比 16.16%。

本公司经营范围：鞋及制鞋材料、皮具、服装的研发生产、销售；经营进出口业务；仓储服务（除危险品）、售后服务（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目）。

(三) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、 财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、 遵循企业会计准则的声明：

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

3、 会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

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》 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方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。合并方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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付

出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，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，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

(2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

购买方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方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。购买方对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的，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差额，计入当期损益。

(四) 合并财务报表的编制方法

1、 合并财务报表的编制方法：

(1) 本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

(2) 现金及现金等价物的确定标准:

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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。

2、 外币业务和外币报表折算:

本公司对发生的外币业务,采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为人民币记账。资产负债表日,外币货币性项目按中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算,由此产生的汇兑损益,除属于与符合资本化条件资产有关的借款产生的汇兑损益,予以资本化计入相关资产成本外,其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算,不改变其记账本位币金额。

3、 应收款项:

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将单项金额在 100 万元以上的应收账款和单项金额在 50 万元以上的其他应收款,确定为单项金额重大的应收款项;对应收关联方款项余额不计提坏账准备
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	在资产负债表日,本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,经测试发生了减值的,按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确定减值损失,计提坏账准备;对单项测试未减值的应收款项,汇同对单项金额非重大的应收款项,按类似的信用风险特征划分为若干组合,再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失,计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据:	
组合名称	依据
按账龄划分的应收款项	应收款项按款项性质分类后,以账龄为风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法:	
组合名称	计提方法
按账龄划分的应收款项	账龄分析法

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
其中:		
1-3 个月(含)	1%	1%

4-6 个月 (含)	2%	2%
7-12 个月 (含)	5%	5%
1—2 年	20%	20%
2—3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%

(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	对单项金额虽不重大但其未来现金流量现值与按组合计算的结果存在明显不同的应收款项,
坏账准备的计提方法	按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确定减值损失, 计提坏账准备。

4、 存货:

(1) 存货的分类

存货是指本公司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。主要包括原材料、周转材料、在产品、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

加权平均法

存货在取得时, 按成本进行初始计量, 包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时, 采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

(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, 存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末, 在对存货进行全面盘点的基础上, 对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分, 提取存货跌价准备。存货跌价准备按类别存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中: 对于产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货, 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; 对于需要经过加工的材料存货, 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、估计销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值; 对于资产负债表日, 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。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

5、 长期股权投资：

(1) 投资成本确定

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

本公司对被投资单位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，按照初始投资成本计价，后续计量采用成本法核算。

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

6、 投资性房地产：

本公司的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。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧（摊销）率
土地使用权	50 年	0%	2%
房屋建筑物	30 年	5%	3.17%

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

资产负债表日，若单项投资性房地产的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

7、 固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

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，采用直线法（年限平均法）提取折旧。

(2) 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	30	5%	3.17%
机器设备	10	5%	9.50%
电子设备	3-5	5%	19.00%-31.67%
运输设备	6-8	5%	11.88%-15.83%

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(4) 其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

8、 在建工程：

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。本公司的在建工程包括房屋建筑物、机器设备等。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

9、 借款费用：

本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的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产。

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建活动已经开始。

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建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，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。为购建符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所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。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

符合资本化条件的资产在购建过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建活动重新开始。如果中断是所购建的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

购建符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用资本化。

10、 无形资产：

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专利权、非专利技术和软件。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法
土地使用权	50 年	直线法
专利权	5-10 年	直线法
商标权	5-10 年	直线法
其他	10 年	直线法

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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，否则于发生时计入当期损益：（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，应当证明其有用性；（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。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

11、长期待摊费用：

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括：房屋装修费等，其摊销方法如下：

类别	摊销方法	摊销年限	备注
房屋装修费	直线法	2-5 年	

12、预计负债：

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

本公司的营业收入主要为销售商品收入，在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认：1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有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企业；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

本公司的销售主要可以分为四大类：分销批发、独立专卖店零售、商场专柜零售、自营出口。各类销售收入确认的具体标准为：

- (1) 分销批发销售：于产品发出并交付予客户或客户指定的承运方时确认收入；
- (2) 独立专卖店零售：于产品交付予客户并收到货款时确认收入；
- (3) 商场专柜零售：于收到商场当期结算金额明细清单并开具发票时确认收入；
- (4) 自营出口：于产品报关后并取得海关出口预录单时确认收入。

13、政府补助：

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

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（人民币 1 元）计量。

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

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

14、递延所得税资产/递延所得税负债：

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将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。

15、 经营租赁、融资租赁：

本公司租赁为经营租赁。本公司作为出租人，经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。本公司作为承租人，经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

16、 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

17、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(五) 税项：

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	内销皮鞋产品及原材料	17%
营业税	技术服务费收入	5%
城市维护建设税	应交流转税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
增值税	出口皮鞋产品	0%
教育费附加	应交流转税额	5%
地方教育费附加	应交流转税额	3%

2、 税收优惠及批文

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局下发的

《关于认定杭州华扬电子有限公司等 203 家企业为 2010 年第二批高新企业企业的通知》(浙科发高[2010]258 号), 本公司被认定为浙江省 2010 年第二批高新技术企业, 认定有效期 3 年, 企业所得税优惠期为 2010 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日, 高新技术企业所得税率 15%。本公司已按规定于 2012 年 1 月在永嘉县地方税务局瓯北分局备案。

2012 年 7 月 24 日, 重庆红火鸟鞋业有限公司收到璧山县国家税务局下发的《企业所得税涉税事项审核通知书》(璧国税城郊审[2012]029 号), 根据财税[2011]58 号及国家税务总局 2012 年 12 号公告的有关规定, 重庆红火鸟鞋业有限公司符合西部大开发减按 15% 税率征税条件, 准予自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日按规定执行西部大开发减按 15% 税率征税事项。《西部地区鼓励类产业目录》公布后, 如不符合新目录规定, 按税法规定的适用税率重新计算申报。

重庆红火鸟鞋业有限公司为本公司在重庆市璧山县投资设立的全资子公司, 其主营业务为皮鞋的生产和销售, 2011 年度实现营业收入为 17,148.51 万元, 利润总额为 3,392.32 万元; 2012 年 1-6 月实现营业收入为 9,630.27 万元, 利润总额为 1,677.29 万元。

(六) 企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司 全称	子公 司类 型	注 册 地	业 务 性 质	注册 资本	经营 范围	期 末 实 际 出 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 期 初 所 有 者 权 益 中 所 享 有 份 额 后 的 余 额
奥康鞋业销售有限公司	全 资 公 司	温 州	销 售	51,800,000.00	鞋、服装、皮革制品、五金电器、阀门、塑料制品的销售及上述商品的网上销售；技术咨询与技术服务（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目）	51,800,000.00	0	100	100	是	0	0	0
奥康国际（上海）鞋业有限公司	全 资 公 司	上 海	销 售	50,000,000.00	鞋、皮具、服装销售、电子商务（不得从事增值电信、金融业务）	50,000,000.00	0	100	100	是	0	0	0
重庆红火鸟鞋业有限公司	全 资 公 司	重 庆	制 造	10,580,000.00	生产销售：皮鞋、货物进出口（法律、行政法规禁止的项目除外，法律、行政法规限制的项目取得许可证后方可经营）	10,580,000.00	0	100	100	是	0	0	0

2、合并范围发生变更的说明

根据 2012 年 6 月 6 日公司第四届董事会第十一次会议审议通过的《关于投资设立全资子公司的议案》，公司已于 2012 年 6 月 18 日完成奥康国际（上海）鞋业有限公司的工商设立登记手续，并取得上海市工商行政管理局金山分局颁发的《企业法人营业执照》。公司已授权经营层与上海市金山区亭林镇对外经济发展公司签署相关土地出让意向协议。目前该公司尚处于筹建期。

3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 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 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
奥康国际（上海）鞋业有限公司	50,000,000.00	0

(七) 合并财务报表项目注释

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：	/	/	1,257,598.05	/	/	1,465,304.16
人民币	/	/	1,257,598.05	/	/	1,465,304.16
银行存款：	/	/	377,807,960.35	/	/	387,775,727.06
人民币	/	/	363,526,429.16	/	/	356,663,915.55
美元	2,257,931.26	6.3249	14,281,189.43	4,937,625.85	6.3009	31,111,486.72
欧元	43.42	7.7810	341.76	39.79	8.1625	324.79
其他货币资金：	/	/	1,994,267,648.84	/	/	136,507,556.03
人民币	/	/	1,994,267,587.42	/	/	136,338,915.64
美元	9.71	6.3249	61.42	26,764.49	6.3009	168,640.39
合计	/	/	2,373,333,207.24	/	/	525,748,587.25

2、应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,050,000.00	5,403,100.00

合计	1,050,000.00	5,403,100.00
----	--------------	--------------

截止 2012 年 06 月 30 日，本公司不存在已质押的应收票据，期末无已背书未到期的应收票据。

3、 应收利息

(1) 应收利息

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
应收募集资金专户存款利息	0	9,268,004.89	485,974.03	8,782,030.86
合计	0	9,268,004.89	485,974.03	8,782,030.86

(2) 应收利息的说明

公司根据募集资金使用进度，对募集资金采用分类定期存款，应收利息为应收募集资金专户存款利息。

4、 应收账款:

(1) 应收账款按种类披露:

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
销售货款	1,077,755,243.80	100.00	15,567,716.66	1.44	798,557,399.54	100	9,808,121.18	1.23
组合小计	1,077,755,243.80	100.00	15,567,716.66	1.44	798,557,399.54	100	9,808,121.18	1.23
合计	1,077,755,243.80	/	15,567,716.66	/	798,557,399.54	/	9,808,121.18	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位：元 币种：人民币

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:						
1-3 个月 (含)	891,769,126.47	82.74	8,917,691.27	671,162,336.11	84.05	6,711,610.08
4-6 个月 (含)	137,228,501.63	12.74	2,744,570.03	118,618,947.79	14.85	2,372,385.68
7-12 个月 (含)	45,496,338.86	4.22	2,274,816.94	6,874,037.86	0.86	343,709.88
1 年以内 小计	1,074,493,966.96	99.70	13,937,078.24	796,655,321.76	99.76	9,427,705.64
1 至 2 年	3,261,276.84	0.30	1,630,638.42	1,902,077.78	0.24	380,415.54
合计	1,077,755,243.80	100.00	15,567,716.66	798,557,399.54	100.00	9,808,121.18

(2) 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

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
上海鼎嘉商贸有限公司	客户	52,514,107.53	1-6 个月	4.87
福州欧斯曼商贸有限公司	客户	45,287,517.96	1-6 个月	4.20
株洲博达贸易有限公司	客户	40,967,054.34	1-6 个月	3.80
义乌市飞松贸易有限公司	客户	35,449,294.31	1-6 个月	3.29
永嘉永尚贸易有限责任公司	客户	31,005,444.22	1-6 个月	2.88
合计	/	205,223,418.36	/	19.04

(4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
王振滔慈善基金会	受同一实际控制人控制	18,840.00	0.002
合计	/	18,840.00	0.002

5、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
其他	32,129,222.96	100.00	1,241,706.94	3.86	22,804,838.48	100.00	1,197,409.73	5.25
组合小计	32,129,222.96	100.00	1,241,706.94	3.86	22,804,838.48	100.00	1,197,409.73	5.25
合计	32,129,222.96	/	1,241,706.94	/	22,804,838.48	/	1,197,409.73	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

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：						
1-3 个月 (含)	24,753,293.94	77.04	247,532.94	13,623,473.51	59.74	139,073.51
4-6 个月 (含)	1,597,896.55	4.97	31,957.93	4,417,233.63	19.37	88,344.67
7-12 个月 (含)	3,057,412.19	9.52	152,870.61	1,266,707.46	5.56	63,335.37
1 年以内小计	29,408,602.68	91.53	432,361.48	19,307,414.60	84.67	290,753.55
1 至 2 年	1,919,882.28	5.97	383,976.46	2,890,185.88	12.67	578,037.18
2 至 3 年	750,738.00	2.34	375,369.00	557,238.00	2.44	278,619.00
3 年以上	50,000.00	0.16	50,000.00	50,000.00	0.22	50,000.00
合计	32,129,222.96	100.00	1,241,706.94	22,804,838.48	100	1,197,409.73

(2) 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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

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 (%)
网络商城 (淘宝网) 支付宝	销售平台	3,996,718.17	1-3 个月	12.44
北京前门店面押金	房东	832,327.68	1-6 个月	2.59
上海市公安局 (投)	客户	683,700.00	1-3 个月	2.13

标保证金)				
应收出口退税	政府部门	596,782.09	1-3 个月	1.87
广州新市一店店面押金	房东	501,064.00	1-6 个月	1.56
合计	/	6,610,591.94	/	20.59

6、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	58,273,880.02	99.98	38,145,139.64	97.16
1 至 2 年	1,300.00	0	1,109,316.39	2.83
2 至 3 年	10,000.00	0.02	6,500.00	0.01
合计	58,285,180.02	100.00	39,260,956.03	100.00

超过一年的预付账款主要是对方发票未到，未结算所致。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
成都市三美鞋业有限公司	成品供应商	15,759,666.08	2012 年	合同期内
成都派中派鞋业有限公司	成品供应商	13,663,875.67	2012 年	合同期内
广州市米娅商贸有限公司	成品供应商	11,614,304.83	2012 年	合同期内
北京秀业广告有限公司	广告供应商	1,845,975.60	2012 年	合同期内
上海华制改善企业管理咨询有限公司	培训合作商	1,100,000.00	2012 年	合同期内
合计	/	43,983,822.18	/	/

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

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 预付款项的说明：

预付款项 2012 年 6 月末余额较 2011 年年末余额增加 1,902.42 万元，增长 48.46%，主要系预付采购款增加所致。

7、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

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	64,837,845.82	10,361,107.45	54,476,738.37	54,059,787.59	9,271,647.27	44,788,140.32
在产品	31,338,735.84		31,338,735.84	21,453,999.09		21,453,999.09
库存商品	325,502,594.28	6,257,232.55	319,245,361.73	382,702,029.44	5,074,646.96	377,627,382.48
合计	421,679,175.94	16,618,340.00	405,060,835.94	458,215,816.12	14,346,294.23	443,869,521.89

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

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	9,271,647.27	1,089,460.18			10,361,107.45
库存商品	5,074,646.96	1,182,585.59			6,257,232.55
合计	14,346,294.23	2,272,045.77			16,618,340.00

(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	成本与可变现净值孰低	无转回	0
在产品	成本与可变现净值孰低	无转回	0

8、其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
经营场所租金	39,074,156.35	34,583,164.51
银行理财产品	10,000,000.00	19,650,000.00
合计	49,074,156.35	54,233,164.51

银行理财产品属于保本收益类型，利率浮动，期限 2-6 个月，未到期不可赎回，到期一次还本付息。

9、投资性房地产:

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	7,328,313.73			7,328,313.73
1.房屋、建筑物	6,179,416.82			6,179,416.82
2.土地使用权	1,148,896.91			1,148,896.91
二、累计折旧和累计摊销合计	327,898.48	113,074.15		440,972.63
1.房屋、建筑物	178,139.39	109,305.26		287,444.65
2.土地使用权	149,759.09	3,768.89		153,527.98
三、投资性房地产账面净值合计	7,000,415.25		113,074.15	6,887,341.10
1.房屋、建筑物	6,001,277.43		109,305.26	5,891,972.17
2.土地使用权	999,137.82		3,768.89	995,368.93
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	7,000,415.25		113,074.15	6,887,341.10
1.房屋、建筑物	6,001,277.43		109,305.26	5,891,972.17
2.土地使用权	999,137.82		3,768.89	995,368.93

本期折旧和摊销额: 113,074.15 元。

10、固定资产:

(1) 固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

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:	272,025,107.50	76,005,792.84	522,634.36	347,508,265.98
其中: 房屋及建筑物	174,054,845.46	69,131,498.56		243,186,344.02
机器设备	59,564,937.60	1,424,813.54	366,091.67	60,623,659.47
运输工具	6,775,524.47	681,837.00		7,457,361.47
电子设备	31,629,799.97	4,767,643.74	156,542.69	36,240,901.02
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合	74,466,856.95		10,745,296.24	222,265.52
				84,989,887.67

计：					
其中：房屋及建筑物	30,031,736.24		2,986,822.95		33,018,559.19
机器设备	26,864,865.92		3,184,330.52	130,779.29	29,918,417.15
运输工具	2,458,067.57		771,243.88		3,229,311.45
电子设备	15,112,187.22		3,802,898.89	91,486.23	18,823,599.88
三、固定资产账面净值合计	197,558,250.55		/	/	262,518,378.31
其中：房屋及建筑物	144,023,109.22		/	/	210,167,784.83
机器设备	32,700,071.68		/	/	30,705,242.32
运输工具	4,317,456.90		/	/	4,228,050.02
电子设备	16,517,612.75		/	/	17,417,301.14
四、减值准备合计			/	/	
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	197,558,250.55		/	/	262,518,378.31
其中：房屋及建筑物	144,023,109.22		/	/	210,167,784.83
机器设备	32,700,071.68		/	/	30,705,242.32
运输工具	4,317,456.90		/	/	4,228,050.02
电子设备	16,517,612.75		/	/	17,417,301.14

本期折旧额：10,745,296.24 元。本期由在建工程转入固定资产原价为：15,227.96 元。
2012 年 6 月 30 日固定资产余额较 2011 年末增加了 6,496.01 万元，增长了 33.88%。主要是奥康鞋业销售有限公司购置房产 6,913.15 万元，用于筹建多功能电子商务综合园区。

11、 在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	2,653,294.33		2,653,294.33	2,050,267.85		2,050,267.85

12、 无形资产：

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

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	220,030,809.29	962,349.64		220,993,158.93
土地使用权	174,351,835.48			174,351,835.48
商标权	37,188,178.36	38,980.00		37,227,158.36
专利权	4,065,280.00	28,885.00		4,094,165.00
软件	4,425,515.45	894,484.64		5,320,000.09
二、累计摊销合计	20,223,091.44	4,887,207.02		25,110,298.46
土地使用权	12,631,647.11	2,326,654.97		14,958,302.08
商标权	5,892,690.82	1,874,048.94		7,766,739.76
专利权	641,157.84	203,745.24		844,903.08
软件	1,057,595.67	482,757.87		1,540,353.54
三、无形资产账面净值合计	199,807,717.85	-3,924,857.38		195,882,860.47
土地使用权	161,720,188.37	-2,326,654.97		159,393,533.40
商标权	31,295,487.54	-1,835,068.94		29,460,418.60
专利权	3,424,122.16	-174,860.24		3,249,261.92
软件	3,367,919.78	411,726.77		3,779,646.55
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	199,807,717.85	-3,924,857.38		195,882,860.47
土地使用权	161,720,188.37	-2,326,654.97		159,393,533.40
商标权	31,295,487.54	-1,835,068.94		29,460,418.60
专利权	3,424,122.16	-174,860.24		3,249,261.92
软件	3,367,919.78	411,726.77		3,779,646.55

本期摊销额：4,887,207.02 元。

13、 长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
店面装修	11,253,199.63	9,825,047.93	4,582,989.26		16,495,258.30
租金	29,554,171.11	9,397,954.42	5,604,631.60		33,347,493.93
其他	709,146.63	1,372,968.41	473,971.21		1,608,143.83
合计	41,516,517.37	20,595,970.76	10,661,592.07		51,450,896.06

2012 年 6 月 30 日长期待摊费用余额较上年末增加了 993.44 万元，主要是店面装修及预付一年以上房租的增加。

14、 递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 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

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	7,276,255.73	5,694,452.47
内部交易未实现利润	12,995,174.07	22,795,450.11
同一控制下业务合并取得的净资产计税基础差异	8,291,697.86	8,393,644.62
小计	28,563,127.66	36,883,547.20

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
可抵扣差异项目：	
资产减值准备	33,427,763.60
内部交易未实现利润	51,980,696.28
同一控制下业务合并取得的净资产计税基础差异	55,277,985.73
小计	140,686,445.61

2012 年 6 月 30 日递延所得税资产较上年末减少了 832.04 万元，主要是报告期末内部交易未实现利润转回，相应减少确认递延所得税资产所致。

15、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

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	11,005,530.91	5,803,892.69			16,809,423.60
二、存货跌价准备	14,346,294.23	2,272,045.77			16,618,340.00
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
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					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	25,351,825.14	8,075,938.46			33,427,763.60

2012 年 6 月 30 日较 2011 年末资产减值准备增加了 807.59 万元，增长 31.86%，主要是应收账款坏账准备增长所致，应收账款坏账准备增加了 576.86 万元。

16、短期借款：

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	25,000,000.00	33,632,233.00
保证借款	74,111,185.00	112,693,870.00
贸易融资借款	34,746,025.94	33,479,705.06
合计	133,857,210.94	179,805,808.06

2012 年 06 月 30 日抵押担保情况如下列示：

抵押物名称	数量(平方米)	最高额抵押担保额度	抵押贷款额
土地所有权	95,683.75	235,075,230.00	25,000,000.00
房屋建筑物	102,304.35	111,615,939.00	
合计		346,691,169.00	25,000,000.00

17、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	385,010,000.00	465,654,433.00
合计	385,010,000.00	465,654,433.00

下一会计期间（下半年）将到期的金额 385,010,000.00 元。

18、应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应付账款	426,620,488.85	377,205,098.01
合计	426,620,488.85	377,205,098.01

(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或关联方的款项情况

本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

19、 预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预收账款	709,061.23	14,991,074.47
合计	709,061.23	14,991,074.47

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

截至 2012 年 6 月 30 日止，本公司无账龄超过一年的大额预收款项。

20、 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

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	28,096,428.45	142,475,483.37	143,715,449.63	26,856,462.19
二、职工福利费		13,659,880.04	13,659,880.04	
三、社会保险费	2,066,742.52	22,803,220.43	22,566,252.75	2,303,710.20
医疗保险	495,631.10	4,735,588.49	4,770,924.67	460,294.92
基本养老保险费	1,212,327.54	14,519,961.53	14,267,541.55	1,464,747.52
失业保险	97,789.21	2,093,321.17	2,062,645.12	128,465.26
工伤保险费	231,637.38	1,168,057.00	1,176,666.44	223,027.94
生育保险	29,357.29	286,292.24	288,474.97	27,174.56
四、住房公积金	77,195.25	777,984.40	788,309.20	66,870.45
五、辞退福利				

六、其他	1,310,731.96	697,089.88	381,929.55	1,625,892.29
合计	31,551,098.18	180,413,658.12	181,111,821.17	30,852,935.13

工会经费和职工教育经费金额 1,539,986.73 元。

应付职工薪酬 2012 年 6 月末余额主要为计提未发放的薪酬，该金额将于 2012 年 7 月 31 日前发放。

21、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	22,320,998.46	6,950,526.32
营业税	305,210.55	819,955.40
企业所得税	43,013,072.04	57,723,611.79
个人所得税	160,894.85	237,899.62
城市维护建设税	1,603,939.36	1,438,423.43
房产税	1,359,099.55	2,559,700.11
土地使用税	287,147.70	548,342.40
教育费附加	1,599,279.39	818,762.05
其他	857,636.02	1,274,023.43
合计	71,507,277.92	72,371,244.55

22、 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	265,055.67	656,583.25
合计	265,055.67	656,583.25

23、 应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
奥康投资有限公司	46,973,130.00		
王振滔	13,765,500.00		
王进权	4,588,500.00		
缪彦枢	2,294,250.00		
潘长忠	2,294,250.00		
深圳市红岭创业投资企业	2,453,180.00		
上海长霆创业投资中心	1,226,590.00		
普通股	18,630,000.00		
合计	92,225,400.00		/

2011 年度利润分配预案已经公司第四届董事会第八次会议和 2011 年度股东大会审议通过，以公司首次公开发行股票后总股本 400,980,000 股为基准，向全体股东按每 10 股派发现

金红利 2.3 元（含税），共计派发现金红利 92,225,400.00 元（含税）。上述利润分配方案于 2012 年 7 月实施。

24、其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
其他应付款	45,306,775.14	43,351,437.71
合计	45,306,775.14	43,351,437.71

(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或关联方情况

本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明
报告期末无账龄超过一年的大额其他应付款。

(4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容
报告期末较大其他应付款余额明细列示如下：

项目	2012 年 6 月 30 日	性质或内容
成品供应商质量保证金	27,185,000.00	质量保证金
加盟保证金	10,515,100.00	加盟商保证金
鹿城五马店	481,660.47	店面租金
平阳百特利室内装饰配套有限公司	302,152.29	店面货架装修款
合计	38,483,912.76	

25、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份 总数	319,980,000.00	81,000,000.00				81,000,000.00	400,980,000.00

公司 2012 年 6 月末股本总额较年初增加 8,100.00 万元主要系公司经中国证券监督管理委员会“证监许可[2012]415 号”《关于核准浙江奥康鞋业股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，采用网下向股票配售对象询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方

式向社会公开发行 8,100.00 万股人民币普通股 (A 股), 每股面值 1.00 元, 其中网下发行的股份数量为 1,620.00 万股, 占本次发行总股数的 20%; 网上以资金申购方式定价发行的股份数量为 6480.00 万股, 占本次发行总股数的 80%。公司公开发行股票后新增的股本已经天健正信会计师事务所有限公司审验, 并出具《天健正信验 (2012) 综字第 150001 号》的验资报告。

26、 资本公积:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价 (股本溢价)	4,044,211.00	1,925,699,497.79		1,929,743,708.79
合计	4,044,211.00	1,925,699,497.79		1,929,743,708.79

2012 年 6 月 30 日资本公积 (股本溢价) 余额较 2011 年末新增 1,925,699,497.79 元。经中国证券监督管理委员会“证监许可[2012]415 号”《关于核准浙江奥康鞋业股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准, 公司采用网下向股票配售对象询价配售 (以下简称网下发行) 与网上向社会公众投资者定价发行 (以下简称网上发行) 相结合的方式向社会公开发行 8,100.00 万股人民币普通股 (A 股), 每股面值 1.00 元, 实际发行价格每股 25.50 元, 募集资金总额为人民币 2,065,500,000.00 元。其中由主承销商国信证券有限责任公司直接扣减证券承销费发行费用人民币 47,506,500.00 元后, 汇入公司在银行开立的募集资金专用账户的资金净额为人民币 2,017,993,500.00 元, 公司扣除自行支付的中介机构费和其他发行相关费用 11,294,002.21 元后, 实际募集资金净额为 2,006,699,497.79 元, 其中注册资本新增人民币 81,000,000.00 元, 余额为人民币 1,925,699,497.79 元转入资本公积。

盈余公积:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	30,080,227.52			30,080,227.52
合计	30,080,227.52			30,080,227.52

公司盈余公积本报告期末发生变化。

27、 未分配利润:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额	提取或分配比例 (%)
调整前 上年末未分配利润	823,997,537.11	/
调整后 年初未分配利润	823,997,537.11	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	257,686,073.20	/
应付普通股股利	92,225,400.00	
期末未分配利润	989,458,210.31	/

2011 年度利润分配预案已经公司第四届董事会第八次会议和 2011 年度股东大会审议通过，以公司首次公开发行股票后总股本 400,980,000 股为基准，向全体股东按每 10 股派发现金红利 2.3 元（含税），共计派发现金红利 92,225,400.00 元（含税）。上述利润分配方案于 2012 年 7 月实施。

28、 营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,604,101,148.28	1,327,555,548.42
其他业务收入	13,961,407.49	1,219,106.78
营业成本	1,015,133,254.10	850,362,358.84

(2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

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
男鞋	787,238,258.78	491,351,062.84	643,799,080.28	408,775,045.47
女鞋	683,146,576.52	441,176,059.12	586,648,870.16	376,220,573.25
皮具	133,716,312.98	81,754,464.76	97,107,597.98	64,035,419.16
合计	1,604,101,148.28	1,014,281,586.72	1,327,555,548.42	849,031,037.88

(3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

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
东北	41,469,264.33	27,429,844.89	30,656,715.69	19,792,406.38
华北	66,078,070.67	43,267,920.68	44,640,334.21	28,305,283.76
华东	906,251,151.60	550,097,438.66	723,951,756.24	433,729,757.15
华南	89,249,974.48	57,637,633.52	71,127,250.23	46,932,469.62
华中	181,336,989.65	111,540,382.33	121,702,507.60	71,034,326.18
西部	233,356,088.54	150,304,656.63	176,485,044.71	115,509,770.52
出口	86,359,609.01	74,003,710.01	158,991,939.74	133,727,024.27
合计	1,604,101,148.28	1,014,281,586.72	1,327,555,548.42	849,031,037.88

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
第一名	75,901,274.51	4.73
第二名	55,926,238.03	3.49

第三名	50,342,990.24	3.13
第四名	48,261,674.60	3.01
第五名	35,226,986.07	2.20
合计	265,659,163.45	16.56

2012 年 1-6 月份，主营业务收入较上年增长了 20.83%，主要原因是：1) 报告期内公司继续开展营销渠道的建设，截至报告期末销售网点达到 4,920 家，较年初增加了 408 家，促进了主营业务收入快速增长。2) 报告期内，电子商务及团购发展较快，带动了收入的增长。3) 公司加大了皮具的推广力度以及皮具店铺的开设，促进了皮具较快增长。

29、 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	608,282.30	56,044.93	技术服务费收入
城市维护建设税	6,477,763.54	4,069,586.21	应交流转税额
教育费附加	5,983,527.30	3,769,566.22	应交流转税额
其他	124,015.73	60,873.47	
合计	13,193,588.87	7,956,070.83	/

2012 年 1-6 月份营业税金及附加增加 523.75 万元，增长了 65.83%，主要是销售增长、上交增值税增长所致。

30、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
广告费	54,397,365.07	55,097,379.40
职工薪酬	40,195,875.93	31,167,230.40
租赁费	42,354,664.01	33,079,083.65
运输费	9,776,047.06	8,047,479.13
业务宣传费	2,412,408.37	3,488,462.23
资产摊销与折旧	1,708,928.35	1,180,269.57
差旅费	2,010,603.72	2,174,904.51
水电费	2,369,059.56	1,767,123.72
业务招待费	1,021,965.58	1,128,054.57
其他	8,150,061.56	9,851,692.65
合计	164,396,979.21	146,981,679.83

31、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	39,749,069.79	31,616,608.52
资产折旧与摊销	11,981,334.05	9,035,652.21
研究开发费用	11,978,290.40	11,663,245.91

税金	5,386,478.95	5,765,931.32
租赁费	2,836,739.22	1,853,964.30
业务招待费	3,308,072.26	2,095,328.01
差旅费	2,721,615.29	1,064,287.42
培训费	2,334,958.12	318,288.73
中介机构费	2,005,417.00	2,110,627.18
水电费	1,192,305.78	1,567,992.40
办公费	1,385,766.24	1,072,148.99
业务宣传费	527,882.24	2,257,046.37
通讯费	448,281.61	378,393.34
其他	5,153,008.44	5,051,858.27
合计	91,009,219.39	75,851,372.97

32、 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,803,166.21	6,927,189.13
利息收入	-11,625,483.85	-983,334.92
汇兑损益	-926,248.15	-2,720,618.89
手续费及其他	1,513,536.87	813,396.66
合计	-6,235,028.92	4,036,631.98

33、 投资收益：

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
其他	305,286.57	
合计	305,286.57	

34、 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	5,803,892.69	-3,674,603.14
二、存货跌价损失	2,272,045.77	3,148,994.51
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	8,075,938.46	-525,608.63

35、营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	4,420,170.54	36,165,482.00	4,420,170.54
罚款收入	4,471,096.74	3,032,007.81	4,471,096.74
其他	536,242.24	413,883.61	536,242.24
合计	9,427,509.52	39,611,373.42	9,427,509.52

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
永政发[2011]42 号永嘉县鼓励企业整合重组和扶持企业上市奖励	2,000,000.00		
2011 年浙江省政府质量奖奖励	1,000,000.00		
上海市金山区财政补助	739,000.00		
2011 年度水利建设专项资金减免	492,170.54		
其他 4 项补助收入	189,000.00		
2010 年永经贸[2011]72 号永嘉县财政局关于政府鼓励扶持上市奖励		30,000,000.00	
2010 年度永嘉县工业发展“做强做大突出贡献奖”		2,000,000.00	
2009 年度开放型经济发展专项资金项目		935,500.00	
2010 年永嘉县关于减轻企业负担、稳定就业形势的措施		779,000.00	
2009 年度璧山县财政局所得税和增值税返还		589,982.00	

2010 年度工业企业做强做大突出贡献单位奖励		500,000.00	
2010 年度永嘉县工业发展“自主创新突出贡献奖”		500,000.00	
其他 8 项补助收入		861,000.00	
合计	4,420,170.54	36,165,482.00	/

2011 年 1-6 月份营业外收入较上年同期减少 3,174.53 万元,主要是永嘉县财政局鼓励扶持上市奖励减少了 2,800 万元。

36、营业外支出:

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	44,977.25	8,992.06	44,977.25
其中:固定资产处置损失	44,977.25	8,992.06	44,977.25
对外捐赠	16,000.00		16,000.00
赔偿支出	523,818.31	63,994.81	523,818.31
滞纳金	10,652.12	51,952.48	10,652.12
其他	51,904.98	88,054.00	51,904.98
罚款支出	7,537.00	41,865.39	7,537.00
合计	654,889.66	254,858.74	654,889.66

37、所得税费用:

单位:元 币种:人民币

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	78,511,304.23	64,561,995.14
递延所得税调整	5,369,133.66	3,116,824.89
合计	83,880,437.89	67,678,820.03

38、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号--净资产收益率和每股收益的计算及披露(2010 年修订)》("中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号)、《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》("中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号")要求计算的每股收益如下:

1. 计算结果

报告期利润	2012 年 1-6 月
-------	--------------

	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	11.38%	0.7357	0.7357
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.07%	0.7158	0.7158
报告期利润	2011 年 1-6 月		
	加权平均净资产收益率	基本每股收益	基本每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	26.04%	0.6804	0.6804
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	22.06%	0.5762	0.5762

1. 每股收益的计算过程

项目	序号	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
归属于本公司普通股股东的净利润	1	257,686,073.20	215,789,844.03
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	6,992,911.16	33,042,701.95
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	250,693,162.04	182,747,142.08
年初股份总数	4	319,980,000.00	317,173,158.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5	—	—
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6	—	—
	6	—	—
	6	—	—
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7	—	—
	7	—	—
	7	—	—
报告期因回购等减少的股份数	8	—	—
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9	—	—
报告期缩股数	10	—	—
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数 (I)	12=4+5+6×7÷11-8×9÷11-10	350,243,736.00	317,173,158.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数 (II)	13	350,243,736.00	317,173,158.00
基本每股收益 (I)	14=1÷12	0.7357	0.6804
基本每股收益 (II)	15=3÷13	0.7158	0.5762
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16	—	—

项目	序号	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
所得税率	17	—	—
转换费用	18	—	—
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19	—	—
稀释每股收益 (I)	$20=[1+(16-18) \times (1-17)] \div (12+19)$	0.7357	0.6804
稀释每股收益 (II)	$21=[3+(16-18) \times (1-17)] \div (13+19)$	0.7158	0.5762

(1) 基本每股收益

基本每股收益 = $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

39、现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
往来款	82,173,892.95
营业外收入	5,010,974.92

利息收入	2,357,478.96
合计	89,542,346.83

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
销售活动相关支出	127,184,442.24
管理活动相关支出	36,541,404.81
营业外支出	42,645.28
财务费用手续费	1,513,536.87
往来款	62,813,357.10
合计	228,095,386.30

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
票据、信用证、贸易融资保证金净额	12,852,204.71
合计	12,852,204.71

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付股票发行费用	11,294,002.21
合计	11,294,002.21

40、现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

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	257,686,073.20	215,789,844.03
加：资产减值准备	8,075,938.46	-525,608.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,745,296.24	9,012,457.26
无形资产摊销	4,887,207.02	3,955,423.17
长期待摊费用摊销	10,661,592.07	9,640,444.51
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）	44,977.25	7,856.86
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）	4,803,166.21	5,019,966.90
投资损失（收益以“-”号填列）	-305,286.57	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	8,320,419.54	3,116,824.89
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）	38,808,685.95	-18,445,374.58

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-315,410,342.09	-97,050,394.96
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-157,919,138.26	-77,667,489.48
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-129,601,410.98	52,853,949.97
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	2,190,936,324.92	255,940,406.98
减：现金的期初余额	389,241,031.22	248,806,717.56
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	1,801,695,293.70	7,133,689.42

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	2,190,936,324.92	389,241,031.22
其中：库存现金	1,257,598.05	1,465,304.16
可随时用于支付的银行存款	2,142,508,925.02	387,775,727.06
可随时用于支付的其他货币资金		
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	2,190,936,324.92	389,241,031.22

(八)关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	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(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
奥康投资有限公司	有限责任公司	上海市浦东新区	王振滔	实业投资、资产管理（以上除股权投资和故土按	100,000,000.00	50.93	50.93	王振滔	69577457-0

				投资管理), 财务咨询 (不得从事代理记账), 投资咨询 (除经济) 【企业经营涉及行政许可的, 凭许可证经营】					
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

本公司的控股股东为奥康投资有限公司, 最终控制方为奥康投资有限公司的自然人控股股东王振滔先生。

2、本企业的子公司情况

单位: 元 币种: 人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
奥康鞋业销售有限公司	有限责任公司	温州	王进权	销售	51,800,000.00	100.00	100.00	79646880-4
奥康国际 (上海) 鞋业有限公司	有限责任公司	上海	王进权	销售	50,000,000.00	100.00	100.00	69577457-0
重庆红火鸟鞋业有限公司	有限责任公司	重庆	王进权	制造	10,580,000.00	100.00	100.00	76591686-2

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
奥康集团有限公司	其他	70435428-8
成都康华生物制品有限公司	其他	75877978-3
湖北奥康置业有限公司	其他	75703792-1
重庆奥康置业有限公司	其他	747454721
聊城奥康置业有限公司	其他	78926051-1
安徽奥康置业有限公司	其他	667917669
中瓯地产集团有限公司	其他	75301633-0
中瓯地产集团永嘉房地产有限公司	其他	551765587
中瓯地产集团温州房地产有限公司	其他	58625816-3
温州中瓯物业管理服务有限公司	其他	68169668X
黄冈市富城物业服务有限公司	其他	770779903
上海明力德实业有限公司	其他	785872596
奥康 (香港) 国际集团有限公司	其他	
东方 (中国) 有限公司	其他	
永嘉县瑞丰小额贷款股份有限	其他	680738649

公司		
中瑞财团控股有限公司	其他	762508580
中瑞温州房地产有限公司	其他	769633819
永嘉县奥康进出口有限公司	其他	71769476-7
王振滔慈善基金会	其他	50002032-3

4、关联交易情况

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
王振滔慈善基金会	皮鞋	市场价格	62,863.24	0.01		

(1) 关联租赁情况

公司出租情况表：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
重庆红火鸟鞋业有限公司	重庆奥康置业有限公司	房屋建筑物	2012年1月1日	2012年12月31日	市场价格	46,610.00

(2) 关联担保情况

单位：万元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
奥康集团有限公司、王振滔	本公司	30,000.00	2012年2月27日~2014年2月26日	否
奥康集团有限公司	本公司	15,000.00	2010年9月1日~2013年9月1日	否
奥康集团有限公司、王振滔、王进权	本公司及奥康鞋业销售有限公司	11,500.00	2011年6月16日~2013年6月16日	否
奥康集团有限公司、王振滔	本公司及奥康鞋业销售有限公司	10,000.00	2012年2月9日~2013年8月9日	否
奥康集团有限公司	奥康鞋业销售有限公司	20,000.00	2011年11月1日~2013年11月1日	否
奥康集团有限公司、王振滔	奥康鞋业销售有限公司	45,000.00	2012年3月27日~2014年3月26日	否

上述担保合同为最高额保证合同。

(九) 股份支付:

无

(十) 或有事项:

无

(十一) 承诺事项:

无

(十二) 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款:

(1) 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
销售货款	37,673,447.41	100.00	392,315.48	1.04	36,438,521.27	100.00	364,385.21	1.00
组合小计	37,673,447.41	100.00	392,315.48	1.04	36,438,521.27	100.00	364,385.21	1.00
合计	37,673,447.41	/	392,315.48	/	36,438,521.27	/	364,385.21	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

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:						
1-3 个月 (含)	36,337,941.47	96.46	363,379.41	36,438,521.27	100.00	364,385.21
4-6 个月 (含)	1,261,307.78	3.35	25,226.16			
7-12 个月 (含)	74,198.16	0.19	3,709.91			
合计	37,673,447.41	100.00	392,315.48	36,438,521.27	100.00	364,385.21

(2) 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

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
意大利 GEOX	客户	24,588,135.27	1-3 个月	65.26
GIRZA	客户	7,259,422.44	1-3 个月	19.27
WORLD COMMERCE INTERNATIONAL LIMITED	客户	1,515,873.73	1-3 个月	4.02
JOHNSTON AND MURPHY	客户	996,559.97	1-3 个月	2.65
GO MODA LIMITED	客户	734,107.87	1-3 个月	1.95
合计	/	35,094,099.28	/	93.15

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
其他	3,721,027.57	1.28	99,356.90	2.67	4,525,570.33	3.33	112,231.39	
合并范围内的其他应收款	286,620,620.60	98.72	0	0	134,760,686.10	96.67		
组合小计					139,398,487.82			
合计	290,341,648.17	/	99,356.90	/	139,398,487.82	/	112,231.39	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

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：						
1-3 个月 (含)	288,678,746.89	99.43	19,421.87	136,580,025.37	97.98	21,032.14
4-6 个月 (含)	1,469,401.28	0.51	29,388.03	2,624,962.45	1.88	52,499.25
1 年以内小计	290,148,148.17	99.94	48,809.90	139,204,987.82	99.86	73,531.39
1 至 2 年	154,010.00	0.05	30,802.00	193,500.00	0.14	38,700.00
2 至 3 年	39,490.00	0.01	19,745.00			

合计	290,341,648.17	100.00	99,356.90	139,398,487.82	100.00	112,231.39
----	----------------	--------	-----------	----------------	--------	------------

(2) 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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
奥康鞋业销售有限公司	子公司	260,202,820.67	1-3 个月	89.62
重庆红火鸟鞋业有限公司	子公司	26,357,799.93	1-3 个月	9.08
应收出口退税	政府部门	596,782.09	1-3 个月	0.21
中石化温州分公司	供应商	161,582.30	1-3 个月	0.06
温州出入境检验检疫技术中心	政府部门	87,433.00	1-3 个月	0.03
合计	/	287,406,417.99	/	99.00

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
奥康鞋业销售有限公司	39,340,225.53	39,340,225.53	0	39,340,225.53			100.00	100.00
奥康国际(上海)鞋业有限公司	50,000,000.00	0	50,000,000.00	50,000,000.00			100.00	100.00
重庆红火鸟鞋业有限公司	18,516,441.14	18,516,441.14	0	18,516,441.14			100.00	100.00

根据 2012 年 6 月 6 日公司第四届董事会第十一次会议审议通过的《关于投资设立全资子公司的议案》，公司已于 2012 年 6 月 18 日完成奥康国际(上海)鞋业有限公司的工商设立登记手续，并取得上海市工商行政管理局金山分局颁发的《企业法人营业执照》。公司已授权经营层与上海市金山区亭林镇对外经济发展公司签署相关土地出让意向协议。目前该公司尚处于筹建期。

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	364,784,983.24	353,956,908.94
其他业务收入	2,183,222.19	2,420,818.68
营业成本	277,991,907.26	267,784,450.69

(2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

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
男鞋	206,512,266.46	156,693,347.17	155,720,676.45	118,179,479.93
女鞋	158,272,716.78	119,442,908.19	198,236,232.49	146,673,742.83
合计	364,784,983.24	276,136,255.36	353,956,908.94	264,853,222.76

(3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

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
内销	278,425,374.23	202,132,545.35	196,222,681.95	132,276,338.06
外销	86,359,609.01	74,003,710.01	157,734,226.99	132,576,884.70
合计	364,784,983.24	276,136,255.36	353,956,908.94	264,853,222.76

5、公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	277,096,248.80	75.96
第二名	50,342,990.24	13.80
第三名	14,814,869.07	4.06
第四名	9,992,922.15	2.74
第五名	3,314,823.14	0.91
合计	355,561,853.40	97.47

6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

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	22,312,777.28	54,580,885.02
加：资产减值准备	1,425,894.92	187,988.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,302,363.35	7,443,800.95
无形资产摊销	4,887,207.02	3,751,245.41

长期待摊费用摊销	13,773.36	51,331.50
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)	44,977.25	4,195.18
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)	2,708,414.50	3,258,121.77
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)	-197,049.53	-28,198.23
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)	-5,270,921.21	-35,957,100.45
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-176,534,714.62	-31,474,283.99
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	26,623,119.86	9,014,951.48
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-115,684,157.82	10,832,936.79
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	1,937,252,842.44	90,192,129.10
减: 现金的期初余额	129,856,356.91	40,448,914.69
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	1,807,396,485.53	49,743,214.41

(十三) 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	44,977.25	处置机器设备产生的损失。
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,420,170.54	政府财政补贴
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,397,426.46	向供应商收取的罚款收入。
所得税影响额	1,779,708.59	
合计	6,992,911.16	

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	每股收益
-------	----------	------

	益率 (%)	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	11.38	0.7357	0.7357
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.07	0.7158	0.7158

八、 备查文件目录

- 1、 载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- 2、 载有法定代表人、主管会计负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 3、 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
- 4、 其他相关资料。

浙江奥康鞋业股份有限公司

董事长：王振滔

2012 年 8 月 21 日