

# 泰亚鞋业股份有限公司

TAIYA SHOES CO., LTD.

(福建省泉州市经济技术开发区清濛园区美泰路 36 号)



## 2011 年年度报告

泰亚股份 002517

二〇一二年四月

## 重要提示

1、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、准确性和完整性负个别及连带责任。

2、没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

3、所有董事均亲自出席审议本次年报的董事会会议。

4、公司年度财务报告已经福建华兴会计师事务所有限公司审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。

5、公司负责人林祥加、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）黄小蓉声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

# 目 录

第一节 公司基本情况简介 .....	3
第二节 主要会计数据和业务数据摘要.....	6
第三节 股份变动及股东情况 .....	8
第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	13
第五节 公司治理.....	20
第六节 内部控制.....	32
第七节 股东大会情况介绍.....	39
第八节 董事会报告.....	41
第九节 监事会报告.....	75
第十节 重要事项.....	78
第十一节 财务报告.....	91
第十二节 备查文件目录.....	172

## 第一节 公司基本情况简介

### 一、公司基本情况介绍

(一) 中文名称：泰亚鞋业股份有限公司

中文名称缩写：泰亚股份

英文名称：TAIYA SHOES CO., LTD.

英文名称缩写：TAIYA

(二) 法定代表人：林祥加

(三) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	谢梓熙	余树芳
联系地址	福建省泉州市经济技术开发区清濛园区美泰路 36 号	福建省泉州市经济技术开发区清濛园区美泰路 36 号
电话	0595-22498599	0595-22019888
传真	0595-22499000	0595-22499000
电子信箱	taiya@publ.qz.fj.cn	taiya@publ.qz.fj.cn

(四) 注册地址及办公地址：福建省泉州市经济技术开发区清濛园区美泰路36号

邮政编码：362005

国际互联网网址：[http:// www.taiya-sole.com](http://www.taiya-sole.com)

电子信箱：taiya@publ.qz.fj.cn

(五) 公司选定的信息披露报纸：《证券时报》、《中国证券报》

登载年度报告的中国证监会指定网站：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司证券部

(六) 股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：泰亚股份

股票代码：002517

(七) 其他有关资料:

公司最新注册登记日期: 2011年1月26日

注册登记机关: 福建省工商行政管理局

企业法人营业执照注册号: 350500400047314

税务登记号码: 350503633902207

组织机构代码: 63390220-7

公司聘请的会计师事务所名称: 福建华兴会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址: 福建省福州市湖东路152号中山大厦B座七-九楼

签字会计师姓名: 刘见生、陈航晖

公司聘请的正履行持续督导职责的保荐机构: 华泰联合证券有限责任公司

保荐机构办公地址: 深圳市福田区中心区中心广场香港中旅大厦第五层

(01A/02/03/04)、17A、18A、24A、25A、26A

签字保荐代表人: 欧阳刚、樊长江

(八) 公司历史沿革:

1、公司自2010年12月7日上市以来, 注册登记变更如下:

经公司2011年第一次临时股东大会决议, 公司修改了《公司章程》(上市修订草案)相应条款并申请办理工商变更登记等事宜。

2011年1月11日, 公司取得了福建省对外贸易合作厅《关于泰亚鞋业股份有限公司增资事项的批复》(闽外经贸外资[2011]8号), 并更换了《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》(商外资闽府股份字[2009]0001号)。

2011年 1月26日, 公司完成了相应的工商变更登记手续, 取得了福建省工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》(注册号: 350500400047314), 具体情况如下: 注册资本由原来的人民币6,630万元变更为人民币8,840万元; 实收资本由原来的人民币6,630万元变更为人民币8,840万元; 公司类型由原来的“股份有限公司(台港澳与境内合资, 未上市)”变更为“股份有限公司(台港澳与境内合资, 上市)”。

本次《企业法人营业执照》变更后的相关信息如下:

注册登记日期: 2011年1月26日

注册登记地点: 福建省工商行政管理局



法定代表人：林祥加

注册资本：8,840万元

实收资本：8,840万元

营业执照注册号：350500400047314

税务登记号码：350503633902207

组织机构代码：63390220-7

2、公司上市以来未发生主要分支机构设立、变更等情况。

## 第二节 主要会计数据和业务数据摘要

### 一、主要会计数据

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入 (元)	392,157,048.18	354,430,734.49	10.64%	326,532,997.63
营业利润 (元)	49,065,586.76	46,063,938.73	6.52%	45,075,533.74
利润总额 (元)	53,467,067.21	49,937,662.68	7.07%	45,983,855.16
归属于上市公司股东的 净利润 (元)	39,683,778.35	37,871,649.77	4.78%	33,779,959.08
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益 的净利润 (元)	36,496,221.35	34,989,719.07	4.31%	26,230,622.31
经营活动产生的现金 流量净额 (元)	-33,398,060.73	8,863,429.97	-476.81%	70,688,215.97
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增 减 (%)	2009 年末
资产总额 (元)	634,205,559.78	632,513,756.66	0.27%	290,188,445.59
负债总额 (元)	33,947,148.35	45,419,123.58	-25.26%	149,215,662.28
归属于上市公司股东 的所有者权益 (元)	600,258,411.43	587,094,633.08	2.24%	140,972,783.31
总股本 (股)	88,400,000.00	88,400,000.00	0.00%	66,300,000.00

### 二、主要财务指标

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股)	0.45	0.56	-19.64%	0.56
稀释每股收益 (元/股)	0.45	0.56	-19.64%	0.56
扣除非经常性损益后的基 本每股收益 (元/股)	0.41	0.51	-19.61%	0.43
加权平均净资产收益率 (%)	6.71%	19.53%	-12.82%	31.11%
扣除非经常性损益后的加 权平均净资产收益率 (%)	6.17%	18.04%	-11.87%	24.94%
每股经营活动产生的现金 流量净额 (元/股)	-0.38	0.10	-480.00%	1.07
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增	2009 年末

			减 (%)	
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	6.79	6.64	2.26%	2.13
资产负债率 (%)	5.35%	7.18%	-1.83%	51.42%

### 三、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	2011 年	附注 (如适用)	2010 年	2009 年
非流动资产处置损益	-454,213.33		-13,449.04	-8,914.58
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	4,866,200.00	不是按照国家统一标准定额或定量取得	3,962,900.00	900,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00		0.00	114,510.34
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	0.00		0.00	6,784,441.60
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,506.22		-75,727.01	17,236.00
所得税影响额	-1,213,923.45		-991,793.25	-257,936.59
<b>合计</b>	<b>3,187,557.00</b>	<b>-</b>	<b>2,881,930.70</b>	<b>7,549,336.77</b>



### 第三节 股份变动及股东情况

#### 一、股份变动情况

##### (一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	70,700,000	79.98%				-4,400,000	-4,400,000	66,300,000	75.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	19,700,000	22.29%				-4,400,000	-4,400,000	15,300,000	17.31%
其中：境内非国有法人持股	19,700,000	22.29%				-4,400,000	-4,400,000	15,300,000	17.31%
境内自然人持股									
4、外资持股	51,000,000	57.69%						51,000,000	57.69%
其中：境外法人持股	51,000,000	57.69%						51,000,000	57.69%
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	17,700,000	20.02%				4,400,000	4,400,000	22,100,000	25.00%
1、人民币普通股	17,700,000	20.02%				4,400,000	4,400,000	22,100,000	25.00%
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	88,400,000	100.00%						88,400,000	100.00%

##### (二) 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
泰亚国际贸易有限公司	51,000,000			51,000,000	IPO 前发行限售	2013.12.7

					—法人	
泉州市泰亚投资有限责任公司	9,000,000			9,000,000	IPO 前发行限售—法人	2013.12.7
广州天富投资有限公司	6,300,000			6,300,000	IPO 前发行限售—法人	2013.12.7
山西信托有限责任公司	1,100,000	1,100,000		0	定向发行限售—法人	2011.3.7
泰康人寿保险股份有限公司-万能-团体万能	1,100,000	1,100,000		0	定向发行限售—法人	2011.3.7
东北证券股份有限公司	1,100,000	1,100,000		0	定向发行限售—法人	2011.3.7
华安—浦发—华安理财 1 号稳定收益集合资产管理计划	1,100,000	1,100,000		0	定向发行限售—法人	2011.3.7
合计	70,700,000	4,400,000		66,300,000	—	—

## (三) 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

2011 年末股东总数	9,728	本年度报告公布日前一个月末股东总数	9,331		
<b>前 10 名股东持股情况</b>					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
泰亚国际贸易有限公司	境外法人	57.69%	51,000,000	51,000,000	
泉州市泰亚投资有限责任公司	境内非国有法人	10.18%	9,000,000	9,000,000	3,000,000
广州天富投资有限公司	境内非国有法人	7.13%	6,300,000	6,300,000	
郭友金	境内自然人	0.82%	721,226		
许学平	境内自然人	0.62%	550,766		
韩福祥	境内自然人	0.52%	457,090		
李坤芝	境内自然人	0.19%	170,000		
张爱丝	境内自然人	0.15%	136,100		
吴金	境内自然人	0.12%	110,445		
历玲	境内自然人	0.12%	110,000		
<b>前 10 名无限售条件股东持股情况</b>					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
郭友金	721,226		人民币普通股		
许学平	550,766		人民币普通股		

韩福祥	457,090	人民币普通股
李坤芝	170,000	人民币普通股
张爱丝	136,100	人民币普通股
吴金	110,445	人民币普通股
历玲	110,000	人民币普通股
朱雪玲	100,000	人民币普通股
洪玉金	97,975	人民币普通股
宋玉琴	97,800	人民币普通股
<b>上述股东关联关系或一致行动的说明</b>	公司前十名股东中，泰亚国际贸易有限公司和泉州市泰亚投资有限责任公司的股东系兄弟关系，与广州天富投资有限公司不存在关联关系。公司不知其他股东之间是否存在关联关系，也不知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。公司未知前十名无限售条件股东是否存在关联关系和是否属于一致行动人。	

## 二、证券发行与上市情况

### （一）公司首次公开发行股票并上市情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1614号核准，公司首次向中国境内社会公众公开发行人民币普通股2,210万股，每股面值为人民币1元，每股发行价为人民币20元。本次发行采用网下向配售对象询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式，其中网下配售440万股，网上发行1770万股。经深圳证券交易所深证上[2010]393号同意，公司发行的人民币普通股股票于2010年12月7日在深圳证券交易所上市。

### （二）报告期公司股份总数及结构变动

报告期内，公司股份总数未发生变动。因股份性质变化导致股本结构变动的原因为公司首次公开发行股票向网下询价对象配售的440万股于2011年3月7日解除限售，转为无限售流通股。

### （三）公司无内部职工股

## 三、控股股东及实际控制人情况介绍

### （一）控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变更。

### （二）控股股东及实际控制人具体情况介绍

#### 1、控股股东基本情况

公司控股股东为泰亚国际贸易有限公司（以下简称“泰亚国际”），英文名称 TAI AH (INTERNATIONAL) TRADING CO., LIMITED，持有公司 5,100 万股股份，占股份总数的 57.69%。泰亚国际成立于 2008 年 7 月，注册资本 10,000 港元，实收资本 10,000 港元，林祥伟、王燕娥夫妇各出资 50%。商业登记证号为 39543053-000-07-09-0，住所为 UNIT 602, 6/F, CAUSEWAY BAY COMMERCIAL BUILDING, 1 SUGAR STREET, CAUSEWAY BAY, HONG KONG，业务性质 CORP（指不限定业务），成立至今没有开展实际生产经营。

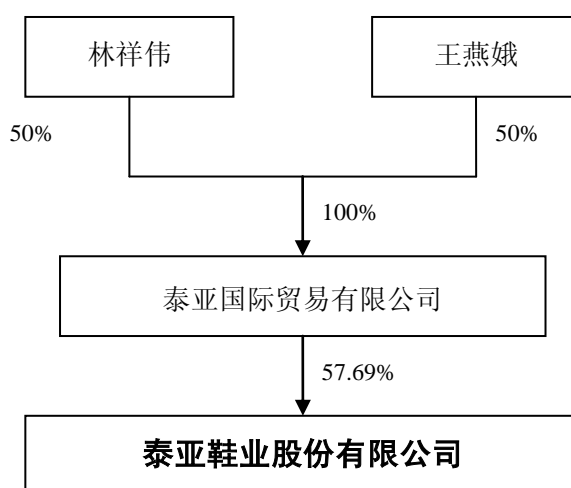
## 2、实际控制人基本情况

公司实际控制人为林祥伟、王燕娥夫妇。

林祥伟先生：1968 年 7 月出生，中国香港永久性居民，香港永久性居民身份证号码为 K388640（9）。2009 年 8 月至今任公司股东代表监事、监事会主席。林祥伟先生与王燕娥女士系夫妻关系，持有公司控股股东泰亚国际贸易有限公司 50% 股权。

王燕娥女士：1972 年 8 月出生，中国香港永久性居民，香港永久性居民身份证号码为 P560329（7）。王燕娥女士与林祥伟先生系夫妻关系，持有公司控股股东泰亚国际贸易有限公司 50% 股权。

### （三）公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



### （四）其他持股在 10% 以上（含 10%）的法人股东情况

泉州市泰亚投资有限责任公司，该公司成立于 2009 年 2 月 26 日，注册资本 2,000 万元，

实收资本2,000万元，法定代表人林祥炎，住所为泉州经济技术开发区崇荣街18号2号厂房第4层，经营范围为以自有资金对金融业、制造业、商贸业等国家法律法规允许的项目进行投资。其股权结构为林松柏持股50%，林祥加持股30%，林祥炎持股20%，三名股东与公司实际控制人林祥伟系兄弟关系。截至2011年末持有公司股份900万股，占公司股本总额的10.18%，系公司第二大股东，报告期内该公司持有的本公司股份数量未发生变化，所持股份均为限售股份，其中质押300万股，占公司总股本的3.39%。

## 第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员的情况

#### (一) 董事、监事和高级管理人员基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因
林祥加	董事长	男	48	2009年08月15日	2012年08月15日	0	0	
林松柏	总经理	男	50	2009年08月15日	2012年08月15日	0	0	
林祥炎	副董事长	男	42	2009年08月15日	2012年08月15日	0	0	
谢梓熙	董事会秘书	男	39	2009年08月15日	2012年08月15日	0	0	
林志扬	独立董事	男	56	2009年08月15日	2012年08月15日	0	0	
谢衡	独立董事	男	43	2009年11月13日	2012年08月15日	0	0	
黄杰	独立董事	男	66	2009年11月13日	2012年08月15日	0	0	
林祥伟	监事	男	44	2009年08月15日	2012年08月15日	0	0	
张海华	监事	男	35	2009年08月15日	2012年08月15日	0	0	
代海军	监事	男	33	2009年08月15日	2012年08月15日	0	0	
张红生	总设计师	男	33	2009年09月01日	2012年09月01日	0	0	
黄小蓉	财务总监	女	31	2009年11月01日	2012年11月01日	0	0	
刘柏强	副总经理	男	39	2011年11月24日	2014年11月24日	0	0	
朱紫阳	副总经理	男	32	2011年11月24日	2014年11月24日	0	0	
苏金定	离任副总经理	男	38	2009年09月01日	2011年11月24日	0	0	
丁建平	离任副总经理	男	41	2009年09月01日	2011年11月24日	0	0	
合计	-	-	-	-	-	0	0	-

#### (二) 现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历及兼职情况

##### 1、董事会成员

林祥加先生：中国国籍，无境外永久居留权；1964年12月出生，高中学历，2005年5月至2006年8月参加清华大学MBA班学习。1988年进入运动鞋行业，自2000年至今任公司董事长。

林松柏先生：中国国籍，无境外永久居留权；晋江市政协委员，1962年11月出生，本科学历。曾任晋江青阳糖厂技术员、晋江桂林服装厂厂长，自2000年至今任公司总经理。

林祥炎先生：中国国籍，无境外永久居留权；1970年10月出生，高中学历，2006年3月至2007年8月参加清华大学MBA班学习。曾在晋江桂林服装厂任职，2000年至2009年3月任公司副总经理，自2009年3月至今任公司副董事长。

谢梓熙先生：中国国籍，无境外永久居留权；1973年9月出生，香港国际商学院工商管理硕士。1996年曾任晋江泰亚TPR车间员工，1999年任晋江泰亚PU厂厂长，2003年1月至2009年8月任公司副总经理，自2009年8月至今任公司董事、董事会秘书。

林志扬先生：中国国籍，无境外永久居留权；1956年3月出生，管理学博士，厦门大学管理学院副院长。2007年9月在深圳证券交易所获得独立董事任职资格，自2009年8月任公司独立董事。

谢衡先生：中国国籍，无境外永久居留权；1969年9月出生，管理学硕士，高级工程师。现任中国皮革和制鞋工业研究院院长助理，2008年8月在深圳证券交易所获得独立董事任职资格，自2009年11月任公司独立董事。

黄杰先生：中国国籍，无境外永久居留权；1946年出生，会计学学士，注册会计师。曾任福建省财政厅会计处处长，福建省财会管理干部学院院长，中国会计学会第六届理事会理事，中国注册会计师协会第三届理事会常务理事，现任福建省会计师学会副会长，自2009年11月任公司独立董事。2010年1月在深圳证券交易所获得独立董事任职资格。

## 2、监事会成员

林祥伟先生：中国香港永久性居民，香港永久性居民身份证号码为K388640（9）。1968年7月出生，高中学历。1986年4月到香港定居，1986年—1990年在香港雅历印刷有限公司任职，1990年—1996年在香港百东川印刷有限公司任经理，1996年至今主要从事房地产、贸易、个人投资业务，2009年8月至今任公司股东代表监事、监事会主席。

张海华先生：中国国籍，无境外永久居留权；1977年4月出生，大专学历。曾任凌峰漂染有限公司人事专员，自2003年6月至今在公司任行政经理，现任公司职工代表监事。

代海军先生：中国国籍，无境外永久居留权；1979年7月出生，中专学历。曾任广东深圳中裕电器有限公司统计文员，自2003年10月至今在公司EVA车间任职，现任公司职工代表监事。

## 3、高级管理人员

林松柏先生：公司总经理，简历见本节“1、董事会成员”。

谢梓熙先生：公司董事会秘书，简历见本节“1、董事会成员”。

张红生先生：中国国籍，无境外永久居留权；1979年12月出生，中专学历。1996年进入运动鞋行业，曾任广州旭展制模有限公司设计师，东莞兴隆鞋业公司设计组长，2002年—2005年任晋江泰亚设计师，自2006年1月至今任公司总设计师，主管技术中心设计部。

黄小蓉女士：中国国籍，无境外永久居留权；1981年3月出生，本科学历，中级会计师职称。曾任东龙（厦门）陶磁有限公司、顺丰速运有限公司主办会计、财务经理。2008年7月起担任公司财务经理，主管公司财务工作，自2009年11月至今任公司财务总监。

刘柏强先生：中国国籍，无境外永久居留权，1973年7月出生，高中学历，2004年至今，在公司生产部门任TPU厂厂长、生产经理，对外无兼职情况。

朱紫阳先生：中国国籍，无境外永久居留权，1980年8月出生，专科学历，2002年5月至2007年3月在晋江泰亚销售部门任职，2007年3月至今在公司任销售经理，对外无兼职情况。

#### 4、董事、监事、高级管理人员对外兼职情况

姓名	职务	兼职单位	兼职情况	与本公司关联关系
林祥加	董事长	晋江市泰亚鞋业发展有限公司	副董事长	本公司全资子公司
		福建泰丰鞋业有限公司	董事	本公司全资子公司
林祥炎	副董事长	泉州市泰亚投资有限责任公司	执行董事	本公司之股东
		晋江市泰亚鞋业发展有限公司	董事长、总经理	本公司全资子公司
		福建泰丰鞋业有限公司	董事长、总经理	本公司全资子公司
		安庆泰亚鞋业有限公司	董事	本公司全资子公司
		厦门市瑞行电子商务有限公司	董事	本公司全资子公司
林松柏	董事、总经理	晋江市泰亚鞋业发展有限公司	董事	本公司全资子公司
		福建泰丰鞋业有限公司	董事	本公司全资子公司
		安庆泰亚鞋业有限公司	总经理	本公司全资子公司
		厦门市瑞行电子商务有限公司	董事	本公司全资子公司
谢梓熙	董事、董秘	厦门市瑞行电子商务有限公司	监事	本公司全资子公司
林志扬	独立董事	西北大学	兼职教授	无



		福建发展高速公路股份有限公司	独立董事	无
		福建龙溪轴承（集团）股份有限公司	独立董事	无
		福建冠福现代家用股份有限公司	独立董事	无
		三安光电股份有限公司	独立董事	无
		龙岩市人民政府	经济顾问	无
		厦门大学管理学院	学院党委书记	无
谢衡	独立董事	中国皮革和制鞋工业研究院	院长助理	无
		兴业皮革科技股份有限公司	独立董事	无
		兄弟科技股份有限公司	独立董事	无
黄杰	独立董事	福建万源投资有限公司	财务顾问	无
		福建雪人股份有限公司	独立董事	无
		立信会计师事务所福建分所	顾问	无
		福建省会计学会	副会长	无
林祥伟	监事会主席	福建泰丰鞋业有限公司	监事	本公司全资子公司
		安庆泰亚鞋业有限公司	监事	本公司全资子公司

除上述兼职情况外，公司其他董事、监事和高级管理人员专职在公司工作，未对外兼职。

### （三）董事、监事、高级管理人员的年度报酬情况

报告期内，公司应付董事、监事、高级管理人员的报酬情况如下：

单位：万元

姓名	职务	基本薪资	社保（含住房公积金）	绩效奖金	报告期内从公司领取的报酬总额（税前）	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬	备注
林祥加	董事长	24	0.44		24.44	否	
林松柏	总经理、董事	24	0.44	5	29.44	否	
林祥炎	副董事长	21.11	0.56	5	26.67	否	
谢梓熙	董事会秘书	20	0.44		20.44	否	
林志扬	独立董事	5			5	否	
谢衡	独立董事	5			5	否	
黄杰	独立董事	5			5	否	
林祥伟	监事会主席	10			10	否	
张海华	监事	6	0.44		6.44	否	
代海军	监事	6	0.44		6.44	否	

张红生	总设计师	16	0.44	2.5	18.94	否	
黄小蓉	财务总监	16	0.44	2.5	18.94	否	
刘柏强	副总经理	9.5	0.44		9.94	否	2011年12月起 新任
朱紫阳	副总经理	5.87	0.44		6.31	否	2011年12月起 新任
苏金定	离任副总经理	16	0.44	3.10	19.54	否	2011年12月起 调任子公司
丁建平	离任副总经理	16	0.44	3	19.44	否	2011年12月起 调任子公司
<b>合计</b>		<b>205.48</b>	<b>5.40</b>	<b>21.10</b>	<b>231.98</b>		

本年度公司未实施股权激励。

本年度在公司领薪的董事、监事、高级管理人员报酬按照公司薪酬管理制度规定的标准确定，并按国家有关规定享受社会保险保障，除此之外，上述人员未在公司享受其他待遇和退休金计划。

独立董事津贴情况：本公司独立董事除领取独立董事津贴外，在本公司不享有其他福利待遇。

#### （四）董事、监事和高级管理人员变动情况

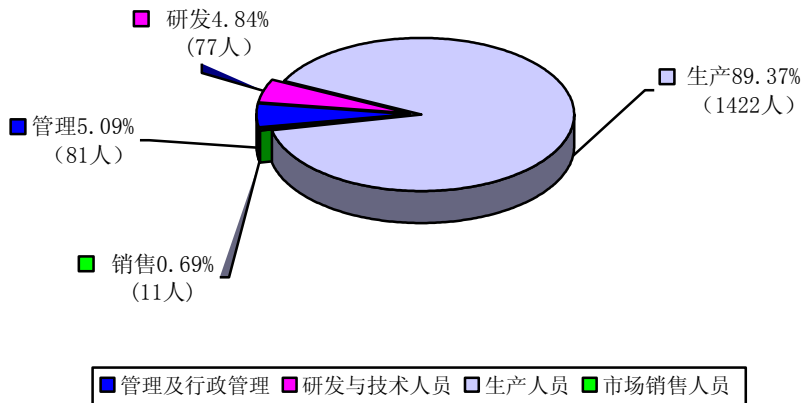
2011年11月24日，公司第一届董事会第二十次会议审议通过《关于聘任公司高级管理人员的议案》及《关于调整公司高级管理人员的议案》，公司副总经理丁建平先生调动至子公司安庆泰亚鞋业有限公司担任副总经理负责筹建工作，公司副总经理苏金定先生调动至子公司福建泰丰鞋业有限公司担任副总经理负责筹建工作。同时，经公司总经理提名，聘任刘柏强先生为公司副总经理，主管公司生产工作；聘任朱紫阳先生为公司副总经理，主管公司销售工作。

## 二、员工情况

截至2011年12月31日，公司在册员工共1591人，没有需承担费用的离退休职工。员工按专业结构、教育程度及年龄划分的构成情况如下：

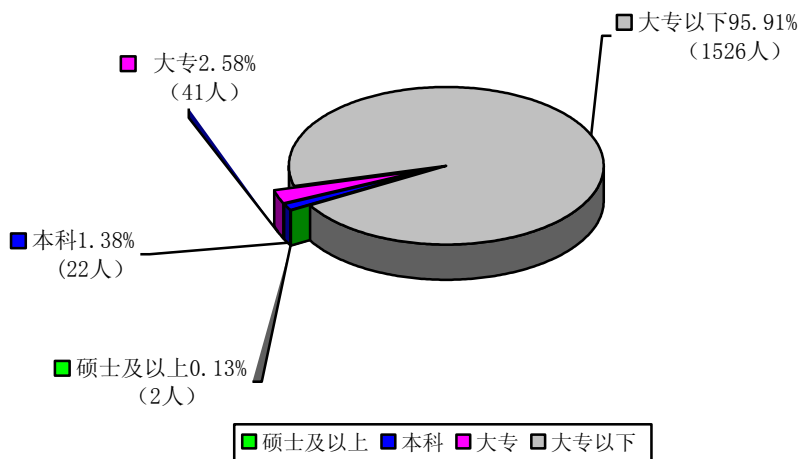
(一) 员工专业结构分布

员工专业结构分布图



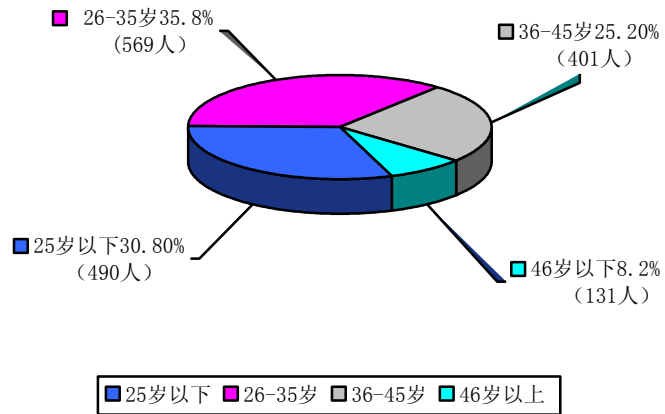
(二) 员工学历分布

员工学历分布图



(三) 员工年龄分布

员工年龄分布图



## 第五节 公司治理

### 一、公司治理情况

#### （一）公司治理基本情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司规范运作指引》和中国证监会有关法律法规等要求，不断完善公司治理结构，健全公司内部控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进公司规范运作，不断提高公司治理水平。

#### 1、关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》和《公司章程》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开及议事程序，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。

#### 2、关于公司与控股股东

公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，没有超越公司股东大会，直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

#### 3、关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事；公司目前有独立董事三名，占全体董事的三分之一以上，董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《中小企业板上市公司董事行为指引》等制度开展工作，认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规，诚实守信地履行职责。

#### 4、关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等的有关规定选举监事，公司目前有监事3名，监事会的人数及构成符合法律法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和经理的履职情况等进行有效监督并发表独立意见。

### 5、关于绩效评价和激励约束机制

公司正逐步建立和完善公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。为进一步完善董事、监事与高级管理人员的薪酬管理，建立科学有效的激励与约束机制，报告期内公司已开始对高级管理人员实行绩效考核激励机制，有效调动高级管理人员的工作积极性。

### 6、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳健发展。

### 7、关于信息披露与投资者关系管理

公司严格按照《股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规的规定，制定了《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《内幕信息知情人管理制度》等制度，完善公司信息披露与投资者关系管理的制度建设，并在工作中认真严格执行。公司指定董事会秘书负责公司信息披露和投资者关系管理工作，加强投资者关系管理，履行信息披露义务。公司指定《证券时报》、《中国证券报》和“巨潮资讯网”为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时地披露公司信息，确保公司所有股东公平获得公司相关信息。

## （二）公司已建立的正在执行的各项制度

报告期内，公司进一步修订完善了《公司章程》、《总经理工作细则》、《投资管理制度》、《内幕信息知情人管理制度》等，并建立了《控股子公司管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《防范大股东及关联方占用公司资金管理制度》、《董事、监事、高级管理人员培训制度》、《重大非公开信息内部报告制度》、《独立董事年报工作制度》等规章制度。

经股东大会或董事会审议通过的公司正在执行的制度及信息披露情况如下：

序号	制度名称	批准程序	公开信息披露情况
1	重大非公开信息内部报告制度	第一届董事会第十一次会议审议通过（2011年1月24日）	2011年1月25日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2	董事会审计委员会年度财务报告审议工作制度		
3	董事、监事和高级管理人员买卖本公司股票管理制度		

4	投资者调研接待工作管理办法		
5	控股子公司管理制度		
6	年报信息披露重大差错责任追究制度		
7	财务会计相关负责人管理制度	第一届董事会第十三次会议审议通过（2011年4月24日）	2011年4月26日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
8	社会责任制度		
9	董事会秘书履职保障制度		
10	重大信息内部保密制度		
11	独立董事年报工作制度	第一届董事会第十五次会议审议通过（2011年6月25日）	2011年6月28日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
12	敏感信息排查管理制度		
13	媒体信息排查制度		
14	外部信息使用人管理制度		
15	总经理工作细则（2011年修订）	第一届董事会第十六次会议审议通过（2011年8月7日）	2011年8月9日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
16	投资管理制度（2011年修订）		
17	公司章程（2011年修订）	2011年第三次临时股东大会审议通过（2011年8月24日）	2011年8月9日及2011年8月25日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
18	防范大股东及关联方占用公司资金管理制度		
19	财务责任追究制度	第一届董事会第十八次会议（2011年9月22日）	2011年9月23日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
20	董事、监事、高级管理人员培训制度	第一届董事会第二十次会议审议通过（2011年11月24日）	2011年11月25日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
21	内幕信息知情人管理制度（2011年修订）		
22	股东大会议事规则		
23	董事会议事规则		
24	监事会议事规则		
25	独立董事工作制度	2009年11月，经公司2009年第二次临时股东大会审议通过。	
26	关联交易管理制度		
27	对外担保管理制度		
28	独立董事津贴制度		
29	重大信息内部报告制度		
30	董事会秘书工作细则		
31	内部审计制度		
32	董事会战略委员会工作条例	2009年11月，经公司第一届董事会第四次会议审议通过。	
33	董事会审计委员会工作条例		
34	董事会提名委员会工作条例		
35	董事会薪酬与考核委员会工作条例		
36	投资者关系管理制度	2010年2月，经公司第一届董事会第五次会议审议通过。	
37	募集资金管理制度	2010年3月，经公司2009年年度股东大会审议通过。	
38	信息披露管理制度		

截至报告期末,公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

### (三) 公司治理专项活动的开展情况

报告期内,公司根据中国证监会福建监管局闽证监公司字[2011]17号文“关于开展新上市公司治理专项活动有关事项的通知”,制定了关于开展新上市公司治理专项活动方案,按照方案积极开展关于公司治理专项活动的自查,并接受投资者和社会公众评议,针对自查过程发现的不足,公司已制订了整改方案,明确整改责任人、整改期限及整改措施,并已按照计划在限期内整改完毕。

报告期内,公司未收到监管部门对公司采取行政监管措施的文件。

## 二、公司董事履行职责的情况

### (一) 报告期内董事出席董事会会议情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
林祥加	董事长	10	10	0	0	0	否
林松柏	总经理、董事	10	10	0	0	0	否
林祥炎	副董事长	10	10	0	0	0	否
谢梓熙	董事会秘书	10	10	0	0	0	否
林志扬	独立董事	10	9	1	0	0	否
谢衡	独立董事	10	9	1	0	0	否
黄杰	独立董事	10	9	1	0	0	否

### (二) 报告期内董事列席股东大会情况

董事姓名	具体职务	股东大会召开次数	现场出席次数	委托出席次数	缺席次数	备注
林祥加	董事长	4	4	0	0	
林松柏	总经理、董事	4	4	0	0	
林祥炎	副董事长	4	4	0	0	
谢梓熙	董事会秘书	4	4	0	0	
林志扬	独立董事	4	4	0	0	
谢衡	独立董事	4	4	0	0	
黄杰	独立董事	4	4	0	0	



### （三）董事长履行职责情况

报告期内，公司董事长按照《公司章程》及有关法律法规的要求，召集、主持董事会会议，积极督促公司执行股东大会和董事会的各项决议，确保董事会依法正常运作。同时，公司董事长为各董事履行职责创造了良好的工作条件，充分保证了各董事及董事会秘书的知情权，为其履职创造良好的工作条件。

### （四）全体董事履行职责情况

报告期内，公司全体董事能严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》和《中小企业板上市公司董事行为指引》等规定开展工作，忠实、勤勉、尽责地履行职责，认真执行股东大会决议，严格遵循公司董事会议事规则的有关审议规定，审慎决策，积极督促经理层严格执行董事会决议，切实保护公司和投资者利益；积极参加有关培训，熟悉有关法律法规，掌握作为董事应具备的相关知识，勤勉尽责地履行职责，较好地维护了公司和全体股东的合法权益，不断提高公司风险防范能力和整体质量，促进公司可持续发展。

## 三、公司独立董事履行职责的情况

公司现有独立董事三名，占公司董事会成员1/3以上。报告期内独立董事严格按照《公司章程》、《独立董事制度》等的规定，本着对公司、投资者负责的态度，勤勉尽责、忠实履行职务，积极出席相关会议，深入公司现场调查，了解生产经营状况和内部控制的建设及董事会决议执行情况，关注外部环境变化对公司造成的影响，对公司的对外担保事项、内部控制自我评价报告、续聘审计机构等相关事项发表独立意见，切实保护了中小股东的利益，对公司的规范运作起到了积极推动作用。报告期内，公司独立董事对公司董事会审议的各项议案及其他相关事项未提出异议。

### （一）独立董事林志扬先生履职情况

#### 1、出席董事会及列席股东大会情况

报告期内公司召开董事会10次，均亲自参加了会议（其中现场方式9次，通讯方式1次），没有缺席和委托其他独立董事代为出席并行使表决权的情形；报告期内公司召开了4次股东大会，均亲自列席了会议。

#### 2、发表独立意见情况

发表日期	会议名称	发表独立意见事项	意见类型
2011 年 1 月 24 日	第一届董事会第十一次会议	使用部分超募资金投资安踏工业园“年产 2000 万双运动鞋鞋底项目”	同意
2011 年 4 月 13 日	第一届董事会第十二次会议（2010 年年报相关事项）	1、关于 2010 年度募集资金存放与使用情况	认可
		2、关于公司聘请 2011 年度审计机构	同意
		3、关于对公司累计和当期对外担保、关联方资金往来情况	认可
		4、关于公司 2010 年度内部控制自我评价报告	认可
		5、关于非独立董事及高级管理人员 2010 年度薪酬情况	认可
		6、关于变更部分募集资金投资项目实施地点	同意
2011 年 6 月 25 日	第一届董事会第十五次会议	使用部分闲置的募集资金暂时补充流动资金	同意
2011 年 8 月 7 日	第一届董事会第十六次会议	关于 2011 年上半年公司关联方资金占用和对外担保情况	认可
2011 年 9 月 6 日	第一届董事会第十七次会议	聘任公司内部审计部负责人	同意
2011 年 10 月 19 日	第一届董事会第十九次会议	关于 2011 年三季度公司关联方资金占用和对外担保情况	认可
2011 年 11 月 24 日	第一届董事会第二十次会议	1、关于应收款项坏账准备会计估计的变更	同意
		2、关于聘任公司高级管理人员	同意

### 3、现场办公情况

报告期内，独立董事林志扬先生多次对公司进行实地现场考察，现场调查累计天数达15天。参加会议时，认真履行董事职责，对公司董事会审议的每一项议案，详细了解其背景资料，认真查阅相关文件，在此基础上，独立、客观、审慎地行使表决权；现场调查时重点对公司的生产经营、内控制度建设、募投项目进度、董事会决议执行情况进行了解、检查，关注公司新建子公司的组织架构、人力资源配备及业务运行情况，并持续关注外部环境及市场变化对公司的影响。

### 4、工作沟通情况

(1) 通过电话和邮件等方式与公司其他董事、高管及相关人员保持密切联系，并持续关注公司信息披露工作，监督公司信息披露真实、准确、完整。

(2) 根据中国证监会的要求及公司制定的《独立董事年报工作制度》的规定，在公司年度审计及年报编制过程中，勤勉尽责，听取公司管理层对全年经营情况和重大事项进展情况汇报，了解掌握年度审计工作安排与审计工作进展情况，仔细审阅相关资料并与年审注册会计师见面沟通，认真履行了相关责任和义务，充分发挥了独立董事在年

报工作中的监督作用。

#### 5、董事会专门委员会工作情况

独立董事林志扬先生是公司董事会薪酬与考核委员会主任委员，审计委员会委员。

##### (1) 薪酬与考核委员会

本年度主持召开了薪酬与考核委员会会议3次，讨论关于对高级管理人员及财务管理人员根据薪酬考核制度进行绩效考核，审议2010年度总经理的绩效考核评分情况及2011年度高级管理人员薪酬调整情况。

##### (2) 审计委员会

积极参加了审计委员会召开的10次会议，审议募集资金的使用情况及公司开展会计基础工作规范专项活动的方案、自查及整改内容，对公司的财务信息及其披露、内控制度建设及执行，内部审计实施等事项进行了审核确认，对公司外聘审计机构工作进行评价，审议确定了公司审计部提交的审计工作计划，听取内审部的工作汇报，审议其工作报告。

##### (3) 提名委员会

积极参加了提名委员会召开的1次会议，审议关于聘任高级管理人员的议案，对高级管理人员的任职资格、教育背景、专业能力和职业素养等方面进行审查，确认所聘人员符合相关法律法规及《公司章程》等的要求。

#### 6、其他事项

报告期内未有提议召开董事会、提议聘用或解聘会计师事务所、独立聘请外部审计机构和咨询机构等情况。

#### (二) 独立董事谢衡先生履职情况

##### 1、出席董事会及列席股东大会情况

报告期内公司召开董事会10次，均亲自参加了会议（其中现场方式9次，通讯方式1次），没有缺席和委托其他独立董事代为出席并行使表决权的情形；报告期内公司召开了4次股东大会，均亲自列席了会议。

##### 2、发表独立意见情况

发表日期	会议名称	发表独立意见事项	意见类型
2011年1月24日	第一届董事会第十一次会议	使用部分超募资金投资安踏工业园“年产2000万双运动鞋鞋底项目”	同意

2011 年 4 月 13 日	第一届董事会第十二次会议（2010 年年报相关事项）	1、关于 2010 年度募集资金存放与使用情况	认可
		2、关于公司聘请 2011 年度审计机构	同意
		3、关于对公司累计和当期对外担保、关联方资金往来情况	认可
		4、关于公司 2010 年度内部控制自我评价报告	认可
		5、关于非独立董事及高级管理人员 2010 年度薪酬情况	认可
		6、关于变更部分募集资金投资项目实施地点	同意
2011 年 6 月 25 日	第一届董事会第十五次会议	使用部分闲置的募集资金暂时补充流动资金	同意
2011 年 8 月 7 日	第一届董事会第十六次会议	关于 2011 年上半年公司关联方资金占用和对外担保情况	认可
2011 年 9 月 6 日	第一届董事会第十七次会议	聘任公司内部审计部负责人	同意
2011 年 10 月 19 日	第一届董事会第十九次会议	关于 2011 年三季度公司关联方资金占用和对外担保情况	认可
2011 年 11 月 24 日	第一届董事会第二十次会议	1、关于应收款项坏账准备会计估计的变更	同意
		2、关于聘任公司高级管理人员	同意

### 3、现场办公情况

报告期内，独立董事谢衡先生利用现场参加会议的机会对公司进行调查和了解，现场工作时间累计达11天。参加会议时，详细查阅会议文件，认真履行董事职责，独立、客观地行使表决权；在现场工作时，对公司的生产经营、董事会决议执行情况进行检查，与公司研发中心负责人，总设计师充分沟通，审阅最新研发成果及专利申请情况、了解最新研发设备及技术中心人员编制，关注公司技术研发方向及运动鞋行业的最新流行趋势。

### 4、工作沟通情况

（1）通过电话和邮件等方式与公司其他董事、高管等做充分沟通，积极监督公司信息披露的及时性、准确性、完整性和真实性。

（2）根据中国证监会的要求及公司制定的《独立董事年报工作制度》的规定，在公司年度审计及年报编制过程中，勤勉尽责，听取公司管理层对全年经营情况和重大事项进展情况汇报，了解掌握年度审计工作安排与审计工作进展情况，仔细审阅相关资料并与年审注册会计师见面沟通，认真履行了相关责任和义务，充分发挥了独立董事在年报工作中的监督作用。

### 5、董事会专门委员会工作情况

独立董事谢衡先生是公司提名委员会委员，积极参加了提名委员会召开的1次会议，审议关于聘任高级管理人员的议案，对高级管理人员的任职资格、教育背景、专业能力和职业素养等方面进行审查，并对现任董事、监事、高级管理人员的履职情况进行核查与监督。

## 6、其他事项

报告期内未有提议召开董事会、提议聘用或解聘会计师事务所、独立聘请外部审计机构和咨询机构等情况。

### （三）独立董事黄杰先生履职情况

#### 1、出席董事会及列席股东大会情况

报告期内公司召开董事会10次，均亲自参加了会议（其中现场方式9次，通讯方式1次），没有缺席和委托其他独立董事代为出席并行使表决权的情形；报告期内公司召开了4次股东大会，均亲自列席了会议。

#### 2、发表独立意见情况

发表日期	会议名称	发表独立意见事项	意见类型
2011年1月24日	第一届董事会第十一次会议	使用部分超募资金投资安踏工业园“年产2000万双运动鞋鞋底项目”	同意
2011年4月13日	第一届董事会第十二次会议（2010年年报相关事项）	1、关于2010年度募集资金存放与使用情况	认可
		2、关于公司聘请2011年度审计机构	同意
		3、关于对公司累计和当期对外担保、关联方资金往来情况	认可
		4、关于公司2010年度内部控制自我评价报告	认可
		5、关于非独立董事及高级管理人员2010年度薪酬情况	认可
		6、关于变更部分募集资金投资项目实施地点	同意
2011年6月25日	第一届董事会第十五次会议	使用部分闲置的募集资金暂时补充流动资金	同意
2011年8月7日	第一届董事会第十六次会议	关于2011年上半年公司关联方资金占用和对外担保情况	认可
2011年9月6日	第一届董事会第十七次会议	聘任公司内部审计部负责人	同意
2011年10月19日	第一届董事会第十九次会议	关于2011年三季度公司关联方资金占用和对外担保情况	认可
2011年11月24日	第一届董事会第二十次会议	1、关于应收款项坏账准备会计估计的变更	同意
		2、关于聘任公司高级管理人员	同意

#### 3、现场办公情况

报告期内，独立董事黄杰先生多次到公司进行现场办公，累计时间达15天。参加会议时，仔细审阅会议相关材料，与相关人员充分沟通，积极参与各项议案的讨论，对董事会审议的各项议案做出客观公正的判断；现场工作时，针对公司的内部审计工作的开展、内控制度的建设，与公司内部审计人员、公司财务总监进行交流，关注各期定期报告的真实、完整，利用自身专业知识，在公司生产经营管理、内部控制及对子公司管理等方面提供了良好建议。

#### 4、工作沟通情况

(1) 通过电话和邮件等方式与公司其他董事、高管及相关人员保持密切联系，督促公司及时、准确披露各期定期报告及其他对公司产生重大影响的事项。

(2) 根据中国证监会的要求及公司制定的《独立董事年报工作制度》的规定，在公司年度审计及年报编制过程中，勤勉尽责，听取公司管理层对全年经营情况和重大事项进展情况汇报，了解掌握年度审计工作安排与审计工作进展情况，仔细审阅相关资料并与年审注册会计师见面沟通，认真履行了相关责任和义务，充分发挥了独立董事在年报工作中的监督作用。

#### 5、董事会专门委员会工作情况

独立董事黄杰先生是公司董事会审计委员会召集人及薪酬与考核委员会委员。

##### (1) 审计委员会

作为公司董事会审计委员会召集人，报告期内主持召开了10次审计委员会会议，审议募集资金的使用情况及公司开展会计基础工作规范专项活动的方案、自查及整改内容，对公司的财务信息及其披露、内控制度建设及执行，内部审计实施等事项进行了审核确认，对公司外聘审计机构工作进行评价，审议确定了公司审计部提交的审计工作计划，听取内审部的工作汇报，审议其工作报告。

##### (2) 薪酬与考核委员会

本年度积极参加薪酬与考核委员会会议3次，讨论关于对高级管理人员及财务管理人員根据薪酬考核制度进行绩效考核，审议2010年度总经理的绩效考核评分情况及2011年度高级管理人员薪酬调整情况。

#### 6、其他事项

报告期内未有提议召开董事会、提议聘用或解聘会计师事务所、独立聘请外部审计机构和咨询机构等情况。

#### 四、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

##### （一）业务独立情况

公司拥有独立于控股股东的经营体系，公司及子公司均有独立完整的业务管理、生产经营计划、财务核算、劳动人事、原材料供应和产品销售等业务体系，并具有自主经营能力，业务的各经营环节均不存在对控股股东的依赖。

公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

##### （二）资产独立情况

公司相关资产的权属清晰，独立建账管理，与公司股东及其关联方不存在共用资产的情形。截至本报告期末，公司没有以资产或信誉为公司股东及其他关联方的债务提供担保，也未将公司的借款或授信额度转借给公司股东及其他关联方。公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金和其他资源被公司股东及其他关联方占用而损害公司利益的情形。

##### （三）机构独立情况

公司设有股东大会、董事会、监事会等机构，各机构均独立于公司股东，依法行使各自职权。公司已建立了能够高效运行的组织机构，公司所有的组织机构均与股东分开，没有混合经营、合署办公的情形，公司的生产经营活动依法独立进行。

##### （四）人员独立情况

公司的人员独立，公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监、总设计师等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，没有在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的其他任何职务，财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职，高管人员在公司领取薪酬，未在控股股东及其控制的其他企业领取薪酬。公司的董事、监事、经理人选的产生均符合法定程序，不存在控股股东干预公司股东大会和董事会作出的人事任免决定的情形。

### （五）财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，配备了独立的财务人员，建立了独立的会计核算体系；公司按照《公司章程》规定独立进行财务决策，不存在控股股东干预本公司资金使用的情形；公司在银行单独开立账户，不存在与股东共用银行账户的情况；公司作为独立纳税人，依法独立纳税，不存在与股东单位混合纳税现象。公司建立了规范、独立的财务会计制度和下属子公司的财务管理制度。

### 五、公司对高级管理人员的考评机制、相关激励制度的建立及实施情况

报告期内，公司已建立了公正、透明的高级管理人员绩效评价标准和激励约束机制，对高级管理人员实行考评和激励机制，实行基本年薪与绩效考核相结合的薪酬制度，进一步完善对高级管理人员的绩效考核体系，调动高级管理人员积极性，促进公司的经营业务持续、健康的发展。本年度高级管理人员绩效考核完成情况良好。



## 第六节 内部控制

### 一、内部控制制度的建立和健全情况

为规范经营管理，控制风险，保证生产经营活动的正常开展，公司依据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规的要求，结合自身经营管理的特点，制定了贯穿公司生产经营各层面、各环节的内部控制体系，建立健全了规范的法人治理结构及内部组织机构，形成了科学的决策机制、执行机制和监督机制，建立了覆盖各业务环节的内部控制制度，保证了公司经营管理目标的实现和各项经营活动的正常运行，总体上符合《企业内部控制基本规范》等法律法规的要求。具体情况如下：

#### （一）内部控制制度建立情况

##### 1、法人治理结构

建立了健全的法人治理结构和完善的管理制度，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，主要包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《战略委员会工作条例》、《审计委员会工作条例》、《提名委员会工作条例》、《薪酬与考核委员会工作条例》、《独立董事工作制度》、《董事会秘书工作细则》、《总经理工作细则》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《防范大股东及关联方占用公司资金管理制度》、《控股子公司管理制度》等。各项管理制度建立之后均能得到有效的贯彻执行并及时修订完善。

##### 2、生产经营控制

公司结合实际生产经营的特点，制定了完善的生产经营控制管理制度，包括《采购管理制度》、《销售管理制度》、《客户信用管理制度》、《应收账款管理制度》、《生产管理制度》、《固定资产管理制度》、《存货管理制度》、《人事管理制度》、《合同管理制度》、《信息系统管理制度》等一系列规章制度，通过内控制度的严格执行能有效地杜绝生产经营过程中可能产生的漏洞，防范舞弊行为，降低经营风险。

##### 3、财务管理控制

为了加强公司的财务会计工作，维护股东和债权人的合法权益，根据我国《会计法》、

《企业会计准则》、《会计基础工作规范》等国家有关法律、法规，结合公司具体情况及对会计工作管理的要求，公司制定了《财务管理制度》进行严格的财务管理，该制度是公司各项财务活动的基本行为准则，在此基础上制订了《会计核算制度》、《货币资金管理制度》、《业务审批与报销管理制度》、《预算管理制度》、《募集资金管理制度》等，加强对财务管理的控制，从根本上规范公司会计核算，确保了财务会计核算和财务管理的合法、合规。

#### 4、信息披露控制

公司制定了《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《重大非公开信息内部报告制度》、《外部信息使用人管理制度》、《内幕信息知情人管理制度》等。在制度中规定了信息披露事务管理部门、责任人及义务人职责，信息披露的范围和内容及重大信息的范围，信息披露的报告、传递、审核、披露程序，信息披露相关文件、资料的档案管理以及投资者关系活动等，严格执行内幕信息知情人的保密制度，杜绝内幕交易。

#### 5、内部监督控制

公司监事会负责对公司董事、高级管理人员执行公司职务行为的监督，有权对违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的董事、高级管理人员提出处分建议。董事会审计委员会下设内部审计部，在审计委员会的直接领导下依法独立开展审计、督查工作。公司制定了《内部审计制度》，明确规定了审计部门的职责、权限、工作内容、工作方法和程序。通过内部审计工作的有效开展，持续监督检查公司各项经营活动和主要内部控制制度的执行情况，不断提出改进意见和建议，有效防范了内部控制的风险，保障了公司经营管理活动的正常进行。

### （二）董事会关于内部控制制度健全的工作计划

内部控制是一项长期的系统工程，公司下一步将参照财政部、证监会等五部委制定的《企业内部控制配套指引》有关规定，进一步加大内控体系建设的力度，从内部控制制度的完善与优化，集团管控与其它子公司内控流程梳理，高风险领域的针对性风险控制等多个方面，进一步完善内部控制体系，加强内部控制的执行力。

1、公司将按照重要性原则和成本效益原则，继续关注重大业务和关键控制点的执行力度和监督工作，进一步完善以风险为导向的制度流程建设工作，将公司的主要业务梳理整合为业务循环，不断消化、吸收、完善和补充现有的内部控制体系，保证内部

控制程序的有效运行。

2、针对重点业务循环中的基础性工作加快推进进度和改进效率，力求以精简、明晰方式建立各业务循环的规范化运作的基础和数据支撑。

3、形成各部门对内控体系运行中的问题反馈——信息收集——组织讨论——体系更新——规范发布等一体的内控体系完善和管理流程，在规范的基础上，结合公司的行业特点和实际要求，保证体系执行的合理性和可操作性。

4、通过宣传、培训等多种手段，持续进行风险教育，务必使风险意识深入到每个员工的内心，从思想上进一步提升内控意识；强化对各部门及关键岗位人员的内控知识和流程培训工作。

5、进一步完善内部监督，以审计委员会为主导，以内部审计部门为实施部门，对内部控制建立与实施情况进行常规、持续的日常监督检查；同时加强内部控制重要方面的针对性专项监督检查。

6、在逐步完善的基础上，公司将努力将内控评价结果、内审工作改进情况等与公司现有考核体系相结合，对现有考核体系融入内控推进工作的考核指标，加大对内控执行的考核比重，并与薪酬体系相挂钩，以完善对内控执行的奖惩体系工作。

### （三）内部控制检查监督部门的设置及检查监督情况

公司董事会下设的审计委员会是公司内部控制监督机构，审计委员会由3名董事组成，其中2名为独立董事，且有1名会计专业的独立董事为召集人；审计委员会下设审计部，独立于公司其他部门，直接对审计委员会负责，在董事会审计委员会的领导下执行日常内部控制的监督和检查工作。报告期内，审计部开展内部控制的主要工作情况主要有以下内容：公司内部审计机构在公司董事会的监督与指导下，负责对公司财务及内控系统进行审计，定期与不定期的对公司下属职能部门及分支机构的财务、内部控制、募集资金的存放与使用及其他业务进行审计和例行检查，以有效监控公司整体经营风险。

## 二、内部控制评价

### （一）内部控制自我评价报告

公司审计委员会组织对公司内控的设计及执行情况进行自我评价，具体内容详见公司同时刊登于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上的《2011年度内部控制自我评价报告》。

## （二）公司董事会对内部控制的自我评价

公司董事会认为，公司已根据实际情况和管理需要，建立了较为完善的公司治理结构及完整、合理的内部控制体系，所建立的内部控制体系贯穿于公司经营活动的各层面和各环节，在所有重大方面发挥了较好的管控作用，能够预防并及时纠正公司运营过程中可能出现的重要错误和舞弊现象，截至2011年12月31日止，未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。虽然内部控制制度覆盖了公司业务活动的各个环节，能有力地保证公司的平稳运行，防范经营风险，但由于内部控制固有的局限性，内部控制的有效性亦可能随着内部控制环境的变化而发生改变，因此公司将及时对内部控制体系进行补充和完善，并健全内部控制活动的监督执行机制，从而使得内控体系得到有效执行，为财务报告的真实性、完整性，以及公司资产安全、发展战略和经营目标的实现提供合理保证。

## （三）会计师事务所对公司内部控制的鉴证意见

福建华兴会计师事务所有限公司出具了《内部控制鉴证报告》闽华兴所2012审核字X-001号认为，公司根据财政部颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规范建立的与财务报表相关的内部控制于2011年12月31日在所有重大方面是有效的。

## （四）公司独立董事对公司内部控制自我评价报告的意见

经核查，报告期内，公司建立了较为完善的法人治理结构，内部控制体系较为健全，符合有关法律法规和证券监管部门的要求，经审阅，我们认为《泰亚鞋业股份有限公司2011年度内部控制自我评价报告》全面、客观、真实地反映了公司内部控制体系建设和运作的实际情况。

## （五）公司监事会对公司内部控制自我评价报告的意见

经全体监事认真核查认为：公司遵循内部控制的基本原则，按照实际生产经营情况，建立健全了内部控制制度体系并能得到有效的执行，保证了公司业务活动的正常进行；对公司经营管理起到了较好的风险防范和控制作用；公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

## （六）保荐机构对内部控制的核查意见

保荐机构经核查认为，泰亚股份现有的内部控制制度符合我国相关法律、法规和证券监管部门的要求，在所有重大方面保持了与企业业务及管理相关的有效的内部控制；

泰亚股份的《内部控制自我评价报告》基本反映了其内部控制制度的建设及运行情况。

### 三、内部控制相关情况

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明(如选择否或不适用,请说明具体原因)
<b>一、内部审计制度的建立情况</b>		
1. 公司是否建立内部审计制度, 内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会, 公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成, 独立董事占半数以上并担任召集人, 且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上(含三名)专职人员从事内部审计工作	是	
<b>二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况</b>		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效(如为内部控制无效, 请说明内部控制存在的重大缺陷)	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的, 公司董事会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说明	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见(如为异议意见, 请说明)	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见(如适用)	是	
<b>三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效</b>		
<b>1、审计委员会的主要工作内容与工作成效</b>		
(1) 说明审计委员会每季度召开会议审议内部审计部门提交的工作计划和报告的具体情况		第一季度: 审议通过了内部审计部门提交的《2010年内部审计工作总结和2011年内部审计工作计划》; 第二季度: 审议通过了内部审计部门提交的《2011年第一季度审计报告》; 第三季度: 审议通过了内部审计部门提交的《2011年第二季度审计报告》; 第四季度: 审议通过了内部审计部门提交的《2011年第三季度审计报告》。
(2) 说明审计委员会每季度向董事会报告内部审计工作的具体情况		审计委员会每季度向董事会汇报内部审计工作进展情况, 以及审计结果报告。
(3) 审计委员会认为公司内部控制存在重大缺陷或重大风险的, 说明内部控制存在的重大缺陷或重大风险, 并说明是否及时向董事会报告, 并提请董事会及时向证券交易所报告并予以披露(如适用)	不适用	

(4) 说明审计委员会所做的其他工作	1、按照年报审计工作规程，做好2010年年 报审计的相关工作，对财务报表出具审核意 见，对审计机构的审计工作进行总结评价， 并建议续聘，提交董事会审议； 2、认真审核2011年公司各定期财务报表； 3、与公司年度审计机构协商确定了公司 2011年度财务报告的审计工作时间安排以 及审计重点问题。
2、内部审计部门的主要工作内容与工作成效	
(1) 说明内部审计部门每季度向审计委员会报告内部审计计划的执 行情况以及内部审计工作中发现的问题的具体情况	每个季度，内部审计机构均向审计委员会汇 报本季度内部审计工作的进展情况：本季度 内开展的财务、综合管理等方面的例行审 计；针对募集资金存放与使用情况、重要岗 位离任、募集资金存放与使用情况等专项审 计，针对审计中发现的问题，向相关责任部 门提出整改意见和建议等。
(2) 说明内部审计部门本年度按照内审指引及相关规定要求对重要 的对外投资、购买和出售资产、对外担保、关联交易、募集资金使用 和信息披露事务管理等事项进行审计并出具内部审计报告的具体情 况	本年度，公司内部审计部门对有关重大事项 进展情况重点关注，对审批程序、履行情况 等方面进行了审计。
(3) 内部审计部门在对内部控制审查过程中发现内部控制存在重大 缺陷或重大风险的，说明内部控制存在的重大缺陷或重大风险，并说 明是否向审计委员会报告（如适用）	不适用
(4) 说明内部审计部门是否按照有关规定评价公司与财务报告和信 息披露事务相关的内部控制制度建立和实施的有效性，并向审计委员 会提交内部控制评价报告	是
(5) 说明内部审计部门向审计委员会提交下一年度内部审计工作计 划和本年度内部审计工作报告的具体情况	已向审计委员会提交2011年度内部审计工 作报告以及下一年度内部审计工作计划。
(6) 说明内部审计工作底稿和内部审计报告的编制和归档是否符合 相关规定	是
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）	
无	

#### 四、财务报告内部控制

公司根据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》等有关法律法规，建立健全财务报告内部控制制度。按照国家统一的会计准则规定，结合公司实际情况，建立《会计核算制度》，明确了会计政策和会计估计，以及合并范围、合并方法与原则等，以实际发生的交易或者事项为依据进行会计确认、计量和报告，如实反映符合确认和计量要求的各项会计要素及其他相关信息，对财务报告产生重大影

响的交易和事项的处理按照公司制度规定的权限和程序进行审批。建立了《董事会审计委员会年度财务报告审议工作制度》，对财务报告进行严格审查，保证财务报告真实、完整。

### 五、年度报告披露重大差错责任追究制度的建立与执行情况

2011年1月24日，公司第一届董事会第十一次会议审议通过了《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内，公司严格执行《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

## 第七节 股东大会情况介绍

报告期内，公司共召开了一次年度股东大会和三次临时股东大会。会议的召集程序、召开程序、出席会议人员资格及表决程序均符合《公司法》等法律、法规、规范性文件和《公司章程》的规定。

### 一、2010 年度股东大会

公司于2011年5月6日召开2010年度股东大会，审议并通过了以下议案：

- 1、《关于公司 2010 年董事会工作报告的议案》
- 2、《关于公司 2010 年监事会工作报告的议案》
- 3、《关于公司 2010 年财务决算报告的议案》
- 4、《关于公司 2010 年度利润分配方案的议案》
- 5、《关于公司 2010 年年度报告及其摘要的议案》
- 6、《关于公司非独立董事、监事薪酬调整方案的议案》
- 7、《关于公司续聘福建华兴会计师事务所有限公司为 2011 年审计机构的议案》

公司独立董事林志扬、黄杰、谢衡三人在 2010 年度股东大会上进行了述职。会议决议公告刊登在 2011 年 5 月 7 日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

### 二、2011 年临时股东大会

#### (一) 2011 年第一次临时股东大会

公司于2011年1月5日召开2011年第一次临时股东大会，审议并通过了以下议案：

- 1、《关于首次公开发行股票后增加公司注册资本的议案》
- 2、《关于修订〈泰亚鞋业股份有限公司章程〉（上市修订草案）部分条款的议案》

会议决议公告刊登在 2011 年 1 月 6 日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。



## （二）2011 年第二次临时股东大会

公司于 2011 年 2 月 13 日召开 2011 年第二次临时股东大会，审议并通过了《关于使用超募资金投资安踏工业园“2000 万双运动鞋鞋底项目”的议案》

会议决议公告刊登在 2011 年 2 月 15 日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

## （三）2011 年第三次临时股东大会

公司于 2011 年 8 月 24 日召开 2011 年第三次临时股东大会，审议并通过了以下议案：

- 1、《关于修订公司章程的议案》
- 2、《关于制订防范大股东及关联方占用公司资金管理制度的议案》

会议决议公告刊登在 2011 年 8 月 25 日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

## 第八节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

#### （一）2011 年重点工作回顾

2011 年，公司继续发挥研发设计、优质客户的优势，在提高原有产品质量的基础上，重点发展各种功能型鞋底，维持 EVA 鞋底、PH 鞋底产品的稳定发展，保持该产品的市场领先地位。为保证毛利率较高的 PH 鞋底快速增长，子公司晋江市泰亚鞋业发展有限公司以 PH 鞋底生产线替换了部分 PU 鞋底生产线，于下半年开始正式投产。

2011 年 4 月，公司以超募资金投资安徽省安庆市安踏工业园“年产 2000 万双运动鞋鞋底项目”，设立全资子公司安庆泰亚鞋业有限公司负责实施，但因取得土地时间较晚，在本年度无法投入建设。募投项目因建设用地置换延迟问题，本年度也未能按计划如期投入建设，因此本年的产能规模仍维持在原有水平，已基本饱和，随着两个年产 2000 万双鞋底项目的建成，公司产能紧张局面将得到有效缓解，公司主营业务收入将实现快速增长。

2011年7月，公司设立全资子公司厦门市瑞行电子商务有限公司开始致力打造户外运动品牌“RAX”，2011年12月，该产品已顺利上线销售，市场反应良好。

#### （二）2011 年公司总体经营情况

2011年，在公司董事会、经营管理层和全体员工的努力下，公司经营情况良好，运营管理效率得到进一步提升，继续保持稳健的发展。全年实现营业收入3.92 亿元，较上年增长10.64%，营业利润4,906.56万元，较上年增长6.52%，归属于上市公司股东的净利润为3,968.38 万元，较上年同期增长了4.78%。主要原因为：

1、收入的增长主要体现在随着原材料价格的增长以及型体不同复杂程度相应调整的销售价格的同比增长。

2、随着公司主要原材料采购价格的持续上涨及劳动力成本的不断增长，公司毛利率上升的趋势受到限制，较上年同期略有下降。

3、本年度公司继续加大研发投入，子公司厦门瑞行自筹建起至报告期末投入较大

费用，另外，相关税收法律法规开始对外资企业征收城市维护建设税及教育费附加等因素导致2011年净利润的增长幅度较为缓慢。

4、公司对应收款项坏账准备计提比例进行调整，本年度因为会计估计变更对净利润的影响金额为-3,796,970.27元。

公司经过近 20 年的发展与沉淀，成为福建地区规模最大、设计能力最强、研发技术水平最高的鞋底企业，在鞋底制造领域拥有丰富的制造优势、成本优势以及 20 多项独有专利技术。公司地处“中国鞋都”，拥有着得天独厚的地理区域优势，公司主要客户均为国内知名运动品牌企业，大多集中在本地区，主要客户的快速发展为公司业务的稳步发展提供了可靠的支撑。

公司户外运动品牌“RAX”同时借助公司研发技术优势及强大的鞋底制造能力，在产品上得到最大的升华。随着中国户外市场直线上升的发展趋势及网络购物的迅猛发展，广阔的市场前景给“RAX”带来新的机遇，凭借创新的营销模式，公司有望在网络购物市场迅速获取较大的市场份额。

### （三）公司主营业务及其经营状况

公司的主营业务为运动鞋鞋底的研发、生产及销售。公司主要产品为EVA鞋底、PH鞋底、PU鞋底和鞋底配件。产品经组装为成品鞋后主要用于人们从事体育竞赛、体育锻炼、休闲运动和休闲场合穿着。

#### 1、主营业务经营情况

##### （1）主营业务分行业、分产品情况

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
制鞋业	39,166.57	30,541.23	22.02%	10.57%	12.09%	-1.06%
<b>合计</b>	<b>39,166.57</b>	<b>30,541.23</b>	<b>22.02%</b>	<b>10.57%</b>	<b>12.09%</b>	<b>-1.06%</b>
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
EVA 鞋底	25,913.87	20,382.25	21.35%	13.06%	14.02%	-0.65%
PH 鞋底	10,644.67	8,048.27	24.39%	12.03%	15.44%	-2.24%

PU 鞋底	2,004.08	1,600.50	20.14%	-26.31%	-26.34%	0.03%
其他	603.95	510.20	15.52%	115.41%	126.33%	-4.08%
<b>合计</b>	<b>39,166.57</b>	<b>30,541.23</b>	<b>22.02%</b>	<b>10.57%</b>	<b>12.09%</b>	<b>-1.06%</b>

注：其他中含户外鞋的销售。

2011 年较 2010 年收入的增长主要来源于 EVA 和 PH 鞋底。2011 年子公司晋江泰亚以 PH 鞋底生产线替换 PU 生产线的计划顺利实施，于下半年正式投产。本年度收入的增长主要体现在随着原材料价格的增长以及型体不同复杂程度相应调整的销售价格的同比增长。其他鞋底系指鞋底配件，如 RB、TPU 饰片及厦门瑞行的户外鞋，本年新增主要是厦门瑞行的户外鞋销售。

## (2) 主营业务分地区情况

单位：万元

地 区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
东北地区	1.67	100.00%
华北地区	2.70	100.00%
华东地区	35,795.05	9.22%
其中：福建省	32,588.83	3.35%
华南地区	2,904.49	11.07%
华中地区	459.36	1805.42%
西北地区	1.28	100.00%
西南地区	2.02	-78.73%
<b>合 计</b>	<b>39,166.57</b>	<b>10.57%</b>

公司的主要客户为国内知名运动鞋品牌企业，大多集中在泉州地区，因此，公司的销售主要面向福建省地区。华南地区的销售主要是公司对安踏(中国)有限公司及(以下简称“安踏”)和特步(中国)有限公司(以下简称“特步”)指定代工厂的销售。公司与安踏和特步及其代工厂分别签订协议，由安踏和特步指定公司为鞋底供应商，公司将产品直接发给代工厂，并直接与其结算，因此此类销售并未统计在对安踏和特步的销售中。东北、华北、西北等地区的销售，均为厦门瑞行的户外鞋销售。

## (3) 占公司主营业务收入或主营业务利润10%以上的主要产品情况

单位：万元

主要产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务毛利	占收入比率 (%)	占毛利额比率 (%)
------	--------	--------	--------	-----------	------------

EVA 鞋底	25,913.87	20,382.25	5,531.62	66.16%	64.13%
PH 鞋底	10,644.67	8,048.27	2,596.40	27.18%	30.10%
<b>合 计</b>	<b>36,558.54</b>	<b>28,430.52</b>	<b>8,128.02</b>	<b>93.34%</b>	<b>94.23%</b>

#### (4) 公司主营业务或结构及盈利能力变化的说明

报告期内，公司主营业务仍以EVA鞋底和PH鞋底为主要产品，主营业务结构及盈利能力未发生重大变化。

### 2、毛利率变动情况

近三年销售毛利率情况如下表：

产 品	2011 年	2010 年	比上年增减 (%)	2009 年
EVA 鞋底	21.35%	22.00%	-0.65%	21.57%
PH 鞋底	24.39%	26.63%	-2.24%	26.42%
PU 鞋底	20.14%	20.11%	0.03%	18.96%
其他鞋底	15.52%	19.60%	-4.08%	17.10%
<b>合 计</b>	<b>22.02%</b>	<b>23.08%</b>	<b>-1.06%</b>	<b>22.43%</b>

2011 年较 2010 年的毛利率略有下降，主要原因在于随着公司主要原材料采购价格的持续上涨及劳动力成本的不断增长，使公司毛利率上升的趋势受到限制，另外，公司社保费用的增加，也是导致毛利率下降的另一原因。

### 3、主要供应商、客户情况

#### (1) 前五名供应商情况

单位：万元

前五名供应商情况	2011 年	2010 年	比上年增减 (%)	2009 年
向前五名供应商采购总额	7,625.15	4,496.86	69.57%	5,132.25
占年度采购总额的比例	30.67%	20.87%	9.80%	26.91%
前五名供应商应付账款余额	3.09	3.09	0.00%	154.60
占总应付账款余额的比例	0.20%	0.18%	0.02%	6.85%

前五名供应商列表：

单位：万元

供应商名称	2011 年度		2010 年度		占比比上年增减 (%)	2009 年度	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)		金额	占比 (%)
第一名	3,275.69	13.18%	1,113.72	5.17%	8.01%	1,303.66	6.84%

第二名	1,202.11	4.84%	966.78	4.49%	0.35%	1,077.95	5.65%
第三名	1,101.60	4.43%	863.09	4.01%	0.43%	1,148.78	6.02%
第四名	1,025.95	4.13%	780.77	3.62%	0.50%	806.85	4.23%
第五名	1,019.81	4.10%	772.51	3.58%	0.52%	795.00	4.17%
合计	7,625.15	30.67%	4,496.86	20.87%	9.81%	5,132.25	26.91%

注：以上数据，同一控制人控制的供应商已合并。

公司前五大供应商均为国内材料贸易商。公司所用原材料属于工业常用原料，采购便利，为获取更优惠的价格，通常与贸易商进行合作，公司主要原材料的市场消耗量大，因此在结算方式上要求较为严格，通常需要预付货款，款到发货。

## (2) 前五名客户销售情况

单位：万元

前五名客户情况	2011 年	2010 年	比上年增减 (%)	2009 年
向前五名客户销售总额	23,764.93	21,670.50	9.66%	20,352.99
占年度销售总额的比例	60.68%	61.18%	-0.89%	62.38%
前五名客户应收账款余额	6,038.55	6,378.62	-5.33%	4,753.49
占总应收账款余额的比例	67.88%	76.25%	-10.97%	80.63%

注：以上向客户销售数据不含向客户指定代工厂的销售。

### 前五名客户列表：

单位：万元

客户名称	2011 年度		2010 年度		占比比上年增减 (%)	2009 年度	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)		金额	占比 (%)
第一名	8,392.91	21.43%	8,954.23	25.28%	-3.85%	6,751.42	20.69%
第二名	7,060.66	18.03%	6,083.54	17.17%	0.85%	6,703.76	20.55%
第三名	3,566.10	9.10%	2,863.26	8.08%	1.02%	2,757.34	8.45%
第四名	2,523.90	6.44%	1,945.46	5.49%	0.95%	2,435.90	7.47%
第五名	2,221.36	5.67%	1,824.01	5.15%	0.52%	1,704.58	5.22%
合计	23,764.93	60.68%	21,670.50	61.18%	-0.50%	20,353.00	62.38%

注：以上数据，同一控制人控制的客户已合并。

公司主要客户皆为国内知名运动鞋品牌企业，2011 年对前五大客户的销售占比比 2010 年下降 0.50%，主要系个别客户将订单外发代工厂加工，并指定公司为鞋底供应商，公司直接与代工厂结算，因此此类销售并未统计在对主要客户的销售中。为避免对单一客户的依赖，公司在保证订单和毛利率的基础上，有意识的在各主要客户之间进行分散。对于主要客户，公司一般给予其较长的信用期。

报告期内，公司无向单一供应商或客户采购、销售比例超过 30% 的情况，前五名供应商和客户与公司不存在关联关系。

#### 4、主要资产和负债项目

##### (1) 主要资产构成情况及变动原因分析

单位：万元

项 目	2011 年末		2010 年末		比上年增减 (%)
	金 额	占总资产比例	金 额	占总资产比例	
货币资金	25,765.12	40.63%	34,379.94	54.35%	-25.06%
应收票据	3,680.93	5.80%	1,381.00	2.18%	166.54%
应收账款	8,895.27	14.03%	8,365.33	13.23%	6.33%
预付款项	5,707.07	9.00%	1,945.60	3.08%	193.33%
存货	10,256.92	16.17%	8,538.54	13.50%	20.13%
固定资产	6,468.30	10.20%	6,321.46	9.99%	2.32%

货币资金：本年比上年减少 25.06%，主要系本年度新增支付了土地款、现金分红、投资子公司及加大采购货款支付等。

应收票据：本年比上年增长 166.54%，主要系客户加大票据结算量所致。

应收账款：本年比上年增长 6.33%，主要系销售规模增长相应产生的应收账款增长。

预付款项：本年比上年增长 193.33%，主要系原材料价格持续上涨，公司为取得较为优惠的采购价格，提前预付了采购款。另外，预付了子公司福建泰丰因土地置换新增的土地款保证金、安庆泰亚土地款保证金及厦门瑞行预付货品采购款。

存货：本年比上年增长 20.13%，主要系因原材料价格持续上涨，公司为降低成本，相应的增加了原材料储备，另外，子公司厦门瑞行为保证正常销售储备了合理的库存量。

固定资产：本年比上年增长 2.32%，主要系为满足生产需要，增加了部分机器设备。

##### (2) 存货情况

单位：万元

项 目	2011年末余额	占2011年 总资产比例	市场供求情况	原材料 价格变动	产品销售 价格变动
原材料	5,464.55	8.62%	供应充足	正常	销售合同已签订
库存商品	1,050.83	1.66%	订单式生产	正常	销售合同已签订
在产品	3,579.71	5.64%	订单式生产	正常	销售合同已签订
委托代销商品	41.64	0.07%		正常	
发出商品	2.93	0.00%		正常	
包装物及其他	117.26	0.18%		正常	
合 计	10,256.92	16.17%			

存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备计提方法：

期末存货按成本与可变现净值孰低计价，存货期末可变现净值低于账面成本的，按差额计提存货跌价准备。存货可变现净值的确定依据：为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然应当按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料应当按照可变现净值计量。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值应当以合同价格为基础计算。企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值应当以一般销售价格为基础计算。

存货跌价准备的计提方法：按单个存货项目的成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货按存货类别计提存货跌价准备。

期末公司存货未发生减值情况，故未计提存货减值准备。

### (3) 主要负债情况及变动原因分析

单位：万元

项 目	2011 年末		2010 年末		比上年增减 (%)
	金 额	占总资产比例	金 额	占总资产比例	
应付票据	444.00	0.70%	320.00	0.51%	38.75%
应付账款	1,560.37	2.46%	1,762.65	2.79%	-11.48%
应付职工薪酬	620.14	0.98%	489.53	0.77%	26.68%
应交税费	502.15	0.79%	1,098.72	1.74%	-52.90%

应付票据：本年比上年增长 38.75%，主要系公司加大与供应商的票据结算量所致。

应付账款：本年比上年下降 11.48%，主要系原材料价格持续上涨，公司为取得较为优惠的采购价格，需要提前偿还应付账款。

应付职工薪酬：本年比上年增长 26.68%，主要系员工工资及绩效考核奖金增长所致。

应交税费：本年比上年下降 52.90%，主要系原材料价格持续上涨，公司储备了较多存货及企业所得税预缴数调整所致。

### (4) 主要债权债务情况

单位：万元

项 目	2011 年末	2010 年末	比上年增减 (%)	2009 年末
应收票据	3,680.93	1,381.00	166.54%	30.92
应收账款	8,895.27	8,365.33	6.33%	6,455.08
预付账款	5,707.07	1,945.60	193.33%	1,093.57
短期借款				11,000.00



应付票据	444.00	320.00	38.75%	-
应付账款	1,560.37	1,762.65	-11.48%	2,256.59

主要债权债务的增减变动原因说明详见“本节第（三）之 4、（1）和（3）资产构成情况、负债情况及变动原因分析”。

截至本报告期末，公司无向银行贷款，主要债权债务未发生大的变化。

## 5、主要费用项目

单位：万元

费用项目	2011 年	占营业收入比例 (%)	2010 年	比上年增减 (%)	2009 年
销售费用	331.78	0.85%	227.25	46.00%	167.24
管理费用	2,877.98	7.34%	2,632.11	9.34%	2,080.14
财务费用	-125.33	-0.32%	604.97	-120.72%	763.68
所得税费用	1,378.33	3.51%	1,206.60	14.23%	1,220.39
<b>合计</b>	<b>4,462.76</b>	<b>11.38%</b>	<b>4,670.93</b>	<b>-4.46%</b>	<b>4,231.45</b>

### （1）销售费用

公司的主要客户均为国内知名运动鞋品牌企业，与公司同处泉州地区，沟通便利，且与公司建立了长期稳定的合作关系，沟通、运输、广告等销售费用都较低。2011 年共发生销售费用 331.78 万元，比上年同期的 227.25 万元增长了 46.00%，主要原因是厦门瑞行新增的产品推广费以及品牌广告费所致。

### （2）管理费用

2011 年共发生管理费用 2,877.98 万元，比上年同期的 2,632.11 万元增长了 9.34%，主要原因是研发费用、管理咨询费用、职工薪酬等的增长所致。

2011 年，公司继续加大了研发费用的投入，研发费用较上年同期增长了 449.64 万元，增长率为 47.10%。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例如下：

单位：元

	2011 年	2010 年	比上年增减 (%)	2009 年
研发投入金额	14,042,405.38	9,546,026.01	47.10%	8,437,264.61
研发投入占营业收入比例	3.58%	2.69%	0.89%	2.58%

### （3）财务费用

2011 年财务费用为-125.33 万元，主要系银行存款产生的利息收入，公司上市后，募集资金偿还了全部银行贷款，本年度公司未发生利息支出。

#### (4) 所得税费用

2011 年所得税费用为 1,378.33 万元，比上年增长 14.23%，主要系利润总额的增长，导致相应的企业所得税费用的增长。

### 6、现金流量构成情况

单位：万元

项 目	2011 年	2010 年	比上年增减 (%)	2009 年
一、经营活动产生的现金流量净额	-3,339.81	886.34	-476.81%	7,068.82
经营活动现金流入量	32,325.69	38,612.25	-16.28%	42,452.17
经营活动现金流出量	35,665.49	37,725.91	-5.46%	35,383.35
二、投资活动产生的现金流量净额	-2,557.61	-1,171.63	118.30%	-3,534.62
投资活动现金流入量	29.18	8.12	259.40%	4.75
投资活动现金流出量	2,586.79	1,179.75	119.27%	3,539.37
三、筹资活动产生的现金流量净额	-2,742.19	28,933.93	-109.48%	-2,391.67
筹资活动现金流入量	203.90	54,550.80	-99.63%	13,960.00
筹资活动现金流出量	2,946.09	25,616.87	-88.50%	16,351.67
四、现金及现金等价物净增加额	-8,639.62	28,648.63	-130.16%	1,142.52
现金流入总计	32,558.77	93,171.17	-65.05%	56,416.92
现金流出总计	41,198.38	64,522.53	-36.15%	55,274.40

2011 年，公司经营活动产生的现金流量净额为-3,339.81 万元，比去年减少了 4,226.15 万元，主要原因系本年度客户加大票据结算量，且由于原材料价格持续上涨，公司加大了存货储备量，同时公司为取得较为优惠的采购价格，提前预付了原材料采购款。

投资活动产生的现金流量净额为-2,557.61 万元，比去年减少了 1,385.98 万元，主要系支付了子公司福建泰丰及安庆泰亚的土地保证金及厦门瑞行投资筹建期的固定资产支出。

筹资活动产生的现金流量净额为-2,742.19 万元，主要为公司对 2010 年度的利润进行现金分红所致。

### 7、公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

公司现有全资子公司四个，分别为晋江市泰亚鞋业发展有限公司（以下简称“晋江

泰亚”）、福建泰丰鞋业有限公司（以下简称“福建泰丰”）、安庆泰亚鞋业有限公司（以下简称“安庆泰亚”）及厦门市瑞行电子商务有限公司（以下简称“厦门瑞行”），公司对以上公司按控股子公司进行管理，均纳入 2011 年度合并范围。各子公司 2011 年末总资产、总负债、净资产及 2011 年度实现的营业收入、营业利润、净利润如下：

单位：万元

子公司名称	2011 年末总资产	2011 年末总负债	2011 年末净资产	2011 年营业收入	2011 年营业利润	2011 年净利润
晋江泰亚	9,667.19	4,056.53	5,610.66	10,016.60	1241.50	983.46
福建泰丰	15,339.67	627.37	14,712.30	-	163.03	149.63
安庆泰亚	9,986.03	0.23	9,985.80	-	-14.30	-14.24
厦门瑞行	821.46	23.98	797.48	19.83	-209.98	-202.52

#### (1) 晋江市泰亚鞋业发展有限公司

该公司成立于 1996 年 9 月 11 日，注册资本 1,708 万元，实收资本 1,708 万元，法定代表人为林祥炎，住所为晋江市陈埭镇桂林工业区，经营范围为生产鞋及鞋用材料，公司持有其 100% 的股权。

晋江泰亚主营业务分行业、产品及分地区情况如下：

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
制鞋业	9,983.22	7,958.22	20.28%	4.69%	5.39%	-2.54%
合计	9,983.22	7,958.22	20.28%	4.69%	5.39%	-2.54%
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
EVA 鞋底	7,016.31	5,591.69	20.30%	157.98%	157.34%	0.98%
PH 鞋底	962.83	766.12	20.43%	100.00%	100.00%	100.00%
PU 鞋底	2,004.08	1,600.41	20.14%	-70.60%	-70.24%	-4.52%
合计	9,983.22	7,958.22	20.28%	4.69%	5.39%	-2.54%

#### 主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华东地区	9,967.93	5.11%

其中：福建省	9,937.32	5.43%
华南地区	6.45	-71.27%
华中地区	8.84	-57.27%
合 计	9,983.22	4.69%

### (2) 福建泰丰鞋业有限公司

该公司成立于 2004 年 4 月 26 日，注册资本为 5,000 万元，实收资本 5,000 万元，法定代表人为林祥炎，住所为泉州市惠安县惠南工业园区，经营范围为生产鞋及鞋材，公司持有其 100% 的股权。公司募集资金投资项目之一“年产 2000 万双运动鞋鞋底”项目由其负责实施。

### (3) 安庆泰亚鞋业有限公司

该公司成立于 2011 年 4 月 23 日，注册资本为 8,000 万元，实收资本 8,000 万元，法定代表人为林诗奕，住所为安庆市大桥开发区纬五路，经营范围为生产各种鞋及鞋材，公司持有其 100% 的股权。

2011 年 2 月 13 日，公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过了《关于使用超募资金投资安踏工业园“年产 2000 万双运动鞋鞋底项目”的议案》，使用超募资金 10,000.04 万元在安徽省安庆市投资安踏工业园“年产 2000 万双运动鞋鞋底项目”，新设全资子公司安庆泰亚实施该项目，公司以 2011 年 4 月 30 日为时点，将其纳入合并报表范围。

### (4) 厦门市瑞行电子商务有限公司

该公司成立于 2011 年 7 月 1 日，注册资本为 1,000 万元，实收资本 1,000 万元，法定代表人为林诗奕，住所为厦门市湖里区泗水道 597 号海富中心 1 号楼 6 层 601 单元，经营范围为网上销售：服装鞋帽、背包、户外用品、针纺织品、电脑软硬件及配件，公司持有其 100% 的股权。

2011 年 6 月 9 日，公司第一届董事会第十四次会议审议通过《关于投资户外运动品牌项目的议案》，使用 3,000 万元在福建省厦门市投资户外运动品牌项目，新设全资子公司实施该项目，公司以 2011 年 6 月 30 日为时点，将其纳入合并报表范围。

各子公司本年度与上年度业绩比较分析如下：

单位：万元

公司名称	2011 年净利润	2010 年净利润	比上年增减 (%)	占合并净利润的比例
晋江泰亚	983.46	880.15	11.74%	24.78%
福建泰丰	149.63	-66.08	326.45%	3.77%

安庆泰亚	-14.24	-	-100.00%	-0.36%
厦门瑞行	-202.52	-	-100.00%	-5.10%
<b>合计</b>	<b>916.33</b>	<b>814.07</b>	<b>12.56%</b>	<b>23.09%</b>

## 8、偿债能力分析

2011年末，公司的资本结构和偿债能力指标如下表所示：

财务指标	2011 年末	2010 年末	比上年增减(%)	2009 年末
流动比率	15.94	12.03	3.91	1.39
速动比率	12.93	10.15	2.78	0.89
资产负债率（母公司报表）（%）	3.90%	5.25%	-1.35%	43.14%
财务指标	2011 年	2010 年	比上年增减(%)	2009 年
息税折旧摊销前利润（万元）	6,275.47	6,501.81	-3.48%	6,210.79
利息保障倍数（倍）	-	9.20	-	6.98

随着盈利能力的逐渐上升，且由于公司对外公开发行股票，导致资产和股东权益大幅增长，相应的流动比率、速动比率也大幅上升。为了节省财务费用，公司使用部分超募资金偿还银行贷款，因此，公司负债情况良好，资产负债率维持在较低水平。

2011年和2010年，公司息税折旧摊销前利润分别为6,275.47万元和6,501.81万元，维持在较为稳定的水平。本年度，公司没有需要支付利息的负债。

资信评级机构对公司的评级类型为AA信用客户，良好的资信使公司拥有持续债务融资能力，能够满足公司日常经营的资金需求。

## 9、资产周转能力分析

公司资产周转能力如下表所示：

项 目	2011 年	2010 年	比上年增减(%)	2009 年
应收账款周转率（次）	4.54	4.78	-5.00%	5.29
存货周转率（次）	3.25	3.41	-4.71%	3.29
总资产周转率（次）	1.62	1.30	19.40%	0.98

2011年较2010年，应收账款周转率有所下降，主要系公司销售逐渐向优质客户集中，公司对这部分客户给予较为宽松的信用期，使得年末应收账款余额较大。虽然应收账款余额较大，但应收账款周转率总体保持在合理水平。公司客户多为国内知名运动鞋品牌企业，资金实力雄厚，应收账款回收风险较小。

公司的存货周转率较低，主要系公司向优质客户的销售趋于集中，该类客户通常采

用小批量、多批次订货，统一交货模式，公司为保证及时供货，均需提前安排生产；2011年因原材料价格持续上涨，公司为降低成本，相应的增加了原材料储备；另外，子公司厦门瑞行已于2011年12月开始上线销售，为保证正常销售合理的库存量，公司需要储备一定比例的存货，导致存货的周转速度较为缓慢。

#### 10、会计制度实施情况

2011年11月24日公司第一届董事会第二十次会议决议，审议通过《关于公司会计估计变更的议案》，本次会计估计变更对公司的净利润的影响金额为-3,796,970.27元。具体内容详见2011年11月25日巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)及《证券时报》、《中国证券报》上披露的《泰亚鞋业股份有限公司关于会计估计变更的公告》(公告编号：TY-2011-045)。

#### 11、公司控制的特殊目的主体情况

报告期内不存在公司控制的特殊目的主体。

#### (四) 对公司未来发展的展望

##### 1、公司所处行业的发展趋势

在过去一年里，消费市场历经了CPI增长太快、金融危机余波等多方面因素的影响，整个经济节奏都会呈现出减速与转型的两种状态。国务院已经把运动体育产业列为一个重要的行业在专门地做规划，而且责成体育总局拟定12个相配套的全民健身的计划，并将此纳入到国家的宏观政策中。

纵观整个2011年，虽然国内运动品行业很多品牌增长出现减速，但安踏、特步的销售增长仍超过20%，国内品牌李宁、安踏店铺数都已超过7000家，其他品牌也将大规模扩张中。体育用品或者说是狭义上的体育服饰，早已成为了人们生活的一个必需品，它会跟着中国人们生活水平的提升而需求量增大。

在科学技术突飞猛进，不断发展和进步的今天，具有不同性能的鞋底材料不断涌现，相应地为传统的运动鞋制鞋业产品的更新换代提供了许多有用之材，新材料的应用不但引发新的流行趋势，也为开发功能性更强、更舒适的运动鞋产品提供了保证。

随着运动鞋市场品牌化进程的加速和对运动鞋综合性能和款式要求的提高，运动鞋

鞋底行业正呈加速分化态势，行业集中度正逐步提高。优质鞋底企业依托与大型运动鞋品牌企业建立起的紧密合作关系，通过充分利用自身研发实力不断开发出能满足成鞋企业需要的产品，拓宽利润空间，实现加速发展，将在鞋底市场获取更大的市场份额，从而获得高于市场平均增速的成长速度。

根据国家统计局统计，2011 年全年社会消费品零售总额 181226 亿元，同比名义增长 17.1%；其中 2011 年中国网络购物市场交易规模达 7735.6 亿元，较 2010 年增长 67.8%。2011 年中国网络购物市场交易规模占社会消费品零售总额的比重从 2010 年的 2.9% 增至 2011 年的 4.3%，2012 年这一比重将突破 5%。同时，网络购物用户规模将达到 1.87 亿人，在宽带网民中的渗透率为 41.6%。中国网络购物市场中，B2C 市场增长迅猛，B2C 市场将继续成为网络购物行业的主要推动力。

根据中国纺织品商业协会户外用品分会 (COCA) 的统计：2000-2009 年，中国户外用品市场零售额和出货总额年均复合增幅分别为 47.5% 和 48.4%，至 2009 年零售总额达到 48.5 亿元。以目前中国户外用品较低的

规模判断，居民收入进一步提升、城市化进程不断推进，无疑将继续推动中国户外用品消费增长，未来 3-5 年有望保持此前爆发增长趋势。据户外用品行业协会统计，2010 年全国户外用品行业零售额在 70 亿元左右，2011 年已经增长为 100 亿元左右，行业增速在 45% 左右。

## 2、公司未来的发展计划

公司未来的愿景规划是为人类行走的每一步做出贡献，成为受人尊敬的全球性行业领先企业。围绕这一目标，公司将充分发挥研发设计、优质客户等优势，加强与优质客户的战略合作，占领更大的市场份额；维持 EVA、PH 鞋底产品的稳定发展，加大市场开拓力度，迅速提高其市场占有率和竞争力。在不断提高现有业务经营管理水平的同时，精心实施募集资金投资项目和超募资金投资项目，通过产能扩大、新产品研制开发、引进培养人才、市场开拓、完善组织结构和提高管理效率等手段，保持公司产品的领先优势，着力提高品牌内涵和附加值，在业内树立良好品牌形象，巩固公司在运动鞋鞋底行业的领先地位，确保公司持续、快速、健康发展，提升公司价值，实现投资者利益最大化。

另一方面，公司将加大新项目户外运动品牌的建设力度，开展以“网络零售自营+网络分销渠道”为主的网络零售模式，借助公司强大的鞋底制造、研发能力及福建地区

整鞋加工的区域优势,通过与各平台式渠道分销网站达成深度合作伙伴关系,真正把RAX品牌打造成“微户外第一品牌”。

### 3、公司2012年的经营计划

2012年,公司将加快募投项目的建设,扩大产能以满足客户订单需求,加强与优质客户的战略合作,占领更大的市场份额。公司也将持续加大对公司技术中心的投入,以新材料、新工艺和新功能开发为重点,巩固和加强公司在国内运动鞋鞋底行业的领先地位。公司将以提高经济运行质量为目标,积极推进制度化、规范化管理,进一步健全管理机制和内部控制以满足公司持续不断发展的需要。同时,公司也将加快新项目户外运动品牌的建设,加强与重点分销商达成战略性合作伙伴关系,并逐步提升自营渠道的销售比重,丰富公司的渠道商结构,拓深渠道深度,以达到提升市场占有率和RAX的品牌认知度。

两个“年产2000万双运动鞋鞋底”项目尚处于项目建设期,能否顺利投产存在较大的不确定性,因此2012年经营目标尚未考虑这两个项目产能释放所能达到的效益,暂确定在维持目前销售规模及利润水平,公司将加快项目建设,争取早日投产,同时通过提高现有技术水平与效率等方法进行成本控制,提高经营效益。

2011年的经营计划具体工作包括:

(1) 在提高原有产品质量的基础上,采用重点发展高档功能型、环保型等各种鞋底,增强市场竞争力。扩大产品销售市场,提高公司的盈利能力和水平,增强公司抵御风险的能力,实现公司可持续发展和股东利益最大化。

(2) 加紧实施募投项目及超募资金投资项目,争取尽早达成,缓解优质客户对产能的迫切需求。

(3) 加快研发机构建设,在现有技术装备基础上,不断引进国际先进水平的设计、开发以及试验、测试仪器设备,为技术开发与创新创造条件。

(4) 强化内部培训,不断引进外部人才,完善激励机制。

(5) RAX通过对产品的竞争优势,供应链响应速度,与重点分销商达成战略性合作伙伴关系,同时通过自营体系建设,逐步提升自营渠道的销售比重。

(6) 全面优化供应链流程管控力度,通过广泛的合格供应商遴选,与加工能力强、质量优良的加工厂建立长期共赢的战略合作伙伴关系,加大采购深度,充分发挥生产商的专业性和规模经济优势,降低外包生产成本。



#### 4、公司未来发展战略的资金需求、使用计划

公司于2010年通过向社会公开发行2210万股股票，募集资金净额40,825.02万元，超募资金余额25,800.04万元，除了使用部分超募资金用于偿还银行贷款及永久性补充流动资金外，剩余的超募资金10,000.04万元全部用于投资安踏工业园“2000万双运动鞋鞋底项目”。公司将本着科学合理、谨慎高效的使用原则，结合业务发展目标和未来发展战略，严格按照中国证监会和深圳证券交易所的各项规定安排使用募集资金，积极推进募集资金投资项目的建设，加强募集资金使用的内部与外部监督，努力提高募集资金使用效率，为股东创造最大效益。同时，公司将积极对超募资金投资项目进行详细规划和严格论证，根据相关规定制定出科学的超募资金使用计划。

公司目前投资的户外运动品牌“RAX”所需资金，依靠公司自有流动资金解决，公司将充分借助上市公司的平台，尝试更多的融资渠道，保障企业在健康快速的上升通道中，持续发展。

#### 5、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及应对措施

(1) 公司主要面向泉州的国内知名品牌运动鞋企业，品牌运动鞋企业对鞋底供应商的要求比一般企业要高，如果公司不能紧跟时代潮流，加强研发设计能力，可能导致公司客户流失，对公司经营业绩产生不利影响。公司将加快技术中心扩建进度，并不断引进研发高端人才，加大研发费用的投入，以保证公司技术在业内的领先地位。

(2) 公司生产需要的主要原材料包括EVA塑胶粒、橡胶等化工产品，与原油价格紧密相关，因而会受油价波动影响。如果未来原油价格继续上涨，将对公司产品的生产成本控制产生一定的压力。公司可利用较为宽裕的流动资金，适当储备原材料，通过规模采购，降低采购成本。

(3) 近年来，我国劳动力成本持续上升，对劳动密集型产业造成一定影响。如果劳动力成本增幅过快，将成为影响公司利润持续快速增长的不利因素。公司将通过加强对员工的培训，进行工艺改良等方法，提高生产效率，以应对劳动力成本上升的风险。

(4) 投资项目建成后，相对于现有生产规模而言，产能增幅较大，对公司的市场开拓能力提出了更高的要求。如果市场开拓不力，将带来市场销售风险。公司将利用自身的研发优势，加强与主要客户的战略合作，巩固战略伙伴级供应商地位，同时，加大与本地国内其他知名运动品牌企业的合作，拓宽市场覆盖面，争取占领更大的市场份额，

(5) 本公司的持续快速发展依赖于营销、设计和生产等各部门员工的努力。由于

公司未来的快速发展，特别是募投项目的实施需要大量具备知识和经验的研发设计、生产、销售、管理等方面的人才，如果公司不能保持员工队伍的稳定，不能招揽到所需合格人才，将对公司生产经营和持续发展产生不利影响。公司积极进行人才储备，加强员工的培训，丰富企业文化，为员工谋求物质和精神两方面的幸福，通过激励政策，吸引、留住人才。

(6) 目前，中国市场已成为具有成熟户外用品市场运作经验的国际品牌开疆拓土的战场，同时，国内品牌的增长也非常迅速，消费者对户外产品的需求也在开始逐步细化。虽然RAX能确保在鞋底上的强大产品竞争优势，但随着更多国外品牌进入中国市场以及国内品牌实力的日益增强，市场竞争将越发激烈，如RAX不能准确把握未来国内户外用品市场的消费变化趋势并采取有效措施应对竞争，将可能影响公司产品的销售。公司将充分利用鞋底研发技术优势，不断推出具有自身竞争能力的优质产品，并通过加强与核心分销商的战略合作关系及自营体系建设，以抗衡市场销售风险。

## 二、公司投资情况

### 1、超募资金投资项目

2011年2月13日，公司2011年第二次临时股东大会审议通过了《关于使用超募资金投资安踏工业园“年产2000万双运动鞋鞋底项目”的议案》，使用超募资金10,000.04万元在安徽省安庆市投资安踏工业园“年产2000万双运动鞋鞋底项目”，新设全资子公司安庆泰亚实施该项目，子公司于2011年4月23日完成工商注册登记手续。子公司位于安徽省安庆市，项目建设用地已于2011年12月1日通过拍卖竞买而得，截至本报告期末，该项目已使用超募资金1,117.58万元，占计划投资进度的11.18%。目前该项目已完成工程勘探，施工设计等工作，正在进行项目的工程建设。

截至2011年12月31日，该公司总资产9,986.03万元，总负债0.23万元，净资产9,985.80万元；2011年度实现营业收入0元，营业利润-14.30万元，净利润-14.24万元。

### 2、非募集资金投资项目

2011年6月9日，公司第一届董事会第十四次会议审议通过《关于投资户外运动品牌项目的议案》，使用自有资金3,000万元在福建省厦门市投资户外运动品牌项目，新设全资子公司厦门市瑞行电子商务有限公司实施该项目，子公司于2011年7月1日完成工商注册登记手续。2011年12月起，产品已开始上线销售。

截至 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 821.46 万元，总负债 23.98 万元，净资产 797.48 万元；2011 年度实现营业收入 19.83 万元，营业利润-209.98 万元，净利润-202.52 万元。

### 三、募集资金使用情况

#### （一）募集资金基本情况

##### 1、实际募集资金金额

经中国证券监督管理委员会证监许可 [2010]1614 号文核准，泰亚鞋业股份有限公司向社会公开发行 2210 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 20.00 元。募集资金总额为人民币 44,200 万元，扣除各项发行费用人民币 3,374.98 万元后，实际募集资金净额为 40,825.02 万元。

上述资金到账时间为 2010 年 11 月 29 日，业经福建华兴会计师事务所有限公司出具的闽华兴所(2010)验字 X-003 号《验资报告》验证确认。

##### 2、以前年度募集资金使用情况

截至 2010 年 12 月 31 日，公司共使用募集资金 16,289.60 万元；募集资金专用账户余额为 24,542.42 万元，具体情况如下：

单位：万元

项 目	金 额
1、募集资金总额	44,200.00
减：发行费用	3,374.98
2、实际募集资金净额	40,825.02
减：置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金	489.60
使用部分超额募集资金归还银行贷款	11,800.00
使用部分超额募集资金永久性补充流动资金	4,000.00
加：利息收入扣除手续费净额	7.00
3、募集资金专用账户年末余额	24,542.42

##### 3、本年度使用金额及当前余额

2011年度，公司共使用募集资金1,175.35万元；截至2011年12月31日止，募集资金专用账户余额为23,645.18万元。

本年度募集资金使用情况明细如下表：

单位：万元

项 目	金 额
1、募集资金专用账户年初余额	24,542.42
2、本年度募集资金投入使用金额	1,175.35
(1) 年产2000万双运动鞋鞋底项目	-
(2) 技术中心扩建项目	57.77
(3) 安踏工业园年产2000万双运动鞋鞋底项目	1,117.58
3、闲置募集资金暂时补充流动资金	4,000.00
加：已归还暂时补充流动资金的闲置募集资金	4,000.00
4、加：利息收入扣除手续费净额	278.11
5、募集资金专用账户年末余额	23,645.18

## (二) 募集资金存放和管理情况

### 1、募集资金专户存储情况

截至2011年12月31日止，募集资金具体存放情况如下：

单位：元

序号	项目	账户名称	开户行	账号	账户金额 (含存款利息)
1	年产2000万双运动鞋鞋底项目	福建泰丰鞋业有限公司	中国建设银行股份有限公司泉州清濛支行	35001656840052505428	128,626,441.02
2	技术中心扩建项目	泰亚鞋业股份有限公司	中国工商银行晋江陈埭支行	1408012729010006562	18,189,215.05
3	安庆安踏工业园年产2000万双运动鞋鞋底项目	安庆泰亚鞋业有限公司	中国建设银行股份有限公司晋江陈埭支行	35001656240059189999	89,000,865.31
4	超募资金 注①	泰亚鞋业股份有限公司	中国建设银行股份有限公司晋江陈埭支行	35001656240052502454	635,287.20

合 计	236, 451, 808. 58
-----	-------------------

注①：账户余额系超募资金在公司投资设立安庆泰亚鞋业有限公司前兹生的利息。

## 2、 募集资金管理情况

为规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者的利益，公司根据《公司法》、《证券法》、《首次公开发行股票并上市管理办法》、《深圳证券交易所中小企业板上市规范运作指引》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规和规范性文件及《公司章程》的规定，并结合公司实际情况制定了《募集资金管理制度》（以下简称“《管理制度》”）。根据《管理制度》的要求公司对募集资金专户存储、募集资金使用、募集资金投向变更、募集资金管理与监督等进行了详细严格的规定。

公司募投项目之一“年产2000万双运动鞋鞋底项目”由子公司福建泰丰鞋业有限公司负责实施，募集资金到位后，公司按照募投项目的要求，对福建泰丰进行增资，福建泰丰已办理了工商变更登记手续。

公司以超募资金投资安庆安踏工业园“年产2000万双运动鞋鞋底项目”，新设全资子公司安庆泰亚鞋业有限公司负责实施该项目，安庆泰亚已办理了工商注册登记手续。

公司及子公司福建泰丰、安庆泰亚同保荐机构华泰联合证券有限责任公司（以下简称“华泰联合证券”）分别与中国工商银行晋江陈埭支行、中国建设银行股份有限公司泉州清濛支行及中国建设银行股份有限公司晋江陈埭支行签订了《募集资金三方监管协议》。该募集资金三方监管协议与深圳证券交易所规定的三方监管协议范本不存在重大差异。2011年度，本公司严格按照募集资金监管协议的规定使用募集资金，并按照协议的要求及时通知保荐机构，接受保荐代表人监督，以保证募集资金的专款专用。

2011 年度，公司严格执行《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引等相关证券监管法规、公司《管理制度》以及公司与开户银行、保荐机构签订的《募集资金三方监管协议》，公司对募集资金的存放和使用进行有效的监督和管理，以确保用于募集资金投资项目的建设，未发生违反相关规定及协议的情况。

### （三）本年度募集资金的实际使用情况

#### 1、本年度募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额		40,825.02		本年度投入募集资金总额			1,175.35			
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额			17,464.95			
累计变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额			17,464.95			
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%		已累计投入募集资金总额			17,464.95			
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产 2000 万双运动鞋鞋底项目	否	13,169.98	13,169.98	-	489.60	3.72%	2012 年年末	-	否	否
技术中心扩建项目	否	1,855.00	1,855.00	57.77	57.77	3.11%	2013 年末	-	否	否
承诺投资项目小计	-	15,024.98	15,024.98	57.77	547.37	-	-	-	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	-	-	-	-	11,800.00	-	-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-	-	-	-	4,000.00	-	-	-	-	-
安庆安踏工业园年产 2000 万双运动鞋鞋底项目	否	-	10,000.04	1,117.58	1,117.58	11.18%	2012 年年末	-	不适用	否
超募资金投向小计	-	-	10,000.04	1,117.58	16,917.58	-	-	-	-	-
合计	-	15,024.98	25,025.02	1,175.35	17,464.95	-	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	1、年产 2000 万双运动鞋鞋底项目：该项目建设用地因泉州湾跨海大桥工程规划路线贯穿福建泰丰场地，被暂停投资建设，因募投项目建设用地置换延迟影响项目建设进度，导致募投项目的建设较原计划延迟。 2、技术中心扩建项目：公司原计划在福建泰丰建设期间对公司场地做适当调整，但因福建泰丰项目建设用地置换延迟造成技术中心扩建项目的建设进度也相应延迟。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 2011 年 2 月 13 日，公司 2011 年度第二次临时股东大会审议通过了关于使用超募资金投资安踏工业园“年产 2000 万双运动鞋鞋底项目”的议案，公司使用超募资金 10,000.04 万元投资安庆安踏工业园“年产 2000 万双运动鞋鞋底项目”，新设全资子公司安庆泰亚负责实施该项目。截至 2011 年 12 月 31 日，该项目已使用超募资金 1,117.58 万元，占计划投资进度的 11.18%。截至本报告日，该项目已完成土地竞拍、出让									

	手续、工程勘探，施工设计等工作，正在进行项目建设。
募集资金投资项目实施地点变更情况	2011 年 4 月 13 日，公司召开了第一届董事会第十二次会议，审议通过了《关于变更募集资金投资项目实施地点》的议案，公司募集资金投资项目之一“年产 2000 万双运动鞋鞋底项目”建设用地因泉州湾跨海大桥工程规划路线贯穿福建泰丰场地，被暂停投资建设。公司会同惠南工业园区、泉州台商投资区管委会协调制定了用地调整方案，项目建设用地最终确定于泉州台商投资区内张坂片区张青公路北侧的地块，公司已于 2011 年 12 月 30 日以挂牌方式竞得该土地使用权。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	2011 年 6 月 25 日，公司召开第一届董事会第十五次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，因公司投资户外运动品牌项目、募投项目之一“年产 2000 万双运动鞋鞋底项目”建设用地因置换新增土地出让金导致流动资金不足，公司将募投项目“年产 2000 万双运动鞋鞋底项目”的部分闲置募集资金人民币 4,000 万元暂时用于补充流动资金，使用期限为自公司董事会批准日起不超过六个月。公司已于 2011 年 12 月 20 日将上述用于暂时补充流动资金的闲置募集资金 4,000 万元全部归还至公司募集资金专用账户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专户，其中： (1) 中国建设银行股份有限公司泉州清濛支行，账号 35001656840052505428，存放金额 128,626,441.02 元； (2) 中国工商银行晋江陈埭支行，账号 1408012729010006562，存放金额 18,189,215.05 元； (3) 中国建设银行股份有限公司晋江陈埭支行，账号 35001656240059189999，存放金额：89,000,865.31 元； (4) 中国建设银行股份有限公司晋江陈埭支行，账号 35001656240052502454，存放金额：635,287.20 元；
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	2011 年度，公司已经按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定及时、真实、准确、完整地披露募集资金的存放及实际使用情况，在募集资金的存放、使用、管理及披露方面不存在违规情形。

注1：“募集资金总额”为扣除发行费用后可用于募集资金投资项目的金额。

注2：“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

## 2、募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

2011 年 4 月 13 日，公司召开了第一届董事会第十二次会议，审议通过了《关于变更募集资金投资项目实施地点》的议案，公司募集资金投资项目之一“年产 2000 万双运动鞋鞋底项目”建设用地因泉州湾跨海大桥工程规划路线贯穿福建泰丰场地，被暂停

投资建设。公司会同惠南工业园区、泉州台商投资区管委会协调制定了用地调整方案，项目建设用地最终确定于泉州台商投资区内张坂片区张青公路北侧的地块，公司已于 2011 年 12 月 30 日以挂牌方式竞得该土地使用权。

### 3、募集资金置换募集资金投资项目先期投入情况

2011 年度，公司未发生使用募集资金置换募集资金投资项目先期投入的情况。

### 4、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2011 年 6 月 25 日公司召开第一届董事会第十五次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，因公司投资户外运动品牌项目、募投项目之一“年产 2000 万双运动鞋鞋底项目”建设用地因置换新增土地出让金导致流动资金不足，公司将募投项目“年产 2000 万双运动鞋鞋底项目”的部分闲置募集资金人民币 4,000 万元暂时用于补充流动资金，使用期限为自公司董事会批准日起不超过六个月。公司已于 2011 年 12 月 20 日将上述用于暂时补充流动资金的闲置募集资金 4,000 万元全部归还至公司募集资金专用账户。

### 5、超募资金使用情况

2011 年 2 月 13 日，公司 2011 年度第二次临时股东大会审议通过了《关于使用超募资金投资安踏工业园“年产 2000 万双运动鞋鞋底项目”的议案》，公司使用超募资金 10,000.04 万元投资安庆安踏工业园“年产 2000 万双运动鞋鞋底项目”，新设全资子公司安庆泰亚负责实施该项目。截至 2011 年 12 月 31 日，该项目已使用超募资金 1,117.58 万元，占计划投资进度的 11.18%。截至本报告日，该项目已完成土地竞拍、出让手续、工程勘探，施工设计等工作，正在进行项目建设。

### 6、募集资金使用的其他情况

公司因募投项目建设用地置换延迟影响项目建设进度，导致募投项目的建设较原计划延迟，募集资金闲置超过一年，公司第一届董事会第二十三次会议审议通过了《关于调整募集资金投资项目投资进度的议案》，具体内容详见公司于 2012 年 3 月 21 日在指定信息披露媒体证券时报、中国证券报及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上披露的公告文件 (TY-2012-010)。



#### （四）变更募集资金投资项目的资金使用情况

##### 1、募集资金实际投资项目变更情况

2011 年度，公司不存在募集资金实际投资项目变更情况。

##### 2、募集资金投资项目对外转让或者置换情况

2011 年度，公司不存在募集资金投资项目对外转让或者置换情况。

#### （五）募集资金使用及披露中存在的问题

2011 年度，公司已经按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定及时、真实、准确、完整地披露募集资金的存放及实际使用情况，在募集资金的存放、使用、管理及披露方面不存在违规情形。

#### （六）会计师事务所对募集资金使用情况的专项审核意见

福建华兴会计师事务所有限公司出具的《关于泰亚鞋业股份有限公司募集资金年度使用情况专项鉴证报告》闽华兴所(2012)专审字 X-003 号认为：公司管理层编制的《泰亚鞋业股份有限公司关于 2011 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》符合《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的相关规定，与实际相符。

#### （七）保荐机构对募集资金使用情况的专项核查意见

保荐机构华泰联合证券有限责任公司经过认真核查，发表如下意见：泰亚股份严格执行募集资金专户存储制度，有效执行三方监管协议，募集资金不存在被控股股东和实际控制人占用、委托理财等情形；截至 2011 年 12 月 31 日，泰亚股份不存在变更募集资金用途、置换预先投入等情形；募集资金具体使用情况与已披露情况一致，未发现募集资金使用违反相关法律法规的情形。保荐人对泰亚股份在 2011 年度募集资金存放与使用情况无异议。

### 四、 利润分配预案

公司根据《公司法》等法律法规的规定，按照母公司净利润的 10% 计提法定盈余公积金后，未分配利润由全体股东共同享有。公司在综合考虑股东利益及公司长远发展需求的基础上对利润进行分配。公司利润分配及分红派息基于母公司的可分配利润，根据

公司章程规定，利润分配方案由董事会拟定，并最终提交股东大会审议批准。

### （一）本年度利润分配预案

经福建华兴会计师事务所有限公司出具的闽华兴所（2012）审字 X-010 号《审计报告》确认，2011 年母公司实现净利润 3,103.05 万元，按公司净利润 10%提取法定盈余公积金 310.31 万元，剩余利润 2,792.74 万元。2011 年内，公司支付普通股股利 2,652.00 万元，加年初未分配利润 4,382.72 万元，报告期末公司可供分配的未分配利润为 4,523.46 万元。

鉴于公司目前股本规模较小，2011 年度公司盈利状况良好，为积极回报股东，同时考虑公司未来业务发展需要，实际控制人提议公司 2011 年度利润分配预案为：以公司 2011 年 12 月 31 日总股本 88,400,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金人民币 2 元（含税），共计派发现金红利人民币 17,680,000 元，同时，以资本公积金转增股本的方式向全体股东每 10 股转增 10 股。上述利润分配预案尚需经 2011 年年度股东大会审议批准。

### （二）近三年的利润分配方案

- 1、2008 年利润分配方案：公司 2008 年度未进行利润分配。
- 2、2009 年利润分配方案：公司 2009 年度未进行利润分配。
- 3、2010 年利润分配方案：公司以 2010 年末总股本 88,400,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3 元（含税）。

公司最近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表 中归属于上市公司 股东的净利润	占合并报表中归属 于上市公司股东的 净利润的比率	年度可分配利润
2010 年	26,520,000.00	37,871,649.77	70.03%	70,553,267.47
2009 年	0.00	33,779,959.08	0.00%	35,603,706.74
2008 年	0.00	25,291,341.00	0.00%	51,685,950.45
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例 (%)				27.36%

## 五、 董事会日常工作情况

### （一）董事会的会议情况及决议内容

报告期内，公司共召开了十次董事会会议，会议召开情况如下：

1、2011年1月24日，公司召开第一届董事会第十一次会议，审议并通过了以下议案：

- （1）《关于使用部分超募资金投资“年产2000万双运动鞋鞋底项目”的议案》
- （2）《关于制定〈董事、监事和高级管理人员买卖本公司股票管理制度〉的议案》
- （3）《关于制定〈董事会审计委员会年度财务报告审议工作制度〉的议案》
- （4）《关于制定〈控股子公司管理制度〉的议案》
- （5）《关于制定〈年报披露重大差错责任追究制度〉的议案》
- （6）《关于制定〈投资者调研接待工作管理办法〉的议案》
- （7）《关于制定〈重大非公开信息内部报告制度〉的议案》
- （8）《关于制定〈内幕信息知情人管理制度〉的议案》

会议决议公告刊登在2011年1月25日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

2、2011年4月13日，公司召开第一届董事会第十二次会议，审议并通过了以下议案：

- （1）《关于公司2010年度总经理工作报告的议案》
- （2）《关于公司2010年董事会工作报告的议案》
- （3）《关于2010年财务决算报告的议案》
- （4）《关于公司2010年度利润分配预案的议案》
- （5）《关于公司2010年度财务报告的议案》
- （6）《关于公司2010年度内部控制自我评价报告的议案》
- （7）《关于公司募集资金存放与实际使用情况专项报告的议案》
- （8）《关于公司2010年年度报告及其摘要的议案》
- （9）《关于公司高级管理人员薪酬调整方案的议案》
- （10）《关于公司非独立董事、监事薪酬调整方案的议案》
- （11）《关于公司续聘福建华兴会计师事务所有限公司为2011年审计机构的议案》
- （12）《关于公司2011年第一季度报告全文及正文的议案》

(13) 《关于变更部分募集资金投资项目实施地点的议案》

(14) 《关于召开公司2010年年度股东大会》的议案

会议决议公告刊登在2011 年4月15 日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

3、2011年4月24日，公司召开第一届董事会第十三次会议，审议并通过了以下议案：

(1) 《关于“开展新上市公司治理专项活动”的自查报告和整改计划的议案》

(2) 《关于财务会计相关负责人管理制度的议案》

(3) 《关于社会责任制度的议案》

(4) 《关于公司2010年度社会责任报告的议案》

会议决议公告刊登在2011 年4月26 日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

4、2011 年6 月9 日，公司召开第一届董事会第十四次会议，审议并《关于公司投资户外运动品牌项目的议案》

会议决议公告刊登在2011 年6月10 日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

5、2011年6月25日，公司召开第一届董事会第十五次会议，审议并通过了以下议案：

(1) 《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》

(2) 《关于规范财务会计基础工作的自查报告和整改计划的议案》

(3) 《关于重大信息内部保密制度的议案》

(4) 《关于媒体信息排查制度的议案》

(5) 《关于外部信息使用人管理制度的议案》

(6) 《关于敏感信息排查管理制度的议案》

(7) 《关于董事会秘书履职保障制度的议案》

(8) 《关于独立董事年报工作制度的议案》

会议决议公告刊登在2011 年6月28日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

6、2011年8月7日，公司召开第一届董事会第十六次会议，审议并通过了以下议案：

(1) 《关于修订公司章程的议案》

(2) 《关于修订总经理工作细则的议案》

- (3) 《关于修订投资管理制度的议案》
- (4) 《关于公司2011年半年度报告及摘要的议案》
- (5) 《关于制订防范大股东及关联方占用公司资金管理制度的议案》
- (6) 《关于召开2011年第三次临时股东大会的议案》

会议决议公告刊登在2011 年8月9日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

7、2011年9月6日，公司召开第一届董事会第十七次会议，审议并通过了以下议案：

- (1) 《关于重新聘任公司内审部经理的议案》
- (2) 《关于公司开展新上市公司治理专项活动的整改报告议案》

会议决议公告刊登在2011 年9月7日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

8、2011年9月22日，公司召开第一届董事会第十八次会议，审议并通过了以下议案：

- (1) 《关于修订货币资金管理制度的议案》
- (2) 《关于修订财务管理制度的议案》
- (3) 《关于制定财务责任追究制度的议案》
- (4) 《关于子公司福建泰丰鞋业有限公司购买土地使用权的议案》
- (5) 《关于内部控制规则落实情况自查表的议案》

会议决议公告刊登在2011 年9月23日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

9、2011年10月19日，公司召开第一届董事会第十九次会议，审议并通过了以下议案：

- (1) 《关于公司2011年第三季度报告全文及正文的议案》
- (2) 《关于制订会计政策、会计估计变更及会计差错管理制度的议案》
- (3) 《关于开展财务会计基础工作专项活动整改报告的议案》

会议决议公告刊登在2011 年10月21日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

10、2011年11月24日，公司召开第一届董事会第二十次会议，审议并通过了以下议案：

- (1) 《关于公司会计估计变更的议案》

- (2) 《关于调整公司高级管理人员的议案》
- (3) 《关于聘任公司高级管理人员的议案》
- (4) 《关于制定董事、监事和高级管理人员培训制度的议案》
- (5) 《关于修订内幕信息知情人管理制度的议案》

会议决议公告刊登在2011年11月25日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

## (二) 2011 年召集股东大会情况

2011年，公司董事会共召集召开股东大会四次，董事会严格遵守《公司法》、《证券法》等相关法律法规，按照证券监管部门的要求，在《公司章程》、《股东大会议事规则》框架下，召集、召开股东大会，确保股东依法行使权利，相关程序及决议合法有效。

## (三) 董事会对股东大会决议执行情况

报告期内，公司董事会根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》等有关法律、法规的要求，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会通过的各项决议。

1、根据2010年年度股东大会决议，续聘了福建华兴会计师事务所为公司的审计机构，并实施了2010年度分红派息方案，具体为：以公司2010年12月31日总股本88,400,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利3.0元人民币（含税，扣税后，个人股东、投资基金、合格境外机构投资者实际每10股派现金红利2.7元）。对于其他非居民企业，由其按照协定税率在所得发生地缴纳了企业所得税。上述分红派息方案实施后，公司总股本不变。公司于2011年5月11日在巨潮资讯网、《证券时报》、《中国证券报》上刊登此次分红派息实施公告，股权登记日为：2011年5月17日，除权除息日为：2011年5月18日。

2、根据2011年第一次临时股东大会决议，对于公司发行上市后的注册资本进行修改，同时修改公司章程，公司已于2011年1月26日完成了相应的工商变更登记手续。

3、根据2011年第二次临时股东大会决议，公司使用超募资金投资安踏工业园“2000万双运动鞋鞋底项目”，新设全资子公司实施该项目，公司已于2011年4月23日完成了该子公司安庆泰亚鞋业有限公司的工商注册登记手续。

4、根据2011年第二次临时股东大会决议，完成了章程修改的备案工作，对于股东

大会上通过的《防范大股东及关联方占用公司资金管理制度》，严格执行。

#### （四）独立董事及董事会各专门委员会的履职情况

公司共有三名独立董事，均按照《公司章程》、《独立董事工作细则》等规定，依法履行了相关职责和义务，对依法应出具独立意见的事项，站在独立公正的立场上出具了独立意见，切实保障了公司股东的利益。

##### 1、战略委员会

报告期内，战略委员会召开了两次会议，对公司所处行业进行了深入分析，为公司发展战略的实施提出了合理建议。具体包括 2011 年 1 月 22 日，公司召开第一届董事会战略委员会第一次会议，审议通过《关于使用部分超募资金投资安踏工业园“年产 2000 万双运动鞋鞋底项目”和《关于股份公司 2011 年度财务预算报表》；2011 年 5 月 31 日，公司召开第一届董事会战略委员会第二次会议，审议通过《关于公司投资户外品牌项目的议案》。

##### 2、审计委员会

报告期内，公司董事会审计委员会能够按照《公司章程》、《审计委员会工作条例》等相关规定规范运作，监督公司内部审计制度及其实施情况，审核公司财务信息，对公司审计部工作进行指导，并督促会计师事务所审计工作，发挥了其应有的作用。

##### （1）会议召开情况

报告期内，审计委员会共召开了十次会议，具体包括：2011 年 1 月 22 日，公司召开第一届董事会审计委员会第四次会议，审议通过《关于股份公司 2011 年度财务预算报表》；2011 年 3 月 2 日，召开第一届董事会审计委员会第五次会议，审议通过《关于公司财务部门编制的 2010 年度财务报表》；2011 年 4 月 8 日，召开第一届董事会审计委员会第六次会议，审议通过《关于公司 2010 年度财务决算报告的议案》、《关于公司续聘福建华兴会计师事务所有限公司为 2011 年度审计机构的议案》、《公司关于开展规范财务会计基础工作专项活动方案的议案》、《关于公司 2010 年募集资金存放与实际使用情况专项报告的议案》、《关于公司 2010 年度内部控制自我评价报告的议案》；2011 年 6 月 22 日，召开第一届董事会审计委员会第七次会议，审议通过《关于开展规范财务会计基础工作专项活动自查报告和整改计划的议案》、《关于财务部填制的福建辖区上市公司财务会计基础工作调查问卷的议案》；2011 年 7 月 16 日，召开第

一届董事会审计委员会第八次会议，审议通过《关于公司内审部 2011 年半年度内部审计实施计划的议案》；2011 年 7 月 27 日，召开第一届董事会审计委员会第九次会议审议通过《关于公司内审部编制的内部审计报告的议案》；2011 年 8 月 5 日，召开第一届董事会审计委员会第十次会议审议通过《关于公司 2011 年上半年度财务报告的议案》；2011 年 8 月 24 日，召开第一届董事会审计委员会第十一次会议审议通过《关于重新聘任公司内审部经理的议案》；2011 年 10 月 17 日，召开第一届董事会审计委员会第十二次会议审议通过《关于开展财务会计基础工作专项活动整改报告的议案》、《公司 2011 年第三季度财务报表的议案》、《内审部第三季度内审报告的议案》、《内审部第四季度内审工作计划的议案》；2011 年 11 月 20 日，召开第一届董事会审计委员会第十三次会议审议通过《关于公司 2012 年度内部审计工作计划的议案》。

#### (2) 对年度财务报告的审议工作情况

审计委员会在公司年审注册会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报表，认为财务会计报表基本能够反映公司的财务状况和经营成果。年审注册会计师进场前，审计委员会与会计师事务所共同协商确定了公司本年度财务报告审计工作的时间安排，并不断加强加强与年审会计师的沟通，督促其在约定时限内提交审计报告。在年审注册会计师出具初步审计意见后审计委员会又一次审阅了公司财务会计报表，认为公司财务会计报表真实、准确、完整的反映了公司的财务状况、现金流量和经营成果。

#### (3) 对会计师事务所审计工作的督促情况

公司审计委员会在年审会计师进场后，通过主动与年审会计师沟通，督促其根据前期确定的审计计划，按期完成年报审计工作，以利于公司及时、高质量的完成 2011 年年报审议及披露工作。

#### (4) 向董事会提交的会计师事务所从事 2011 年度公司审计工作的总结报告

福建华兴会计师事务所有限公司对本公司 2011 年度财务报告的审计工作，内容主要是对 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注进行审计并发表审计意见，对 2011 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制有效性发表鉴证意见，对 2011 年度募集资金的存放与使用情况发表鉴证意见，对控股股东及其他关联方占用资金情况进行说明。年度审计结束后，会计师事务所对公司的年度审计结论以书面方式出具了无保留意见的审计报告。



审计委员会将事务所本年度的审计情况作如下评价：

①基本情况：福建华兴会计师事务所有限公司与公司董事会、独立董事、监事会和高管层进行了必要的沟通，通过对公司内部控制等情况的了解，会计师事务所已与公司签订了审计业务约定书。福建华兴会计师事务所有限公司于 2011 年 12 月 5 日成立审计小组，由项目负责人带队进入公司开始进行年度审计。经过 3 个多月的审计工作，审计小组完成了所有审计程序，取得了充分适当的审计证据，并向审计委员会提交了无保留意见的审计报告（意见稿）。

②关于会计师事务所执行审计业务的工作评价：

A、独立性评价：福建华兴会计师事务所有限公司所有职员未在本公司任职，并未获取除法定审计必要费用外的任何现金及其他任何形式经济利益；会计师事务所和本公司之间不存在直接或者间接的相互投资情况，也不存在密切的经营关系；会计师事务所对公司的审计业务不存在自我评价，审计小组成员和本公司决策层之间不存在关联关系。在本次审计工作中福建华兴会计师事务所有限公司及审计成员始终保持了形式上和实质上的双重独立性，遵守了职业道德基本原则中关于保持独立性的要求。

B、专业胜任能力评价：审计小组共由 8 人组成，其中具有注册会计师资格的核心小组成员 4 名。核心小组主要人员对鞋底业务较熟悉，组成人员具有承办本次审计业务所必需的专业知识和相关的职业证书，能够胜任本次审计工作。

③审计小组在本年度审计中按照中国注册会计师审计准则的要求执行了恰当的审计程序，为发表审计意见获取了充分、适当的审计证据。事务所对财务报表发表的无保留审计意见是在获取充分、适当的审计证据的基础上做出的。

(5) 对 2012 年度续聘或改聘会计师事务所的建议

审计委员会认为公司 2011 年聘请的福建华兴会计师事务所有限公司在为公司提供审计服务的工作中，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的职业准则，较好的完成了公司委托的审计工作。因此，审计委员会建议公司董事会继续聘任福建华兴会计师事务所有限公司作为公司 2012 年度的审计机构。

### 3、提名委员会

报告期内，提名委员会召开了一次会议：2011 年 11 月 20 日，公司召开第一届董事会提名委员会第二次会议，审议通过《关于聘任公司高级管理人员的议案》。

### 4、薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬与考核委员会召开了三次会议：2011 年 1 月 5 日，公司召开第一届董事会薪酬与考核委员会第二次会议，审议通过《关于公司高级管理人员及财务经理实行绩效考核的议案》；2011 年 4 月 11 日，公司召开第一届董事会薪酬与考核委员会第三次会议，审议通过《公司高级管理人员薪酬调整方案的议案》、《公司非独立董事、监事薪酬调整方案的议案》；2011 年 5 月 2 日，公司召开第一届董事会薪酬与考核委员会第四次会议，审议通过《关于总经理 2010 年度考核评分结果的议案》。

薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员所披露薪酬发表审核意见如下：

报告期内，在董事会的领导下，各位董事、监事、高级管理人员密切配合，带领全体员工共同努力，取得了良好的经营业绩，实现了公司的稳步发展。2011 年所披露的董事和高管薪酬是经公司董事会、股东大会审议通过的，相关决策程序符合法律法规的规定，披露的薪酬信息真实、合理。

## 六、董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的说明

2011 年 11 月 24 日公司第一届董事会第二十次会议决议，审议通过《关于公司会计估计变更的议案》，决定自 2011 年 12 月 1 日起，变更坏账准备会计估计，依据应收款项信用风险更恰当地计提坏账准备。公司董事会认为，鉴于目前销售规模的扩大及向客户销售政策的变化等情况，为了使投资者真实、准确地了解公司的财务状况，公司对坏账准备会计估计进行变更，符合公司实际情况，能够更真实、合理、完整地反映公司财务状况、经营成果，体现稳健、谨慎性原则，上述会计估计的变更符合财政部颁布的《企业会计准则》及其后续规定。

## 七、内幕信息知情人管理制度执行情况

公司制定了《内幕信息知情人登记制度》，明确了内幕信息及内幕信息知情人范围，从制度层面更加完善内幕知情人登记备案。2011 年，公司严格按照《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人登记制度》等有关制度的规定和要求，建立内幕信息知情人档案，积极做好内幕信息保密和管理工作：定期报告前，及时向相关内幕信息知情人提示禁止买卖窗口，防止违规事件发生；重大事项期间，与相关内幕信息知情人签订保密协

议，从源头预防内幕交易，将内幕信息知情人范围控制在最小；年审会计师进场时，要求审计人员签署保密承诺，接待机构来访调研时，做好受访人员安排，要求来访人员签署保密承诺，严格控制和防范未披露信息泄露。

2011年6月25日，公司第一届董事会第十五次会议审议通过了《外部信息使用人管理制度》，报告期内，公司严格遵守对外信息报送的管理和流程，将外部单位和相关人员作为作为内幕信息知情人登记在案备查。

2011年，公司未发生内幕信息泄露的情况，未存在董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人违规买卖公司股票的情形。

#### 八、信息披露载体变更情况

报告期内，公司选定的信息披露报纸为《证券时报》、《中国证券报》，选定的信息披露网站为巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)），未发生变更。

## 第九节 监事会报告

2011年，公司监事会严格按照《公司法》、《证券法》等法律、法规、规章的规定及监管部门的要求和《公司章程》、《监事会议事规则》等规定，从切实维护公司利益和全体股东的权益特别是广大中小股东权益出发，认真履行监督职责。

### 一、监事会召开情况

报告期内，公司监事会共召开六次会议，具体如下：

（一）2011年1月24日，公司召开第一届监事会第六次会议，审议通过了《使用部分超募资金投资“年产2000万双运动鞋鞋底项目”的议案》。该会议决议刊登在2011年1月25日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

（二）2011年4月13日，公司召开第一届监事会第七次会议，审议通过了以下议案：

- 1、《关于公司2010年监事会工作报告的议案》
- 2、《关于公司2010年财务决算的议案》
- 3、《关于公司2010年利润分配预案的议案》
- 4、《关于公司2010年内部控制自我评价报告的议案》
- 5、《关于公司募集资金存放与实际使用情况专项报告的议案》
- 6、《关于公司2010年年度报告及其摘要的议案》
- 7、《关于公司非独立董事、监事薪酬调整方案的议案》
- 8、《关于公司续聘福建华兴会计师事务所有限公司为2011年审计机构的议案》
- 9、《关于公司2011年第一季度报告全文及正文的议案》
- 10、《关于变更部分募集资金投资项目实施地点的议案》

该会议决议刊登在2011年4月15日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

（三）2011年6月25日，公司召开第一届监事会第八次会议，审议通过了《关于使用部分闲置的募集资金暂时补充流动资金的议案》。该会议决议刊登在2011年6月28日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

（四）2011年8月7日，公司召开第一届监事会第九次会议，审议通过了《关于公司

2011年半年度报告及其摘要的议案》。该会议决议刊登在2011年8月9日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

（五）2011年10月19日，公司召开第一届监事会第十次会议，审议通过了《关于公司2011年第三季度报告全文及正文的议案》。

（六）2011年11月24日，公司召开第一届监事会第十一次会议，审议通过了《关于公司会计估计变更的议案》。该会议决议刊登在2011年11月25日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

## 二、监事会履行职责情况

报告期内，公司监事会严格按照有关法律、法规及公司章程的规定，对公司依法运作情况、公司财务情况、募集资金使用、重大资产收购与出售、关联交易、内幕信息知情人管理制度建立与实施等事项进行了认真监督检查，列席了2011年度各次董事会、股东大会会议，全面了解和掌握公司总体运营状况，具体监督情况如下：

### （一）公司依法运作情况

2011年度公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的规定依法运作，不断健全和完善内控制度和内控机制，重大决策依据充分，决策程序合法、有效，股东大会和董事会决议均能够得到很好落实，未发现董事及高级管理人员在执行公司职务时有违反法律、法规、《公司章程》或损害全体股东利益的行为。

### （二）公司财务检查情况

公司监事会坚持定期或不定期地对公司财务状况进行认真检查，认为公司2011年度财务报告真实地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量，会计核算和监督体系能严格按照企业会计准则有关规定和要求执行，未发现违反法律、法规及制度的行为。监事会认为福建华兴会计师事务所有限公司对公司2011年度财务报告出具的无保留意见审计报告真实、客观地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量。

### （三）募集资金使用情况

公司募集资金实际投入项目和承诺投入项目一致。在募集资金的使用和管理上，能严格按照深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》和公司《募集资金管理

制度》等规定执行。

#### （四）公司收购、出售重大资产情况

报告期内，公司没有发生收购、出售重大资产的情况。

#### （五）关联交易情况

2011 年度公司未发生重大的关联交易，公司及子公司与关联方晋江市世创机械制造有限公司的正常经营业务，按市场原则定价，遵循公开、公平、公正的原则，董事会审议关联交易议案时，关联董事回避了表决，议案由非关联董事进行审议，履行的审议及表决程序合法，不存在损害公司整体利益及中小股东权益的情况。

#### （六）公司对外担保及股权、资产置换情况

2011年度公司无违规对外担保，无债务重组、非货币性交易事项、资产置换，也无其他损害公司股东利益或造成公司资产流失的情况。

#### （七）对公司内部控制自我评价的意见

公司根据《公司法》和中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，按照公司的实际生产经营情况，建立健全了内部控制制度体系并能得到有效的执行，保证了公司业务活动的正常进行；公司内部控制组织机构完整，内部审计部门及人员配备到位，保证了公司内部控制的执行及监督充分有效；公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

2011年，公司未发生违反深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及公司内部控制制度的情形。

#### （八）公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

公司已制定并严格执行《内幕信息知情人管理制度》，根据最新规定的要求，对制度及时进行修订与完善。报告期内，公司能够根据《内幕信息知情人管理制度》的要求展开内幕信息的控制及内幕信息知情人的管理、登记工作。报告期内，公司不存在内幕信息知情人利用内幕信息买卖公司股票的情况。

## 第十节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、控股股东及其他关联方占用资金情况

报告期内，未发生控股股东及其他关联方非经营性占用公司资金的情形，也不存在公司与控股股东及其他关联方发生其他资金往来的情形。

年审会计师对资金占用情况发表了专项审核意见：“我们对情况表所载资料与我所审计贵公司2011年度财务报告时所复核的会计资料和经审计的财务报告的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致之处。”

### 三、破产重整相关事项

报告期内，公司无破产重整相关事项。

### 四、持有其他上市公司股权以及参股金融企业股权情况

报告期内，公司未持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权的情况。

### 五、收购及出售资产、企业合并事项

报告期内，公司未发生收购及出售重大资产、企业合并事项。

### 六、股权激励计划实施事项

报告期内，公司无实施股权激励计划。

### 七、重大关联交易事项

#### （一）关联方关系

#### 1、公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	经济性质	注册地址	法定代表人	经营范围	注册资本
泰亚国际贸易有限公司	控股股东	有限公司	香港	王燕娥	CORP	10,000 港元

(续表)

企业名称	商业登记证号码	母公司对本公司的持股比例	母公司对本公司的表决权比例	本公司最终控制方
泰亚国际贸易有限公司	39543053-000 -07-09-0	57.69%	57.69%	林祥伟、王燕娥夫妇

## 2、公司的子公司情况

子公司名称	子公司类型	公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例	组织机构代码
晋江市泰亚鞋业发展有限公司	全资子公司	有限责任公司	福建晋江	林祥炎	生产鞋及鞋用材料	1708.67 万元	100%	61160651-1
福建泰丰鞋业有限公司	全资子公司	有限责任公司	福建惠安	林祥炎	生产鞋及鞋材	5000 万元	100%	75938120-8
安庆泰亚鞋业有限公司	全资子公司	有限责任公司	安徽安庆	林诗奕	生产鞋及鞋材	8000 万元	100%	57443590-0
厦门市瑞行电子商务有限公司	全资子公司	有限责任公司	福建厦门	林诗奕	网上销售服装鞋帽等	1000 万元	100%	57502937-3

## 3、公司不存在合营和联营企业

## 4、公司的其他关联方

企业名称	与公司关系	组织机构代码或商业登记证号码
泉州市泰亚投资有限责任公司	公司非控股股东	68506796-0
广州天富投资有限公司	公司非控股股东	76614641-7
晋江市世创机械制造有限公司	公司董事参股	77068744-3
泰亚国际投资有限公司	与主要投资者个人关系密切的家庭成员控股	37425665-000-12-07-3
林祥加\丁丽萍	关键管理人员及其配偶	
林祥炎\王雪芳	关键管理人员及其配偶	
林松柏\庄璇真	关键管理人员及其配偶	
林天文\王碧莲	与主要投资者个人关系密切的家庭成员控股	



## （二）关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

单位：万元

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
晋江市世创机械制造有限公司			292.00	35.78%
合计			292.00	35.78%

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 0.00 万元。

与年初预计临时披露差异的说明	
----------------	--

报告期内，公司及子公司晋江泰亚向关联方晋江市世创机械制造有限公司（以下简称“晋江世创”）采购部分机器设备，价格按照市场价格确定，本年度交易总额为 292 万元。晋江世创在与公司的购销协议中签订如下条款：保证其所供标的物的价格，不高于同类产品的市场售价。公司若发现所供标的物价格高于晋江世创供给其他客户的价格或高于同类产品的市场售价，任何时候都可要求晋江世创退还差价。

公司与晋江世创的关联交易主要是公司及子公司因经营发展的需要，为能够及时满足生产的需求，更新替换现有陈旧设备，且均以市场价格为基础，遵循公开、公平、公正的原则，不存在损害公司及公司股东利益的情况，不会对公司独立性产生影响，也不会对公司未来财务状况和经营成果产生大的影响。

### 2、关联托管、关联承包、关联租赁情况

报告期内公司不存在关联方之间的托管、承包、租赁事项。

### 3、关联方资产转让、债务重组情况

报告期内子公司厦门瑞行受让泰亚国际投资有限公司注册号为 5323761、7308660、9311083、9298638、9298603、9298551、9298527、9298478、9298465、9298431、9311197、9311177、9311145、9311113、9311083、9298431 的商标所有权或申请权，转让价款为零。

### 4、关联债权债务往来

报告期内，公司因向晋江世创采购设备，与其产生了债务往来，本期共产生应付账款 219.00 万元，已偿还 130.00 万元，截至报告期末，应付账款余额为 89.00 万元。

除此之外，未与其他关联方发生债权债务往来。

## 5、关联担保

### (1) 为关联方提供担保

报告期内，公司不存在为关联方提供担保的事项。

### (2) 接受关联方担保

A:公司向建设银行泉州清濛支行申请授信额度为57,000,000.00元的贷款，由子公司晋江市泰亚鞋业发展有限公司提供担保，并追加林祥炎\王雪芳夫妇、林松柏\庄璇真夫妇、林祥加\丁丽萍夫妇提供连带保证担保，额度使用期限为2010年1月20日至2012年1月20日。截止2011年12月31日，公司在该授信额度项下无尚未结清的授信。

B:子公司晋江市泰亚鞋业发展有限公司向建设银行晋江支行申请授信额度为60,000,000.00元的贷款，由公司提供担保，并追加林松柏\庄璇真夫妇、林祥加\丁丽萍夫妇、林祥炎/王雪芬夫妇提供连带保证担保，额度使用期限为2010年1月15日至2011年7月15日。截止2011年12月31日，该担保合同已到期。

## 八、重大合同及其履行情况

### (一) 重大托管、承包、租赁资产合同

报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包和租赁公司资产的事项。

### (二) 重大担保

报告期内，公司除对全资子公司进行担保外，不存在其他对外担保事项，也不存在以前发生并延续到报告期的其他对外担保事项，具体担保情况如下：

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0.00	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0.00
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0.00	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0.00
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相	担保额度	实际发生日期	实际担保金	担保类型	担保期	是否履行完	是否为关联方

	关公告披露 日和编号		(协议签署 日)	额			毕	担保(是或否)
晋江市泰亚鞋 业发展有限公 司	2010年11月 23日招股说 明书	6,000.00	2010年01月 15日	4,700.00	连带责任担 保	2010.1.15-2 011.7.15	是	是
报告期内审批对子公司担保额 度合计(B1)		0.00		报告期内对子公司担保实际发 生额合计(B2)		256.00		
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计(B3)		0.00		报告期末对子公司实际担保余 额合计(B4)		0.00		
公司担保总额(即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)		0.00		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)		256.00		
报告期末已审批的担保额度合 计(A3+B3)		0.00		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)		0.00		
实际担保总额(即A4+B4)占公司净资产的比例				0.00%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)				0.00				
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保 金额(D)				0.00				
担保总额超过净资产50%部分的金额(E)				0.00				
上述三项担保金额合计(C+D+E)				0.00				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				无				

### (三) 委托他人进行现金资产管理

报告期内,公司未发生且没有以前期间发生延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理事项。

### (四) 其他重大合同

截至本报告期末,公司已签署、尚未执行完毕,将对公司生产经营活动、财务状况和未来发展具有重要影响的合同如下:

#### 1、重大采购合同

截至本报告期末,公司无正在履行的标的额超过200万元、对公司生产经营有重要影响的采购合同。

#### 2、重大销售合同

截至本报告期末,公司正在履行的标的额超过200万元或对公司生产经营有重要影

响的销售合同情况如下：

(1) 本公司与金莱克(中国)体育用品有限公司(需方)于2011年12月20日签订《产品购销合同》(合同编号:TY2011122001),合同约定,需方向公司购买产品,产品的名称、单价、数量等均在合同中明确约定。合同涉及金额共计人民币2,610,562.4元。

(2) 本公司与特步(中国)有限公司(需方)于2011年12月6日签订《产品购销合同》(合同编号:TY2011120601),合同约定,需方向公司购买产品,产品的名称、价格、数量等均在合同中明确约定。合同涉及金额共计人民币3,260,342.3元。

## 九、承诺事项履行情况

公司及其董事、监事和高级管理人员、公司持股5%以上股东及其实际控制人等有关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项：

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	公司控股股东泰亚国际、实际控制人林祥伟、王燕娥夫妇及其家族成员	出具了《关于避免同业竞争的承诺书》及《关于避免关联交易的承诺书》。	严格履行
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无
重大资产重组时所作承诺	无	无	无
发行时所作承诺	公司实际控制人林祥伟、王燕娥夫妇,控股股东泰亚国际,股东泰亚投资,股东广州天富	自公司股票上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理其持有的公司公开发行股票前已发行的股份,也不会要求公司回购其所持股份。	严格履行
其他承诺(含追加承诺)	实际控制人林祥伟、王燕娥夫妇	1. 如果用于出资的机器设备高于同类机器设备当时的国际市场正常价格,将由其向公司补足。2. 如公司及其子公司未足额缴纳社保、住房公积金而被政府相关部门追缴或因此而发生其他损失,将由其承担足额补偿责任。	严格履行

## 十、会计师事务所的聘任情况

报告期内,公司聘任的会计师事务所没有发生变更。

2011年5月6日，公司召开2010年度股东大会，审议通过了《关于续聘福建华兴会计师事务所有限公司为公司2011年度审计机构的议案》。继续聘请福建华兴会计师事务所有限公司为公司2011年度审计机构，聘期一年。经双方协商，审计服务费预计为人民币60万元，并由公司承担审计人员在审计过程中实际发生的交通、食宿等费用。

公司聘请的福建华兴会计师事务所有限公司为公司首次公开发行股票提供审计服务的审计机构，该审计机构已连续4年为公司提供审计服务。为公司2011年度提供审计服务的签字会计师为刘见生、陈航晖，连续为公司提供审计服务的年限为：刘见生4年，陈航晖1年。

### 十一、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责及巡检整改情况

报告期内，公司、公司董事、监事、高级管理人员、发起人股东、实际控制人均不存在受到有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及被深圳证券交易所公开谴责的情形。

### 十二、风险警示、特别处理、暂停上市等相关事项

#### 1、公司是否存在股票交易需实行退市风险警示（\*ST）的情形

	是/否
(1) 最近两年连续亏损（以最近两年年度报告披露的当年经审计净利润为依据）	否
(2) 因财务会计报告存在重大会计差错或虚假记载，公司主动改正或被中国证监会责令改正，对以前年度财务会计报告进行追溯调整，导致最近两年连续亏损	否
(3) 最近一个会计年度的财务会计报告被注册会计师出具否定意见的审计报告，或被出具了无法表示意见的审计报告且情形严重的	否
(4) 最近一个会计年度股东权益为负值	否
(5) 最近一个会计年度的审计结果显示公司对外担保余额（合并报表范围内的公司除外）超过1亿元且占净资产值的100%以上（主营业务为担保的公司除外）	否
(6) 最近一个会计年度的审计结果显示公司违法违规为其控股股东及其他关联方提供的资金余额超过2000万元或者占净资产值的50%以上	否
(7) 其他股票交易需实行退市风险警示的情形	否

#### 2、公司是否存在股票交易需实行其他特别处理（ST）的情形

	是/否
(1) 最近一个会计年度的财务会计报告被注册会计师出具无法表示意见的审计报告，但情形不严重	否

的	
(2) 申请并获准撤销退市风险警示的公司、申请并获准恢复上市的公司，最近一个会计年度的审计结果显示其主营业务未正常运营或扣除非经常性损益后的净利润为负值	否
(3) 公司向控股股东、实际控制人或其附属企业提供资金的余额在人民币 1000 万元以上，或占公司最近一期经审计净资产的 5%以上	否
(4) 公司违反规定程序对外提供担保的余额(为公司合并范围内子公司提供担保除外)在人民币 5000 万元以上，且占公司最近一期经审计净资产的 10%以上	否
(5) 其他股票交易需实行其他特别处理的情形	否

- 3、公司不存在股票交易需撤销退市风险警示的情形
- 4、公司不存在股票交易需撤销其他特别处理的情形
- 5、公司不存在股票需暂停上市的情形
- 6、公司不存在股票需恢复上市的情形
- 7、公司不存在股票需终止上市的情形

### 十三、公司信息披露情况

公司持续做好信息披露工作，严格按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《信息披露管理制度》等规定，履行相关信息披露文件的编制、传递、审核、披露程序，保证信息披露的真实、准确、完整、及时、公平。报告期内未发现有内幕信息知情人买卖公司股票情况，未受到监管部门的查处。

公司指定《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)为刊登公司公告和其他需要披露信息的指定媒体。

2011年已披露的重要信息索引：

序号	公告日期	公告编号	公告内容	刊登媒体
1	2011.1.1	TY-2010-009	关于全资子公司完成增资工商变更登记的公告	证券报、网站
2	2011.1.6	TY-2011-001	2011 年第一次临时股东大会决议公告	证券报、网站
3	2011.1.6		中银律师事务所关于泰亚股份 2011 年第一次临时股东大会的法律意见书	网站
4	2011.1.21	TY-2011-002	关于公司及子公司签订募集资金三方监管补充协议的公告	证券报、网站
5	2011.1.25	TY-2011-003	第一届董事会第十一次会议决议公告	证券报、网站
6	2011.1.25	TY-2011-004	关于使用超募资金投资安踏工业园“年产 2000 万双运动鞋鞋底项目”的公告	证券报、网站
7	2011.1.25	TY-2011-005	第一届监事会第六次会议决议公告	证券报、网站
8	2011.1.25	TY-2011-006	关于召开 2011 年第二次临时股东大会的公告	证券报、网站
9	2011.1.25		独立董事关于使用超募资金投资安踏工业园“年产 2000 万双运动鞋鞋底项目”独立意见	网站
10	2011.1.25		华泰联合证券关于泰亚股份超募资金使用的专项核查意见	网站

序号	公告日期	公告编号	公告内容	刊登媒体
11	2011. 1. 25		安踏工业园年产 2000 万双运动鞋鞋底项目可行性研究报告	网站
12	2011. 1. 25		《董事、监事和高级管理人员买卖本公司股票管理制度》	网站
13	2011. 1. 25		《董事会审计委员会年度财务报告审议工作制度》	网站
14	2011. 1. 25		《控股子公司管理制度》	网站
15	2011. 1. 25		《内幕信息知情人管理制度》	网站
16	2011. 1. 25		《年报披露重大差错责任追究制度》	网站
17	2011. 1. 25		《投资者调研接待工作管理办法》	网站
18	2011. 1. 25		《重大非公开信息内部报告制度》	网站
19	2011. 1. 28	TY-2011-007	关于完成商务、工商变更登记的公告	证券报、网站
20	2011. 2. 14	TY-2011-008	2011 年第二次临时股东大会决议公告	证券报、网站
21	2011. 2. 14		中银律师事务所关于泰亚股份 2011 年第二次临时股东大会的法律意见书	网站
22	2011. 2. 17	TY-2011-009	2011 年度业绩快报	证券报、网站
23	2011. 3. 2	TY-2011-010	关于网下配售股份上市流通的提示性公告	证券报、网站
24	2011. 4. 15	TY-2011-011	第一届董事会第十二次会议决议公告	证券报、网站
25	2011. 4. 15	TY-2011-012	第一届监事会第七次会议决议公告	证券报、网站
26	2011. 4. 15	TY-2011-013	2010 年年度报告摘要	证券报、网站
27	2011. 4. 15	TY-2011-014	董事会关于 2010 年度募集资金存放与使用情况的专项报告	证券报、网站
28	2011. 4. 15	TY-2011-015	关于召开 2010 年年度股东大会的公告	证券报、网站
29	2011. 4. 15	TY-2011-016	关于变更募集资金投资项目实施地点的公告	证券报、网站
30	2011. 4. 15	TY-2011-017	关于举行 2010 年度网上业绩说明会的通知	证券报、网站
31	2011. 4. 15	TY-2011-018	2011 年第一季度季度报告正文	证券报、网站
32	2011. 4. 15		2010 年度财务决算报告	网站
33	2011. 4. 15		2010 年度内部控制自我评价报告	网站
34	2011. 4. 15		2010 年年度报告	网站
35	2011. 4. 15		2010 年审计报告	网站
36	2011. 4. 15		2011 年第一季度季度报告全文	网站
37	2011. 4. 15		独立董事关于相关事项的独立意见	网站
38	2011. 4. 15		独立董事述职报告--黄杰	网站
39	2011. 4. 15		独立董事述职报告--林志扬	网站
40	2011. 4. 15		独立董事述职报告--谢衡	网站
41	2011. 4. 15		福建华兴：关于泰亚股份募集资金年度使用情况专项鉴证报告	网站
42	2011. 4. 15		福建华兴：泰亚股份控股股东及其他关联方占用资金情况说明	网站
43	2011. 4. 15		华泰联合：关于泰亚股份 2010 年度募集资金年度使用情况的专项核查意见	网站
44	2011. 4. 15		华泰联合：关于泰亚股份变更部分募集资金投资项目实施地点的核查意见	网站
45	2011. 4. 15		华泰联合：泰亚股份 2010 年度内部控制制度等相关事项的核查意见	网站
46	2011. 4. 26	TY-2011-019	第一届董事会第十三次会议决议公告	证券报、网站
47	2011. 4. 26	TY-2011-020	关于开展新上市公司治理专项活动的自查报告和整改计划	证券报、网站

序号	公告日期	公告编号	公告内容	刊登媒体
			的公告	
48	2011. 4. 26	TY-2011-021	关于全资子公司完成工商注册登记的公告	证券报、网站
49	2011. 4. 26		关于开展新上市公司治理专项活动的自查报告	网站
50	2011. 4. 26		2010 年度社会责任报告	网站
51	2011. 4. 26		财务会计相关负责人管理制度	网站
52	2011. 4. 26		社会责任制度	网站
53	2011. 5. 7	TY-2011-022	2010 年年度股东大会决议公告	证券报、网站
54	2011. 5. 7		中银律师事务所关于泰亚股份 2010 年年度股东大会的法律意见书	网站
55	2011. 5. 11	TY-2011-023	2010 年度权益分派实施公告	证券报、网站
56	2011. 5. 12	TY-2011-024	关于 2010 年度权益分派实施更正公告	证券报、网站
57	2011. 5. 13	TY-2011-025	关于 2010 年年度报告的更正公告	证券报、网站
58	2011. 5. 13		2010 年年度报告（更正）	网站
59	2011. 5. 13		2010 年年度报告摘要（更正）	网站
60	2011. 5. 20	TY-2011-026	关于子公司签订募集资金三方监管协议的公告	证券报、网站
61	2011. 6. 10	TY-2011-027	关于投资户外运动品牌项目的公告	证券报、网站
62	2011. 6. 10	TY-2011-028	第一届董事会第十四次会议决议公告	证券报、网站
63	2011. 6. 10		户外运动品牌项目可行性研究报告	网站
64	2011. 6. 28	TY-2011-029	关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	证券报、网站
65	2011. 6. 28	TY-2011-030	第一届董事会第十五次会议决议公告	证券报、网站
66	2011. 6. 28	TY-2011-031	第一届监事会第八次会议决议公告	证券报、网站
67	2011. 6. 28		独立董事关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的独立意见	网站
68	2011. 6. 28		关于开展规范财务会计基础工作专项活动自查报告和整改计划	网站
69	2011. 6. 28		开展规范财务会计基础工作专项活动自查报告的核查意见	网站
70	2011. 6. 28		运用闲置募集资金暂时性补充流动资金核查意见	网站
71	2011. 6. 28		董事会秘书履职保障制度	网站
72	2011. 6. 28		独立董事年报工作制度	网站
73	2011. 6. 28		媒体信息排查制度	网站
74	2011. 6. 28		敏感信息排查管理制度	网站
75	2011. 6. 28		外部信息使用人管理制度	网站
76	2011. 6. 28		重大信息内部保密制度	网站
77	2011. 7. 15	TY-2011-032	关于全资子公司完成工商注册登记的公告	证券报、网站
78	2011. 7. 28	TY-2011-033	2011 半年度业绩快报	证券报、网站
88	2011. 8. 9	TY-2011-034	2011 年半年度报告摘要	证券报、网站
79	2011. 8. 9	TY-2011-035	第一届董事会第十六次会议决议公告	证券报、网站
80	2011. 8. 9	TY-2011-036	第一届监事会第九次会议决议公告	证券报、网站
81	2011. 8. 9	TY-2011-037	关于召开 2011 年第三次临时股东大会的公告	证券报、网站
82	2011. 8. 9		总经理工作细则	网站
83	2011. 8. 9		投资管理制度	网站
84	2011. 8. 9		公司章程	网站



序号	公告日期	公告编号	公告内容	刊登媒体
85	2011.8.9		2011 年半年度财务报告	网站
86	2011.8.9		独立董事关于公司关联方资金占用和对外担保的独立意见	网站
87	2011.8.9		2011 年半年度报告	网站
89	2011.8.25	TY-2011-038	2011 年第三次临时股东大会决议公告	证券报、网站
90	2011.8.25		2011 年第三次临时股东大会的法律意见书	网站
91	2011.8.25		防范大股东及关联方占用公司资金管理制度	网站
92	2011.9.7	TY-2011-039	第一届董事会第十七次会议决议公告	证券报、网站
93	2011.9.7		独立董事关于聘任公司内部审计部负责人的独立意见	网站
94	2011.9.7		关于开展新上市公司治理专项活动的整改报告	网站
95	2011.9.23	TY-2011-040	第一届董事会第十八次会议决议公告	证券报、网站
96	2011.9.23	TY-2011-041	关于子公司福建泰丰鞋业有限公司购买土地使用权的公告	证券报、网站
97	2011.9.23		华泰联合证券有限责任公司关于公司内控规则落实自查表	网站
98	2011.9.23		内部控制规则落实情况自查表	网站
99	2011.9.23		财务管理制度	网站
100	2011.9.23		财务责任追究制度	网站
101	2011.9.23		货币资金管理制度	网站
102	2011.10.21	TY-2011-042	第一届董事会第十九次决议公告	证券报、网站
103	2011.10.21	TY-2011-043	2011 年第三季度报告正文	证券报、网站
104	2011.10.21		独立董事关于公司关联方资金占用和对外担保的独立意见	网站
105	2011.10.21		关于开展规范财务会计基础工作专项活动的整改报告	网站
106	2011.10.21		2011 年第三季度报告全文	网站
107	2011.10.21		会计政策、会计估计变更及会计差错管理制度	网站
108	2011.11.15	TY-2011-044	关于全资子公司参与竞拍土地使用权的公告	证券报、网站
109	2011.11.25	TY-2011-045	第一届董事会第二十次会议决议公告	证券报、网站
110	2011.11.25		第一届监事会第十一次会议决议公告	网站
111	2011.11.25		关于公司会计估计变更的公告	网站
112	2011.11.25		关于公司高级管理人员变动的公告	网站
113	2011.11.25		独立董事关于聘任高级管理人员及会计估计变更的独立意	网站
114	2011.11.25		内幕信息知情人管理制度	网站
115	2011.11.25		董事、监事、高级管理人员培训制度	网站
116	2011.12.6	TY-2011-049	关于全资子公司竞得土地使用权的公告	证券报、网站
117	2011.12.15	TY-2011-050	关于全资子公司参与竞拍土地使用权的公告	证券报、网站
118	2011.12.22	TY-2011-051	关于归还暂时用于补充流动资金的闲置募集资金的公告	证券报、网站

#### 十四、公司开展投资者关系管理的具体情况

公司指定董事会秘书全面负责公司推广和接待工作，公司证券事务代表协助董事会秘书组织开展推广和接待工作。公司证券部负责投资者关系管理的日常事务，做好投资者关系档案的建立和保管工作。公司一直以来高度重视投资者关系管理工作，制定并实施《投资者关系管理制度》，加强与投资者的沟通和联系，认真做好投资者的电话、邮

件等的回复工作，详细解答投资者的咨询，听取广大投资者的意见和建议，使广大投资者能够更多地接触和了解公司的生产经营、未来发展，力求维护与投资者的顺畅关系，树立公司的良好市场形象。

(一) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动情况

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011年02月17日	本公司	实地调研	南方基金管理有限公司	行业调查、公司发展、生产经营情况、募投项目及超募资金投资项目的进展情况
2011年02月17日	本公司	实地调研	东北证券股份有限公司	
2011年02月17日	本公司	实地调研	广发证券有限责任公司	
2011年02月17日	本公司	实地调研	东兴证券股份有限公司	
2011年02月23日	本公司	实地调研	国投瑞银基金管理有限公司	行业调查、公司发展、生产经营情况、募投项目及超募资金投资项目的进展情况
2011年02月23日	本公司	实地调研	中国平安平安资产管理有限责任公司	
2011年02月23日	本公司	实地调研	银河基金管理有限公司	
2011年02月23日	本公司	实地调研	嘉实基金管理有限公司	
2011年02月23日	本公司	实地调研	中信证券股份有限公司	
2011年02月23日	本公司	实地调研	广发基金管理有限公司	
2011年02月23日	本公司	实地调研	国金通用基金管理有限公司	
2011年02月23日	本公司	实地调研	上海保盈投资顾问有限公司	
2011年02月23日	本公司	实地调研	上投摩根基金管理有限公司	
2011年02月23日	本公司	实地调研	东方证券股份有限公司	
2011年02月23日	本公司	实地调研	国泰基金管理公司	
2011年02月24日	本公司	实地调研	金鹰基金管理有限公司	行业调查、公司发展、生产经营情况、募投项目及超募资金投资项目的进展情况
2011年02月24日	本公司	实地调研	华创证券有限责任公司	
2011年02月24日	本公司	实地调研	诺安基金管理有限公司	
2011年02月24日	本公司	实地调研	中国国际金融有限公司	
2011年02月24日	本公司	实地调研	建信基金管理公司	
2011年02月24日	本公司	实地调研	嘉和人寿保险股份有限公司	
2011年02月24日	本公司	实地调研	长江证券股份有限公司	
2011年02月24日	本公司	实地调研	海通证券股份有限公司	
2011年02月24日	本公司	实地调研	中欧基金管理有限公司	
2011年02月24日	本公司	实地调研	北京市星石投资管理有限公司	
2011年02月24日	本公司	实地调研	易方达基金管理有限公司	

2011 年 05 月 04 日	本公司	实地调研	富国基金管理有限公司	鞋底行业的情况、公司的发展、生产经营情况、公司募投项目及超募资金投资项目的进展情况
2011 年 05 月 04 日	本公司	实地调研	中信证券股份有限公司	
2011 年 05 月 04 日	本公司	实地调研	三井住友资产管理股份有限公司	
2011 年 05 月 04 日	本公司	实地调研	光大证券股份有限公司	
2011 年 05 月 04 日	本公司	实地调研	长城基金管理有限公司	
2011 年 05 月 04 日	本公司	实地调研	新时代证券有限责任公司	
2011 年 05 月 04 日	本公司	实地调研	光大保德信基金管理有限公司	
2011 年 05 月 04 日	本公司	实地调研	银华基金管理有限公司	
2011 年 05 月 04 日	本公司	实地调研	华安财产保险股份有限公司	
2011 年 05 月 04 日	本公司	实地调研	汇添富基金管理有限公司	
2011 年 08 月 24 日	本公司	实地调研	摩根士丹利华鑫基金	鞋底行业的情况、公司的发展、生产经营情况、公司募投项目及超募资金投资项目的进展情况
2011 年 08 月 24 日	本公司	实地调研	汇添富基金管理有限公司	
2011 年 08 月 24 日	本公司	实地调研	万家基金管理有限公司	
2011 年 08 月 24 日	本公司	实地调研	浙商基金管理有限公司	
2011 年 08 月 24 日	本公司	实地调研	中国建银投资证券有限责任公司	
2011 年 08 月 24 日	本公司	实地调研	光大证券股份有限公司	
2011 年 08 月 24 日	本公司	实地调研	招商证券	
2011 年 08 月 24 日	本公司	实地调研	泰康资产管理有限责任公司	
2011 年 08 月 24 日	本公司	实地调研	中国国际金融有限公司	
2011 年 08 月 24 日	本公司	实地调研	上海凯石投资管理有限公司	

## （二）报告期末至披露日之间接待调研、沟通、采访等活动情况

报告期末至披露日，公司没有接待投资者实地调研。

## 第十一节 财务报告

# 审 计 报 告

闽华兴所（2012）审字 X-010 号

泰亚鞋业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的泰亚鞋业股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

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

### 二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，

但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

福建华兴会计师事务所有限公司

中国注册会计师：陈航晖  
(授权签字副主任会计师)

中国注册会计师：刘见生

中国福州市

二〇一二年四月十五日



## 合并资产负债表

2011年12月31日

编制单位：泰亚鞋业股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	期末余额	期初余额	项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>				<b>流动负债：</b>			
货币资金	五.1	257,651,195.34	343,799,415.20	短期借款			
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				吸收存款及同业存放			
交易性金融资产				拆入资金			
应收票据	五.2	36,809,300.00	13,810,011.00	交易性金融负债			
应收账款	五.3	88,952,735.26	83,653,313.25	应付票据	五.14	4,440,000.00	3,200,000.00
预付款项	五.4	57,070,666.75	19,456,004.59	应付账款	五.15	15,603,650.20	17,626,541.38
应收保费				预收款项	五.16	1,711,342.12	6,094,612.35
应收分保账款				卖出回购金融资产款			
应收分保合同准备金				应付手续费及佣金			
应收利息				应付职工薪酬	五.17	6,201,390.17	4,895,254.33
应收股利				应交税费	五.18	5,021,521.21	10,987,166.51
其他应收款	五.5	464,699.60	114,864.53	应付利息			
买入返售金融资产				应付股利			
存货	五.6	102,569,216.45	85,385,381.71	其他应付款	五.19	969,244.65	2,615,549.01
一年内到期的非流动资产				应付分保账款			
其他流动资产				保险合同准备金			
<b>流动资产合计</b>		<b>543,517,813.40</b>	<b>546,218,990.28</b>	代理买卖证券款			
<b>非流动资产：</b>				代理承销证券款			
发放委托贷款及垫款				一年内到期的非流动负债			
可供出售金融资产				其他流动负债			
持有至到期投资				<b>流动负债合计</b>		<b>33,947,148.35</b>	<b>45,419,123.58</b>
长期应收款				<b>非流动负债：</b>			
长期股权投资				长期借款			
投资性房地产				应付债券			
固定资产	五.7	64,682,983.19	63,214,619.60	长期应付款			
在建工程	五.8	6,841,119.79	6,781,285.83	专项应付款			
工程物资				预计负债			
固定资产清理				递延所得税负债			
生产性生物资产				其他非流动负债			
油气资产				<b>非流动负债合计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
无形资产	五.9	16,144,722.84	14,817,373.19	<b>负债合计</b>		<b>33,947,148.35</b>	<b>45,419,123.58</b>
开发支出				<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
商誉				实收资本（或股本）	五.20	88,400,000.00	88,400,000.00
长期待摊费用	五.10	509,298.35		资本公积	五.21	421,392,914.39	421,392,914.39
递延所得税资产	五.11	2,509,622.21	1,481,487.76	减：库存股			
其他非流动资产				专项储备			
<b>非流动资产合计</b>		<b>90,687,746.38</b>	<b>86,294,766.38</b>	盈余公积	五.22	9,851,502.13	6,748,451.22
				一般风险准备			
				未分配利润	五.23	80,613,994.91	70,553,267.47
				外币报表折算差额			
				归属于母公司所有者权益合计		600,258,411.43	587,094,633.08
				少数股东权益			
				<b>所有者权益合计</b>		<b>600,258,411.43</b>	<b>587,094,633.08</b>
<b>资产总计</b>		<b>634,205,559.78</b>	<b>632,513,756.66</b>	<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>634,205,559.78</b>	<b>632,513,756.66</b>

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





## 合并利润表

2011年度

编制单位：泰亚鞋业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		392,157,048.18	354,430,734.49
其中：营业收入	五.24	392,157,048.18	354,430,734.49
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		343,091,461.42	308,366,795.76
其中：营业成本	五.24	305,655,053.32	272,464,474.59
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	五.25	2,574,417.46	1,070,149.37
销售费用	五.26	3,317,767.62	2,272,488.96
管理费用	五.27	28,779,762.39	26,321,088.36
财务费用	五.28	-1,253,344.99	6,049,660.33
资产减值损失	五.29	4,017,805.62	188,934.15
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			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		49,065,586.76	46,063,938.73
加：营业外收入	五.30	4,867,164.62	3,987,173.00
减：营业外支出	五.31	465,684.17	113,449.05
其中：非流动资产处置损失		454,213.33	13,449.04
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		53,467,067.21	49,937,662.68
减：所得税费用	五.32	13,783,288.86	12,066,012.91
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		39,683,778.35	37,871,649.77
归属于母公司所有者的净利润		39,683,778.35	37,871,649.77
少数股东损益			
<b>六、每股收益</b>			
（一）基本每股收益		0.45	0.56
（二）稀释每股收益		0.45	0.56
<b>七、其他综合收益</b>			
<b>八、综合收益总额</b>		39,683,778.35	37,871,649.77
归属于母公司所有者的综合收益总额		39,683,778.35	37,871,649.77
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





## 合并现金流量表

2011年度

编制单位：泰亚鞋业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额	项 目	附注	本期金额	上期金额
<b>一. 经营活动产生的现金流量：</b>				取得投资收益收到的现金			
销售商品、提供劳务收到的现金		315,003,404.13	381,485,956.30	处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		291,830.00	81,200.00
客户存款和同业存放款项净增加额				处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
向中央银行借款净增加额				收到其他与投资活动有关的现金			
向其他金融机构拆入资金净增加额				投资活动现金流入小计		291,830.00	81,200.00
收到原保险合同保费取得的现金				购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		25,867,943.82	11,797,495.04
收到再保险业务现金净额				投资支付的现金			
保户储金及投资款净增加额				质押贷款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额				取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
收取利息、手续费及佣金的现金				支付其他与投资活动有关的现金			
拆入资金净增加额				投资活动现金流出小计		25,867,943.82	11,797,495.04
回购业务资金净增加额				投资活动产生的现金流量净额		-25,576,113.82	-11,716,295.04
收到的税费返还				<b>三. 筹资活动产生的现金流量：</b>			
收到其他与经营活动有关的现金	五.33	8,253,483.54	4,636,543.38	吸收投资收到的现金			415,480,000.00
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>323,256,887.67</b>	<b>386,122,499.68</b>	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
购买商品、接受劳务支付的现金		244,487,247.98	286,316,751.02	取得借款收到的现金			127,700,000.00
客户贷款及垫款净增加额				发行债券收到的现金			
存放中央银行和同业款项净增加额				收到其他与筹资活动有关的现金	五.33	2,038,985.20	2,328,000.00
支付原保险合同赔付款项的现金				筹资活动现金流入小计		2,038,985.20	545,508,000.00
支付利息、手续费及佣金的现金				偿还债务支付的现金			237,700,000.00
支付保单红利的现金				分配股利、利润或偿付利息支付的现金		26,520,000.00	6,110,719.48
支付给职工以及为职工支付的现金		60,464,997.66	51,536,791.72	其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付的各项税费		43,401,561.65	28,661,258.99	支付其他与筹资活动有关的现金	五.33	2,940,873.24	12,358,018.84
支付其他与经营活动有关的现金	五.33	8,301,141.11	10,744,267.98	筹资活动现金流出小计		29,460,873.24	256,168,738.32
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>356,654,948.40</b>	<b>377,259,069.71</b>	筹资活动产生的现金流量净额		-27,421,888.04	289,339,261.68
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-33,398,060.73</b>	<b>8,863,429.97</b>	<b>四. 汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-157.27</b>	<b>-100.68</b>
<b>二. 投资活动产生的现金流量：</b>				<b>五. 现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-86,396,219.86</b>	<b>286,486,295.93</b>
收回投资所收到的现金				加：期初现金及现金等价物余额		343,159,415.20	56,673,119.27
				<b>六. 期末现金及现金等价物余额</b>		<b>256,763,195.34</b>	<b>343,159,415.20</b>

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



## 合并所有者权益变动表

2011年度

编制单位：泰亚鞋业股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期金额										上期金额											
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计	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	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	88,400,000.00	421,392,914.39	-	-	6,748,451.22	-	70,553,267.47	-	-	587,094,633.08	66,300,000.00	35,242,714.39	-	-	3,826,362.18	-	35,603,706.74	-	-	140,972,783.31		
加：会计政策变更																					-	
前期差错更正																						-
其他																						-
二、本年初余额	88,400,000.00	421,392,914.39	-	-	6,748,451.22	-	70,553,267.47	-	-	587,094,633.08	66,300,000.00	35,242,714.39	-	-	3,826,362.18	-	35,603,706.74	-	-	140,972,783.31		
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	3,103,050.91	-	10,060,727.44	-	-	13,163,778.35	22,100,000.00	386,150,200.00	-	-	2,922,089.04	-	34,949,560.73	-	-	446,121,849.77		
（一）净利润							39,683,778.35			39,683,778.35							37,871,649.77			37,871,649.77		
（二）其他综合收益							-			-							-			-		
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	39,683,778.35	-	-	39,683,778.35	-	-	-	-	-	-	37,871,649.77	-	-	37,871,649.77		
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	22,100,000.00	386,150,200.00	-	-	-	-	-	-	-	408,250,200.00		
1、所有者投入资本											22,100,000.00	386,150,200.00								408,250,200.00		
2、股份支付计入所有者权益的金额																					-	
3、其他																					-	
（四）利润分配	-	-	-	-	3,103,050.91	-	-29,623,050.91	-	-	-26,520,000.00	-	-	-	-	2,922,089.04	-	-2,922,089.04	-	-	-		
1、提取盈余公积					3,103,050.91		-3,103,050.91			-				2,922,089.04		-2,922,089.04				-		
2、提取一般风险准备										-											-	
3、对所有者（或股东）的分配							-26,520,000.00			-26,520,000.00											-	
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	88,400,000.00	421,392,914.39	-	-	9,851,502.13	-	80,613,994.91	-	-	600,258,411.43	88,400,000.00	421,392,914.39	-	-	6,748,451.22	-	70,553,267.47	-	-	587,094,633.08		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



## 母公司资产负债表

2011年12月31日

编制单位：泰亚鞋业股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	期末余额	期初余额	项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>				<b>流动负债：</b>			
货币资金	十一.1	35,553,682.21	193,580,151.82	短期借款			
交易性金融资产				交易性金融负债			
应收票据		22,309,300.00	5,965,000.00	应付票据		4,440,000.00	
应收账款	十一.2	66,287,080.52	60,893,667.23	应付账款		9,694,431.12	12,626,326.07
预付款项		30,497,644.92	16,315,333.59	预收款项		750,806.82	1,989,707.05
应收利息				应付职工薪酬		4,312,762.95	3,777,827.17
应收股利				应交税费		3,508,708.52	10,975,579.08
其他应收款	十一.3	36,955,408.97	50,501,514.53	应付利息			
存货	十一.4	69,408,727.33	48,750,204.98	应付股利			
一年内到期的非流动资产				其他应付款		829,577.13	2,615,549.01
其他流动资产				一年内到期的非流动负债			
<b>流动资产合计</b>		<b>261,011,843.95</b>	<b>376,005,872.15</b>	其他流动负债			
<b>非流动资产：</b>				<b>流动负债合计</b>		<b>23,536,286.54</b>	<b>31,984,988.38</b>
可供出售金融资产				<b>非流动负债：</b>			
持有至到期投资				长期借款			
长期应收款				应付债券			
长期股权投资	十一.5	292,203,746.67	182,203,346.67	长期应付款			
投资性房地产				专项应付款			
固定资产	十一.6	44,433,630.15	45,171,792.08	预计负债			
在建工程		176,899.79	467,025.65	递延所得税负债			
工程物资				其他非流动负债			
固定资产清理				<b>非流动负债合计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
生产性生物资产				<b>负债合计</b>		<b>23,536,286.54</b>	<b>31,984,988.38</b>
油气资产				<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
无形资产		5,313,095.63	3,897,307.12	实收资本（或股本）		88,400,000.00	88,400,000.00
开发支出				资本公积		439,792,448.45	439,792,448.45
商誉				减：库存股			
长期待摊费用				专项储备			
递延所得税资产		1,796,881.09	1,128,946.37	盈余公积		7,972,736.23	4,869,685.32
其他非流动资产				一般风险准备			
<b>非流动资产合计</b>		<b>343,924,253.33</b>	<b>232,868,417.89</b>	未分配利润		45,234,626.06	43,827,167.89
				<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>581,399,810.74</b>	<b>576,889,301.66</b>
<b>资产总计</b>		<b>604,936,097.28</b>	<b>608,874,290.04</b>	<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>604,936,097.28</b>	<b>608,874,290.04</b>

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



# 母公司利润表

2011年度

编制单位：泰亚鞋业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一.7	291,792,787.99	259,012,320.12
减：营业成本	十一.7	225,781,014.26	196,950,824.42
营业税金及附加		1,991,416.56	546,470.09
销售费用		2,181,516.84	1,777,789.24
管理费用		22,730,835.05	20,216,547.65
财务费用		-1,195,746.05	3,686,885.91
资产减值损失		2,530,657.33	666,450.80
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）		37,773,094.00	35,167,352.01
加：营业外收入		4,060,381.10	3,156,499.73
减：营业外支出		356,863.32	20,000.00
其中：非流动资产处置损失		346,863.32	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		41,476,611.78	38,303,851.74
减：所得税费用	十一.8	10,446,102.70	9,082,961.33
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		31,030,509.08	29,220,890.41
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		31,030,509.08	29,220,890.41

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



## 母公司现金流量表

2011年度

编制单位：泰亚鞋业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		257,997,355.90	278,956,967.69
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		54,006,205.03	13,266,000.17
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>312,003,560.93</b>	<b>292,222,967.86</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		201,696,760.33	207,516,035.63
支付给职工以及为职工支付的现金		42,856,481.57	35,952,555.05
支付的各项税费		33,622,467.34	18,764,329.42
支付其他与经营活动有关的现金		51,455,294.09	14,094,042.59
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>329,631,003.33</b>	<b>276,326,962.69</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-17,627,442.40</b>	<b>15,896,005.17</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		106,830.00	
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>106,830.00</b>	<b>-</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,331,422.80	5,461,710.63
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		110,000,400.00	131,699,800.00
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>113,331,822.80</b>	<b>137,161,510.63</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-113,224,992.80</b>	<b>-137,161,510.63</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			76,700,000.00
发行债券收到的现金			415,480,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,398,985.20	940,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>1,398,985.20</b>	<b>493,120,000.00</b>
偿还债务支付的现金			155,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		26,520,000.00	3,787,073.63
支付其他与筹资活动有关的现金		2,940,873.24	61,330,018.84
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>29,460,873.24</b>	<b>220,817,092.47</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-28,061,888.04</b>	<b>272,302,907.53</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-146.37	-93.38
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-158,914,469.61	151,037,308.69
加：期初现金及现金等价物余额		193,580,151.82	42,542,843.13
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>34,665,682.21</b>	<b>193,580,151.82</b>

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



## 母公司所有者权益变动表

2011年度

编制单位：泰亚鞋业股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期金额								上期金额							
	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	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	88,400,000.00	439,792,448.45	-	-	4,869,685.32	-	43,827,167.89	576,889,301.66	66,300,000.00	53,642,248.45	-	-	1,947,596.28	-	17,528,366.52	139,418,211.25
加：会计政策变更								-								-
前期差错更正								-								-
其他								-								-
二、本年初余额	88,400,000.00	439,792,448.45	-	-	4,869,685.32	-	43,827,167.89	576,889,301.66	66,300,000.00	53,642,248.45	-	-	1,947,596.28	-	17,528,366.52	139,418,211.25
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	3,103,050.91	-	1,407,458.17	4,510,509.08	22,100,000.00	386,150,200.00	-	-	2,922,089.04	-	26,298,801.37	437,471,090.41
（一）净利润							31,030,509.08	31,030,509.08							29,220,890.41	29,220,890.41
（二）其他综合收益								-								-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	31,030,509.08	31,030,509.08	-	-	-	-	-	-	29,220,890.41	29,220,890.41
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	22,100,000.00	386,150,200.00	-	-	-	-	-	408,250,200.00
1、所有者投入资本									22,100,000.00	386,150,200.00						408,250,200.00
2、股份支付计入所有者权益的金额																-
3、其他																-
（四）利润分配	-	-	-	-	3,103,050.91	-	-29,623,050.91	-26,520,000.00	-	-	-	-	2,922,089.04	-	-2,922,089.04	-
1、提取盈余公积					3,103,050.91		-3,103,050.91	-					2,922,089.04		-2,922,089.04	-
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）专项提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取																-
2、本期使用																-
（七）其他																-
四、本期期末余额	88,400,000.00	439,792,448.45	-	-	7,972,736.23	-	45,234,626.06	581,399,810.74	88,400,000.00	439,792,448.45	-	-	4,869,685.32	-	43,827,167.89	576,889,301.66

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





## 财务报表附注

### 一、公司的基本情况

#### 1、公司概况

泰亚鞋业股份有限公司（以下简称公司）系改制设立的中外合资有限公司，企业法人营业执照注册号为 350500400047314。公司注册资本为人民币 8,840 万元，实收资本为人民币 8,840 万元，法定代表人：林祥加，注册地及总部地址：福建省泉州市经济技术开发区清濛园区美泰路 36 号，公司类型：股份有限公司（台港澳与境内合资、上市），经营范围：生产各种鞋及鞋材。

#### 2、历史沿革及股份公开发行情况

泰亚鞋业股份有限公司前身系泰亚（泉州）鞋业有限公司，经泉州市对外经济贸易委员会于 1999 年 11 月 29 日以泉外经贸资[1999]283 号文批准，由香港泰亚国际贸易公司投资设立的外商独资企业；公司注册资本 1,050 万港元，投资总额为 1,500 万港元，经营范围为生产各种鞋及鞋材。2002 年 12 月 30 日，公司注册资本变更为 3,050 万港元。

2009 年 2 月 23 日，公司原股东香港泰亚国际贸易公司与泰亚国际贸易有限公司签订股权转让协议，将其持有的公司 85% 股权转让给泰亚国际贸易有限公司；2009 年 3 月 2 日，与泉州市泰亚投资有限责任公司签订股权转让协议，将其持有的公司 15% 股权转让给泉州市泰亚投资有限责任公司。上述股权转让后公司变更为中外合资企业，并于 2009 年 3 月 25 日领取了换发的《企业法人营业执照》。

2009 年 6 月 5 日，经福建省对外贸易经济合作厅闽外经贸资[2009]130 号文《关于泰亚（泉州）鞋业有限公司改制为泰亚鞋业股份有限公司的批复》批准，同意公司改制为股份有限公司，并更名为泰亚鞋业股份有限公司。公司以经福建华兴会计师事务所有限公司审定的截止 2009 年 3 月 31 日的净资产人民币 84,202,401.78 元中的 60,000,000.00 元按 1:1 的比例折合成等额股份 6,000 万股，余额人民币 24,202,401.78 元计入资本公积。2009 年 8 月 31 日，公司领取了换发的《企业法人营业执照》，名称变更为泰亚鞋业股份有限公司。2009 年 12 月 7 日，公司股本总额由 6,000 万股增至 6,630





万股，增加部分由新投资者广州天富投资有限公司认缴。2009 年 12 月 10 日，公司领取了换发的《企业法人营业执照》。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1614 号文核准，公司 2010 年首次向社会公开发行人民币普通股（A 股）2,210 万股（每股面值 1 元）。首次发行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，其中：网下配售 440 万股，网上定价发行 1,770 万股。发行价格为 20.00 元/股。经深圳证券交易所《关于泰亚鞋业股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2010]393 号）同意，公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称“泰亚股份”，股票代码“002517”。

截止 2011 年 12 月 31 日，公司注册资本为 88,400,000.00 元，股本总数为 88,400,000 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件股份 A 股为 66,300,000 股，占股份总数的 75%；无限售条件股份 A 股为 22,100,000 股，占股份总数的 25%。

### 3、公司行业性质、经营范围、主要产品及提供的劳务

公司行业性质：按证监会发布的《上市公司行业分类指引》，公司所在行业为制造业中的制鞋业（C1340）。

公司主要经营范围：生产各种鞋及鞋材（以上经营范围涉及许可经营项目，应在取得有关部门许可后方可经营）。

主要产品或提供的劳务：公司产品的主要注册商标为“泰亚”，主要产品系各类运动鞋鞋底及休闲鞋鞋底，包括 EVA 鞋底、PH 鞋底及其他鞋底。

### 4、母公司以及集团最终母公司的名称

公司母公司为泰亚国际贸易有限公司，最终实际控制人为林祥伟、王燕娥夫妇。

### 5、公司的基本组织架构

公司最高权力机构为股东大会，股东大会下设董事会和监事会，董事会下设董事会秘书及四个专门委员会，其中审计委员会下设内审部。由董事会聘任总经理，根据董事长提名聘任董事会秘书，根据总经理提名聘任两名副总经理，一名财务总监。

公司董事会秘书下设证券部；总经理下设财务部、人力资源部、行政部、生产部、



销售部、采购部、技术中心、质检中心，其中生产部下辖模具厂、EVA 厂、PH 厂、RB 厂、TPU 厂、贴合厂、仓库。

## 二、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

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2、遵循企业会计准则的声明

公司编制的 2011 年 12 月 31 日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。

### 3、会计期间

公司会计年度自公历每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 4、记账本位币

公司以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) 同一控制下的控股合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积的余额不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资的初始投资成本与所发行股份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。

同一控制下企业合并进行过程中发生的各项直接相关费用，除以发行债券方式进行的企业合并，与发行债券相关的佣金、手续费等应按照《企业会计准则第 22 号——金

融工具确认和计量》的规定进行会计处理外，应于发生时费用化计入当期损益。

(2) 非同一控制下的控股合并，购买方应当按照确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值以及为进行企业合并发生除审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用外的各项直接相关费用之和。

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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

通过多次交换交易分步实现的企业合并，其企业合并成本为每一单项交换交易的成本之和。

购买方对于企业合并成本与确认的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，应视情况分别处理：

A、企业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，应确认为商誉。

B、企业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差额，对合并中取得的资产、负债的公允价值、作为合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，复核结果表明所确定的各项可辨认资产和负债的公允价值确定是恰当的，应将企业合并成本低于取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间的差额，计入合并当期的营业外收入，并在会计报表附注中予以说明。

(3) 企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债公允价值的调整

A、购买日后 12 个月内对有关价值量的调整，应视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息，也应进行相关的调整。

B、超过规定期限后的价值量调整，应当按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理，即对于企业合并成本、合并中取得可辨认资产、负债公允价值等进行的调整，应作为前期差错处理。

## 6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并类型：企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并

### ①同一控制下的企业合并

公司各项资产、负债，按其账面价值为基础进行编制合并报表。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

在合并资产负债表中，对于被合并方在企业合并前实现的留存收益(盈余公积和未分配利润之和)中归属于合并方的部分，按以下原则，自合并方的资本公积转入留存收益和未分配利润：

a、确认企业合并形成的长期股权投资后，合并方账面资本公积(资本溢价或股本溢价)贷方余额大于被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分，在合并资产负债表中，将被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分自“资本公积”转入“盈余公积”和“未分配利润”。

b、确认企业合并形成的长期股权投资后，合并方账面资本公积(资本溢价或股本溢价)贷方余额小于被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分的，在合并资产负债表中，以合并方资本公积(资本溢价或股本溢价)的贷方余额为限，将被合并方在企业合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分自“资本公积”转入“盈余公积”和“未分配利润”。

## ②非同一控制下的企业合并

公司以子公司的个别财务报表反映为在购买日公允价值基础上确定的可辨认资产、负债及或有负债在本期资产负债表日的金额进行编制合并报表。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。

(2) 合并范围：合并财务报表的合并范围的确定原则是以控制为基础，即公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权；或公司对被投资单位符合下列条件之一的，均将其纳入合并财务报表的范围：

- ①通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；
- ②根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
- ③有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- ④在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

(3) 合并程序及方法：合并财务报表以公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由公司编制。

公司统一子公司所采用的会计政策及会计期间，使子公司采用的会计政策、会计期间与公司保持一致。在编制合并会计报表时，遵循重要性原则，抵销母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部往来、内部交易及权益性投资项目。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，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，应当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应当转为购买日所属当期投资收益。

子公司中的少数股东权益应与公司的权益分开确定，少数股东权益的账面金额等于初始确认金额加上其享有后续权益变动的份额，在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

公司出售不丧失控制权的股权，在合并报表中处置价与处置长期投资相对应享有子公司净资产的差额列入资本公积。

公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

#### 7、现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指公司持有的期限短（一般是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。

受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

#### 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易

发生外币业务时，外币金额按交易发生日的即期汇率（中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价）折算为人民币入账，期末按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

A、外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

B、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，不改变其记账本位币金额。

C、对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日即期汇率折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动，计入当期损益。

外币汇兑损益除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产的成本，其余均计入当期损益。

### (2) 外币财务报表的折算

A、资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

B、利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

C、现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

## 9、金融工具

### (1) 分类

金融工具分为下列五类：

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；

- B、持有至到期投资；
- C、贷款和应收款项；
- D、可供出售金融资产；
- E、其他金融负债。

## (2) 确认依据和计量方法

金融工具的确认依据为：当公司成为金融工具合同的一方时，确认与之相关的金融资产或金融负债。

金融工具的计量方法：

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将其公允价值变动计入当期损益。

B、持有至到期投资：按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已宣告发放债券利息的，单独确认为应收项目。持有期间按照实际利率法确认利息收入，计入投资收益。实际利率与票面利率差别很小的，可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

C、应收款项：按从购货方应收的合同或协议价款作为初始入账金额。单项金额重大的应收款项持有期间采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

D、可供出售金融资产：按取得该金融资产的公允价值和相关费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含了已宣告发放的债券利息或现金股利的，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。期末，可供出售金融资产以公允价值计量，且公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入当期损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金額转出，计入当期损益。



E、其他金融负债：按其公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额，除《企业会计准则第 22 号——金融工具确认与计量》第三十三条规定的三种情况外，按摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场的报价确定其公允价值，活跃市场的报价包括易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易额的价格；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移的确认

情形		确认结果
已转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬		终止确认该金融资产(确认新资产/负债)
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	放弃了对该金融资产控制	
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	未放弃对该金融资产控制	按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关资产和负债及任何保留权益
保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬		继续确认该金融资产,并将收益确认为负债

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

A、金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：所转移金融资产的账面价值；因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

B、金融资产部分转移满足终止确认条件的，应当将所转移金融资产整体的账面价



值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：终止确认部分的账面价值；终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移的金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

#### （5）金融负债的终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。如存在下列情况：

A、公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，不应当终止确认该金融负债。

B、公司与债权人之间签订协议（不涉及债务重组所指情形），以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，应当终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

#### （6）金融资产减值测试和减值准备计提方法

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试。

期末对持有至到期投资的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

期末对应收款项的减值处理见附注二、10。

期末，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，认定该可供出售金融资产已发生减值，并确认减值损失。在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入当期损失。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余

额。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

#### (7) 衍生金融工具

公司利用如远期外汇合约和利率掉期等衍生金融工具规避汇率和利率变动风险。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的衍生金融工具确认为一项负债。

公司根据政策管理衍生金融工具的应用，并以书面方式列明与公司风险管理策略一致的衍生金融工具应用原则。

衍生金融工具的后续计量时，因公允价值变动而产生的利得或损失在利润表中确认。对于符合套期会计处理的衍生金融工具，确认任何产生的利得或损失取决于被套期项目的性质。不符合套期会计处理的衍生金融工具分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及金融负债。

### 10、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	单项金额重大的应收款项指单项金额超过期末应收款项余额的 10%且单项金额超过 300 万元人民币。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，个别认定计提坏账准备，经减值测试后不存在减值的，应当包括在具有类似风险组合特征的应收款项中计提坏账准备。

#### (2) 按组合计提坏账准备应收款项

组合名称	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
余额百分比法组合	该组合信用风险特征显著区别于其他应收款项	余额百分比法

## A: 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	其他应收款计提比例
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1 - 2 年 (含 2 年)	10%	10%
2 - 3 年 (含 3 年)	30%	30%
3 - 4 年 (含 4 年)	50%	50%
4 - 5 年 (含 5 年)	80%	80%
5 年以上	100%	100%

## B: 组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的

组合名称	其他应收款计提比例
合并范围内会计主体间款项	不计提坏账准备
缴纳给相关单位的保证金	1%

## (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## (4) 公司确认坏账的标准是

因债务人破产, 依照法律程序清偿后, 确定无法收回的应收款项;

因债务人死亡, 既无遗产可供清偿, 又无义务承担人, 确定无法收回的应收款项;

因债务人逾期三年未履行偿债义务, 并且有确凿证据表明无法收回或收回的可能性不大的应收款项。

## 11、存货

## (1) 存货的分类

公司存货是指在生产经营过程中持有以备销售, 或者仍然处在生产过程, 或者在生产或提供劳务过程中将消耗的材料或物资等, 包括各类原材料、包装物、低值易耗品、在产品、产成品 (库存商品) 等。

## (2) 发出存货的计价方法

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。应计

入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》处理。投资者投入存货的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

发出存货的计价方法：采用加权平均法核算。

### （3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低计价，存货期末可变现净值低于账面成本的，按差额计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

A、存货可变现净值的确定依据：为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然应当按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料应当按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值应当以合同价格为基础计算。企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值应当以一般销售价格为基础计算。

B、存货跌价准备的计提方法：按单个存货项目的成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货按存货类别计提存货跌价准备。

### （4）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### （5）低值易耗品及包装物的摊销方法

采用“一次摊销法”核算。

## 12、长期股权投资的核算方法

### （1）投资成本确定

#### A、企业合并形成的长期股权投资

①同一控制下的企业合并，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得的被合并方

所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

同一控制下企业合并形成的长期股权投资，如子公司按照改制时的资产、负债评估价值调整账面价值的，母公司应当按照取得子公司经评估确认净资产的份额作为长期股权投资的成本，该成本与支付对价的差额调整所有者权益。

②非同一控制下的企业合并，购买方在购买日应当按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方发生的审计、法律服务、评估咨询的中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

B、除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

①以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

③投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议价值不公允的除外。

④通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。

⑤通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。

⑥企业进行公司制改造，对资产、负债的账面价值按照评估价值调整的，长期股权投资应以评估价值作为改制时的认定成本。

## (2) 后续计量和损益确认方法

A、成本法核算：能够对被投资单位实施控制的长期股权投资以及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，采用成本法核算。采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。采用成本法核算的长期股权投资，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，公司应当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，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

B、权益法核算：对被投资单位共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。采用权益法核算时，公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整，并且将与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。如果被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对外投资符合下列情况时，确定为投资单位具有共同控制：①任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；②涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；③各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

对外投资符合下列情况时，确定为对投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。直接或通过子公司间接拥有被投资企业 20%以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

#### （4）减值测试和减值准备计提方法

长期股权投资期末按账面价值与可收回金额孰低计价。

采用成本法核算的、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发生减值时，公司将该长期股权投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

其他的长期股权投资，公司按长期投资的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当长期投资可收回金额低于账面价值时，则按其差额计提长期投资减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

（5）处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

### 13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要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以及已出租的建筑物。当公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，公司按购置或建造的实际支出对其进行初始计量。

公司根据管理层主要意图或目的确认投资性房地产。对持有以备经营出租的空置建筑物，如董事会或类似机构作出书面决议，明确表明将其用于经营租出且持有意图短期内不再发生变化的，即使尚未签定租赁协议，也应视为投资性房地产。这里的空置建筑物，是指企业新购入、自行建造或开发完成但尚未使用的建筑物，以及不再用于日常生产经营活动且经整理后达到可经营出租状态的建筑物。

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。在成本模式下，

公司按照本会计政策之第 14 项固定资产及折旧和第 17 项无形资产的规定，对投资性房地产进行计量，计提折旧或摊销。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，应当终止确认该项投资性房地产。公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，应当将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。

期末，公司按投资性房地产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当投资性房地产可收回金额低于账面价值时，则按其差额计提投资性房地产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

#### 14、固定资产

##### (1) 固定资产的确认条件

固定资产系使用寿命超过一个会计年度，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理所持有的房屋及建筑物、机器设备、电子设备、器具及家具、运输设备。

固定资产的计价方法：固定资产按照成本进行初始计量。投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。企业对固定资产使用过程中发生的更新改造支出、大修理费用等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。

非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号——债务重组》、《企业会计准则第 20 号——企业合并》和《企业会计准则第 21 号——租赁》确定。

##### (2) 各类固定资产的折旧方法

采用直线折旧法。固定资产按照成本进行初始计量，除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，公司对所有固定资产计提折旧。固定资产从其达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法提取折旧。但对已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按该项固定资产的账面价值，即固定资产原值减去累计折旧和已计提的减



值准备以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。各类固定资产的估计残值率、折旧年限和年折旧率如下：

类别	估计残值率	折旧年限	年折旧率
房屋建筑物	10%	15-20 年	4.5%-6%
机器设备	10%	10 年	9%
运输设备	10%	10 年	9%
其他设备	10%	5 年	18%

公司于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，应当调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，应当调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。

### （3）固定资产的减值测试和减值准备计提方法

期末，公司按固定资产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当固定资产可收回金额低于账面价值时，则按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。当单项资产的可收回金额难以进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

固定资产的公允价值减去处置费用后的净额，根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，按照该资产的市场价格减去处置费用后的金额确定；在不存在销售协议和资产活跃市场的情况下，以可取得的最佳信息为基础，估计资产的公允价值减去处置费用后的净额，该净额可以参考同行业类似资产的最近交易价格或者结果进行估计。按照上述规定仍然无法可靠估计固定资产的公允价值减去处置费用后的净额的，以该资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

固定资产预计未来现金流量的现值，按照该等资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，以市场利率为折现率对其进行折现后的金额加以确定。

#### (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法、折旧方法

公司租赁资产符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：

A、在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；

B、承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；

C、即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的 75%以上；

D、承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；

E、租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

在租赁开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中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，其差额作为未确认融资费用，融资租入固定资产的折旧政策与自有固定资产一致。

#### 15、在建工程

在建工程以实际成本计价。其中为工程建设项目而发生的借款利息支出和外币折算差额按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》的有关规定资本化或计入当期损益。在建工程在达到预计使用状态之日起不论工程是否办理竣工决算均转入固定资产，对于未办理竣工决算手续的待办理完毕后再作调整。

期末，公司按在建工程的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当在建工程可收回金额低于账面价值时，则按单项工程可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

#### 16、借款费用

##### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。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，应予以资本化，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，包括需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件，开始资本化：

A、资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产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；

B、借款费用已发生；

C、为使资产达到预计可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

#### （2）借款费用资本化的期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，若资产的购建或者生产活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始；当所购建或生产的资产达到预定可使用或者销售状态时，停止其借款费用的资本化。在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的借款费用，于发生当期直接计入财务费用。

#### （3）借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

A、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，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。

B、为购建或者生产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。

## 17、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产按取得时的实际成本计量。购入的无形资产，其实际成本按实际支付的价款确定。购买无形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，无形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。

公司内部自行开发的无形资产，在研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发项目开发阶段的支出，只有同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

- A、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；
- B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C、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；
- D、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无形资产；
- E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

对于以前期间已经费用化的开发阶段的支出不再调整。

### (2) 无形资产摊销

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，采用直线法分期平均摊销，计入损益。对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。如果无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。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。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并按上述规定处理。

### (3) 无形资产减值准备

期末，公司按无形资产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当无形资产可收回金额低于账面价值时，则按其差额提取无形资产减值准备。资产减值损失一经确认，在

以后会计期间均不再转回。

#### 18、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。长期待摊费用在相关项目的受益期内平均摊销。

#### 19、预计负债

公司如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行可能导致经济利益的流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿时，或者补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。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。

在资产负债表日，公司对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

#### 20、收入

##### （1）销售商品

在公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

##### （2）提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务的收入。在资产负债表日提供劳务交易的结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同的金额结转劳务成本。

已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本转入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权：提供资金的利息收入，按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定；他人使用公司非现金资产，发生的使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。让渡资产使用权收入应同时满足下列条件的，予以确认：

- A、相关的经济利益很可能流入企业；
- B、收入的金额能够可靠地计量。

## 21、政府补助

### (1) 确认原则

政府补助同时满足下列条件，予以确认：

- A、企业能够满足政府补助所附条件；
- B、企业能够收到政府补助。

### (2) 计量

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。

### (3) 会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。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，分别下列情况处理：

A、用于补偿企业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。

B、用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 22、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在的暂时性差异，按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

### (2) 递延所得税资产的确认

A、公司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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

①该项交易不是企业合并；

②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

B、公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

②未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

C、对于按照税法规定可以结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

### (3) 递延所得税负债的确认

A、除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

①商誉的初始确认；

②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

B、公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：

①投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；

②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。



#### (4) 所得税费用计量

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，但不包括下列情况产生的所得税：

- A、企业合并；
- B、直接在所有者权益中确认的交易或事项。

#### (5) 递延所得税资产的减值

A、在资产负债表日应当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取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。除原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益外，其他的情况应减记当期的所得税费用。

- B、在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### 23、融资租赁、经营租赁

#### (1) 融资租赁和经营租赁的认定标准

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- A、在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- B、承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定公司将会行使这种选择权。
- C、即使资产的所有权不转让，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（一般指75%或75%以上）。

D、承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于（一般指90%或90%以上，下同）租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

#### (2) 融资租赁的主要会计处理

##### A、承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较



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，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### B、出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将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。

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### （3）经营租赁的主要会计处理

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### 24、主要会计政策、会计估计的变更

#### （1）会计政策变更

公司报告期内未发生会计政策变更。

#### （2）会计估计变更

根据 2011 年 11 月 24 日公司第一届董事会第二十次会议决议，审议通过《关于公

司会计估计变更的议案》。

① 变更前的会计估计

A、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	单项金额重大的应收款项指单项金额超过期末应收款项余额的 10%且单项金额超过 300 万元人民币。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，个别认定计提坏账准备，经减值测试后不存在减值的，应当包括在具有类似风险组合特征的应收款项中计提坏账准备。

B、按组合计提坏账准备应收款项

组合名称	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	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 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1%	1%
1 - 2 年 (含 2 年)	5%	5%
2 - 3 年 (含 3 年)	30%	30%
3 - 4 年 (含 4 年)	50%	50%
4 - 5 年 (含 5 年)	80%	80%
5 年以上	100%	100%

C、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

② 变更后的会计估计

A、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	单项金额重大的应收款项指单项金额超过期末应收款项余额的 10%且单项金额超过 300 万元人民币。
单项金额重大并单项	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值



计提坏账准备的计提方法	的,应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失,个别认定计提坏账准备,经减值测试后不存在减值的,应当包括在具有类似风险组合特征的应收款项中计提坏账准备。
-------------	--

## B、按组合计提坏账准备应收款项

组合名称	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
余额百分比法组合	该组合信用风险特征显著区别于其他应收款项	余额百分比法

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	其他应收款计提比例
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1 - 2 年 (含 2 年)	10%	10%
2 - 3 年 (含 3 年)	30%	30%
3 - 4 年 (含 4 年)	50%	50%
4 - 5 年 (含 5 年)	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的

组合名称	其他应收款计提比例
合并范围内会计主体间款项	不计提坏账准备
缴纳给相关单位的保证金	1%

## C、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## ③ 本次会计估计变更对公司的净利润的影响

本次会计估计变更对公司的净利润的影响金额为-3,796,970.27 元。

## 25、前期会计差错更正

公司报告期内未发生前期会计差错更正。

## 26、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

### (1) 主要资产减值准备确定方法

在资产负债表日，公司判断资产是否存在可能产生减值的迹象，可能发生资产减值的迹象包括：

A、资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

B、经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

C、市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

D、有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

E、资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

F、企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期；

G、企业所有者权益的账面价值远高于其市值；

H、其他表明资产可能已经发生减值的迹象。若存在减值迹象的，公司估计其可收回金额。可收回金额低于其账面价值的，按差额计提资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。具体见相关科目。

### (2) 商誉

商誉是指在同一控制下的企业合并下，购买方的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。初始确认后的商誉，应当以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。

公司在每年年度终了对企业合并所形成的商誉进行减值测试。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，则先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，则就其差额确认减值损失，资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不



再转回。

### (3) 职工薪酬

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出，包括职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；养老保险、失业保险、工伤保险等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费；非货币性福利；因解除与职工的劳动关系给予的补偿；其他与获得职工提供的服务相关支出。

#### A、辞退福利

公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，当公司已经制定正式的解除劳动关系计划（或提出自愿裁减建议）并即将实施，且公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益。

#### B、其他方式的职工薪酬

公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除辞退福利外，根据职工提供服务的受益对象计入相应的产品成本、劳务成本及资产成本。

## 三、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
企业所得税	应纳税所得额	25%
增值税	应纳增值税销售收入	17%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应交流转税	7%、5%
教育费附加	应交流转税	3%
地方教育费附加	应交流转税	2%、1%

### 2、其他说明

根据 2011 年 7 月 20 日闽政文[2011]230 号《福建省人民政府关于调整地方教育附加征收标准等有关问题的通知》，地方教育附加征收率由 1%调整至 2%，自 2011 年 1 月 1 日起执行。对因政策调整而应予补征的地方教育附加，已于 2011 年 8 月完成补缴工作。

#### 四、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

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
安庆泰亚鞋业有限公司	全资	安徽安庆	有限公司	8000 万元	生产鞋及鞋材
厦门市瑞行电子商务有限公司	全资	福建厦门	有限公司	1000 万元	网上销售服装鞋帽等

(续表)

子公司全称	期末实际出资额	实质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
安庆泰亚鞋业有限公司	80,000,000.00	-	100%	100%	是
厦门市瑞行电子商务有限公司	10,000,000.00	-	100%	100%	是

###### (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

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
晋江市泰亚鞋业发展有限公司	全资	福建晋江	有限公司	1,708.67 万	生产鞋及鞋用材料
福建泰丰鞋业有限公司	全资	福建惠安	有限公司	5,000.00 万	生产鞋及鞋材

(续表)

子公司全称	期末实际出资额	实质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
晋江市泰亚鞋业发展有限公司	17,086,691.80	-	100%	100%	是
福建泰丰鞋业有限公司	50,000,000.00	-	100%	100%	是

###### (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

报告期内公司不存在非同一控制下企业合并取得的子公司。

##### 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

报告期内公司不存在特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

##### 3、合并范围发生变更的说明

(1) 本期新纳入合并范围的新设子公司如下:



子公司全称	期末净资产	本期净利润
安庆泰亚鞋业有限公司	99,857,959.07	-142,440.93
厦门市瑞行电子商务有限公司	7,974,811.67	-2,025,188.33

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

## 五、合并财务报表主要项目注释(单位:人民币元)

### 1、货币资金

(1) 明细项目列示如下

项目	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算率	人民币金额	原币金额	折算率	人民币金额
现金:			94,274.24			65,997.03
人民币	94,274.24	1.0000	94,274.24	65,997.03	1.0000	65,997.03
银行存款:			256,668,921.10			343,093,418.17
人民币	256,665,837.70	1.0000	256,665,837.70	343,090,180.80	1.0000	343,090,180.80
美元	477.14	6.3009	3,006.41	476.63	6.6227	3,156.58
港币	94.97	0.8107	76.99	94.95	0.8509	80.79
其他货币资金:			888,000.00			640,000.00
人民币	888,000.00	1.0000	888,000.00	640,000.00	1.0000	640,000.00
合计			257,651,195.34			343,799,415.20

(2) 因被冻结对使用有限制的款项列示如下

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	888,000.00	640,000.00
合计	888,000.00	640,000.00

注:截止2011年12月31日,除了保证金存款外,公司不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项;不存在存放在境外、存在潜在回收风险的款项。

### 2、应收票据

(1) 应收票据分类

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	36,809,300.00	13,745,011.00
商业承兑汇票	-	65,000.00



合计	36,809,300.00	13,810,011.00
----	---------------	---------------

(2) 公司期末应收票据不存在质押的情况。

(3) 公司期末不存在因出票人无力履约而将应收票据转为应收账款的票据。

(4) 公司期末不存在已经背书给他方但尚未到期的商业承兑汇票。

(5) 公司期末应收票据无关联单位欠款。

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
小计	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1: 账龄组合	93,797,855.95	100.00%	4,845,120.69	5.17%
1 年以内 (含 1 年)	90,693,297.96	96.69%	4,534,664.89	5.00%
1 至 2 年 (含 2 年)	3,104,557.99	3.31%	310,455.80	10.00%
组合 2: 余额百分比法组合	-	-	-	-
小计	93,797,855.95	100.00%	4,845,120.69	5.17%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
小计	-	-	-	-
合计	93,797,855.95	100.00%	4,845,120.69	5.17%

(续上表)

种类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
小计	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1: 账龄组合	84,498,296.21	100.00%	844,982.96	1.00%
1 年以内 (含 1 年)	84,498,296.21	100.00%	844,982.96	1.00%





种类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
组合 2: 余额百分比法组合	-	-	-	-
小计	84,498,296.21	100.00%	844,982.96	1.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
小计	-	-	-	-
合计	84,498,296.21	100.00%	844,982.96	1.00%

## (2) 本期转回或收回情况

本报告期内无以前已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本期又全额收回或转回, 或在本期收回或转回比例较大的应收款项。

(3) 本报告期内无通过重组等其他方式收回的应收款项。

(4) 本报告期内无核销应收账款。

(5) 本报告期内应收账款余额中无持有本公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

## (6) 应收账款金额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例
特步(中国)有限公司	主要客户之一	29,446,064.43	1年以内	31.39%
安踏(泉州)体育用品有限公司	主要客户之一	9,846,440.24	1年以内	10.50%
贵人鸟股份有限公司	主要客户之一	7,557,440.69	1年以内	8.06%
福建鸿星尔克体育用品	主要客户之一	6,620,000.00	1年以内	7.06%
安徽六安集伟鞋业有限公司	主要客户之一	5,466,787.26	1年以内	5.83%
合计		58,936,732.62		62.84%

(7) 本报告期内应收账款余额中无应收关联方款项。

(8) 公司无终止确认的应收款项情况。

(9) 公司无以应收款项为标的进行证券化的金额。

## 4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示如下



账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内 (含 1 年)	56,873,136.75	99.65%	19,456,004.59	100.00%
1 至 2 年 (含 2 年)	197,530.00	0.35%	-	-
合计	57,070,666.75	100.00%	19,456,004.59	100.00%

## (2) 预付款项前五名单位列示如下

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
安庆市国土资源局		10,510,000.00	1 年以内	预付土地款
福建中翔橡塑有限公司	主要原材料供应商	9,500,000.00	1 年以内	正常采购结算
泉州台商投资区管理委员会财政局		7,876,737.00	1 年以内	预付土地款
加怡 (福建) 进出口贸易有限公司	主要原材料供应商	7,499,999.75	1 年以内	正常采购结算
福建省泉州市海博贸易有限公司	主要原材料供应商	4,981,130.00	1 年以内	正常采购结算
合计		40,367,866.75		

(3) 预付账款期末余额不存在预付持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位及关联方款项。

## 5、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
小计	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1: 账龄组合	350,261.31	72.44%	17,491.07	5.00%
1 年以内 (含 1 年)	350,261.31	72.44%	17,491.07	5.00%
组合 2: 余额百分比法组合	133,261.98	27.56%	1,332.62	1.00%
合并范围内会计主体之间的往来款项	-	-	-	-
保证金	133,261.98	27.56%	1,332.62	1.00%
小计	483,523.29	100.00%	18,823.69	3.89%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				



种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
小计	-	-	-	-
合计	483,523.29	100.00%	18,823.69	3.89%

(续上表)

种类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
小计	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1: 账龄组合	116,020.33	100.00%	1,155.80	1.00%
1 年以内 (含 1 年)	116,020.33	100.00%	1,155.80	1.00%
组合 2: 余额百分比法组合	-	-	-	-
小计	116,020.33	100.00%	1,155.80	1.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
小计	-	-	-	-
合计	116,020.33	100.00%	1,155.80	1.00%

## (2) 本期转回或收回情况

本报告期内无以前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款项，亦无通过重组其他方式收回的其他应收款项。

## (3) 本报告期内无核销的其他应收款。

(4) 本报告期内其他应收款余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

## (5) 截止 2011 年 12 月 31 日，其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
代缴个人社保	公司员工	336,624.91	1 年以内	69.62%



单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
吴丽纯		45,000.00	1 年以内	9.31%
支付宝(中国)网络技术有限公司		24,999.63	1 年以内	5.17%
厦门联发(集团)物业股份有限公司		31,762.35	1 年以内	6.57%
深圳市财付通科技有限公司		20,000.00	1 年以内	4.14%
合计		458,386.89		94.81%

(6) 本报告期内其他应收款余额中无应收关联方款项。

(7) 公司无终止确认的其他应收款的情况。

(8) 公司无以其他应收款为标的进行证券化的金额。

## 6、存货

### (1) 存货分类

存货种类	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面净值	账面余额	跌价准备	账面净值
原材料	54,645,519.46	-	54,645,519.46	57,290,945.77	-	57,290,945.77
库存商品	35,797,131.25	-	35,797,131.25	14,672,533.85	-	14,672,533.85
在产品	10,508,310.65	-	10,508,310.65	11,768,999.06	-	11,768,999.06
委托代销商品	416,362.18	-	416,362.18	-	-	-
发出商品	29,284.86	-	29,284.86	-	-	-
包装物及其他	1,172,608.05	-	1,172,608.05	1,652,903.03	-	1,652,903.03
合计	102,569,216.45	-	102,569,216.45	85,385,381.71	-	85,385,381.71

注：期末公司不存在存货抵押的情况。

### (2) 存货跌价准备

期末公司存货未发生减值情况，故未计提存货减值准备。

## 7、固定资产

### (1) 固定资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	117,474,971.75	11,559,003.07	3,899,799.54	125,134,175.28
房屋及建筑物	38,765,022.85	-	-	38,765,022.85
运输设备	5,337,580.75	1,791,142.46	538,135.56	6,590,587.65



机器设备	66,919,394.17		8,159,844.31	3,299,057.15	71,780,181.33
其他设备	6,452,973.98		1,608,016.30	62,606.83	7,998,383.45
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计	54,260,352.15	-	8,967,663.25	2,776,823.31	60,451,192.09
房屋及建筑物	12,159,943.88	-	1,761,060.96	-	13,921,004.84
运输设备	2,196,642.77	-	532,258.47	342,299.31	2,386,601.93
机器设备	35,379,998.07	-	5,945,916.83	2,404,599.70	38,921,315.20
其他设备	4,523,767.43	-	728,426.99	29,924.30	5,222,270.12
三、账面净值合计	63,214,619.60		11,559,003.07	10,090,639.48	64,682,983.19
房屋及建筑物	26,605,078.97		-	1,761,060.96	24,844,018.01
运输设备	3,140,937.98		1,791,142.46	728,094.72	4,203,985.72
机器设备	31,539,396.10		8,159,844.31	6,840,374.28	32,858,866.13
其他设备	1,929,206.55		1,608,016.30	761,109.52	2,776,113.33
四、减值准备合计	-		-	-	-
房屋及建筑物	-		-	-	-
运输设备	-		-	-	-
机器设备	-		-	-	-
其他设备	-		-	-	-
五、账面价值合计	63,214,619.60		11,559,003.07	10,090,639.48	64,682,983.19
房屋及建筑物	26,605,078.97		-	1,761,060.96	24,844,018.01
运输设备	3,140,937.98		1,791,142.46	728,094.72	4,203,985.72
机器设备	31,539,396.10		8,159,844.31	6,840,374.28	32,858,866.13
其他设备	1,929,206.55		1,608,016.30	761,109.52	2,776,113.33

注 1：公司本期折旧额 8,967,663.25 元。

注 2、公司本期在建工程转入固定资产原值为 7,537,245.33 元。

(2) 公司以位于泉州市经济技术开发区美泰路 36 号的土地使用权及房产（泉国用 2010 字第 100004 号、泉房权证开（开）字第 200913917 号）作抵押，向建设银行泉州清濛支行申请授信额度 24,000,000.00 元，额度使用期限为 2010 年 8 月 4 日至 2012 年 8 月 4 日。截止 2011 年 12 月 31 日，公司在该授信额度项下尚未结清的银行承兑汇票风险敞口余额为 3,552,000.00 元。

(3) 公司不存在暂时闲置的固定资产，不存在通过融资租赁租入及通过经营租赁



租出的固定资产。

(4) 期末公司不存在已经达到预定可使用状态并办理竣工决算, 但未结转固定资产的工程项目。

(5) 期末公司固定资产未发生减值情形, 故未计提固定资产减值准备。

## 8、在建工程

(1) 在建工程明细列示如下

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
泰丰厂区基础设施	6,414,220.00	-	6,414,220.00	6,107,720.00	-	6,107,720.00
安庆厂区基础设施	250,000.00	-	250,000.00	-	-	-
机器设备	176,899.79	-	176,899.79	407,565.83	-	407,565.83
运输设备	-	-	-	266,000.00	-	266,000.00
合计	6,841,119.79	-	6,841,119.79	6,781,285.83	-	6,781,285.83

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算	期初余额	本期增加	本期转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	资金来源	期末余额
泰丰厂区基础设施		6,107,720.00	306,500.00	-	-	-	-	-	自筹/募集资金	6,414,220.00
安庆厂区基础设施		-	250,000.00	-	-	-	-	-	自筹/募集资金	250,000.00
合计		6,107,720.00	556,500.00	-	-	-	-	-		6,664,220.00

(3) 截止 2011 年 12 月 31 日, 子公司福建泰丰鞋业有限公司募投项目因规划用地调整已暂停建设, 项目建设用地的赔偿方案正在协商中, 公司预计该用地调整事项不会对公司造成实际损失, 故在建工程未计提减值准备。

## 9、无形资产

(1) 明细项目列示如下

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------



一、账面原值合计	16,417,649.25	1,647,358.00	-	18,065,007.25
土地使用权	16,417,649.25	-	-	16,417,649.25
软件	-	1,647,358.00	-	1,647,358.00
二、累计摊销合计	1,600,276.06	320,008.35	-	1,920,284.41
土地使用权	1,600,276.06	182,728.50	-	1,783,004.56
软件	-	137,279.85	-	137,279.85
三、账面净值合计	14,817,373.19	1,647,358.00	320,008.35	16,144,722.84
土地使用权	14,817,373.19	-	182,728.50	14,634,644.69
软件	-	1,647,358.00	137,279.85	1,510,078.15
四、减值准备合计	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
软件	-	-	-	-
五、账面价值合计	14,817,373.19	1,647,358.00	320,008.35	16,144,722.84
土地使用权	14,817,373.19	-	182,728.50	14,634,644.69
软件	-	1,647,358.00	137,279.85	1,510,078.15

注：公司本期摊销额 320,008.35 元。

(2) 公司以位于泉州市经济技术开发区美泰路 36 号的土地使用权及房产（泉国用 2010 字第 100004 号、泉房权证开（开）字第 200913917 号）作抵押，向建设银行泉州清濛支行申请授信额度 24,000,000.00 元，额度使用期限为 2010 年 8 月 4 日至 2012 年 8 月 4 日。截止 2011 年 12 月 31 日，公司在该授信额度项下尚未结清的银行承兑汇票风险敞口余额为 3,552,000.00 元。

(3) 截止 2011 年 12 月 31 日，子公司福建泰丰鞋业有限公司募投项目因规划用地调整已暂停建设，项目建设用地的赔偿方案正在协商中，公司预计该用地调整事项不会对公司造成实际损失，故未计提无形资产减值准备。

#### 10、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	本期减少	期末余额	其他减少的原因
装修款	-	525,727.33	16,428.98	-	509,298.35	
合计	-	525,727.33	16,428.98	-	509,298.35	

#### 11、递延所得税资产



## (1) 已确认的递延所得税资产

项目	期末余额	期初余额
应收账款坏账准备	1,211,280.18	211,245.75
其他应收款坏账准备	4,705.93	127,788.95
应付职工薪酬	1,254,228.06	1,097,058.25
其他	39,408.04	45,394.81
合计	2,509,622.21	1,481,487.76

## (2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
可抵扣差异项目	
应收账款坏账准备	4,845,120.69
其他应收款坏账准备	18,823.69
应付职工薪酬	5,016,912.22
其他	157,632.17
合计	10,038,488.77

## 12、资产减值准备明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	846,138.76	4,017,805.62	-	-	4,863,944.38
合计	846,138.76	4,017,805.62	-	-	4,863,944.38

## 13、所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
用于抵押担保的资产				
土地使用权-土地净值	3,897,307.12	-	94,289.64	3,803,017.48
固定资产-房屋建筑物净值	10,268,587.75	-	710,354.04	9,558,233.71
合计	14,165,894.87	-	804,643.68	13,361,251.19

注：公司以位于泉州市经济技术开发区美泰路 36 号的土地使用权及房产（泉国用 2010 字第 100004 号、泉房权证开（开）字第 200913917 号）作抵押，向建设银行泉州清濛支行申请授信额度 24,000,000.00 元，额度使用期限为 2010 年 8 月 4 日至 2012 年 8 月 4 日。截止 2011 年 12 月 31 日，公司在该授信额度项下尚未结清的银行承兑汇票风





险敞口余额为 3,552,000.00 元。

#### 14、应付票据

##### (1) 应付票据分类

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	4,440,000.00	3,200,000.00
合计	4,440,000.00	3,200,000.00

注：下一会计期间将到期的金额 4,440,000.00 元。

(2) 期末应付票据中不存在应付关联方款项。

#### 15、应付账款

##### (1) 按账龄列示

账龄结构	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	14,642,333.75	17,020,333.11
1 至 2 年 (含 2 年)	550,268.52	606,208.27
2 至 3 年 (含 3 年)	411,047.93	-
合计	15,603,650.20	17,626,541.38

##### (2) 主要项目披露

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	11,561,416.25	15,361,695.06
应付设备款	1,605,748.25	1,433,743.90
应付模具加工费	2,099,369.72	740,607.22
应付其他	337,115.98	90,495.20
合计	15,603,650.20	17,626,541.38

(3) 应付账款期末余额中无应付持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

##### (4) 期末应付账款中应付关联方的款项情况如下

单位名称	期末余额	期初余额
晋江市世创机械制造有限公司	890,000.00	-
合计	890,000.00	-

#### 16、预收款项

## (1) 按账龄列示

账龄结构	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	1,466,697.60	5,953,762.35
1 至 2 年 (含 2 年)	244,644.52	140,850.00
合计	1,711,342.12	6,094,612.35

## (2) 主要项目披露

项目	期末余额	期初余额
预收货款	1,711,342.12	6,094,612.35
合计	1,711,342.12	6,094,612.35

(3) 预收款项期末余额中无预收持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位及关联方的款项。

## 17、应付职工薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,392,033.00	53,761,664.76	53,136,785.54	5,016,912.22
二、职工福利费	-	553,914.48	553,914.48	-
三、社会保险费	462,816.16	8,232,988.04	7,538,409.70	1,157,394.50
其中：1. 基本养老保险	438,240.16	5,412,049.00	4,812,623.16	1,037,666.00
2. 失业保险	24,576.00	624,465.00	529,312.50	119,728.50
3. 年金缴费	-	-	-	-
4. 医疗保险	-	1,693,393.04	1,693,393.04	-
5. 生育保险费	-	207,151.00	207,151.00	-
6. 工伤保险费	-	295,930.00	295,930.00	-
四、住房公积金	2,470.00	35,858.00	38,328.00	-
五、工会经费和职工教育经费	37,935.17	932,376.83	943,228.55	27,083.45
六、非货币性福利	-	482,548.32	482,548.32	-
七、因解除劳动关系给予的补偿	-	-	-	-
八、其他	-	-	-	-
其中：以现金结算的股份支付	-	-	-	-
合计	4,895,254.33	63,999,350.43	62,693,214.59	6,201,390.17
其中：拖欠性质	-	-	-	-



工效挂钩	-		
------	---	--	--

(1) 应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

(2) 应付职工薪酬发放时间及金额安排: 2012 年 1 月 10 日发放 2011 年 12 月工资及 2011 年年终奖金合计 5,016,912.22 元。

(3) 公司本期为职工发放的非货币性福利, 系提供职工宿舍供员工无偿使用, 上述职工宿舍账面原值 10,650,756.45 元, 年折旧额 482,548.32 元。

#### 18、应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
所得税	10,645,931.76	8,814,204.73
增值税	-5,806,207.42	1,369,061.96
城建税	57,423.55	313,679.13
教育费附加	28,396.58	141,388.90
地方教育附加	18,931.05	47,129.64
个人所得税	20,009.54	16,575.00
印花税	10,338.11	281,730.65
堤防费	309.23	3,396.50
房产税	29,752.24	-
土地使用税	16,636.57	-
合计	5,021,521.21	10,987,166.51

#### 19、其他应付款

##### (1) 按账龄列示

账龄结构	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	969,244.65	2,615,549.01
合计	969,244.65	2,615,549.01

##### (2) 主要项目披露

项目	期末余额	期初余额
预提费用-电费	940,985.75	1,878,849.01
合计	940,985.75	1,878,849.01

(3) 其他应付款期末余额中无应付持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位及关联方的款项。

#### 20、股本



项目	期初余额	本期增减变动					期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
一、有限售条件股份							
1、国家持股	-	-	-	-	-	-	-
2、国有法人股份	-	-	-	-	-	-	-
3、其他内资持股	19,700,000.00	-	-	-	-4,400,000.00	-4,400,000.00	15,300,000.00
其中：境内法人持股	19,700,000.00	-	-	-	-4,400,000.00	-4,400,000.00	15,300,000.00
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
4、外资持股	51,000,000.00	-	-	-	-	-	51,000,000.00
其中：境外法人持股	51,000,000.00	-	-	-	-	-	51,000,000.00
境内自然人持股	-	-	-	-	-	-	-
有限售条件股份合计	70,700,000.00	-	-	-	-4,400,000.00	-4,400,000.00	66,300,000.00
二、无限售条件流通股 份	-	-	-	-			
1、人民币普通股	17,700,000.00	-	-	-	4,400,000.00	4,400,000.00	22,100,000.00
2、境内上市的内资股	-	-	-	-	-	-	-
3、境外上市的内资股	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-
已上市流通股份合计	17,700,000.00	-	-	-	4,400,000.00	4,400,000.00	22,100,000.00
三、股份总数	88,400,000.00	-	-	-	-	-	88,400,000.00

注：根据中国证券监督管理委员会《证券发行与承销管理办法》的有关规定，公司网下配售的股票440万股已三个月期满，于2011年3月7日解禁上市流通。

## 21、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	421,392,914.39	-	-	421,392,914.39
合计	421,392,914.39	-	-	421,392,914.39

## 22、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	6,748,451.22	3,103,050.91	-	9,851,502.13



合计	6,748,451.22	3,103,050.91	-	9,851,502.13
----	--------------	--------------	---	--------------

## 23、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	70,553,267.47	
调整年初未分配利润合计数	-	
调整后年初未分配利润	70,553,267.47	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	39,683,778.35	
减：提取法定盈余公积	3,103,050.91	按净利润的 10%
提取任意盈余公积	-	
提取一般风险准备	-	
应付普通股股利	26,520,000.00	
转作股本的普通股股利	-	
期末未分配利润	80,613,994.91	

注：未分配利润中包括的子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额 1,023,954.34 元。

## 24、营业总收入及营业总成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项目	本期金额	上期金额
营业收入	392,157,048.18	354,430,734.49
其中：主营业务收入	391,665,746.89	354,218,493.63
其他业务收入	491,301.29	212,240.86
营业成本	305,655,053.32	272,464,474.59
其中：主营业务成本	305,412,269.40	272,464,474.59
其他业务成本	242,783.92	-

(2) 主营业务（分产品）

项目	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
EVA 鞋底	259,138,724.70	203,822,470.45	229,200,096.14	178,764,991.52
PH 鞋底	106,446,659.51	80,482,710.46	95,017,447.58	69,716,590.58
PU 鞋底	20,040,828.06	16,005,043.49	27,197,251.07	21,728,666.97



其他	6,039,534.62	5,102,045.00	2,803,698.84	2,254,225.52
合计	391,665,746.89	305,412,269.40	354,218,493.63	272,464,474.59

## (3) 主营业务(分地区)

项目	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
华东地区	357,950,545.93	279,192,780.48	327,732,543.58	252,245,152.66
其中：福建省	325,888,343.40	254,731,899.48	315,324,348.64	242,577,105.36
华南地区	29,044,851.96	22,587,855.93	26,149,897.05	19,953,527.33
华中地区	4,593,559.49	3,596,282.57	241,078.64	191,628.38
其他地区	76,789.51	35,350.42	94,974.36	74,166.22
合计	391,665,746.89	305,412,269.40	354,218,493.63	272,464,474.59

## (4) 公司前五名客户销售情况列示如下

年度	销售金额	占公司全部营业收入的比例
特步(中国)有限公司	81,206,630.30	20.71%
安踏(泉州)体育用品有限公司	53,055,582.34	13.53%
福建鸿星尔克体育用品有限公司	28,225,149.57	7.20%
德尔惠(中国)有限公司	25,238,957.56	6.44%
安徽六安集伟鞋业有限公司	22,213,587.68	5.66%
合计	209,939,907.45	53.54%

## 25、营业税金及附加

税项	本期金额	上期金额	计缴标准
城市维护建设税	1,453,239.92	564,041.28	流转税的 5%、7%
教育费附加	672,706.53	291,606.19	流转税的 3%
地方教育附加	448,471.01	214,501.90	流转税的 2%
合计	2,574,417.46	1,070,149.37	

## 26、销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,192,600.18	750,866.00
差旅费	57,922.00	73,666.50
招待费	280,960.60	248,263.80
运杂费	253,182.69	96,965.46



广告费	232,563.67	96,265.14
车辆费用	577,024.26	488,769.96
折旧	393,086.79	353,663.73
办公费	37,578.21	37,903.40
展览费	103,000.00	95,000.00
推广费	49,531.70	-
其他	140,317.52	31,124.97
合计	3,317,767.62	2,272,488.96

## 27、管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	6,836,875.71	5,583,497.16
办公费	395,750.88	437,311.55
差旅费	167,014.06	211,755.40
业务招待费	94,438.00	65,988.00
折旧	1,399,335.20	1,272,689.92
税费	802,724.75	763,885.42
通讯费	312,780.90	342,987.84
研发费	14,042,405.38	9,546,026.01
水电费	979,611.88	1,628,818.12
无形资产摊销	320,008.35	344,588.64
咨询费	2,761,700.00	1,644,970.00
车辆费用	420,268.44	315,608.14
财产保险	51,855.00	74,681.00
房租及物业管理费	267,915.56	-
筹建期开办费	-1,307,546.14	444,957.61
路演推介费	-	2,583,723.11
其他	1,234,624.42	1,059,600.44
合计	28,779,762.39	26,321,088.36

注：本期筹建期开办费主要系子公司福建泰丰鞋业有限公司、安庆泰亚鞋业有限公司筹建期间的利息收入。

## 28、财务费用



项目	本期金额	上期金额
利息支出	-	6,110,719.48
减：利息收入	1,284,388.27	144,349.23
利息净支出	-1,284,388.27	5,966,370.25
汇总损失	146.37	93.38
减：汇兑收益	-	-
汇兑净损失	146.37	93.38
银行手续费	30,896.91	83,196.70
合计	-1,253,344.99	6,049,660.33

## 29、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	4,017,805.62	188,934.15
合计	4,017,805.62	188,934.15

## 30、营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	-	-	-
其中：固定资产处置利得	-	-	-
无形资产处置利得	-	-	-
债务重组利得	-	-	-
非货币性资产交换利得	-	-	-
接受捐赠	-	-	-
政府补助(注①)	4,866,200.00	3,962,900.00	4,866,200.00
其他	964.62	24,273.00	964.62
合计	4,867,164.62	3,987,173.00	4,867,164.62

注①：政府补助利得主要明细如下：

项 目	本期金额	上期金额
上市资金补助及奖励	2,903,200.00	2,805,600.00
技术创新资金补助及奖励	900,000.00	-





项 目	本期金额	上期金额
促进项目成果转化扶持资金	500,000.00	-
纳税贡献奖励	350,000.00	857,300.00
其他	213,000.00	300,000.00
合 计	4,866,200.00	3,962,900.00
	0	0

## 31、营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	454,213.33	13,449.04	454,213.33
其中：固定资产处置损失	454,213.33	13,449.04	454,213.33
无形资产处置损失		-	
债务重组损失		-	
非货币性资产交换损失		-	
对外捐赠	10,000.00	100,000.00	100,000.00
其他	1,470.84	0.01	1,470.84
合 计	465,684.17	113,449.05	465,684.17

## 32、所得税费用

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	14,811,423.31	12,441,545.02
递延所得税调整	-1,028,134.45	-375,532.11
合 计	13,783,288.86	12,066,012.91

## 33、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

项目	本期金额	上期金额
往来款	61,073.66	507,052.54
政府补助	4,866,200.00	3,962,900.00
利息收入	3,316,631.61	145,338.89
其他	9,578.27	21,251.95



合计	8,253,483.54	4,636,543.38
----	--------------	--------------

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
往来款	86,000.00	2,109,602.44
销售费用、管理费用	8,139,242.20	7,521,415.88
财务费用	30,898.91	83,196.70
捐赠支出	10,000.00	100,000.00
其他	35,000.00	930,052.96
合计	8,301,141.11	10,744,267.98

## (3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收回银行承兑汇票保证金	640,000.00	2,328,000.00
收回代付股息红利税收	1,398,985.20	-
合计	2,038,985.20	2,328,000.00

## (4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
路演推介费	-	1,993,723.11
其他上市发行费用	590,000.00	7,396,295.73
代付股息红利税收	1,398,985.20	-
派股息红利手续费	63,888.04	-
支付银行承兑汇票保证金	888,000.00	2,968,000.00
合计	2,940,873.24	12,358,018.84

## 34、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

项目	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	39,683,778.35	37,871,649.77
加：资产减值准备	4,017,805.62	188,934.15
固定资产折旧	8,967,663.25	8,690,169.29
无形资产摊销	320,008.35	344,588.64
长期待摊费用摊销	16,428.98	-



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)	454,213.33	13,449.04
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)	157.27	6,110,719.48
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)	-1,028,134.45	-375,532.11
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)	-17,183,834.74	-11,113,220.27
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-56,924,935.18	-41,526,568.55
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-11,721,211.51	6,075,517.42
其他	-	2,583,723.11
经营活动产生的现金流量净额	-33,398,060.73	8,863,429.97
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	256,763,195.34	343,159,415.20
减: 现金的期初余额	343,159,415.20	56,673,119.27
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	-86,396,219.86	286,486,295.93

## (2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期金额	上期金额
一、现金	256,763,195.34	343,159,415.20
其中: 库存现金	94,274.24	65,997.03
可随时用于支付的银行存款	256,668,921.10	343,093,418.17
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
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	256,763,195.34	343,159,415.20



## 六、关联方及关联交易

公司与子公司以及各子公司间的关联方交易已在合并报表时抵销，公司与其他关联方在报告期内的交易如下：

### 1、公司的母公司情况

企业名称	关联关系	经济性质	注册地址	法定代表人	经营范围	注册资本
泰亚国际贸易有限公司	控股股东	有限公司	香港	王燕娥	CORP	10,000 港元

(续表)

企业名称	商业登记证 号码	母公司对本公司的 持股比例	母公司对本公司的 表决权比例	本公司最终控制方
泰亚国际贸易有限公司	39543053-000 -07-09-0	57.69%	57.69%	林祥伟、王燕娥夫妇

### 2、公司的子公司情况

子公司名称	子公司 类型	公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册 资本	持股 比例	组织机构代码
晋江市泰亚鞋业 发展有限公司	控股子 公司	有限责 任公 司	福建 晋江	林祥炎	生产鞋及 鞋用材料	1708.67 万	100%	61160651-1
福建泰丰鞋业有 限公司	控股子 公司	有限责 任公 司	福建 惠安	林祥炎	生产鞋及 鞋材	5000 万	100%	75938120-8
安庆泰亚鞋业有 限公司	控股子 公司	有限责 任公 司	安徽 安庆	林诗弈	生产鞋及 鞋材	8000 万	100%	57443590-0
厦门市瑞行电子 商务有限公司	控股子 公司	有限责 任公 司	福建 厦门	林诗弈	网上销售	1000 万	100%	57502937-3

3、公司不存在合营和联营企业。

### 4、公司的其他关联方

企业名称	与公司关系	组织机构代码或商业登记证号码
泉州市泰亚投资有限责任公司	公司非控股股东	68506796-0
广州天富投资有限公司	公司非控股股东	76614641-7
晋江市世创机械制造有限公司	公司董事参股	77068744-3
泰亚国际投资有限公司	与主要投资者个人关系 密切的家庭成员控股	37425665-000-12-07-3
林祥加\丁丽萍	关键管理人员及其配偶	
林祥炎\王雪芳	关键管理人员及其配偶	
林松柏\庄璇真	关键管理人员及其配偶	
林天文\王碧莲	与主要投资者个人关系	



	密切的家庭成员	
--	---------	--

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务情况

#### ① 报告期内采购设备情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
晋江市世创机械制造有限公司	设备采购	参照市价	2,920,000.00	35.78%	-	-

② 报告期内子公司厦门市瑞行电子商务有限公司无偿受让泰亚国际投资有限公司部分商标所有权或申请权,注册号分别为 5323761、7308660、9311083、9298638、9298603、9298551、9298527、9298478、9298465、9298431、9311197、9311177、9311145、9311113、9311083、9298431, 转让价款为零。

### (2) 关联托管、关联承包、关联租赁情况

报告期内公司不存在关联方之间的托管、承包、租赁事项。

### (3) 关联担保情况

担保方/抵押物	被担保方	授信银行	担保额度	额度使用期限	
1、晋江市泰亚鞋业发展有限公司 2、林松柏/庄璇真 3、林祥加/丁丽萍 4、林祥炎/王雪芬	泰亚鞋业股份有限公司	建设银行泉州清濛支行	57,000,000.00	2010-1-20	2012-1-20

注：公司向建设银行泉州清濛支行申请额度为57,000,000.00元的授信，由子公司晋江市泰亚鞋业发展有限公司提供担保，并追加林祥炎/王雪芳夫妇、林松柏/庄璇真夫妇、林祥加/丁丽萍夫妇提供连带保证担保，额度使用期限为2010年1月20日至2012年1月20日。截止2011年12月31日，公司在该授信额度项下无尚未结清的授信。

### (4) 关联方资金拆借

报告期内公司不存在关联方之间的资金拆借事项。



### (5) 关联方资产转让、债务重组情况

报告期内公司不存在关联方之间的资产转让、债务重组事项。

### (6) 其他关联交易

#### 关键管理人员薪酬

项目	本期金额	上期金额
董事	1,041,117.00	607,220.00
监事	220,000.00	156,000.00
高级管理人员	640,000.00	456,000.00
合计	1,901,117.00	1,219,200.00

### 6、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	晋江市世创机械制造有限公司	890,000.00	-

### 七、或有事项

公司不存在其他需要披露而未予披露的或有事项。

### 八、承诺事项

公司不存在需要说明的重大承诺事项。

### 九、资产负债表日后事项

1、根据公司 2011 年 9 月 22 日召开的第一届董事会第十八次会议决议，公司全资子公司福建泰丰鞋业有限公司于 2011 年 12 月 21 日参与泉州市国土资源局台商投资区分局公开挂牌出让国有建设用地使用权拍卖项目，并以 4,416.89 万元竞得宗地编号为 G2011-05 号地块的土地使用权，用于募投项目“年产 2000 万双运动鞋鞋底项目”的建设。福建泰丰鞋业有限公司已于 2011 年 12 月 31 日签定成交确认书，于 2012 年 1 月 12 日签订国有建设用地使用权出让合同，并于 2012 年 2 月 29 日付清全部土地款。目前该地块土地使用权已交付使用，相关土地使用权证尚在办理中。

2、根据公司 2011 年 2 月 13 日召开的 2011 年第二次临时股东大会决议，公司全资子公司安庆泰亚鞋业有限公司于 2011 年 12 月 1 日参与安徽省安庆市国有建设用地使用



权拍卖出让事宜，并以 5,263.97 万元竞得宗地编号为庆国土出字[2011]45 号地块的土地使用权，用于“年产 2000 万双运动鞋鞋底项目”的建设。安庆泰亚鞋业有限公司已于 2011 年 12 月 1 日签订成交确认书，于 2012 年 2 月 28 日签订国有建设用地使用权出让合同，并于 2012 年 3 月 21 日付清全部土地款。目前该地块土地使用权已交付使用，相关土地使用权证尚在办理中。

3、除上述事项外，公司不存在需要说明的其他资产负债表日后事项。

## 十、其他重要事项

公司不存在需要说明的其他重要事项。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

(1) 明细项目列示如下

项目	期末余额			期初余额		
	本币金额	折算率	人民币金额	本币金额	折算率	人民币金额
现金：			3,075.03			6,585.68
人民币	3,075.03	1.0000	3,075.03	6,585.68	1.0000	6,585.68
银行存款：			34,662,607.18			193,573,566.14
人民币	34,659,739.77	1.0000	34,659,739.77	193,570,555.39	1.0000	193,570,555.39
美元	455.08	6.3009	2,867.41	454.61	6.6227	3,010.75
其他货币资金：			888,000.00			-
人民币	888,000.00	1.0000	888,000.00	-	-	-
合计			35,553,682.21			193,580,151.82

(2) 因被冻结对使用有限制的款项列示如下

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	888,000.00	-
合计	888,000.00	-

注：截止 2011 年 12 月 31 日，除了保证金存款外，公司不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项；不存在存放在境外、存在潜在回收风险的款项。

### 2、应收账款



## (1) 应收账款按种类披露

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
小计	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1: 账龄组合	69,927,930.18	100.00%	3,640,849.66	5.21%
1 年以内 (含 1 年)	67,038,867.22	95.87%	3,351,943.36	5.00%
1 至 2 年 (含 2 年)	2,889,062.96	4.13%	288,906.30	10.00%
组合 2: 余额百分比法组合	-	-	-	-
小计	69,927,930.18	100.00%	3,640,849.66	5.21%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
小计	-	-	-	-
合计	69,927,930.18	100.00%	3,640,849.66	5.21%

(续上表)

种类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
小计	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1: 账龄组合	61,508,754.78	100.00%	615,087.55	1.00%
1 年以内 (含 1 年)	61,508,754.78	100.00%	615,087.55	1.00%
组合 2: 余额百分比法组合	-	-	-	-
小计	61,508,754.78	100.00%	615,087.55	1.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
小计	-	-	-	-
合计	61,508,754.78	100.00%	615,087.55	1.00%

## (2) 本期转回或收回情况



本报告期内无以前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收款项。

(3) 本报告期内无通过重组等其他方式收回的应收款项。

(4) 本报告期内无核销应收账款。

(5) 本报告期内应收账款余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(6) 应收账款金额前五名单位情况:

客户名称	金额	账面金额	账龄	占应收账款期末余额比例
特步(中国)有限公司	主要客户之一	25,569,869.38	1 年以内	36.57%
安踏(泉州)体育用品有限公司	主要客户之一	9,844,468.24	1 年以内	14.08%
安徽六安集伟鞋业有限公司	主要客户之一	5,466,787.26	1 年以内	7.82%
金莱克(中国)体育用品有限公司	主要客户之一	4,343,981.20	1 年以内	6.21%
安踏(中国)有限公司	主要客户之一	3,173,842.14	1 年以内	4.54%
合计		48,398,948.22		69.22%

(7) 本报告期内应收账款余额中无应收关联方款项。

(8) 公司无终止确认的应收款项情况。

(9) 公司无以应收款项为标的进行证券化的金额。

### 3、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
小计	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1: 账龄组合	300,230.50	0.81%	15,011.53	5.00%
1 年以内 (含 1 年)	300,230.50	0.81%	15,011.53	5.00%
组合 2: 余额百分比法组合	36,670,190.00	99.19%	-	-



种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
合并范围内会计主体之间的往来款项	36,670,190.00	99.19%	-	-
小计	36,970,420.50	100.00%	15,011.53	0.04%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
小计	-	-	-	-
合计	36,970,420.50	100.00%	15,011.53	0.04%

(续上表)

种类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
小计	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1: 账龄组合	51,011,630.84	100.00%	510,116.31	1.00%
1 年以内 (含 1 年)	51,011,630.84	100.00%	510,116.31	1.00%
组合 2: 余额百分比法组合	-	-	-	-
小计	51,011,630.84	100.00%	510,116.31	1.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
小计	-	-	-	-
合计	51,011,630.84	100.00%	510,116.31	1.00%

## (2) 本期转回或收回情况

本报告期内无以前已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本期又全额收回或转回, 或在本期收回或转回比例较大的其他应收款项, 亦无通过重组其他方式收回的其他应收款项。

## (3) 本报告期内无核销的其他应收款。

(4) 本报告期内其他应收款余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款比例
晋江市泰亚鞋业发展有限公司	全资子公司	30,540,190.00	2 年以内	82.61%
福建泰丰鞋业有限公司	全资子公司	6,130,000.00	1 年以内	16.58%
合计		36,670,190.00		99.19%

## (6) 其他应收款关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款比例
晋江市泰亚鞋业发展有限公司	全资子公司	30,540,190.00	82.61%
福建泰丰鞋业有限公司	全资子公司	6,130,000.00	16.58%
合计		36,670,190.00	99.19%

(7) 公司无终止确认的其他应收款的情况。

(8) 公司无以其他应收款为标的进行证券化的金额。

#### 4、存货

## (1) 存货分类列示如下

存货种类	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面净值	账面余额	跌价准备	账面净值
原材料	39,439,792.84	-	39,439,792.84	33,463,600.98	-	33,463,600.98
库存商品	25,161,057.81	-	25,161,057.81	10,077,251.96	-	10,077,251.96
在产品	3,835,978.39	-	3,835,978.39	4,277,742.61	-	4,277,742.61
包装物及其他	971,898.29	-	971,898.29	931,609.43	-	931,609.43
合计	69,408,727.33	-	69,408,727.33	48,750,204.98	-	48,750,204.98

## (2) 存货跌价准备

期末公司存货未发生减值情形，故未计提存货跌价准备。

#### 5、长期股权投资

## (1) 按投资类别分类

项目	期末余额		期初余额	
	金额	减值准备	金额	减值准备
对子公司投资	292,203,746.67	-	182,203,346.67	-



合计	292,203,746.67	-	182,203,346.67	-
----	----------------	---	----------------	---

## (2) 按成本法核算的长期股权投资明细表

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
晋江市泰亚鞋业发展有限公司	成本法	35,874,350.82	35,874,350.82	-	35,874,350.82
福建泰丰鞋业有限公司	成本法	14,629,195.85	146,328,995.85	-	146,328,995.85
安庆泰亚鞋业有限公司	成本法	100,000,400.00	-	100,000,400.00	100,000,400.00
厦门市瑞行电子商务有限公司	成本法	10,000,000.00	-	10,000,000.00	10,000,000.00
合计		160,503,946.67	182,203,346.67	110,000,400.00	292,203,746.67

## (续表)

被投资单位	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
晋江市泰亚鞋业发展有限公司	100%	100%	无	-	-	-
福建泰丰鞋业有限公司	100%	100%	无	-	-	-
安庆泰亚鞋业有限公司	100%	100%	无	-	-	-
厦门市瑞行电子商务有限公司	100%	100%	无	-	-	-
合计				-	-	-

注 1: 根据 2011 年 2 月 13 日召开的 2011 年第二次临时股东大会决议, 公司以超募资金 10,000.04 万元投资设立全资子公司安庆泰亚鞋业有限公司。

注 2: 根据 2011 年 6 月 9 日召开的第一届董事会第十四次会议决议, 公司投资设立全资子公司厦门市瑞行电子商务有限公司, 注册资本 3,000 万元, 本期实际以货币出资 1,000 万元。

(3) 本报告期内不存在向投资企业转移资金的能力受到限制的情况。

## 6、固定资产

## (1) 固定资产情况



项 目	期初余额	本期增加		本期减少	期末余额
一、账面原值合计	84,037,130.34	6,658,857.75		2,719,696.13	87,976,291.96
房屋及建筑物	27,371,500.95	-		-	27,371,500.95
运输设备	4,577,466.75	1,470,686.73		402,335.56	5,645,817.92
机器设备	47,959,646.56	4,301,969.84		2,254,753.74	50,006,862.66
其他设备	4,128,516.08	886,201.18		62,606.83	4,952,110.43
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计	38,865,338.26	-	6,562,835.76	1,885,512.21	43,542,661.81
房屋及建筑物	8,833,980.88	-	1,240,170.00	-	10,074,150.88
运输设备	1,914,172.59	-	451,650.19	291,374.31	2,074,448.47
机器设备	25,253,048.31	-	4,365,820.34	1,564,213.60	28,054,655.05
其他设备	2,864,136.48	-	505,195.23	29,924.30	3,339,407.41
三、账面净值合计	45,171,792.08	6,658,857.75		7,397,019.68	44,433,630.15
房屋及建筑物	18,537,520.07	-		1,240,170.00	17,297,350.07
运输设备	2,663,294.16	1,470,686.73		562,611.44	3,571,369.45
机器设备	22,706,598.25	4,301,969.84		5,056,360.48	21,952,207.61
其他设备	1,264,379.60	886,201.18		537,877.76	1,612,703.02
四、减值准备合计	-	-		-	-
房屋及建筑物	-	-		-	-
运输设备	-	-		-	-
机器设备	-	-		-	-
其他设备	-	-		-	-
五、账面价值合计	45,171,792.08	6,658,857.75		7,397,019.68	44,433,630.15
房屋及建筑物	18,537,520.07	-		1,240,170.00	17,297,350.07
运输设备	2,663,294.16	1,470,686.73		562,611.44	3,571,369.45
机器设备	22,706,598.25	4,301,969.84		5,056,360.48	21,952,207.61
其他设备	1,264,379.60	886,201.18		537,877.76	1,612,703.02

注 1、本期折旧额 6,562,835.76 元。

注 2、本期在建工程转入固定资产原值为 5,383,116.68 元。

(2) 公司以位于泉州市经济技术开发区美泰路36号的土地使用权及房产（泉国用2010字第100004号、泉房权证开（开）字第200913917号）为抵押担保，向建设银行泉



州清濛支行申请授信额度24,000,000.00元,额度使用期限为2010年8月4日至2012年8月4日。截止2011年12月31日,公司在该授信额度项下尚未结清的银行承兑汇票风险敞口余额为3,552,000.00元。

(3) 公司不存在暂时闲置的固定资产,不存在通过融资租赁租入及通过经营租赁租出的固定资产。

(4) 期末公司不存在已经达到预定可使用状态并办理竣工决算,但未结转固定资产的工程项目。

(5) 期末公司固定资产未发生减值情形,故未计提固定资产减值准备。

## 7、营业收入和营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下

项目	本期金额	上期金额
营业收入	291,792,787.99	259,012,320.12
其中: 主营业务收入	291,635,206.85	258,856,986.46
其他业务收入	157,581.14	155,333.66
营业成本	225,781,014.26	196,950,824.42
其中: 主营业务成本	225,737,086.34	196,950,824.42
其他业务成本	43,927.92	-

(2) 主营业务(分产品)

项目	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
EVA 鞋底	188,975,613.35	147,906,115.74	161,035,840.04	124,980,008.32
PH 鞋底	96,818,357.95	72,821,930.25	95,017,447.58	69,716,590.58
其他	5,841,235.55	5,009,040.35	2,803,698.84	2,254,225.52
合计	291,635,206.85	225,737,086.34	258,856,986.46	196,950,824.42

(3) 主营业务(分地区)

项目	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
华东地区	258,191,897.87	199,695,736.94	232,897,430.60	177,147,088.59
其中: 福建省	226,588,738.93	175,477,250.07	221,071,271.49	167,952,338.54
华南地区	28,957,014.45	22,525,674.97	25,925,429.36	19,777,907.77



华中地区	4,486,294.53	3,515,674.43	34,126.50	25,828.06
合计	291,635,206.85	225,737,086.34	258,856,986.46	196,950,824.42

## (4) 公司前五名客户销售情况列示如下

年度	营业收入	占公司全部营业收入的比例
特步(中国)有限公司	61,992,927.44	21.25%
安踏(泉州)体育用品有限公司	53,039,566.96	18.18%
德尔惠(中国)有限公司	25,238,957.56	8.65%
安徽六安集伟鞋业有限公司	22,213,587.68	7.61%
安踏(中国)有限公司	17,549,906.55	6.01%
合计	180,034,946.19	61.70%

## 8、所得税费用

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	11,114,037.42	9,471,877.44
递延所得税调整	-667,934.72	-388,916.11
合计	10,446,102.70	9,082,961.33

## 9、现金流量表补充资料

项目	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	31,030,509.08	29,220,890.41
加：资产减值准备	2,530,657.33	666,450.80
固定资产折旧	6,562,835.76	6,223,550.69
无形资产摊销	231,569.49	94,289.64
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	346,863.32	-
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)	146.37	3,787,073.63
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)	-667,934.72	-388,916.11
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	-



项目	本期金额	上期金额
存货的减少(增加以“-”号填列)	-20,658,522.35	-1,803,972.22
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-28,554,864.84	-31,783,806.55
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-8,448,701.84	7,296,721.77
其他	-	2,583,723.11
经营活动产生的现金流量净额	-17,627,442.40	15,896,005.17
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	34,665,682.21	193,580,151.82
减: 现金的期初余额	193,580,151.82	42,542,843.13
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	-158,914,469.61	151,037,308.69

## 十二、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	-454,213.33	-13,449.04
越权审批、或无正式批准文件、或偶发性的税收返还、减免		-
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关, 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)	4,866,200.00	3,962,900.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		-
非货币性资产交换损益		-
委托他人投资或管理资产的损益		-
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
债务重组损益	-	-
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等	-	-





项 目	本期金额	上期金额
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,506.22	-75,727.01
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-
少数股东权益影响额		-
所得税影响额	-1,213,923.45	-991,793.25
合 计	3,187,557.00	2,881,930.70

## 2、净资产收益率及每股收益

### (1) 2011 年度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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.71%	0.45	0.45
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.17%	0.41	0.41

### (2) 2010 年度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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	19.53%	0.56	0.56
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.04%	0.51	0.51



## (3) 净资产收益率及每股收益计算过程

项目	序号	本期金额	上期金额
一、分子			
归属于公司普通股股东的净利润	1	39,683,778.35	37,871,649.77
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	3,187,557.00	2,881,930.70
归属于公司普通股股东、扣除非经营性损益后的净利润	3=1-2	36,496,221.35	34,989,719.07
二、分母			
1、计算每股收益对应的分母			
期初股份总数	4	88,400,000.00	66,300,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	-	-
发行新股或债转股等增加股份数	6	-	22,100,000.00
发行新股或债转股等增加股份次月起至报告期期末的累计月份数	7	-	1
因回购等减少股份数	8	-	-
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9	-	-
报告期月份数	10	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$11=4+5+6 \times 7/10-8 \times 9/10$	88,400,000.00	68,141,666.67
2、计算加权平均净资产收益率对应的分母			
归属于公司普通股股东的期初净资产	12	587,094,633.08	140,972,783.31
报告期内发生同一控制下企业合并的追溯调整数	13		-
同一控制下企业合并追溯调整后归属于公司普通股股东的期初净资产	14	587,094,633.08	140,972,783.31
为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	15		408,250,200.00
报告期内形成资本公积新增的、归属于公司普通股股东的净资产	16		-
报告期内形成资本公积次月起至报告期期末的累计月份数	17		-
为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	18	26,520,000.00	-
报告期回购或现金分红次月起至报告期期末	19		-



项目	序号	本期金额	上期金额
的累计月份数			
归属于公司普通股股东的期末净资产	20	600,258,411.43	587,094,633.08
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$21=14+1*50\%+15*7/10+16*17/10-18*19/10$	591,466,522.26	193,929,458.20
报告期内发生同一控制下企业合并的,应扣除的被合并方合并前的加权平均净资产	22		-
扣除同一控制下企业合并、被合并方合并前的加权平均净资产后,归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$23=21-22$	591,466,522.26	193,929,458.20
三、分子/分母			
基本每股收益	$24=1/11$	0.45	0.56
扣除非经常性损益后的基本每股收益	$25=3/11$	0.41	0.51
加权平均净资产收益率	$26=1/21$	6.71%	19.53%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	$27=3/23$	6.17%	18.04%

### 3、公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

2011 年度与上年相比主要变动分析如下

报表项目	与上期增减变动	主要原因分析
货币资金	-25.06%	主要系本期筹资、投资活动的现金流出增加
应收票据	166.54%	主要系本期客户加大票据结算量
预付款项	193.33%	主要系本期为合理规避原材料价格上涨的风险适当增加采购量,相应增加预付账款
其他应收款	304.56%	主要系应收保险公司的理赔款所致
存货	20.13%	主要系库存商品的增加
递延所得税资产	69.40%	主要系本期坏账准备计提比例增加所致
应付票据	38.75%	主要系本期加大票据结算货款
预收款项	-71.92%	主要系本期加大票据结算量,预收货款减少
应付职工薪酬	26.68%	主要系工资增长所致
应交税费	-54.30%	主要库存增加,进项税相应增加
其他应付款	-62.94%	主要系上期末电费滞后结算导致其他应付款余额较大
盈余公积	45.98%	本期计提的盈余公积



报表项目	与上期增减变动	主要原因分析
营业税金及附加	140.57%	主要系母公司上期 12 月才开始缴交城建税和教育附加
销售费用	46.00%	主要系工资增长所致
财务费用	-120.72%	主要系已全部归还贷款，本期无利息支出转为利息收入
资产减值损失	2026.56%	主要系本期会计估计变更，提高坏账准备计提比例
营业外收入	22.07%	主要系政府补助收入增加
营业外支出	310.48%	主要系固定资产处置损失增加

### 十三、财务报表的批准

公司财务报表于 2012 年 4 月 15 日经第一届董事会第二十四次会议批准通过。

根据公司章程本财务报告将提交股东大会审议。

法定代表人：林祥加

主管会计工作负责人：黄小蓉

会计机构负责人：黄小蓉

泰亚鞋业股份有限公司

二〇一二年四月十五日



## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的2011年年度报告全文
- 二、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
- 四、报告期内在中国证监会指定信息披露载体公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
- 五、其他有关资料
- 六、上述文件备置于公司证券部备查

泰亚鞋业股份有限公司

董事长：林祥加

二〇一二年四月十五日