

---

# 泰亚鞋业股份有限公司

TAIYA SHOES CO., LTD.



2012 年度报告

2013 年 4 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

本报告所涉及的未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项.....	30
第六节 股份变动及股东情况.....	35
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	40
第八节 公司治理.....	47
第九节 内部控制.....	54
第十节 财务报告.....	56
第十一节 备查文件目录.....	131

## 释义

释义项	指	释义内容
泰亚股份、公司、本公司	指	泰亚鞋业股份有限公司
晋江泰亚	指	公司全资子公司晋江市泰亚鞋业发展有限公司
福建泰丰	指	公司全资子公司福建泰丰鞋业有限公司
安庆泰亚	指	公司全资子公司安庆泰亚鞋业有限公司
厦门瑞行	指	公司全资子公司厦门市瑞行体育用品有限公司
控股股东、泰亚国际	指	公司控股股东泰亚国际贸易有限公司
泉州泰亚投资	指	公司股东泉州市泰亚投资有限责任公司
广州天富	指	公司股东广州天富投资有限公司
晋江世创	指	晋江市世创机械制造有限公司
福建华兴、会计师	指	福建华兴会计师事务所有限公司
律师	指	北京市中银（深圳）律师事务所
保荐机构	指	华泰联合证券有限责任公司
公司章程	指	泰亚鞋业股份有限公司章程
股东会	指	泰亚鞋业股份有限公司股东会
董事会	指	泰亚鞋业股份有限公司董事会
监事会	指	泰亚鞋业股份有限公司监事会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2012年1月1日至2012年12月31日
EVA	指	Ethylene Vinyl Acetate, 为乙烯醋酸乙烯酯共聚物, 是由乙烯 (E) 和醋酸乙烯 (VA) 共聚而制得。EVA 鞋底的特点是轻便、弹性好, 常用于慢跑、慢步、休闲鞋、足训鞋中底。
PH	指	Phylon, 又称 MD, 为用加热压缩的 EVA 发泡制成的混合物质, 硬度主要由发泡温度控制, 特点是质轻、弹性及抗震性能好, 主要用于高端跑鞋、网球鞋、篮球鞋中底。
RB	指	Rubber, 即橡胶, 分为天然橡胶和合成橡胶, 天然橡胶主要来源于三叶橡胶树, 合成橡胶是由人工合成方法, 采用不同的原料 (单体) 合成出不同种类的橡胶, 顺丁橡胶和丁苯橡胶为产量最大的通用合成橡胶。RB 鞋底耐磨性佳、收缩稳定、弯曲性好, 但材质重, 一般用于外底。



PU	指	Polyurethane, 为高分子聚氨脂合成材料, 是基于泡沫橡胶的大密度耐用材料, 密度、硬度高, 耐磨、弹性佳, 但吸水性强、易断裂、易黄变。PU 常用于篮球、网球鞋中底或后掌中底夹层, 也常用于休闲鞋外底。
TPU	指	Thermoplastic Polyurethane, 热塑性聚氨酯弹性体, 是一种线性高分子材料。TPU 材料弹性好、耐曲折、耐寒, 但材质重、吸震能力较差, 常作为各种运动鞋的功能装饰片。
安踏	指	安踏(中国)有限公司
特步	指	特步(中国)有限公司

## 重大风险提示

公司的生产经营可能存在技术、原材料价格和劳动力成本上升、市场及人力资源等风险，敬请广大投资者注意投资风险。具体内容详见本报告“第四节：董事会报告之公司未来发展的展望-（五）经营面对的风险及应对措施”。



## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	泰亚股份	股票代码	002517
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	泰亚鞋业股份有限公司		
公司的中文简称	泰亚股份		
公司的外文名称（如有）	TAIYA SHOES CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	TAIYA		
公司的法定代表人	林祥加		
注册地址	福建省泉州市经济技术开发区清濛园区美泰路 36 号		
注册地址的邮政编码	362005		
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		
办公地址的邮政编码	362005		
公司网址	<a href="http://www.taiya.hk">http:// www.taiya.hk</a>		
电子信箱	zqb@taiya.hk		

### 二、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	zqb@taiya.hk	zqb@taiya.hk

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《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的网址	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司证券部



#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2000 年 01 月 03 日	福建省泉州市经济 技术开发区清濛园 区美泰路 36 号	350500400047314	350503633902207	63390220-7
报告期末注册	2012 年 10 月 23 日	福建省泉州市经济 技术开发区清濛园 区美泰路 36 号	350500400047314	350503633902207	63390220-7
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

#### 五、其他有关资料

##### 公司聘请的会计师事务所

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	陈航晖、方莉

##### 公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

√ 适用 □ 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
华泰联合证券有限责任公司	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	董欣欣、樊长江	2010 年 12 月 7 日至 2012 年 12 月 31 日

##### 公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

□ 适用 √ 不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业收入(元)	339,284,156.36	392,157,048.18	-13.48%	354,430,734.49
归属于上市公司股东的净利润(元)	62,645,360.33	39,683,778.35	57.86%	37,871,649.77
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	20,427,723.98	36,496,221.35	-44.03%	34,989,719.07
经营活动产生的现金流量净额(元)	76,827,916.43	-33,398,060.73	330.04%	8,863,429.97
基本每股收益(元/股)	0.35	0.22	59.09%	0.28
稀释每股收益(元/股)	0.35	0.22	59.09%	0.28
净资产收益率(%)	10.08%	6.71%	3.37%	19.53%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
总资产(元)	692,558,462.87	634,205,559.78	9.2%	632,513,756.66
归属于上市公司股东的净资产(归属于上市公司股东的所有者权益)(元)	645,223,771.76	600,258,411.43	7.49%	587,094,633.08

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

适用  不适用



### 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-251,705.45	-454,213.33	-13,449.04	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	56,815,147.90	4,866,200.00	3,962,900.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-141,270.78	-10,506.22	-75,727.01	
所得税影响额	14,204,535.32	1,213,923.45	991,793.25	
合计	42,217,636.35	3,187,557.00	2,881,930.70	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2012年，公司紧紧围绕董事会确定的2012年工作计划和战略目标，通过进一步优化内部组织管理，在物价上涨、外部市场竞争环境严峻、国内体育用品企业“库存高企”、“关店潮”等不利因素影响的情况下，带领全体员工积极开拓市场，在开发新客户的同时，加强与原有客户的良好合作关系，努力扩大产品的市场占有率；同时加强研发、产品创新和生产质量管理，在为客户提供更为优质的产品的同时，加强成本、费用的控制，提高经营效益。

#### 1、募集资金投资项目进展顺利

报告期内，募集资金投资项目进展顺利，具体内容详见本节“第二、主营业务分析之公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况”。除两个“年产2000万双运动鞋鞋底项目”外，公司技术中心扩建项目因场地受限，虽然无法全部引进所需设备，但也已经根据需求的紧急程度逐步引进部分设备。

#### 2、加强研发和产品创新

公司加大研发和产品创新力度，充分利用公司的省级企业技术中心的平台，全力构建公司的研发体系。报告期内，公司共获得了七项国家发明专利和一项实用新型专利，同时申请了三项发明专利及六项实用新型专利并已被受理。公司将努力提升企业产品创新及研发能力，在提高原有产品质量的基础上，重点发展各种功能型、环保型鞋底，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抵御风险的能力，实现公司可持续发展和股东利益最大化。

#### 3、“RAX”品牌运营情况

报告期内，公司自主的“RAX”产品已逐渐被消费者所认可，形成了较为稳定的销售渠道，公司努力提升设计水平，扩大产品宽度，并推行快速供应链模式，有效降低了传统行业销售过程中面临的缺货、断码或库存积压等风险。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

2012年度公司实现营业收入3.39亿元，比上年下降13.48%，营业收入的下降，主要是因为客户采用多品种小批量的订单模式，单一订单量下降导致公司产能利用率降低以及原材料价格的下降导致产品售价也相应下降。营业成本因营业收入的下降，绝对额相应的减少，全年营业成本2.63亿元，比上年下降14.11%，毛利率维持在较为稳定的水平。归属于上市公司股东的净利润为6,264.54万元，比上年同期增长了57.86%，主要是子公司安庆泰亚收到金额较大的政府补助。

#### 公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

公司的发展战略为坚持做大做强运动鞋鞋底主业，公司募投项目“年产2000万双运动鞋鞋底项目”及超募资金投向的“安



踏工业园年产2000万双运动鞋鞋底项目”均是公司为实现发展战略所做的经营规划，本报告期内，两个项目的建设进展顺利。福建泰丰自取得土地后，立即投入建设，截至报告期末已完成工程量约70%，部分厂房及宿舍楼、辅助车间已封顶，并开始装修工程，预计于2013年4月全部竣工。因工程进度的延迟，导致无法按照计划投入生产，福建泰丰于2012年10月开始采购部分设备，暂时借用公司及子公司晋江泰亚部分场地，于2013年1月开始投入生产。安庆泰亚工程项目已基本完工，正在进行设备采购、安装调试及生产人员的操作培训，于2013年4月开始投入生产。随着两个项目的投产，有效解决了产能紧张的局面，公司的销售规模将实现较大的增长。

#### 公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用  不适用

## 2、收入

### 说明

公司采用订单式生产，除因客户采用小批量多批次的方式要求公司分批送货外，生产量与销售基本一致。

#### 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	2012年	2011年	同比增减(%)
制造业(鞋底)	销售量	24,821,265	28,153,615	-11.84%
	生产量	24,842,405	29,508,820	-15.81%
	库存量	2,883,825	2,862,685	0.74%
批发与零售业(鞋)	销售量	69,752	969	7,098.35%
	生产量	133,805	29,102	359.78%
	库存量	92,186	28,133	227.68%
批发与零售业(配件)	销售量	15,234	307	4,862.21%
	生产量	20,463	2,304	788.15%
	库存量	7,226	1,997	261.84%

#### 相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用  不适用

#### 公司重大的在手订单情况

适用  不适用

#### 公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### 公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额(元)	227,037,536.98
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例(%)	66.92%

#### 公司前 5 大客户资料

适用  不适用



序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	特步（中国）有限公司	84,813,031.14	25%
2	福建鸿星尔克体育用品有限公司	65,025,691.08	19.17%
3	安踏（中国）有限公司	35,602,226.96	10.49%
4	金莱克（中国）体育用品有限公司	23,468,801.48	6.92%
5	贵人鸟股份有限公司	18,127,786.32	5.34%
合计	——	227,037,536.98	66.92%

注：以上客户含客户同一实际控制人控制下的其他公司，但特步与安踏不含对其指定加工厂的销售。特步与安踏指定公司为其加工厂的鞋底供应商，但公司与加工厂独立签订合同并结算，因此，对加工厂的销售未并入对安踏、特步的销售统计中。

### 3、成本

#### 行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012年		2011年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
制造业	直接材料	171,574,747.30	67.27%	218,526,564.27	71.57%	-21.49%
	直接人工	41,145,137.84	16.13%	42,918,992.78	14.06%	-4.13%
	制造费用	42,221,220.55	16.55%	43,867,860.95	14.37%	-3.75%
	加工费	103,402.73	0.04%	5,846.75	0%	1,668.55%
批发和零售业	采购成本	7,053,338.21	100%	93,004.65	100%	7,483.86%

#### 产品分类

单位：元

产品分类	项目	2012年		2011年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
EVA鞋底	直接材料	115,503,787.03	66.41%	144,656,003.97	70.97%	-20.15%
	直接人工	28,268,577.62	16.25%	28,934,635.67	14.2%	-2.3%
	制造费用	30,049,099.15	17.28%	30,231,830.81	14.83%	-0.6%
	加工费	103,402.73	0.06%			100%
PH鞋底	直接材料	49,061,150.89	70.42%	59,648,584.01	74.11%	-17.75%
	直接人工	10,892,882.39	15.63%	10,903,737.05	13.55%	-0.1%
	制造费用	9,717,836.44	13.95%	9,924,542.65	12.33%	-2.08%
	加工费			5,846.75	0.01%	-100%



PU 鞋底	直接材料	6,639,126.17	60.58%	10,718,421.49	66.97%	-38.06%
	直接人工	1,940,330.74	17.7%	2,502,730.22	15.64%	-22.47%
	制造费用	2,380,359.48	21.72%	2,783,891.78	17.39%	-14.5%
其他	直接材料	370,683.21	75.97%	3,503,554.80	69.94%	-89.42%
	直接人工	43,347.09	8.88%	577,889.84	11.54%	-92.5%
	制造费用	73,925.48	15.15%	927,595.71	18.52%	-92.03%
成品鞋	采购成本	7,044,907.25	100%	92,867.23	100%	7,486%
配件	采购成本	8,430.96	100%	137.42	100%	6,035.18%

**说明**

以上成本中各项目的金额是以当期结转的营业成本为基础，按照当期生产成本中各成本项目的占比计算。

**公司主要供应商情况**

前五名供应商合计采购金额（元）	69,282,334.46
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	20.42%

**公司前 5 名供应商资料**

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	福建中翔橡塑有限公司	21,662,793.21	6.38%
2	厦门中灿投资有限公司	16,651,635.41	4.91%
3	厦门合信达贸易有限公司	12,723,057.28	3.75%
4	厦门荣锦贸易有限公司	9,229,955.38	2.72%
5	厦门市保利来化工商贸有限公司	9,014,893.18	2.66%
合计	——	69,282,334.46	20.42%

**4、费用**

费用项目	2012年	2011年	同比增减（%）	变动原因说明
销售费用	13,064,165.60	3,317,767.62	293.76%	主要系子公司厦门瑞行新增的销售人员薪酬、佣金服务费、销售运费、广告费、赠品费等的增长所致。
管理费用	31,408,165.11	28,779,762.39	9.13%	主要系子公司筹建期间产生的开办费增加
财务费用	-1,554,062.99	-1,253,344.99	23.99%	主要系银行存款利息收入的增加
所得税费用	23,818,497.37	13,783,288.86	72.81%	主要系利润总额的增长，按照相应的税法计算应缴纳的企业所得税的增长

## 5、研发支出

报告期内，公司投入的研发项目如下：

### 1、射出发泡橡胶鞋底的研发

研发目的：在于提供一种介于橡胶与塑胶之间的橡塑鞋底，其不但具有橡胶特有耐磨好、防滑佳的物理性能，而且可以运用塑胶工艺射出发泡一次成型，同时穿着更加轻便舒适。

计划研发起止日期：2011年6月--2012年10月，截至2012年12月31日，该项目已完成研发工作。

对未来发展的影响：

(1) 本项目射出发泡橡胶不仅可大幅度降低现有市场上发泡橡胶的成本，而且利用该配方生产的发泡橡胶的质量与现有市场发泡塑料的质量相同。另外，利用该配方生产的发泡橡胶在加工过程中还可以有效避免了现有发泡橡胶加工过程中粉尘易积聚燃烧的现象，提高了生产的安全性和环保特性。

(2) 本项目采用介于橡胶与塑胶之间的新型化工材料，生产的射出发泡橡胶不但具有橡胶的质感，同时耐磨性能、防滑性能更佳，改变了传统发泡橡胶的成型方式，可以运用射出机注塑发泡成型。

### 2、高模量橡胶运动鞋底的研发

研发目的：在于开发一种用于集户外登山鞋，剧烈运动鞋（如职业篮球鞋、网球鞋和专业训练鞋等）的橡胶运动鞋鞋底，物性材料创新。模量的定义就是橡胶在一定的定伸长度（定伸率为300%）时所对应的抗拉强度大小，模量越高代表其橡胶运动鞋鞋底抵抗弹性变形能力越好，即材料在受到外界应力下越不易变形。此种高模量橡胶运动鞋较适合户外登山运动，需要剧烈运动（职业运动，专业训练）人员，更好的保护脚步关节，使运动更安全，随时可以化解危险等作用。

计划研发起止日期：2012年1月--2013年06月，截至2012年12月31日，该项目研发进度约完成80%。

对未来发展的影响：针对目前市场上橡胶鞋底所使用高分子、化工材料进行了深入的分析，要做到高模量橡胶鞋底，橡胶上的选择首先选择抗拉较好的天然橡胶，选择耐磨性能较优异的顺丁橡胶和抓地力好的丁苯橡胶，这样的橡胶运动鞋鞋底不仅更好的保护运动员在运动训练或比赛中不易受伤害，而且保证了鞋底良好的耐磨性能，使其经久耐穿。

### 3、T-RB特种橡胶鞋底

研发目的：为了改变橡胶经过加硫后无法循环使用，不能自然降解，同时传统橡胶制鞋工艺边料太多，容易造成环境污染。T-RB特种橡胶是以聚氨酯为主要原材料，经过改性后，其硬度、比重、抗拉强度、耐磨性能可以与传统橡胶媲美，同时该材料可以注塑成型，无边角料、回转速高、不良品可循环使用。

计划研发起止日期：2012年4月--2012年12月，截至2012年12月31日，该项目已完成研发工作。

对未来发展的影响：

(1) 项目主要是使用聚氨酯合成的具有橡胶性能的合成高分子材料，不但具有橡胶的特性，同时可以注塑成型，不良品可循环使用，可以节约原料成本、利于环保。

(2) 耐磨性能：比一般橡胶鞋底好，而且耐磨性能不受结构、环境的影响。

(3) 耐候性能：在低温环境下依然保持柔软的特点，在任何环境中均不会出现吐霜、龟裂等现象。

#### 4、耐油抗静电橡胶运动鞋底

研发目的：在于目前国内外市场上流行的抗静电橡胶鞋底，只是单纯的在鞋内埋入金属导电丝，穿越鞋底的各个层次，其一端与脚底直接接触，另一端则直接通到地面，从而在人体与地面之间架起通道，这种设计很合理，但制作极为精致，要求也很严格，实际应用较少。因此，开发耐油抗静电橡胶鞋底，结合目前胶鞋的传统工艺，把重点放在橡胶鞋底配方设计和制作上。

计划研发起止日期：2012年5月--2012年12月，截至2012年12月31日，该项目已完成研发工作。

对未来发展的影响：耐油抗静电橡胶鞋底应用于油田、炼油厂、厨房、市场和核电站等容易发生险情的场所，如容易聚集静电的路面及交通工具的轮子，易燃易爆的液体车间工作环境，耐油抗静电橡胶鞋底起到抗静电、抗衰老、防病强身、化解危险等作用。

#### 5、冰面止滑鞋底

研发目的：是针对现有橡胶运动鞋鞋底所存在的在薄冰、雪地和冻土层的路面界面上止滑性能不佳等难题，提供在薄冰、雪地和冻土层的路面界面上止滑较好，且使用寿命更长的一种冰面止滑橡胶鞋底。

计划研发起止日期：2012年9月--2013年6月，截至2012年12月31日，该项目研发进度约完成30%。

对未来发展的影响：本项目对目前市场上橡胶鞋底所使用高分子、化工材料进行了深入的分析，目前市场上的橡胶虽然也有止滑的性能，但是湿式止滑在冰天雪地中几乎荡然无存。因此选择湿式止滑突出及综合性能较优异的特种橡胶原料，可使运动鞋底在有水、冰、雪的环境中止滑性能更佳的突出，也运用了橡胶耐磨好的功能，保证了鞋底良好的耐磨性能，使其经久耐穿。

#### 6、催化可降解EVA发泡运动鞋底

研发目的：是针对随着合成聚合物的大量使用，石化能源的短缺和环境污染等问题日益严重，和传统的合成高分子材料相比，天然高分子有着价格低、生物降解性好、无毒、来源广泛以及资源可再生等优点，用天然的可再生资源制备生物可降解的高分子材料已经成为当前基础研究和应用研究的焦点。

计划研发起止日期：2011年4月--2012年3月，截至2012年12月31日，该项目已完成研发工作。

对未来发展的影响：本项目的研发具有极其重要的作用，将是鞋材行业中的一大技术突破，解决了当前鞋底难以降解的问题，解决了废弃EVA鞋底对周边环境的影响，可以减少大量的化工产品对水、土等资源的污染，是一项利国利民的



环保项目产品，符合国家节能减排的要求，具有巨大的市场前景。

### 7、双密度双硬度PU鞋底

研发目的：在于要解决PU料自然降解太快的缺点，而且要使发泡的板材柔软性、弹性更佳，并且通过开孔发泡工艺，提高鞋底的透气性。

计划研发起止日期：2011年12月--2013年6月，截至2012年12月31日，该项目研发进度约完成75%。

对未来发展的影响：

(1) 本项目主要是运用柔软PU的开孔发泡技术，使鞋材不但柔软舒适，而且透气。

(2) PU鞋底具有轻柔、保暖、耐油、耐曲挠、耐磨等特点，比橡胶耐磨6倍以上，可按使用要求在很宽范围调节它的密度与硬度，可制成双色（双密度）的双层鞋底，下底为微发泡的高耐磨工作表面，内底为穿着舒适的弹性泡沫。

(3) 双密度双硬度PU鞋底极轻，比重仅0.3g/cm<sup>3</sup>，比常用的鞋底材料轻很多，对要求耐冲击、防穿孔的厚底鞋更合适。

### 8、感温橡胶鞋底

研发目的：针对现有橡胶运动鞋底在有冰雪的地面止滑性能几乎失效的难题，提供一种既对温度很敏感，又止滑、吸震的橡胶鞋底。本项目研发的产品具有自动感知外界温度变化而自动调节鞋底硬度，从而改变鞋底的止滑性能，其止滑、耐磨、吸震效果俱佳。

计划研发起止日期：2011年9月--2013年4月，截至2012年12月31日，该项目研发进度约完成90%。

对未来发展的影响：在具有传统橡胶止滑性能的基础上，增加橡胶本身对温度的敏感性能。使该橡胶鞋底在常温（23℃）下保持普通橡胶的硬度（65±3A），在低温环境中（-10℃左右）其硬度可以达到（95±3℃），这样通过鞋底本身具有抓地功能的鞋钉结构刺破冰面，以达到最佳的止滑效果，在该等环境中的运动、行走变得安全、舒适。

公司近三年研发支出如下：

项目	2012年	2011年	2010年
研发投入金额（元）	13,272,785.24	14,042,405.38	9,546,026.01
研发投入占公司最近一期经审计净资产比例（%）	2.06%	2.34%	1.63%
研发投入占营业收入比例（%）	3.91%	3.58%	2.69%

## 6、现金流

单位：元

项目	2012年	2011年	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	345,270,911.35	323,256,887.67	6.81%
经营活动现金流出小计	268,442,994.92	356,654,948.40	-24.73%



经营活动产生的现金流量净额	76,827,916.43	-33,398,060.73	330.04%
投资活动现金流入小计	511,750.00	291,830.00	75.36%
投资活动现金流出小计	170,736,824.96	25,867,943.82	560.03%
投资活动产生的现金流量净额	-170,225,074.96	-25,576,113.82	-565.56%
筹资活动现金流入小计	1,761,251.58	2,038,985.20	-13.62%
筹资活动现金流出小计	19,333,237.22	29,460,873.24	-34.38%
筹资活动产生的现金流量净额	-17,571,985.64	-27,421,888.04	-35.92%
现金及现金等价物净增加额	-110,969,151.35	-86,396,219.86	28.44%

**相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明**

√ 适用 □ 不适用

经营活动产生的现金流量净额比去年同期增长330.04%，除收到的政府补助款影响之外，变动较大的原因是公司加大了对客户欠款的催收力度，同时通过采购计划管理减少现金流的支出；投资活动产生的现金流量净额比去年同期下降565.56%，主要是对子公司的工程建设投入及设备采购货款支出；筹资活动产生的现金流量净额比去年同期增长35.92%，主要是公司本年度实施现金分红比去年同期减少所致。

**报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明**

□ 适用 √ 不适用

**三、主营业务构成情况**

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
制造业	327,069,541.68	255,044,508.42	22.02%	-16.45%	-16.47%	0.01%
批发和零售业	11,570,067.43	7,053,338.21	39.04%	5,734.66%	7,483.86%	-14.06%
分产品						
EVA 鞋底	221,081,028.06	173,924,866.53	21.33%	-14.69%	-14.67%	-0.02%
PH 鞋底	91,424,508.35	69,671,869.72	23.79%	-14.11%	-13.43%	-0.6%
PU 鞋底	13,950,911.05	10,959,816.39	21.44%	-30.39%	-31.52%	1.3%
鞋	11,552,379.52	7,044,907.25	39.02%	5,735.02%	7,486%	-14.08%
其他	630,782.13	496,386.74	21.31%	-89.2%	-90.09%	7.06%
分地区						
华东地区	316,123,425.97	245,920,192.74	22.21%	-11.69%	-11.92%	0.21%



华南地区	10,310,633.62	7,678,308.16	25.53%	-64.5%	-66.01%	3.3%
华中地区	7,311,583.78	5,515,889.00	24.56%	59.17%	53.38%	2.85%
其他地区	4,893,965.74	2,983,456.73	39.04%	6,273.22%	8,339.66%	-14.93%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近1年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

#### 四、资产、负债状况分析

##### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

项目	2012 年末		2011 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	146,473,687.99	21.15%	257,651,195.34	40.63%	-19.48%	主要系本期子公司投入工程建设及设备采购支出增加
应收账款	109,366,179.81	15.79%	88,952,735.26	14.03%	1.76%	
存货	100,596,806.76	14.53%	102,569,216.45	16.17%	-1.64%	
固定资产	64,992,383.08	9.38%	64,682,983.19	10.2%	-0.82%	
在建工程	98,465,623.97	14.22%	6,841,119.79	1.08%	13.14%	主要系安庆泰亚厂区及福建泰丰厂区建设所产生的工程款
无形资产	96,295,271.14	13.9%	16,144,722.84	2.55%	11.35%	主要系安庆泰亚及福建泰丰土地使用权增加

##### 2、负债项目重大变动情况

单位：元

项目	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
应付票据	2,265,480.00	0.33%	4,440,000.00	0.7%	-0.37%	主要系本期票据结算量减少
应交税费	14,824,375.20	2.14%	5,021,521.21	0.79%	1.35%	主要系安庆泰亚的应交企业所得税增加
预收款项	3,822,904.75	0.55%	1,711,342.12	0.27%	0.28%	主要系本期预收客户货款增加
其他应付款	3,747,893.15	0.54%	969,244.65	0.15%	0.39%	主要系本期收到工程建设单位履约保证金
其他非流动负债	200,000.00	0.03%		0%	0.03%	主要系本期新增与资产相关的政府补助

### 3、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 五、核心竞争力分析

### 1、技术优势

报告期内，公司加大与主营业务相关的研发投入，有效提升公司的核心竞争力和持续盈利能力。在重视材料研发的同时，公司也密切关注全球鞋业、服装业以及其他产品的流行趋势和环保理念，把握市场动态，建立了行之有效的以市场信息为导向的快速反应机制。公司的研发设计实力得到客户的一致认可，一直被安踏、特步、鸿星尔克、德尔惠等国内知名品牌运动鞋企业列为开发伙伴级供应商。

### 2、客户和产业集群优势

公司建立了以福建泉州地区为中心的营销网络，主要客户群体是以内销为主的国内知名品牌运动鞋企业。相比普通企业，品牌运动鞋企业更关注产品质量和款式，对鞋底的功能性和设计要求更高，同时也愿意为此支付更高的成本，这为公司获取较高的毛利率水平奠定基础。同时，因为客户大多集中在“中国鞋都”，与公司处在同一地区，交通便利，沟通成本很低。

### 3、规模优势

公司是泉州地区规模最大的运动鞋鞋底企业，可以通过对原材料的大批量采购，具有较强的议价能力，降低了原材料采购成本；另一方面，公司较大的产能规模可以满足客户需求，承接数量较大、高技术含量的订单。随着公司两个“年产2000万双运动鞋鞋底项目”的建成，公司产能的逐步释放将使公司的规模优势更加明显。

### 4、质量管理优势

公司经过多年的发展，积累和总结了一整套先进的质量管理经验，具体包括：设计质量控制，通过造型、选材、功能结构等方面的控制，使鞋底的结构符合人的基本生理特征和运动特征；原材料质量控制，从源头上消除材料的品质问题；生产质量的控制，侧重于建立质量管理体系和控制体系，从炼胶、冲压、硫化、压底、磨边和检验等流程对质量的影响程度来分解质量管理，保证产品符合质量要求。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

公司除对全资子公司的投资外，不存在其他对外投资情况。

**(2) 持有金融企业股权情况**

适用  不适用

**(3) 证券投资情况**

适用  不适用

**持有其他上市公司股权情况的说明**

无

**2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况****(1) 委托理财情况**

适用  不适用

**(2) 衍生品投资情况****报告期末衍生品投资的持仓情况**

适用  不适用

**(3) 委托贷款情况**

适用  不适用

**3、募集资金使用情况****(1) 募集资金总体使用情况**

单位：万元

募集资金总额	40,825.02
报告期投入募集资金总额	14,202.23
已累计投入募集资金总额	31,667.18
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	0%
<b>募集资金总体使用情况说明</b>	
A、首发取得募集资金情况：经中国证券监督管理委员会证监许可 [2010]1614 号文核准，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。	
B、以前年度使用募集资金情况：截至 2011 年 12 月 31 日，公司共使用募集资金 17,464.95 万元。	



C、本年度使用募集资金情况：2012 年，公司共使用募集资金 14,202.23 万元，累计使用 31,667.18 万元；截至 2012 年 12 月 31 日止，募集资金专用账户余额为 8,254.48 万元，分别存放于募集资金专户中。

D、募集资金存放与管理：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》。2012 年度，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。2012 年度，投资安庆泰亚的超募资金已全部使用完毕，公司按照规定及时办理了销户手续，并通知了保荐机构及保荐代表人。

E、其他说明：投资安庆泰亚的募集资金总额为 10,000.04 万元，实际使用的募集资金共计 10,340.14 万元，占 103.40%，原因系实际使用的募集资金包含募集资金存储过程中产生的利息收入。

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产 2000 万双运动鞋鞋底项目	否	13,169.98	13,169.98	4,768.89	5,258.49	39.93%	2013 年 12 月 31 日			否
技术中心扩建项目	否	1,855	1,855	210.78	268.55	14.48%	2013 年 12 月 31 日			否
承诺投资项目小计	--	15,024.98	15,024.98	4,979.67	5,527.04	--	--	0	--	--
超募资金投向										
安庆安踏工业园年产 2000 万双运动鞋鞋底项目	否		10,000.04	9,222.56	10,340.14	103.4%	2012 年 12 月 31 日			否
归还银行贷款(如有)	--				11,800		--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--				4,000		--	--	--	--
超募资金投向小计	--		10,000.04	9,222.56	26,140.14	--	--		--	--
合计	--	15,024.98	25,025.02	14,202.23	31,667.18	--	--	0	--	--
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。 3、公司于 2012 年 3 月 20 日召开的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》，将募投项目建设完成时间调整至 2013 年 12 月 31 日。									



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	<p>适用</p> <p>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 2012 年 12 月 31 日，投资该项目的超募资金已全部使用完毕，完成了厂房、宿舍及其他附属工程等基础设施建设，正在进行设备采购、安装调试及生产人员的操作培训，预计于 2013 年 4 月开始投入生产。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>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 2012 年 9 月 7 日取得该地块的国有土地使用权证，并立即投入建设。截至 2012 年 12 月 31 日，已完成工程总进度约 70%，预计于 2013 年 4 月全部竣工。因工程进度的延迟，导致无法按照计划投入生产，福建泰丰于 2012 年 10 月开始采购部分设备，暂时借用公司及子公司晋江泰亚部分场地，于 2013 年 1 月开始投入生产。</p>
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	<p>适用</p> <p>1、公司于 2012 年 1 月 5 日召开的第一届董事会第二十一次会议审议通过了《关于继续使用部分闲置的募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司使用 4,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为董事会批准之日起不超过六个月，到期归还到募集资金专用账户。公司已于 2012 年 7 月 4 日将上述金额归还至公司募集资金账户并通知了保荐机构以及保荐代表人。</p> <p>2、公司于 2012 年 7 月 9 日召开的第一届董事会第二十六次会议审议通过了《关于继续使用部分闲置的募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司使用 4,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为董事会批准之日起不超过六个月，到期归还到募集资金专用账户。公司已于 2013 年 1 月 7 日将上述金额归还至公司募集资金账户并通知了保荐机构以及保荐代表人。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>存放于募集资金专户，其中：</p> <p>(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：66,437,288.76 元；</p> <p>(2) 中国工商银行晋江陈埭支行，账号 1408012729010006562，存放金额：16,107,535.28 元；</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	<p>2012 年度，公司已经按照《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《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。</p>

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

## 4、主要子公司、参股公司分析

### 主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产 (元)	净资产 (元)	营业收入 (元)	营业利润 (元)	净利润 (元)
晋江市泰亚鞋业发展有限公司	子公司	制鞋业	运动鞋鞋底	1708.67 万元	104,879,481.36	63,237,853.13	82,764,019.81	9,593,871.79	7,131,275.92
福建泰丰鞋业有限公司	子公司	制鞋业	运动鞋鞋底、模具制造	5000 万元	155,794,804.36	147,222,255.49		181,009.29	99,256.08
安庆泰亚鞋业有限公司	子公司	制鞋业	运动鞋鞋底	8000 万元	157,584,997.42	141,538,109.99		775,213.02	41,680,150.92
厦门市瑞行体育用品有限公司	子公司	批发和零售业	设计、销售体育用品、鞋、服装、服饰、户外用品、包装、帽子、袜子	2500 万元	18,798,615.01	13,001,166.44	11,570,067.43	-10,044,300.73	-9,973,645.23

### 主要子公司、参股公司情况说明

1、子公司安庆泰亚因收到安庆市政府关于重点项目的奖励款5,474.53万元，根据企业会计准则及相关规定，本次收到的补贴款于收到时计入当期损益，因此会对公司2012年度的盈利产生重大正面影响，增加公司净利润4,105.90万元。

2、子公司厦门瑞行因品牌创立初期投入较大的市场推广费，当年度经营亏损，减少公司净利润997.36万元。

### 报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

## 七、公司控制的特殊目的主体情况

适用  不适用

## 八、公司未来发展的展望

### （一）2012年公司所处行业的基本情况

2012年国内外经济形势愈加复杂，世界经济可能将在较长时期内持续低迷，在国家宏观经济整体面临考验的形势下，体育用品行业无法独善其身。随着2008年奥运会对国内体育用品品牌刺激作用的逐渐减退，高歌猛进了三年时间的国内体育用品公司在疯狂扩张的背后，单店利润下滑、库存居高不下等问题逐渐浮显，在这些综合因素的影响下，2012年行业增速进一步放缓。

除此之外，由于传统体育用品行业进入调整阶段，导致越来越多的体育用品公司也把发展方向锁定在户外用品行业，准备和专业户外品牌一较高下，使得本土户外用品市场竞争异常激烈，随着越来越多运动品牌的涌入，户外概念将被更多消费者所了解，整体行业将继续升温。

### （二）公司所处行业的发展趋势

展望2013年，随着我国人民生活水平的不断改善，大众的健康意识和健身活动参与度逐渐提高，体育运动逐渐向休闲、娱乐与健身相结合的多元化方向发展，并已成为城镇居民生活的重要组成部分，而由此产生的广泛消费需求将会带动相关运动品产业的发展。《国民经济和社会发展第十二个五年规划纲要》及《全民健身计划（2011年-2015年）》相继提出，应大力发展公共体育事业，加强公共体育设施建设，广泛开展全民健身运动，提升广大群众特别是青少年的体育健身意识和健康水平。国务院为运动品行业的持续稳定发展创造良好的政策环境，将进一步提高我国社会大众参与体育运动的积极性，进而拉动体育运动相关产品的消费。

在我国，户外用品行业正处于快速发展的初期，具有广阔的发展空间，网上购物也逐渐成为一种新的主流购物方式。根据国家统计局统计，2012年全年社会消费品零售总额210,307亿元，比上年增长14.3%；根据中国电子商务研究中心发布《2012年度中国网络零售市场数据监测报告》显示，截止2012年12月中国网络零售市场交易规模达13205亿元，同比增长64.7%；数据显示，2012年中国网购用户规模达2.47亿人，较而2011年数据2.03亿，同比增长21.7%。预计2013年年底中国网络购物用户规模将达到3.1亿人。截止2012年中国网络零售市场交易规模，已经占到了当年社会消费品零售总额的6.3%。

### （三）公司未来发展战略及经营计划

#### 1、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”。

## 2、公司2013年的经营计划

2013年，公司将围绕发展战略规划与目标，重点做好以下各项工作：

### （1）发挥募投项目投产效益，提升产能效率

积极推进募投项目及超募资金项目的建设，认真作好募投项目的组织实施工作，管好用好募集资金，以提高核心竞争能力和经营效益为目标，增强公司核心竞争力。随着公司两个“年产2000万双运动鞋鞋底”项目的逐步投产，公司产能将得以释放，以满足客户订单需求，公司要确保项目投产后发挥效益，提高业绩，保障销售收入的稳步提高及效益的良性增长。

### （2）继续加强营销和市场拓展

继续致力于完善销售管理体系，加强团队建设和管理，随着公司募投项目的实施，对公司的市场开拓能力提出了更高的要求，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。

### （3）加强人才团队建设

公司将加快落实和实施各项吸引优秀人才的政策和措施，完善并优化员工的薪酬与激励机制，吸收更多的优秀人才为公司服务，为公司规模快速扩张奠定基础。同时，要强化目标责任、绩效评估管控等措施，发挥团队协作和员工创新精神，并通过岗位培训及重视员工职业生涯规划等方面提升员工素质和能力，从企业内部管理改善方面争创效益。

### （4）做好安全和环保工作

继续完善管理机构，形成防控体系，制定管理标准、规范及制度，加强管理人员的培训及考核，对安全环保重点的管理和监控，积极推动企业节能减排，降低能耗，减少污染物排放。推行清洁生产，加大安全与环保管理及监督力度，强化安全和环保的日常管理。

### （5）加强内控建设，不断提高公司规范运作水平

随着公司经营环境的变化、业务的发展以及规模的不断扩大，公司经营管理所面临的风险和挑战也会越来越大。公司将根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》和《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规和规范性文件的规定，按照内部控制的各项目标，遵循内部控制的合法、全面、重要、有效、制衡、适应和成本效益的原则，继续梳理、修订、完善公司的各项内控制度，确保内控制度得到有效执行；继续加强全员对相关法律、法规的学习，不断提高公司员工特别是公司董事、监事、高级管理人员及关键部门负责人风险防控意识；继续对内部控制工作进行

持续监督，并对内部控制重要方面进行有针对性的专项监督检查，完善内部控制评价机制，及时发现内部控制缺陷，确保内控目标的实现。

#### **（四）为实现未来发展战略所需的资金需求、使用计划及资金来源情况**

按照公司的发展战略，公司在发展资金的管理方面，一是用好自有资金，二是要充分利用好上市公司的融资平台，保证公司有良好的融资功能。

#### **（五）经营面对的风险及应对措施**

##### **1、技术风险**

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、原材料价格和劳动力成本上升的风险**

（1）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，因而会受原油价格波动影响。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。

（2）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。

##### **3、市场开拓的风险**

（1）募投项目建成后，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。

（2）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。

##### **4、人力资源风险**

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。公司将积极进行人才储备，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。

## 九、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

## 十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

## 十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

## 十三、公司利润分配及分红派息情况

### 报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》及中国证监会福建监管局的相关规定，公司董事会制定了《公司未来三年股东回报规划（2012年-2014年）》，并对《公司章程》进行了修订，进一步明确了公司董事会、股东大会对利润分配尤其是现金分红事项的决策程序和机制，对既定利润分配政策尤其是现金分红政策作出调整的具体条件、决策程序和机制，以及为充分听取独立董事和中小股东意见所采取的措施；同时对公司的利润分配政策尤其是现金分红政策的具体内容，利润分配的形式，利润分配尤其是现金分红的期间间隔，现金分红的具体条件，发放股票股利的条件，各期现金分红最低比例等进行了详细规定，经2012年6月26日召开的2012年第一次临时股东大会审议通过。

1、公司可以采取现金方式、股票方式或者现金与股票相结合的方式分配股利。公司董事会可以根据公司的资金需求状况提议公司进行中期现金分配。

2、未来三年内，在符合相关法律法规及公司章程的有关规定和条件下，每年以现金方式分配的利润不低于当年实现的可分配利润的10%，最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的30%，具体每个年度的分红比例由董事会根据公司年度盈利状况和未来资金使用计划提出预案。

3、在确保足额现金股利分配的前提下，公司可以另行增加股票股利分配和公积金转增股本等方式进行利润分配。

4、在每个会计年度结束后，由公司董事会提出利润分配预案，并提交股东大会进行审议表决。公司接受所有股东、独



立董事和监事会对公司利润分配预案的建议和监督。

#### 本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

#### 公司近3年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

1、2010年度利润分配方案：以2010年12月31日总股本8,840万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利3元（含税），共计派发现金红利26,520,000.00元。

2、2011年度利润分配及资本公积金转增股本方案：以2011年12月31日总股本8,840万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利2元（含税），共计派发现金红利17,680,000.00元，同时以资本公积金向全体股东每10股转增10股。

#### 公司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（%）
2012年		62,645,360.33	0%
2011年	17,680,000.00	39,683,778.35	44.55%
2010年	26,520,000.00	37,871,649.77	70.03%

#### 公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
因子公司安庆泰亚和福建泰丰已陆续建成并投入生产，后续生产经营过程中对流动资金的需求量会加大，且子公司厦门瑞行因扩大销售规模所需，需投入较大金额的流动资金，为满足公司及子公司正常生产经营、投资需求，保证公司新的年度持续平稳发展，本年度不进行现金分红。	未分配利润结转下一年度

## 十四、社会责任情况

2012年，公司在实现自身发展的同时，积极履行社会责任，公司编制了《泰亚鞋业股份有限公司2012年度社会责任报告》，该报告详细介绍了公司在投资者与债权人权益保护、供应商和客户的权益保护、职工权益保护、环境保护与可持续发展、公共关系和社会公益事业等方面公司所做的工作。具体内容详见2013年4月19日刊登于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《泰亚鞋业股份有限公司2012年度社会责任报告》。

## 十五、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年04月19日	公司	实地调研	机构	安信证券股份有限公司	行业调查、公司发展、生产经营、公司募投项目及



					超募投资项目进展情况
2012年06月12日	公司	实地调研	机构	上海泽熙投资管理有限公司	行业调查、公司发展、生产经营、公司募投项目及超募投资项目进展情况
2012年06月14日	公司	实地调研	机构	第一创业证券股份有限公司	行业调查、公司发展、生产经营、公司募投项目及超募投资项目进展情况
2012年06月14日	公司	实地调研	机构	平安证券有限责任公司	行业调查、公司发展、生产经营、公司募投项目及超募投资项目进展情况
2012年11月06日	公司	实地调研	机构	中国银河证券股份有限公司	行业调查、公司发展、生产经营、公司募投项目及超募投资项目进展情况
2012年11月06日	公司	实地调研	机构	国海证券股份有限公司	行业调查、公司发展、生产经营、公司募投项目及超募投资项目进展情况
2012年11月07日	公司	实地调研	机构	长城人寿保险股份有限公司	行业调查、公司发展、生产经营、公司募投项目及超募投资项目进展情况
2012年11月07日	公司	实地调研	机构	华创证券有限责任公司	行业调查、公司发展、生产经营、公司募投项目及超募投资项目进展情况

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

#### 媒体质疑情况

适用  不适用

### 二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

适用  不适用

注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期	2013年4月19日
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引	巨潮资讯网 闽华兴所(2013)函字 X-001 号《控股股东及其他关联方占用资金情况说明》

### 三、破产重整相关事项

适用  不适用

### 四、资产交易事项

适用  不适用

### 五、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

### 六、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	披露日期	披露索引
晋江市世创机械制造有限公司	公司董事参股	购买商品	制鞋机台	以市场价格为基础,遵循公开、公平、公正的原则	50.83	270.78	33.11%	设备进厂后一周内先付50%,余款待验收合格后一个月内付	50.83	2012年02月21日	《证券时报》、《中国证券报》、巨潮资讯网《2011年关联交易总结及2012年关联交易



								清。			预计的公告》 (TY-2012-008)
合计				--	--	270.78	33.11%	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	无										
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因	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。晋江世创与公司同属泉州地区，沟通便利，售后维护、保养及时，有利于生产经营的正常开展。										
关联交易对上市公司独立性的影响	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										
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）	无										
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	公司于 2012 年 2 月 18 日召开的第一届董事会第二十二次会议审议通过了《关于 2011 年关联交易总结及 2012 年关联交易预计的议案》，对公司及子公司 2012 年度拟向晋江世创的采购额进行预计，预计采购额为 1,976.10 万元。报告期内，实际采购额（签订采购合同金额）为 1,625.04 万元，已成交金额 316.81 万元(折不含税价 270.78 元)，未超过董事会预审批的额度。										
交易价格与市场参考价格差异较大的原因	无										

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

## 3、共同对外投资的重大关联交易

适用  不适用

## 4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
晋江市世创机械制造有限公司	公司董事参股	应付关联方债务	采购设备	否	89.00	25.28	114.28
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		公司与关联企业之间发生的交易均为日常生产经营所需，符合正常商业条款及公平原则，定价公允，对公司经营成果及财务状况没有影响。					

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

## 七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

适用  不适用

### 2、担保情况

适用  不适用

### 3、其他重大合同

适用  不适用

## 八、承诺事项履行情况

### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	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	避免同业竞争和关联交易	2010年03月08日	长期	严格履行
	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	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。	2010年03月08日	2010年12月7日至2013年12月6日	严格履行
	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。	2010年10月25日	2010年12月7日至2013年12月6日	严格履行



其他对公司中小股东所作承诺	实际控制人林祥伟、王燕娥夫妇	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。	2010年04月30日	长期	严格履行
	实际控制人林祥伟、王燕娥夫妇	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。	2010年04月30日	长期	严格履行
	公司	未来三年股东回报规划	2012年06月25日	2012年6月25日至2015年6月30日	严格履行
	公司	关于使用部份闲置募集资金暂时补充流动资金期间的承诺	2012年07月09日	2012年7月9日起六个月内	严格履行
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	否				
承诺的解决期限	无				
解决方式	无				
承诺的履行情况	严格履行				

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

适用  不适用

**九、聘任、解聘会计师事务所情况**

**现聘任的会计事务所**

境内会计师事务所名称	福建华兴会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬（万元）	65
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈航晖、方莉

**当期是否改聘会计师事务所**

是  否

**聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况**

适用  不适用



## 十、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 十一、处罚及整改情况

适用  不适用

## 十二、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十三、其他重大事项的说明

适用  不适用

## 十四、公司子公司重要事项

公司全资子公司厦门瑞行经股东会审议通过《关于更改公司名称及经营范围的议案》及《关于增加注册资本的议案》，同意其公司名称由“厦门市瑞行电子商务有限公司”更改为“厦门市瑞行体育用品有限公司”，经营范围由“网上销售：服装鞋帽、背包、户外用品、针纺织品、电脑硬件及配件（以上经营范围，涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营）”变更为：“设计销售：体育用品、鞋、服装、服饰、户外用品、包袋、帽子、袜子（以上经营范围，涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营）”，注册资本由1500万元变更为2500万元。厦门瑞行已于2012年8月3日完成工商营业执照变更事项。

## 十五、公司发行公司债券的情况

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	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	66,300,000	75%			66,300,000		66,300,000	132,600,000	75%
3、其他内资持股	15,300,000	17.31%			15,300,000		15,300,000	30,600,000	17.31%
其中：境内法人持股	15,300,000	17.31%			15,300,000		15,300,000	30,600,000	17.31%
4、外资持股	51,000,000	57.69%			51,000,000		51,000,000	102,000,000	57.69%
其中：境外法人持股	51,000,000	57.69%			51,000,000		51,000,000	102,000,000	57.69%
二、无限售条件股份	22,100,000	25%			22,100,000		22,100,000	44,200,000	25%
1、人民币普通股	22,100,000	25%			22,100,000		22,100,000	44,200,000	25%
三、股份总数	88,400,000	100%			88,400,000		88,400,000	176,800,000	100%

#### 股份变动的原因

公司2011年度利润分配方案：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。本利润分配方案实施后，公司总股本变更为176,800,000股。

#### 股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2012年5月15日召开的2011年度股东大会审议通过了《关于公司2011年度利润分配方案》的议案。

#### 股份变动的过户情况

2011年度利润分配方案的权益分派股权登记日为：2012年5月28日，除权除息日为：2012年5月29日。本次所转股于2012年5月29日直接记入股东证券账户，无限售流通股的起始交易日为2012年5月29日。

#### 股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

√ 适用 □ 不适用

项目	变动前（2012年1月1日）	变动后（2012年12月31日）
股本（股）	88,400,000	176,800,000
基本每股收益（元）	0.35	0.22
稀释每股收益（元）	0.35	0.22
归属于公司普通股股东的每股净资产（元）	3.65	6.79

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容



股份变动相关情况详见公司指定信息披露媒体巨潮资讯网、《中国证券报》以及《证券时报》相关公告。

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股	2010年11月23日	20.00	22,100,000	2010年12月07日	22,100,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类：无						
权证类：无						

#### 前三年历次证券发行情况的说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1614号文核准，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。

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

公司首次公开发行股票后，总股本由6,630万股变更为8,840万股，其中，境外法人股占57.69%，境内非国有法人股占17.31%，社会公众股占25%。发行前公司资产负债率为51.42%，发行后公司资产负债率为7.18%。

根据公司2012年5月15日召开的2011年度利润分配方案，公司以2011年12月31日总股本8,840万股为基数，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，转股后，公司总股本变更为17,680万股。本次股份变动对股东结构、公司资产和负债结构无影响。

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数		12,351		年度报告披露日前第5个交易日末股东总数		11,232		
持股5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例（%）	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量



泰亚国际贸易有限公司	境外法人	57.69%	102,000,000	51,000,000	102,000,000			
泉州市泰亚投资有限责任公司	境内非国有法人	10.18%	18,000,000	9,000,000	18,000,000		质押	9,000,000
广州天富投资有限公司	境内非国有法人	7.13%	12,600,000	6,300,000	12,600,000			
中国建设银行一摩根士丹利华鑫多因子精选策略股票型证券投资基金	其他	0.41%	725,941				725,941	
容经华	境内自然人	0.28%	489,018				489,018	
厦门国际信托有限公司一塔晶华南虎一号集合资金信托	其他	0.16%	286,116				286,116	
廖安招	境内自然人	0.14%	256,041				256,041	
杨桂荣	境内自然人	0.14%	243,519				243,519	
张爱丝	境内自然人	0.14%	240,000				240,000	
黄理衡	境内自然人	0.13%	236,500				236,500	

上述股东关联关系或一致行动的说明  
 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。

前 10 名无限售条件股东持股情况

股东名称	年末持有无限售条件股份数量（注 4）	股份种类	
		股份种类	数量
中国建设银行一摩根士丹利华鑫多因子精选策略股票型证券投资基金	725,941	人民币普通股	725,941
容经华	489,018	人民币普通股	489,018
厦门国际信托有限公司一塔晶华南虎一号集合资金信托	286,116	人民币普通股	286,116
廖安招	256,041	人民币普通股	256,041
杨桂荣	243,519	人民币普通股	243,519
张爱丝	240,000	人民币普通股	240,000
黄理衡	236,500	人民币普通股	236,500
彭超	230,989	人民币普通股	230,989
历玲	220,000	人民币普通股	220,000



麦海云	181,100	人民币普通股	181,100
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司不知前 10 名无限售条件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。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无		

## 2、公司控股股东情况

### 法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
泰亚国际贸易有限公司	王燕娥	2008 年 7 月 10 日	39543053	HKD10000	CORP（指不限定业务）
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	公司目前暂无开展实际生产经营。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无				

### 报告期控股股东变更

适用  不适用

## 3、公司实际控制人情况

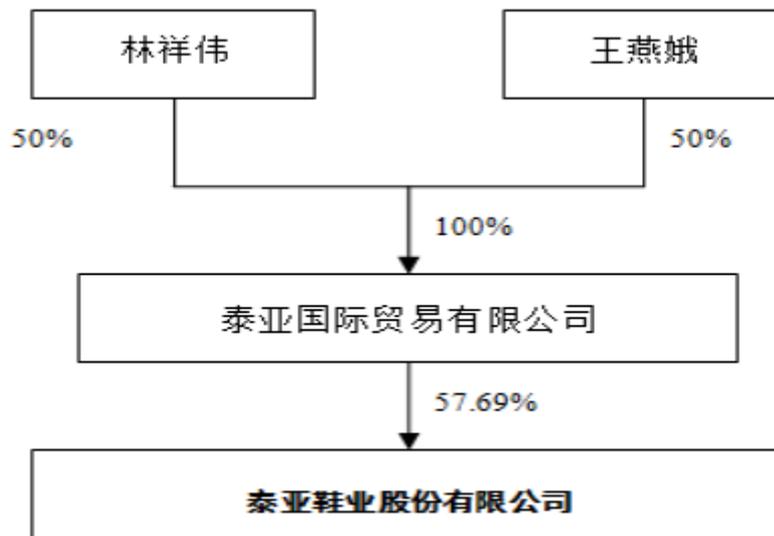
### 自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
林祥伟	中国香港	是
王燕娥	中国香港	是
最近 5 年内的职业及职务	林祥伟自 1996 年至今主要从事贸易及个人投资，2009 年 8 月至今担任公司监事、监事会主席。王燕娥自 2008 年 10 月起担任泰亚国际贸易有限公司董事。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

### 报告期实际控制人变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动
泉州市泰亚投资有限责任公司	林祥炎	2009 年 02 月 26 日	68506796-0	5000 万元	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

#### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

## 第七节 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持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)
林祥加	董事长	现任	男	49	2009年08月15日	2015年08月14日	0	0	0	0
林松柏	总经理	现任	男	51	2009年08月15日	2015年08月14日	0	0	0	0
林祥炎	副董事长	现任	男	43	2009年08月15日	2015年08月14日	0	0	0	0
谢梓熙	董事会秘书	现任	男	40	2009年08月15日	2015年08月14日	0	0	0	0
林志扬	独立董事	现任	男	57	2009年08月15日	2015年08月14日	0	0	0	0
谢衡	独立董事	现任	男	44	2009年11月13日	2015年08月14日	0	0	0	0
黄杰	独立董事	现任	男	67	2009年11月13日	2015年08月14日	0	0	0	0
林祥伟	监事	现任	男	45	2009年08月15日	2015年08月14日	0	0	0	0
代海军	监事	现任	男	34	2009年08月15日	2015年08月14日	0	0	0	0
余树芳	监事	现任	男	45	2012年08月15日	2015年08月14日	0	0	0	0
张红生	总设计师	现任	男	34	2009年09月01日	2015年08月14日	0	0	0	0
黄小蓉	财务总监	现任	女	32	2009年11月01日	2015年08月14日	0	0	0	0
刘柏强	副总经理	现任	男	40	2011年11月24日	2015年08月14日	0	0	0	0
朱紫阳	副总经理	现任	男	33	2011年11月24日	2015年08月14日	0	0	0	0
张海华	监事	离任	男	36	2009年08月15日	2012年08月15日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0

### 二、任职情况

#### 公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

##### 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。

余树芳先生：中国国籍，无境外永久居留权；1968年9月出生，高中学历。1996年至2000年在晋江市泰亚鞋业发展有限公司任仓库管理员；2001年至2009年在泰亚（泉州）鞋业有限公司任行政总监；2009年至今在泰亚鞋业股份有限公司任行政总监；2009年10月至今担任公司证券事务代表，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。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，自2011年11月至今任公司副总经理，主管公司生产工作。

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，自2011年11月至今任公司副总经理，主管公司销售工作。

#### 在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
林祥炎	泉州市泰亚投资有限责任公司	执行董事	2009年02月26日		否
在股东单位任职情况的说明	林祥炎先生现任公司副董事长，公司的其他董事、监事及高级管理人员未在股东单位担任除董事以外的其他职务，未在股东单位中领薪。				

#### 在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
林祥加	晋江市泰亚鞋业发展有限公司	董事	2009年09月29日		是
林祥加	福建泰丰鞋业有限公司	董事	2004年04月26日		否
林松柏	晋江市泰亚鞋业发展有限公司	董事	2009年09月29日		是
林松柏	福建泰丰鞋业有限公司	董事	2010年12月30日		否
林松柏	安庆泰亚鞋业有限公司	董事	2011年04月23日		否
林松柏	厦门市瑞行体育用品有限公司	董事	2011年07月01日		否
林祥炎	晋江市泰亚鞋业发展有限公司	董事长、总经理	2009年09月29日		是
林祥炎	福建泰丰鞋业有限公司	董事长、总经理	2004年04月26日		是
林祥炎	安庆泰亚鞋业有限公司	董事	2011年04月23日		否
林祥炎	厦门市瑞行体育用品有限公司	董事	2011年07月01日		否
谢梓熙	厦门市瑞行体育用品有限公司	监事	2011年07月01日		否
林志扬	厦门大学管理学院	教授	2007年09月20日		是
林志扬	福建发展高速公路股份有限公司	独立董事	2009年05月22日	2015年05月21日	是
林志扬	福建龙溪轴承（集团）股份有限公司	独立董事	2007年05月19日	2013年05月18日	是
林志扬	福建冠福现代家用股份有限公司	独立董事	2008年10月08日	2014年10月07日	是
林志扬	三安光电股份有限公司	独立董事	2008年07月11日	2013年11月23日	是
谢衡	中国皮革和制鞋工业研究院	院长助理	2009年01月05日		是
谢衡	兴业皮革科技股份有限公司	独立董事	2007年12月26日	2013年12月25日	是



谢衡	兄弟科技股份有限公司	独立董事	2007年12月28日	2013年12月27日	是
黄杰	福建万源投资有限公司	财务顾问	2010年05月15日		是
黄杰	福建雪人股份有限公司	独立董事	2009年09月22日	2015年09月21日	是
黄杰	立信会计师事务所福建分所	顾问	2010年01月15日		是
黄杰	福建省会计学会	副会长	2006年06月15日		是
林祥伟	福建泰丰鞋业有限公司	监事	2004年04月26日		否
林祥伟	安庆泰亚鞋业有限公司	监事	2011年04月23日		否
在其他单位任职情况的说明	以上任职单位中，晋江市泰亚鞋业发展有限公司、福建泰丰鞋业有限公司、安庆泰亚鞋业有限公司、厦门市瑞行体育用品有限公司均为公司全资子公司。				

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

#### 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：经公司董事会薪酬与考核委员会审议通过后，董事、监事的报酬最终经公司股东大会审议批准，高级管理人员的报酬经公司董事会审议批准。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：公司以行业薪酬水平、地区发展状况、整体生活水平、岗位职责要求等作为依据，结合公司薪酬管理制度标准确定，并按国家有关规定享受社会保险保障，除此之外，未在公司享受其他待遇和退休金计划。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。

#### 公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的应付报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际获得报酬
林祥加	董事长	男	49	现任	28.09	0.00	28.09
林松柏	总经理	男	51	现任	28.09	0.00	28.09
林祥炎	副董事长	男	43	现任	31.54	0.00	31.54
谢梓熙	董事会秘书	男	40	现任	23.49	0.00	23.49
林志扬	独立董事	男	57	现任	5.36	0.00	5.36
谢衡	独立董事	男	44	现任	5.36	0.00	5.36
黄杰	独立董事	男	67	现任	5.36	0.00	5.36
林祥伟	监事	男	45	现任	10.00	0.00	10.00
代海军	监事	男	34	现任	6.49	0.00	6.49
余树芳	监事	男	45	现任	10.09	0.00	10.09
张红生	总设计师	男	34	现任	17.60	0.00	17.60
黄小蓉	财务总监	女	32	现任	23.49	0.00	23.49
刘柏强	副总经理	男	40	现任	16.49	0.00	16.49



朱紫阳	副总经理	男	33	现任	13.70	0.00	13.70
张海华	监事	男	36	离任	6.32	0.00	6.32
合计	--	--	--	--	231.47	0.00	231.47

#### 公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张海华	监事	离职	2012年08月15日	调往全资子公司安庆泰亚任职

#### 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司核心技术团队和关键技术人员均无变动。

#### 六、公司员工情况

截至2012年12月31日，公司员工总人数为2062人（含全资子公司），其中母公司员工人数为1298人。

1、截至2012年12月31日，本公司在职员工总数为2062人，其中全资子公司：福建泰丰在职员工总数为75人、晋江泰亚在职员工总数为604人、安庆泰亚在职员工总数为10人、厦门瑞行在职员工总数为75人。

2、按专业结构划分：

分类类别	类别项目	人数(合并)	占公司总人数比例	母公司人数	占母公司总人数比例
专业构成	管理及行政人员	190	9.21%	93	7.16%
	研发与技术人员	106	5.14%	68	5.24%
	生产人员（含采购）	1714	83.12%	1126	86.75%
	市场销售人员	52	2.52%	11	0.85%
	合计	2062	100%	1298	100%

按教育程度划分：

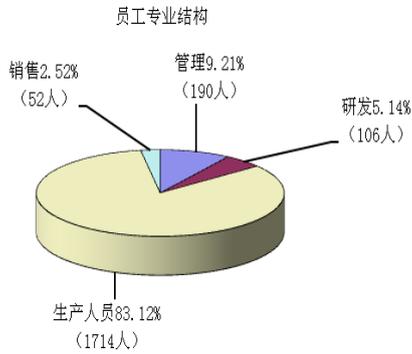
分类类别	类别项目	人数(合并)	占公司总人数比例	母公司人数	占母公司总人数比例
受教育程度	硕士及以上	1	0.05%	1	0.07%
	本科	48	2.33%	25	2%
	大专	106	5.14%	47	4%
	大专以下	1907	92.48%	1225	94%
	合计	2062	100%	1298	100%

按年龄划分划分：



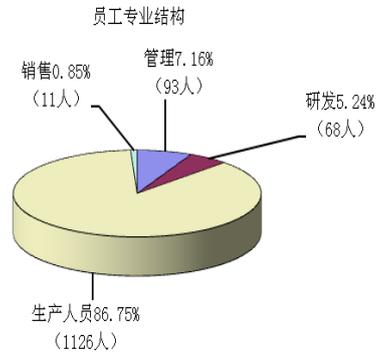
分类类别	类别项目	人数（合并）	占公司总人数比例	母公司人数	占母公司总人数比例
年龄构成	25岁以下	544	26.38%	339	26%
	26—35岁	703	34.09%	448	34.5%
	36—45岁	613	29.73%	371	29%
	46岁以上	202	9.80%	140	11%
	合计	2062	100%	1298	100%

员工专业结构分布



■管理及行政人员 ■研发与技术人员 ■生产人员(含采购) ■市场销售人员

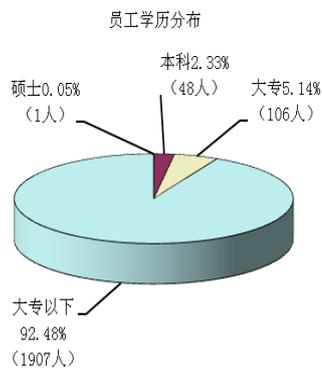
(合并)



■管理及行政人员 ■研发与技术人员 ■生产人员(含采购) ■市场销售人员

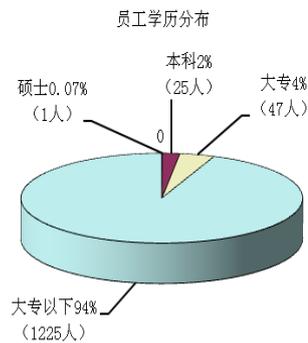
(母公司)

员工学历分布



■硕士及以上 ■本科 ■大专 ■大专以下

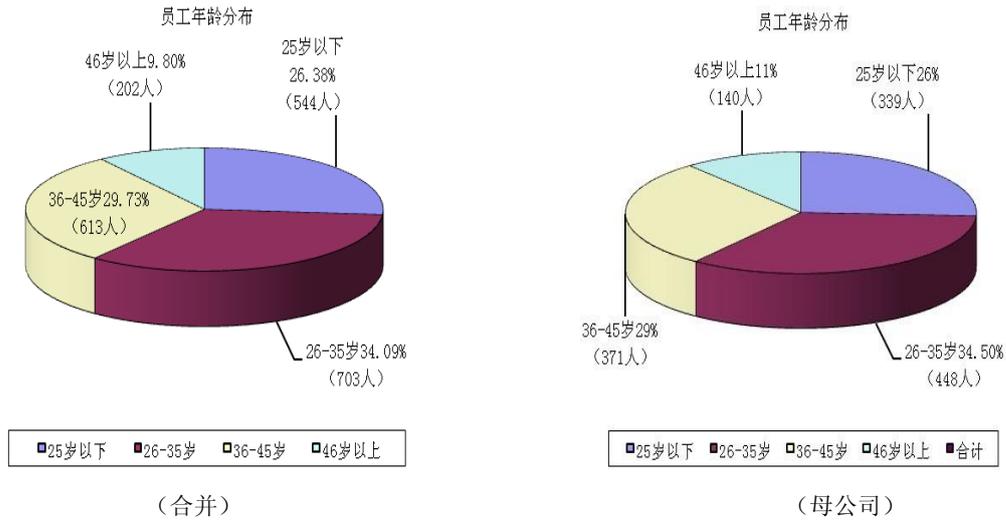
(合并)



■硕士及以上 ■本科 ■大专 ■大专以下 ■合计

(母公司)

员工年龄分布



3、员工薪酬政策：公司建立了与企业实际情况相适应的内部激励机制，并根据公司经营效益、行业整体薪酬状况、员工绩效和任职能力提升状况进行相应的工资和福利调整，体现效率、公平、按劳分配的原则。公司将结合国家相关法律法规，制定在公司内具有公平性、行业内具有竞争力的薪酬福利体系来吸引人才和留住人才。

公司实行劳动合同制，按照《中华人民共和国劳动法》与员工签订劳动合同。并按规定为员工缴纳基本养老保险、失业保险、

医疗保险、生育保险、工伤保险、住房公积金等。

4、培训计划：公司的培训形式分为内训和外训，主要包含入职培训、在职培训、转岗培训和专项培训。公司每年会根据员工需求以及公司发展需要，制定年度培训计划，从素质能力、工作技能、管理技巧、企业文化等方面，以专题讲座、座谈会、轮岗实践、拓展等多种形式深入开展员工培训。

5、报告期内，公司没有需要承担费用的离退休职工。

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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。

### 8、报告期内，公司制定及修订的制度如下：

序号	制度名称	批准程序	公开信息披露情况
1	新媒体登记监控制度	第一届董事会第二十四次会议审议通过（2012年4月15日）	2012年4月17日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2	股东大会议事规则（2012年修订）	2011年年度股东大会（2012年5月15日）	2012年5月16日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
3	重大事项事前咨询制度	第一届董事会第二十五次会议审议通过（2012年6月6日）	2012年6月7日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
4	公司章程（2012年修订）	2012年第一次临时股东大会审议通过（2012年6月25日）	2012年6月26日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
5	控股子公司重大事项报告制度	第一届董事会第二十六次会议审议通过（2012年7月9日）	2012年7月10日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
6	独立董事津贴制度（2012年修订）	2012年第二次临时股东大会审议通过（2012年8月15日）	2012年8月16日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

### 公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司于2011年1月24日召开的第一届董事会第十一次会议审议通过了《关于制定〈内幕信息知情人管理制度〉的议案》；2011年11月24日召开的第一届董事会第二十次会议审议通过了《关于修订〈内幕信息知情人管理制度〉的议案》。报告期内公司严格执行内幕信息保密制度，严格规范信息传递流程，公司董事、监事及高级管理人员和其他相关知情人严格遵守了内幕信息知情人管理制度，未发现有内幕信息知情人利用内幕信息买卖本公司股份的情况，公司也未发生受到监管部门查处和整改的情形。报告期内，公司定期更新内幕信息知情人名单，对包括定期报告、利润分配等重大内幕信息进行严格管理，做好内幕信息知情人的登记备案工作，未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票的情况，也未受到监管部门的查处。在接待特定对象（机构投资者、媒体）的过程中，公司严格按照《深圳证券交易所中



小企业板上市公司规范运作指引》的要求，认真做好特定对象来访接待工作。对于来访的特定对象均要求事前预约，如果接待时间在重大信息披露窗口期，则建议来访对象尽量避免；在接待特定对象时，公司要求来访人员签署《承诺书》，并安排董秘陪同接待来访人员，同时按照《投资者关系活动记录表》的格式记录谈话主要内容并及时报备深圳证券交易所，披露于深交所互动易平台。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年度股东大会	2012 年 05 月 15 日	1、关于公司 2011 年董事会工作报告 2、关于公司 2011 年监事会工作报告 3、关于公司 2011 年财务决算报告和 2012 年预算报告 4、关于公司 2011 年度利润分配预案 5、关于公司 2011 年年度报告及其摘要 6、关于修订《股东大会议事规则》 7、关于公司续聘福建华兴会计师事务所有限公司为 2012 年审计机构	赞成 2 人，代表股份 6,000 万股，占与会股东所持有表决权股份总数的 100%；无反对票；无弃权票；表决结果为通过。	2012 年 05 月 16 日	《关于 2011 年年度股东大会决议公告》(TY-2012-021) 刊登于《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网

### 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 06 月 25 日	1、关于变更公司注册资本的议案 2、关于修订公司章程的议案 3、关于公司未来三年（2012 年-2014 年）股东回报规划的议案	赞成 2 人，代表股份 12,000 万股，占与会股东所持有表决权股份总数的 100%；无反对票；无弃权票；表决结果为通过。	2012 年 06 月 26 日	《关于 2012 年第一次临时股东大会决议公告》(TY-2012-028) 刊登于《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 08 月 15 日	1、关于公司董事会换届选举的议案 1.1 非独立董事选举结果：	赞成 2 人，代表股份 12,000 万股，占与会股东	2012 年 08 月 16 日	《关于 2012 年第二次临时股东大会决议公告》



	<p>1.1.1 选举林祥加先生为第二届董事会董事</p> <p>1.1.2 选举林松柏先生为第二届董事会董事</p> <p>1.1.3 选举林祥炎先生为第二届董事会董事</p> <p>1.1.4 选举谢梓熙先生为第二届董事会董事</p> <p>1.2 独立董事选举结果:</p> <p>1.2.1 选举林志扬先生为第二届董事会独立董事</p> <p>1.2.2 选举谢衡先生为第二届董事会独立董事</p> <p>1.2.3 选举黄杰先生为第二届董事会独立董事</p> <p>2、关于监事会换届选举的议案</p> <p>3、关于调整独立董事津贴的议案</p> <p>4、关于修订《独立董事津贴制度》的议案</p>	<p>所持有表决权股份总数的100%；无反对票；无弃权票；表决结果为通过。</p>	<p>(TY-2012-043)刊登于《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网</p>
--	--	---	---

### 三、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
林志扬	10	10	0	0	0	否
黄杰	10	10	0	0	0	否
谢衡	10	10	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						3

#### 连续两次未亲自出席董事会的说明

无

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

##### 独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

#### 独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

#### 独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事本着勤勉尽责的态度，积极参加董事会会议，认真审阅会议资料，积极参与各项议案的讨论并提出合理建议。

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会设立战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会等四个专门委员会，并制定了《董事会战略委员会工作条例》、《董事会审计委员会工作条例》、《董事会提名委员会工作条例》以及《董事会薪酬与考核委员会工作条例》。各委员会依据上述实施条例的职权范围运作，就专业性事项进行研究，提出意见和建议，供董事会决策参考。董事会专门委员会委员由董事会从董事中选举产生。上述专门委员会在报告期的工作情况如下：

报告期内，战略委员会共召开了两次会议，具体包括：2012年5月31日，公司召开第一届董事会战略委员会第三次会议，审议通过《关于公司未来三年股东回报规划》；2012年8月15日，公司召开第二届董事会战略委员会第一次会议，审议通过《关于选举林祥加为第二届董事会战略委员会主任委员》；2012年9月3日，公司召开第二届战略委员会第二次会议，审议通过《关于公司全资子公司生产及销售成品鞋的议案》。

报告期内，审计委员会共召开了七次会议，具体包括：2012年2月18日，公司召开第一届董事会审计委员会第十四次会议，审议通过《公司2011年度财务报表》；2012年4月9日，召开第一届董事会审计委员会第十五次会议，审议通过《公司2011年度财务决算报告》、《公司2012年预算报告》、《公司募集资金存放与使用的专项报告》、《公司2011年度内部控制自我评价报告》、《公司续聘福建华兴会计师事务所有限公司为2012年审计机构》；2012年4月15日，召开第一届董事会审计委员会第十六次会议，审议通过《审计委员会关于福建华兴会计师事务所有限责任公司从事2011年度审计工作总结报告》、《公司2012年度第一季度内审报告》、《公司内审部第二季度内审工作计划》；2012年7月25日，召开第一届董事会审计委员会第十七次会议，审议通过《公司2012年半年度财务报表》、《公司内审部2012年第二季度内审报告》、《公司内审部第三季度内审工作计划》；2012年8月15日，召开第二届董事会审计委员会第一次会议，审议通过《选举黄杰为第二届董事会审计委员会主任委员》；2012年10月21日，召开第二届董事会审计委员会第二次会议审议通过《公司内审部2012年第三季度内审报告》、《公司内审部2012年第四季度工作计划》；2012年11月20日，召开第二届董事会审计委员会第三次会议审议通过《公司内审部2012年第四季度工作报告》、《公司内审部2013年工作计划》。

报告期内，提名委员会召开了二次会议：2012年7月27日，公司召开第一届董事会提名委员会第三次会议，审议通过《提名第二届董事会候选人》、《提名新一届高级管理人员》；2012年8月15日，公司召开第二届董事会提名委员会第一次会议，审议通过《选举谢衡为第二届董事会提名委员会主任委员》。



报告期内，薪酬与考核委员会召开了四次会议：2012年2月18日，公司召开第一届董事会薪酬与考核委员会第五次会议，审议通过《公司高级管理人员及财务经理2011年绩效考核结果》、《2012年高管及财务经理实行绩效考核》；2012年4月9日，公司召开第一届董事会薪酬与考核委员会第六次会议，审议通过《公司部分高级管理人员薪酬调整方案》；2012年7月27日，公司召开第一届董事会薪酬与考核委员会第七次会议，审议通过《调整独立董事津贴》；2012年8月15日，公司召开第二届董事会薪酬与考核委员会第一次会议，审议通过《选举林志扬为第二届董事会薪酬与考核委员会主任委员》。

## 五、监事会工作情况

**监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险**

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

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。

### 七、同业竞争情况

是  否

### 八、高级管理人员的考评及激励情况

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。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

公司已建立一套完整的涵盖公司治理、生产经营、财务管理、信息披露等内容的内部控制制度，这些制度构成了公司的内部控制制度体系。公司设置独立的内部审计部门，直属审计委员会，审计部配备专职审计人员，具体负责对生产经营活动和内部控制执行情况的监督、检查，包括进行审计和评价、提出改进建议和处理意见，确保内部控制制度的有效实施和生产经营活动的正常进行。2012年，公司依据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《中小企业板上市公司内部审计工作指引》等有关法律法规和规范性文件的要求，不断完善内部控制制度，细化内部控制流程，持续推动内部控制建设的不断完善。在制度建设上，新制定了《新媒体登记监控制度》、《重大事项事前咨询制度》、《控股子公司重大事项报告制度》，有效防控和打击各类利用以博客、微博、手机媒体、网络视频等为代表的新媒体开展的违法违规行，维护信息披露的公平原则，同时也防范内幕信息知情人员滥用知情权，维护投资者合法权益，提升公司治理和规范运作水平。

报告期内公司内部控制制度健全、执行有效，在所有重大方面合理保证了公司合法经营、经营效率、资产安全及财务报告及相关信息真实完整。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是企业董事会的责任。公司已建立了较为健全的内部控制制度体系并得到有效实施，基本能够适应公司发展和管理的需要，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证。但内部控制存在固有局限性，内部控制的有效性亦可能随公司内、外部环境及经营情况的改变而改变，公司内部控制设有检查监督机制，内控缺陷一经识别，公司将立即采取整改措施。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司编制财务报告，以真实的交易和事项以及完整、准确的账簿记录等资料为依据，按照有关法律法规、国家统一的会计制度规定的编制基础、编制依据、编制原则和方法进行。在编制年度财务报告前，按照《企业财务会计报告条例》的有关规定，全面清查资产、核实债务，并将清查、核实结果及其处理方法，以确保财务报告的真实可靠和资产的安全完整。

### 四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况
---------------------------------



报告期内，公司未发现内部控制存在重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013年04月19日
内部控制自我评价报告全文披露索引	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com）《公司内部控制自我评价报告》

## 五、内部控制审计报告

适用  不适用

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

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、重大遗漏信息补充等情况。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013年04月17日
审计机构名称	福建华兴会计师事务所有限公司
审计报告文号	闽华兴所（2013）审字 X-007 号

### 审计报告正文

#### 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2012年12月31日的合并及母公司资产负债表，2012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2012年12月31日的合并及母公司财务状况以及2012年度的合并及母公司经营成果和现金流量。



## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：泰亚鞋业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	146,473,687.99	257,651,195.34
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	39,236,200.00	36,809,300.00
应收账款	109,366,179.81	88,952,735.26
预付款项	30,196,527.24	57,070,666.75
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	3,104,513.15	
应收股利		
其他应收款	368,358.97	464,699.60
买入返售金融资产		
存货	100,596,806.76	102,569,216.45
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	429,342,273.92	543,517,813.40
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	64,992,383.08	64,682,983.19



在建工程	98,465,623.97	6,841,119.79
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	96,295,271.14	16,144,722.84
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	461,739.21	509,298.35
递延所得税资产	3,001,171.55	2,509,622.21
其他非流动资产		
非流动资产合计	263,216,188.95	90,687,746.38
资产总计	692,558,462.87	634,205,559.78
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	2,265,480.00	4,440,000.00
应付账款	17,386,954.48	15,603,650.20
预收款项	3,822,904.75	1,711,342.12
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	5,087,083.53	6,201,390.17
应交税费	14,824,375.20	5,021,521.21
应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,747,893.15	969,244.65
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		



其他流动负债		
流动负债合计	47,134,691.11	33,947,148.35
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	200,000.00	
非流动负债合计	200,000.00	
负债合计	47,334,691.11	33,947,148.35
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	176,800,000.00	88,400,000.00
资本公积	332,992,914.39	421,392,914.39
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	12,222,334.39	9,851,502.13
一般风险准备		
未分配利润	123,208,522.98	80,613,994.91
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	645,223,771.76	600,258,411.43
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	645,223,771.76	600,258,411.43
负债和所有者权益（或股东权益）总计	692,558,462.87	634,205,559.78

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：郭淑燕

## 2、母公司资产负债表

编制单位：泰亚鞋业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	32,060,942.54	35,553,682.21



交易性金融资产		
应收票据	33,586,200.00	22,309,300.00
应收账款	74,593,732.54	66,287,080.52
预付款项	8,417,742.10	30,497,644.92
应收利息	881,039.40	
应收股利		
其他应收款	45,470,760.40	36,955,408.97
存货	54,731,487.33	69,408,727.33
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	249,741,904.31	261,011,843.95
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	307,203,746.67	292,203,746.67
投资性房地产		
固定资产	44,277,224.77	44,433,630.15
在建工程		176,899.79
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	4,946,334.35	5,313,095.63
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,990,445.76	1,796,881.09
其他非流动资产		
非流动资产合计	358,417,751.55	343,924,253.33
资产总计	608,159,655.86	604,936,097.28
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		



应付票据	2,265,480.00	4,440,000.00
应付账款	10,144,232.98	9,694,431.12
预收款项	2,814,666.63	750,806.82
应付职工薪酬	2,973,094.99	4,312,762.95
应交税费	1,570,149.37	3,508,708.52
应付利息		
应付股利		
其他应付款	763,898.51	829,577.13
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	20,531,522.48	23,536,286.54
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	200,000.00	
非流动负债合计	200,000.00	
负债合计	20,731,522.48	23,536,286.54
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	176,800,000.00	88,400,000.00
资本公积	351,392,448.45	439,792,448.45
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	10,343,568.49	7,972,736.23
一般风险准备		
未分配利润	48,892,116.44	45,234,626.06
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	587,428,133.38	581,399,810.74
负债和所有者权益（或股东权益）总计	608,159,655.86	604,936,097.28

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：郭淑燕



### 3、合并利润表

编制单位：泰亚鞋业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	339,284,156.36	392,157,048.18
其中：营业收入	339,284,156.36	392,157,048.18
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	309,242,470.33	343,091,461.42
其中：营业成本	262,515,691.04	305,655,053.32
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	2,028,298.40	2,574,417.46
销售费用	13,064,165.60	3,317,767.62
管理费用	31,408,165.11	28,779,762.39
财务费用	-1,554,062.99	-1,253,344.99
资产减值损失	1,780,213.17	4,017,805.62
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）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	30,041,686.03	49,065,586.76
加：营业外收入	56,818,141.29	4,867,164.62
减：营业外支出	395,969.62	465,684.17
其中：非流动资产处置损	253,211.06	454,213.33



失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	86,463,857.70	53,467,067.21
减：所得税费用	23,818,497.37	13,783,288.86
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	62,645,360.33	39,683,778.35
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	62,645,360.33	39,683,778.35
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.35	0.22
（二）稀释每股收益	0.35	0.22
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	62,645,360.33	39,683,778.35
归属于母公司所有者的综合收益总额	62,645,360.33	39,683,778.35
归属于少数股东的综合收益总额		

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

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：郭淑燕

#### 4、母公司利润表

编制单位：泰亚鞋业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	245,011,485.79	291,792,787.99
减：营业成本	190,092,265.47	225,781,014.26
营业税金及附加	1,527,065.69	1,991,416.56
销售费用	2,322,938.16	2,181,516.84
管理费用	21,946,419.52	22,730,835.05
财务费用	-1,495,038.14	-1,195,746.05
资产减值损失	1,081,942.43	2,530,657.33
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）	29,535,892.66	37,773,094.00
加：营业外收入	2,034,537.88	4,060,381.10
减：营业外支出	297,540.24	356,863.32
其中：非流动资产处置损失	208,061.02	346,863.32
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	31,272,890.30	41,476,611.78
减：所得税费用	7,564,567.66	10,446,102.70
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	23,708,322.64	31,030,509.08
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.13	0.18
（二）稀释每股收益	0.13	0.18
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	23,708,322.64	31,030,509.08

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：郭淑燕

## 5、合并现金流量表

编制单位：泰亚鞋业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	276,239,473.58	315,003,404.13
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		



回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	69,031,437.77	8,253,483.54
经营活动现金流入小计	345,270,911.35	323,256,887.67
购买商品、接受劳务支付的现金	144,585,334.53	244,487,247.98
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	62,266,603.06	60,464,997.66
支付的各项税费	38,113,294.97	43,401,561.65
支付其他与经营活动有关的现金	23,477,762.36	8,301,141.11
经营活动现金流出小计	268,442,994.92	356,654,948.40
经营活动产生的现金流量净额	76,827,916.43	-33,398,060.73
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	511,750.00	291,830.00
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		
投资活动现金流入小计	511,750.00	291,830.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	170,736,824.96	25,867,943.82
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	170,736,824.96	25,867,943.82
投资活动产生的现金流量净额	-170,225,074.96	-25,576,113.82



三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,761,251.58	2,038,985.20
筹资活动现金流入小计	1,761,251.58	2,038,985.20
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,170,000.00	26,520,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	2,163,237.22	2,940,873.24
筹资活动现金流出小计	19,333,237.22	29,460,873.24
筹资活动产生的现金流量净额	-17,571,985.64	-27,421,888.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-7.18	-157.27
五、现金及现金等价物净增加额	-110,969,151.35	-86,396,219.86
加：期初现金及现金等价物余额	256,763,195.34	343,159,415.20
六、期末现金及现金等价物余额	145,794,043.99	256,763,195.34

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：郭淑燕

## 6、母公司现金流量表

编制单位：泰亚鞋业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	203,365,046.70	257,997,355.90
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	112,844,174.26	54,006,205.03
经营活动现金流入小计	316,209,220.96	312,003,560.93
购买商品、接受劳务支付的现金	95,018,372.22	201,696,760.33
支付给职工以及为职工支付的现金	40,989,425.65	42,856,481.57



支付的各项税费	27,922,082.93	33,622,467.34
支付其他与经营活动有关的现金	117,037,615.55	51,455,294.09
经营活动现金流出小计	280,967,496.35	329,631,003.33
经营活动产生的现金流量净额	35,241,724.61	-17,627,442.40
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	403,750.00	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		
投资活动现金流入小计	403,750.00	106,830.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,357,865.61	3,331,422.80
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	15,000,000.00	110,000,400.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	21,357,865.61	113,331,822.80
投资活动产生的现金流量净额	-20,954,115.61	-113,224,992.80
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,761,251.58	1,398,985.20
筹资活动现金流入小计	1,761,251.58	1,398,985.20
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,170,000.00	26,520,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	2,163,237.22	2,940,873.24
筹资活动现金流出小计	19,333,237.22	29,460,873.24
筹资活动产生的现金流量净额	-17,571,985.64	-28,061,888.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-7.03	-146.37



五、现金及现金等价物净增加额	-3,284,383.67	-158,914,469.61
加：期初现金及现金等价物余额	34,665,682.21	193,580,151.82
六、期末现金及现金等价物余额	31,381,298.54	34,665,682.21

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：郭淑燕

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：泰亚鞋业股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	88,400,000.00	421,392,914.39			9,851,502.13		80,613,994.91			600,258,411.43
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			9,851,502.13		80,613,994.91			600,258,411.43
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	88,400,000.00	-88,400,000.00			2,370,832.26		42,594,528.07			44,965,360.33
（一）净利润							62,645,360.33			62,645,360.33
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							62,645,360.33			62,645,360.33
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					2,370,832.26		-20,050,832.26			-17,680,000.00
1. 提取盈余公积					2,370,832.26		-2,370,832.26			



					32.26		32.26			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-17,680,000.00			-17,680,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	88,400,000.00	-88,400,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	88,400,000.00	-88,400,000.00								
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	176,800,000.00	332,992,914.39			12,222,334.39		123,208,522.98			645,223,771.76

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	88,400,000.00	421,392,914.39			6,748,451.22		70,553,267.47			587,094,633.08
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	88,400,000.00	421,392,914.39			6,748,451.22		70,553,267.47			587,094,633.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					3,103,050.91		10,060,727.44			13,163,778.35



(一) 净利润						39,683,778.35			39,683,778.35
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计						39,683,778.35			39,683,778.35
(三) 所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配					3,103,050.91	-29,623,050.91			-26,520,000.00
1. 提取盈余公积					3,103,050.91	-3,103,050.91			
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

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：郭淑燕

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：泰亚鞋业股份有限公司

本期金额



项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	88,400,000.00	439,792,448.45			7,972,736.23		45,234,626.06	581,399,810.74
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			7,972,736.23		45,234,626.06	581,399,810.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	88,400,000.00	-88,400,000.00			2,370,832.26		3,657,490.38	6,028,322.64
（一）净利润							23,708,322.64	23,708,322.64
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							23,708,322.64	23,708,322.64
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					2,370,832.26		-20,050,832.26	-17,680,000.00
1. 提取盈余公积					2,370,832.26		-2,370,832.26	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-17,680,000.00	-17,680,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	88,400,000.00	-88,400,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	88,400,000.00	-88,400,000.00						
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	176,800,000.00	351,392,448.45			10,343,568.49		48,892,116.44	587,428,133.38

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	88,400,000.00	439,792,448.45			4,869,685.32		43,827,167.89	576,889,301.66
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
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
（一）净利润							31,030,509.08	31,030,509.08
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							31,030,509.08	31,030,509.08
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					3,103,050.91		-29,623,050.91	-26,520,000.00
1. 提取盈余公积					3,103,050.91		-3,103,050.91	
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	439,792,448.45			7,972,736.23		45,234,626.06	581,399,810.74

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：郭淑燕

### 三、公司基本情况

#### 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17,680万元，实收资本为人民币17,680万元，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”。

2012年8月6日，经福建省对外贸易经济合作厅闽外经贸外资[2012]218号文《福建省对外贸易合作厅关于同意泰亚鞋业股份有限公司增加股本总额的批复》批准，同意公司以资本公积转增股本方式向全体股东每10股转增10股。转股后，公司股本总额由88,400,000股增加至176,800,000股，并于2012年10月23日领取了换发的《企业法人营业执照》。

截止2012年12月31日，公司注册资本为176,800,000.00元，股本总数为176,800,000股(每股面值1元)。其中，有限售条件股份A股为132,600,000股，占股份总数的75%；无限售条件股份A股为44,200,000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、工程管理部、投资管理部、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。

## 四、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2012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) 同一控制下企业合并

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) 非同一控制下的企业合并

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。

## 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：

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、负债及或有负债在合并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) 外币业务

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) 金融工具的分类

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) 金融工具的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额转出，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	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
	未放弃对该金融资产控制	
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。

#### **(4) 金融负债终止确认条件**

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。

#### **(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

存在活跃市场的金融工具，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。

#### **(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、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，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。

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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。

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	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的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)



合并范围内会计主体间款项		0%
缴纳给相关单位的保证金		1%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流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。

## 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

计价方法：加权平均法

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。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

盘存制度：永续盘存制

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

### 12、长期股权投资

#### (1) 投资成本的确定

##### 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) 后续计量及损益确认

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) 减值测试方法及减值准备计提方法

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。

### 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) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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。

### (3) 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。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。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	10%	4.5%
机器设备	10	10%	9%
运输设备	10	10%	9%
其他设备	5	10%	18%

#### （4）固定资产的减值测试方法、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。

#### （5）其他说明

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

### （1）在建工程的类别

在建工程以项目分类核算。

## (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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。

## (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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、为使资产达到预定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;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) 暂停资本化期间

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。

#### (4) 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) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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。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。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	土地使用权证

软件	5年	预计受益期限
----	----	--------

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。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。

### (4) 无形资产减值准备的计提

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。

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

## 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

### (1) 预计负债的确认标准

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：

- A、该义务是公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行可能导致经济利益的流出；
- C、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。

## (2) 预计负债的计量方法

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、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

A、以权益结算的股份支付，用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用；在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

B、以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相关增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

授予的限制性股票公允采用估值技术确定其公允价值。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

#### **(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理**

对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。在等待期内，如果取消了授予的权益工具，对取消所授予的权益工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，将其作为授予权益工具的取消处理。

### **21、收入**

#### **(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准**

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) 确认让渡资产使用权收入的依据**

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。

#### **(3) 确认提供劳务收入的依据**

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。

## 22、政府补助

### (1) 类型

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。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (2) 会计处理方法

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。

## 23、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

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。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

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。

## 24、经营租赁、融资租赁

### （1）经营租赁会计处理

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。

### （2）融资租赁会计处理

#### 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。

## 25、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售：

①企业已经就处置该非流动资产做出决议；

②企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

③该项转让将在一年内完成。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

## 26、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 27、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

本报告期未发现前期会计差错。

## (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

## (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

## 28、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。

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

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

各分公司、分厂执行的所得税税率：均为 25%

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### （1）通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资	实质上 构成对	持股比 例(%)	表决权 比例	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益	从母公 司所有
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	------------	------------	-------------	-----------	------------	------------	------------	------------



						额	子公司 净投资 的其他 项目余 额		(%)			中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
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	80,000, 000.00		100%	100%	是			
厦门市 瑞行体 育用品 有限公 司	全资	福建厦 门	有限公 司	2500 万 元	网上销 售服装 鞋帽等	25,000, 000.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

无

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	-----------------	---	-------------	------------------	------------	------------	--	--



													年初所 所有者权 益中所 享有份 额后的 余额
晋江市 泰亚鞋 业发展 有限公司	全资	福建晋 江	有限公 司	1,708.6 7万	生产鞋 及鞋用 材料	17,086, 691.80		100%	100%	是			
福建泰 丰鞋业 有限公司	全资	福建惠 安	有限公 司	5,000.0 0万	生产鞋 及鞋材	50,000, 000.00		100%	100%	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

适用  不适用

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用  不适用

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用  不适用

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	101,265.60	--	--	94,274.24
人民币	--	--	101,265.60	--	--	94,274.24
银行存款：	--	--	145,270,465.61	--	--	256,668,921.10



人民币	--	--	145,267,602.63	--	--	256,665,837.70
美元	455.49	6.29%	2,862.98	477.14	6.3%	3,006.41
港币				94.97	0.81%	76.99
其他货币资金:	--	--	1,101,956.78	--	--	888,000.00
人民币	--	--	1,101,956.78	--	--	888,000.00
合计	--	--	146,473,687.99	--	--	257,651,195.34

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

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	679,644.00	888,000.00
合计	679,644.00	888,000.00

注：截止2012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) 应收票据的分类**

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	39,236,200.00	36,809,300.00
合计	39,236,200.00	36,809,300.00

**3、应收利息**

**(1) 应收利息**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息		6,620,546.45	3,516,033.30	3,104,513.15
合计		6,620,546.45	3,516,033.30	3,104,513.15

**4、应收账款**

**(1) 应收账款按种类披露**

单位：元

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备



	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1: 账龄组合	115,992,904.83	100%	6,626,725.02	5.71%	93,797,855.95	100%	4,845,120.69	5.17%
组合 2: 余额百分比法组合								
组合小计	115,992,904.83	100%	6,626,725.02	5.71%	93,797,855.95	100%	4,845,120.69	5.17%
合计	115,992,904.83	--	6,626,725.02	--	93,797,855.95	--	4,845,120.69	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内（含1年）	110,020,095.53	94.85%	5,501,004.78	90,693,297.96	96.69%	4,534,664.89
1年以内小计	110,020,095.53	94.85%	5,501,004.78	90,693,297.96	96.69%	4,534,664.89
1至2年	3,330,612.77	2.87%	333,061.28	3,104,557.99	3.31%	310,455.80
2至3年	2,642,196.53	2.28%	792,658.96			
合计	115,992,904.83	--	6,626,725.02	93,797,855.95	--	4,845,120.69

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元



单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
北京京东世纪贸易有限公司	货款	2012年12月31日	10,587.91	实际坏账	否
零售客户	货款	2012年12月25日	1,979.86	实际坏账	否

**应收账款核销说明**

1、京东代销发货模式自2012年8月1日起发生变更，旧模式货品京东要求退货，并已在公司应收账款中扣除退货款。公司实际未收到退货商品，但在京东后台提示无可退货品，出于谨慎性原则，先确认为坏账。

2、零售客户的坏账产生系重复退款，扣除公司内部相关责任人承担的部分外，确认为坏账损失。

**(3) 应收账款中金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
特步(中国)有限公司	主要客户之一	39,476,033.77	1年以内	34.03%
泉州鸿荣轻工有限公司	主要客户之一	18,500,148.50	1年以内	15.95%
贵人鸟股份有限公司	主要客户之一	16,071,186.29	1年以内	13.86%
金莱克(中国)体育用品有限公司	主要客户之一	7,905,478.91	1年以内	6.82%
福建鸿星尔克体育用品有限公司	主要客户之一	4,700,046.00	1年以内	4.05%
合计	--	86,652,893.47	--	74.71%

**5、其他应收款**

**(1) 其他应收款按种类披露**

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合1：账龄组合	30,331.38	8.13%	1,386.34	5%	350,261.31	72.44%	17,491.07	5%
组合2：余额百分比法组合	342,842.35	91.87%	3,428.42	1%	133,261.98	27.56%	1,332.62	1%
组合小计	373,173.73	100%	4,814.76	1.29%	483,523.29	100%	18,823.69	3.89%



合计	373,173.73	--	4,814.76	--	483,523.29	--	18,823.69	--
----	------------	----	----------	----	------------	----	-----------	----

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内（含 1 年）	30,331.38	8.13%	1,386.34	350,261.31	72.44%	17,491.07
1 年以内小计	30,331.38	8.13%	1,386.34	350,261.31	72.44%	17,491.07
合计	30,331.38	--	1,386.34	350,261.31	--	17,491.07

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

组合名称	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
合并范围内会计主体之间的往来款项			
保证金	342,842.35	91.87%	3,428.42
合计	342,842.35	--	3,428.42

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

(2) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
员工	责任扣款	2012 年 12 月 31 日	50.00	实际坏账	否

(3) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元



单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
浙江天猫科技有限公司	100,000.00	销售平台保证金	26.8%
吴丽纯	45,000.00	房屋租赁押金	12.06%
厦门联发(集团)物业股份有限公司	31,762.35	装修押金	8.51%
北京奇虎科技有限公司	30,000.00	销售平台保证金	8.04%
支付宝(中国)网络技术有限公司	25,000.00	收款平台保证金	6.7%
合计	231,762.35	--	62.11%

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
浙江天猫科技有限公司	销售平台	100,000.00	1年以内	26.8%
吴丽纯	房屋租赁	45,000.00	1至2年	12.06%
厦门联发(集团)物业股份有限公司	物业管理	31,762.35	1至2年	8.51%
北京奇虎科技有限公司	销售平台	30,000.00	1年以内	8.04%
支付宝(中国)网络技术有限公司	收款平台	25,000.00	1至2年	6.7%
合计	--	231,762.35	--	62.11%

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	29,639,401.29	98.16%	56,873,136.75	99.65%
1至2年	519,595.95	1.72%	197,530.00	0.35%
2至3年	37,530.00	0.12%		
合计	30,196,527.24	--	57,070,666.75	--

**(2) 预付款项金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
东莞进益机械制造有限公司	设备供应商	4,741,381.78	2012年12月25日	正常采购结算
厦门市嘉晟对外贸易有限公司	设备供应商	3,414,078.89	2012年12月12日	正常采购结算
福建中翔橡塑有限公司	主要原材料供应商	3,394,200.00	2012年12月17日	正常采购结算
莆田艾度鞋业有限公司	成品鞋供应商	2,020,334.93	2012年12月31日	正常采购结算
厦门荣锦贸易有限公司	主要原材料供应商	1,367,000.00	2012年12月24日	正常采购结算
合计	--	14,936,995.60	--	--

**预付款项主要单位的说明**

预付款项主要单位为子公司设备采购的预付款、成品鞋采购预付款及公司主要原材料的供应商，因原材料价格波动较大，为锁定较为优惠的采购价格，提前预付部分采购款。

**7、存货**
**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	53,157,879.84		53,157,879.84	54,645,519.46		54,645,519.46
在产品	7,596,192.33		7,596,192.33	10,508,310.65		10,508,310.65
库存商品	37,991,508.68		37,991,508.68	35,797,131.25		35,797,131.25
周转材料	819,281.14		819,281.14	1,172,608.05		1,172,608.05
委托代销商品	820,019.66		820,019.66	416,362.18		416,362.18
发出商品	211,925.11		211,925.11	29,284.86		29,284.86
合计	100,596,806.76		100,596,806.76	102,569,216.45		102,569,216.45

**8、固定资产**
**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	125,134,175.28	12,420,961.16	9,295,763.88	128,259,372.56



其中：房屋及建筑物	38,765,022.85				38,765,022.85
机器设备	71,780,181.33		5,549,770.60	8,527,719.83	68,802,232.10
运输工具	6,590,587.65		5,435,942.07	558,628.00	11,467,901.72
其他设备	7,998,383.45		1,435,248.49	209,416.05	9,224,215.89
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	60,451,192.09		9,343,883.41	6,528,086.02	63,266,989.48
其中：房屋及建筑物	13,921,004.84		1,761,060.96		15,682,065.80
机器设备	38,921,315.20		6,065,416.42	6,091,892.74	38,894,838.88
运输工具	2,386,601.93		796,307.72	288,992.10	2,893,917.55
其他设备	5,222,270.12		721,098.31	147,201.18	5,796,167.25
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	64,682,983.19		--		64,992,383.08
其中：房屋及建筑物	24,844,018.01		--		23,082,957.05
机器设备	32,858,866.13		--		29,907,393.22
运输工具	4,203,985.72		--		8,573,984.17
其他设备	2,776,113.33		--		3,428,048.64
其他设备			--		
五、固定资产账面价值合计	64,682,983.19		--		64,992,383.08
其中：房屋及建筑物	24,844,018.01		--		23,082,957.05
机器设备	32,858,866.13		--		29,907,393.22
运输工具	4,203,985.72		--		8,573,984.17
其他设备	2,776,113.33		--		3,428,048.64

本期折旧额 9,343,883.41 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 6,176,861.60 元。

## 9、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
泰丰厂区	43,733,728.00		43,733,728.00	6,414,220.00		6,414,220.00
安庆厂区	52,103,885.70		52,103,885.70	250,000.00		250,000.00
机器设备	2,628,010.27		2,628,010.27	176,899.79		176,899.79
合计	98,465,623.97		98,465,623.97	6,841,119.79		6,841,119.79

**(2) 重大在建工程项目变动情况**

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
泰丰厂区建设		6,414,220.00	42,513,728.00		5,194,220.00		-					43,733,728.00
安庆厂区建设		250,000.00	51,853,885.70									52,103,885.70
合计		6,664,220.00	94,367,613.70		5,194,220.00	--	--			--	--	95,837,613.70

**在建工程项目变动情况的说明**

本期在建工程变动主要系子公司福建泰丰及安庆泰亚投入工程建设。

**(3) 重大在建工程的工程进度情况**

项目	工程进度	备注
泰丰厂区建设	70%	预计全部工程竣工日期为2013年4月
安庆厂区建设	95%	2013年1月份已全部完工

**10、无形资产**
**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	18,065,007.25	81,132,119.32		99,197,126.57
土地使用权	16,417,649.25	81,009,869.32		97,427,518.57
软件	1,647,358.00	122,250.00		1,769,608.00
二、累计摊销合计	1,920,284.41	1,359,244.68	377,673.66	2,901,855.43
土地使用权	1,783,004.56	1,014,323.04	377,673.66	2,419,653.94
软件	137,279.85	344,921.64		482,201.49
三、无形资产账面净值合计	16,144,722.84	79,772,874.64	-377,673.66	96,295,271.14
土地使用权	14,634,644.69	79,995,546.28	-377,673.66	95,007,864.63
软件	1,510,078.15	-222,671.64		1,287,406.51
土地使用权				



软件				
无形资产账面价值合计	16,144,722.84	79,772,874.64	-377,673.66	96,295,271.14
土地使用权	14,634,644.69	79,995,546.28	-377,673.66	95,007,864.63
软件	1,510,078.15	-222,671.64		1,287,406.51

本期摊销额 1,359,244.68 元。

### 11、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
装修款	509,298.35	193,500.00	241,059.14		461,739.21	
合计	509,298.35	193,500.00	241,059.14		461,739.21	--

### 12、递延所得税资产和递延所得税负债

#### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,657,884.96	1,215,986.11
应付职工薪酬	1,212,283.00	1,254,228.06
其他非流动负债	50,000.00	
其他	81,003.59	39,408.04
小计	3,001,171.55	2,509,622.21
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

适用  不适用

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用  不适用

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
资产减值准备	6,631,539.78	4,863,944.38



应付职工薪酬	4,849,131.97	5,016,912.22
其他非流动负债	200,000.00	
其他	324,014.34	157,632.17
小计	12,004,686.09	10,038,488.77
可抵扣差异项目		

**(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示**

□ 适用 √ 不适用

**13、资产减值准备明细**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	4,863,944.38	1,780,213.17		12,617.77	6,631,539.78
合计	4,863,944.38	1,780,213.17		12,617.77	6,631,539.78

**14、应付票据**

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,265,480.00	4,440,000.00
合计	2,265,480.00	4,440,000.00

下一会计期间将到期的金额 2,265,480.00 元。

**15、应付账款****(1) 应付账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
应付材料款	13,335,180.59	11,561,416.25
应付设备款	3,496,309.46	1,605,748.25
应付模具加工费	92,600.00	2,099,369.72
应付其他	462,864.43	337,115.98
合计	17,386,954.48	15,603,650.20

## 16、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预收货款	3,822,904.75	1,711,342.12
合计	3,822,904.75	1,711,342.12

## 17、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,016,912.22	55,451,360.48	55,619,140.73	4,849,131.97
二、职工福利费		637,364.70	637,364.70	
三、社会保险费	1,157,394.50	5,050,029.63	5,994,694.13	212,730.00
其中：1. 基本养老保险	1,037,666.00	2,752,512.96	3,598,742.96	191,436.00
2. 失业保险	119,728.50	302,999.87	401,434.37	21,294.00
3. 年金缴费				
4. 医疗保险		1,510,931.56	1,510,931.56	
5. 生育保险费		201,788.97	201,788.97	
6. 工伤保险费		281,796.27	281,796.27	
四、住房公积金		19,935.00	19,935.00	
六、其他	27,083.45	950,977.20	952,839.09	25,221.56
1. 工会经费和职工教育经费	27,083.45	468,290.52	470,152.41	25,221.56
2. 非货币性福利		482,686.68	482,686.68	
合计	6,201,390.17	62,109,667.01	63,223,973.65	5,087,083.53

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 468,290.52 元，非货币性福利金额 482,686.68 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

### 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

2013 年 1 月 14 日发放 2012 年 12 月工资 4,849,131.97 元。

## 18、应交税费

单位：元



项目	期末数	期初数
增值税	-2,706,723.23	-5,806,207.42
企业所得税	16,369,832.53	10,645,931.76
个人所得税	67,649.79	20,009.54
城市维护建设税	110,666.33	57,423.55
教育费附加	51,916.73	28,396.58
地方教育附加	34,611.15	18,931.05
印花税	10,795.96	10,338.11
堤防费	366.54	309.23
房产税	138,843.79	29,752.24
土地使用税	746,415.61	16,636.57
合计	14,824,375.20	5,021,521.21

## 19、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预提费用-电费	1,306,771.08	940,985.75
保证金	2,000,000.00	
其他	441,122.07	28,258.90
合计	3,747,893.15	969,244.65

## 20、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
政府补助	200,000.00	
合计	200,000.00	

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

根据福建省经济贸易委员会、福建省财政厅文件《福建省经济贸易委员会、福建省财政厅关于下达节能循环经济财政奖励项目资金的通知》（闽经贸计财[2012]107号），股份公司获得2011年福建省第三批节能循环经济财政奖励项目资金（冷却水塔替代冷冻机节能改造），并于2012年5月17日收到泉州经济技术开发区管理委员会财政局拨付的200,000.00元；该项资金属于与资产相关的政府补助收入。

## 21、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	88,400,000.00			88,400,000.00		88,400,000.00	176,800,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

2012年5月15日，公司召开的2011年度股东大会通过了2011年度利润分配方案：以公司2011年12月31日总股本8,840万股为基数，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1,768.00万元，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。转股后，公司股本总额由88,400,000股增加至176,800,000股。

本次股本变动业经福建华兴会计师事务所有限公司出具的闽华兴所（2012）验字X-002号《验资报告》验证确认。

## 22、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	421,392,914.39		88,400,000.00	332,992,914.39
合计	421,392,914.39		88,400,000.00	332,992,914.39

## 23、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	9,851,502.13	2,370,832.26		12,222,334.39
合计	9,851,502.13	2,370,832.26		12,222,334.39

## 24、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	80,613,994.91	--
调整后年初未分配利润	80,613,994.91	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	62,645,360.33	--
减：提取法定盈余公积	2,370,832.26	10%
派发现金红利	17,680,000.00	



期末未分配利润	123,208,522.98	--
---------	----------------	----

**调整年初未分配利润明细：**

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

**未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数**

未分配利润中包括子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额 4,876,824.20 元。

**25、营业收入、营业成本****(1) 营业收入、营业成本**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	338,639,609.11	391,665,746.89
其他业务收入	644,547.25	491,301.29
营业成本	262,515,691.04	305,655,053.32

**(2) 主营业务（分行业）**

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制造业	327,069,541.68	255,044,508.42	391,467,447.82	305,319,264.75
批发和零售业	11,570,067.43	7,053,338.21	198,299.07	93,004.65
合计	338,639,609.11	262,097,846.63	391,665,746.89	305,412,269.40

**(3) 主营业务（分产品）**

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
EVA 鞋底	221,081,028.06	173,924,866.53	259,138,724.70	203,822,470.45
PH 鞋底	91,424,508.35	69,671,869.72	106,446,659.51	80,482,710.46



PU 鞋底	13,950,911.05	10,959,816.39	20,040,828.06	16,005,043.49
鞋	11,552,379.52	7,044,907.25	197,983.70	92,867.23
其他	630,782.13	496,386.74	5,841,550.92	5,009,177.77
合计	338,639,609.11	262,097,846.63	391,665,746.89	305,412,269.40

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	316,123,425.97	245,920,192.74	357,950,545.93	279,192,780.48
华南地区	10,310,633.62	7,678,308.16	29,044,851.96	22,587,855.93
华中地区	7,311,583.78	5,515,889.00	4,593,559.49	3,596,282.57
其他地区	4,893,965.74	2,983,456.73	76,789.51	35,350.42
合计	338,639,609.11	262,097,846.63	391,665,746.89	305,412,269.40

**(5) 公司前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
特步（中国）有限公司	84,813,031.14	25.00%
泉州鸿荣轻工有限公司	49,572,660.24	14.61%
安踏（泉州）体育用品有限公司	27,014,249.09	7.96%
金莱克（中国）体育用品有限公司	23,468,801.48	6.92%
贵人鸟股份有限公司	18,127,786.32	5.34%
合计	202,996,528.27	59.85%

**营业收入的说明**

以上客户不含其同一控制下的关联方，公司对安踏和特步代工厂的销售，未统计在对安踏和特步的销售中。

**26、营业税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	1,143,014.47	1,453,239.92	流转税的 5%、7%
教育费附加	531,170.35	672,706.53	流转税的 3%
地方教育附加	354,113.58	448,471.01	流转税的 2%



合计	2,028,298.40	2,574,417.46	--
----	--------------	--------------	----

**27、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	2,875,628.43	1,192,600.18
社保费	163,600.13	79,201.36
推广费	4,484,543.78	49,531.70
运杂费	1,417,943.14	253,182.69
广告费	837,105.84	232,563.67
车辆费用	708,910.99	577,024.26
佣金服务费	647,350.97	7,888.48
折旧	446,032.78	393,086.79
招待费	307,950.20	280,960.60
仓库租金	243,840.00	
设计费	145,800.00	
包装费	121,638.96	4,188.03
软件服务费	111,524.15	725.88
赠品	102,867.78	4,944.78
展览费	99,000.00	103,000.00
差旅费	96,127.27	57,922.00
办公费	48,999.33	37,578.21
样品费	41,489.41	
其他	163,812.44	43,368.99
合计	13,064,165.60	3,317,767.62

**28、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	7,937,774.24	6,544,174.04
社保费	388,845.89	292,701.67
办公费	395,385.11	395,750.88
差旅费	326,133.90	167,014.06
业务招待费	171,287.43	94,438.00



折旧	1,589,335.11	1,399,335.20
税费	769,904.34	802,724.75
通讯费	355,344.52	312,780.90
研发费	13,272,785.24	14,042,405.38
水电费	757,653.56	979,611.88
无形资产摊销	473,696.76	320,008.35
咨询费	2,475,697.40	2,761,700.00
车辆费用	574,099.12	420,268.44
财产保险	50,294.00	51,855.00
房租及物业管理费	808,918.30	267,915.56
筹建期开办费	-1,017,638.98	-1,307,546.14
长期待摊费用摊销	241,059.14	16,428.98
设计开发费	214,900.00	
其他	1,622,690.03	1,218,195.44
合计	31,408,165.11	28,779,762.39

## 29、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	-1,579,944.67	-1,284,388.27
汇兑损失	7.03	146.37
银行手续费	25,874.65	30,896.91
合计	-1,554,062.99	-1,253,344.99

## 30、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,780,213.17	4,017,805.62
合计	1,780,213.17	4,017,805.62

## 31、营业外收入

### (1) 营业外收入情况

单位：元



项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,505.61		1,505.61
其中：固定资产处置利得	1,505.61		1,505.61
政府补助	56,815,147.90	4,866,200.00	56,815,147.90
其他	1,487.78	964.62	1,487.78
合计	56,818,141.29	4,867,164.62	56,818,141.29

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
重点项目资金补助款	54,771,607.90		安庆市政府为了表彰安庆泰亚在推进安庆产业结构调整、加速经济转型发展，促进本地居民就业方面起到的积极作用，给予的资金奖励，用于企业进一步发展。
地方特色产业中小企业发展补助	1,500,000.00		防喷霜橡胶鞋底的产业化项目专项资金补助【泉财指标【2012】816号】
上市资金补助及奖励	311,540.00	2,903,200.00	关于部份上市及上市后备企业公司申请新增企业所得税奖励有关事项【泉开管（2010）58号】
技术创新资金补助及奖励	72,000.00	900,000.00	泉州开发区 2011 年度获得国家发明专利企业（共 1 项）、泉州开发区 2011 年度获得实用新型专利的企业（共 6 项）、泉州开发区 2011 年列入市知识产权试点单位的企业奖励【泉开管（2012）3号】
促进项目成果转化扶持资金		500,000.00	
纳税贡献奖励	160,000.00	350,000.00	泉州开发区 2011 年度税收贡献超 3000 万元企业奖励【泉开管（2012）4号】、根据市政府有关经济发展鼓励扶持政策及相关会议纪要精神，给予 2011 年度重点企业纳税的奖励【晋财指标[2012]129号】
其他		213,000.00	
合计	56,815,147.90	4,866,200.00	--

**32、营业外支出**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	253,211.06	454,213.33	253,211.06
其中：固定资产处置损失	253,211.06	454,213.33	253,211.06
对外捐赠		10,000.00	
其他	142,758.56	1,470.84	142,758.56
合计	395,969.62	465,684.17	395,969.62

**33、所得税费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	24,310,046.71	14,811,423.31
递延所得税调整	-491,549.34	-1,028,134.45
合计	23,818,497.37	13,783,288.86

**34、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**

项 目	序号	2012年	2011年
一、分子			
归属于公司普通股股东的净利润	1	62,645,360.33	39,683,778.35
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	42,217,636.35	3,187,557.00
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	20,427,723.98	36,496,221.35
二、分母			
期初股份总数	4	88,400,000.00	88,400,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	88,400,000.00	88,400,000.00
发行新股或债转股等增加股份数	6	-	-
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数	7	-	-
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+6×7/10-8×9/10	176,800,000.00	176,800,000.00
三、分子/分母			



基本每股收益	12=1/11	0.35	0.22
扣除非经常性损益后的基本每股收益	13=3/11	0.12	0.21

注：2012年5月29日，公司实施2011年度利润分配方案后，总股本由88,400,000股增加至176,800,000股，根据《企业会计准则第34号-每股收益》规定，上年同期每股收益按转股后的股本计算。

### 35、现金流量表附注

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
往来款	124,169.58
政府补助	57,015,147.90
利息收入	5,413,949.48
保证金	6,430,000.00
其他	48,170.81
合计	69,031,437.77

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
往来款	946,321.17
销售费用、管理费用	17,816,639.13
财务费用	27,707.46
保证金支出	4,645,792.41
营业外支出	41,302.19
合计	23,477,762.36

#### (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收回银行承兑汇票保证金	1,321,800.00
收回代付股息红利税收	439,451.58
合计	1,761,251.58

**(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
支付银行承兑汇票保证金	1,113,444.00
代付股息红利税收	949,451.58
派股息红利手续费	100,341.64
合计	2,163,237.22

**36、现金流量表补充资料**
**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	62,645,360.33	39,683,778.35
加：资产减值准备	1,780,213.17	4,017,805.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,343,883.41	8,967,663.25
无形资产摊销	1,359,244.68	320,008.35
长期待摊费用摊销	241,059.14	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）	251,705.45	454,213.33
财务费用（收益以“-”号填列）	7.18	157.27
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-491,549.34	-1,028,134.45
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,972,409.69	-17,183,834.74
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-34,302,322.08	-56,924,935.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	34,027,904.80	-11,721,211.51
经营活动产生的现金流量净额	76,827,916.43	-33,398,060.73
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	145,794,043.99	256,763,195.34
减：现金的期初余额	256,763,195.34	343,159,415.20
现金及现金等价物净增加额	-110,969,151.35	-86,396,219.86

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	145,794,043.99	256,763,195.34
其中：库存现金	101,265.60	94,274.24
可随时用于支付的银行存款	145,270,465.61	256,668,921.10
可随时用于支付的其他货币资金	422,312.78	
三、期末现金及现金等价物余额	145,794,043.99	256,763,195.34

## 八、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
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	57.69%	57.69%	林祥伟、王燕娥夫妇	39543053

### 2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	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	17,086,691.80	100%	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	50000000	100%	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	林诗奕	生产鞋及鞋材	80000000	100%	100%	57443590-0
厦门市瑞行体育用品有限公司	控股子公司	有限责任公司	福建厦门	林诗奕	设计销售体育用品、鞋、服装、服饰、户外用品、包装、帽子、	25000000	100%	100%	57502937-3



					袜子				
--	--	--	--	--	----	--	--	--	--

### 3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
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
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	

### 4、关联方交易

#### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
晋江市世创机械制造有限公司	设备采购	参照市价	2,707,753.84	33.11%	2,920,000.00	35.78%

注：报告期内共与晋江市世创机械制造有限公司签订设备采购合同金额 16,250,382 元，已成交金额 3,168,072 元(折不含税价 2,707,753.84 元)。

#### (2) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
林松柏、林祥加、林祥炎	泰亚鞋业股份有限公司	200,000,000.00	2011年12月31日	2012年12月31日	否

#### 关联担保情况说明

公司向招商银行泉州江南支行申请额度为 200,000,000.00 元的授信,林祥炎、林松柏、林祥加提供连带保证担保,额度使用期限为 2011 年 12 月 31 日至 2012 年 12 月 31 日。截止 2012 年 12 月 31 日,公司在该授信额度项下未结清银行承兑汇票



2,265,480.00 元。

**(3) 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	1,238,400.00	1,041,117.00
监事	232,080.00	220,000.00
高级管理人员	670,000.00	640,000.00
合计	2,140,480.00	1,901,117.00

**5、关联方应收应付款项**

上市公司应收关联方款项

 适用  不适用

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	晋江市世创机械制造有限公司	1,142,796.58	890,000.00

**九、资产负债表日后事项****1、重要的资产负债表日后事项说明** 适用  不适用**2、资产负债表日后利润分配情况说明** 适用  不适用**十、母公司财务报表主要项目注释****1、应收账款****(1) 应收账款**

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						



按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1: 账龄组合	79,330,724.79	100%	4,736,992.25	5.97%	69,927,930.18	100%	3,640,849.66	5.21%
组合 2: 余额百分比法组合								
组合小计	79,330,724.79	100%	4,736,992.25	5.97%	69,927,930.18	100%	3,640,849.66	5.21%
合计	79,330,724.79	--	4,736,992.25	--	69,927,930.18	--	3,640,849.66	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内 (含 1 年)	74,264,418.72	93.61%	3,713,220.94	67,038,867.22	95.87%	3,351,943.36
1 年以内小计	74,264,418.72	93.61%	3,713,220.94	67,038,867.22	95.87%	3,351,943.36
1 至 2 年	2,480,602.57	3.13%	248,060.26	2,889,062.96	4.13%	288,906.30
2 至 3 年	2,585,703.50	3.26%	775,711.05			
合计	79,330,724.79	--	4,736,992.25	69,927,930.18	--	3,640,849.66

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)



特步（中国）有限公司	主要客户之一	34,907,977.07	1年以内	44%
泉州鸿荣轻工有限公司	主要客户之一	8,500,148.50	1年以内	10.71%
金莱克（中国）体育用品有限公司	主要客户之一	7,905,478.91	1年以内	9.97%
安踏（中国）有限公司	主要客户之一	3,741,415.17	1年以内	4.72%
安踏（泉州）体育用品有限公司	主要客户之一	3,186,906.84	1年以内	4.02%
合计	--	58,241,926.49	--	73.42%

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1: 账龄组合	16,227.30	0.04%	811.37	5%	300,230.50	0.81%	15,011.53	5%
组合 2: 余额百分比法组合	45,455,344.47	99.96%			36,670,190.00	99.19%		
组合小计	45,471,571.77	100%	811.37	0%	36,970,420.50	100%	15,011.53	0.04%
合计	45,471,571.77	--	811.37	--	36,970,420.50	--	15,011.53	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)		
1年以内								
其中:	--	--	--	--	--	--	--	--
1年以内 (含 1	16,227.30	0.04%	811.37		300,230.50	0.81%	15,011.53	



年)						
1年以内小计	16,227.30	0.04%	811.37	300,230.50	0.81%	15,011.53
合计	16,227.30	--	811.37	300,230.50	--	15,011.53

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
合并范围内会计主体之间往来款项	45,455,344.47	0%	
合计	45,455,344.47	--	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

(2) 金额较大的其他应收款的性质或内容

截至2012年12月31日，金额较大的其他应收款均为全资子公司经营性的暂借款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
晋江市泰亚鞋业发展有限公司	全资子公司	36,033,619.10	2年以内	79.24%
厦门市瑞行体育用品有限公司	全资子公司	4,500,000.00	1年以内	9.9%
福建泰丰鞋业有限公司	全资子公司	3,122,783.52	1年以内	6.87%
安庆泰亚鞋业有限公司	全资子公司	1,798,941.85	1年以内	3.96%
员工社保	员工社保个人承担部分	7,347.30	1年以内	0.02%
合计	--	45,455,344.47	--	99.99%

(4) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
晋江市泰亚鞋业发展有限公司	全资子公司	36,033,619.10	79.24%



厦门市瑞行体育用品有限公司	全资子公司	4,500,000.00	9.9%
福建泰丰鞋业有限公司	全资子公司	3,122,783.52	6.87%
安庆泰亚鞋业有限公司	全资子公司	1,798,941.85	3.96%
合计	--	45,455,344.47	99.97%

### 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
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	100%	100%				
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	100%	100%				
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	100%	100%				
厦门市瑞行体育用品有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	15,000,000.00	25,000,000.00	100%	100%				
合计	--	160,503,946.67	292,203,746.67	15,000,000.00	307,203,746.67	--	--	--			

#### 长期股权投资的说明

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体育用品有限公司，注册资本3,000万元，上年度已到资1,000万元，本期实际以货币增资1,500万元。

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。

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	244,765,632.57	291,635,206.85
其他业务收入	245,853.22	157,581.14
合计	245,011,485.79	291,792,787.99
营业成本	190,092,265.47	225,781,014.26

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制造业	244,765,632.57	189,967,741.72	291,635,206.85	225,737,086.34
合计	244,765,632.57	189,967,741.72	291,635,206.85	225,737,086.34

##### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
EVA 鞋底	163,559,311.88	128,346,575.72	188,975,613.35	147,906,115.74
PH 鞋底	80,593,226.47	61,133,210.22	96,818,357.95	72,821,930.25
其他	613,094.22	487,955.78	5,841,235.55	5,009,040.35
合计	244,765,632.57	189,967,741.72	291,635,206.85	225,737,086.34

##### (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	230,000,001.84	178,553,664.96	258,191,897.87	199,695,736.94
华南地区	8,592,330.21	6,609,452.17	28,957,014.45	22,525,674.97
华中地区	6,173,300.52	4,804,624.59	4,486,294.53	3,515,674.43
合计	244,765,632.57	189,967,741.72	291,635,206.85	225,737,086.34

**(5) 公司前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
特步（中国）有限公司	74,902,568.84	30.57%
泉州鸿荣轻工有限公司	27,777,788.45	11.34%
安踏（泉州）体育用品有限公司	27,014,249.09	11.03%
金莱克（中国）体育用品有限公司	23,468,801.48	9.58%
德尔惠（中国）有限公司	15,226,610.03	6.21%
合计	168,390,017.89	68.73%

**营业收入的说明**

以上客户不含其同一控制下的关联方，公司对安踏和特步代工厂的销售，未统计在对安踏和特步的销售中。

**5、现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	23,708,322.64	31,030,509.08
加：资产减值准备	1,081,942.43	2,530,657.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,792,854.16	6,562,835.76
无形资产摊销	426,761.28	231,569.49
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）	208,061.02	346,863.32
财务费用（收益以“-”号填列）	7.03	146.37
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-193,564.67	-667,934.72
存货的减少（增加以“-”号填列）	14,677,240.00	-20,658,522.35
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-27,998,025.47	-28,554,864.84
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	16,538,126.19	-8,448,701.84
经营活动产生的现金流量净额	35,241,724.61	-17,627,442.40
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	31,381,298.54	34,665,682.21
减：现金的期初余额	34,665,682.21	193,580,151.82
现金及现金等价物净增加额	-3,284,383.67	-158,914,469.61

## 十一、补充资料

### 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.08%	0.35	0.35
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.29%	0.12	0.12

### 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

2012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	-43.15%	主要系本期筹资、投资活动的现金流出增加
预付款项	-47.09%	主要系上期预付的土地款本期已结清
在建工程	1,339.32%	主要系安庆泰亚厂区及福建泰丰厂区建设所致
无形资产	496.45%	主要系安庆泰亚及福建泰丰土地使用权增加所致
应付票据	-48.98%	主要系本期票据结算比上期减少
应交税费	195.22%	主要系安庆泰亚的企业所得税增加
预收款项	123.39%	主要系本期预收乔丹体育用品有限公司货款增加所致
其他应付款	286.68%	主要系本期支付履约保证金增加所致
其他非流动负债	全额	主要系本期新增与资产相关的政府补助
股本	100.00%	主要系本期以资本公积转增股本
销售费用	293.76%	主要系合并子公司厦门瑞行业务增长引起
资产减值损失	-55.69%	主要系上期会计估计变更，提高坏账准备计提比例，本期按正常计提
营业外收入	1,067.38%	主要系政府补助收入增加

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的2012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网站上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

董事会

2013年4月17日