



泰亚鞋业股份有限公司

2013 年度报告

2014 年 03 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、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

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。

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。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介	7
第三节 会计数据和财务指标摘要	9
第四节 董事会报告	11
第五节 重要事项	31
第六节 股份变动及股东情况	37
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	42
第八节 公司治理	50
第九节 内部控制	56
第十节 财务报告	58
第十一节 备查文件目录	142

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（特殊普通合伙）
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	2013 年 1 月 1 日至 2013 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, 为高分子聚氨酯合成材料, 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	http:// www.taiya.hk		
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 http://www.cninfo.com.cn
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（特殊普通合伙）
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	方莉、陈航晖

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 注：截止 2012 年末因公司募集资金未使用完毕，保荐机构必须对募集资金的使用履行持续督导义务。2013 年度，保荐机构仅对公司募集资金的使用情况出具核查意见。

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

	2013 年	2012 年		本年比上年增 减(%)	2011 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入(元)	348,390,290.58	339,284,156.36	339,284,156.36	2.68%	392,157,048.18	392,157,048.18
归属于上市公司股东的净利润(元)	4,578,365.92	62,645,360.33	65,737,252.07	-93.04%	39,683,778.35	39,683,778.35
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	2,382,607.55	20,427,723.98	23,519,615.72	-89.87%	36,496,221.35	36,496,221.35
经营活动产生的现金流量净额(元)	13,082,329.74	76,827,916.43	76,827,916.43	-82.97%	-33,398,060.73	-33,398,060.73
基本每股收益(元/股)	0.03	0.35	0.37	-91.89%	0.22	0.22
稀释每股收益(元/股)	0.03	0.35	0.37	-91.89%	0.22	0.22
加权平均净资产收益率(%)	0.7%	10.08%	10.55%	-9.85%	6.71%	6.71%
	2013 年末	2012 年末		本年末比上年 末增减(%)	2011 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
总资产(元)	845,061,664.57	692,558,462.87	691,762,284.56	22.16%	634,205,559.78	634,205,559.78
归属于上市公司股东的净资产(元)	652,894,029.42	645,223,771.76	648,315,663.50	0.71%	600,258,411.43	600,258,411.43

注：公司于 2013 年 4 月 23 日收到福建省科学技术厅、福建省财政厅、福建省国家税务局、福建省地方税务局批准认定的《高新技术企业证书》，发证时间为 2012 年 11 月 5 日。公司从 2012 年度开始享受高新技术企业，企业所得税减按 15% 征收的税收优惠。因 2012 年度企业所得税已按 25% 的税率进行汇算清缴，且财务报告已于证书收到日前批准报出，因此针对该项企业所得税优惠所收到的退税款 3,888,070.05 元进行了追溯调整，影响年初未分配利润 2,782,702.57 元。对该前期差错采用追溯重述法进行处理，详见“2013 年度报告第十节财务报告之‘四-26、’主要会计政策、会计估计的变更”。

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 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)	-228,151.74	-251,705.45	-454,213.33	

越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	1,565.55			
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）	2,311,178.72	56,815,147.90	4,866,200.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	585,863.21	-141,270.78	-10,506.22	
减：所得税影响额	474,697.37	14,204,535.32	1,213,923.45	
合计	2,195,758.37	42,217,636.35	3,187,557.00	--

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

2013年,在国际经济复苏的背景下,鞋服行业总体进入缓慢复苏的一年,尽管运动品牌去库存化已初见成效,但这并不意味着品牌已经走出困境,在积极寻求去库存方法的同时,各大运动品牌也在思考如何才能精准地把握市场需求,从而避免库存问题再次走向严重化。

受客户单一订单量下降导致产能利用率降低、两个“年产2000万双运动鞋鞋底项目”处于投产初期,产能规模较小,前期人员培训费的投入较大,模具、固定资产折旧费用等导致相应的成本费用较高,子公司厦门瑞行增加AAL品牌销售,加大了营销队伍的建设及销售渠道的推广费用等因素的影响,公司利润同比下降明显。报告期,公司实现营业收入34839.03万元,比上年同期增长2.68%,实现利润总额822.59万元,比上年同期下降90.49%,归属于上市公司股东的净利润为457.84万元,比上年同期下降93.04%。

二、主营业务分析

1、概述

公司主要从事运动鞋鞋底的研发、生产及销售,以及部分自有品牌成品鞋的销售。

报告期,公司主营业务各项指标如下:

单位:万元

项 目	2013年	2012年	比上年增减(%)
营业收入	34,839.03	33,928.42	2.68%
营业成本	26,988.12	26,251.57	2.81%
研发支出	1,120.25	1,327.28	-15.60%
营业利润	555.54	3,004.17	-81.51%
利润总额	822.59	8,646.39	-90.49%
净利润	457.84	6,573.73	-93.04%
经营活动产生的现金流量净额	1,308.23	7,682.79	-82.97%

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

报告期内:公司本着对市场和股东负责的态度,按照建设计划积极推进募集资金投资项目的建设。截止2013年12月31日,公司募投项目累计投入41,852.99万元,本年度投入金额10,185.81万元,募集资金已全部使用完毕,募集资金相关专户已完成销户工作。公司两个“年产2000万双运动鞋鞋底”项目逐步投产,安庆泰亚实现销售收入1,630.35万元,福建泰丰实现销售收入1,972.56万元,公司产能逐步释放,更好地满足客户订单的需求。技术中心扩建项目,计划投资总额为1855

万元，实际投资总额为789.88万元，目前已满足公司有关产品研发、设计的需求。

报告期内，公司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。报告期内，公司获得了9项实用新型专利证书，1项发明专利证书，并有5项发明专利申请被受理。

报告期内，公司加快落实和实施各项吸引优秀人才的政策和措施，不断完善并优化员工的薪酬与激励机制，提高了员工工作积极性。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，在企业内部管理改善方面取得了一定的效益。

报告期内，公司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，推行清洁生产，加强技能改造，不断优化生产流程，在生产过程中降低了能源消耗，减少了污染物的排放。

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

公司主要产品鞋底采用订单式生产，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

单位：双

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
制造业（鞋底）	销售量	26,437,434.5	24,821,265	6.51%
	生产量	26,346,621	24,842,405	6.06%
	库存量	2,748,655	2,883,825	-4.69%
批发及零售业（成品鞋）	销售量	232,374	69,752	233.14%
	生产量	502,420	133,805	275.49%
	库存量	362,232	92,186	292.94%
批发与零售业（服装）	销售量	11,521		100%
	生产量	64,191		100%
	库存量	52,670		100%
批发与零售业（配件）	销售量	26,363	15,234	73.05%
	生产量	86,700	20,463	323.69%
	库存量	67,563	7,226	835%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

1、批发与零售业（成品鞋）：销售量、生产量、库存量分别比上年同期增长了233.14%、275.49%、292.94%，实现大幅度

的增长。主要系子公司厦门瑞行自有品牌“RAX”户外鞋加大设计开发，积极拓宽销售渠道，产品逐步得到市场消费者的认可；同时新增了品牌“AAL”休闲鞋实体店的销售收入。

2、批发与零售业（配件）：销售量、生产量、库存量分别比上年同期同比增长73.05%、323.69%、835%，主要系子公司厦门瑞行自有品牌“RAX”产品增加配件销售所致。

3、批发与零售业（服装）：销售量、生产量、库存量分别比上年同期比均为全额增长，主要系子公司厦门瑞行自有品牌“RAX”户外系列新增了服装产品线。

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）	148,576,039.52
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	42.65%

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	57,197,224.90	16.42%
2	泉州鸿荣轻工有限公司	30,869,865.79	8.86%
3	安踏体育用品集团有限公司	23,361,019.64	6.71%
4	福建鸿星尔克体育用品有限公司	20,769,191.47	5.96%
5	德尔惠（中国）有限公司	16,378,737.72	4.70%
合计	——	148,576,039.52	42.65%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 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	148,875,300.16	60.25%	171,574,747.30	67.27%	-13.23%
制造业	直接人工	45,890,373.85	18.57%	41,145,137.84	16.13%	11.53%
制造业	制造费用	52,275,471.07	21.16%	42,221,220.55	16.55%	23.81%
制造业	加工费	58,917.33	0.02%	103,402.73	0.04%	-43.02%
批发和零售业	采购成本	22,671,800.38	100%	7,053,338.21	100%	221.43%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 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	103,296,520.82	59.34%	115,503,787.03	66.41%	-10.57%
	直接人工	33,770,296.24	19.4%	28,268,577.62	16.25%	19.46%
	制造费用	37,006,874.89	21.26%	30,049,099.15	17.28%	23.15%
	加工费		0%	103,402.73	0.06%	-100%
PH 鞋底	直接材料	37,621,339.18	66.35%	49,061,150.89	70.42%	-23.32%
	直接人工	9,823,465.92	17.32%	10,892,882.39	15.63%	-9.82%
	制造费用	9,260,584.10	16.33%	9,717,836.44	13.95%	-4.71%
PU 鞋底	直接材料	7,420,919.28	62.69%	6,639,126.17	60.58%	11.78%
	直接人工	2,360,104.69	19.94%	1,940,330.74	17.7%	21.63%
	制造费用	2,056,110.21	17.37%	2,380,359.48	21.72%	-13.62%
成品鞋	直接材料	349,540.48	35.23%			100%
	直接人工	200,298.49	20.19%			100%
	制造费用	436,255.48	43.97%			100%
	加工费	6,029.42	0.61%			100%
其他	直接材料	2,167,853.68	62.09%	370,683.21	75.97%	484.83%
	直接人工	537,935.58	15.41%	43,347.09	8.88%	1,141%
	制造费用	785,933.95	22.51%	73,925.48	15.15%	963.14%
成品鞋	采购成本	21,111,141.99	100%	7,044,907.25	100%	199.67%
配件	采购成本	291,106.95	100%	8,430.96	100%	3,352.83%
服装	采购成本	1,269,551.44	100%			100%

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）	80,292,007.36
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	20.5%

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	32,762,572.65	8.36%

2	莆田艾度鞋业有限公司	16,089,970.44	4.11%
3	晋江市世创机械制造有限公司	13,445,315.98	3.43%
4	厦门市保利来化工商贸有限公司	10,152,638.46	2.59%
5	厦门荣锦贸易有限公司	7,841,509.83	2%
合计	——	80,292,007.36	20.5%

4、费用

费用项目	2013年	2012年	同比增减 (%)	变动原因说明
销售费用	26,474,802.21	13,064,165.60	102.65%	主要原因是厦门瑞行新增AAL品牌的实体店销售，加大对品牌营销费用的投入，及电商RAX户外品牌加大网络销售产品推广费用等的增长所致。
管理费用	42,979,858.74	31,408,165.11	36.84%	主要系子公司福建泰丰与安庆泰亚投产初期费用投入的增长，及厦门瑞行AAL品牌投入较大的产品开发费。
财务费用	415,124.38	-1,554,062.99	126.71%	主要系系本期母公司、安庆泰亚银行贷款增加
所得税费用	3,647,523.44	20,726,605.63	-82.40%	主要系利润总额的减少，按照相应的税法计算应缴纳的企业所得税的减少

5、研发支出

1、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2013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。

2、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2013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/cm³，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。

3、抗皱EVA发泡鞋材及制造方法：

研发目的：为了解决以EVA发泡鞋材为主体的鞋款，穿着后容易起皱、影响感观的缺点，从而提升EVA发泡鞋材使用的宽度，增加市场的认可度。

计划研发起止日期：2013年1月—2013年12月，截至2013年12月31日，该项目已完成研发工作。

对未来发展的影响：

(1) 用该鞋材生产的鞋款不易起皱，穿着更加舒适，增添了EVA发泡鞋材在消费者心中的认可度；

(2) 解决了EVA发泡鞋材发展的一大难题，扩展了EVA发泡鞋材使用的宽度与广度，为EVA发泡鞋材今后进一步的发展提供了技术支撑。

4、抗收缩EVA发泡鞋材及制造方法：

研发目的：EVA发泡鞋材独有的轻便、舒适等特点深受大家喜爱，但是容易收缩的缺点给生产、销售带来困扰，能够研发出抗收缩EVA发泡鞋材，是我们长期奋斗的目标。

计划研发起止日期：2013年1月—2013年12月，截至2013年12月31日，该项目已完成研发工作。

对未来发展的影响：

(1) 改善了EVA发泡鞋材易收缩的缺点，减轻了生产流程的压力，使生产控制变得容易，从而节约了成本；

(2) 增加了该类鞋款的使用寿命，拓宽了使用空间，从而扩大了该类鞋材的发展空间。

5、抗撕裂EVA发泡鞋材及制造方法：

研发目的：EVA发泡鞋材物性优越性突出，但是缺点也明显，特别是撕裂强度差，使其使用空间受到较大的限制，解决撕裂不好的物性问题，是鞋材工作者不可推卸的责任。

计划研发起止日期：2013年1月—2013年12月，截至2013年12月31日，该项目已完成研发工作。

对未来发展的影响：

(1) EVA发泡鞋材撕裂不好不但影响穿着，同时也影响到设计师的发挥，解决了这一问题，可以扩大设计师的设计空间，这样将有更多的产品呈现给广大消费者；

(2) 该材料的研发成功，将会为EVA发泡鞋材更升入的进入我们的生活，提供技术保障。

6、高粘着力EVA发泡运动鞋底配方及制造方法：

研发目的：EVA中底与橡胶大底因自身的粘合强度原因，常出现开胶、脱胶的现象，影响到产品使用寿命及产品形象，

因此研发出本身极易贴合的EVA发泡材料，可以减少甚至避免开胶的问题。

计划研发起止日期：2013年7月—2014年7月，截至2013年12月31日，该项目研发进度约完成30%。

对未来发展的影响：

- (1) 该材料利于粘合，不需要中底或者大底再进行打粗流程，缩短了生产工艺流程，不但节约成本也利于环保；
- (2) 提升产品质量，增长了产品使用寿命。
- (3) 为今后产品提升使用的宽度，提供了技术支撑。

7、耐寒橡胶运动鞋底及制造方法：

研发目的：为了使运动鞋在寒冷的冬季穿着不打滑、柔软舒适，特研发适合于秋冬穿的耐寒橡胶鞋底。

计划研发起止日期：2013年8月—2014年8月，截至2013年12月31日，该项目研发进度约完成30%。

对未来发展的影响：

- (1) 该产品随温度的变化，其硬度变化较小，同时止滑效果更佳，利于在冬季冰雪环境之中行走。
- (2) 这是运动鞋材领域中优异新型材料，将扩大运动鞋的使用空间。

6、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	312,053,343.75	345,270,911.35	-9.62%
经营活动现金流出小计	298,971,014.01	268,442,994.92	11.37%
经营活动产生的现金流量净额	13,082,329.74	76,827,916.43	-82.97%
投资活动现金流入小计	996,522.11	511,750.00	94.73%
投资活动现金流出小计	147,375,974.70	170,736,824.96	-13.68%
投资活动产生的现金流量净额	-146,379,452.59	-170,225,074.96	-14.01%
筹资活动现金流入小计	50,848,996.81	1,761,251.58	2,787.09%
筹资活动现金流出小计	13,251,446.98	19,333,237.22	-31.46%
筹资活动产生的现金流量净额	37,597,549.83	-17,571,985.64	313.96%
现金及现金等价物净增加额	-95,699,658.95	-110,969,151.35	-13.76%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净额比去年同期下降82.97%，主要系收到的政府补助款的减少，及子公司安庆泰亚、福建

泰丰与厦门瑞行AAL品牌项目投产初期，经营费用投入的增加所致。

2、投资活动产生的现金流量净额比去年同期下降14.01%，主要是对子公司的工程建设投入及设备采购货款支出。

3、筹资活动产生的现金流量净额比去年同期增长313.96%，主要是公司本年度增加银行贷款补充流动资金所致。

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	311,390,879.01	247,100,062.41	20.65%	-4.79%	-3.11%	-1.37%
批发和零售业	36,630,707.52	22,671,800.38	38.11%	216.6%	221.43%	-0.93%
分产品						
EVA 鞋底	217,299,293.84	174,073,691.95	19.89%	-1.71%	0.09%	-1.44%
PH 鞋底	74,148,224.59	56,705,389.20	23.52%	-18.9%	-18.61%	-0.27%
PU 鞋底	15,031,144.83	11,837,134.18	21.25%	7.74%	8%	-0.19%
RB 橡胶鞋底	1,968,199.40	1,549,491.93	21.27%	100%	100%	21.27%
成品鞋	34,856,092.98	22,103,265.86	36.59%	201.72%	213.75%	-2.43%
服装	1,730,565.04	1,269,551.44	26.64%	100%	100%	26.64%
其他	2,988,065.85	2,233,338.23	25.26%	373.71%	349.92%	3.95%
分地区						
东北地区	2,323,521.24	1,634,680.67	29.65%	76.02%	103.14%	-9.39%
华北地区	8,437,488.26	5,164,654.16	38.79%	370.31%	372.23%	-0.25%
华东地区	310,439,994.68	243,733,283.55	21.49%	-1.8%	-0.89%	-0.72%
其中：福建省	282,274,747.16	220,791,107.16	21.78%	-4.18%	-3.94%	-0.19%
华南地区	11,309,622.42	8,285,778.73	26.74%	9.69%	7.91%	1.21%
华中地区	8,914,187.41	6,655,347.78	25.34%	21.92%	20.66%	0.78%
西北地区	1,650,269.09	1,249,046.11	24.31%	97.02%	144.61%	-14.73%
西南地区	4,911,604.97	3,027,750.31	38.36%	425.78%	431.67%	-0.68%
港澳台	34,898.46	21,321.48	38.9%	328.57%	329.51%	-0.13%

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

	2013 年末		2012 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	61,311,804.50	7.26%	146,473,687.99	21.17%	-13.91%	主要是本年度子公司安庆泰亚、福建泰丰的工程项目、设备采购支出及厦门瑞行货品采购等增长所致。
应收账款	129,069,183.94	15.27%	109,366,179.81	15.81%	-0.54%	主要是子公司厦门瑞行增加渠道平台的销售增加了应收账款，及子公司安庆泰亚投产产生的应收账款在结算期内未结算所致。
存货	116,007,991.49	13.73%	100,596,806.76	14.54%	-0.81%	主要系子公司厦门瑞行为保证正常销售储备了合理的库存量。
固定资产	265,118,297.14	31.37%	64,992,383.08	9.4%	21.97%	主要系子公司安庆泰亚和福建泰丰部分厂区工程筹建完毕投入生产，增加了房屋建筑及机器设备。
在建工程	116,186,035.08	13.75%	98,465,623.97	14.23%	-0.48%	主要系子公司安庆泰亚及福建泰丰厂区建设所产生的工程款。
无形资产	94,745,030.87	11.21%	96,295,271.14	13.92%	-2.71%	主要系无形资产摊销减少原值所致。
应收票据	22,901,590.00	2.71%	39,236,200.00	5.67%	-2.96%	主要系支付采购货款以承兑结算量的增加所致。
预付款项	27,847,611.18	3.3%	30,196,527.24	4.37%	-1.07%	主要系子公司安庆泰亚和福建泰丰前期预付设备款项已结清。

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 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 (%)		
短期借款	49,179,972.81	5.82%			5.82%	主要系母公司、安庆泰亚银行贷款补充流动资金所致。
应付票据	23,678,161.38	2.8%	2,265,480.00	0.33%	2.47%	主要系公司与供应商的材料款采用银行开具承兑汇票结算所致。
应付账款	96,082,308.36	11.37%	17,386,954.48	2.51%	8.86%	主要子公司安庆泰亚与福建泰丰基建工程款未结算所致。

预收款项	2,046,708.53	0.24%	3,822,904.75	0.55%	-0.31%	主要系中小客户减少，预收款项也相应减少。
应交税费	-3,518,951.15	-0.42%	10,936,305.15	1.58%	-2%	主要系子公司安庆泰亚的企业所得税减少。
其他非流动负债	13,663,372.28	1.62%	200,000.00	0.03%	1.59%	主要系安庆泰亚与福建泰丰收到与资产相关的政府补助款。
应付职工薪酬	7,231,747.83	0.86%	5,087,083.53	0.74%	0.12%	主要系子公司安庆泰亚、福建泰丰、厦门瑞行 AAL 品牌项目初期投产，产生的职工薪酬增长。

五、核心竞争力分析

1、技术研发优势

公司拥有福建省省级企业技术中心，一直致力于鞋底技术的研究和开发，涉及新型体的设计、新模具的上线论证、新原料的试用及检测、新配方和新工艺的研发等，并取得了多项专利和非专利技术。公司持续加大研发投入，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

公司主要客户群体是总部位于泉州的国内知名品牌运动鞋企业，如安踏、特步、361度、德尔惠、贵人鸟等，公司位于泉州经济技术开发区，与上述主要客户物理距离近，交通便利，物流成本和沟通成本都很低；另外，泉州市运动鞋产业发达，被誉为“中国鞋都”，经过多年的发展配套已十分成熟，可以为公司提供完整的供应链，降低采购成本，同时大批鞋业研发设计人才及熟练技术工人的有效供应也为公司技术研发的开展及产品质量提供有力保证。

3、管理及人才优势

公司在长期的发展过程中，十分注重人才的选用与培育。在业内较早采用人才储备机制，有效地推进人力资源开发系统的运行，建立了一套完善的用才机制，营造良好的用人环境，精心储备并培养一批高效、务实的综合性管理人员。公司的中高层管理人员、核心技术人员从业多年，平均有15年以上的从业经验，多年来核心团队人员保持稳定，中高层管理人员在公司平均服务10年以上。同时，公司也是鞋底行业率先开发使用ERP管理体系的企业。公司丰富的管理经验及人才储备将为今后持续、快速发展提供人力资源支撑。

4、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”的逐步投产，公司的规模优势将更加明显。

六、投资状况分析

1、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	10,185.81
已累计投入募集资金总额	41,852.99
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	0%
募集资金总体使用情况说明	
<p>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 2012 年 12 月 31 日，公司共使用募集资金 31,667.18 万元。 C、本年度使用募集资金情况：2013 年，公司共使用募集资金 10,185.81 万元，累计使用 41,852.99 万元；截至 2013 年 12 月 31 日止，募集资金专用账户余额为 0 万元。 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》。2013 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。2013 年度，募集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。</p>	

(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 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产 2000 万双运动鞋鞋底项目	否	13,169.98	13,169.98	8,477.43	13,735.92	104.3%	2013 年 12 月 31 日		否	否
技术中心扩建项目	否	1,855	1,855	521.33	789.88	42.58%	2013 年 12 月 31 日		否	否
承诺投资项目小计	--	15,024.98	15,024.98	8,998.76	14,525.8	--	--		--	--

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		10,340.14	103.4%	2012 年 12 月 31 日		否	否
归还银行贷款（如有）	--				11,800		--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--			1,187.05	5,187.05		--	--	--	--
超募资金投向小计	--		10,000.04	1,187.05	27,327.19	--	--		--	--
合计	--	15,024.98	25,025.02	10,185.81	41,852.99	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>									
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 万元投资安庆安踏工业园“年产 2000 万双运动鞋鞋底项目”，新设全资子公司安庆泰亚负责实施该项目，截止 2013 年 12 月 31 日，实际投资总额为 10,340.14 万元，并于 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，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。2013 年 9 月，福建泰丰已基本完成工程建设，正式投入使用。</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	<p>适用</p> <p>2010 年 12 月 14 日，公司第一届董事会第九次会议审议通过了《用募集资金置换已预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，公司自筹资金预先投入募集资金投资项目的 489.60 万元由项目实施主体子公司福建泰丰鞋业有限公司在公司以募集资金对其增资后实施置换。</p>									

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 1、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。 2、公司于 2013 年 2 月 1 日召开的第二届董事会第四次会议审议通过了《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 2,000 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 7 月 22 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。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 技术中心扩建项目：节余 1,187.05 万元。原因：1、募集资金存放期间产生利息收入。 2、在保证项目建设质量的前提下，公司严格控制募集资金的支出，充分考虑资源的综合利用，对研发环节进行优化，使得用于研发设备的投入较计划减少，缩减了项目开支。 3、在满足公司产品设计、新材料开发应用、工艺改进等方面的情况下，严格控制设备的采购成本，通过综合性价比分析后，部分设备采用国产设备替代进口设备，减少了项目投资。
尚未使用的募集资金用途及去向	无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	2013 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。

2、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

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	净资产	营业收入	营业利润	净利润
晋江市泰亚鞋业发展有限公司	子公司	制鞋业	运动鞋鞋底	1,708.67 万元	85,762,924.56	70,236,519.52	73,419,000.52	8,577,042.21	6,998,666.39
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	5,000 万元	238,887,884.67	143,668,824.10	19,725,589.45	-4,321,688.02	-3,553,431.39
安庆泰亚鞋业有限公司	子公司	制鞋业	运动鞋鞋底	8,000 万元	222,510,887.37	135,598,082.58	16,303,454.77	-7,877,011.38	-5,940,027.41
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、	4,000 万元	62,369,236.51	9,579,503.31	36,687,153.67	-18,581,685.16	-18,421,663.13

司			服饰、户外用品、包装、帽子、袜子						
---	--	--	------------------	--	--	--	--	--	--

主要子公司、参股公司情况说明

1、子公司晋江泰亚实现收入7,341.90，净利润699.87，主要系客户单一订单量下降导致公司产能利用率降低，同时原材料价格降低，客户订单销售价格降低。

2、子公司安庆泰亚实现收入1,630.35，净利润-594.00，主要是因为厂区工程建设进度延迟，且处于投产初期，人员招工困难，培训不到位，导致废品率高，产量无法达到预期目标。

3、子公司福建泰丰实现收入1,972.56，净利润-355.34，主要是因为厂区工程建设进度延迟，且处于投产初期，同时因为新产品的生产难度较高，人员招工及培训受限，导致产量无法达到预期目标。

4、子公司厦门瑞行实现收入3,668.72，利润-1,842.17，原因之一为公司增加新设品牌“AAL”实体店的销售，因新品牌投入运营初期，在产品的研发设计、团队的建设及市场的推广方面，投入较大的运营费用；原因之二为原有品牌“RAX”为拓宽电商销售渠道，加大了产品推广的投入。

适用 不适用

七、公司未来发展的展望

（一）2013年公司所处行业的基本情况

2013年，在国际经济迎来复苏的背景下，运动品牌企业都在积极消化库存，改善加盟直营体系，向零售转型，欲轻装上阵。无论是推动渠道的扁平化，还是终端新概念的催生，抑或是细分市场的深度挖掘。2013年，运动品牌企业都大胆进行着各种探索。库存高企、消费低迷成了2012年运动鞋行业的整体之痛。庆幸的是，2013年，在国际经济复苏的背景下，运动鞋行业总体进入缓慢复苏的一年。虽然市场并未完全回暖，甚至一些品牌企业仍在继续“关店”以求停止亏损，但一直在不断调整以适应市场的运动品牌企业纷纷表示，已经度过了最艰难的时期，行业的复苏迹象让人欣喜。

（二）公司所处行业的发展趋势

“十二五”时期是我国全面建设小康社会的关键时期，是深化改革开放、加快转变经济发展方式的攻坚时期，也是推动体育强国建设、促进体育产业快速成长的重要阶段。为深入贯彻《国务院办公厅关于加快发展体育产业的指导意见》，统筹“十二五”期间体育产业的各项工作，创造性地发挥体育产业在促进经济发展、社会和谐、文化繁荣等方面的独特作用，提升体育产业的整体发展水平，国家体育总局印发《体育产业“十二五”规划》，为运动品行业的持续稳定发展创造良好的政策环境，将进一步拉动体育运动相关产品的消费。

从去年年底恒大夺得亚冠冠军，到今年年初李娜夺得澳网大满贯，再到冬奥会召开，人们对体育的热情与日俱增，也引爆了对体育产业的投资热情。展望未来，随着人们对各项体育赛事的热情高涨，体育本身所蕴含的巨大经济功能与价值也越

来越被人们认同。体育产业的发展，所带来的经济增长在国民生产总值中占据的比例越来越大，体育经济越来越受到人们的关注。

近几年来，中国户外运动兴起，人们的热情也越来越高，登山、攀岩、徒步穿越等运动形式愈来愈受到人们的喜爱。由于户外运动是一项专业性较强的体育活动，除了对参与者自身体能的要求外，还需要所使用的户外运动装备能适应恶劣的天气和复杂的地理环境，使之成为户外运动安全保证的第一道“保护屏障”。受益于GDP的高速增长、城乡居民消费能力逐步提升、城镇化进程和消费升级，户外运动这种积极健康生活方式在我国呈现出高速成长的趋势，处于黄金发展期。

国内专业从事电子商务市场趋势研究的第三方机构——中国电子商务研究中心发布《2013年度中国网络零售市场数据监测报告》，数据显示，2013年中国网络零售市场交易规模达18851亿元，较2012年的13205亿元，同比增长42.8%，占社会消费品零售总额的8.04%。据中国互联网络信息中心（CNNIC）发布的《中国互联网络发展状况统计报告》显示，商务类应用继续保持较高的发展速度，其中网络购物以及相类似的团购尤为明显。2013年，中国网络购物用户规模达3.02亿人，使用率达到48.9%，相比2012年增长6.0个百分点。团购用户规模达1.41亿人，团购的使用率为22.8%，相比2012年增长8.0个百分点，用户规模年增长68.9%，是增长最快的商务类应用。

（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，公司将加大户外运动品牌及新项目泡泡鞋的建设力度，进一步完善产业链，为公司拓展新的利润增长点，提高公司的盈利能力和水平，进一步增强公司核心竞争力和影响力，促进公司良性运营。

2、公司2014年的经营计划

2014年行业竞争环境依然严峻，公司产能的逐步释放，也对公司的管理和营销提出更高要求，为此，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）以新项目投产为契机，加强营销和市场拓展工作，积极消化鞋底新增产能，为股东创造更多效益

随着公司两个“年产2000万双运动鞋鞋底”项目的逐步投产，公司产能将得以大幅提高，公司将利用自身的研发优势，加强与本地主要客户的战略合作，巩固战略伙伴级供应商地位，为新增产能消化打下坚实基础；同时，公司将积极拓展与国内国际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。通过以上举措，公司将努力增加收入，提高经营效率，为股东创造更大的利益。

（2）继续推进自有品牌的建设

为扩大市场影响力，促进企业发展迈上新台阶，公司坚持以鞋底业务为依托和基础，积极探索向品牌企业转型，推出了户外鞋电商自有品牌“RAX”和休闲鞋自有品牌“AAL”。2014年，公司将继续推进“RAX”和“AAL”自有品牌的建设，创新产品开发策略，加大新产品推出力度和频率，积极拓宽销售渠道，为消费者提供高性价比的优质产品。既为公司提供新的收入增长点，也为公司未来转型奠定坚实基础。

（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）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。

（5）积极推进重大资产重组各项工作，进一步增强上市公司资产质量和盈利能力。

（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渠道。

（五）经营面对的风险及应对措施

1、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。

2、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，公司产能增幅较大，这对公司的市场开拓能力提出了更高的要求。对此，公司将充分利用自身的技术研发优势和区位优势，加强与本地主要客户的战略合作，巩固战略伙伴级供应商地位，同时，积极扩展与国内国际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，为新增鞋底产能消化打下坚实基础。

(2) 目前，公司目前正积极推进户外电商品牌“RAX”和休闲鞋品牌“AAL”两个自有品牌的建设工作。虽然公司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，如公司不能准确把握未来国内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，以尽量降低市场销售风险。

八、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

适用 不适用

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。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是

分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

2011年度利润分配方案：公司以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。

2012年度利润分配方案：公司未进行利润分配，未分配的利润结转下一年度。

2013年度利润分配方案：公司未进行利润分配，未分配的利润结转下一年度。

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（%）
2013年	0.00	4,578,365.92	0%
2012年	0.00	65,737,252.07	0%
2011年	17,680,000.00	39,683,778.35	44.55%

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，且子公司厦门瑞行新增泡泡鞋项目，扩大了销售规模，需投入较大金额的流动金，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

九、社会责任情况

2013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2013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3月31日刊登于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《泰亚鞋业股份有限公司2013年度社会责任报告》。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十、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
2013年05月24日	泰亚股份	实地调研	机构	东方证券股份有限公司	
2013年06月26日	厦门瑞行	实地调研	机构	平安证券有限责任公司	
2013年06月26日	厦门瑞行	实地调研	机构	景林资产管理有限公司	
2013年06月26日	厦门瑞行	实地调研	机构	大众信托基金	
2013年06月26日	厦门瑞行	实地调研	机构	PUBLIC MUTUAL	
2013年06月26日	厦门瑞行	实地调研	机构	国泰基金管理有限公司	
2013年06月26日	厦门瑞行	实地调研	机构	禾其投资	
2013年06月26日	厦门瑞行	实地调研	机构	PINE RIVER	
2013年06月26日	厦门瑞行	实地调研	机构	广发基金管理有限公司	
2013年06月26日	厦门瑞行	实地调研	机构	瀚伦投资顾问（上海）有限公司	
2013年06月26日	厦门瑞行	实地调研	机构	马可孛罗至真资产管理	
2013年06月26日	厦门瑞行	实地调研	机构	中信证券股份有限公司	
2013年06月26日	厦门瑞行	实地调研	机构	南方基金管理有限公司	
2013年06月26日	厦门瑞行	实地调研	机构	兴业证券股份有限公司	
2013年06月26日	厦门瑞行	实地调研	机构	鹏华基金管理有限公司	

2013 年 06 月 26 日	厦门瑞行	实地调研	机构	金元证券股份有限 公司	
------------------	------	------	----	----------------	--

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

三、资产交易事项

四、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	可获得同类交易市价	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、总经理林松柏持有其47%股权。	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	46.36	1,344.53	26.08%	设备进厂后一周内先付50%,余款待验收合格后一个月内付清。	46.36	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年关联交易预计的公告》 (TY-2012-008)
合计				--	--	1,344.53	--	--	--	--	--
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				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 1,816.91 万元，已成交金额 1,816.91 万元(折不含税价 1,552.91 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（如适用）	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

5、其他重大关联交易

适用 不适用

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

托管情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

(2) 承包情况

承包情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

□ 适用 √ 不适用

(3) 租赁情况

租赁情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

□ 适用 √ 不适用

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
安庆泰亚鞋业有限公司	2013 年 01 月 02 日	3,000	2013 年 07 月 29 日	858	连带责任保证	1 年	否	是
晋江市泰亚鞋业发展有限公司	2013 年 09 月 23 日	2,000	2014 年 09 月 29 日	131.75	连带责任保证	1 年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			5,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				989.75
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			5,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				989.75
公司担保总额（即前两大项的合计）								

报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)	5,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	989.75
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	5,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	989.75
实际担保总额(即 A4+B4)占公司净资产的比例(%)	1.52%		
其中:			

采用复合方式担保的具体情况说明

六、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但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	履行完毕
	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	2010年10月25日	2010年12月7日至2013年12月6日	履行完毕

		购其所持股份。			
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	2013年02月01日	2013年2月1日起六个月内	履行完毕
承诺是否及时履行	是				

七、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）
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	6
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

八、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

不适用

九、其他重大事项的说明

1、公司筹划重大资产重组事项，主要进展节点如下：

- （1）2014年1月21日，公司因筹划资产重组事项，发布了《关于筹划重大资产重组的停牌公告》；
- （2）2014年1月28日，公司第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于公司筹划重大资产重组事项的议案》；
- （3）2014年2月18日，公司发布了《关于重大资产重组延期复牌暨进展公告》

上述相关公告文件均刊载于公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）

2、公司控股股东泰亚国际已于2014年3月12日与境内自然人林诗奕、林建国、林健康、林清波、丁昆明分别签署了《股权转让协议》，将其持有的9400万股泰亚股份，协议转让给上述五位自然人，其中林诗奕、林建国、林健康、林清波和丁昆明分别受让3400万股、1000万股、1400万股、1600万股、2000万股。公司控股股东变更为林诗奕，实际控制人变更为林诗奕、林松柏父子，公司已于2014年3月22日发布了《关于公司股东协议转让股份公告、公司实际控制人变更的提示性公告》，目前股权变更手续正在办理中。具体内容详见《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）

十、公司子公司重要事项

无

十一、公司发行公司债券的情况

无

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转 股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	132,600,000	75%				-132,600,000	-132,600,000	0	0%
1、国家持股	0	0%						0	0%
2、国有法人持股	0	0%						0	0%
3、其他内资持股	30,600,000	17.31%				-30,600,000	-30,600,000	0	0%
4、外资持股	102,000,000	57.69%				-102,000,000	-102,000,000	0	0%
其中：境外法人持股	102,000,000	57.69%				-102,000,000	-102,000,000	0	0%
二、无限售条件股份	44,200,000	25%				132,600,000	132,600,000	176,800,000	100%
1、人民币普通股	44,200,000	25%				132,600,000	132,600,000	176,800,000	100%
三、股份总数	176,800,000	100%				0	0	176,800,000	100%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2013年12月7日，公司首次公开发行前已发行股份 132,600,000股承诺限售期已满，已全部解除限售，成为无限售条件的流通股。2013年12月9日起可上市流通。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

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						
权证类						

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

2013年12月9日，公司首次公开发行前已发行股份 132,600,000股已全部解除限售，成为无限售条件的流通股。截止2013年12月31日，公司的股本结构为泰亚国际贸易有限公司持有9400万股，占公司总股本的53.17%；泉州市泰亚投资有限责任公司持有1800万股，占公司总股本的10.18%；广州天富投资有限公司持有1160万股，占公司总股本的6.56%；社会公众持有5320万股，占公司总股本的30.09%。

注：公司控股股东泰亚国际已于2014年3月12日与境内自然人林诗奕、林建国、林健康、林清波、丁昆明分别签署了《股权转让协议》，将其持有的9400万股泰亚股份，协议转让给上述五位自然人，其中林诗奕、林建国、林健康、林清波和丁昆明分别受让3400万股、1000万股、1400万股、1600万股、2000万股。公司控股股东变更为林诗奕，实际控制人变更为林诗奕、林松柏父子，公司已于2014年3月22日发布了《关于公司股东协议转让股份公告、公司实际控制人变更的提示性公告》，目前股权变更手续正在办理中。

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

报告期末股东总数	11,850	年度报告披露日前第5个交易日末股东总数	11,494
----------	--------	---------------------	--------

持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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	53.17%	94,000,000	-8,000,000	0	94,000,000		
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	0	0	18,000,000	质押	12,000,000
广州天富投资有限责任公司	境内非国有法人	6.56%	11,600,000	-1,000,000	0	11,600,000		
薛君秀	境内自然人	0.55%	974,823					
潘杨	境内自然人	0.45%	790,560					
金翠	境内自然人	0.42%	741,700					
张新安	境内自然人	0.41%	728,400					
朱世雄	境内自然人	0.37%	653,000					
陆小奇	境内自然人	0.35%	622,400					
于秀平	境内自然人	0.32%	571,200					
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有) (参见注 3)	无							
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责任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	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
泰亚国际贸易有限公司	94,000,000	人民币普通股	94,000,000					
泉州市泰亚投资有限责任公司	18,000,000	人民币普通股	18,000,000					
广州天富投资有限责任公司	11,600,000	人民币普通股	11,600,000					
薛君秀	974,823	人民币普通股	974,823					
潘杨	790,560	人民币普通股	790,560					
金翠	741,700	人民币普通股	622,400					
张新安	728,400	人民币普通股	728,400					
朱世雄	653,000	人民币普通股	653,000					
陆小奇	622,400	人民币普通股	622,400					
于秀平	571,200	人民币普通股	571,200					

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	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。
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

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 07 月 10 日	39543053	HKD10000	CORP(指不特定业务)
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				

控股股东报告期内变更

适用 不适用

注：公司控股股东泰亚国际已于2014年3月12日与境内自然人林诗奕、林建国、林健康、林清波、丁昆明分别签署了《股权转让协议》，将其持有的9400万股泰亚股份，协议转让给上述五位自然人，其中林诗奕、林建国、林健康、林清波和丁昆明分别受让3400万股、1000万股、1400万股、1600万股、2000万股。公司控股股东变更为林诗奕，实际控制人变更为林诗奕、林松柏父子，公司已于2014年3月22日发布了《关于公司股东协议转让股份公告、公司实际控制人变更的提示性公告》，目前股权变更手续正在办理中。

3、公司实际控制人情况

自然人

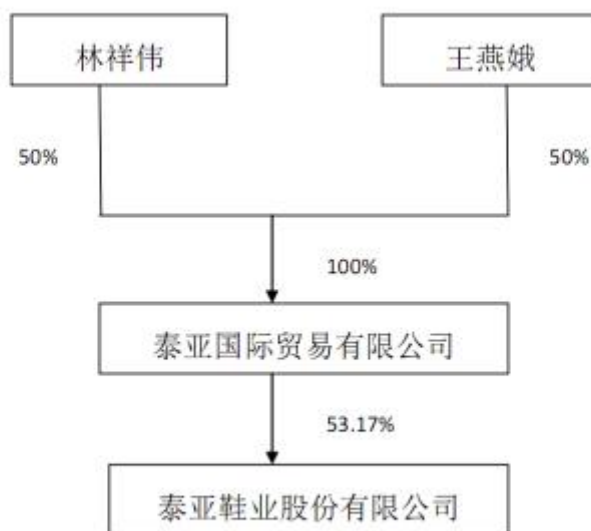
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
林祥伟	香港	是
王燕娥	香港	是
最近 5 年内的职业及职务	林祥伟自 1996 年至今主要从事贸易及个人投资，2009 年 8 月至今担任公司监事、监事会主席。王燕娥自 2008 年 10 月起担任泰亚国际贸易有限公司董事。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

注：公司控股股东泰亚国际已于2014年3月12日与境内自然人林诗奕、林建国、林健康、林清波、丁昆明分别签署了《股权转让协议》，将其持有的9400万股泰亚股份，协议转让给上述五位自然人，其中林诗奕、林建国、林健康、林清波和丁昆明分别受让3400万股、1000万股、1400万股、1600万股、2000万股。公司控股股东变更为林诗奕，实际控制人变更为林诗奕、林松柏父子，公司已于2014年3月22日发布了《关于公司股东协议转让股份公告、公司实际控制人变更的提示性公告》，目前股权变更手续正在办理中。

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。

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	50	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	52	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	44	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	41	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	58	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	45	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	68	2009年11月13日	2015年08月14日	0	0	0	0
林祥伟	监事会主席	现任	男	46	2009年08月15日	2015年08月14日	0	0	0	0
代海军	监事	现任	男	35	2009年08月15日	2015年08月14日	0	0	0	0
余树芳	监事	现任	男	46	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	35	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	33	2009年11月01日	2015年08月14日	0	0	0	0
李鹏辉	副总经理	现任	男	40	2013年10月22日	2015年08月14日	0	0	0	0
朱紫阳	副总经理	现任	男	34	2011年11月24日	2015年08月14日	0	0	0	0
刘柏强	副总经理	离任	男	41	2011年11月24日	2013年10月08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，高级会计师职称。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。

李鹏辉先生：中国国籍，无境外永久居留权，1974年12月出生，高中学历，2006年2月至2011年3月在泰亚鞋业股份有限公司任技转部班长；2011年4月至今在晋江市泰亚鞋业发展有限公司任RB车间经理，自2013年10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	福建发展高速科技股份有限公司	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	2014年03月13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
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
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	兴业皮革科技股份有限公司	独立董事	2013年12月26日	2015年12月25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	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、实际支付情况

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

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
林祥加	董事长	男	50	现任	27.6	0	27.6
林松柏	总经理	男	52	现任	27.6	0	27.6
林祥炎	副董事长	男	44	现任	24	0	24
谢梓熙	董事会秘书	男	41	现任	23	0	23
林志扬	独立董事	男	58	现任	6	0	6
谢衡	独立董事	男	45	现任	6	0	6
黄杰	独立董事	男	68	现任	6	0	6
林祥伟	监事会主席	男	46	现任	14.4	0	14.4
代海军	监事	男	35	现任	6	0	6
余树芳	监事	男	46	现任	9.6	0	9.6
张红生	总设计师	男	35	现任	17.11	0	17.11
黄小蓉	财务总监	女	33	现任	23	0	23
朱紫阳	副总经理	男	34	现任	13.21	0	13.21
李鹏辉	副总经理	男	40	现任	12.96	0	12.96
刘柏强	副总经理	男	41	离任	10.38	0	10.38
合计	--	--	--	--	226.86	0	226.86

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、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
刘柏强	副总经理	离任	2013年10月08	因个人原因辞职

			日	
--	--	--	---	--

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2013年12月31日，公司员工总人数为2532人（含全资子公司），其中母公司员工人数为1105人。

1、截至2013年12月31日，本公司在职员工总数为2532人，其中全资子公司：福建泰丰在职员工总数为401人、晋江泰亚在职员工总数为479人、安庆泰亚在职员工总数为348人、厦门瑞行在职员工总数为199人。

2、按专业结构划分：

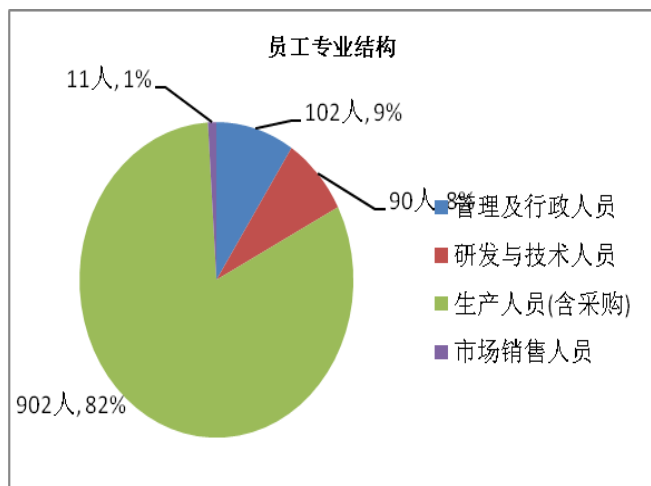
分类类别	类别项目	人数（合并）	占公司总人数比例	母公司人数	占母公司总人数比例
专业构成	管理及行政人员	315	12.44%	102	9%
	研发与技术人员	152	6.00%	90	8%
	生产人员（含采购）	1931	76.26%	902	82%
	市场销售人员	134	5.29%	11	1%
	合计	2532	100%	1105	100%

按教育程度划分：

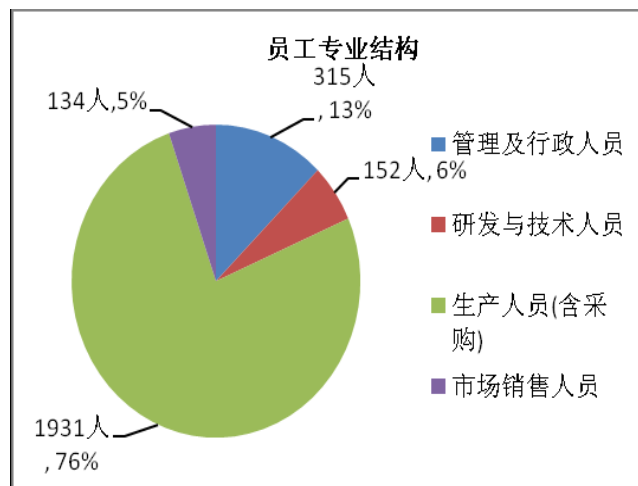
分类类别	类别项目	人数（合并）	占公司总人数比例	母公司人数	占母公司总人数比例
受教育程度	硕士及以上	1	0.03%	1	0.09%
	本科	66	2.61%	18	2%
	大专	165	6.52%	42	4%
	大专以下	2300	90.84%	1044	94%
	合计	2532	100%	1105	100%

按年龄划分划分：

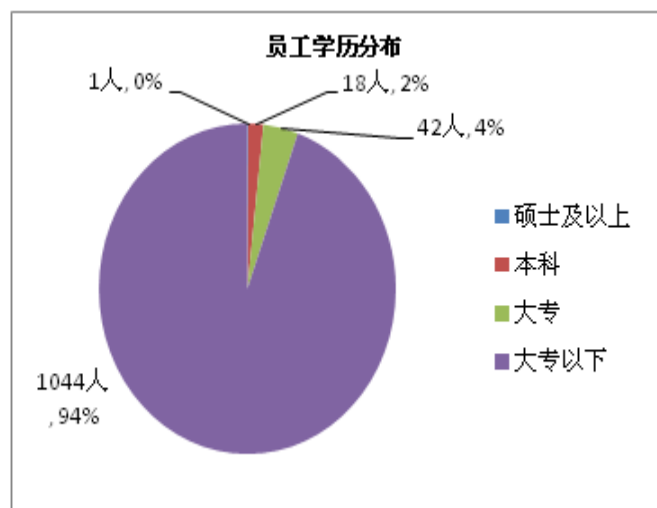
分类类别	类别项目	人数（合并）	占公司总人数比例	母公司人数	占母公司总人数比例
年龄构成	25岁以下	832	32.86%	294	27%
	26—35岁	809	31.95%	348	31%
	36—45岁	681	26.90%	325	29%
	46岁以上	210	8.29%	138	12%
	合计	2532	100%	1105	100%



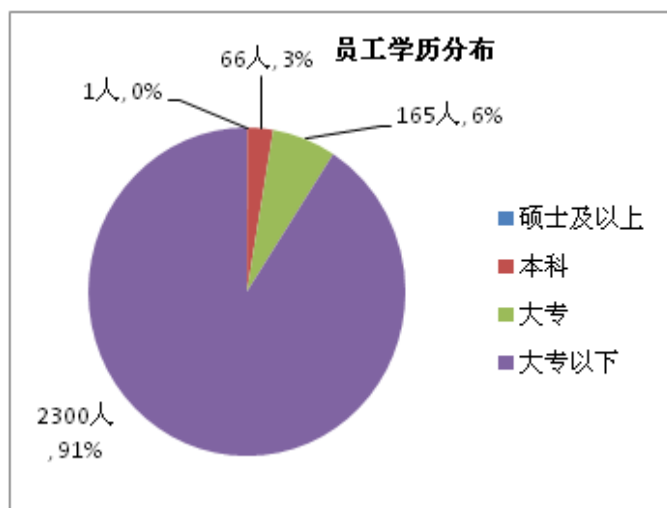
母公司



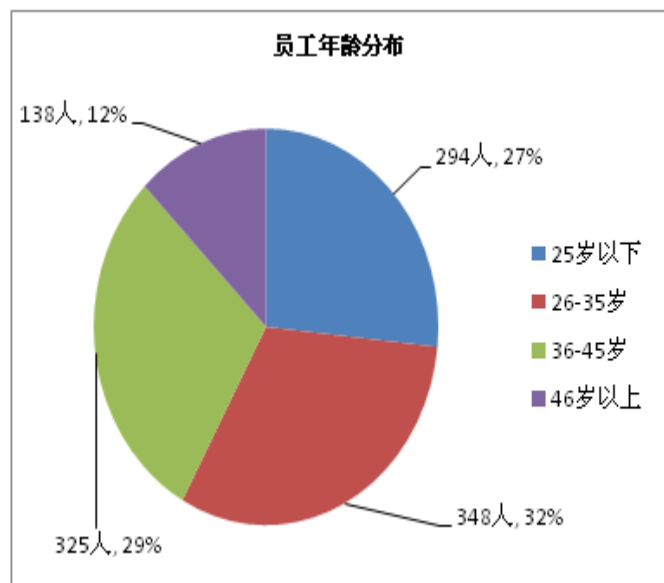
合并



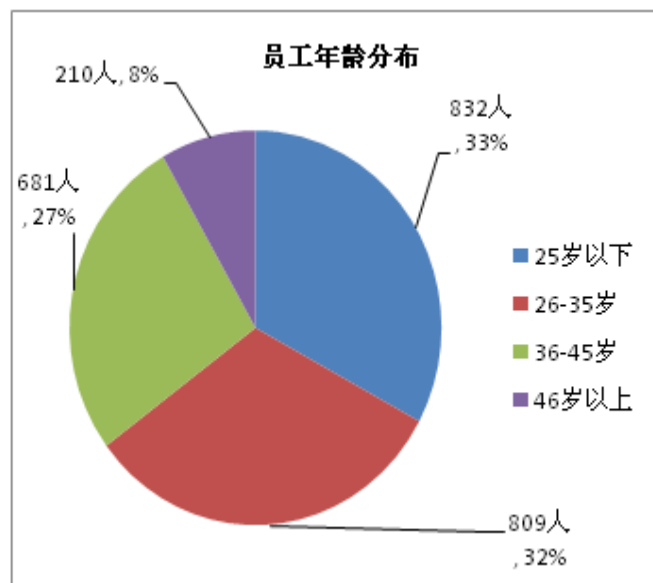
母公司



合并



母公司



合并

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	内部问责制度	第二届董事会第五次会议审议通过 (2013年4月17日)	2013年4月19日刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2	内幕信息知情人管理制度(2013年修订)	第二届董事会第十次会议审议通过 (2013年4月17日)	2013年10月24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》；2013 年 10 月 22 日召开的第二届董事会第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开；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
2012 年年度股东大会	2013 年 05 月 15 日	1、关于公司 2012 年董事会工作报告的议案；2、关于公司 2012 年监事会工作报告的议案；3、关于 2012 年度财务决算报告和 2013 年度预算报告的议案；4、关于公司 2012 年度利润分配预案的议案；5、关于公司 2012 年年度报告及其摘要的议案；6、关于公司续聘福建华兴会计师事务所有限公司为 2013 年审计机构的议案；	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。	2013 年 05 月 16 日	《关于 2012 年年度股东大会决议公告》TY-2013-018 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
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 12 月 19 日	1、关于使用节余募集资金永久补充流动资金议案	赞成 4 人，代表股份 120,059,679 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。	2013 年 12 月 20 日	《关于 2013 年第一次临时股东大会决议公告》TY-2013-049 刊登于《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网

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	8	8	0	0	0	否

黄杰	8	8	0	0	0	否
谢衡	8	8	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						2

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，战略委员会以战略管理为工作主线，不断学习引进外部先进管理方法，优化战略委员管理流程，组织完成公司年度经营计划，财务预算的制定工作，对于公司重大事项能够保持及时、有效的沟通，并快速决策。

报告期内，审计委员会共召开了六次会议，具体包括：

1、2013年1月10日，公司召开第二届董事会审计委员会第四次会议，审议通过《公司2012年度财务报表》、《公司内审部2013年第一季度工作计划》。

2、2013年2月21日，公司召开第二届董事会审计委员会第五次会议，审议通过《公司2012年度内审报告》。

3、2013年4月11日，召开第二届董事会审计委员会第六次会议，审议通过《公司2012年度财务决算报告》、《公司2013年预算报告》、《公司内审部2013年第一季度内审报告》、《公司审计委员会对审计机构2012年度审计工作总结》、《公司续聘福建华兴会计师事务所有限公司为2013年审计机构》；

4、2013年6月8日，召开第二届董事会审计委员会第七次会议，审议通过《变更公司内审经理》。

5、2013年8月28日，召开第二届董事会审计委员会第八次会议，审议通过《公司参股小额贷款有限公司》。

6、2013年11月5日，召开第二届董事会审计委员会第九次会议，审议通过《公司2013年第三季度内审报告》、《公司2014年年度内审计划》。

报告期内，提名委员会研究制定董事、总经理及其他高级管理人员的选择标准，广泛搜寻具备合格资质、符合公司发展战略需要的董事、高级管理人员候选人，积极参与制定公司董事以及高级管理人员年度培训计划。

提名委员会召开了一次会议：2013年10月17日，公司召开第二届董事会提名委员会第二次会议，审议通过《公司聘任副总经理》。

报告期内，薪酬与考核委员会根据《薪酬与考核委员会工作细则》及其他有关规定积极开展工作，继续深化并落实公司人才理念与薪酬监督工作。

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、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。2013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为，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

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

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	2014 年 03 月 31 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

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	2014 年 03 月 28 日
审计机构名称	福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	闽华兴所（2014）审 X-015 号
注册会计师姓名	陈航晖、方莉

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2013年12月31日的合并及母公司资产负债表，2013年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和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2013年12月31日的合并及母公司财务状况以及2013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	61,311,804.50	146,473,687.99
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	22,901,590.00	39,236,200.00
应收账款	129,069,183.94	109,366,179.81
预付款项	27,847,611.18	30,196,527.24
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	24,457.39	3,104,513.15
应收股利		
其他应收款	2,015,025.35	368,358.97
买入返售金融资产		
存货	116,007,991.49	100,596,806.76
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	359,177,663.85	429,342,273.92
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	265,118,297.14	64,992,383.08

在建工程	116,186,035.08	98,465,623.97
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	94,745,030.87	96,295,271.14
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,520,702.36	461,739.21
递延所得税资产	6,313,935.27	2,204,993.24
其他非流动资产		
非流动资产合计	485,884,000.72	262,420,010.64
资产总计	845,061,664.57	691,762,284.56
流动负债：		
短期借款	49,179,972.81	
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	23,678,161.38	2,265,480.00
应付账款	96,082,308.36	17,386,954.48
预收款项	2,046,708.53	3,822,904.75
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	7,231,747.83	5,087,083.53
应交税费	-3,518,951.15	10,936,305.15
应付利息	91,882.29	
应付股利		
其他应付款	3,712,432.82	3,747,893.15
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	178,504,262.87	43,246,621.06
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	13,663,372.28	200,000.00
非流动负债合计	13,663,372.28	200,000.00
负债合计	192,167,635.15	43,446,621.06
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	176,800,000.00	176,800,000.00
资本公积	332,992,914.39	332,992,914.39
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	14,911,519.48	12,531,523.56
一般风险准备		
未分配利润	128,189,595.55	125,991,225.55
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	652,894,029.42	648,315,663.50
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	652,894,029.42	648,315,663.50
负债和所有者权益（或股东权益）总计	845,061,664.57	691,762,284.56

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	37,109,504.94	32,060,942.54

交易性金融资产		
应收票据	21,501,590.00	33,586,200.00
应收账款	86,653,502.96	74,593,732.54
预付款项	16,878,406.33	8,417,742.10
应收利息	24,457.39	881,039.40
应收股利		
其他应收款	119,350,150.25	45,470,760.40
存货	37,269,553.29	54,731,487.33
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	318,787,165.16	249,741,904.31
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	322,203,746.67	307,203,746.67
投资性房地产		
固定资产	44,838,023.40	44,277,224.77
在建工程	2,383,722.17	
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	4,886,124.35	4,946,334.35
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	252,706.52	
递延所得税资产	1,230,127.24	1,194,267.45
其他非流动资产		
非流动资产合计	375,794,450.35	357,621,573.24
资产总计	694,581,615.51	607,363,477.55
流动负债：		
短期借款	40,600,000.00	
交易性金融负债		

应付票据	21,650,709.84	2,265,480.00
应付账款	9,487,583.84	10,144,232.98
预收款项	1,576,222.91	2,814,666.63
应付职工薪酬	3,301,851.02	2,973,094.99
应交税费	2,504,841.56	-2,317,920.68
应付利息	71,433.35	
应付股利		
其他应付款	853,056.40	763,898.51
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	80,045,698.92	16,643,452.43
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	215,932.24	200,000.00
非流动负债合计	215,932.24	200,000.00
负债合计	80,261,631.16	16,843,452.43
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	176,800,000.00	176,800,000.00
资本公积	351,392,448.45	351,392,448.45
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	13,032,753.58	10,652,757.66
一般风险准备		
未分配利润	73,094,782.32	51,674,819.01
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	614,319,984.35	590,520,025.12
负债和所有者权益（或股东权益）总计	694,581,615.51	607,363,477.55

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	348,390,290.58	339,284,156.36
其中：营业收入	348,390,290.58	339,284,156.36
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	342,834,856.96	309,242,470.33
其中：营业成本	269,881,243.64	262,515,691.04
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	2,392,095.05	2,028,298.40
销售费用	26,474,802.21	13,064,165.60
管理费用	42,979,858.74	31,408,165.11
财务费用	415,124.38	-1,554,062.99
资产减值损失	691,732.94	1,780,213.17
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）	5,555,433.62	30,041,686.03
加：营业外收入	2,943,114.17	56,818,141.29
减：营业外支出	272,658.43	395,969.62
其中：非流动资产处置损	245,020.52	253,211.06

失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	8,225,889.36	86,463,857.70
减：所得税费用	3,647,523.44	20,726,605.63
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	4,578,365.92	65,737,252.07
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	4,578,365.92	65,737,252.07
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.03	0.37
（二）稀释每股收益	0.03	0.37
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	4,578,365.92	65,737,252.07
归属于母公司所有者的综合收益总额	4,578,365.92	65,737,252.07
归属于少数股东的综合收益总额		

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	220,323,064.83	245,011,485.79
减：营业成本	170,050,885.62	190,092,265.47
营业税金及附加	1,693,200.20	1,527,065.69
销售费用	1,934,417.48	2,322,938.16
管理费用	20,277,952.90	21,946,419.52
财务费用	523,594.62	-1,495,038.14
资产减值损失	-220,899.73	1,081,942.43
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）	26,063,913.74	29,535,892.66
加：营业外收入	2,046,072.45	2,034,537.88
减：营业外支出	68,786.57	297,540.24
其中：非流动资产处置损失	66,978.45	208,061.02
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	28,041,199.62	31,272,890.30
减：所得税费用	4,241,240.39	4,472,675.92
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	23,799,959.23	26,800,214.38
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.13	0.1
（二）稀释每股收益	0.13	0.1
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	23,799,959.23	26,800,214.38

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	282,968,568.65	276,239,473.58
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	3,635,855.69	
收到其他与经营活动有关的现金	25,448,919.41	69,031,437.77
经营活动现金流入小计	312,053,343.75	345,270,911.35
购买商品、接受劳务支付的现金	141,588,522.99	144,585,334.53
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	82,018,107.07	62,266,603.06
支付的各项税费	44,749,078.18	38,113,294.97
支付其他与经营活动有关的现金	30,615,305.77	23,477,762.36
经营活动现金流出小计	298,971,014.01	268,442,994.92
经营活动产生的现金流量净额	13,082,329.74	76,827,916.43
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	996,522.11	511,750.00
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	996,522.11	511,750.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	147,375,974.70	170,736,824.96
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	147,375,974.70	170,736,824.96
投资活动产生的现金流量净额	-146,379,452.59	-170,225,074.96
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	49,179,972.81	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,669,024.00	1,761,251.58
筹资活动现金流入小计	50,848,996.81	1,761,251.58
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	1,044,647.52	17,170,000.00
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	12,206,799.46	2,163,237.22
筹资活动现金流出小计	13,251,446.98	19,333,237.22
筹资活动产生的现金流量净额	37,597,549.83	-17,571,985.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-85.93	-7.18
五、现金及现金等价物净增加额	-95,699,658.95	-110,969,151.35
加：期初现金及现金等价物余额	145,794,043.99	256,763,195.34
六、期末现金及现金等价物余额	50,094,385.04	145,794,043.99

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	192,284,027.04	203,365,046.70
收到的税费返还	3,635,855.69	
收到其他与经营活动有关的现金	68,145,478.38	112,844,174.26
经营活动现金流入小计	264,065,361.11	316,209,220.96
购买商品、接受劳务支付的现金	79,560,025.26	95,018,372.22
支付给职工以及为职工支付的现金	41,702,446.53	40,989,425.65
支付的各项税费	20,871,272.64	27,922,082.93
支付其他与经营活动有关的现金	133,109,159.64	117,037,615.55

经营活动现金流出小计	275,242,904.07	280,967,496.35
经营活动产生的现金流量净额	-11,177,542.96	35,241,724.61
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	359,922.11	403,750.00
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	359,922.11	403,750.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,940,047.50	6,357,865.61
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	15,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	23,940,047.50	21,357,865.61
投资活动产生的现金流量净额	-23,580,125.39	-20,954,115.61
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	40,600,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,669,024.00	1,761,251.58
筹资活动现金流入小计	42,269,024.00	1,761,251.58
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	793,683.32	17,170,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	11,496,799.46	2,163,237.22
筹资活动现金流出小计	12,290,482.78	19,333,237.22
筹资活动产生的现金流量净额	29,978,541.22	-17,571,985.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-85.93	-7.03
五、现金及现金等价物净增加额	-4,779,213.06	-3,284,383.67
加：期初现金及现金等价物余额	31,381,298.54	34,665,682.21
六、期末现金及现金等价物余额	26,602,085.48	31,381,298.54

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	176,800,000.00	332,992,914.39			12,222,334.39		123,208,522.98			645,223,771.76
加：会计政策变更										
前期差错更正					309,189.17		2,782,702.57			3,091,891.74
其他										
二、本年初余额	176,800,000.00	332,992,914.39			12,531,523.56		125,991,225.55			648,315,663.50
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					2,379,995.92		2,198,370.00			4,578,365.92
（一）净利润							4,578,365.92			4,578,365.92
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							4,578,365.92			4,578,365.92
（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					2,379,995.92		-2,379,995.92			
1. 提取盈余公积					2,379,995.92		-2,379,995.92			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分										

配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	176,800,000.00	332,992,914.39			14,911,519.48		128,189,595.55			652,894,029.42

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			9,851,502.13		80,613,994.91			600,258,411.43
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			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			2,680,021.43		45,377,230.64			48,057,252.07
(一) 净利润							65,737,252.07			65,737,252.07
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							65,737,252.07			65,737,252.07

							52.07			.07
(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					2,680,021.43		-20,360,021.43			-17,680,000.00
1. 提取盈余公积					2,680,021.43		-2,680,021.43			
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			12,531,523.56		125,991,225.55			648,315,663.50

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

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险	未分配利	所有者权

	(或股本)				准备	润	益合计
一、上年年末余额	176,800,000.00	351,392,448.45			10,343,568.49	48,892,116.44	587,428,133.38
加：会计政策变更							
前期差错更正					309,189.17	2,782,702.57	3,091,891.74
其他							
二、本年年初余额	176,800,000.00	351,392,448.45			10,652,757.66	51,674,819.01	590,520,025.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					2,379,995.92	21,419,963.31	23,799,959.23
（一）净利润						23,799,959.23	23,799,959.23
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计						23,799,959.23	23,799,959.23
（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					2,379,995.92	-2,379,995.92	
1. 提取盈余公积					2,379,995.92	-2,379,995.92	
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者（或股东）的分配							
4. 其他							
（五）所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本（或股本）							
2. 盈余公积转增资本（或股本）							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
（六）专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							

(七) 其他								
四、本期期末余额	176,800,000.00	351,392,448.45			13,032,753.58		73,094,782.32	614,319,984.35

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			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			2,680,021.43		6,440,192.95	9,120,214.38
(一) 净利润							26,800,214.38	26,800,214.38
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							26,800,214.38	26,800,214.38
(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					2,680,021.43		-20,360,021.43	-17,680,000.00
1. 提取盈余公积					2,680,021.43		-2,680,021.43	
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			10,652,757.66		51,674,819.01	590,520,025.12

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2013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），均为无限售条件股份，占股份总数的100%。

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2013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

同一控制下的控股合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，除因会计政策不同而进行的调整以外，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

非同一控制下的控股合并中，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之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期费用。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。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表的编制方法

合并类型、范围、程序及方法

A、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。编制合并资产负债表时，对合并资产负债表所有相关项目的期初数以及前期比较报表进行相应调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时纳入合并报表。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。

②非同一控制下的企业合并

公司以子公司的个别财务报表反映为在购买日公允价值基础上确定的可辨认资产、负债及或有负债在本期资产负债表日的金额进行编制合并报表。对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

B. 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。

C. 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。

分步处置股权至丧失控制权

①处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- a. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- b. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- c. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- d. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

②处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

③分步处置股权对于不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中对不丧失控制权和丧失控制权分别进行会计处理

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。公司现金包括库存现金及随时可以用于支付的银行存款。

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

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

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

B、金融资产部分转移满足终止确认条件的，应当将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认

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

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

(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。

期末对应收款项的减值处理见附注二、10。

公司对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试。资产负债表日，判断可供出售金融资产的公允价值是否严重或非暂时性下跌：如果单项可供出售金融资产的公允价值跌幅超过成本的50%，或者持续下跌时间达一年以上，则认定该可供出售金融资产已发生减值，按成本与公允价值的差额计提减值准备，确认减值损失。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，本公司将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市

场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，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，不得通过损益转回。同时，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

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。

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。一般销售价格按照销售模式及经营产品的不同，结合存货的库龄及近期市场价格等综合因素确定，主要包括两个部分：

- ①、估计售价：根据不同的产品系列及分段的存货库龄，预计销售价对应的毛利率水平综合确定。
- ②、估计的销售费用及销售税金：按照销售模式分别确定不同的比例。

同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行

比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

(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以及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投资成本。购买方为企业合并发生的审计、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投资成本。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

股权投资，其投资成本按照《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 年	10%	4.5%
机器设备	10 年	10%	9%

运输设备	10 年	10%	9%
房屋附属设施	20 年	10%	4.5%
其他设备	5 年	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。当单项资产的可回收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回收金额。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

可回收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

无形资产按实际成本计量。外购的无形资产，其成本包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。采用分期付款购买无形资产，购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实际上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。

投资者投入的无形资产的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，在投资合同或协议约定价值不公允的情况下，应按无形资产的公允价值入账。

通过非货币性资产交换取得的无形资产，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。

通过债务重组取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

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。对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。如果无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。

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

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：

- (1) 该义务是公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行可能导致经济利益的流出；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

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

(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

公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司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和相应的负债。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

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型至少考虑以下因素：①期权的行权价格；②期权的有效期；③标的股份的现行价格；④股价预计波动率；⑤股份的预计股利；⑥期权有效期内的无风险利率。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。根据上述权益工具的公允价值和预计可行权的权益工具数量，计算截至当期累计应确认的成本费用金额，再减去前期累计已确认金额，作为当期应确认的成本费用金额。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，甚至取消权益工具的授予或结算该权益工具，公司都应至少确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应的服务，除非因不能满足权益工具的可行权条件（除市场条件外）

而无法可行权。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），公司应当：

A、将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额。

B、在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

C、如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，公司应以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

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。具体的销售收入确认原则如下：①对于直接销售业务，于产品交付给客户且经客户验收接受时确认收入；②对于网络自营销销售，以先发货后收款的，于实际收到销售款项时确认收入；③对于网络自营销销售，以货到付款的，于收到代收单位代收清单时确认收入；④对于网络代销业务，于收到经销商销售清单时确认收入；⑤通过百货商场专柜店或租金店进行的零售，于产品交付给顾客并收取价款时确认收入；⑥对分销批发销售，于产品交付给经销商且经经销商接受产品时确认收入。

（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

分类：政府补助分为与资产相关的政府补助和收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。 确认原则 政府补助同时满足下列条件，予以确认：
A、企业能够满足政府补助所附条件；B、企业能够收到政府补助。 计量 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(2) 会计政策

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

公司将已经作出处置决议、已经与受让方签订了不可撤销的转让协议、并且该项转让将在一年内完成的固定资产、无形资产、成本模式后续计量的投资性房地产、长期股权投资等非流动资产（不包括递延所得税资产），划分为持有待售。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

公司按账面价值与预计可变现净值孰低者计量持有待售的非流动资产，账面价值高于预计可变现净值之间的差额确认为资产减值损失。于资产负债表日，持有待售的非流动资产按其资产类别分别列于各资产项目中。

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

无

(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

(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

详细说明

单位：元

会计差错更正的内容	批准处理情况	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
1、母公司高新技术企业税收优惠，2012年多缴所得税于2013年退回		资产负债表/应交税金	-3,888,070.05
		资产负债表/盈余公积	388,807.01
		资产负债表/未分配利润	3,499,263.04
		利润表/所得税费用	-3,888,070.05
2、母公司2012年12月31日递延所得税率按25%计算,现调整为15%		资产负债表/递延所得税资产	-796,178.31
		资产负债表/盈余公积	-79,617.83
		资产负债表/未分配利润	-716,560.48
		利润表/所得税费用	796,178.31

(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

27、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、以股份为基础的薪酬见附注二、20
- B、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。

C、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%、3%
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	15%、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

母公司按所得税优惠政策执行15%企业所得税税率。

2、税收优惠及批文

企业所得税的税收减免

根据福建省高新技术企业认定管理工作领导小组“闽科高[2012]34号”《关于公示福建省2012年第二批拟认定高新技术企业名单的通知》，公司经福建省科学技术厅、福建省财政厅、福建省国家税务局、福建省地方税务局批准认定为高新技术企业，于2012年11月5日取得《高新技术企业证书》（编号：GR201235000068），有效期限为3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。税收优惠期间及优惠税率如下：2012年度、2013年度、2014年度，所得税税率为15%，公司2013年度按15%的所得税优惠执行。

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中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过

													少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
安庆泰亚鞋业有限公司	全资	安徽安庆	有限公司	8,000 万元	生产鞋及鞋材	100,000,400.00		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	4,000 万元	设计销售体育用品等	40,000,000.00		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有者权益中所享有份额后的余额
晋江市	全资	福建晋	有限公	1,708 万	生产鞋	14,123,		100%	100%	是			

泰亚鞋业发展有限公司		江	司	元	及鞋用材料	200.00							
福建泰丰鞋业有限公司	全资	福建惠安	有限公司	5,000 万元	生产鞋及鞋材	144,940,300.00		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

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

(1) 本期无新纳入合并范围的新设子公司。

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

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：	--	--	119,277.45	--	--	101,265.60
人民币	--	--	119,277.45	--	--	101,265.60
银行存款：	--	--	49,094,284.40	--	--	145,270,465.61
人民币	--	--	49,091,505.86	--	--	145,267,602.63
美元	455.73	6.0969	2,778.54	455.49	6.2855	2,862.98
其他货币资金：	--	--	12,098,242.65	--	--	1,101,956.78
人民币	--	--	12,098,242.65	--	--	1,101,956.78
合计	--	--	61,311,804.50	--	--	146,473,687.99

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

因被冻结对使用有限制的款项列示如下

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	11,217,419.46	679,644.00
合计	11,217,419.46	679,644.00

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	22,901,590.00	39,236,200.00
合计	22,901,590.00	39,236,200.00

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
福州达胜体育用品有限公司	2013年07月30日	2014年01月30日	500,000.00	
福州达胜体育用品有限公司	2013年07月30日	2014年01月30日	500,000.00	
福州达胜体育用品有限公司	2013年07月30日	2014年01月30日	500,000.00	
福州达胜体育用品有限公司	2013年07月30日	2014年01月30日	500,000.00	
福州达胜体育用品有限公司	2013年07月30日	2014年01月30日	500,000.00	
福州达胜体育用品有限公司	2013年07月30日	2014年01月30日	500,000.00	
德尔惠（中国）有限公司	2013年08月28日	2014年02月28日	1,000,000.00	
德尔惠（中国）有限公司	2013年08月28日	2014年02月28日	500,000.00	
合计	--	--	4,500,000.00	--

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	3,104,513.15	292,275.83	3,372,331.59	24,457.39
合计	3,104,513.15	292,275.83	3,372,331.59	24,457.39

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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1：账龄组合	135,497,987.82	99.64%	6,914,454.96	5.1%	115,992,904.83	100%	6,626,725.02	5.71%
组合 2：余额百分比法组合	485,651.08	0.36%						
组合小计	135,983,638.90	100%	6,914,454.96	5.08%	115,992,904.83	100%	6,626,725.02	5.71%
合计	135,983,638.90	--	6,914,454.96	--	115,992,904.83	--	6,626,725.02	--

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 年以内小计	132,706,877.57	97.59%	6,635,343.93	110,020,095.53	94.85%	5,501,004.78
1 至 2 年	2,791,110.25	2.05%	279,111.03	3,330,612.77	2.87%	333,061.28
2 至 3 年				2,642,196.53	2.28%	792,658.96
合计	135,497,987.82	--	6,914,454.96	115,992,904.83	--	6,626,725.02

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

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	485,651.08		
合计	485,651.08	--	

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
零星客户	货款	2013 年 12 月 31 日	2,496.47	实际坏账	否
上海银齐贸易有限公司	货款	2013 年 12 月 31 日	2,298.10	实际坏账	否
北京新态互动科贸有限公司	货款	2013 年 09 月 30 日	936.94	实际坏账	否
厦门全程德邦物流有限公司	货款	2013 年 07 月 31 日	853.73	实际坏账	否
北京凯铭风尚网络科技有限公司	货款	2013 年 09 月 30 日	308.00	实际坏账	否
厦门灵感方舟信息科技有限公司	货款	2013 年 01 月 31 日	69.80	实际坏账	否
合计	--	--	6,963.04	--	--

应收账款核销说明

(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	34,090,387.18	1 年以内	25.07%
泉州鸿荣轻工有限公司	主要客户之一	26,617,891.50	1 年以内	19.57%
贵人鸟股份有限公司	主要客户之一	10,045,747.29	1 年以内	7.39%

金莱克(中国)体育用品有限公司	主要客户之一	7,779,714.11	1 年以内	5.72%
安踏体育用品集团有限公司	主要客户之一	7,076,252.69	1 年以内	5.2%
合计	--	85,609,992.77	--	62.95%

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	697,879.87	33.82%	34,893.99	5%	30,331.38	8.13%	1,386.34	5%
组合 2: 余额百分比法组合	1,365,696.43	66.18%	13,656.96	1%	342,842.35	91.87%	3,428.42	1%
组合小计	2,063,576.30	100%	48,550.95	2.35%	373,173.73	100%	4,814.76	1.29%
合计	2,063,576.30	--	48,550.95	--	373,173.73	--	4,814.76	--

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 年以内小计	697,879.87	33.82%	34,893.99	30,331.38	8.13%	1,386.34
合计	697,879.80	--	34,893.99	30,331.38	--	1,386.34

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
保证金	1,365,696.43	1%	13,656.96
合计	1,365,696.43	--	13,656.96

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
厦门鹭申通快递有限公司	代收货款	2013年07月31日	606.13	实际坏账	否
合计	--	--	606.13	--	--

其他应收款核销说明

(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(%)
浙江天猫科技有限公司	销售平台	638,000.00	1年以内	30.92%
淘宝商城	销售平台	439,916.61	1年以内	21.32%
厦门市融坤商贸发展有限公司	店铺租赁	56,763.00	1年以内	2.75%
唯品会（中国）有限公司	销售平台	50,000.00	1年以内	2.42%
合计	--	1,184,679.61	--	57.41%

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	27,271,347.18	97.93%	29,639,401.29	98.16%
1 至 2 年	99,992.00	0.36%	519,595.95	1.72%
2 至 3 年	476,272.00	1.71%	37,530.00	0.12%
合计	27,847,611.18	--	30,196,527.24	--

预付款项账龄的说明

(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
厦门市保利来化工商贸有限公司	主要供应商之一	7,076,000.00	1 年以内	正常采购结算
福建中翔橡塑有限公司	主要供应商之一	4,395,799.00	1 年以内	正常采购结算
厦门荣锦贸易有限公司	主要供应商之一	2,054,000.00	1 年以内	正常采购结算
安之然新能源（厦门）有限公司	工程承包商	1,802,139.72	1 年以内	正常工程结算
浙江华峰新材料股份有限公司	主要供应商之一	1,579,869.00	1 年以内	正常采购结算
合计	--	16,907,807.72	--	--

预付款项主要单位的说明

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	30,721,029.36		30,721,029.36	53,157,879.84		53,157,879.84
在产品	9,977,772.87		9,977,772.87	7,596,192.33		7,596,192.33
库存商品	68,363,610.35	50,266.04	68,313,344.31	37,991,508.68		37,991,508.68
周转材料	989,382.88		989,382.88	819,281.14		819,281.14
发出商品	6,308,893.67	302,431.60	6,006,462.07	211,925.11		211,925.11
委托代销商品				820,019.66		820,019.66
合计	116,360,689.13	352,697.64	116,007,991.49	100,596,806.76		100,596,806.76

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品		50,266.04			50,266.04
发出商品		302,431.60			302,431.60
合计		352,697.64			352,697.64

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：	128,259,372.56	218,102,084.92		17,157,945.29	329,203,512.19
其中：房屋及建筑物	38,765,022.85	136,240,100.30			175,005,123.15
机器设备	68,802,232.10	46,939,713.52		16,467,055.33	99,274,890.29
运输工具	11,467,901.72	1,899,471.09		426,884.67	12,940,488.14
房屋附属设施		27,909,224.30			
其他设备	9,224,215.89	5,113,575.71		264,005.29	14,073,786.31
--	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：	63,266,989.48		13,017,289.96	12,199,064.39	64,085,215.05
其中：房屋及建筑物	15,682,065.80		3,941,537.35		19,623,603.15
机器设备	38,894,838.88		6,907,731.24	11,976,778.23	33,825,791.89
运输工具	2,893,917.55		1,125,765.56	102,381.06	3,917,302.05
房屋附属设施					
其他设备	5,796,167.25		1,042,255.81	119,905.10	6,718,517.96
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	64,992,383.08		--		265,118,297.14
其中：房屋及建筑物	23,082,957.05		--		155,381,520.00
机器设备	29,907,393.22		--		65,449,098.40
运输工具	8,573,984.17		--		9,023,186.09
房屋附属设施			--		27,909,224.30
其他设备	3,428,048.64		--		7,355,268.35
房屋附属设施			--		

其他设备		--	
五、固定资产账面价值合计	64,992,383.08	--	265,118,297.14
其中：房屋及建筑物	23,082,957.05	--	155,381,520.00
机器设备	29,907,393.22	--	65,449,098.40
运输工具	8,573,984.17	--	9,023,186.09
房屋附属设施		--	27,909,224.30
其他设备	3,428,048.64	--	7,355,268.35

本期折旧额 13,017,289.96 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 212,256,456.35 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
泰丰厂区建设	83,032,779.64		83,032,779.64	43,733,728.00		43,733,728.00
安庆厂区建设	25,288,954.86		25,288,954.86	52,103,885.70		52,103,885.70
机器设备	7,248,745.73		7,248,745.73	2,628,010.27		2,628,010.27
其他设备	615,554.85		615,554.85			
合计	116,186,035.08		116,186,035.08	98,465,623.97		98,465,623.97

(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		43,733,728.00	111,270,648.74	71,971,597.10							自筹/募集资金	83,032,779.64
安庆厂区建设		52,103,885.70	65,362,796.66	92,177,727.50							自筹/募集资金	25,288,954.86
合计		95,837,613.70	176,633,445.40	164,149,324.60		--	--			--	--	108,321,734.50

在建工程项目变动情况的说明

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
福建泰丰厂区建设	90%	预计全部工程竣工日期为 2014 年 9 月
安庆泰亚厂区建设	100%	

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	99,197,126.57	868,280.13		100,065,406.70
土地使用权	97,427,518.57			97,427,518.57
软件	1,769,608.00	868,280.13		2,637,888.13
二、累计摊销合计	2,901,855.43		-2,418,520.40	5,320,375.83
土地使用权	2,419,653.94		-1,959,238.68	4,378,892.62
软件	482,201.49		-459,281.72	941,483.21
三、无形资产账面净值合计	96,295,271.14	868,280.13	2,418,520.40	94,745,030.87
土地使用权	95,007,864.63		1,959,238.68	93,048,625.95
软件	1,287,406.51	868,280.13	459,281.72	1,696,404.92
土地使用权				
软件				
无形资产账面价值合计	96,295,271.14	868,280.13	2,418,520.40	94,745,030.87
土地使用权	95,007,864.63		1,959,238.68	93,048,625.95
软件	1,287,406.51	868,280.13	459,281.72	1,696,404.92

本期摊销额 2,418,520.40 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
新厂区基础配置支出		1,975,353.33	228,616.05		1,746,737.28	
装修费	461,739.21	1,038,773.37	1,056,836.01		443,676.57	
货架支出		1,797,374.77	467,086.26		1,330,288.51	
合计	461,739.21	4,811,501.47	1,752,538.32		3,520,702.36	--

长期待摊费用的说明

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	1,377,235.50	1,184,104.59
应付职工薪酬	1,473,381.06	927,700.10
保险费	69,068.86	48,946.39
其他非流动负债	3,394,249.85	30,000.00
其他		14,242.16
小计	6,313,935.27	2,204,993.24
递延所得税负债：		

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		
可抵扣差异项目		
应收账款坏账准备	6,914,454.96	6,626,725.02
其他应收款坏账准备	48,550.95	4,814.76
存货跌价准备	352,697.64	
应付职工薪酬	7,203,925.45	4,849,131.97
保险费	353,079.03	
其他非流动负债	13,663,372.28	200,000.00
其他		324,014.34
小计	28,536,080.31	12,004,686.09

(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

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	6,313,935.27		2,204,993.24	

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	6,631,539.78	339,035.30		7,569.17	6,963,005.91
二、存货跌价准备		352,697.64			352,697.64
合计	6,631,539.78	691,732.94		7,569.17	7,315,703.55

资产减值明细情况的说明

14、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	49,179,972.81	
合计	49,179,972.81	

短期借款分类的说明

担保方	被担保方	授信银行	担保金额	借款余额	承兑汇票敞口	未结清授信合计
1、林祥加 2、林祥炎 3、林松柏	泰亚鞋业股份有限公司	招商银行泉州分行江南支行	20,000万元	40,600,000.00	11,143,290.38	51,743,290.38
1、林祥加2、林祥炎3、林松柏4、林祥伟	泰亚鞋业股份有限公司/晋江市泰亚鞋业发展有限公司	民生银行泉州分行	5,000万元	-	1,317,451.54	1,317,451.54
泰亚鞋业股份有限公司	安庆泰亚鞋业有限公司	兴业银行安庆分行	3,000万元	8,579,972.81	-	8,579,972.81
合计			28,000万元	49,179,972.81	12,460,741.92	61,640,714.73

15、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	23,678,161.38	2,265,480.00
合计	23,678,161.38	2,265,480.00

下一会计期间将到期的金额 23,678,161.38 元。

应付票据的说明

期末应付票据中不存在应付关联方款项。

16、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付工程款	49,858,980.04	
应付材料款	26,304,982.92	13,335,180.59
应付设备款	18,368,910.43	3,496,309.46
应付模具加工费	621,779.26	92,600.00
应付其他	927,655.71	462,864.43
合计	96,082,308.36	17,386,954.48

17、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	2,046,708.53	3,822,904.75
合计	2,046,708.53	3,822,904.75

18、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	4,849,131.97	78,414,798.12	76,060,004.64	7,203,925.45
二、职工福利费		940,583.57	940,583.57	
三、社会保险费	212,730.00	4,546,531.95	4,759,261.95	
其中：1. 基本养老	191,436.00	2,205,771.04	2,397,207.04	

保险				
2. 失业保险	21,294.00	208,075.81	229,369.81	
3. 年金缴费				
4. 医疗保险		1,536,567.75	1,536,567.75	
5. 生育保险费		254,047.00	254,047.00	
6. 工伤保险费		342,070.35	342,070.35	
四、住房公积金		23,467.00	23,467.00	
六、其他	25,221.56	2,085,194.33	2,082,593.51	27,822.38
其中：1. 工会经费和职工教育经费	25,221.56	651,138.97	648,538.15	27,822.38
2. 非货币性福利		1,434,055.36	1,434,055.36	
合计	5,087,083.53	86,010,574.97	83,865,910.67	7,231,747.83

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 651,138.97 元，非货币性福利金额 1,434,055.36 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

应付职工薪酬发放时间及金额安排：公司于2014年1月15日和25日发放2013年12月工资7,203,925.45元。

公司本期为职工发放的非货币性福利，系提供职工宿舍和其他设备供员工无偿使用，上述职工宿舍账面原值62,570,102.80元，年折旧额1,434,055.36元。

19、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-6,342,849.72	-2,706,723.23
企业所得税	2,259,003.80	12,481,762.48
个人所得税	101,802.62	67,649.79
城市维护建设税	246,116.70	110,666.33
教育费附加	120,386.85	51,916.73
地方教育附加	80,257.90	34,611.15
印花税	14,771.80	10,795.96
政府性基金	72.75	
水利基金	1,486.15	
堤防费		366.54
房产税		138,843.79

土地使用税		746,415.61
合计	-3,518,951.15	10,936,305.15

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

注：因母公司高新企业税收优惠，本期退回2012年度多缴纳的企业所得税。该会计差错调整，影响期初企业所得税-3,888,070.05元。

20、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	91,882.29	
合计	91,882.29	

应付利息说明

21、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	2,004,721.88	1,306,771.08
保证金及货架款	720,217.96	2,000,000.00
佣金服务费等	987,492.98	441,122.07
合计	3,712,432.82	3,747,893.15

22、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	13,663,372.28	200,000.00
合计	13,663,372.28	200,000.00

其他非流动负债说明

注1：根据安庆市人民政府办公室《关于市区2013年保障性住房建设项目计划有关问题会议纪要》（第一一〇号），子公司安庆泰亚鞋业有限公司公共租赁住房项目获得财政补贴10,600,000.00元，该项资金属于与资产相关的政府补助收入。

注2：根据泉州台商投资区管委会财政局《关于泰丰鞋业公司工业用地有关税费的处理意见》，子公司福建泰丰鞋业有限公司因土地置换收到税收返还2,886,851.00元，该项资金属于与资产相关的政府补助收入。

注3：根据泉州经济技术开发区管理委员会社会事业局2012年10月18日通知，泰亚股份有限公司成为“高清电影设备进企业”活动的赠送对象，企业在采购安装完成后，区财政给予2万元补助。公司在2013年取得该项补助款2万元，该项资金属于与资产相关的政府补助收入。

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
政府补助	200,000.00	13,506,851.00	43,478.72		13,663,372.28	与资产相关
合计	200,000.00	13,506,851.00	43,478.72		13,663,372.28	--

23、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	176,800,000.00						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

注：截止2013年12月7日，公司股票自公开发行上市已满36个月，本次解除股份限售的股东均严格履行了在《招股说明书》和《上市公告书》的各项承诺。本次解除限售股份的总数为132,600,000股，占限售股份总数的100%及公司总股本的75%，解禁时间为2013年12月7日。

24、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）	332,992,914.39			332,992,914.39
合计	332,992,914.39			332,992,914.39

资本公积说明

25、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	12,531,523.56	2,379,995.92		14,911,519.48

合计	12,531,523.56	2,379,995.92	14,911,519.48
----	---------------	--------------	---------------

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

注：本期母公司因会计差错更正，影响年初法定盈余公积309,189.17元。

26、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	123,208,522.98	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	2,782,702.57	--
调整后年初未分配利润	125,991,225.55	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,578,365.92	--
减：提取法定盈余公积	2,379,995.92	
期末未分配利润	128,189,595.55	--

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 2,782,702.57 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 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699,866.64元。

27、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	348,021,586.53	338,639,609.11
其他业务收入	368,704.05	644,547.25

营业成本	269,881,243.64	262,515,691.04
------	----------------	----------------

(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	311,390,879.01	247,100,062.41	327,069,541.68	255,044,508.42
批发和零售业	36,630,707.52	22,671,800.38	11,570,067.43	7,053,338.21
合计	348,021,586.53	269,771,862.79	338,639,609.11	262,097,846.63

(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
鞋底	308,446,862.66	244,165,707.26	326,456,447.46	254,556,552.64
成品鞋	34,856,092.98	22,103,265.86	11,552,379.52	7,044,907.25
服装	1,730,565.04	1,269,551.44		
其他	2,988,065.85	2,233,338.23	630,782.13	496,386.74
合计	348,021,586.53	269,771,862.79	338,639,609.11	262,097,846.63

(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
东北地区	2,323,521.24	1,634,680.67	1,320,006.36	804,701.56
华北地区	8,437,488.26	5,164,654.16	1,794,027.68	1,093,674.18
华东地区	310,439,994.68	243,733,283.55	316,123,425.97	245,920,192.74
华南地区	11,309,622.42	8,285,778.73	10,310,633.62	7,678,308.16
华中地区	8,914,187.41	6,655,347.78	7,311,583.78	5,515,889.00
西北地区	1,650,269.09	1,249,046.11	837,633.41	510,637.62
西南地区	4,911,604.97	3,027,750.31	934,155.29	569,479.24
港澳台	34,898.46	21,321.48	8,143.00	4,964.13
合计	348,021,586.53	269,771,862.79	338,639,609.11	262,097,846.63

(5) 公司来自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	57,197,224.90	16.42%
泉州鸿荣轻工有限公司	30,869,865.79	8.86%
安踏体育用品集团有限公司	23,361,019.64	6.71%
福建鸿星尔克体育用品有限公司	20,769,191.47	5.96%
德尔惠（中国）有限公司	16,378,737.72	4.7%
合计	148,576,039.52	42.65%

营业收入的说明

28、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	1,346,735.57	1,143,014.47	流转税的 5%、7%
教育费附加	486,115.66	531,170.35	流转税的 3%
地方教育附加	559,243.82	354,113.58	流转税的 2%
合计	2,392,095.05	2,028,298.40	--

营业税金及附加的说明

29、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	7,229,938.77	2,875,628.43
社保费	508,430.11	163,600.13
广告费	3,763,061.88	837,105.84
推广费	3,635,876.59	4,484,543.78
运杂费	2,993,022.89	1,417,943.14
佣金服务费	1,709,043.53	647,350.97
待摊费用摊销	1,227,856.44	
租金	1,131,667.59	243,840.00
车辆费用	762,620.53	708,910.99
折旧	547,693.24	446,032.78
差旅费	476,051.54	

软件服务费	475,329.01	
设计费	467,486.27	
招待费	377,975.80	307,950.20
水电及物业管理费	235,705.46	
包装费	186,213.37	
其他	746,829.19	931,259.34
合计	26,474,802.21	13,064,165.60

30、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	13,311,587.47	7,937,774.24
社保费	623,041.22	388,845.89
研发费	11,202,454.24	13,272,785.24
设计开发费	3,242,795.92	
折旧	2,925,423.32	1,589,335.11
无形资产摊销	2,104,627.00	473,696.76
税费	1,330,382.94	769,904.34
筹建期开办费	1,233,454.01	-1,017,638.98
水电费	1,069,030.42	757,653.56
咨询费	1,054,040.02	2,475,697.40
车辆费用	794,695.90	574,099.12
房租及物业管理费	783,742.84	808,918.30
办公费	555,510.24	395,385.11
差旅费	433,026.47	326,133.90
长期待摊费用摊销	424,933.97	
通讯费	364,421.09	355,344.52
其他	1,526,691.67	2,300,230.60
合计	42,979,858.74	31,408,165.11

31、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	332,117.27	-1,579,944.67

减：利息收入		
利息净支出		
汇总损失		
减：汇兑收益		
汇兑净损失	85.93	7.03
银行手续费	82,921.18	25,874.65
合计	415,124.38	-1,554,062.99

32、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	339,035.30	1,780,213.17
二、存货跌价损失	352,697.64	
合计	691,732.94	1,780,213.17

33、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	16,868.78	1,505.61	16,868.78
其中：固定资产处置利得	16,868.78	1,505.61	16,868.78
政府补助	2,312,744.27	56,815,147.90	2,312,744.27
其他	613,501.12	1,487.78	613,501.12
合计	2,943,114.17	56,818,141.29	2,943,114.17

营业外收入说明

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
纳税贡献奖励	1,665,367.76	160,000.00	与收益相关	是
技术创新资金补助及奖励	322,000.00	72,000.00	与收益相关	是
重点项目资金补助款	180,000.00	54,771,607.90	与收益相关	是

上市资金补助及奖励		311,540.00	与收益相关	是
地方特色产业中小企业发展补助		1,500,000.00	与资产相关	是
其他	43,478.72		与资产相关	是
其他	101,897.79		与收益相关	是
合计	2,312,744.27	56,815,147.90	--	--

34、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	245,020.52	253,211.06	245,020.52
其中：固定资产处置损失	245,020.52	253,211.06	245,020.52
其他	27,637.91	142,758.56	27,637.91
合计	272,658.43	395,969.62	272,658.43

营业外支出说明

35、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	7,756,465.47	20,421,976.66
递延所得税调整	-4,108,942.03	304,628.97
合计	3,647,523.44	20,726,605.63

36、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	序号	2013年	2012年
一、分子			
归属于公司普通股股东的净利润	1	4,578,365.92	65,737,252.07
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	2,195,758.37	42,217,636.35
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	2,382,607.55	23,519,615.72
二、分母			
1、计算每股收益对应的分母			
期初股份总数	4	176,800,000.00	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

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份数	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	$11=4+5+6\times 7/10-8\times 9/10$	176,800,000.00	176,800,000.00
2、计算加权平均净资产收益率对应的分母			
归属于公司普通股股东的期初净资产	12	648,315,663.50	600,258,411.43
报告期内发生同一控制下企业合并的追溯调整数	13		
同一控制下企业合并追溯调整后归属于公司普通股股东的期初净资产	14	648,315,663.50	600,258,411.43
为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	15		
报告期内形成资本公积新增的、归属于公司普通股股东的净资产	16		
报告期内形成资本公积次月起至报告期期末的累计月份数	17		
为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	18		17,680,000.00
报告期回购或现金分红次月起至报告期期末的累计月份数	19		7
归属于公司普通股股东的期末净资产	20	652,894,029.42	648,315,663.50
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$21=14+1*50\%+15*7/10+16*17/10-18*19/10$	650,604,846.46	622,813,704.13
报告期内发生同一控制下企业合并的，应扣除的被合并方合并前的加权平均净资产	22		
扣除同一控制下企业合并、被合并方合并前的加权平均净资产后，归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$23=21-22$	650,604,846.46	622,813,704.13
三、分子/分母			
基本每股收益	$24=1/11$	0.03	0.37
扣除非经常性损益后的基本每股收益	$25=3/11$	0.01	0.13
加权平均净资产收益率	$26=1/21$	0.70%	10.55%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	$27=3/23$	0.37%	3.78%

注：本期因会计差错调整，影响了年初未分配利润2,782,702.57元，年初盈余公积309,189.17元。相应调整了上年度的净资产收益率和每股收益。

37、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	810,505.77
政府补助	16,886,498.00
利息收入	3,905,428.91
保证金	3,844,429.75
营业外收入	256.98
其他	1,800.00
合计	25,448,919.41

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
往来款	1,404,550.42
销售费用、管理费用	25,041,184.08
财务费用	77,264.18
保证金支出	4,082,768.80
营业外支出	9,538.29
合计	30,615,305.77

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
承兑保证金	1,669,024.00
收回代付股利红利税收	
合计	1,669,024.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付的承兑保证金	12,206,799.46
代扣股息红利税收	
派股息红利手续费	
归还保证金	
合计	12,206,799.46

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

38、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	4,578,365.92	65,737,252.07
加：资产减值准备	691,732.94	1,780,213.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,017,289.96	9,343,883.41
无形资产摊销	2,418,520.40	1,359,244.68
长期待摊费用摊销	1,752,538.32	241,059.14
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）	228,151.74	251,705.45
财务费用（收益以“-”号填列）	1,136,615.74	7.18
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,108,942.03	304,628.97
存货的减少（增加以“-”号填列）	-15,763,882.37	1,972,409.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,069,873.15	-34,302,322.08
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	13,201,812.27	30,139,834.75
经营活动产生的现金流量净额	13,082,329.74	76,827,916.43
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	50,094,385.04	145,794,043.99
减：现金的期初余额	145,794,043.99	256,763,195.34
现金及现金等价物净增加额	-95,699,658.95	-110,969,151.35

(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	50,094,385.04	145,794,043.99
其中：库存现金	119,277.45	101,265.60
可随时用于支付的银行存款	49,094,284.40	145,270,465.61
可随时用于支付的其他货币资金	880,823.19	422,312.78
三、期末现金及现金等价物余额	50,094,385.04	145,794,043.99

现金流量表补充资料的说明

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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	53.17%	53.17%	林祥伟、王燕娥夫妇	39543053-000-07-13-7

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

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	1,708 万元	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	5,000 万元	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	8,000 万元	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	设计销售体育用品等	4,000 万元	100%	100%	57502937-3

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控股	

本企业的其他关联方情况的说明

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	13,445,315.98	26.08%	2,707,753.84	33.11%

出售商品、提供劳务情况表

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(%)

(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
1、林祥炎	泰亚鞋业股份有限	200,000,000.00	2013年05月20日	2014年05月19日	否

2、林松柏 3、林祥加	公司				
1、林祥炎 2、林松柏 3、林祥加 4、林祥伟	泰亚鞋业股份有限公司/晋江市泰亚鞋业发展有限公司	50,000,000.00	2013年09月29日	2014年09月29日	否
泰亚鞋业股份有限公司	安庆泰亚鞋业有限公司	30,000,000.00	2013年07月29日	2014年07月29日	否

关联担保情况说明

1: 公司向招商银行泉州江南支行申请额度为贰亿元的授信,由林祥炎、林祥加、林松柏提供连带保证担保,额度使用期限为2013年5月20日至2014年5月19日。截止2013年12月31日,公司在该授信额度项下未结清的银行短期借款40,600,000.00元,未结清的银行承兑汇票敞口金额为11,143,290.38元。

2: 公司向民生银行泉州分行申请额度为伍仟万元的授信,允许全资子公司晋江泰亚鞋业有限公司使用贰仟万元的额度,由林祥炎、林祥加、林松柏、林祥伟提供连带保证担保,额度使用期限为2013年9月29日至2014年9月29日。截止2013年12月31日,晋江泰亚鞋业有限公司在该授信额度项下未结清的银行承兑汇票敞口1,317,451.54元。

3: 子公司安庆泰亚鞋业有限公司向兴业银行安庆分行申请额度为30,000,000.00元的授信,由公司提供连带保证担保,额度使用期限为2013年7月29日至2014年7月29日。截止2013年12月31日,子公司在该授信额度项下未结清短期借款8,579,972.81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	1,202,000.00	1,238,400.00
监事	300,000.00	232,080.00
高级管理人员	766,556.00	670,000.00
合计	2,268,556.00	2,140,480.00

九、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

1、关于筹划重大资产重组事项。

2014年1月25日,公司召开第二届董事会第十二次会议,审议通过《关于公司筹划重大资产重组事项》的议案,董事会同意公司筹划本次重大资产重组事项。截止财务报告报出日,公司以及有关各方正在积极推进本次重组涉及的各项工

各中介机构正按计划开展尽职调查、审计、评估等相关工作。因该重大资产重组的相关工作尚未完成，无法估计其对财务状况和经营成果的影响。

2、关于实际控制人变更事项。

公司控股股东泰亚国际贸易有限公司于2014年3月12日与境内自然人林诗奕、林建国、林健康、林清波、丁昆明分别签署了《股份转让协议》，将持有的公司9,400万股，占泰亚股份总股本53.17%的股权转让，其中3400万股转让给林诗奕。

在本次权益变动前，泉州市泰亚投资有限责任公司持有公司10.18%的股份。林诗奕之父林松柏持有泰亚投资50%的股权，为泰亚投资的控股股东及实际控制人。本次股份转让完成后，林诗奕持有泰亚股份3400万股，占泰亚股份总股本的19.23%，为公司第一大股东。林松柏、林诗奕父子直接和间接持有泰亚股份的股份合计达29.41%，为泰亚股份的实际控制人。公司的最终控制方由林祥伟、王燕娥夫妇变更为林松柏、林诗奕父子。

3、除上述事项外，公司不存在需要披露的其他资产负债表日后事项。

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 (%)	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	89,441,283.54	98.11 %	4,514,066.87	5.05%	79,330,724.79	100%	4,736,992.25	5.97%
组合 2：余额百分比法组合	1,726,286.29	1.89%						
组合小计	91,167,569.83	100%	4,514,066.87	4.95%	79,330,724.79	100%	4,736,992.25	5.97%
合计	91,167,569.83	--	4,514,066.87	--	79,330,724.79	--	4,736,992.25	--

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 年以内小计	88,601,229.78	97.19%	4,430,061.49	74,264,418.72	93.61%	3,713,220.94
1 至 2 年	840,053.76	0.92%	84,005.38	2,480,602.57	3.13%	248,060.26
2 至 3 年				2,585,703.50	3.26%	775,711.05
合计	89,441,283.54	--	4,514,066.87	79,330,724.79	--	4,736,992.20

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

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	1,726,286.29		
合计	1,726,286.29	--	

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	34,090,387.18	1 年以内	37.39%
泉州鸿荣轻工有限公司	主要客户之一	12,617,891.50	1-2 年滚存	13.84%
金莱克(中国)体育用品有限公司	主要客户之一	7,779,714.11	1 年以内	8.53%
安踏体育用品集团有限公司	主要客户之一	7,005,447.94	1 年以内	7.68%
泉州寰球鞋服有限公司	主要客户之一	4,250,900.84	1 年以内	4.66%
合计	--	65,744,341.57	--	72.1%

(3) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
福建泰丰鞋业有限公司	全资子公司	1,155,465.00	1.27%
安庆泰亚鞋业有限公司	全资子公司	561,535.09	0.62%
晋江市泰亚鞋业发展有限公司	全资子公司	9,286.20	0.01%
合计	--	1,726,286.29	1.9%

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	56,740.32	0.05%	2,837.02	5%	16,227.30	0.04%	811.37	5%
组合 2: 余额百分比法组合	119,296,246.95	99.95%			45,455,344.47	99.96%		0%
组合小计	119,352,987.27	100%	2,837.02	0%	45,471,571.77	100%	811.37	0%
合计	119,352,987.27	--	2,837.02	--	45,471,571.77	--	811.37	--

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 年以内小计	56,740.32	0.05%	2,837.02		16,227.30	0.04%	811.37	
合计	56,740.32	--	2,837.02		16,227.30	--	811.37	

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	119,296,246.95		
合计	119,296,246.95	--	

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) 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(%)
福建泰丰鞋业有限公司	全资子公司	42,084,763.63	1 年以内	35.26%
厦门市瑞行体育用品有限公司	全资子公司	36,758,470.00	1 年以内	30.8%
安庆泰亚鞋业有限公司	全资子公司	35,637,934.22	1 年以内	29.86%
晋江市泰亚鞋业发展有限公司	全资子公司	4,815,079.10	1 年以内	4.03%
代缴个人社保		47,950.32	1 年以内	0.04%
合计	--	119,344,197.27	--	99.99%

(3) 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(%)
福建泰丰鞋业有限公司	全资子公司	42,084,763.63	35.26%
厦门市瑞行体育用品有限公司	全资子公司	36,758,470.00	30.8%
安庆泰亚鞋业有限公司	全资子公司	35,637,934.22	29.86%
晋江市泰亚鞋业发展有限公司	全资子公司	4,815,079.10	4.03%
合计	--	119,296,246.95	99.95%

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	14,123,200.00	35,874,350.82		35,874,350.82	100%	100%	无			
福建泰丰鞋业有限公司	成本法	13,240,500.00	146,328,995.85		146,328,995.85	100%	100%	无			
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%	无			
厦门市瑞行体育用品有限公司	成本法	10,000,000.00	25,000,000.00	15,000,000.00	40,000,000.00	100%	100%	无			
合计	--	137,364,100.00	307,203,746.67	15,000,000.00	322,203,746.67	--	--	--			

长期股权投资的说明

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	219,679,028.91	244,765,632.57
其他业务收入	644,035.92	245,853.22
合计	220,323,064.83	245,011,485.79
营业成本	170,050,885.62	190,092,265.47

(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	219,679,028.91	169,582,058.83	244,765,632.57	189,967,741.72
合计	219,679,028.91	169,582,058.83	244,765,632.57	189,967,741.72

(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	142,592,725.96	110,243,325.06	163,559,311.88	128,346,575.72
PH 鞋底	74,148,224.59	56,705,389.20	80,593,226.47	61,133,210.22
其他	2,938,078.36	2,633,344.57	613,094.22	487,955.78
合计	219,679,028.91	169,582,058.83	244,765,632.57	189,967,741.72

(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	208,637,401.14	160,787,854.16	230,000,001.84	178,553,664.96
华南地区	4,574,264.27	3,767,760.18	8,592,330.21	6,609,452.17
华中地区	6,467,363.50	5,026,444.49	6,173,300.52	4,804,624.59
合计	219,679,028.91	169,582,058.83	244,765,632.57	189,967,741.72

(5) 公司来自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	57,197,224.90	25.96%
安踏体育用品集团有限公司	23,301,229.25	10.58%
德尔惠（中国）有限公司	16,378,737.72	7.43%
泉州寰球鞋服有限公司	16,363,888.60	7.43%
安踏（中国）有限公司	13,066,836.28	5.93%
合计	126,307,916.75	57.33%

营业收入的说明

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	23,799,959.23	26,800,214.38
加：资产减值准备	-220,899.73	1,081,942.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,499,696.26	6,792,854.16
无形资产摊销	497,304.02	426,761.28
长期待摊费用摊销	31,054.15	
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）	66,978.45	208,061.02
财务费用（收益以“-”号填列）	865,202.60	7.03
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-35,859.79	602,613.64
存货的减少（增加以“-”号填列）	17,461,934.04	14,677,240.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-74,015,512.25	-27,998,025.47
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	13,872,600.06	12,650,056.14
经营活动产生的现金流量净额	-11,177,542.96	35,241,724.61
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	26,602,085.48	31,381,298.54
减：现金的期初余额	31,381,298.54	34,665,682.21
现金及现金等价物净增加额	-4,779,213.06	-3,284,383.67

十一、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	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）	-228,151.74	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	1,565.55	
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）	2,311,178.72	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	585,863.21	
减：所得税影响额	474,697.37	
合计	2,195,758.37	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、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	0.7%	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.37%	0.01	0.01

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

2013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	-58.14%	主要系本期用于募投项目的现金流出增加；
应收票据	-41.63%	主要系期末客户票据结算减少；
应收利息	-99.21%	系本期募投项目投入多，大量定期存款到期转为活期；
其他应收款	447.03%	主要系保证金增加所致；
固定资产	307.92%	主要系本期子公司安庆泰亚、福建泰丰房屋建筑物及附属设施增加；
长期待摊费用	662.49%	主要系本期子公司安庆泰亚、福建泰丰新厂区基础配置支出增加；
递延所得税资产	186.35%	主要系本期子公司安庆泰亚资产相关的政府补助形成的递延所得税资产增加；
短期借款	全额	主要系本期母公司、安庆泰亚银行贷款增加；
应付票据	945.17%	主要系本期子公司晋江泰亚支付条件改变，票据结算方式增多；
应付账款	452.61%	主要系随着业务量增长，应付货款相应增加；
预收款项	-46.46%	主要系中小客户减少，预收款项也相应减少；
应付职工薪酬	42.16%	主要系福建泰丰、安庆泰亚本期投产、厦门瑞行公司新增AAL项目，工资额增加；
应交税费	-132.18%	主要系本期子公司安庆泰亚的企业所得税减少；
其他非流动负债	6731.69%	主要系本期子公司安庆泰亚、福建泰丰与资产相关的政府补助增加；
销售费用	102.65%	主要系本期子公司厦门瑞行运营费用增加；
管理费用	36.84%	主要系子公司安庆泰亚、福建泰丰本年开始运营，厦门瑞行扩大规模引起费用增加；
财务费用	-126.71%	主要系本期新增贷款且定期存款减少；
营业外收入	-94.82%	主要系上年度子公司安庆泰亚取得大额政府补助收入；
营业外支出	-31.14%	主要系本期固定资产处置损失减少；
所得税费用	-82.40%	主要系上期子公司安庆泰亚取得大额财政补贴收入，本期减少所致；

资产减值损失	-61.14%	主要系本期应收款项收回形成的坏账准备计提减少。
--------	---------	-------------------------

第十一节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的2013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

法定代表人：林祥加

2014年3月28日