



## 泰亚鞋业股份有限公司独立董事关于 第一届董事会第二十四次会议相关事项的独立意见

根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《中小企业板上市公司内部审计工作指引》等法律、法规和规范性文件的规定及《泰亚鞋业股份有限公司章程》、《泰亚鞋业股份有限公司独立董事工作制度》的规定，作为泰亚鞋业股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，我们基于独立判断的立场，特发表如下独立意见：

### 一、关于 2011 年度募集资金存放与使用情况的独立意见

根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《泰亚鞋业股份有限公司募集资金管理制度》等有关规定，我们作为公司独立董事，经认真审阅相关材料，现就公司2011年度募集资金存放与使用情况发表如下独立意见：

经核查，2011年度公司募集资金的存放和使用符合中国证监会、深圳证券交易所关于上市公司募集资金存放和使用的相关规定，不存在募集资金存放和使用违规的情形。《公司募集资金存放与实际使用情况专项报告》的内容是真实的、准确的、完整的，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。我们同意福建华兴会计师事务所有限公司对《公司募集资金存放与实际使用情况专项报告》的意见。

### 二、关于公司聘请 2012 年度审计机构的独立意见

经核查，福建华兴会计师事务所有限公司具备从事证券期货相关业务资格，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够满足公司2012年度财务审计工作的要求，并且，福建华兴会计师事务所有限公司在对公司2011年度财务报表进行审计过程中，能够坚持独立、客观、公正的原则，遵守注册会计师独立审计准则，勤勉尽责地履行审计职责。为公司提供审计服务的签字注册会计师，符合《关于证券期货审计业务签字注册会计师定期轮换的规定》（证监会计字[2003]13号）的文件要求。我们同意公司继续聘请福建华兴会计师事务所有限公司为公司2012年度审计机构，并同意公司董事会将上述事项提交公司股东大会审议。



### 三、关于对公司累计和当期对外担保、关联方资金往来情况的独立意见

根据证监发[2003]56号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》、证监发[2004]57号《关于规范独立董事对于担保事项专项说明和独立意见的通知》和证监发[2005]120号《关于规范上市公司对外担保行为的通知》等规范性文件，以及公司《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》的规定，我们本着实事求是的态度，对公司控股股东及其他关联方占用资金的情况和公司对外担保的情况进行了认真检查，现就相关情况发表独立意见如下：

截至2011年12月31日，公司没有发生关联方非经营性资金占用等情况，也不存在以前年度发生并累计至2011年12月31日的关联方非经营性占用资金等情况；

截止2011年12月31日，公司无对外担保情况，也不存在以前年度发生并累计至2011年12月31日的对外担保情况。

我们认为：公司能够认真贯彻执行有关规定，严格控制对外担保风险 and 关联方占用资金风险。我们将要求公司继续加强内部控制，杜绝违规担保情况的发生。

### 四、关于公司 2011 年度内部控制自我评价报告的审核意见

根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《中小企业板上市公司内部审计工作指引》及《独立董事工作制度》等相关规章制度的有关规定，我们对公司2011年度内部控制自我评价报告发表如下意见：

经核查，公司已建立了较为完善的内部控制体系，各项内部控制制度符合法律法规和上市公司治理的规范要求，基本覆盖了公司生产经营管理的各个方面和环节，并能得到有效执行，对公司经营风险起到了有效的控制作用，保证了公司规范运作。公司 2011 年度内部控制自我评价报告较全面、客观、真实的反映了公司内部控制体系建设和运行情况。

### 五、关于非独立董事及高级管理人员 2011 年度薪酬情况的独立意见

根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《泰亚鞋业股份有限公司独立董事工作制



度》等有关规定，我们作为公司独立董事，现对公司非独立董事及高级管理人员2011年度薪酬发表如下独立意见：

2011年度公司非独立董事及高级管理人员根据各自的分工，认真履行了相应的职责，较好的完成了其工作目标和经济效益指标。公司非独立董事和高管人员的薪酬情况符合公司薪酬管理制度，不存在违反薪酬管理制度的情形。公司2011年所披露的董事和高管薪酬是经公司董事会、股东大会审议通过的，相关决策程序符合法律法规的规定，披露的薪酬信息真实、合理。



(此页无正文，为泰亚鞋业股份有限公司独立董事关于相关事项的独立意见的签署页)

---

林志扬

---

谢 衡

---

黄 杰

2012年4月15日