

雅戈尔集团股份有限公司股票上市公告书

主承销商：申银万国证券股份有限公司

副主承销商：宁波证券有限责任公司

上市地点：上海证券交易所

上市时间：1998年11月19日

本次上市可流通股本：4,950万股

股票简称：雅戈尔

股票代码：600177

公司总股本：19,852万股

可流通股本：5,500万股

一、要览

总股本：19,852万股

可流通股本：5,500万股

本次上市可流通股本：4,950万股

股票简称：雅戈尔

股票代码：600177

上市地点：上海证券交易所

上市时间：1998年11月19日

股票登记机构：上海证券中央登记结算公司

上市推荐人：宁波证券有限责任公司

二、绪言

雅戈尔集团股份有限公司（以下简称“本公司”）上市公告书是依据《中华人民共和国公司法》、《股票发行与交易管理暂行条例》、《公开发行股票公司信息披露实施细则（试行）》和《上海证券交易所股票上市规则》等国家现行有关法律、法规的规定，按照中国证券监督管理委员会制定的公开发行股票公司信息披露的内容与格式准则第七号《上市公告书的内容与格式（试行）》编制，旨在向投资者提供有关本公司的基本情况和股票上市的有关资料。

经中国证监会证监发字（1998）年第253号与第254号文批准，本公司已成功地面向社会公开发行了每股面值1.00元的人民币普通股5,500万股，每股发行价格为10.92元，其中向国内五家证券投资基金配售550万股。经上海证券交易所“上证上字（1998）69号”《上市通知书》批准，本公司4,950万社会公众股将于1998年11月19日在上海证券交易所公开挂牌交易，向证券投资基金配售的550万股可于本次社会公众股上市交易2个月后上市交易。

本公司于10月8日在《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上刊登了《招股说明书》概要，距今不足6个月，故与其相重复的内容在此不再重述，敬请投资者查阅本公司的《招股说明书概要》。

本公司董事会及其全体成员已批准本上市公告书，相信其中不存在重大遗漏或者误导及虚假成份，并愿就本公告书及相关资料的真实性、准确性、完整性负个别和连带的责任。

三、公司概况

（一）概况

公司名称：雅戈尔集团股份有限公司

英文名称：YOUNGOR GROUP CO., LTD

注册资本：19,852万元人民币

公司成立日期：1993年3月30日

注册地址：浙江省宁波市鄞县石矸镇雅戈尔大道 1 号

经营范围：服装制造、技术咨询；房地产开发；项目投资；仓储运输；针纺织品；化工产品、 建筑材料、机电、家电、电子器材等产品的销售；进出口业务等。

所属行业：工业——服装

联系人：林燕、王新胜

联系电话：(0574) 7425136

(二) 历史沿革

1、股份制改制过程

本公司前身宁波青春发展公司是一家由宁波青春服装厂和鄞县石矸镇工业总公司共同投资，专门生产衬衫、西服等系列服装的联营企业。1993 年 3 月 18 日，经宁波市体改委甬体改[1993]28 号文批准，由宁波青春服装厂、宁波盛达发展公司、鄞县石矸镇工业总公司共同发起，以原宁波青春发展公司为基础，采用定向募集方式改制设立本公司，注册资本 2600 万元人民币，其中宁波青春服装厂和鄞县石矸镇工业总公司分别以其拥有的原宁波青春发展公司的生产经营性资产 1,177.48 万元和 392.49 万元作价投入公司，分别形成股份 1,177.48 万股和 392.49 万股，各占公司总股本的 45.29%和 15.09%；宁波盛达发展公司以现金 820 万元投入公司，形成股份 820 万股，占本公司总股本的 31.54%；内部职工以现金 210.03 万元投入公司，形成股份 210.03 万股，占总股本的 8.08%。1996 年 11 月，公司发起人宁波青春服装厂和鄞县石矸镇工业总公司分别将各自持有的 354.05 万股、392.49 万股公司股份转让给宁波盛达发展公司和鄞县石矸镇资产经营投资公司。转让时股份公司成立已满三年。为了适应公司发展的需要，1997 年 1 月经公司第五次股东大会决议，宁波市体改委甬股改[1997]5 号文批准，每股派送红股 2.1 股，另以资本公积金每股转赠 1.5 股，公司总股本由此增至 11,960 万股；1998 年 1 月经公司第六次股东大会决议，宁波市体改委甬股改[1998]2 号文批准，每股派送红股 0.2 股，公司股本由此进一步增至 14,352 万股。

2、股票发行情况

经中国证券监督管理委员会[1998]253 号文和[1998]254 号文批准，本公司于 1998 年 10 月 12 日通过上海证券交易所系统成功地向社会公众公开发行人民币普通股 5,500 万股，每股发行价格 10.92 元，其中向国内五家证券投资基金各配售 110 万股。本公司已于 1998 年 10 月 22 日在宁波市登记，注册资本 19,852 万元。

四、股票发行与承销

(一) 股票发行

公开发行数量：5500 万股，其中向基金配售 550 万股。

发行价格：10.92 元

募集资金总额：589,708,110 人民币元（已扣除发行费用）

发行方式：上网定价发行

发行日期：1998 年 10 月 12 日

中签率：0.29252792%

配售户数：913,753

持 1000 股以上的户数：50,950

每股发行费用：0.28 元

发行费用：1,560 万元

发行市盈率：12.80 倍

(二) 股票承销

本次公开发行的 5500 万股社会公众股全部由社会公众和证券投资基金认购，承销团成员包销的股票数量为零。

（三） 验资报告

雅戈尔集团股份有限公司：

我们接受委托，对贵公司增加的实收资本及相关的资产、负债的真实性和合法性进行审验。我们根据《中国注册会计师独立审计实务公告第1号——验资》的规定，根据贵公司的具体情况，实施了我们认为必要的审验程序。贵公司的责任是提供真实、合法和完整的验资资料，保护资产的安全、完整；我们的责任是在对上述资料进行审验的基础上出具真实合法的验资报告。

贵公司原有注册资本为人民币14,352万元，其中：发起人投入股本11,026.09万元，社会法人投入股本2,166.54万元，内部职工股1,159.37万元，已经浙江鄞县会计师事务所验证并出具鄞会外验（1998）101号《验资报告》。现贵公司报经中国证券监督管理委员会证监发字（1998）253号批文批准，向社会公众公开募集股份5500万股，每股面值1元，溢价发行，每股发行价为人民币10.92元。本次发行委托以承销商申银万国证券股份有限公司为主的证券公司承销，应募集股款为600,600,000.00元，扣除承销费9,000,000.00元和上网费1,891,890.00元后，实际应募集股款为589,708,110.00元。

经过我们审验，截至1998年10月19日止，承销机构已缴入股款为人民币伍亿捌仟玖佰柒拾万捌仟壹佰壹拾元，其中股本55,000,000.00元，资本公积534,708,110.00元，与投入股款相关的资产总额为589,708,110.00元，均为银行存款。

大华会计师事务所

中国注册会计师 陆永炜 陆国豪

中国·上海·昆山路146号

1998年10月19日

五、董事、监事及高级人员持股情况

（一）公司董事、监事、高级管理人员简介

李如成先生：董事长，47岁，大专文化，高级经济师，从事企业经营管理工作15年，历任宁波青春发展公司总经理，雅戈尔集团股份有限公司董事长兼总经理。1996年被评为浙江省跨世纪十大杰出改革家、宁波市突出贡献专业技术人员；1998年当选为第九届全国人大代表。

李如刚先生：副董事长，44岁，高中文化，经济师，从事企业经营管理工作多年，历任宁波雅戈尔制衣实业有限公司经营科长、总经理。现任宁波雅戈尔服饰有限公司总经理。

陈友福先生：副董事长，51岁，高中文化，会计师，从事企业经营管理工作多年，历任宁波雅戈尔制衣有限公司财务科长、副总经理。

蒋群先生：董事总经理，35岁，大学文化，曾任澳门南光国际贸易有限公司董事总经理。现任公司总

任君达先生：董事，34岁，大学文化，现任石矸镇资产经营投资公司董事长。

石东明先生：董事，48岁，大专文化，政工师，曾任鄞县计委副主任。

鱼建明先生：董事，36岁，高中文化，历任宁波雅戈尔制衣有限公司业务员、宁波雅戈尔制衣实业有限公司武汉分公司经理。现任宁波雅戈尔服饰有限公司副总经理。

张飞猛先生：监事会主席，42岁，大专文化，会计师，曾任浙江省鄞县财税局稽查科科长，涉外科科长。现任宁波雅戈尔服饰有限公司常务副总经理。

胡立明先生：监事，43岁，大专文化，审计师，历任宁波甬港服装总厂财务科科长、宁波浙东丝绸绣服厂厂长、宁波中国国际旅行社财务部经理。现任公司审计部经理。

程方定先生：监事，36岁，高中文化，助理经济师，曾任洞桥工业区工业公司经理。现任宁波雅戈尔服饰有限公司企划部经理。

张小珍女士：监事，43岁，高中文化，曾任宁波雅戈尔制衣有限公司技术部经理。现任

公司进出口经营部经理。

凌晓凯女士：监事，25岁，中专文化，助理会计师。现任宁波雅戈尔制衣有限公司衬七车间副主任。

林燕女士：董事会秘书，35岁，大学文化，历任中国建设银行项目经理、澳门南光国际贸易有限公司总经理办公室经理、业务一部经理。

(二) 董事、监事、高级管理人员持股情况

姓名	职务	持股数(股)	占总股本比例(%)
李如成	董事长	110,400	0.08
李如刚	副董事长	55,200	0.04
陈友福	副董事长	55,200	0.04
蒋群	董事、总经理	0	0
任君达	董事	0	0
石东明	董事	55,200	0.04
鱼建明	董事	38,640	0.03
张飞猛	监事长	0	0
胡立明	监事	11,040	0.01
程方定	监事	55,200	0.04
张小珍	监事	55,200	0.04
凌晓凯	监事	33,672	0.02
林燕	董事会秘书	0	0

六、公司设立

1、1993年3月18日，经宁波市体改委甬体改[1993]28号文批准，由宁波青春服装厂、宁波盛达发展公司、鄞县石矸镇工业总公司共同发起，以原宁波青春发展公司为基础，采用定向募集方式改制设立本公司，注册资本2600万元人民币，

2、本公司第六次股东大会于1998年1月25日在公司会议室召开，审议并通过了本次向社会公开发行5,500万股A股股票及发行后在上海证券交易所上市的决议。

3、公司注册资本：19,852万元

4、公司变更注册时间：1998年10月22日

5、公司注册地址：浙江省宁波市鄞县石矸镇雅戈尔大道1号

6、公司法定代表人：李如成

7、营业执照注册号码：3302001000611

七、关联企业及关联交易

(一) 关联企业

公司与其发起人宁波盛达发展公司，宁波青春服装厂存在关联关系；公司与其全资企业宁波雅戈尔西服厂、控股子公司宁波雅戈尔制衣有限公司、宁波雅戈尔制衣实业有限公司和宁波雅戈尔服饰有限公司存在关联关系。

公司关联关系一览表

企业名称	主要业务	与公司的关系
宁波盛达发展公司	提供服务、批发、零售、代购、代销	为公司的发起人
宁波青春服装厂	针织品	为公司的发起人
宁波雅戈尔西服厂		

西服生产、加工与销售	为公司的全资企业
宁波雅戈尔制衣有限公司	
衬衫的生产与加工	为公司的控股子公司(占 75%)
宁波雅戈尔制衣实业有限公司	
各类服装、服饰产品的生产与销售	为公司的控股子公司(占 75%)
宁波雅戈尔服饰有限公司	
服饰的生产与销售	为公司的控股子公司(占 75%)

(二) 关联交易

公司已与宁波雅戈尔制衣有限公司于 1997 年 11 月 25 日签订了《租赁协议》，本公司向宁波雅戈尔制衣有限公司租用座落于鄞县石矸镇雅戈尔大道的全框架六层大楼的第四、五层，建筑面积 1856.67 平方米，租赁期限为 5 年，期满后如续租则另订协议，租金按照当地房屋租金

的平均价格支付，由出租方和承租方另行协商确定。出租方向承租方提供供电、供水等办公服务设施，产生的费用由承租方按实向出租方支付。

(三) 不竞争承诺

本公司发起人之一宁波青春服装厂已向本公司提供非竞争承诺函，因为本公司设立时，宁波青春服装厂已将全部经营性资产折价入股，不再生产与本公司主营业务相同的衬衫、西服等服饰产品。该厂郑重承诺，在本公司公开发行股票与上市后，不生产与本公司相同的服饰产品。

八、股本结构与大股东持股情况

(一) 上市前股本结构

股份名称	股份数(万股)	占总股本比例(%)
尚未流通股份:		
发起人法人股	13,192.63	66.46
内部职工股	1,159.37	5.84
基金配售部分	550.00	2.77
本次可流通股份:		
境内上市人民币普通股	4,950.00	24.93
总股本	19,852.00	100.00

(二) 前十名股东所持股数及比例

股东名称	持股数量(万股)	占总股本比例(%)
1、宁波盛达发展公司	6,480.76	32.65
2、宁波青春服装厂	4,545.33	22.90
3、鄞县石矸镇资产经营投资公司	2,166.54	10.91
4、基金金泰	110.00	0.55
5、基金开元	110.00	0.55
6、基金兴华	110.00	0.55
7、基金安信	110.00	0.55
8、基金裕阳	110.00	0.55
9、李如成	11.04	0.06
10、李如刚	5.52	0.03

九、公司财务会计资料

(一) 以下摘自上海大华会计师事务所审计报告:

1、审计报告

大华会计师事务所华业字(98)第984号雅戈尔集团股份有限公司全体股东:

我们接受委托,审计了贵公司1998年6月30日的资产负债表和合并资产负债表,1998年1—6月的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表以及现金流量表和合并现金流量表。这些会计报表内容由贵公司负责,我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据中国注册会计师独立审计准则进行的。在审计过程中,我们结合贵公司的具体情况,实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为,上述会计报表符合《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》的规定;在所有重大方面公允地反映了贵公司1998年6月30日的财务状况以及1998年1—6月的经营成果和资金变动情况,会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

大华会计师事务所

中国注册会计师 陆国豪 曹培青

中国·上海·昆山路146号

1998年8月19日

主要会计报表附后

会计报表附注:

一、公司简介:

1. 公司是在于1993年3月18日经宁波市体改委以甬体改(1993)28号文批准,宁波青春服装厂和鄞县石矸镇工业总公司在改组宁波青春发展公司基础上,联合宁波盛达发展公司共同发起,以定向募集方式设立的股份有限公司。公司设立时总股本为2,600万股,每股面值人民币1元,计2,600万元,其中:宁波青春服装厂以宁波青春发展公司全部经营性净资产(无非经营性资产)出资1,177.48万元,占总股本的45.29%;鄞县石矸镇工业总公司以宁波青春发展公司经营性净资产出资392.49万元,占总股本的15.09%;宁波盛达发展公司以现金出资820万元,占总股本的31.54%;内部职工以现金出资210.03万元,占总股本的8.08%。1996年11月,公司两家发起人宁波青春服装厂和鄞县石矸镇工业总公司分别将各自持有的354.05万股、392.49万股转让给宁波盛达发展公司和鄞县石矸镇资产经营投资公司,转让后宁波青春服装厂股份占总股本比例为31.67%;鄞县石矸镇资产经营投资公司股份占总股本比例为15.09%;宁波盛达发展公司股份占总股本比例为45.16%;内部职工股占总股本比例为8.08%。1997年1月经公司股东大会决议通过,以总股本2,600万股为基数按1:2.1的比例向全体股东派送红股,另按1:1.5的比例以资本公积金转增股本,送股后总股本扩大至11,960万股。1998年1月经公司股东大会决议通过,以总股本11,960万股为基数按10:2的比例向全体股东派送红股,送股后总股本扩大至14,352万股。

1998年2月27日由宁波市工商行政管理局颁发法人营业执照,注册号25410185-6,法定代表人李如成。公司注册资本为人民币14,352万元,经浙江省鄞县会计师事务所以“鄞会外验(1998)101号”验资报告验证。

公司经济性质:股份有限公司,所属行业:工业企业。

经营范围:服装制造、技术咨询、项目投资、仓储运输、针纺织品、进出口业务。

2. 公司主要产品为“雅戈尔”系列衬衫和西服。

3. 公司生产经营简况:

至1997年末,公司总资产为7.25亿元,净资产2.69亿元,职工4500余人,拥有先进的全自动衬衫流水线12条、西服生产流水线4条,达到年产衬衫600万件、西服60万套的生产能力。公司主导产品“雅戈尔衬衫”荣获中国“第一名牌衬衫”称号,1996年“雅戈尔全棉免烫衬衫”获国家科委等六个部门颁发的国家级新产品奖。1997年在全国服装行业中衬衫销量居第一,西服销量居第二。根据国家统计局最新统计资料,雅戈尔集团股份有限公司已列入1996—1997年度中国前1000家大中型工业企业。

二、公司采用的主要会计政策：

1. 执行的会计制度：股份有限公司会计制度。
2. 会计期间：公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。
3. 合并会计报表编制方法：

(1) 编制方法：根据财政部财会字(1995)11 号《关于印发〈合并会计报表暂行规定〉的通知》和财会二字(96)2 号《关于合并报表合并范围请示的复函》等文件的规定，以公司本部和纳入合并范围的子公司的会计报表以及其他有关资料为依据，合并各项目数额编制而成。合并时，

公司的重大内部交易和资金往来均相互抵销。

(2) 子公司雅戈尔制衣实业有限公司、雅戈尔制衣有限公司、雅戈尔服饰有限公司的会计政策与集团股份公司会计政策不完全一致，如：子公司为外商投资企业，固定资产折旧所采用的残值率为 10%，但因差异较小，故不予调整。

(3) 合并会计报表的范围及其变化

a. 公司所控制的境内所有子公司情况及其合并范围：

被投资单位全称	是否合并					
	注册地	法定代表人	经营范围	注册资本	母公司持股比例	是否合并 不合并原因
(1)雅戈尔制衣有限公司	宁波	李如成	服装制造	6,579 万元	75%	是 —
(2)雅戈尔西服厂	宁波	陈友福	服装制造	1,000 万元	100%	是 —
(3)雅戈尔服饰有限公司	宁波	李如成	服装制造	1,070.1 万元	75%	是 —
(4)雅戈尔制衣实业有限公司	宁波	李如成	服装制造	1,779.12 万元	75%	是 —

b. 合并范围变动情况：

合并范围发生变动，98 年因对外投资新增加了雅戈尔服饰有限公司。

4. 记帐原则：权责发生制；计价基础：历史成本。

5. 外币核算方法：

公司以人民币为记帐本位币，会计年度内涉及外币的经济业务，按发生当月初外汇市场汇价折合人民币入帐。月末将外币帐户余额按期末外汇市场汇价折合本位币进行调整，调整后的记帐本位币余额与原帐面余额之间的差额列入“财务费用—汇兑损益”或“筹建期间汇兑损益”。

6. 坏帐核算方法：

坏帐核算采用：直接转销法。采用直接转销法时，转销条件为：凡因债务人破产，依照法律清偿后确实无法收回的应收帐款；债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收帐款；债务人逾期三年未能履行义务，经主管财政机关审核认可，列作坏帐的应收帐款。

7. 存货核算方法：

存货分类为：在途材料、原材料、外购商品、在产品、分期收款发出商品、产成品、低值易耗品。

各种存货按取得时的实际成本记帐。存货日常核算(除制衣公司外)采用实际成本核算,制衣公司采用计划成本方法,按月结算成本差异,将计划成本调整为实际成本;低值易耗品按一次摊销法摊销。

中期期末未提取存货跌价准备。

8. 长期投资核算方法:

(1) 长期债券投资的入帐价值及收益确认:按实际支付的价款扣除支付的税金、手续费等各项附加费用,以及支付的自发行起至购入债券止的应计利息后的余额作为实际成本记帐,并按权责发生制原则计算应计利息。

(2) 长期股权投资:长期股权投资包括股票投资和其他股权投资。公司对外股权投资,按投资时实际支付的价款或评估、协议确定的价值记帐。公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上,或虽投资不足 20%但有重大影响,采用权益法核算;公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%以下,或虽占 20%或 20%以上,但不具有重大影响,采用成本法核算。

(3) 未提取长期投资减值准备。

9. 固定资产核算方法:

(1) 固定资产标准为:1 使用期限超过一年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等;2 单位价值在 2,000 元以上,并且使用期限超过两年的,不属于生产、经营主要设备的物品。

(2) 固定资产分类为:房屋及建筑物、通用设备、专用设备、运输设备、其他设备。

(3) 固定资产计价:按实际成本计价。

(4) 固定资产折旧采用直线法平均计算,并按各类固定资产的原值和估计的使用年限扣除残值(原值的 5%)制定其折旧率。固定资产各类折旧率如下:

资产类别	使用年限	年折旧率
房屋建筑物	30 年	3.17%
通用设备	10 年	9.50%
专用设备	5 年	19.00%
运输设备	5 年	19.00%
其他设备	5 年	19.00%

10. 在建工程核算方法:

在建工程在完工交付使用后,按工程的实际成本确认为固定资产;在建工程在交付使用前发生的利息计入在建工程成本。

11. 无形资产核算方法:

- “制衣公司”土地使用权从 96 年起按 50 年摊销;
- “西服厂”土地使用权从 95 年起按 50 年摊销;
- “实业公司”土地使用权从 97 年起按 50 年摊销。

12. 其他资产核算方法:

- 开办费从经营期起按 5 年摊销;
- 电话初装费从电话安装完工起按 5 年摊销;
- 手机及入网费从手机购置起按 5 年摊销;
- BP 机费从 BP 机购置起按 5 年摊销;
- 专卖店装修费从装修完工交付使用起按 5 年摊销。

13. 收入确认原则:

商品销售:凡商品产品已经发出并收到货款或取得收取货款的权利,即确认收入实现。

14. 税项:

(1) 本公司适用的税种与税率

税种	税率	计税基数
所得税	33%	应纳税所得额
	26.4%*	
增值税	17%	增值税应纳税额
营业税	5%	营业额
城建税	5%	应纳营业税额、增值税额

*：“实业公司”、“制衣公司”、“服饰公司”根据《外商投资企业和外国企业所得税法》规定执行 26.4% 所得税率。“实业公司”1996、1997 年度为税收减免期，1998 年至 2000 年为税收减半期；“制衣公司”1991、1992 年度为税收减免期，1993 年至 1995 年为税收减半期；“服饰公司”1998、1999 年度为税收减免期，2000 至 2002 年为税收减半期。

(2) 公司适用的应交款和附加率

应交款	附加率	计算基数
教育费附加	4%	应纳营业税额、增值税额
水利基金	2‰	销售额

15. 利润分配方法：

(1) 母公司及全资子公司(西服厂)利润分配：

在缴纳所得税后，按下列顺序分配利润：

- a. 提取法定公积金 10%；
- b. 提取法定公益金 5%；
- c. 按年度董事会决议提任意公积金，并支付普通股股利。

(2) 合资子公司(实业公司、制衣公司、服饰公司)利润分配：

在缴纳所得税后，按下列顺序分配利润：

- a. 弥补亏损；
- b. 提取职工奖福基金 5%；
- c. 提取储备基金 5%；
- d. 提取企业发展基金 5%；
- e. 按年度董事会决议分配股东利润。

三、合并会计报表项目注释：

1. 货币资金 1998 年 6 月 30 日余额为人民币 31,045,733.15 元，其中：

项目	期初余额		期末余额		
	原币	汇率	记帐本位币	原币	汇率
记帐本位币					
现金			687,307.56		1,603,475.06
其中：美元				200.00	
	1,655.96				
港币				7,000.00	
	7,482.30				
银行存款			43,274,434.48		
	28,814,378.09				
其中：美元					
	21,462.59	8.2798	177,705.95	10,824.26	8.2798
	89,622.71				
港币					

1,540,687.85	1.0681	1,645,608.69	1,515,562.40	1.0689
1,619,984.65				
日元				
263,818.50	0.063627	16,785.98	263,901.43	0.058413
15,415.27				
其他货币资金		6,843,079.46		
627,880.00				
合计		50,804,821.50		
31,045,733.15				

2. 应收票据 1998年6月30日余额为人民币 32,291,378.12元,其中主要是:

出票单位	期初余额	出票日期	期末余额 到期日	金额
杭州景福百大				
	500,000.00	98.6.19	98.12.18	500,000.00
昆山华夏购物中心	0	98.1.21	98.7.21	500,000.00
安徽商之都	0	98.6.18	98.9.18	500,000.00
江阴国际购物中心	0	98.6.16	98.12.15	500,000.00
嘉兴江南大厦	500,000.00	98.6.19	98.12.18	500,000.00
徐州供销大厦	0	98.5.22	98.10.13	500,000.00

3. 应收帐款 1998年6月30日余额为人民币 67,917,617.18元,按帐龄分析:

帐龄	期初余额		期末余额	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
1年以内	11,491,070.54	97.89%	67,718,708.53	99.71%
1~2年	191,990.55	1.63%	—	—
2~3年	56,082.99	0.48%	198,908.65	0.29%
3年以上	—	—	—	—
合计	11,739,144.08	100%	67,917,617.18	100%

本帐户期末余额中无持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位的欠款。

1998年6月末较1997年末增加478.55%,系销售网络扩大导致销售额增加所致。

4. 预付帐款 1998年6月30日余额为人民币 405,633.57元,按帐龄分析:

帐龄	期初余额		期末余额	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
1年以内	1,500,000.00	77.39%	405,633.57	100%
1~2年	438,321.02	22.61%	—	—
2~3年	—	—	—	—
3年以上	—	—	—	—
合计	1,938,321.02	100%	405,633.57	100%

5. 其他应收款 1998年6月30日余额为人民币 55,593,933.39,按帐龄分析:

帐龄	期初余额		期末余额	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
1年以内	76,150,545.71	79.04%	16,283,536.93	29.29%
1~2年	20,193,029.71	20.96%	38,647,816.46	69.52%
2~3年	—	—	662,580.00	1.19%

3年以上

合计 96,343,575.42 100% 55,593,933.39 100%

本帐户期末余额中无持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位的欠款。

其他应收款中期末欠款额较大的非关联往来款项有:

债务人	发生原因	借款余额	借款日	期限
(1) 青春实业投资有限公司	往来款	18,458,932.01	98.6	1年
(2) 县农行国际业务部	存出保证金	3,400,000.00	98.6	3个月
(3) 鄞县万里建筑公司	借款	6,500,000.00	95.4	3年

6. 存货 1998年6月30日余额为人民币297,371,712.96元,其中:

类别	期初余额	期末余额
(1) 原材料	26,486,976.78	23,744,692.38
(2) 产成品	263,258,255.01	82,202,899.08
(3) 分期收款发出商品	—	176,417,039.92
(4) 生产成本	19,724,858.18	14,542,632.03
(5) 在途材料	351,694.94	455,181.55
(6) 外购商品	7,207.00	8,818.00
(7) 低值易耗品	270.00	450.00
合计	309,829,261.91	297,371,712.96

7. 待摊费用 1998年6月30日余额为人民币1,311,126.04元,其中:

项目	期初余额	期末余额
(1) 保险费	16,365.00	1,150,327.92
(2) 期初进项税	41,798.12	41,798.12
(3) 面包车租费	203,000.00	119,000.00
合计	261,163.12	1,311,126.04

8. 长期股权投资 1998年6月30日余额为436,120.00元。

(1) 明细项目

项目	期初余额	期末余额
股票投资	406,120.00	406,120.00
其他股权投资	2,349,731.62	30,000.00
股权投资差额	—	—
会员资格费	—	—
合计	2,755,851.62	436,120.00

(2) 股票投资期末余额406,120.00元,其明细内容为:

被投资公司名称

被投资公司名称	股份类别	股数	占被投资公司 股权的比例	投资金额	期末市 价总额
上海华联商厦股份有限公司	法人股	28,050	<5%	104,720.00	—
上海第九百货股份有限公司	法人股	18,000	<5%	61,400.00	—
上海时装股份有限公司	法人股	11,000	<5%	54,000.00	—
西安唐城集团股份有限公司	法人股	60,000	<5%	102,000.00	—

南京商厦股份有限公司

法人股	33,000	<5%	84,000.00	—
小计			406,120.00	

(3) 其他股权投资期末余额为 30,000.00 元, 其中:

被投资单位名称

投资期限	母公司持股比例	实际投资额	本期增加额	累计增加额
	本期增加额	累计增加额	期末余额	
宁波乡镇中等专业学校	—	5‰	30,000.00	—
	—	—	30,000.00	—
小计				

9. 长期债权投资 1998 年 6 月 30 日余额 552,000.00 元, 其明细内容为:

(1) 明细项目

类别	期初余额	期末余额
债券投资	702,000.00	552,000.00
合计	702,000.00	552,000.00

(2) 债券投资

债券种类

到期日	面值	年利率	购入金额(已扣支付的税金、手续费和应计利息)	备注
(1)97 国库券				
2002.5.13	200,000.00	10.17%	200,000.00	到期一次还本付息
(2)90 国库券				
2002.5.19	100,000.00	10.17%	100,000.00	到期一次还本付息
(3)95 国库券				
2000.5.3	50,000.00		50,000.00	到期一次还本付息
(4)97 国库券				
2002.5.13	200,000.00	10.17%	200,000.00	到期一次还本付息
(5)煤气建设债券				
1998.12.31	2,000.00	13.96%	2,000.00	到期一次还本付息
	552,000.00		552,000.00	

10. 固定资产及累计折旧 1998 年 6 月 30 日余额分别为人民币 282,843,070.06 元和 45,760,910.70 元, 其中明细内容如下:

固定资产分类

期初价值	本年增加	本年减少	期末价值
(1)固定资产原值			
房屋建筑物			
68,318,503.62	37,103,077.19	1,269,923.93	104,151,656.88
通用设备			
132,267,443.98	33,521,520.09	12,510,181.86	153,278,782.21
专用设备			
2,870,801.83	2,843,527.73	1,958,717.83	3,755,611.73
运输设备			

其他设备	14,781,922.60	6,018,580.60	962,420.00	19,838,083.20
合计	8,180,526.09	1,173,952.94	7,535,542.99	1,818,936.04
(2) 累计折旧	226,419,198.12	80,660,658.55	24,236,786.61	282,843,070.06
房屋建筑物	5,317,905.72	3,590,135.81	5,007.37	8,903,034.16
通用设备	22,534,572.06	7,477,636.40	666,248.29	29,345,960.17
专用设备	679,691.28	877,181.91	499,249.81	1,057,623.38
运输设备	4,245,220.43	1,958,745.18	198,013.78	6,005,951.83
其他设备	770,915.73	281,757.99	604,332.56	448,341.16
合计	33,548,305.22	14,185,457.29	1,972,851.81	45,760,910.70
(3) 净值	192,870,892.90			237,082,159.36

11. 在建工程 1998 年 6 月 30 日余额为人民币 17,800,751.42 元，其中：

名称	期初数		本期增加		工程项目
	金额	其中：利息 资本化数	金额	其中：利息 资本化数	
雅戈尔服装城	—	—	19,810,884.88	1544800.00	
东方印业房产转让款	—	—	6,000,000.00	—	姜山科技
园区厂房	5,540,763.00	—	—	—	
预付购房款	3,640,140.35	—	6,208,315.05	—	
制衣二期车间工程	11,775,049.49	—	13,286,115.37	—	西服厂新厂房
加层	157,740.00	—	189,845.00	—	雅戈尔办公楼
合计	21,662,692.84	—	45,649,160.30	—	
工程项目名称	金额	本期减少 其中：利息 资本化数	期末数 金额	其中：利息 资本化数	
雅戈尔服装城	19810884.88	1554800.00	—	—	
东方印业房产转让款					

-	-	6000000.00	-
姜山科技园区厂房	-	5540763.00	-
预付购房款	3640140.35	6208315.05	-
制衣二期车间工程	25009491.49	51673.37	-
西服厂新厂房	347585.00	-	-
雅戈尔办公楼夹层	703000.00	-	-
合计	49,511,101.72	17,800,751.42	

工程项目名称	原预算数	工程进度	资金来源
雅戈尔服装城	-	-	自筹
东方印业房产转让款	-	-	自筹
姜山科技园区厂房	-	-	自筹
预付购房款	8,000,000.00	80%	自筹
制衣二期车间工程	26,000,000.00	100%	自筹
西服厂新厂房			自筹
雅戈尔办公楼夹层	700,000.00	100%	自筹

12. 无形资产 1998年6月30日余额为人民币 7,901,886.54元,其中:
种类

期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末余额
土地使用权(制衣)				
4,051,027.68	-	-	41,594.16	4,009,433.52
土地使用权(西服)				
3,795,466.05	136,441.35	-	39,454.38	3,892,453.02
土地使用权(实业)				
5,000,000.00		5,000,000.00		0.00
合计				
12,846,493.73	136,441.35	5,000,000.00	81,048.54	7,901,886.54

13. 开办费 1998年6月30日余额为人民币 89,123.01元,其中:

项目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数	备注
开办费	-	95,807.25	6,684.24	89,123.01	

14. 长期待摊费用 1998年6月30日余额为人民币 3,211,884.19元,其中:
项目

原值	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
电话初装费				
371,473.96	297,705.91	52,303.00	35,029.39	314,979.52
手机及入网费				
1,031,773.95	862,625.75	116,850.00	103,741.42	875,734.33
BP机费用				
215,802.00	160,644.32	44,263.00	18,765.64	186,141.68
专卖店装修费				

2,012,551.52	1,878,381.44	0	201,255.17	1,677,126.27
其他待摊费用				
167,164.41	167,164.41	0	9,262.02	157,902.39
合 计				
3,798,765.84	3,366,521.83	213,416.00	368,053.64	3,211,884.19

15. 短期借款 1998 年 6 月 30 日余额为人民币 67,200,000.00 元, 其中:

借款类别	期初余额		期末余额	
	币种	本位币	币种	本位币
	借款期限	年利率		
银行借款				
	人民币	149,900,000.00	人民币	67,200,000.00
其中:抵押			人民币	29,300,000.00
	98.2.9~99.3.25	8.712%~9.504%		
担保	人民币	140,200,000.00	人民币	33,000,000.00
	98.2.9~98.12.5	7.722%~9.504%		
信用	人民币	9,700,000.00	人民币	4,900,000.00
	98.4.10~98.11.11	8.712%		
合计		149,900,000.00		67,200,000.00

1998 年 6 月末较 1997 年末减少 55%, 系银行借款归还所致。

16. 应付票据 1998 年 6 月 30 日余额为人民币 5,000,000.00 元, 其中无应付给持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东的票据。

17. 应付帐款 1998 年 6 月 30 日余额为人民币 69,944,284.97 元, 其中没有应付给持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

1998 年 6 月末较 1997 年末增加了 40.27%, 系服饰公司应付面料采购款增加所致。

18. 预收帐款 1998 年 6 月 30 日余额为人民币 112,795,655.12 元, 其中没有预收持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

1998 年 6 月末较 1997 年末增加了 389.97%, 系销售额增加导致预收的销货款增加所致。

19. 应交税金 1998 年 6 月 30 日余额为人民币 2,670,942.04 元, 其中:

税 种	期末欠(溢)交额
增值税	4,750,515.06
营业税	1,108,208.38
所得税	-3,187,781.40
小 计	2,670,942.04

20. 其他应交款 1998 年 6 月 30 日余额为人民币 399,748.00 元, 其中:

未交款类别	未交款余额
未交民政局管理费	399,748.00
未交款小计	399,748.00

21. 其他应付款 1998 年 6 月 30 日余额为人民币 28,832,637.06 元。

本科目期末余额中无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

其他应付款期末余额中欠款额较大的非关联往来款项内容:

主要债权人	发生原因	款项金额
(1) 中方劳保及国家补贴		2,261,287.77
(2) 中方职工经理基金		3,148,142.70
(3) 塘西村土地款		981,560.00

1998年6月末较1997年末减少了68.78%，系单位间往来款减少所致。

22. 预提费用1998年6月30日余额为人民币11,056,238.00元，其中：

费用类别	年初余额	年末余额	结存原因
(1) 广告费	0.00	11,056,238.00	预提广告费
合计	0.00	11,056,238.00	

23. 股本1998年6月30日余额为人民币143,520,000.00元，每股面值1元，其股本结构为：

	期初数	比例	本年增减变动(+、-)			期末数	比例
			募股 配股	送股 转股	公积金 其他		
一、尚未流通部分							
1. 发起人股份							
(1) 国家拥有股份							
(2) 境内法人持有股份							
	109938620.00	91.92%	21987724.00	21987724.00		131926344.00	
		91.92%					
(3) 外资法人持有股份							
(4) 其他							
2. 募集法人股							
3. 内部职工股							
	9661380.00	8.08%	1923276.00	1932276.00		11593656.00	8.08%
4. 优先股或其他							
尚未流通股份合计							
	119600000.00	100%	23920000.00	23920000.00		143520000.00	100%
二、已流通股份							
1. 境内上市的人民币普通股							
2. 境内上市的外资股							
3. 境外上市的外资股							
4. 其他							
已流通股份合计							
三、股份总数							
	119600000.00	100%	23920000.00	23920000.00		143520000.00	100%

24. 资本公积1998年6月30日余额为人民币47,532,841.42元，其明细内容如下：

项目	金额
期初数	40,153,044.40
本期增加数	7,379,797.02
其中：其他(减免所得税)	7,379,797.02
期末数	47,532,841.42

25. 盈余公积1998年6月30日余额为人民币59,612,662.05元，本期未发生变动。

26. 未分配利润1998年6月30日余额为人民币112,647,338.59元，具体来源如下：

(1) 1997年年报所揭露的年末未分配利润	50,623,765.45
(2) 加：1998年1~6月合并净利润	85,943,573.14
(3) 减：派送红股	23,920,000.00

(4) 1998年6月30日未分配利润余额 112,647,338.59

27. 财务费用 1998年1~6月发生额为人民币3,988,588.15元,其中:

费用项目	上年同期发生额(未经审计)	本期发生额	备注
(1) 利息支出	9,808,682.27	17,203,342.79	
减:利息收入	7,732,258.47	13,294,357.40	
(2) 汇兑损失	101,726.32	1,609.11	
减:汇兑收益	28.24	—	
(3) 其他	57,943.90	77,993.65	
合计	2,236,065.78	3,988,588.15	

28. 其他业务利润 1998年1~6月发生额为人民币5,844,776.78元,其中占利润总额5%(含5%)以上的项目情况如下:

业务种类	上年同期发生额(未经审计)		本期发生额	
	收入金额	成本金额 (含税金)	收入金额	成本金额 (含税金)

(1) 面料返利收入

0.00	0.00	6,014,685.28	315,846.16
------	------	--------------	------------

(2) 面料调拨

17,419,304.50	16,272,885.68	423,483.97	383,358.12
---------------	---------------	------------	------------

29. 投资收益 1998年1~6月发生额为人民币4,138,602.48元,其中:

(1) 上年同期明细内容(未经审计)

项目	其他		股权投资		合计
	股票投资收益	债券投资	其他债权	其他	
长期投资	2,244.00	—	—	3,601,535.94	—
	—	—	—	—	3,603,779.94

(2) 本年度明细内容

项目	其他		股权投资		合计
	股票投资收益	债券投资	其他债权	其他	
长期投资	—	—	—	4,075,602.48	—
	—	—	—	—	4,138,602.48

30. 营业外收入 1998年1~6月发生额为人民币327,419.57元。

31. 营业外支出 1998年1~6月发生额为人民币559,804.87元。

四、分行业资料

营业收入、营业成本和营业毛利情况如下:

行业	营业收入		营业成本	
	上年数 (未审数)	本年数	上年数 (未审数)	本年数
服装	221,485,241.83	399,160,444.62	108,529,241.25	195,932,956.47
		营业毛利		
	上年数 (未审数)	本年数		
服装	112,956,000.58	203,227,488.15		

五、关联方关系及其交易的披露

(一) 存在控制关系的关联方情况

1. 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
宁波雅戈尔西服厂					
浙江宁波段塘镇	西服制造	子公司	股份公司	陈友福	
宁波雅戈尔制衣有限公司					
浙江宁波段塘镇	服装及缝纫品制造	子公司	有限公司	李如成	
宁波雅戈尔制衣实业有限公司					
浙江宁波段塘镇	衬衫西服皮革制品制造	子公司	有限公司	李如成	
宁波雅戈尔服饰有限公司					
浙江鄞县雅戈尔大道1号	服饰生产和销售	子公司	有限公司	李如成	

2. 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	期初数	本年增加数	本年减少数	期末数
宁波雅戈尔西服厂	10,000,000.00	—	—	10,000,000.00
宁波雅戈尔制衣有限公司	65,790,000.00	—	—	65,790,000.00
宁波雅戈尔制衣实业有限公司	17,791,250.00	—	—	17,791,250.00
宁波雅戈尔服饰有限公司	—	10,701,000.00	—	10,701,000.00

(二) 不存在控制关系的关联方情况

1. 不存在控制关系的关联方

企业名称	与本企业的关系
宁波盛达发展公司	发起人
宁波青春服装厂	发起人
鄞县石矸资产经营投资公司	发起人

2. 不存在控制关系的关联方交易

(1) 关联方其他应收款、其他应付款余额

其他应收款	年末余额
宁波盛达发展公司	640,000.00

六、需说明的承诺事项、或有事项

七、无需说明的期后事项

八、其他有必要披露的重要事项的说明

一九九八年六月一日，公司已经宁波市证管办“甬证期监办[1998]33号”《关于核定雅戈尔集团股份有限公司向社会公开发行股票额度的批复》同意，向社会公开发行股票5,500万股。

(二) 主要财务指标（合并报表）：

1998年1—6月份	1997年度	1996年度	1995年度
------------	--------	--------	--------

流动比率	1.45	1.14	0.94	0.94
速动比率	0.56	0.42	0.70	0.93
资产负债率(%)				
	44.52	59.20	66.08	73.72
应收帐款周转率				
	10.02	12.78	8.25	18.55
存货周转率	0.65	1.12	3.08	3.72
净资产收益率(%)				
	23.66	38.48	44.62	35.96
每股净利(元)				
	0.60	0.87	3.63	1.53

十、董事会上市承诺

本公司董事会将严格遵守《中华人民共和国公司法》、《股票发行与交易管理暂行条例》、《公开发行股票信息披露实施细则》、《上海证券交易所股票上市规则》及国家有关法律、法规，自本公司股票上市之日起作出如下承诺：

- 1、按照法律、法规的规定程序和要求披露重大信息，并接受证券主管机关、上海证券交易所的监督管理。
- 2、及时、真实、准确地公布中期报告和年度报告，并备置于规定场所供投资者公众查阅。
- 3、本公司董事、监事及高级管理人员如发生人事变动或持本公司股份发生变化时，在报告证券主管机关、上海证券交易所的同时向投资者公布。
- 4、在任何公共传播媒介中出现的消息可能对本公司股票的市场价格产生误导性影响时，本公司知悉后将及时对该消息予以公开澄清。
- 5、本公司董事、监事及高级管理人员将认真听取社会公众的意见和批评，不利用已获得的内幕消息和其他不正当手段直接或间接从事股票买卖活动。
- 6、本公司没有无记录负债。

十一、重要事项揭示

1、本公司本次发行社会公众股 5500 万股，其中通过上海证券交易所上网定价发行的 4950 万股社会公众股将于 1998 年 11 月 19 日上市；向证券投资基金配售的 550 万股将在本次股票上市之日起二个月后上市交易，内部职工股将在本次股票上市之日起满三年后上市。本次上市流通的总股份为 4950 万股。

2、公司本次发行前滚存的未分配利润由公司新老股东共同享有，首次股利分配时间预计在 1999 年 6 月底前。

3、根据大华会计师事务所华业字（98）第 802 号《盈利预测审核报告》，本公司 1998 年度净利润 13,033.51 万元。每股税后利润按加权平均计算为 0.85 元，按全面摊薄计算为 0.66 元。

4、截止上市公告书刊登之日，本公司未涉及任何重大诉讼事项和仲裁，亦无任何尚未了解或可能面临的重大诉讼或索赔要求。

5、根据宁波市人民政府[甬政发（1998）100 号]文本公司股票发行和上市后的企业所得税按国家法定税率计征，其实际税负超过 15% 部分返还企业。

十二、备查文件

- 1、招股说明书；
- 2、审计报告、财务报表及附件；
- 3、验资报告；
- 4、资产评估报告；

- 5、盈利预测报告；
- 6、中国证监会关于本公司公开发行股票批准文件；
- 7、上海证券交易所上市通知书；
- 8、本公司成立的注册登记文件；
- 9、本公司章程；
- 11、上市协议书；
- 12、其他备查文件。

十三、咨询机构

1、发行人：雅戈尔集团股份有限公司

法定代表人：李如成

地址：浙江省宁波市鄞县石矸镇雅戈尔大道1号

联系人：王新胜

电话：(0574) 7425136

传真：(0574) 7425390

2、上市推荐人：宁波证券有限责任公司

法定代表人：顾志斌

地址：浙江省宁波市开明街417-418号

联系人：竺勇、宋晓军

电话：(0574) 7285752

传真：(0574) 7283401

雅戈尔集团股份有限公司

1998年11月18日

资产	资产负债表		期末数	
	母公司	合并	母公司	合并
流动资产：				
货币资金	10668832.13	50804321.50	912826.10	31045733.15
短期投资				
减：短期投资跌价准备				
短期投资净额				
应收票据		20551004.00		32291378.12
应收股利				
应收利息				
应收帐款		11739144.08		67917617.18
减：坏帐准备				
应收帐款净额		11739144.08		67917617.18
预付帐款		1938321.02		405633.57

应收补贴款				
其他应收款	142272722.99	96343575.42	132318019.82	55593933.39
期货保证金				
出收席位费				
存货		309829261.91		297371712.96
减：存货跌价准备				
存货净额		309829261.91		297371712.96
待摊费用		261163.12		1311126.04
待处理流动资产净损失				
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	152941555.12	491467291.05	133230845.92	485937134.41
长期投资：				
长期股权投资	209386639.03	2755851.62	267922727.61	436120.00
长期债权投资	202000.00	702000.00	202000.00	552000.00
合并价差(贷差以“-”号表示)				
其中：股权投资差额				
长期投资合计	209528639.03	3457851.62	258124727.61	988120.00
减：长期投资减值准备				
长期投资净额	209528639.03	3457851.62	258124727.61	988120.00
固定资产：				
固定资产原价	4264096.40	226419198.12	5728081.65	282843070.06
减：累计折旧	806255.22	33548305.22	971950.42	45760910.70
固定资产净值	3457841.18	192870892.90	4756131.23	237082159.36
工程物资				
在建工程		21662692.84	6000000.00	17800751.42
固定资产清理				
待处理固定资产损失				
固定资产合计	3457841.18	214533585.74	10756131.23	254882910.78
无形资产及其他资产：				
无形资产		12846493.73		7901886.54
开办费				89123.01

长期待摊费用		3366521.83		3211884.19
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计		16213015.56		11202893.74
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	365928035.33	726671743.97	402111704.76	753011058.93

资产负债表(续)

编报单位：雅戈尔集团股份有限公司 1998年6月30日 金额单位：元

负债及股东权益	年初数		期末数	
	母公司	合并	母公司	合并
流动负债：				
短期借款	9700000.00	149900000.00	23300000.00	67200000.00
应付票据		1500000.00		5000000.00
应付帐款		49863638.17		69944284.97
预收帐款		23020757.51		112795655.12
代销商品款				
应付工资		10763377.27	146418.00	34261807.86
应付福利费	-3428957.87	4730085.85	-3403840.09	-871454.69
应付股利	59832896.00	78937686.36	50000.00	3979790.35
应交税金	11455765.47	17496614.98	-2598692.33	2670942.04
其他应交款				399748.00
其他应付款	17717522.98	92357540.75	21304977.12	28832637.06
预提费用	661336.85	1057864.85		11056238.00
一年内到期的长期负债				
其他流动负债				
流动负债合计	95938563.43	429627565.74	38798862.70	335269648.71
长期负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
住房周转金				

其他长期负债				
长期负债合计				
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	95938563.43	429627565.74	38798862.70	335269648.71
少数股东权益(合并报表填列)		26054706.33		54428568.16
股东权益				
股本	119600000.00	119600000.00	143520000.00	143520000.00
资本公积	40153044.40	40153044.40	47532841.42	47532841.42
盈余公积	38610542.91	59612662.05	38610542.91	59612662.05
其中：公益金	12870180.97	14247779.02	12870180.97	14247779.02
未分配利润(未弥补亏损以“-”号表示)	71625884.59	50623765.45	133649457.73	112647338.59
外币报表折算差额(合并报表填列)				
股东权益合计	269989471.90	269989471.90	363312842.06	363312842.06
负债及股东权益总计	365928035.33	725671743.97	402111704.76	753011058.93

利润及利润分配表

编制单位：雅戈尔集团股份有限公司 1998年1-6月 金额单位：元

项目	上年数(未经审计)		本期累计数	
	母公司	合并	母公司	合并
一、主营业务收入		221485241.83		399160444.62
减：折扣与折让				
主营业务收入净额		221485241.83		399160444.62
减：主营业务成本		108529241.25		195932956.47
主营业务税金及附加		21892.64	77276.44	384326.28
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)		112934107.94	-77276.44	202843161.87
加：其他业务利润(亏损以“-”号填列)		1146418.82		5844776.78
减：存货跌价损失				

营业费用		53578615.12		85916682.52
管理费用				
	1272518.03	11861639.33	4659140.71	20906016.49
财务费用				
	-4427498.99	2236065.78	2088861.88	3988588.15
三、营业利润(亏损以“-”号填列)				
	3154980.96	46404206.53	-2647555.27	97876651.49
加：投资收益(损失以“-”号填列)				
	38456180.69	3603779.94	88552334.76	4138602.48
期货损益(亏损以“-”号表示)				
补贴收入				13709085.95
营业外收入				
	108500.00	6016347.84	38793.65	327419.57
减：营业外支出				
	36175.41	1393372.76		559804.87
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)				
	41683486.24	54629961.55	85943573.14	115491954.62
减：所得税				
	2253517.69	5954356.00		3849769.66
减：少数股东损益(合并报表填列)(亏损以“-”号表示)				
		9245637.00		25698611.82
五、净利润(净亏损以“-”号填列)				
	39429968.55	39429968.55	85943573.14	85943573.14
加：年初未分配利润(未弥补亏损以“-”号表示)				
	101982214.03	89470955.90	71625884.59	50623765.45
减：少注册资本减少的未分配利润				
加：盈余公积转入数				
六、可供分配的利润(亏损以“-”号表示)				
	141412182.58	128900924.45	157569457.73	136567338.59
减：提取法定盈余公积				
提取法定公益金				
职工奖福基金(合并报表填列,子公司为外商投资企业项目)				
七、可供股东分配的利润(亏损以“-”号表示)				
	141412182.58	128900924.45	157569457.73	136567338.59
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				
转作股本的普通股股利				
			23920000.00	23920000.00
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号表示)				
	141412182.58	128900924.45	157569457.73	136567338.59

现金流量表

编制单位：雅戈尔集团股份有限公司 1998年1-6月			金额单位：元
项目	母公司		合并
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			396675879.41
收到的租金	36166.65		36166.65
收到的增值税销项税额和退回的增值税款			66939305.70
收到的除增值税以外的其他税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金			2493517.34
现金流入小计	36166.65		466144869.10
购买商品、接受劳务支付的现金			202341137.49
经营租赁所支付的现金			5598022.50
支付给职工以及为职工支付的现金	1426640.50		51737341.01
支付的增值税款			108108056.56
支付的所得税款	1869339.88		3552571.24
支付的除增值税、所得税以外的其他税费			1924099.31
支付的其他与经营活动有关的现金	4592867.82		81526894.17
现金流出小计	7888748.20		454788122.28
经营活动产生的现金流量净额	-7852581.55		11356746.82
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金	174087579.75		174237579.75
分得股利或利润所收到的现金	11585319.71		11585319.71
取得债券利息收入所收到的现金			63000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额			178799.27
收到的其他与投资活动有关的现金			157740.00
现金流入小计	185672899.46		186222438.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			8198872.00
			22732462.91
权益性投资所支付的现金	8025750.00		
债权性投资所支付的现金			
支付的其他与投资活动有关的现金	64800.00		64800.00
现金流出小计	16289422.00		22797262.91
投资活动产生的现金流量净额	169383477.46		163425175.82
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收权益性投资所收到的现金	-7000.00		2668250.00
子公司吸收少数股东权益性投资所收到的现金(合并报表填列)			
发行债券所收到的现金			
借款所收到的现金	514854229.22		893454229.22
收到的其他与筹资活动有关的现金	2208478.34		1782647.34
现金流入小计	517055707.56		897905126.56
偿还债务所支付的现金	663217554.31		1027355516.53
发生筹资费用所支付的现金	118537.90		118537.90
分配股利或利润所支付的现金	12546572.34		45723423.64
子公司支付给少数股东的股利(合并报表填列)			

偿付利息所支付的现金	4445656.76	11165732.88
融资租赁所支付的现金		
减少注册资本所支付的现金		
子公司依法减资支付给少数股东的现金(合并报表填报)		
支付的其他与筹资活动有关的现金	8013773.46	8081584.96
现金流出小计	688342094.77	1092444795.91
筹资活动产生的现金流量净额	-717286387.21	-194539669.35
四、汇率变动对现金的影响	-514.73	-1341.64
五、现金及现金等价物净增加额	-9756006.03	-19759088.35

附注：

现金流量表(续)

项目

1. 不涉及现金收支的投资和筹资活动

以固定资产偿还债务

以投资偿还债务

以固定资产进行长期投资

以存货偿还债务

融资租赁固定资产

2. 将净利润调节为经营活动的现金流量

净利润	85943573.14	85943573.14
-----	-------------	-------------

加：少数股东本期损益(合并报表填列)(亏损以“-”号表示)

25698611.82

计提的坏帐准备或转销的坏帐	-27659.58	1194522.33
---------------	-----------	------------

固定资产折旧	83791.24	11132862.90
--------	----------	-------------

无形资产摊销(包括递延资产)		449102.18
----------------	--	-----------

待摊费用摊销		418441.25
--------	--	-----------

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益)

97715.58

固定资产报废损失

财务费用	-2088861.88	3984558.15
------	-------------	------------

投资损失(减收益)	-88552334.76	-4138502.48
-----------	--------------	-------------

递延税款贷项(减借项)

存货的减少(减增加)		-253883407.61
------------	--	---------------

经营性应收项目的减少(减增加)	-2547702.00	621794118.05
-----------------	-------------	--------------

经营性应付项目的增加(减减少)	4020480.11	-435644723.73
-----------------	------------	---------------

增值税增加净额(减减少)		41168750.86
--------------	--	-------------

其他	-4582867.82	-4521303.90
----	-------------	-------------

经营活动产生的现金流量净额	-7852581.55	11356746.82
---------------	-------------	-------------

3. 现金及现金等价物净增加情况：

货币资金的期末余额	912826.10	31045733.15
-----------	-----------	-------------

减：货币资金的期初余额	10668832.13	50804821.50
-------------	-------------	-------------

现金等价物的期末余额

减：现金等价物的期初余额

现金及现金等价物净增加额	-9756006.03	-19759088.35
--------------	-------------	--------------