

information 披露

中国证监会指定披露上市公司信息报纸
中国保监会指定披露保险信息报纸
中国银监会指定披露信托信息报纸

B1 星期二 2010.1.12
组版编辑:王贤伟

与 **www.cnstock.com** 即时互动

【上交所“投资者教育”专栏】

年报系列讲座之二：年报概述(下)

主讲嘉宾:《投资者必读》系列丛书作者 袁克成

主持人:上一讲中我们介绍了年报披露涉及的相关信息与年报框架概要,本讲我们继续对年报的各组成部分进行详细介绍。

袁克成:“重要提示”部分。该部分一般分为四段,第一段是公司管理层对年报真实性所做承诺;第二段是讲董事会审议年报时,董事们是否全部出席;第三段是讲会计师事务所对公司财务报表出具了什么类型的审计报告;第四段是公司相关负责人对公司财务报告真实性、准确性的声明。

公司基本情况简介部分。该部分主要介绍上市公司的基本信息,相当于一张名片。对投资者可能有帮助的,是董事会秘书及证券事务代表的联系电话,投资者研究公司时,如有疑问,可打电话询问。另外,投资者还可以通过其中所提供的公司网址,登陆公司网站,查询到更多有价值的信息。

会计数据和业务数据摘要部分。该部分一般包含主要会计数据、非经常性损益项目和报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标。同时在海外上市或发行上市外投资的公司还会增加“采用中国会计准则与国际会计准则计算净利润与净资产时的差异”这一披露内容。“主要会计数据”分别从“营业利润”、“利润总额”、“归属于上市公司股东的净利润”、“归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后净利润”、“经营活动产生的现金流量净额”五个不同视角反映上市公司的生产经营能力。“非经常性损益项目和金额”细化了利润中“虚增”、“虚减”的项目。“报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标”展示了公司连续三年的财务状况。

股本变动及股东情况部分。该部分包括“股本变动情况”、“证券发行与上市情况”和“股东和实际控制人情况”三部分内容。第一类“股本变动情况”所涉及内容有两项:一是股份变动情况表;二是限售股份变动情况。其中股份变动情况表将上市公司总股本分成“限售股”与“流通股”两类,分别按照持股人的性质与股票类型进行明细。限售股份变动情况则列示了大小非解禁情况及一些新增限售股的可抛售时点。第二类“证券发行与上市情况”中,比较重要的是“前三年历次证券发行情况”。它可以很直观地表现出公司最近三年股票融资的时点、价格与数量。第三类“股东和实际控制人情况”主要包含股东数量和持股情况、控股股东及实际控制人简介等内容。

“董事、监事和高级管理人员”部分主要包括董事、监事和高级管理人员基本情况、报酬等信息。

“公司治理结构”部分主要介绍上市公司治理结构、独立董事履职状况、高级管理人员激励、内部控制等基本情况。

股东大会情况简介部分。该部分介绍报告期内上市公司召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况。

董事会报告部分。该部分在整个年报中处于极其重要的地位。第一方面“管理层讨论与分析”主要全面回顾过去一年经营状况并展望未来,并对主营业务按产品、行业与销售地区进行细化。第二方面“公司投资情况”包括募集资金使用与非募集资金使用情况。第三方面与会计有关,如果会计师事务所对上市公司财务报告出具了非标准审计意见,董事会在该部分将做出说明;公司做出会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正的,董事会在该部分会介绍变更、更正的原因及影响。第四方面“董事会日常工作情况”介绍董事会的日常工作。第五方面“利润分配或资本公积金转增预案”,也就是投资者很关心的分红草案。如果报告期内公司盈利,但未提出现金分红预案,公司会详细说明原因,同时说明未分配利润的用途和使用计划。第六方面则是公司前三年分红情况。

监事会报告部分。该部分披露监事会的工作情况,包括召开会议的次数,各次会议的议题等。

“重要事项”部分。该部分主要包括重大诉讼仲裁事项,破产重整相关事项,其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明,资产交易事项,重大关联交易事项,重大合同及其履行情况,承诺事项履行情况,聘任、解聘会计师事务所情况,上市公司及其董事、监事、高管、公司股东、实际控制人受处罚及整改情况等。该部分与上市公司估值有重大关系,值得认真阅读。

财务会计报告部分。该部分是年报核心,主要包括审计报告、会计报表、会计报表附注三方面内容。

主持人:年报是投资者了解上市公司生产经营状况的重要渠道,学习如何阅读和分析年报有助于投资者做出科学、理性的投资决策,希望大家能结合讲座的内容,试着去阅读分析一下上市公司的年报。

本期视音频节目将于1月11日至1月15日的交易日中午12时45分至13时00分,下午15时00分至15时15分在各证券公司营业部播出,更多内容请登录上交所投资者教育网站:<http://edu.sse.com.cn>,在线收看。

(本专栏内容仅为嘉宾个人观点,并不代表上海证券交易所的观点和立场,也不作为投资者的投资决策依据。)

关于发布上证周期行业 50、非周期行业 100 指数的公告

为反映上海证券市场中具有不同行业特征的股票走势,同时为投资者提供新的投资标的,上海证券交易所与中证指数有限公司将于2010年2月3日正式发布上证周期行业50和非周期行业100指数,该指数系列从上证全指样本股中分别挑选规模大、流动性好、具有周期行业特征的50只公司股票以及具有非周期行业特征的100只公司股票组成上证周期行业50和非周期行业100指数的样本股,基日为2003年12月31日,基点为1000点。

上海证券交易所
中证指数有限公司
2010年01月12日

附
上证周期行业50指数与上证非周期行业100指数编制方案

- 一、指数名称与代码
1. 指数名称:上证周期行业50指数;上证非周期行业100指数
2. 指数简称:上证周期;非周期
3. 英文名称:SSE Cyclical Industry 50 index; SSE non-Cyclical Industry 100 index
4. 英文简称:SSE Cyclical; SSE non-Cyclical
5. 指数代码:上证周期:000063;非周期:000064
- 二、指数基期与基点
上证周期行业50指数和上证非周期行业100指数都是以2003年12月31日为基日,以该日所有股票样本的调整市值为基期,基点均为1000点。
- 三、样本选取办法
1. 周期行业和非周期行业的划分
根据证监会行业门类及辅助类划分标准,将沪市A股划分为22个行业,再根据其行业周期特性,将归属金融保险、采掘业、交通运输仓储业、金属非金属、房地产业等行业股票归为周期性行业股票,其余行业股票归为非周期性行业股票。
2. 样本空间
上证周期行业50指数样本空间:上证全指指数中归属于周期性行业的样本股构成样本空间。
上证非周期行业100指数样本空间:上证全指指数

中归属于非周期性行业的样本股构成样本空间。

3. 选择方法:
● 分别计算各自样本空间内股票最近一年的A股日均成交额与日均总市值,并在各自样本空间内对两个指标由高到低排名,然后将各指标的排名结果相加,所得和的排名作为股票的综合排名;
● 在上证周期行业50指数样本空间内选取综合排名在前50名的股票作为上证周期行业50指数的样本股。

- 在上证非周期行业100指数样本空间内选取综合排名在前100名的股票作为上证非周期行业100指数的样本股。

四、指数计算
同上证180指数
五、指数修正
同上证180指数
六、样本定期调整
随着上证全指指数的调整,对上证周期和非周期指数于每年6月和12月定期审核两次,样本调整实施时间分别是每年7月和1月份的第一个交易日。

为有效降低指数样本股周转率,样本定期调整时,上证周期行业50指数和上证非周期行业100指数采用缓冲区规则,上证周期行业50指数排名在前40名和上证非周期行业100指数排名在前80名的新样本优先进入指数,上证周期行业50指数排名在60名之前以及上证非周期100行业指数排名在120名之前的老样本优先保留。

定期调整时,每次调整比例一般不超过10%,除非从样本空间中被调出的原样本股票超过10%。

七、样本临时调整
如果上证全指指数中有样本股被剔除,根据此样本股所属的周期或非周期行业类别,它将被立即调出所对应的指数,由过去最近一次指数定期调整时的候选样本中排名最高的尚未调入指数的股票替代。

如果新发行股票总市值排名沪市A股前十位时,根据其证监会行业分类,在上市后第十一个交易日进入所对应的周期或非周期行业指数,同时剔除原指数样本中最近一年综合排名最末的股票。

关于国海富兰克林基金管理有限公司在华夏银行股份有限公司开通旗下开放式基金基金转换业务的公告

为满足广大投资者的理财需求,国海富兰克林基金管理有限公司(以下简称“本公司”)将自2010年1月15日起在华夏银行股份有限公司(以下简称“华夏银行”)开通本公司旗下开放式基金基金转换业务。

基金转换业务是指投资者在持有本公司管理的任一开放式基金基金份额后,可将其持有的基金份额直接转换为本公司管理的其他开放式基金的基金份额,而不需要先赎回已持有的基金份额,再申购目标基金的一种业务模式。

一、适用基金范围

基金转换业务适用于本公司已募集并管理的旗下开放式证券投资基金,包括富兰克林中国国海收益证券投资基金(基金代码:460001,以下简称“国海中国收益混合”),富兰克林国海弹性市值股票型证券投资基金(基金代码:460002,以下简称“国海弹性市值股票”),富兰克林国海潜力组合股票型证券投资基金(基金代码:460003,以下简称“国海潜力组合股票”),富兰克林国海强化价值股票型证券投资基金(基金代码:460004,以下简称“国海强化价值股票”),富兰克林国海成长动力股票型证券投资基金(基金代码:460005,以下简称“国海成长动力股票”),富兰克林国海沪深300指数增强型证券投资基金(基金代码:460006,以下简称“国海沪深300指数增强”)。

二、重要提示

- 1、基金转换只能在同一销售机构进行。转换的两只基金必须是该销售机构代理的本公司管理的基金。

- 2、自2010年1月15日起,投资者可在华夏银行申请办理国海中国收益混合基金、国海弹性市值股票基金、国海潜力组合基金、国海强化价值股票基金、国海成长动力股票基金、国海沪深300指数增强基金基金转换业务。本公司已于2008年11月1日在中国证券报、上海证券报和证券时报以及公司网站公告了《国海富兰克林基金管理有限公司关于公司旗下开放式基金转换业务事项的公告》,投资者可以查询网站或登录本公司网站了解具体的基金转换业务规则。除此以外,基金转换业务的办理时间、流程以销售机构及其网点的安排和规定为准。
- 3、本公司新发基金的转换业务规定,以届时公告为准。
- 4、本公司有权根据市场情况或法律法规变化调整上述转换的程序及有关限制,但应最迟在调整前3个工作日内在至少一种中国证监会指定的信息披露媒体公告。
- 5、本公司管理的基金的转换业务规则解释权归本公司。
- 6、风险提示:本公司承诺以诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金财产,但不保证基金一定盈利,也不保证最低收益。投资者投资于本公司基金前应认真阅读相关基金合同、招募说明书等文件,敬请投资者注意投资风险。
- 7、投资者可通过以下途径咨询上述基金转换业务的详情:本公司客户服务热线:4007004618、95105688或021-38789555,本公司网址:www.funduni.com

国海富兰克林基金管理有限公司
二〇一〇年一月十二日

今日停牌公告

沪市

罗顿发展停牌一小时。
熊猫烟花、金龙汽车、ST宝龙、南京银行停牌一天。

深市

海德股份、*ST武钢B停牌一小时。
小天鹅A、小天鹅B、粤富华、泰山石油、青海明胶、山东海龙、新兴铸管、新乡化纤、民和股份、北新路桥、探路者停牌一天。
华孚色纺特停。
韶能股份、浪潮信息、宗申动力取消特停。

广东星辉车模股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市网上定价发行摇号中签结果公告

保荐人(主承销商):广发证券股份有限公司

根据《广东星辉车模股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市发行公告》,本次股票发行的主承销商广发证券股份有限公司于2010年1月11日在深圳红荔路上步工业区10栋2楼主持了广东星辉车模股份有限公司首次公开发行股票中签摇号仪式。摇号仪式按照公开、公平、公正的原则在深圳市罗湖区公证处代表的监督下进行并公证。现将中签结果公告如下:

末尾位数	中签号码
末“3”位数	079 279 479 679 879 632 882 132 382
末“4”位数	7187
末“5”位数	20940 40940 60940 80940 00940 37465 87465

末“6”位数	058140 258140 458140 658140 858140 626335 876335 126335 376335
末“7”位数	1431570

凡参与本次网上定价发行的投资者持有的申购配号尾数与上述号码相同的,则为中签号码。中签号码共有21,120个,每个中签号码只能认购500股广东星辉车模股份有限公司A股股票。

发行人:广东星辉车模股份有限公司
主承销商:广发证券股份有限公司
2010年1月12日

珠海世纪鼎利通信科技股份有限公司首次公开发行A股并在创业板上市网上定价发行摇号中签结果公告

保荐机构(主承销商):平安证券有限责任公司

根据《珠海世纪鼎利通信科技股份有限公司首次公开发行A股并在创业板上市发行公告》,本次股票发行的主承销商平安证券有限责任公司于2010年1月11日在深圳红荔路上步工业区10栋2楼主持了珠海世纪鼎利通信科技股份有限公司首次公开发行A股中签摇号仪式。摇号仪式按照公开、公平、公正的原则在深圳市罗湖区公证处代表的监督下进行并公证。现将中签结果公告如下:

末“2”位数: 79
末“3”位数: 834,334,817
末“4”位数: 0357,2357,4357,6357,8357
末“5”位数: 40619,90619,43405

末“6”位数: 970835,170835,370835,570835,770835,718438,968438,218438,468438
末“7”位数: 1581403

凡参与网上定价发行申购珠海世纪鼎利通信科技股份有限公司股票的投资者持有的申购配号尾数与上述号码相同的,则为中签号码。中签号码共有22,400个,每个中签号码只能认购500股珠海世纪鼎利通信科技股份有限公司A股股票。

发行人:珠海世纪鼎利通信科技股份有限公司
保荐机构(主承销商):平安证券有限责任公司
2010年1月12日

关于深圳市英威腾电气股份有限公司股票上市交易的公告

深圳市英威腾电气股份有限公司人民币普通股股票将于2010年1月13日在本所上市。证券简称为“英威腾”,证券代码为“002334”。公司人民币普通股股份总数为64,000,000股,其中首次上网定价公开发行的12,800,000股股票自上市之日起开始上市交易。

深圳证券交易所
2010年1月11日

关于厦门科华恒盛股份有限公司股票上市交易的公告

厦门科华恒盛股份有限公司人民币普通股股票将于2010年1月13日在本所上市。证券简称为“科华恒盛”,证券代码为“002335”。公司人民币普通股股份总数为78,000,000股,其中首次上网定价公开发行的15,600,000股股票自上市之日起开始上市交易。

深圳证券交易所
2010年1月11日

关于人人乐连锁商业集团股份有限公司股票上市交易的公告

人人乐连锁商业集团股份有限公司人民币普通股股票将于2010年1月13日在本所上市。证券简称为“人人乐”,证券代码为“002336”。公司人民币普通股股份总数为400,000,000股,其中首次上网定价公开发行的80,000,000股股票自上市之日起开始上市交易。

深圳证券交易所
2010年1月11日

信息披露导读

证券代码	证券简称	版序
600018	上海集团	B22
600066	中国医药	B35
600063	皖维高新	B35
600068	葛州坝	B18
600071	凤凰光学	B18
600096	云天化	B33
600106	重庆路桥	B13
600115	ST东航	B29
600145	西维控股	B22
600151	航天机电	B22
600173	卧龙地产	B35
600196	复星医药	B22
600209	罗顿发展	B36
600210	紫江企业	B36
600220	江苏阳光	B19
600235	民丰特纸	B30
600239	云南城投	B21

证券代码	证券简称	版序
600246	万通地产	B22
600269	峨边高速	B35
600289	亿阳信通	B16
600298	安琪酵母	B29
600306	商业城	B14
600310	桂东电力	B20
600313	*ST中农	B33
600325	华发股份	B22
600338	ST珠峰	B35
600359	新农开发	B15
600383	金地集团	B14
600387	海越股份	B19
600392	太工天成	B29
600425	青松建化	B21
600436	片仔癀	B30
600460	南京新百	B35
600490	中科合臣	B22

证券代码	证券简称	版序
600495	晋西车轴	B36
600500	中化国际	B33
600570	恒生电子	B14
600579	ST黄海	B30
600584	长电科技	B33
600591	*ST上航	B29
600599	熊猫烟花	B13
600607	上实医药	B14
600633	*ST自租	B36
600642	申能股份	B22
600656	ST万源	B36
600658	兆维科技	B19
600665	天地源	B36
600667	太极实业	B36
600676	交运股份	B35
600682	南京新百	B35
600683	京投银泰	B18

证券代码	证券简称	版序
600691	ST东碳	B35
600716	ST耀华	B16
600750	江中药业	B33
600758	红塔能源	B36
600774	汉商集团	B18
600787	*ST中储股份	B35
600795	国电电力	B22
600814	杭州解百	B36
600838	上海九百	B18
600864	哈投股份	B18
600868	ST梅雁	B22
600877	中国嘉陵	B22
600884	杉杉股份	B29
600970	中材国际	B31
600982	宁波热电	B36
601002	宁波实业	B30
601009	南京银行	B18

证券代码	证券简称	版序
601166	兴业银行	B19
601618	中国中冶	B17
601888	中国国旅	B36
000006	深振业A	B22
000063	中兴通讯	B22
000156	*ST嘉瑞	B30
000426	富龙热电	B22
000906	银河科技	B18
000815	美利纸业	B18
000983	西山煤电	B33
002002	*ST琼花	B21
002073	青岛软控	B18
002096	罗顿发展	B36
002146	荣盛发展	B16
002244	滨江集团	B35
002318	久立特材	B36
002321	华英农业	B36

证券代码	证券简称	版序
300040	九洲电气	B35
	国海富兰克林基金	B1
	星辉车模	B1
	世纪鼎利	B1
	科锐光电招股书	B8
	精华制药招股书	B9
	高乐股份招股书	B10
	永成股份	B12
	银华基金	B12
	人人乐上市书	B13
	海宁皮城	B14
	台基股份	B14
	英威腾上市书	B15
	巨力索具	B16
	福瑞股份	B16
	华力创通	B16
	科华恒盛上市书	B17

证券代码	证券简称	版序
	天源迪科	B18
	合康变频	B18
	赛为智能	B18
	建信基金	B18
	捷信基金	B19
	交银施罗德基金	B23
	华富基金	B24
	博时基金	B25
	长城基金	B26
	鹏华基金	B27
	万家基金	B28
	海富通基金	B29
	东方基金	B31
	华安基金	B31
	华宝兴业基金	B32
	申万巴黎基金	B34
	中银基金	B35

—— 本栏编辑:李魁刚