

GTA_COLC 2011V

海外上市数据库

中国海外上市公司研究数据库

使用指南

(2011 版)



国泰安信息技术有限公司
GTA Information Technology Company

目 录

目 录	I
用户许可协议	II
一、产品开发说明	1
二、说明书使用指南	2
1、本产品针对的用户	2
2、本说明书的结构	2
三、产品使用指南	3
1、内容	3
2、特点	3
3、使用方式	4
四、数据库说明	5
1、总体结构	5
2、产品统计	5
五、数据库结构说明	6
附录	14
附录一、上市公司ID编码规则	14
附录二、发展综述	16
附录三、参考法规	18
附录四、行业代码说明	20

用户许可协议

版权与所有权声明

中国海外上市公司研究库（China Overseas Listed Company Research Database）由深圳市国泰安信息技术有限公司设计、开发。系统及其文档的所有权归属于深圳市国泰安信息技术有限公司（以下简称“国泰安信息技术有限公司”、“国泰安公司”或者“本公司”），并受中华人民共和国国家《著作权法》、《商标法》和国际协约条款的保护。由国泰安公司负责系统的更新、维护和销售等活动。用户不得从本系统中删去版权声明，要保证为本系统的拷贝（全部或部分）复制版权声明，并同意制止以任何形式非法拷贝本系统及文档。未经授权擅自复制或散布本数据库的部分或全部内容，将会面对民事起诉。

“中国海外上市公司研究库”的名称已受到注册商标和其它形式的所有权的保护。

用户许可协议声明

本协议一方为本数据库的个人或机构使用者，另一方为国泰安信息技术有限公司。用户使用本数据库之前，须首先认可本许可协议，如持有异议，请不要使用，并于 30 日内，携带未开封的软件和书面声明到本公司办理有关事宜。

许可协议条款

- 1、本系统仅给用户提供了唯一使用许可权。用户必须承诺不把本系统提供的全部或部分资料和数据以任何形式转移、出售和公开给任何第三者。
- 2、用户必须同意并保证，采取必要和合适的措施保护本系统提供的资料和数据版权和所有权。
- 3、用户必须通知其所有相关使用者有关本系统的版权声明和本许可协议，并要求所有相关使用者都必须遵循本许可协议的一切条款。
- 4、用户必须同意在本许可协议终止前，一直承担本协议所要求的一切责任和义务。

售后保证

本公司保证在正常使用的情况下，本系统软件载体无材料或工艺上的缺陷。自售出之日起九十天内，经验证确有缺陷时，本公司负责退换数据载体。在原担保剩余时间内，退换的载体享受原担保的承诺。因不可抗力、意外事故、不合规操作或错误应用而导致的载体损害，本公司概不负责。

许可权利的终止

用户若违反本协议的任一条款或条件，国泰安公司可以即时终止其使用许可。一旦许可权利被终止，用户必须立即销毁本系统及文档的所有拷贝，或将其归还本公司。

适用法律

中华人民共和国《知识产权保护条例》、《著作权法》、《商标法》、《专利法》等。

免责条款

国泰安公司尽力为用户提供可信的、准确的资料和数据，但无法完全保证其百分之百的准确和完整。因此，无论在什么情况下，由使用本系统所产生的任何形式的间接或直接的、特别或意外的、必然或偶然的损失和破坏，本公司概不负责。在上述情况发生时，即使本公司事先被告知此类事情有可能发生，本公司亦不对由此导致的任何后果承担责任。

本公司将尽快更新资料数据，但不承担由于使用数据资料延误造成的损失或责任。如果用户发现数据文件中的错误，请立即通知本公司，本公司将尽最大的努力在下一个版本中更正。

如果用户对本协议条款有任何疑问，请按照如下方式与本公司联系：

国泰安信息技术有限公司

地址：深圳市北环大道 7003 号中审大厦 21 楼

邮编：518034

电话：400-609-6665 800-999-3099

传真：0755-83940070

电子邮件：service@gtadata.com

一、产品开发说明

企业海外上市的浪潮发源于二十世纪七十年代,随着资本市场全球化成为趋势,为了满足跨国资本日益增长的需求,越来越多的公司开始选择跨境上市,进入国际资本市场融资。海外上市是指由国内股份有限公司向海外投资人发行股票,在海外公开的证券交易场所流通转让。狭义的海外上市就是国内企业向海外投资者发行股权或附有股权性质的证券,该证券在海外公开的证券交易所流通和转让。广义的海外上市是指国内企业利用自己的名义向境外投资人发行证券进行融资,并且该证券在境外公开的证券交易场所流通转让。

随着全球金融资本一体化的推进以及我国进入 WTO 以后金融市场的进一步开放,中国的资本市场虽发展迅速,但仍无法满足众多中国企业上市的迫切需求,许多境内企业纷纷赴海外上市,自 1993 年青岛啤酒海外成功上市后,在短短 15 年间,内地公司在海外上市的总量已经突破了 400 家,从高科技企业到大型国有企业再到巨型商业银行,经历过以制造产业、基础设施、红筹股和网络股为代表的四起四落四次浪潮。

中国企业海外上市不仅是为了筹集资金,更重要的是按照现代企业制度的要求,通过规范的公司改革,调整内部组织结构,引入国际规范的法人治理结构、会计制度、精算制度和激励约束,建立适应社会化生产和市场要求的、符合国际惯例的、具有强大实力和发展活力的现代化企业,更重要的是使企业转变经营理念,明确了以盈利为中心、实现公司和股东价值最大化的目标。

与国内市场相比,海外证券市场具有上百年的发展历史,在具体的制度和法规上更加健全,投资者也更加成熟理性,这必将对我国海外上市企业的公司治理和企业价值产生多方面的影响.国内有越来越多的学者关注到了海外上市这个课题,然而由于缺乏统一与规范的数据库,不仅大大降低了研究效率,增加了研究成本,使得有关中国企业海外上市的研究,尤其是实证研究严重滞后,而且也降低了研究结论的可比性和可信性。

CSMAR®海外上市公司数据库主要是以研究为目的而设计,涵盖六个国家、八大交易所共 15 个交易市场,七百多家中国海外上市公司多地上市情况、上市方式、存续情况、融资效果、治理相关情况、所属行业、财务信息及交易信息,并严格按照国际标准数据库(Compustat、PACAP 等)的惯例设计了包括资产负债表、利润表、现金流量表财务报表系列。

我们的宗旨是忠于原始数据,为保证数据的准确性,我们花费了大量的人力、物力和财力,进行了细致的校对和查验工作,并在此基础上采用了严格的数据检验方法,进行了多种方法的严格查证和确认,避免了错漏情况的发生,确保了数据的准确性、可靠性、规范性和原始性。CSMAR 数据库结构合理、查询方便,能根据用户的需要,方便快捷地检索出一系列指标,并能灵活地以 Foxpro、Excel、TXT 等格式输出,可供 SAS、SPSS 等统计软件和 Fortran、C、Pascal 等高级语言直接调用,这为研究人员从事研究带来了很大方便。

我们希望海外上市公司研究数据库的推出,会对我国相关课题的实证研究有一个快速的、高质量的提高,同时提高中国金融市场研究的深度和广度,促进中国金融市场的进一步

发展和规范化。

二、说明书使用指南

本使用指南是《中国海外上市公司研究库（China Overseas Listed Company Research Database）》（2011 版）的使用说明。

海外上市公司研究数据库在以下章节中简称海外上市数据库（COLC）。

海外上市数据库的数据区间为 1999 年—2009 年。

1、本产品针对的用户

本数据库提供的资料和数据主要用于研究目的，针对的用户是高等院校金融、经济、管理等专业的教师、学生和研究者，以及证券公司、基金公司、投资银行等中国金融市场的研究机构和个人。

2、本说明书的结构

本说明书由三个部分组成：

（一）用户许可协议：版权及所有权声明、用户许可协议声明、许可协议条款、售后保证、许可权利的终止、适用法律、免责条款等。

（二）产品开发说明，说明书使用指南，产品使用指南，数据库说明，数据结构说明。

（三）附录：综述、参考法规等。

三、产品使用指南

1、内容

海外上市公司研究数据库收集了 1999 年以来在海外不同交易所各个板块中挂牌上市的中国公司的公司基本情况、上市情况、资产负债表文件、利润表文件、现金流量表等内容。

2、特点

- 完整性

本版数据库记录了来源于权威信息源的，相关研究课题及领域的全部信息，具有其它国内同类数据库无可比拟的完整性，数据项全面完整，并在合理预测的基础上留有设计空间以满足日后需要。

- 准确性

本版数据库主要是以研究为目的而设计开发，具有高度的准确性。我们对数据逐项进行了细致的校对和查验工作，避免了错漏情况的发生，从而确保了数据的准确性。

- 及时性

我们将对本数据库每年进行定期更新以及不定期跟踪增补，以保证其及时性和持续性。

- 规范性

本版数据库的开发借鉴了 CRSP、Compustat 和 PACAP (Pacific-Basin Capital Markets) 等国际知名数据库成功的开发经验，力求在规范性上达到世界标准。

- 便捷性

本版数据库采用开放式的数据结构，配合国泰安开发的数据专用软件系统，能灵活地以 Foxpro、Excel、TXT 等格式输出，可供 SAS、SPSS 等统计软件和 Fortran、C、Pascal 等高级语言直接调用。数据分类合理清晰，能够方便快捷地检索和获取满足一定条件的研究数据。

3、使用方式

本公司提供两种服务方式，可针对不同用户提供相应的服务：

- (1) 提供整个数据库文件，用户可随时根据自己的需要调用数据库中的数据。数据采用专用格式（.gta）集成，配合国泰安出品的数据专用软件系统使用，具体使用指南参照软件说明书。
- (2) 根据用户特定的数据需求，提供用户所需求的部分数据。这种服务方式的优点在于用户不需要熟悉整个数据库的数据结构及数据调用方法，由国泰安专门的客户服务部门负责

四、数据库说明

1、总体结构

本数据库的总体结构如下：

表名	领域分类	字段数	区间	频率	来源
中国海外上市公司股票总览表	公司信息	23	1993~	年度	全球主要证券交易所
最新海外上市公司基本信息表	公司信息	15	1999~	年度	全球主要证券交易所
中国海外上市公司基本信息变动表	公司信息	7	1999~	年度	全球主要证券交易所
资产负债表	财务信息	25	1999~	年度	全球主要证券交易所
利润表		22	1999~	年度	全球主要证券交易所
现金流量表		26	1999~	年度	全球主要证券交易所

2、产品统计

海外上市公司数据库数据区间情况如下：

分地区数据情况

证券交易所	领域分类	数据区间
香港联交所 (HKEX & GEM)	三大财务报表	1999.12.31 至今
新加坡证券交易所 (SGX & SESDAQ))	三大财务报表	1999.12.31 至今
伦敦证券交易所 (LSE & AIM)	三大财务报表	1999.12.31 至今
纽约证券交易所 (NYSE)	三大财务报表	1999.12.31 至今
美国全国证券交易商协会自动报价系统 (NASDAQ)	三大财务报表	2000.12.31 至今
美国证券交易所 (AMEX)	三大财务报表	2008.12.31 至今
东京交易所 (TSE& Mothers)	三大财务报表	2004.12.31 至今
法兰克福证券交易所 (FWB)	三大财务报表	2007.12.31 至今

五、数据库结构说明

表一 中国海外上市公司股票总览表 (COLC_Co2Stock)

序号	字段名称	字段内容	字段类型			单位	特殊值	字段说明
			类型	长度	小数位			
1	CoID	公司代码	C	20				GTA 对上市公司的编码。以公司股票代码加上市交易所来编码。多地上市以 A 股代码，香港股票代码，纽交所代码来取优先顺序。详细请见说明书。
2	CoName	公司中文全称	C	100				
3	CoName_en	公司英文全称	C	200				
4	StockCode	股票代码	C	6				以当地交易所公布的股票代码为主。
5	StockName	股票中文简称	C	20				
6	StockName_en	股票英文简称	C	200				
7	ISIN	ISIN 代码	C	12				
8	ExchangeCode	上市交易所(市场)代码	C	10				如 SSE=上海证券交易所, SZSE=深圳证券交易所, HKEX=香港交易所, NYSE=纽约证券交易所, NASDAQ=美国全国证券交易商自动报价市场, AMEX=美国证券交易所, LSE=伦敦证券交易所, AIM=伦敦高增长市场, SGX=新加坡主板市场, SESDAQ=新加坡自动交易与报价市场, FWB=法兰克福证券交易所, TSE=东京证券交易所等。
9	Exchange	上市交易所(市场)名称	C	50				交易所名称(如深圳证券交易所)

10	Sector	板块（市场）标识	C	10				主板，中小板，创业板，初级市场，一般市场，高级市场，公开市场，OCTBB，粉单市场等。
11	NumExchange	多地上市标识	N	2	0			取整数，N 表示在 N 个交易所（市场）上市，如 2 表示在两个交易所（市场）上市，包括 A 股上市。
12	ListDate	上市时间	C	10				YYYY-MM-DD 格式
13	Status	上市状态	C	6				I=退市；A=正常(I=Inactive; A=Active)
14	DelistDate	退市时间	C	10				YYYY-MM-DD 格式
15	ListWay	上市方式	C	2				境外直接上市；买壳上市或造壳上市；二次上市；转板上市等。
16	IssueShares	发行数量	N	16	0		股	
17	IssuePrice	发行价格	N	10	4			单位见字段：货币单位
18	FinancingAmount	筹资总额	N	20	2			单位见字段：货币单位
19	Currency	货币单位	C	5				股票募资的货币单位；报表披露信息所使用的货币单位：AUD=澳大利亚元，CNY=人民币，EUR=欧元，GBP=英镑，HKD=港币，JPY=日元，SGD=新加坡元，THP/ THB=泰株，TWD=台币，USD=美元，KWD=科威特币，NOK=挪威币，MYR=马来西亚币。
20	IndustryName	行业名称	C	100				按 GICS 对行业的划分标准(Global Industry Classification Standard)
21	IndustryCode	行业代码	C	20				行业代码说明见附录
22	BankDR	存托凭证银行	C	100				发行代表公司股份存托凭证的银行
23	Note	备注	M					

表二 公司基本信息表(COLC_Coprinfo)

序号	字段名称	字段内容	字段类型			单位	特殊值	字段说明
			类型	长度	小数位			

1	CoID	公司代码	C	20			GTA 对上市公司的编码。以公司股票代码加上交易所来编码。多地上市以 A 股代码，香港股票代码，纽交所代码来取优先顺序。详细请见说明书。
2	CoName	公司中文全称	C	100			
3	CoName_en	公司英文全称	C	200			
4	FinanTyp	金融行业标记	C	6			1=金融行业；0=非金融行业
5	EstbDate	公司成立日期	C	10			YYYY-MM-DD 格式
6	CEO	CEO	C	20			按照公司最新年报及交易所信息
7	Chairman	董事长	C	20			按照公司最新年报及交易所信息
8	Secretary	董秘	C	20			按照公司最新年报及交易所信息
9	ServiceBank	主要往来银行	C	100			按照公司最新年报及交易所信息
10	AuditOffice	审计事务所	C	100			按照公司最新年报及交易所信息
11	CoRegAddress	注册地址	C	200			按照公司最新年报及交易所信息
12	CoWeb	公司网址	C	50			按照公司最新年报及交易所信息
13	CoTel	联系电话	C	50			按照公司最新年报及交易所信息
14	CoFax	传真	C	50			按照公司最新年报及交易所信息
15	CoEmail	电邮	C	50			按照公司最新年报及交易所信息

表三 中国海外上市公司基本信息变动表(COLC_ChgCoprinfo)

序号	字段名称	字段内容	字段类型			单位	特殊值	字段说明
			类型	长度	小数位			
1	CoID	公司代码	C	20				GTA 对上市公司的编码。以公司股票代码加上交易所来编码。多地上市以 A 股代码，香港股票代码，纽交所代码等来取优先顺序。详细请见说明书。

2	Attribute	属性	C	30				股票总揽表，公司基本信息表里的属性字段
3	ImplementDate	实施日期	C	10				YYYY-MM-DD 格式
4	AnnouncementDate	变更公告日期	C	10				YYYY-MM-DD 格式
5	ValueBefChg	变更前值	C	200				
6	ValueAftChg	变更后值	C	200				
7	Reason	变更原因	C	200				

表四 资产负债表 (COLC_Combas)

序号	字段名称	字段内容	字段类型			单位	特殊值	字段说明
			类型	长度	小数位			
1	StockCode	股票代码	C	20				以当地交易所公布的股票代码为主。
2	FscIYear	会计年度	C	10				会计年度是以年度为单位进行会计核算的时间区间
3	IsoCurCd	货币单位	C	10				报表披露信息所使用的货币单位 AUD=澳大利亚元, CNY=人民币, EUR=欧元, GBP=英镑, HKD=港币, JPY=日元, SGD=新加坡元, THP/THB=泰株, TWD=台币, USD=美元, KWD=科威特币, NOK=挪威币, MYR=马来西亚币
4	CshSTIvst	现金及短期投资	N	20	2			短期投资指企业购入能够随时变现，持有不超过一年的有价证券以及其他投资，包括各种股票、债券、基金等。
5	Rcvables	应收款项	N	20	2			主要包括应收账款、应收票据、预付款项、应收股利、应收利息、应收补贴款、其他应收款等。
6	TtlIvtr	存货	N	20	2			
7	OCurAst	其他流动资产	N	20	2			
8	TCurAst	流动资产合计	N	20	2			字段 8=sum(4:7)
9	PptPIEqmt	物业、厂房及设备	N	20	2			

10	TtlIvstm	总投资	N	20	2			包括对联营及合营企业股权投资等。
11	OASET	其他资产	N	20	2			
12	TtlAst	总资产	N	20	2			字段 12=sum(8:11)
13	AcntsPabl	应付账款	N	20	2			
14	STCPLTDb	短期借款及一年内到期 长期借款	N	20	2			
15	IcmTaxPbl	应付所得税款	N	20	2			
16	OCurLblt	其他流动负债	N	20	2			
17	TCurLblt	流动负债合计	N	20	2			17=sum(13:16)
18	LTmDbt	长期负债	N	20	2			
19	Olblt	其他负债	N	20	2			
20	TLblt	总负责	N	20	2			20=sum(17:19)
21	MnrtItrst	少数股东权益	N	20	2			子公司权益中未被母公司持有部分。
22	PrfdStck	优先股	N	20	2			
23	CmnEqty	普通股	N	20	2			
24	RtdEning	未分配利润	N	20	2			
25	TLSEqty	负债及所有者权益合计	N	20	2			

表五 利润表 (COLC_Comins)

序号	字段名称	字段内容	字段类型			单位	特殊值	字段说明
			类型	长度	小数位			
1	StockCode	股票代码	C	20				以当地交易所公布的股票代码为主。
2	Fsc1Year	会计年度	C	10				会计年度是以年度为单位进行会计核算的时间区间

3	IsoCurCd	货币单位	C	10				报表披露信息所使用的货币单位 AUD=澳大利亚元, CNY=人民币, EUR=欧元, GBP=英镑, HKD=港币, JPY=日元, SGD=新加坡元, THP/ THB=泰株, TWD=台币, USD=美元, KWD=科威特币, NOK=挪威币, MYR=马来西亚币
4	NtRvn	销售净额	N	20	2			销售净额=销售总额-(销货退回+销货折让)
5	CoGdSd	主营业务成本	N	20	2			
6	DrDpAmtn	折旧、损耗及摊销	N	20	2			
7	GrsIncm	毛利	N	20	2			毛利=销售净额-主营业务成本-折旧、损耗及摊销
8	SGAEps	销售、日常及管理费用	N	20	2			
9	OprEps	营业费用合计	N	20	2			
10	OprIncm	营业收入	N	20	2			营业收入=主营业务收入+其他业务收入
11	NOpIcm	营业外利息收入	N	20	2			
12	EBIT	息税前利润	N	20	2			息税前利润=营业收入+营业外利息收入
13	IEODbt	利息费用	N	20	2			
14	PtaxIcm	税前利润	N	20	2			税前利润=息税前利润-利息费用
15	IcmTax	所得税	N	20	2			
16	MntItrst	少数股东权益	N	20	2			指公司合并报表的子公司其它非控股股东享有的损益, 需要在利润表中予以扣除;利润表的“净利润”项下可以分“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”。其对应的存量概念是“少数股东权益”。
17	EqtlErn	参股收益	N	20	2			如联营及合营企业股权投资收益。
18	NIEsPD	非经常性损益/优先股股利发放前净利润	N	20	2			
19	EIsGSAst	非经常性损益及售卖资产收益	N	20	2			非经常性及售卖资产损失为负值

20	NIBPDivs	优先股股利发放前净利润	N	20	2			20=18-19
21	PrfDivRs	优先股股息	N	20	2			
22	NIcmACm	归属普通股股东净利润	N	20	2			22=20-21

表六 现金流量表 (COLC_Comcfs)

序号	字段名称	字段内容	字段类型			单位	特殊值	字段说明
			类型	长度	小数位			
1	StockCode	股票代码	C	20				以当地交易所公布的股票代码为主。
2	FsclYear	会计年度	C	10				
3	IsoCurCd	货币单位	C	10				报表披露信息所使用的货币单位 AUD=澳大利亚元, CNY=人民币, EUR=欧元, GBP=英镑, HKD=港币, JPY=日元, SGD=新加坡元, THP/ THB=泰株, TWD=台币, USD=美元, KWD=科威特币, NOK=挪威币, MYR=马来西亚币
4	IBErIs	扣除非经常性损益前利润	N	20	2			
5	DrDpAmtn	折旧、损耗及摊销	N	20	2			
6	DfrdTax	递延税款	N	20	2			
7	OthCsFl	其他现金流量	N	20	2			
8	FFO	经营活动现金流量	N	20	2			
9	ExtraItm	非经常性损益	N	20	2			公司正常经营损益之外的一次性或偶发性损益。
10	FFOOA	其他经营活动产生的现金流量	N	20	2			

11	NtCsFFO	经营活动产生的现金流量净额	N	20	2		
12	CptlEpdtr	资本性支出	N	20	2		用于购买或生产使用年限在一年以上的耐用品所需的支出。
13	NAFAqtn	并购取得净资产	N	20	2		
14	DersIvstmt	投资减少	N	20	2		
15	DsplFAst	固定资产处置所收现金	N	20	2		
16	OUIvstg	其他投资活动产生的现金流量	N	20	2		
17	NCshFIA	投资活动产生的现金流量净额	N	20	2		
18	CPPRCRd	普通股/优先股购买、转换及赎回	N	20	2		
19	LgTrmBrn	长期借款	N	20	2		
20	IISTBrn	短期借款增加	N	20	2		短期借款减少为负值
21	RdtLTD	长期债务减少	N	20	2		
22	CshDivPd	已付现金股利	N	20	2		
23	OSrcFcn	其他融资活动产生的现金流量	N	20	2		
24	NCshFA	融资活动产生的现金流量净额	N	20	2		
25	EcgrtEft	汇率变动对现金流的影响	N	20	2		
26	CCshEqi	现金及现金等价物的增加	N	20	2		短借款减少为负值

附录

附录一、上市公司 ID 编码规则

一、海外上市公司 ID 编码方式

上市公司 ID=上市公司首地上市时股票代码+“.”+上市交易所 ID+GTA 识别码 2 位;

上市公司首次挂牌股票代码	(小数点位)	交易所(市场) ID	GTA 识别码位
B 股先于 A 股上市的例外	英文字符“.”(不加粗)	按 GTA 的交易所编码 ID	防止前面 3 部分重复。
位数依股票代码变化 (取值数字或英文)	1 位	位数依交易所 ID 位数变化(取值英文)	2 位(取值 01~09)

其中:

1) 上市公司首地挂牌股票代码:

指上市公司首次挂牌交易的股票代码,如公司多地上市,应采取第一次挂牌交易的股票代码。对于多地且同时上市的公司,采取按如下的交易所优先的顺序取它的首次挂牌股票。

即总体原则:按时间优先地点优先的准则(排除一种例外:B 股先于 A 股上市的股票,应取 A 股股票代码)。

对于多地上市且同时上市的公司,按如下的交易所优先顺序取首次挂牌股票:

1. 国内市场 A 股(上交所 SSE>深交所 SZSE>)
2. 香港(港交所 HKEX)

3. 美国（纽交所 NYSE>纳斯达克 NASDAQ>美国交易所 AMEX）
4. 英国（伦敦所 LSE>伦敦创业板 AIM）
5. 新加坡（新交所 SGX>新交所自动报价系统 SESDAQ）
6. 台湾（台湾交易所）
7. 加拿大（多伦多交易所 TSX）
8. 日本（东京交易所 TSE>大阪交易所 OSE>名古屋交易所 NSE）
9. 德国（法兰克福交易所 FWB）
10. 韩国（韩国交易所）
11. 瑞士（瑞士交易所）
12. 西班牙（马德里交易所）

2) “.”:

为半角符小数点;

3) 交易所（市场）ID:

为 GTA 的交易所（市场）ID 编码，通常取公众熟悉的交易所英文缩写，如 NYSE，SSE。

4) GTA 识别码位:

2 位，取值 0~9。

二、 海外公司 ID 编码示例

- 1) 中国石化在上交所、香港、纽交所、伦交所四地上市。首先在香港、纽约、伦敦同时上市，而后又发行 A 股股票，按照时间优先地点优先的规则，其公司 ID 应取香港股票代码加交易所 ID：00386.HKEX01；
- 2) 中国电信在港交所、纽交所、伦交所上市，按上市地点优先规则，则其公司代码 ID 为：00728.HKEX01；
- 3) 百度在纳斯达克上市，故其公司代码 ID 为：BIDU.NASDAQ01。

附录二、发展综述

中国企业在海外证券市场的上市不仅能够拓宽融资渠道,而且促进了这些企业按照国际市场规则进行经营,也有利于国内企业国际竞争力的增强和海外市场的拓展.有鉴于此,近年来,我国企业赴海外上市者越来越多,其筹资规模已经超过国内资本市场的筹资规模.十余年的海外上市路并不平坦,中国企业屡受挫折而又屡次掀起海外上市的高潮.

一、中国企业海外上市历程回顾

(一) 第一次浪潮 (1992~1993)

1993年6月29日 青岛啤酒在港挂牌上市,掀起了中国企业境外上市的序幕。同年,国务院批准首批9家企业境外上市,随后上海石化,马钢,仪征化纤等8家企业陆续在港上市。1992年9月10日 华晨中国在纽约证券交易所挂牌上市,成为中国内地第一家在美国上市的公司,之后中策,正大一处摩托等通过海外注册,收购国内资产等方式在美国上市。

(二) 第二次浪潮 (1994~1995)

1994年国务院批准了22家境外上市试点企业,以航空交通电力等行业的龙头企业为主。其中东航,南航,海兴轮船,东方电机等在香港上市,山东华能和华能国际两家电力企业以N股形式直接在美国上市。

(三) 第三次浪潮 (1996~1998)

1997年,随着香港回归,航天科技,招商局,华润,上实,北京控股,中移动等国企背景的中国企业加快在港上市。然而,随着1997年底亚洲金融危机的爆发,香港股市一落千丈,再加上红筹股业绩和表现欠佳,不少股票跌到发行价以下。同期,大唐发电成为首家在伦敦上市的中国公司。

(四) 第四次浪潮 (90年代末到21世纪初)

受“知识经济”、“新经济”概念推动,高科技企业演变为海外上市的主角。1999年2月17日,侨兴环球在美NASDAQ成功上市,成为第一家海外上市的民企,标志着民营、中小企业海外上市时代的到来。同年11月3日,北京世纪永联软件在美国OTCBB借壳上市,这是首家中国企业借壳上市的成功例子。2000年,三大门户网站:新浪,搜狐,网易相继在NASDAQ上市。但是,2002年随着网络股泡沫的破灭,以网络科技股为热点的海外上市热潮又陷入低谷。

（五）第五次浪潮（2003年至今）

2003年，中国人寿，中国财险，中航科工，中国外运，中芯国际等成功上市。中国人寿实现了在港和纽约同时上市，成为2003年全球最大的IPO项目。2004年有TOM，盛大，联通，e龙等九家公司在NASDAQ上市。同年，平安保险在港上市成为中国金融集团海外上市第一股。2005年，交行和建行相继在香港上市，百度在NASDAQ上市，创造了股价突破100美元的第一中国概念股。

据统计，2003年中国企业海外IPO48家，融资70亿美元；2004年84家，融资111.51亿美元；2005年达70家，筹资金额高达212.3亿美元；2006年海外上市的中国企业数量为86家，融资金额达440亿美元。整个2007年，共有118家中国企业在纳斯达克、纽约证券交易所、香港主板、新加坡主板、伦敦AIM、东京证券交易所等海外市场上市，筹集资金合计397.45亿美元，平均每家上市企业融资3.37亿美元。

二、中国企业境外上市的主要特点

主要集中在香港，美国，新加坡三地，其次是伦敦，加拿大和澳大利亚。行业从最初以大型制造业为主，到遍布各个领域。大型国企只要在香港上市，一般都会同时在纽约或伦敦挂牌；2003年起新加坡成为中小民企热门地；互联网，通讯，电子等高科技企业主要在美国市场。

三、中国企业境外上市的主要模式

（一）境外直接上市：指企业将现有资产存量和业务进行重组，在境内设立股份有限公司，向境外发行地证券主管部门申请发行股票，并申请挂牌上市交易，一般采取首发上市形式（IPO），如H股，S股，N股。

（二）借壳上市：指非上市公司通过购买已在境外上市的公司全部或部分股份，然后注入国内企业的资产和业务，已达到境外上市的目的。

（三）造壳上市：指境内企业的投资者或实际控制人在境外注册公司，将境内企业的资产实质性注入该境外公司，以该境外公司为主体在境外上市，从而实现境内企业的间接上市

（四）第二上市：是指在两地都上市相同类型的股票，并通过国际托管银行和证券经纪商，实现股份的跨市场流通。以存托凭证（ADR或GDR）在境外市场上市交易就属于这一类型。

（五）介绍上市：不需要在上市时再发行新股，即不涉及融资。主要分为三种情况：一是申请上市的证券已在一家证券交易所上市，争取在另一家交易所上市，或为同一交易所的“转板上市”。二是“分拆上市”，即发行人的证券由一名上市发行人以实物方式，分派给其股东或另一上市发行人的股东。第三种方式则为换股上市。即由海外发行人发行证券，以交换一名或多名香港上市发行人的证券，而该等香港发行人的上市地位在海外发行人的证券上市的同时将被撤销。

附录三、参考法规

参考法规：

在本数据库的建立过程中，参照了如下（但不限于）有关中国公司海外上市的法规制度。

序号	制度颁布/更新时间	制度名称
1	1992年12月17日	《国务院关于进一步加强对证券市场宏观管理的通知》（国发〔1992〕68号）
2	1993年4月9日	国务院证券委员会关于批转中国证券监督管理委员会《关于境内企业到境外公开发行股票和上市存在问题的报告》的通知
3	1994年3月2日	财政部、中国证监会关于中外合作会计师事务所、境外会计师事务所执行中国企业在境外上市审计业务若干问题的规定的通知
4	1994年3月9日	国家体改委颁布境外上市企业股份制改组工作程序
5	1994年4月9日	《关于批转证监会〈关于境内企业到境外公开发行股票和上市存在问题的报告〉的通知》证委发第18号
6	1994年8月4日	中华人民共和国国务院令160号发布关于股份有限公司境外募集股份及上市的特别规定
7	1994年9月29日	原国务院证券委及原国家体改委联合发布《到境外上市公司章程必备条款》
8	1996年6月17日	《国务院证券委员会关于推荐境外上市预选企业的条件、程序及所需文件的通知》（证委发〔1996〕17号）
9	1997年6月20日	《国务院关于进一步加强对境外发行股票和上市管理的通知》（国发〔1997〕21号）
10	1998年2月22日	证监会发布关于落实国务院《关于进一步加强在境外发行股票和上市管理的通知》若干问题的通知
11	1999年3月26日	证监会关于境外上市公司做好信息披露工作的若干意见
12	1999年3月29日	国家经济贸易委员会、中国证券监督管理委员会发布《关于进一步促进境外上市公司规范运作和深化改革的意见》
13	1999年4月8日	中国证券监督管理委员会发布《境外上市公司董事会秘书工作指引》
14	1999年7月14日	中国证监会发布《关于企业申请境外上市有关问题的通知》
15	1999年9月21日	证监会颁布《境内企业申请到香港创业板上市审批与监管指引》
16	2000年6月9日	《涉及境内权益的境外公司在境外上市的有关规定》（证监发行字〔2000〕72号）
17	2002年9月1日	国家外汇管理局、中国证监会联合发布《关于进一步完善境外上市外汇管理有关问题的通知》
18	2004年7月21日	证监发〔2004〕67号《关于规范境内上市公司所属企业到境外上市有关问题的通知》

19	2005年10月27日	第十届全国人民代表大会常务委员会第十八次会议审议通过了修订后的《中华人民共和国公司法》，并于2006年1月1日起施行。
20	2006年3月21日	中国证监会制定了《上市公司章程指引》（2006年修订）
21	2007年3月28日	《境外上市公司非境外上市股份集中登记存管的通知》（证监国合字[2007]10号）
22	2007年4月2日	中国证券登记结算有限责任公司关于发布《境外上市公司非境外上市股份登记存款业务实施细则》的通知

附录四、行业代码说明

全球行业分类标准 (GICS)

行业类别		行业组	行业		子行业	
10	能源	1010	能源	101010	能源设备与服务	0101010 石油与天然气钻井
						承包钻井服务的钻井承包商或拥有钻机的公司。
						10101020 石油与天然气设备与服务
						包括钻机及钻井设备在内的设备制造商，以及向那些涉及石油与天然气井的钻探、评估和完井的公司提供用品和服务的公司。
				101020	石油、天然气与供消费燃料	10102010 综合性石油与天然气企业
						从事石油及天然气勘探，并且至少在以下某一领域有大量业务：炼制、销售、运输或者石油化工的综合性石油公司。
						10 02020 石油与天然气的勘探与生产
						从事石油及天然气（未归类于别处）勘探与生产的公司。
						10102030 石油与天然气的炼制和销售
						从事石油、天然气和/或炼制产品（未归类于“综合性石油与天然气企业”或者“独立电力生产商与能源贸易商”子行业）的炼制和销售的公司。
						10102040 石油与天然气的储存和运输

							从事石油、天然气和/或炼制产品储存和运输的公司。包括那些面对竞争市场经营中游业务的多元化天然气公司、石油和炼制产品管道公司、煤泥管道公司以及石油与天然气运输公司。
						10102050	煤与供消费用燃料
							主要从事生产与开采煤、相关产品以及其它与能源生产相关的供消费用燃料的公司。不包括那些归类于“工业气体”子行业中主要从事生产工业气体的公司。
15	原 材 料	1510	原材料	151010	化学制品	15101010	商品化工
							主要从事生产化工原料以及基本化工产品的公司。这些产品包括但不限于塑料、合成纤维、胶片、日用涂料与颜料、爆炸物以及石油化工产品。不包括那些归类于“多种化学制品”、“化肥与农用药剂”、“工业气体”或者“特种化学制品”子行业中的化工品公司。
						15101020	各样化学制品
							各样化学制品（未归类于“工业气体”、“商品化工”、“特种化学制品”或者“化肥与农用药剂”子行业中）制造商。
						15101030	化肥与农用药剂
							生产化肥、杀虫剂、碳酸钾、或者与农业有关的化学药品（未归类于别处）的公司。
						15101040	工业气体
							工业气体制造商。
						15101050	特种化学制品
							主要生产用于制造各种产品的高附加值化学制品的公司，这些制品包括但不限于精密化学品、粘合剂、密封剂以及特种涂料、颜料和涂层。
				151020	建筑材料	15102010	建筑材料
							包括沙子、泥土、石膏、石灰、集料、水泥、混凝土和砖块在内的建筑材料制造商。其它成品或半成品建筑材料归类于“建筑产品”子行业。
				151030	容器与包装	15103010	金属与玻璃容器

							金属、玻璃或者塑料容器（包括塞子和盖子）制造商。
						15103020	纸包装
							纸和纸板容器制造商。
			151040	金属与采矿		15104010	铝
							铝及相关产品生产商，包括那些开采或加工铝土矿的公司以及回收铝材料用于生产成品或半成品的公司，但不包括归类于“建筑产品”子行业中那些主要从事生产铝建筑材料的公司。
						15104020	多种金属与采矿
							从事生产或开采多种金属和矿石（未归类于别处）的公司。
						15104030	黄金
							黄金及相关产品生产商，包括那些开采或者加工黄金的公司以及那些主要投资但并不经营金矿的南非金融公司。
						15104040	贵金属与矿石
							从事开采贵金属和矿石（未归类于“黄金”子行业）的公司。包括那些主要从事开采铂的公司。
						15104050	钢铁
							钢铁及相关产品生产商。
			151050	纸产品与林产品		15105010	林产品
							木材及相关木材制品（包括建筑木材）制造商。
						15105020	纸制品
							各类等级纸张的制造商。不包括那些归类于“纸包装”子行业中专门从事纸包装的公司。
20	工业	2010	资本货物	201010	航空航天与国防	20101010	航天航空与国防
							民用或军用航空航天及国防设备、零部件或产品（包括国防电子设备和航天设备）制造商。
				201020	建筑产品	20102010	建筑产品
							制造建筑组件、家庭装潢用品及设备的公司。不包括归类于“林产品”子行业中的木材和胶合板以及归类于“建筑材料”子行业中的材料。

			201030	建筑与工程	20103010	建筑与工程
						主要从事非住宅建筑建造的公司。包括土木工程公司和大型承包商，但不包括那些归类于“住宅建筑”子行业中的公司。
			201040	电气设备	20104010	电气部件与设备
						生产电缆、电线、电气部件或设备（未归类于“重型电气设备”子行业）的公司。
					20104020	重型电气设备
						发电设备等重型电气设备制造商，这些设备包括动力涡轮机、与固定使用和大型电气系统配套的重型电力机械。不包括归类于“电气部件与设备”子行业中的电缆和电线。
			201050	工业集团企业	20105010	工业集团企业
						集团性工业企业，在3个或更多的领域内都有经营业务但在其中没有一个领域的收益都超过总收益的一半。所持有的股权主要是控股性质，并且股票持有者对子公司的经营保持一定的兴趣。
			201060	机械制造	20106010	建筑、农业机械与重型卡车
						重型卡车、滚动机械、土方与建筑机械、重型农业机械以及相关零部件制造商。包括非军事造船企业。
					20106020	工业机械
						工业机械与部件制造商。包括那些制造冲床、机床、压缩机、污染控制设备、电梯、电动扶梯、绝缘器、泵、滚柱轴承以及其它金属预制件的公司。
			201070	贸易公司与经销商	20107010	贸易公司与经销商
						贸易公司以及其它工业设备和产品的经销商。
	2020	商业服务与供应品	202010	商业服务与供应品	20201010	商业印刷
						提供商业印刷服务的公司。包括那些主要服务于媒体业的印刷公司。(printers here refers to printing companies)
					20201020	数据处理服务—自2003年4月30日起中止生效

							提供商业电子数据处理服务的公司。
						20201030	各种商业与职业服务
							主要向企业和政府提供商业、工业和职业服务（未归类于别处）的公司。这些服务包括商业清洁服务、咨询服务、改造服务、餐饮服务、文件与通信服务、设备维修服务、安全与告警服务、储存与仓储服务以及统一租赁服务。
						20201040	人力资源与就业服务
							提供与人力资本管理相关的经营支持服务的公司。包括职业介绍所、员工培训、工资和福利保障服务、退休保障服务以及临时机构。
						20201050	环境与设施服务
							提供环境服务与环境设施维护服务的公司。这些服务包括废物处理、设施管理和污染控制服务。不包括归类于“水公用事业”子行业中的大型水处理系统。
						20201060	办公服务与用品
							提供办公服务的公司以及制造办公用品和设备（未归类于别处）的公司。
20	工业	2030	运输	203010	航空货运与物流	20301010	航空货运与物流
							提供航空货运、快递及物流服务的公司，包括包裹和邮件投递报关行。不包括归类于“航空公司”、“海运”和“陆运”子行业中的那些公司。
				203020	航空公司	20302010	航空公司
							主要提供航空客运服务的公司。
				203030	海运	20303010	海运
							提供海上客运或者货运服务的公司。不包括归类于“酒店、度假村与豪华游轮”子行业中的豪华游轮。
				203040	公路与铁路	20304010	铁路
							主要提供铁路客运和货运服务的公司。
						20304020	陆运
							主要提供公路客运和货运服务的公司。包括租车公司和出租车公司。
				203050	交通基础设施	20305010	机场服务

						机场经营者以及提供相关服务的公司。
					20305020	公路与铁路
						公路、隧道和铁路的业主和经营者。
					20305030	海港与服务
						海港及相关服务的业主和经营者。
25	消费者相机选购品	2510	汽车与汽车零部件	251010	汽车零配件	25101010 机动车零配件与设备
						汽车和摩托车零配件制造商。不包括归类于“轮胎与橡胶”子行业中的那些公司。
					25101020	轮胎与橡胶
						轮胎与橡胶制造商。
			251020	汽车	25102010	汽车制造商
						主要生产载客汽车及轻型卡车的公司。不包括归类于“摩托车制造商”子行业中那些主要生产摩托车及三轮摩托车的公司，也不包括那些归类于“建筑、农用机械与重型卡车”子行业中那些制造重型卡车的公司。
					25102020	摩托车制造商
						生产摩托车、小型摩托车或者三轮摩托拖车的公司。不包括归类于“娱乐用品”子行业中的自行车制造商。
		2520	耐用消费品与服装	252010	家庭耐用消费品	25201010 消费电子产品
						消费电子产品制造商，这些产品包括电视机、录像机、音响设备、游戏机以及相关产品。不包括归类于“电脑硬件”子行业中的个人家庭电脑制造商，也不包括归类于“家用电器”子行业中的家用电器制造商。
					25201020	家庭装饰品
						软性家庭装饰品及家具制造商，包括家具覆盖饰物、地毯和墙面装饰材料。

					25201030	住宅建筑
						住宅建筑公司。包括预制房屋和半固定活动房屋制造商。
					25201040	家用电器
						家用电器及相关产品制造商。包括动力工具和手工具（包括园艺工具）制造商。不包括归类于“消费电子产品”子行业中的电视机和其它音视频产品，也不包括归类于“电脑硬件”子行业中的个人电脑。
					25201050	家用器具与特殊消费品
						家庭耐用品制造商。这些用品包括餐具、炊具、玻璃器具、水晶、银器、刀叉、厨房用具以及未归类于别处的特殊消费品。
			252020	休闲设备与用品	25202010	消闲用品
						消闲用品及设备（包括体育用品、自行车和玩具）制造商。
					25202020	摄影产品
						摄影器材及相关产品制造商。
			252030	纺织品、服装与奢侈品	25203010	服装、服饰与奢侈品
						服装、服饰与奢侈品制造商。包括那些主要生产名设计师手提包、皮夹、行李箱、珠宝和手表的公司。不包括归类于“鞋类”子行业中的鞋类用品。
					25203020	鞋类
						鞋类用品制造商。包括运动鞋和皮鞋。
					25203030	纺织品
						纺织品及相关产品制造商。不包括那些归类于“服装、服饰与奢侈品”、“鞋类”或者“家庭装饰品”子行业中的公司。
25	消费者相机选购	2530	消费者服务	253010	酒店、餐馆与休闲	25301010 赌场与赌博

品						
						赌场及赌博设施的业主和运营商。包括那些提供彩票和赌博服务的公司。
					25301020	酒店、度假村与豪华游轮
						酒店、度假村及豪华游轮的业主和运营商。包括旅行社、旅行团运营商以及相关的服务。不包括归类于“赌场与赌博”子行业中的 赌场酒店。
					25301030	消闲设施
						消闲设施的业主和运营商，这些设施包括体育运动中心、健身中心、体育场、高尔夫球场以及游乐园（未归类于“电影与娱乐”子行业）。
					25301040	餐馆
						餐馆、酒吧、客栈、快餐或者外卖服务设施的业主和运营商。包括那些提供外勤饮食供应服务的公司。
			253020	综合消费者服务	25302010	教育服务
						通过在线或者传统的教学方法提供教育服务的公司。包括私立大学、函授教学以及提供教育讲座、教育资料和技术教育的公司。不包括归类于“人力资源与就业服务”子行业中提供员工教育计划的公司。
					25302020	特殊消费者服务
						提供未归类于别处的消费者服务的公司。包括家居服务、家庭安全、法律服务、个人服务、室内改造与装修服务、消费者拍卖以及婚葬服务。
	2540	媒体	254010	媒体	25401010	广告
						提供广告、营销或者公共关系服务的公司。
					25401020	广播与有线电视
						电视或无线电广播系统的业主和运营商，以及提供有线电视或者卫星电视服务（包括节目制作）的公司。
					25401030	电影与娱乐
						从事制作和销售娱乐产品与服务的公司，包括那些从事制作、发行和投放电影及电视节目的公司、音乐发行商和制作商、娱乐剧场以及体育运动队。
					25401040	出版
						报纸、杂志和书籍出版商，以印刷或电子格式提供信息的提供商。

	2550	零售业	255010	经销商	25501010	经销商
						日用商品经销商和批发商。包括机车经销商。
			255020	互联网与 售货目录 零售	25502010	售货目录零售
						从事邮购和家庭电视购物的零售商。包括那些上门零售公司。
					25502020	互联网零售
						主要通过互联网提供零售服务并（未归类于别处）的公司。
			255030	多元化零 售	25503010	百货商店
						百货商店的业主和运营商。
					25503020	综合货品商店
						出售各色日用商品的综合货品商店的业主和运营商。不包括归类于“大卖场与大型超市”子行业中的超级市场和特大购物中心。
			255040	专营零售	25504010	服装零售
						主要专营服装和服饰的零售商。
					25504020	电脑与电子产品零售
						消费类电子产品、电脑、视频及相关产品零售店的业主和运营商。
					25504030	家庭装潢零售
						家庭装潢及园艺用品零售店的业主和运营商。包括建筑材料及用品零售店。
					25504040	专卖店
						零售专卖店（未归类于别处）的业主和运营商。包括珠宝店、玩具店、办公用品店、卫生保健与视力保健用品店以及书籍与娱乐用品店。
					25504050	汽车零售
						专业汽车零售店的业主和运营商。包括汽车销售商、加油站以及汽车配件、摩托车与零件、汽车玻璃、汽车设备与零件零售商。
					25504060	家庭装饰零售
						家具和家庭装饰零售店的业主和运营商。包括家具、

							家庭装饰、家用器皿和室内装饰。 不包括归类于“家庭装潢零售”子行业中的家庭装潢和园艺用品零售店。
30	日常消费品	3010	食品与主要用品零售	301010	食品与主要用品零售	30101010	药品零售
							药品零售店和药剂店的业主和运营商。
						30101020	食品分销商
							向其它公司而并不直接向消费者分销食品的公司。
						30101030	食品零售
							食品零售店的业主和运营商。
						30101040	大卖场与超市
							大卖场以及出售食品和各类主要消费品的超市。不包括分别归类于“食品零售”和“药品零售”子行业中的食品与药品零售店。
		3020	食品、饮料与烟草	302010	饮料	30201010	啤酒酿造商
							生产啤酒和麦芽酒 的公司。包括未归类于“餐馆”子行业中的啤酒厂。
						30201020	酿酒商与葡萄酒商
							酿酒商、葡萄酒商和酒精饮料生厂商（未归类于“啤酒酿造商”子行业）。
						30201030	软饮料
							生产包括矿泉水在内的不含酒精饮料的公司。不包括归类于“包装食品”子行业中的奶制品生产商。
				302020	食品	30202010	农产品
							农产品生产商。包括农作物种植、生产与加工食品但不包装和销售它们的种植园业主及公司。不包括那些归类于“林产品”子行业中的公司以及归类于“包装食品”子行业目录中那些包装和销售食品的公司。
						30202020	肉类、禽类与鱼类（自 2002 年 3 月起中止生效）
							饲养家畜和家禽的公司、捕鱼公司和其它生产肉类、禽类及鱼类产品的公司。

						30202030	包装食品与肉类
							生产包括乳制品、果汁、肉类、禽类和鱼类产品以及宠物食品在内的包装食品的公司。
			302030	烟草		30203010	烟草
							香烟及其它烟草产品制造商。
		3030	家庭与个人用品	303010	家常用品	30301010	家常用品
							生产包括洗涤剂、肥皂、尿布和其它家用卫生纸及纸用品（未归类于“纸制品”子行业）在内的家庭非耐用消费品的公司。
				303020	个人用品	30302010	个人用品
							生产包括化妆品和香水在内的个人及美容护理用品的公司。
35	医疗保健	3510	医疗保健设备与服务	351010	医疗保健设备与用品	35101010	医疗保健设备
							医疗保健设备及装置制造商。包括精密医疗电子仪器和药物运送系统。
						35101020	医疗保健用品
							医疗保健用品及医药产品（未归类于别处）制造商。包括眼护理用品。
				351020	医疗保健提供商与服务	35102010	保健护理产品经销商
							保健护理产品（未归类于别处）的经销商和批发商。
						35102015	保健护理服务
							提供保健护理服务（未归类于别处）的公司。包括透析中心和实验室试验服务。
						35102020	保健护理设施
							保健护理设施的业主和运营商，包括医院、疗养院、康复中心、退休中心以及动物医院。
						35102030	管理型保健护理
							健康维护组织（HMOs）的业主和运营商，以及其它管理型计划。

		3520	制药与 生物科技	352010	生物科技	35201010	生物科技
							主要从事开发、制造和销售先进的生物科技产品的公司。
				352020	制药	35202010	制药
							从事药品的研究、开发与生产的公司。包括兽药。
40	金融	4010	银行	401010	商业银行	40101010	综合性银行
							主要业务为商业信贷并有大量小额银行业务和中小企业信贷业务的商业银行。不包括那些归类于“区域性银行”和“互助储蓄银行与抵押贷款”子行业中的银行，也不包括那些归类于“投资银行业与经纪业”子行业中的投资银行。
						40101015	区域性银行
							主要业务为商业信贷并有大量小额银行业务和中小企业信贷业务的商业银行。区域银行倾向于在有限的地理区域内经营业务。不包括那些归类于“互助储蓄银行与抵押贷款”子行业中的公司，也不包括那些归类于“投资银行业与经纪业”子行业中的投资银行。
				401020	互助储蓄 银行与抵 押信贷	40102010	互助储蓄银行与抵押信贷
							提供抵押贷款以及抵押贷款相关服务的金融机构。包括那些其资产主要与抵押贷款相关的金融机构、储蓄与贷款、抵押的政府资助企业(GSE)、抵押贷款机构、建房互助协会以及向抵押银行提供保险的公司。
		4020	综合金融	402010	综合金融 服务	40201010	消费信贷—自 2003 年 4 月 30 日起中止生效
							消费信贷服务提供商，包括个人信贷、信用卡、租赁融资、抵押贷款商、旅行相关的货币服务以及当铺。
						40201020	其它综合性金融服务
							提供各色金融服务和/或对众多金融服务感兴趣但没有主要业务种类的公司，这些服务包括银行服务、保险和资本市场。
						40201030	多领域控股
							持有 3 个或更多领域各类股票的公司，其在任何一个

							领域的利润和/或销售额都不超过总额的一半。所持有的股权主要是非操控性的。包括各种其所持有的股票是操控性质的金融公司。不包括那些归类于“工业联合企业”子行业中的各类公司。
						40201040	特殊金融服务
							特殊金融服务提供商。包括征信所、证券交易所和投资银行专卖店。归类于本子行业中的公司其大部分收益来源于某一特殊业务种类。
				402020	消费信贷	40202010	消费信贷
							消费信贷服务提供商，包括个人信贷、信用卡、租赁融资、抵押贷款商、旅行相关的货币服务以及当铺。不包括那些归类于“互助储蓄银行与抵押信贷”子行业中的抵押贷款商。
				402030	资本市场	40203010	资产管理与托管银行
							主要从事投资管理和/或与其相关的收费的托管和证券业务。包括运作共有基金和封闭式基金的公司以及单位信托公司。不包括那些主要从事商业贷款、投资银行业、经纪业和其它特殊金融业务的银行和金融机构。
						40203020	投资银行业与经纪业
							主要从事投资银行与经纪业务的金融机构，包括股票和债务承销、合并、收购、证券租借和咨询业务。不包括那些主要从事商业贷款、资产管理以及特殊金融业务的银行和金融机构。
						40203030	综合性资本市场
							主要从事综合性资本市场业务的金融机构，包括在其中以下两个领域的其中之一有大量业务的金融机构：大型/主要企业信贷、投资银行业与经纪业和资产管理。不包括那些归类于“资产管理与托管银行”或者“投资银行业与经纪业”子行业中的综合性较弱的公司。同时也不包括那些归类于“银行或保险业集团”或“消费信贷”子行业中的公司
40	金融	4030	保险	403010	保险	40301010	保险经纪商
							保险和再保险经纪商。
						40301020	人寿与健康保险
							主要提供人寿、残疾、损失补偿或者补充健康保险的

							公司。不包括那些归类于“管理型保健护理”子行业中的管理型保健护理公司。
						40301030	多元化保险
							有人寿、健康、财产及意外伤害保险业务的保险公司。
						40301040	财产与意外伤害保险
							主要提供财产和意外伤害保险业务的公司。
						40301050	再保险
							主要提供再保险业务的公司。
		4040	房地产	404010	房地产	40401010	房地产投资信托公司
							房地产投资信托公司 (REITs)。包括财产信托公司。
						40401020	房地产管理与开发
							从事拥有房地产、开发或者管理房地产的公司。
45	信息科技	4510	软件与服务	451010	互联网软件与服务	45101010	互联网软件与服务
							开发与销售互联网软件和/或提供互联网服务的公司，这些服务包括在线数据库、交互服务、网络地址注册服务、数据库建设和互联网设计服务。不包括那些归类于“互联网零售”子行业中的公司。
				451020	信息技术服务	45102010	信息技术咨询与其它服务
							提供信息技术和系统集成服务的公司（未归类于“数据处理与外包服务”或者“互联网软件与服务”子行业）。包括信息技术咨询和信息管理服务。
						45102020	数据处理与外包服务
							提供商业电子数据处理和/或经营流程外包服务的公司。包括那些提供事务部门办公自动化服务的公司。
				451030	软件	45103010	应用软件
							从事为企业和消费者开发与生产专业应用软件（包括企业与技术软件）的公司。不包括那些归类于“家庭娱乐软件”子行业中的公司，也不包括那些归类于“系统软件”子行业中生产系统和数据库管理软件的公司。
						45103020	系统软件
							从事开发与生产系统和数据库管理软件的公司。

						45103030	家庭娱乐软件
							制造主要在家中使用的家庭娱乐软件和教育软件的公司。
45	信息科技	4520	技术硬件与设备	452010	通信设备	45201020	通信设备
							通信设备和产品制造商，包括局域网、广域网、路由器、电话机、总机和交换机。
						45201010	网络设备—自 2003 年 4 月 30 日起中止生效
							电脑网络设备 and 产品制造商，包括局域网、广域网和路由器。
						45201020	电信设备—自 2003 年 4 月 30 日起中止生效
							电信设备制造商，包括电话机、总机和交换机。不包括那些归类于“网络设备”子行业目录的公司。
				452020	电脑与外围设备	45202010	电脑硬件
							制造个人电脑、服务器、大型机和工作站的公司。包括自动取款机(ATMs)制造商。不包括那些归类于“办公电子设备”子行业中制造复印机、传真机及相关产品的公司。
						45202020	电脑存储与外围设备
							电脑电子部件和外围设备制造商。包括数据存储部件、主板、声卡和显卡、监视器、键盘、打印机和其它外围设备。不包括归类于“半导体产品”子行业中的半导体产品。
				452030	电子设备与仪器	45203010	电子设备制造商
							生产电子设备、仪器或元器件的公司。包括分析仪器、电子测试和测量仪器、电子元器件、连接装置和设备（未被归类于别处）。不包括那些归类于“电子制造服务”子行业中的 OEM（原始设备制造商）供应商。
						45203020	电子制造服务
							主要为 OEM（原始设备制造商）市场生产电子设备的公司。
						45203030	技术产品经销商

							技术硬件和设备经销商。包括经销通信设备、电脑及外围设备、半导体产品和电子设备及元器件的公司。
				452040	办公电子设备	45204010	办公电子设备
							包括复印机和传真机在内的办公电子产品的制造商。
				452050	半导体设备与产品, 自 2004 年 4 月 30 日起中止生效	45205010	半导体设备—自 2003 年 4 月 30 日起中止生效
							半导体设备制造商。
						45205020	半导体产品—自 2003 年 4 月 30 日起中止生效
							半导体产品及相关产品制造商。
		4530	半导体与半导体生产设备	453010	半导体产品与半导体设备	45301010	本导体设备
							半导体设备制造商。
						45301020	半导体产品
							半导体产品及相关产品制造商。
50	电信业务	5010	电信业务	501010	综合电信业务	50101010	非传统电信运营商
							通过一个高带宽/光缆网络提供通信和高密度数据传输业务的公司。
						50101020	综合电信业务
							主要指固定电信网络运营商以及提供无线和有线电信业务（未归类于别处）的公司。
				501020	无线电信业务	50102010	无线电信业务
							主要指提供蜂窝或无线电信业务（包括寻呼业务）的公司。
55	公用	5510	公用事业	551010	电力公用事业	55101010	电力公用事业

事业							
							发电和配电公司。包括核子及非核子设施。
			551020	燃气公用事业	55102010	燃气公用事业	
							包括主要任务为配送天然气和人工煤气的公司。不包括那些归类于“石油与天然气的勘探与生产”子行业中主要从事天然气勘探和生产的公司，也不包括那些归类于“石油与天然气的炼制、销售和运输”子行业中的各类处于市场中游的天然气公司。
			551030	复合型公用事业	55103010	复合型公用事业	
							具有除主业为电力公用事业、燃气公用事业和/或水公用事业其它多元化业务的公用事业公司。
			551040	水公用事业	55104010	水公用事业	
							购买水后再把水配送给最终消费者的公司。包括大型水处理系统。
			551050	独立电力生产商与能源贸易商	55105010	独立电力生产商与能源贸易商	
							独立电力生产商（IPPs）、燃气与电力专业销售贸易公司和/或综合性能源商。不包括归类于“电力公用事业”子行业中的输电公司和配电公司。

备注：港交所和新交所行业代码分别以恒生行业分类系统和新交所公布的行业分类为准，纽约证券交易所、美国全国证券交易商自动报价市场、美国证券交易所、英国另类投资市场则以标准普尔(S&P)与摩根斯坦利公司(MSCI)所推出的全球行业分类标准为准。