

GTA_RS 2012V

增发配股数据库

**中国上市公司增发配股研究
数据库**

使用指南

(2012 版)



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

香港大学“中国金融研究中心”

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	6
3、特殊说明	6
五、数据结构说明	8
附录	35
附录一、参考法规	35
附录二、名词解释	37

用户许可协议

版权与所有权声明

中国上市公司增发配股研究数据库（China Listed Firm's Seasoned Equity Offering Research Database）系统是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。

“中国上市公司增发配股研究数据库”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

上市公司作为公众公司在资本市场上通过股权再融资的方式主要有两种：一是向现有股东配股；二是向公众投资者或者法人增发新股。

国泰安公司设计开发了中国上市公司增发配股研究数据库。增发配股数据库是一个包含 1991 年以来上海证券交易所和深圳证券交易所 A、B 股票上市公司配股和增发的基本情况及相关信息的数据库资讯系统。为方便用户使用，增发配股数据库采用开放式的数据结构，该数据库每年定期更新一次或两次，以确保数据库的持续性和及时性。增发配股数据库结构合理、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。

我们希望增发配股数据库的推出，能促进高等院校的会计与金融学者、金融机构（尤其是证券公司、基金公司、投资银行）等中国股票市场的研究机构和个人对中国股票市场的政策、学术和投资策略的研究。

二、说明书使用指南

本使用指南是《中国上市公司增发配股研究数据库》(China Listed Firm's Seasoned Equity Offering Research Database) (2012 版) 的使用说明。

中国上市公司增发配股研究数据库在以下章节中简称增发配股数据库。

增发配股数据库 (2012 版) 的数据区间为 1990 年—2012 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: 参考法规、名词解释等。

三、产品使用指南

1、内容

中国上市公司增发配股数据库收集了在上海证券交易所和深圳证券交易所上市的公司公布的配股说明书、增发招股意向书、增发上市公告、股份变动公告等数据。本数据库内容涵盖了：上市公司基本情况、增配基本情况、增配前财务状况、增配当年财务盈利预测、增配管理层人员情况、增配上市时十大股东持股情况、增配承销商情况、增配前后（共 151 个交易日）日收益率变化情况、增配前后股本变动情况。此外，由于上市公司会计报表的不规范、不统一，我们在建立数据库过程中将一些项目进行了合并或做出特殊说明，所做的所有调整将会在后面的说明中详细列出。

2、特点

- **完整性**

本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，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。

- **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**

本数据库的开发借鉴了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	字段数	区间	频率	来源	说明
A1_上市公司基本情况文件 (COBASIC)	12	1990~	年度	上市公司的增发、配股公告书	公司基本情况
A2_上市公司配股基本情况文件 (ROBASIC)	55	1992~	日度	上市公司的配股公告	配股时公布的一切相关公告中介绍的该次配股情况
A3_上市公司增、配承销商文件 (CSNE)	8	1992~	日度	上市公司的增发、配股公告书	承销该次增发配股的销售商情况
A4_上市公司增、配前后日收益率变化文件 (ROBACDLER)	5	1992~	半年	通过购买交易所行情数据计算所得	增发、配股前后公司收益的变化
A5_上市公司增、配上市时十大股东持股情况文件 (TTSHS)	6	1992~	日度	上市公司的增发、配股公告书	增发、配股时的十大股东情况
A6_上市公司增、配管理层人员文件 (EXEC)	7	1992~	日度	上市公司的增发、配股公告书	增发、配股时的管理层情况
A7_上市公司增发发行基本情况文件 (AIBASIC)	68	1991~	季度	上市公司的增发公告	增发时公布的一切相关公告中介绍的该次增发情况
A8_上市公司增、配前财务文件 (FINAN)	23	1992~	日度	上市公司的增发、配股公告书	增发、配股前的公司财务情况
A9_上市公司增、配当年财务盈利预测文件 (PROFCAST)	9	1993~	日度	上市公司的增发、配股公告书	增发、配股说明书中关于当年的公司盈利状况的预测
A10_上市公司增、配前后股本变动情况文件 (CAPC)	29	1992~	日度	上市公司的增发、配股公告书	增发、配股说明书中关于股本变动的情况

A11_上市公司转配股情况文件 (TRBASIC)	14	1994~1998		上市公司配股公告书	转配股情况表(停止更新)
---------------------------	----	-----------	--	-----------	--------------

2、产品统计

中国上市公司增发、配股研究数据库包括了从 1991 年至今上市公司的增发配股情况，总共有 11 个文件，236 个字段。其各年度数据统计情况如下：

证券交易所年度(年)	配 股			增 发		
	上 海	深 圳	合 计	上 海	深 圳	合 计
1991	-	-	-	2	0	2
1992	1	0	1	-	-	-
1993	49	18	67	-	-	-
1994	41	15	56	1	0	1
1995	38	40	78	-	-	-
1996	29	21	50	-	-	-
1997	60	41	101	1	1	2
1998	81	79	160	5	3	8
1999	63	52	115	5	2	7
2000	75	79	154	7	9	16
2001	72	54	126	12	10	22
2002	11	11	22	9	19	28
2003	14	11	25	11	7	18
2004	10	13	23	9	4	13
2005	1	1	2	5	0	5
2006	2	0	2	30	23	53
2007	4	2	6	109	52	161
2008	7	2	9	75	62	137
合 计	558	439	997	281	192	473

注：本表统计以增配股票的上市时间为准。

3、特殊说明

在配增数据库内，是按照以下股本结构分类进行数据摘录。

总股本	1、非流通股	(1) 国有股	其中：国有法人股
			其中：国家股
		(2) 法人股	其中：募集法人股
			其中：境内法人股

			其中：境外法人股
		(3) 内部职工股	
		(4) 自然人持股	
		(5) 转配股	
	2、流通股	(6) A 股流通股	
		(7) B 股流通股	
		(8) H 股流通股	

注：数据是以公告实际披露的股份性质为准，对应本数据结构进行摘录。

以“法人股”为例：法人股下有三个其中项，募集法人股、境内法人股和境外法人股。数据录入以公告上所提股份性质为准，但是因各公司股权性质分类不统一，而且披露不完整（即有可能只披露其中某些项），所以未对法人股进行加和计算。因此在本数据库中关于股本变动有些数据项目出现为零的现象，研究者可根据自己的分析判断和取数需要决定是否进行加和运算。

推荐公式：1. 国有股=国有法人股+国家股

2. 法人股=募集法人股+境内法人股+境外法人股

五、数据结构说明

表一 上市公司基本情况文件 (RS_Cobasic)

序号	字段名称	中文名称	字段类型			单位	特殊值	字段说明
			类型	长度	小数位			
1	Stkcd	证券代码	C	6				上海股票以上交所公布的证券代码为准, 深圳股票以深交所公布的证券代码为准。
2	Stknme	证券简称	C	8				以交易所公布的证券简称为准。
3	Indcd	行业代码 A	C	4				0001; 0002; 0003; 0004; 0005; 0006
4	Indnme	行业名称 A	C	50				0001=金融; 0002=公用事业; 0003=房地产; 0004=综合; 0005=工业; 0006=商业。
5	Nindcd	行业代码 B	C	5				以中国证监会公布的《上市公司分类与代码》为准。
6	Nindnme	行业名称 B	C	50				以中国证监会公布的《上市公司分类与代码》为准。

序号	字段名称	中文名称	字段类型			单位	特殊值	字段说明
			类型	长度	小数位			
7	Listexg	上市交易所	C	1				1=上海证券交易所；2=深圳证券交易所。
8	Conme	公司名称	C	100				
9	Conmee	公司英文名称	C	100				
10	Estbdt	公司成立日期	C	10				以 YYYY-MM-DD 列示，部分缺少在相应位置上以 00 表示，如 1993 年 12 月某日表示为 1993-12-00。
11	Ipodt	首次招股日期	C	10				对于既发行 A 又发行 B 股的上市公司，该字段为公司两种股票类别中最早招股的时间。以 YYYY-MM-DD 列示，部分缺少在相应位置上以 00 表示，如 1993 年 12 月某日表示为 1993-12-00。
12	Listdt	公司上市日期	C	10				对于既发行 A 又发行 B 股的上市公司，该字段为公司两种股票类别中最早上市的时间。以 YYYY-MM-DD 列示，部分缺少在相应位置上以 00 表示，如 1993 年 12 月某日表示为 1993-12-00。

表二 上市公司配股基本情况文件 (RS_Robasic)

序号	字段名称	中文名称	字段类型			单位	特殊值	字段说明
			类型	长度	小数位			

序号	字段名称	中文名称	字段类型			单位	特殊值	字段说明
			类型	长度	小数位			
1	Stkcd	证券代码	C	6				上海股票以上交所公布的证券代码为准，深圳股票以深交所公布的证券代码为准。
2	Rotrabb	交易简称	C	18				
3	Trdcode	交易代码	C	6				
4	Rosbdt	配股说明书签署日期	C	10				以 YYYY-MM-DD 列示，部分缺少在相应位置上以 00 表示，如 1993 年 12 月某日表示为 1993-12-00。
5	Roadt	配股说明书发表日期	C	10				以 YYYY-MM-DD 列示，部分缺少在相应位置上以 00 表示，如 1993 年 12 月某日表示为 1993-12-00。
6	Ropbpd	配股说明书发表刊物	C	100				
7	Ropbnet	配股说明书发布网站	C	50				
8	Regdt	股权登记日	C	10				以 YYYY-MM-DD 列示，部分缺少在相应位置上以 00 表示，如 1993 年 12 月某日表示为 1993-12-00。
9	Exddt	除权基准日	C	10				以 YYYY-MM-DD 列示，部分缺少在相应位置上以 00 表示，如 1993 年 12 月某日表示为 1993-12-00。

序号	字段名称	中文名称	字段类型			单位	特殊值	字段说明
			类型	长度	小数位			
10	Roexdprc	除权价格	N	16	2	元		
11	Trustdt	停止托管日	C	10				以 YYYY-MM-DD 列示，部分缺少在相应位置上以 00 表示，如 1993 年 12 月某日表示为 1993-12-00。
12	Ttrustdt	转托管日	C	10				以 YYYY-MM-DD 列示，部分缺少在相应位置上以 00 表示，如 1993 年 12 月某日表示为 1993-12-00。
13	Paystdt	缴款开始日	C	10				以 YYYY-MM-DD 列示，部分缺少在相应位置上以 00 表示，如 1993 年 12 月某日表示为 1993-12-00。
14	Payclsdt	缴款截止日	C	10				以 YYYY-MM-DD 列示，部分缺少在相应位置上以 00 表示，如 1993 年 12 月某日表示为 1993-12-00。
15	Csnstdt	承销开始日	C	10				以 YYYY-MM-DD 列示，部分缺少在相应位置上以 00 表示，如 1993 年 12 月某日表示为 1993-12-00。
16	Csnclsdt	承销截止日	C	10				以 YYYY-MM-DD 列示，部分缺少在相应位置上以 00 表示，如 1993 年 12 月某日表示为 1993-12-00。
17	Lsttrddt	最后交易日	C	10				B 股。以 YYYY-MM-DD 列示，部分缺少在相应位置上以 00 表示，如 1993 年 12 月某日表示为 1993-12-00。
18	Tlstdt	此次配股上市流通日期	C	10				以 YYYY-MM-DD 列示，部分缺少在相应位置上以 00 表示，如 1993 年 12 月某日表示为 1993-12-00。

序号	字段名称	中文名称	字段类型			单位	特殊值	字段说明
			类型	长度	小数位			
19	Curtype	货币类型	C	3				CNY=人民币元；USD=美元；HKD=港币。
20	Roobj	配售对象	C	50				全体股东。
21	Rometh	配售方式	C	10				比例配售。
22	Prdtmtp	发行定价办法	C	10				固定价格。
23	Aiparval	每股面值	N	3	0	元		
24	Roprc	配售价格	N	16	3	元		
25	Basenum	配股基数	N	16	0	股		
26	Rorto	配股比率	N	12	6			10 配 3：0.3。
27	Rnshrro	应配配售股数	N	16	0	股		

序号	字段名称	中文名称	字段类型			单位	特殊值	字段说明
			类型	长度	小数位			
28	Asbnsshr	实际配售股数	N	16	0	股		
29	Sbmetsta	国家股认购方式	C	3				1=现金认购; 2=资产认购; 3=1+2; 4=放弃认购; 5=1+4; 6=1+2+4; 7=2+4; NULL 表示无认购。
30	Sbmetlp	法人股股认购方式	C	3				1=现金认购; 2=资产认购; 3=1+2; 4=放弃认购; 5=1+4; 6=1+2+4; 7=2+4; NULL 表示无认购。
31	Sbmetslp	国有法人股认购方式	C	3				1=现金认购; 2=资产认购; 3=1+2; 4=放弃认购; 5=1+4; 6=1+2+4; 7=2+4; NULL 表示无认购。
32	Pedist	配股市盈率	N	12	6			
33	Udwwy	承销方式	C	1				1=余额包销; 2=全额包销; 3=代销; 4=包销; 5=其他。
34	Ptfdrs	募集资金总额	N	16	2	元		未扣除发行费用。
35	Ttlcstro	配股发行总费用	N	16	2	元		
36	Noncur	扣除: 非货币资金	N	16	2	元		

序号	字段名称	中文名称	字段类型			单位	特殊值	字段说明
			类型	长度	小数位			
37	Csncst	其中：承销费	N	16	2	元		
38	Imicst	其中：中介机构费	N	16	2	元		
39	Audcst	审计费	N	16	2	元		
40	Lawf	律师费	N	16	2	元		
41	Evalf	评估费	N	16	2	元		
42	Idf	其中：信息披露费	N	16	2	元		
43	Netcst	其中：上网发行费	N	16	2	元		
44	Othrfe	其中：其他费用	N	16	2	元		
45	Acntfdrs	募集资金净额	N	16	2	元		

序号	字段名称	中文名称	字段类型			单位	特殊值	字段说明
			类型	长度	小数位			
46	Purfdrs	募集资金用途	M					
47	Lawoff	发行人律师事务所	C	40				
48	Lawyer	发行人律师经办人	C	30				多人之间用“,”隔开。
49	Csnlawof	主承销商律师事务所	C	40				
50	Csnlawyr	主承销商律师经办人	C	30				多人之间用“,”隔开。
51	Pptvlfm	资产评估机构	C	40				
52	Evaluator	资产评估经办人	C	30				多人之间用“,”隔开。
53	Cpafirm	会计师事务所	C	40				
54	Aicpa	会计师经办人	C	30				多人之间用“,”隔开。

序号	字段名称	中文名称	字段类型			单位	特殊值	字段说明
			类型	长度	小数位			
55	Fimi	涉外中介人	C	40				多人之间用“;”隔开。

表三 上市公司增、配承销商文件 (RS_Csne)

序号	字段名称	中文名称	字段类型			单位	特殊值	字段说明
			类型	长度	小数位			
1	Stkcd	证券代码	C	6				上海股票以上交所公布的证券代码为准，深圳股票以深交所公布的证券代码为准。
2	Sign	行为标识	C	1				1=配股；2=增发。
3	Annodt	公告日期	C	10				配股说明书发表日期或增发招股意向书发表日。以 YYYY-MM-DD 列示，部分缺少在相应位置上以 00 表示，如 1993 年 12 月某日表示为 1993-12-00。
4	Curtype	货币类型	C	3				CNY=人民币元；USD=美元；HKD=港币。
5	Udwnm	承销商名称	C	60				

序号	字段名称	中文名称	字段类型			单位	特殊值	字段说明
			类型	长度	小数位			
6	Udwtp	承销商类型	C	10				1=主; 2=副主; 3=分销。
7	Nstudw	承销股数	N	16	0	股		
8	Pstudw	承销比例	N	12	6	%		

表四 上市公司增、配前后日收益率变化文件 (RS_Robacdlr)

序号	字段名称	中文名称	字段类型			单位	特殊值	字段说明
			类型	长度	小数位			
1	Stkcd	证券代码	C	6				上海股票以上交所公布的证券代码为准, 深圳股票以深交所公布的证券代码为准。
2	Sign	行为标识	C	1				1=配股; 2=增发。
3	Annodt	公告日期	C	10				配股说明书发表日期或增发招股意向书发表日。以 YYYY-MM-DD 列示, 部分缺少在相应位置上以 00 表示, 如 1993 年 12 月某日表示为 1993-12-00。

序号	字段名称	中文名称	字段类型			单位	特殊值	字段说明
			类型	长度	小数位			
4	Trddt	交易日期	C	10				以 YYYY-MM-DD 列示，部分缺少在相应位置上以 00 表示，如 1993 年 12 月某日表示为 1993-12-00。
5	Dlernra	日收益率	N	10	6			

表五 上市公司增、配上市时十大股东持股情况文件 (RS_Ttshs)

序号	字段名称	中文名称	字段类型			单位	特殊值	字段说明
			类型	长度	小数位			
1	Stkcd	证券代码	C	6				上海股票以上交所公布的证券代码为准，深圳股票以深交所公布的证券代码为准。
2	Sign	行为标识	C	1				1=配股；2=增发。
3	Annodt	公告日期	C	10				配股说明书发表日期或增发招股意向书发表日。以 YYYY-MM-DD 列示，部分缺少在相应位置上以 00 表示，如 1993 年 12 月某日表示为 1993-12-00。
4	Nmsthldr	持股股东	C	150				
5	Nsthld	持股数额	N	16	0	股		

序号	字段名称	中文名称	字段类型			单位	特殊值	字段说明
			类型	长度	小数位			
6	Psthld	持股数占总股本比例	N	10	6	%		

表六 上市公司增、配管理层人员文件 (RS_Exec)

序号	字段名称	中文名称	字段类型			单位	特殊值	字段说明
			类型	长度	小数位			
1	Stkcd	证券代码	C	6				上海股票以上交所公布的证券代码为准，深圳股票以深交所公布的证券代码为准。
2	Sign	行为标识	C	1				1=配股；2=增发。
3	Annodt	公告日期	C	10				配股说明书发表日期或增发招股意向书发表日。以 YYYY-MM-DD 列示，部分缺少在相应位置上以 00 表示，如 1993 年 12 月某日表示为 1993-12-00。
4	Nmmng	管理层人员姓名	C	50				
5	Position1	管理层人员董事会职务	C	50				
6	Position2	管理层人员其他职务	C	100				若有多个,用“,”分开。

序号	字段名称	中文名称	字段类型			单位	特殊值	字段说明
			类型	长度	小数位			
7	Nsthldmng	管理层人员持股数	N	16	0	股		

表七 上市公司增发发行基本情况文件 (RS_Aibasic)

序号	字段名称	中文名称	字段类型			单位	特殊值	字段说明
			类型	长度	小数位			
1	Stkcd	证券代码	C	6				上海股票以上交所公布的证券代码为准，深圳股票以深交所公布的证券代码为准。
2	Aitype	增发类型	C	1				1=公开发行，2=非公开发行
3	Aistsbdt	增发招股意向书签署日	C	10				以 YYYY-MM-DD 列示，部分缺少在相应位置上以 00 表示，如 1993 年 12 月某日表示为 1993-12-00。
4	Aistpbdt	增发招股意向书发表日	C	10				以 YYYY-MM-DD 列示，部分缺少在相应位置上以 00 表示，如 1993 年 12 月某日表示为 1993-12-00。
5	Aipbpd	增发招股意向书发表刊物	C	90				
6	Aipbnet	增发招股意向书发布网站	C	50				

序号	字段名称	中文名称	字段类型			单位	特殊值	字段说明
			类型	长度	小数位			
7	Ailtadt	增发上市公告发表日	C	10				以 YYYY-MM-DD 列示, 部分缺少在相应位置上以 00 表示, 如 1993 年 12 月某日表示为 1993-12-00。
8	Ailtapd	增发上市公告发表刊物	C	90				
9	Ailtddt	增发新股上市流通日期	C	10				以 YYYY-MM-DD 列示, 部分缺少在相应位置上以 00 表示, 如 1993 年 12 月某日表示为 1993-12-00。
10	Regdt	股权登记日	C	10				以 YYYY-MM-DD 列示, 部分缺少在相应位置上以 00 表示, 如 1993 年 12 月某日表示为 1993-12-00。
11	Exrights	是否除权	C	1				Y=除权, N=不除权。
12	Exddt	除权基准日	C	10				以 YYYY-MM-DD 列示, 部分缺少在相应位置上以 00 表示, 如 1993 年 12 月某日表示为 1993-12-00。
13	Csnstdt	承销开始日	C	10				以 YYYY-MM-DD 列示, 部分缺少在相应位置上以 00 表示, 如 1993 年 12 月某日表示为 1993-12-00。
14	Csnclsdt	承销截止日	C	10				以 YYYY-MM-DD 列示, 部分缺少在相应位置上以 00 表示, 如 1993 年 12 月某日表示为 1993-12-00。
15	Susresdt	承销期间的停牌、复牌时间	M					
16	Aistdt	增发开始日	C	10				以 YYYY-MM-DD 列示, 部分缺少在相应位置上以 00 表示, 如 1993 年 12 月某日表示为 1993-12-00。
17	Aiclst	增发截止日	C	10				以 YYYY-MM-DD 列示, 部分缺少在相应位置上以 00 表示, 如 1993 年 12 月某日表示为 1993-12-00。

序号	字段名称	中文名称	字段类型			单位	特殊值	字段说明
			类型	长度	小数位			
18	Sdtnetsb	其中：网上申购开始日	C	10				以 YYYY-MM-DD 列示，部分缺少在相应位置上以 00 表示，如 1993 年 12 月某日表示为 1993-12-00。
19	Edtnetsb	其中：网上申购截止日	C	10				以 YYYY-MM-DD 列示，部分缺少在相应位置上以 00 表示，如 1993 年 12 月某日表示为 1993-12-00。
20	Sdtoffsb	其中：网下申购开始日	C	10				以 YYYY-MM-DD 列示，部分缺少在相应位置上以 00 表示，如 1993 年 12 月某日表示为 1993-12-00。
21	Edtoffsb	其中：网下申购截止日	C	10				以 YYYY-MM-DD 列示，部分缺少在相应位置上以 00 表示，如 1993 年 12 月某日表示为 1993-12-00。
22	Sdtroai	其中：配售开始日	C	10				以 YYYY-MM-DD 列示，部分缺少在相应位置上以 00 表示，如 1993 年 12 月某日表示为 1993-12-00。
23	Edtroai	其中：配售截止日	C	10				以 YYYY-MM-DD 列示，部分缺少在相应位置上以 00 表示，如 1993 年 12 月某日表示为 1993-12-00。
24	Onrssdt	路演开始日期	C	10				以 YYYY-MM-DD 列示，部分缺少在相应位置上以 00 表示，如 1993 年 12 月某日表示为 1993-12-00。
25	Onrsedt	路演截止日期	C	10				以 YYYY-MM-DD 列示，部分缺少在相应位置上以 00 表示，如 1993 年 12 月某日表示为 1993-12-00。
26	Sponsor	上市推荐人	C	60				若有多个以“，”隔开。
27	Curtype	货币类型	C	3				CNY=人民币元；USD=美元；HKD=港币。
28	Ipotype	发行方式	C	1				1=上网发行；2=部分配售+部分上网发行；3=私募发行；4=其他。

序号	字段名称	中文名称	字段类型			单位	特殊值	字段说明
			类型	长度	小数位			
29	Ipotgt	发行对象	C	250				全体股东、合法的证券投资基金、合法的法人及自然人。
30	Prdtmtp	发行定价办法	C	1				1=固定价格；2=累计投标竞价；3=1+2。
31	Aiparval	每股面值	N	3	0	元		
32	Fuppr	预计增发价格上限	N	8	2	元		
33	Flopr	预计增发价格下限	N	8	2	元		
34	Aiprc	实际发行价格	N	8	2	元		
35	Aiexquty	预计发行股数	N	16	0	股		
36	Aiquty	实际发行股数	N	16	0	股		
37	Anumosso	其中：原股东优先配售数量	N	16	0	股		
38	Anumpubso	其中：公开发售数量	N	16	0	股		
39	Anumfiso	其中：机构配售数量	N	16	0	股		

序号	字段名称	中文名称	字段类型			单位	特殊值	字段说明
			类型	长度	小数位			
40	Epedlt	全面摊薄市盈率	N	16	4			
41	Wper	加权平均市盈率	N	16	4			
42	Ptfdrs	募集资金总额	N	16	2	元		未扣除发行费用。
43	Purfdrs	募集资金用途	M					
44	Aitlcost	发行总费用	N	16	2	元		
45	Csncst	其中：承销费	N	16	2	元		
46	Imicst	其中：中介机构费	N	16	2	元		
47	Audcst	审计费	N	16	2	元		
48	Lawf	律师费	N	16	2	元		
49	Evalf	评估费	N	16	2	元		
50	Idf	其中：信息披露费	N	16	2	元		

序号	字段名称	中文名称	字段类型			单位	特殊值	字段说明
			类型	长度	小数位			
51	Netcst	其中：上网发行费	N	16	2	元		
52	Othrfe	其中：其他费用	N	16	2	元		
53	Aiacfdrs	募集资金净额	N	16	2	元		
54	Vasbsh	有效申购股数	N	16	0	股		
55	Vasbac	有效申购户数	N	16	0			
56	Lvoversb	超额认购倍数	N	10	4			统计数据为网上往下有效申购总量与实际发行量的比值。
57	Lotr	中签率	N	12	6	%		
58	Udwwy	承销方式	C	1				1=余额包销；2=全额包销；3=代销；4=包销；5=其他。
59	Lawoff	发行人律师事务所	C	250				
60	Lawyer	发行人律师经办人	C	120				多人之间用“，”隔开。
61	Csnlawof	主承销商律师事务所	C	250				

序号	字段名称	中文名称	字段类型			单位	特殊值	字段说明
			类型	长度	小数位			
62	Aicsnlawyr	主承销商律师经办人	C	120				多人之间用“,”隔开。
63	Pptvlfm	资产评估机构	C	250				
64	Evaltor	资产评估经办人	C	120				多人之间用“,”隔开。
65	Cpafirm	会计师事务所	C	250				
66	Aicpa	会计师经办人	C	120				多人之间用“,”隔开。
67	Fimi	涉外中介人	C	250				多人之间用“,”隔开。
68	Nstaff	公司职工总人数	N	6	0	人		

表八 上市公司增、配前财务文件 (RS_Finan)

序号	字段名称	中文名称	字段类型			单位	特殊值	字段说明
			类型	长度	小数位			

序号	字段名称	中文名称	字段类型			单位	特殊值	字段说明
			类型	长度	小数位			
1	Stkcd	证券代码	C	6				上海股票以上交所公布的证券代码为准，深圳股票以深交所公布的证券代码为准。
2	Annodt	公告日期	C	10				配股说明书发表日期或增发招股意向书发表日。以 YYYY-MM-DD 列示，部分缺少在相应位置上以 00 表示，如 1993 年 12 月某日表示为 1993-12-00。
3	Accper	会计年度	C	10				以 YYYY-MM-DD 列示，部分缺少在相应位置上以 00 表示，如 1993 年 12 月某日表示为 1993-12-00。
4	Sign	行为标识	C	1				1=配股；2=增发。
5	Adtsgn	审计标识	C	1				1=已审计；2=未审计。
6	A100000	资产总额	N	16	2	元		
7	A300000	股东权益	N	16	2	元		不含少数股东权益。
8	A200000	负债总额	N	16	2	元		
9	A310101	股本	N	16	2	元		
10	B110101	主营业务收入	N	16	2	元		
11	B120101	主营业务利润	N	16	2	元		

序号	字段名称	中文名称	字段类型			单位	特殊值	字段说明
			类型	长度	小数位			
12	B130101	营业利润	N	16	2	元		
13	B140101	利润总额	N	16	2	元		
14	B140204	所得税	N	16	2	元		
15	B150101	净利润	N	16	2	元		
16	Rate1	流动比率	N	16	4		通用公式：流动比率=流动资产/流动负债。	
17	Rate2	速动比率	N	16	4		通用公式：速动比率=速动资产/流动负债。	
18	Rate3	资产负债率	N	16	4	%	通用公式：资产负债率=负债总额/资产总额×100%。	
19	Rate4	应收帐款周转率	N	16	4		通用公式：应收账款周转率=主营业务收入净额/平均应收账款余额。	
20	Rate5	净资产收益率（全面摊薄）	N	16	4	%	通用公式：净资产收益率=净利润/平均净资产×100%。	
21	Rate6	存货周转率	N	16	4		通用公式：存货周转率=主营业务成本/平均存货。	
22	Nbs	每股收益（全面摊薄）	N	16	4	元	通用公式：每股净利=税后利润÷普通股平均股数。	

序号	字段名称	中文名称	字段类型			单位	特殊值	字段说明
			类型	长度	小数位			
23	Nas	每股净资产（全面摊薄）	N	16	4	元	NULL	通用公式：每股净资产=净资产÷普通股平均股数。

表九 上市公司增、配当年财务盈利预测文件（RS_Profcast）

序号	字段名称	中文名称	字段类型			单位	特殊值	数据处理说明
			类型	长度	小数位			
1	Stkcd	证券代码	C	6				上海股票以上交所公布的证券代码为准，深圳股票以深交所公布的证券代码为准。
2	Annodt	公告日期	C	10				配股说明书发表日期或增发招股意向书发表日。以 YYYY-MM-DD 列示，部分缺少在相应位置上以 00 表示，如 1993 年 12 月某日表示为 1993-12-00。
3	Frctyear	盈利预测年度	C	10				以 YYYY-MM-DD 列示，部分缺少在相应位置上以 00 表示，如 1993 年 12 月某日表示为 1993-12-00。
4	Sign	行为标识	C	1				1=配股；2=增发。
5	Frvfmop	主营业务收入预测总额	N	16	2	元		
6	Fpfmop	主营业务利润预测总额	N	16	2	元		

序号	字段名称	中文名称	字段类型			单位	特殊值	数据处理说明
			类型	长度	小数位			
7	Ftprf	利润预测总额	N	16	2	元		
8	Ftnpft1	净利润预测总额(15%所得税率)	N	16	2	元		
9	Ftnpft2	净利润预测总额(33%所得税率)	N	16	2	元		

表十 上市公司增、配前后股本变动情况文件 (RS_Capc)

序号	字段名称	中文名称	字段类型			单位	特殊值	字段说明
			类型	长度	小数位			
1	Stkcd	证券代码	C	6				上海股票以上交所公布的证券代码为准，深圳股票以深交所公布的证券代码为准。
2	Annodt	公告日期	C	10				配股说明书发表日期或增发招股意向书发表日。以 YYYY-MM-DD 列示，部分缺少在相应位置上以 00 表示，如 1993 年 12 月某日表示为 1993-12-00。
3	Sign	行为标识	C	1				1=配股；2=增发。
4	Shrchgd	股本变动日期	C	10				以 YYYY-MM-DD 列示，部分缺少在相应位置上以 00 表示，如 1993 年 12 月某日表示为 1993-12-00。

序号	字段名称	中文名称	字段类型			单位	特殊值	字段说明
			类型	长度	小数位			
5	Napsb	配股或增发前每股净资产	N	19	5	元/股		
6	Tshrb	配股或增发前总股本	N	19	5	股		
7	Stshp	配股或增发前国有股	N	19	5	股		
8	Lpsp	配股或增发前法人股	N	19	5	股		
9	Rlpp	其中：配股或增发前募集法人股	N	19	5	股		
10	Dlpp	其中：配股或增发前境内法人股	N	19	5	股		
11	Flpp	其中：配股或增发前境外法人股	N	19	5	股		
12	Empp	配股或增发前内部职工股	N	19	5	股		
13	Napp	配股或增发前自然人持股	N	19	5	股		
14	Trp	配股或增发前转配股	N	19	5	股		
15	Tab	配股或增发前 A 股流通股	N	19	5	股		

序号	字段名称	中文名称	字段类型			单位	特殊值	字段说明
			类型	长度	小数位			
16	Tbb	配股或增发前 B 股流通股	N	19	5	股		
17	Thb	配股或增发前 H 股流通股	N	19	5	股		
18	Tshra	配股或增发后总股本	N	19	5	股		
19	Tshsta	配股或增发后国有股	N	19	5	股		
20	Lpsa	配股或增发后法人股	N	19	5	股		
21	Rlpa	其中：配股或增发后募集法人股	N	19	5	股		
22	Dlpsa	其中：配股或增发后境内法人股	N	19	5	股		
23	Flpsa	其中：配股或增发后境外法人股	N	19	5	股		
24	Empa	配股或增发后内部职工股	N	19	5	股		
25	Napa	配股或增发后自然人持股	N	19	5	股		
26	Tra	配股或增发后转配股	N	19	5	股		

序号	字段名称	中文名称	字段类型			单位	特殊值	字段说明
			类型	长度	小数位			
27	Taa	配股或增发后 A 股流通股	N	19	5	股		
28	Tba	配股或增发后 B 股流通股	N	19	5	股		
29	Tha	配股或增发后 H 股流通股	N	19	5	股		

表十一 上市公司转配股情况文件 (RS_Trbasic)

序号	字段名称	中文名称	字段类型			单位	特殊值	字段说明
			类型	长度	小数位			
1	Stkcd	证券代码	C	6				上海股票以上交所公布的证券代码为准，深圳股票以深交所公布的证券代码为准。
2	Roadt	配股说明书发表日期	C	10				以 YYYY-MM-DD 列示，部分缺少在相应位置上以 00 表示，如 1993 年 12 月某日表示为 1993-12-00。
3	Trtrddt	转配股交易日期	C	10				以 YYYY-MM-DD 列示，部分缺少在相应位置上以 00 表示，如 1993 年 12 月某日表示为 1993-12-00。
4	Trtrcd	转配股交易代码	C	6				

序号	字段名称	中文名称	字段类型			单位	特殊值	字段说明
			类型	长度	小数位			
5	Transqty	转配股数	N	16	0	股		
6	Trnshst	其中：国家股转配股数	N	16	0	股		
7	Trnshlp	其中：法人股转配股数	N	16	0	股		
8	Trnshlpn	其中：募集法人股转配股数	N	16	0	股		
9	Trnshslp	其中：国有法人股转配股数	N	16	0	股		
10	Nshrem	其中：内部职工股	N	16	0	股		
11	Transprc	转配价格	N	16	2			
12	Transrate	转配比率	N	16	4		10 配 3：0.3，以目前最近的总股本为基准对应的配售比例。	
13	Ttltrans	每股转配费用	N	16	2			
14	Trcsntyp	转配股承销方式	C	9			1=余额包销；2=全额包销；3=代销；4=包销；5=其他。	

附录

附录一、参考法规

在本数据库的建立过程中，参照了如下（但不限于）有关专门规定增发配股或有关增发配股的规则的法规制度：

序号	制度颁布/更新时间	制度发布单位	制度名称
1	1993年4月22日	国务院证券委	股票发行与交易管理暂行条例
2	1993年5月4日	深圳市证券管理办公室	1992年度上市公司配股及红股流通运作办法
3	1993年5月10日	证监会	关于上市公司送配股的暂行规定
4	1993年6月12日	证监会	公开发行股票公司信息披露实施细则（试行）
5	1993年12月17日	证监会	关于上市公司送配股的暂行规定
6	1994年1月27日	深圳证券登记有限公司	深交所上市证券‘93分红派息’94配股运作方案(A股)
7	1994年4月4日	国资局	关于在上市公司送配股时维护国家股权益的紧急通知
8	1994年6月16日	证监会	关于做好上市公司送配股复核工作的通知
9	1994年9月28日	证监会	关于执行《公司法》规范上市公司配股行为的通知
10	1994年10月22日	证监会	配股说明书的内容与格式(试行)
11	1994年10月22日	证监会	上市公司配股复审材料的标准格式(试行)
12	1994年10月27日	证监会	关于颁布〈上市公司办理配股申请和信息披露的具体规定〉的通知
13	1994年11月8日	证监会	上市公司配股法律意见书的内容与格式(试行)
14	1994年12月1日	国资局	关于对上市公司国家股配股及股权转让等有关问题的通知
15	1995年1月19日	证监会	关于上市公司报送配股申请材料有关问题的通知
16	1995年2月	深交所	深交所上市A股‘94分红派息’95配股运作方案
17	1995年5月23日	证监会	关于做好上市公司配股后续工作的通知
18	1995年7月21日	证监会	关于1995年下半年上市公司申请配股有关事项通知
19	1996年1月24日	证监会	上市公司配股申报材料的标准格式（试行）

20	1996年1月24日	证监会	关于1996年上市公司配股工作的通知
21	1998年3月	证监会	要求上市公司在配股方案中停止实施转配股的通知
22	1998年3月30日	证监会	关于发布公开发行股票公司信息披露的内容与格式准则第八号《验证笔录的内容与格式(试行)》的通知
23	1998年6月30日	证监会	关于1998年上市公司申请配股有关问题的通知
24	1998年12月23日	国资局	关于国有股股东认购上市公司配股有关问题的通知
25	1999年3月17日	证监会	关于印发《公开发行股票公司信息披露的内容与格式准则第四号〈配股说明书的内容与格式〉(1999年修订)》的通知
26	1999年3月17日	证监会	关于上市公司配股工作有关问题的通知
27	1999年6月15日	证监会	关于发布《公开发行股票公司信息披露的内容与格式准则第六号〈法律意见书的内容与格式〉(修订)》的通知
28	1999年10月28日	深交所	深圳证券交易所上市公司权益分派及配股登记业务运作办法
29	2000年3月16日	证监会	关于上市公司配股工作有关问题的补充通知
30	2000年4月30日	证监会	关于发布《上市公司向社会公开募集股份暂行办法》的通知、关于发布《上市公司申请向社会公开募集股份报送材料标准格式(试行)》的通知、关于发布《上市公司向社会公开募集股份招股意向书的内容与格式(试行)》的通知、关于发布《上市公司向社会公开募集股份操作指引(试行)》的通知、《关于做好上市公司公募增发工作的意见》(上市公司部便函[2000]11号)。
31	2000年6月1日	证监会	《关于做好上市公司公募增发工作的通知》
32	2000年6月26日	证监会	《关于切实加强证券公司内部协调和人员培训,做好增发工作的意见》
33	2001年3月15日	证监会	《关于做好上市公司新股发行工作的通知》
34	2001年3月17日	证监会	关于发布《证券公司从事股票发行主承销业务有关问题的指导意见》的通知、《证券公司从事股票发行主承销业务有关问题的指导意见》
35	2001年3月28日	证监会	《中国证券监督管理委员会令》(主席1号令)
36	2001年4月	证监会	关于发布《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第10号---上市公司新股发行申请文件》的通知
37	2002年5月22日	证监会	《新股发行市值配售实施细则》

38	2003年3月24日	证监会	修订《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第11号——上市公司发行新股招股说明书》
39	2004年5月24日	深圳证券交易所, 上海证券交易所, 中国证券登记结算有限责任公司	关于发布《深圳证券交易所向二级市场投资者定价配售新股实施办法》的通知
40	2006年7月5日	上海证券交易所, 深圳证券交易所, 中国证券登记结算有限责任公司	关于沪深证券交易所跨市场市值配售股份转登记的通知
41	2006年9月17日	中国证券监督管理委员会	证券发行与承销管理办法

附录二、名词解释

字段名称	项目释义
A 股	A 股的正式名称是人民币普通股票。它是由我国境内的公司发行, 供境内机构、组织或个人(不含台、港、澳投资者)以人民币认购和交易的普通股股票。
B 股	B 股是中国大陆公司发行的人民币特种股票, 在国内证券交易所上市, 以外币交易。B 股市场于 1992 年建立, 2001 年 2 月 19 日前, 仅限外国投资者买卖。2001 年 2 月 19 日后, B 股市场对国内投资者开放。
H 股	是我国境内注册的公司在香港发行并在香港联合交易所上市的普通股票。
法人股	法人股指企业法人或具有法人资格的事业单位和社会团体以其依法可经营的资产向公司股本中流通股部分投资所形成的股份。根据法人股认购的对象, 可将法人股进一步分为境内发起法人股、境外法人股和募集法人股三个部分。
国有股	据《减持国有股筹集社会保障资金管理暂行办法》中有国有股“包括国家股和国有法人股”。国有法人股是指全民所有制企业用国家授予其自主经营的国有资产向独立于自己的股份制试点企业投资形成的股份。国家股为有权代表国家投资的部门或机构以国有资产向公司投资形成的股份。
内部职工股	在我国进行股份制试点初期, 出现了一批不向社会公开发行股票, 只对法人和公司内部职工募集股份的股份有限公司称为定向募集公司, 内部职工作为投资者所持有的公司发行的股份被称为内部职工股, 1993 年, 国务院正式发文明确规定停止内部职工股的审批和发行。
自然人持股	自然人持股是指该企业成立时, 其中有该自然人出资所成立的, 所持有的股票不能上市流通。

字段名称	项目释义
转配股	<p>转配股是上市公司在配股时，国有股或法人股股东将配股权转让给社会公众股股东，由社会公众股股东认购的股份。依照中国证监会的规定，转配部分截至到 2000 年 4 月前无法上市流通，2000 年 4 月后按计划逐步流通。过去深交所挂牌权证中，A1 权为社会公众股东的配股权，这分配股可以上市流通；A2 权为国有股、法人股股东转让社会公众股东的配股权证，这分配股当时暂时不可上市流通（中国证监会公布 2000 年起逐步安排转配股上市流通）。过了一年以后，公司再实施配股，原转配部分也参加配股，这时，不仅有 A1、A2 权，还出现了 A3 权。沪市无 A1、A2、A3 权之说，但其挂牌配股权证的情况与深市基本相似。例如：沪市社会公众股配股权证代码为：700***，社会公众股认购国有股、法人股转配权证证券代码为 710***。经过转配后，上交所从 96 年起又新启用两个新代码，一个是"701***"，未流通社会公众股认购配股(相当于深市的 A3 配)；另一个是"711***"，未流通社会公众股股东认购法入股转配股，即所谓的"转配再转配"(相当于深市的 A2 配部分)。</p>
承销	<p>股份有限公司发行股票，一般并不亲自进行市场销售，而是由专业性的证券经营机构承销，承销方式有两种：包销和代销。1、包销是指证券公司将发行人的证券按照协议全部购入或者在承销期结束时将售后剩余证券全部自行购入的承销方式。包销一般可分为全额包销和余额包销两种。全额包销指由承销商（承销团）先全额购买发行人该次发行的股票，然后再向投资者发售；余额包销又称助销，指由承销商（承销团）按照规定的发行额和发行条件，在约定期限内向投资者发售股票，到销售截至日，如投资者实际认购总额低于预定发行总额，未售出的股票由承销商负责认购，并按约定时间向发行人支付全部证券款项。2、代销是指证券公司代发行人发售证券，在承销期结束时，将未售出的证券全部退还给发起人的承销方式。</p>
除权基准日	<p>上市公司会确定一个除权基准日，在该日之前买入并持有该股的投资者可以享受优先认购配股的权利。一般为股权登记日的次交易日。</p>
除权价格	<p>除权基准日确定后，除权当天会出现除权报价。除权价格的计算，分三种情况：无偿配股（送股）时：除权价格=除权日前一天收盘价/（1+无偿配股率）。有偿配股时：除权价格=除权日前一天收盘价+每股认购价×认购率/（1+新股认购率）。无偿配股与有偿配股相结合时：除权价=除权日前一天收盘价+每股认购价格×认购率/（1+无偿配股率+有偿配股率）。如果是除息和除权同时进行，公式计算是：当日除息除权报价=（前一日收盘价-股息金额+新股每股认购金额×新股认购比例）/（1+新股认购比例）。</p>
股权登记日	<p>上市公司在配股时，会规定某一个交易日为股权登记日，只有在该日收盘后持有股票的投资者才有权获得配股的权利。由于 B 股实行的是 T+3 的交收制度（最后交易日后的第三个营业日），因而它的除息交易操作有别于 T+1 制度下的 A 股操作方法。</p>
最后交易日	<p>B 股的“最后交易日”相当于 A 股股权登记日，确定了 B 股最后交易日，也就是说明该日是含权息（或含权或含息）股票交易的最后一天，只要在最后交易日收盘后一直拥有 B 股者，即可拥有该 B 股的送股、配股、派发红利等权利，并能通过 B 股的“最后交易日”来确定 B 股的“股权登记日”的具体日期。</p>

字段名称	项目释义
	一般而言、在股票发行过程中，企业将支付以下一些费用：
发行费用	<ol style="list-style-type: none"> 1. 承销费用。股票承销费用又称发行手续费，是指发行公司委托证券承销机构发行股票时支付给后者的佣金，在股票发行费用中所占的比重最大。 2. 中介机构费用。股票发行过程中必然会涉及评估、财务和复杂的法律问题，因此，企业自股票发行准备阶段起就必须聘请具有证券从业资格的评估师、会计师和律师参与发行工作。 3. 其他费用，除上述费用外，发行人在股票发行过程中可能还需支付其他一些费用，如采用上网定价发行方式的公司需支付上网发行费用，向代收款银行和股票登记托管机构支付费用、印刷费用、宣传广告费等。
交易代码	配股缴款过程中，沪市 A 股股票配股权证代码为 700XXX，深市 A 股股票配股权证代码为 8XXX。
缴款	通常配股缴款时间规定为十个交易营业日。配股期限一般为 10 个交易日，投资者必须在配股缴款截止日之前（包括缴款截止日当天）发出委托方为有效。
路演	译自英文 road show，是股票承销商帮助发行人安排的发行前的调研活动。
停牌、复牌	停牌是指由于发生法律规定的事件，上市公司的股票暂停交易。复牌是指停牌的上市公司股票恢复交易。
	国内 A 股采用公募发行办法；私募发行，在原来以境外机构投资者为投资主体的时候，B 股主要采取向海外机构投资者私募的方式。
发行方式（增发）	<ol style="list-style-type: none"> 1. 公募又称公开发售，是指发行人通过中介机构向不特定的社会公众广泛地发售证券。 2. 私募又称不公开发售或内部发行，是指面向少数特定的投资人发行证券的方式。
认购方式（配股）	以前配股时，经常出现大股东用实物配股的方式，而新的增发办法完全废除实物认购方式。配股与增发必须同时使用现金认购。
托管	指上海、深圳证券交易所、各地证券登记机构和券商为方便证券上市交易，简化交割手续，而对股票进行代保管。投资者只要拥有证券帐户卡即可进行股票的买卖而不必接受股票实物。
转托管	投资者如果要将其托管股份从一个券商处转移到另一个券商处托管，即要办理股票托管的转移，即转托管。
	由主承销商和发行人事先共同确定新股的发行价格范围以及申购倍率，申购法人在允许的价格范围内根据自己的意愿填写申购价格和申购股数。申购结束后，由主承销商对法人投资者的有效申购按照申购价格由高到底进行排序，并对申购数量进行统计。然后发行人和主承销商根据排序和统计结果确定最终发行价格，使在发行价格以上（含发行价格）的有效预约申购数量，与经确定的向法人投资者配售股数之间的超额申购倍率在预先规定的区间内，对于达不到超额申购倍率区间的则采取发行价格下限为本次发行价格。最后，按照预先规定的配售对象先后顺序进行配售，在同一层次中如果出现超额申购情况将按比例配售。超额认购倍数=（网下证券投资基金的有效申购量+网上公众投资者的有效申购量）/公开发行总量

字段名称	项目释义
中签率	每个社会公众投资者的认购量根据该投资者申购价不低于发行价格的有效申购量经抽签后确定，社会公众投资者的中签率与证券投资基金的配售比例相同。公式如下： $\text{配售比例} = \text{中签率} = \frac{\text{公开发行总量}}{(\text{网下证券投资基金的有效申购量} + \text{网上公众投资者的有效申购量})}$
承销商	主承销商，是指在股票发行中独家承销或牵头组织承销团经销的证券经营机构。在我国，一般则由具有资格的证券公司或兼营证券的信托投资公司来担任。承销团中，除主承销商、副主承销商以外的证券经营机构，称为分销商，主承销商由发行人按照公平竞争的原则，通过竞标或者协商的方式确定。
会计师事务所	我国对从事证券相关业务的会计师事务所和注册会计师实行许可证管理制度。根据有关部门颁布的《关于注册会计师执行证券期货相关业务实行许可证管理的暂行规定》，注册会计师必须取得有关部门颁发的执行证券期货相关业务许可证，方可从事对公开发行和交易股票的企业、证券经营机构和证券交易场所进行会计报表审计、净资产验证、咨询服务等证券相关业务。
律师事务所	律师是指依照有关法规对取得律师资格证书，经司法行政机关批准获得律师职业证，在律师事务所从事律师业务的执业人员。律师事务所是律师开展业务的工作机构。
上市推荐人	根据上海、深圳交易所的上市规则，上市推荐人必须是证券交易所的会员，而且每年都必须向证券交易所提出资格申请，经证券交易所审查确认后，才具有上市推荐人资格。证券交易所审核上市推荐人资格，申请人必须是交易所会员和中国证监会认可的主承销商，且从事股票承销工作一年以上并信誉良好，最近一年内无重大违法违规行为。熟悉交易所各项业务规则等等。
涉外中介人	从事境内上市外资股（B）股的发行委托与交易代理的中介机构。
资产评估机构	从事证券业务的资产评估机构是指对股票公开发行、上市交易的公司资产进行评估和开展与证券业务有关的资产评估业务的专门机构。
股东权益	股东权益又称净资产，是指公司总资产中扣除负债所余下的部分，股东权益各项目之合计。
净利润	公司实现的净利润。净利润预测总额根据披露的情况分为在 15% 所得税或 33% 所得税下预测的金额。
营业利润	与经营业务(包括主营业务和其它业务)有关的利润。
主营业务利润	由于会计制度的变迁，核算的会计口径不一致，该净额以公布的为准。1998 年前为“主营业务收入”减“主营业务成本”、“主营业务税金及附加”、“销售费用”、“管理费用”、“财务费用”、“汇兑损失”、“进货费用”之差额，1998 年起为“主营业务收入”减“主营业务成本”、“主营业务税金及附加”之差额。
存货周转率	存货周转率是指销货成本对平均存货的比率，它反映企业实物资产的利用情况，及存货库存状况。其计算公式为： $\text{存货周转率} = \frac{\text{销货成本}}{\text{平均存货}}$

字段名称	项目释义
净资产收益率	<p>净资产收益率是衡量上市公司盈利能力的一个最主要指标，也是评价企业经营业绩和进行股票投资决策的重要依据。目前上市公司净资产收益率的计算是以当期净利（或每股收益）除以期末股东权益（或每股净资产），其计算公式为：</p> $\text{净资产收益率（全面摊薄）} = \text{净利（每股收益）} \div \text{股东权益}$
流动比率	<p>流动比率是指流动资产和流动负债的比率，它是衡量企业的流动资产在其短期债务到期前可以变现用于偿还流动负债的能力，其计算公式为：</p> $\text{流动比率} = \text{流动资产} \div \text{流动负债} \times 100\%$
市盈率	<p>市盈率（P/E）又称股份收益比率或本益比，是股票市价与其每股收益的比值。计算公式是：市盈率=当前每股市场价格/每股税后利润。</p>
速动比率	<p>速动比率是指速动资产总额与流动负债总额的比率，它是衡量企业流动资产中可以立即变现用于偿还流动负债的能力。其计算公式为：</p> $\text{速动比率} = (\text{流动资产} - \text{存货}) \div \text{流动负债}$
应收帐款周转率	<p>应收帐款周转率，是年度内应收帐款转为现金的平均次数，它说明应收帐款流动的速度。其计算公式为：应收帐款周转率=销售收入÷平均应收帐款</p>
资产负债率	<p>资产负债率反映企业负债总额占资产总额的比率，它是衡量企业利用债权人提供的资金进行生产经营活动的能力，同时反映债权人为企业提供贷款的安全程度。计算公式为：资产负债率=(负债总额÷资产总额) × 100%</p>