



中华人民共和国国家标准

GB/T 30338.3—2013

证券期货业电子化信息披露规范体系 第 3 部分：标引模板

Specification system for electronic information disclosure of securities
and futures industry—Part 3: Tagged document template

2013-12-31 发布

2014-07-01 实施

中华人民共和国国家质量监督检验检疫总局 发布
中国国家标准化管理委员会

目 次

前言	III
引言	IV
1 范围	1
2 规范性引用文件	1
3 术语和定义	1
4 标引模板定义	1
4.1 概述	1
4.2 模板文件结构	1
4.3 复用单元	2
4.3.1 概述	2
4.3.2 文件单元	2
4.3.3 章节单元	3
4.3.4 表格单元	4
4.3.5 数据点单元	5
4.4 模板文件标记	5
4.4.1 概述	5
4.4.2 元素标记	5
4.4.3 注释标记	6
4.4.4 引用标记	7
4.4.5 条件标记	7
4.4.6 维度标记	8
4.4.7 扩展标记	8
5 标引模板管理	9
5.1 版本管理	9
5.2 状态管理	9
5.3 勘误管理	9
附录 A (规范性附录) 模板文件定义的模式文件	10
附录 B (资料性附录) 模板文件可视化表达示例	16
附录 C (资料性附录) 模板文件 XML 表达示例	19
附录 D (规范性附录) 模板文件状态定义	39
图 1 元素标记可视化示例	6
表 1 元素标记可视化定义及示例	5
表 2 引用标记 type 属性取值	7
表 D.1 模板文件状态定义	36

前 言

GB/T 30338《证券期货业电子化信息披露规范体系》分为 5 部分：

第 1 部分：基础框架；

第 2 部分：编码规则；

第 3 部分：标引模板；

第 4 部分：实例文档封装格式；

第 5 部分：注册管理规范。

本部分为 GB/T 30338 的第 3 部分。

本部分按照 GB/T 1.1—2009 给出的规则起草。

本部分由中国证券监督管理委员会提出。

本部分由全国金融标准化技术委员会(SAC/TC 180)归口。

本部分起草单位：中国证券监督管理委员会信息中心、上海证券交易所、深圳证券交易所、中国证券投资者保护基金有限责任公司、上证所信息网络有限公司、深圳证券信息有限公司、深圳证券通信有限公司、吉贝克信息技术(北京)有限公司、立信会计师事务所(特殊普通合伙)、上海新利多数字技术有限公司、深圳市致远速联信息技术有限公司。

本部分主要起草人：张野、姚峰、于文强、白硕、邹胜、刘慧清、张小威、葛伟平、初壮、邓寰乐、程立、邓学智、苏梅、张兴东、寻晓青、付德伟、赵国强、贾霄鹏、安文辉、李云峰、陈贵忠、蒋建人、赵志刚、郑斌祥、陈功、丁韬、冯晋雯、刘庆辉、沈桢、高阳、赵伟、刘世平、罗黎明、董凤江、陈帆峰、李海、周晓明。

引 言

随着近年来 XBRL 在国内上市公司、基金等公募信息披露领域的持续应用,国内 XBRL 应用从 2002 年引进到深入实践的十年间已初见成效。最近几年,我国基于企业会计准则的通用分类标准业已推出,随着推广效应加大,XBRL 的实施范围将面临扩展,实施规模也预计迅速加大。在此背景下,产生了统一行业应用进行体系化规范管理的需求,因此需要统一制定证券期货业电子化信息披露规范。

电子化信息披露是指用计算机和网络技术实现所需披露报告的编制、报送、验证、披露、存储交换和分析阅读等。我国现阶段采用可扩展商业报告语言(Extensible Business Reporting Language,简称 XBRL)作为证券期货市场电子化信息披露的核心技术。为了理解和遵循中国证券期货业电子化信息披露规范体系的相关规定,相关单位和人员必须首先理解 XBRL,并能够在业务中熟练应用,存在相当的难度。因此,本规范体系创新性地提出了标引模板的概念:以业务人员的工作视角定义可视化模板,确保业务被正确表达;以技术的视角定义 XML 模板,确保符合 XBRL 的规则;同时,通过本部分的规定确保两种模板的内容一致性和完整性。

证券期货业电子化信息披露规范体系

第 3 部分:标引模板

1 范围

GB/T 30338 的本部分规定了标引模板的结构和标记规则,以及标引模板的制作和管理。本部分适用于使用 XBRL 技术向公众披露信息或向监管部门报送信息的电子化过程。

2 规范性引用文件

下列文件对于本文件的应用是必不可少的。凡是注日期的引用文件,仅注日期的版本适用于本文件。凡是不注日期的引用文件,其最新版本(包括所有的修改单)适用于本文件。

GB/T 30338.1—2013 证券期货业电子化信息披露规范体系 第 1 部分:基础框架

GB/T 30338.2—2013 证券期货业电子化信息披露规范体系 第 2 部分:编码规则

3 术语和定义

GB/T 30338.1 和 GB/T 30338.2 中界定的以及下列术语和定义适用于本文件。

3.1

标引模板文件 **tagged template document**

信息披露内容和格式的模板文件,模板文件的相应位置标注了元素编码,精确指向分类标准中的元素。本部分同时简称为模板文件。

3.2

复用单元 **reusable unit**

模板文件中相对独立的组成部分,具有唯一编码,可以在模板文件的不同部分复用。

4 标引模板定义

4.1 概述

标引模板依托于相关法律法规,描述了信息披露业务的组织模式和结构,以及信息点之间的关系。标引模板采用两种表达、两份文件,以适用不同的使用对象和场景,一种是可视化表达,采用 RTF 文件格式,与法规的指引文件的电子文件格式保持一致,用于业务人员审阅和交换;一种是 XML 表达(见附录 A),采用 XML 文件格式,用于计算机自动化处理。上述两份文件被视为同一个模板文件,且内容一致,相关的计算机应用程序应当可以根据 XML 表达还原出一致的可视化表达。

本部分分别给出了标引模板的可视化表达示例文件(见附录 B)、XML 表达示例文件(见附录 C),两份示例文件相互对应。

4.2 模板文件结构

模板文件由多个章节组成,每个章节都包含有标题、段落、表格和注释,每个部分都有不同的功能和

格式。

标引模板的逻辑关系采用 BNF¹⁾ 可描述为以下形式：

模板 ::= { 章节 }

章节 ::= < 标题 > { 段落 } { 章节 }

段落 ::= { [文本] [图片] [表格] [注释] }

标题 ::= [序号] < 文本 >

序号：表示章节在模板中的层次和顺序

文本：描述事实的文字

以下是模板文件的定义：

可视化定义：

以 RTF 格式保存的业务指引文件，以常见格式行文，包含标题、段落和表格等。

XML 定义：

```
<element name="report">
  <annotation>
    <documentation>标引模板的根元素</documentation>
  </annotation>
  <complexType>
    <sequence>
      <element ref="rp:reportRef" minOccurs="0" maxOccurs="unbounded"/>
      <choice minOccurs="0" maxOccurs="unbounded">
        <element ref="rp:block"/>
        <element ref="rp:control"/>
      </choice>
    </sequence>
    <attribute name="id" type="ID" use="optional"/>
    <anyAttribute namespace="http://www.w3.org/XML/1998/namespace" processContents="lax"/>
  </complexType>
</element>
```

4.3 复用单元

4.3.1 概述

本部分定义了 4 种不同粒度的复用单元：文件单元、章节单元、表格单元、以及数据点单元，以适用不同大小、不同类型的业务模块。

复用单元具有唯一编码，通过引用的方式，可以在同一个模板文件中多次出现，也可以在多个模板文件中出现。

4.3.2 文件单元

每个模板文件都有自己的唯一编码，一个模板文件可以引用其他的模板文件，在被引用的模板文件中被定义过的业务模块不需要在当前的模板文件中再次定义。

1) BNF 全称为 Backus-Naur Form，即“巴科斯范式”，是一种用于表示上下文无关文法的语言，上下文无关文法描述了一类形式语言。它是由约翰·巴科斯(John Backus)和彼得·诺尔(Peter Naur)首先引入的、用来描述计算机语言语法的符号集。

以下是引用文件单元时的两种表达：

——可视化表达：

在模板文件中使用“引用《××××》”字样来表示对其他模板文件的引用。

——XML 表达：

```
<element name="reportRef">
  <annotation>
    <documentation>组成模板文件的各种模块的元素替代组</documentation>
  </annotation>
  <complexType>
    <complexContent>
      <restriction base="anyType">
        <attribute name="href" type="xs:anyURI"/>
      </restriction>
    </complexContent>
  </complexType>
</element>
```

示例：

以在《××年度报告》中引用《××财务报告》为例，

可视化表达：引用《××××20××年财务报告》

XML 表达：<reportRef href="…/ * * * *. * "/>

4.3.3 章节单元

章节是模板文件的重要组成单元，为一个比较完整独立业务集合。

以下是章节单元的两种定义：

——可视化定义：

由标题和不定数量的段落组成。

——XML 定义：

```
<element name="chapter" substitutionGroup="rp:block">
  <annotation>
    <documentation>组成模板文件的各种模块的容器</documentation>
  </annotation>
  <complexType>
    <sequence>
      <element ref="rp:title"/>
      <element ref="rp:ref" minOccurs="0" maxOccurs="unbounded"/>
      <choice minOccurs="0" maxOccurs="unbounded">
        <element ref="rp:block"/>
        <element ref="rp:control"/>
      </choice>
    </sequence>
  </complexType>
</element>
```

对于章节单元的引用,表达方式如下:

—可视化表达:

在模板文件中使用“引用章节××.××”字样来表示对模板中前面已经出现的章节进行引用。

—XML 表达:

详见 4.4.4 引用标记,其中 type 属性固定取值为“chapter”。

4.3.4 表格单元

是一组以表格形式出现的业务集合,也是模板文件中常见的组成单元。

以下是表格单元的定义:

—可视化定义:

采取 RTF 中定义的表格规范进行绘制,兼容跨行跨列的操作。

—XML 定义:

```
<element name="table" substitutionGroup="rp:block">
  <annotation>
    <documentation>表格,同时也是行的集合</documentation>
  </annotation>
  <complexType>
    <sequence>
      <element ref="rp:tr" maxOccurs="unbounded"/>
    </sequence>
  </complexType>
</element>
```

```
<element name="tr">
  <annotation>
    <documentation>表格中的行</documentation>
  </annotation>
  <complexType>
    <sequence>
      <element ref="rp:td" maxOccurs="unbounded"/>
    </sequence>
  </complexType>
</element>
```

```
<element name="td">
  <annotation>
    <documentation>组成表格中的行的单元格</documentation>
  </annotation>
  <complexType>
    <choice minOccurs="0" maxOccurs="unbounded">
      <element ref="rp:control"/>
      <element ref="rp:block"/>
    </choice>
```



```

<attribute name="rowSpan" type="xs:positiveInteger"/>
<attribute name="columnSpan" type="xs:positiveInteger"/>
</complexType>
</element>

```

对于表格的引用,使用表格抽象元素的编码作为表格的定义标识,放置在表格左上角单元格中,在模板其他位置有引用的时候,使用编码代表表格。

表格单元在模板文件的其他地方的引用方式如下:

可视化表达:

在模板文件中使用“引用表格××××”字样来表示对模板中前面已经出现的章节进行引用。

---XML 表达:

详见 4.4.4 引用标记,其中 type 属性固定取值为“table”

4.3.5 数据点单元

即最基本的数据点,是模板文件的基本要素。在模板文件中,数据点单元以元素标记的形式出现。数据点单元的定义如下:

可视化定义:

参见表 1。

---XML 定义:

参见 4.4.2。

4.4 模板文件标记

4.4.1 概述

模板文件由多个部分组成,结构规范。通过使用多种标记,将分类标准中的元素和关系、以及填报要求反应到模板中。

4.4.2 元素标记

用户在模板文件中采取标记的方式对元素进行标识,有关元素的定义参见 GB/T 30338.1,元素的编码规则参见 GB/T 30338.2。

根据不同阶段的应用,对模板文件中的元素采用不同的标识,在模板文件中还未处理的地方保持空白,标识还未处理。

---可视化定义:

表 1 元素标记可视化定义及示例

元素种类	BNF 表达	示例
已经确定而且在管理平台注册的元素	"【"<元素编码>"】"	【LC0080003E】
已经确定,但是还未在管理平台注册的元素	"【临:"<临时编码>"】"	【临:RC0080002E】
还未确定,等待标准编制人员作出定义的元素	"【待定】"	【待定】

---XML 定义:

```

<element name="code">
<annotation>

```

```

<documentation>元素编码</documentation>
</annotation>
<complexType mixed="true">
<attribute name="id" type="xs:string"/>
<attribute name="state" type="xs:string"/>
<attribute name="dim" type="xs:string"/>
</complexType>
</element>

```

示例：

【项目LC0080002A】	公允价值			
	T01M	T-11M	T-21M	T-3M
交易性债券投资	【LC0080003E】			
交易性权益工具投资	【临：RC0080001E】			
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	【临：RC0080002E】			
衍生金融资产	【待定】			
套期工具				
其他	【LC0080007E】			
合计	【LC0080004E】			

图 1 元素标记可视化示例

图 1 中给出的可视化元素标记与表 1 的表述相一致。

4.4.3 注释标记

对模板文件不同的地方进行注释,提示模板文件的使用者在使用此处元素或者表格的时候,应该如何处理,以及需要注意的地方。

- a) 放在标题上的批注,代表此注释的作用范围为标题所在的章节单元。
- b) 放在表格的左上单元格的批注,代表此填报说明的作用范围为单元格所在的表格单元。
- c) 放在表格其他单元格上的批注,代表此填报说明的作用范围为所在单元格代表的的数据点单元。
- d) 放在任意文本上的批注,代表此填报说明的作用范围为选定的文本。

可视化定义：

采用脚注的方式,在对应的地方提供注释。

XML 定义：

```

<element name="comment" type="xs:string">
<annotation>
<documentation>模板中的注释,填写说明</documentation>

```

```
</annotation>
</element>
```

4.4.4 引用标记

章节、表格和数据点在同一份模板文件中第二次出现的时候,应使用上标标注其在当前模板文件中第一次出现的位置。

可视化定义:

章节单元、表格单元的引用定义参见 4.3。如需对当前模板文件中前面已经出现的数据点进行引用,则在模板文件中使用“引用数据××××”字样来表示。

——XML 定义:

```
<element name="ref">
  <annotation>
    <documentation>引用单元的元素</documentation>
  </annotation>
  <complexType>
    <attribute name="code" use="required"/>
    <attribute name="type" use="required"/>
  </complexType>
</element>
```

type 指的是复用单元的类型。其取值定义见表 2:

表 2 引用标记 type 属性取值

引用的对象	type 取值
章节	chapter
表格	table
数据点	data

4.4.5 条件标记

模板文件中某些章节所描述的业务状况不是在每种情况下都成立的,如果模板文件中的元素控制着其他元素的行为则需要使用条件标记,根据控制条件控制被控制元素的行为。

条件标记分为开始标记和结束标记,开始标记和结束标记涵盖的部分为条件控制的范围和区域。

——可视化定义:

定义单独的段落来存放条件标签,采用“条件开始:×××”字样作为条件控制区域的开始标记,采用“条件结束:×××”字样作为条件控制区域的结束标记。

——XML 定义:

```
<element name="condition" substitutionGroup="rp:control">
  <annotation>
    <documentation>用于指明所包含内容成立的条件</documentation>
  </annotation>
  <complexType>
    <choice minOccurs="0" maxOccurs="unbounded">
```

```

<element ref="rp:control"/>
<element ref="rp:block"/>
</choice>
<attribute name="test" type="xs:string"/>
</complexType>
</element>

```

4.4.6 维度标记

维度标记用于标识模板文件中一组业务事实信息所具有的特征,即指明维度元素的作用范围。

可视化定义:

在模板文件中,以“维度开始:××××”字样作为维度区域的开始,以“维度结束:××××”字样作为维度区域的结束。维度区域中的所有数据点除另行定义外都具有该维度的特征。

维度标记允许嵌套,即在 A 维度标记的“开始—结束”区域内可以出现 B 维度标记,在 B 维度标记限定的维度区域内,数据点将具有 A 维度和 B 维度的特征。

XML 定义:

```

<element name="dimension" substitutionGroup="rp:control">
<annotation>
<documentation>维度控制元素,用于指明所包含内容的维度</documentation>
</annotation>
<complexType>
<choice minOccurs="0" maxOccurs="unbounded">
<element ref="rp:control"/>
<element ref="rp:block"/>
</choice>
<attribute name="code" type="xs:string"/>
<attribute name="hyper" type="xs:string"/>
</complexType>
</element>

```

4.4.7 扩展标记

证券和期货市场上的信息披露应用链条上的下游使用者,可以根据自己的需要,对本部分规定的标记体系进行扩展,以满足应用的需要,标记的扩展分为两类:

- a) 标记种类的扩展,在上述五种标记的基础上,出现新的标记种类;
- b) 具体标记的扩展,即现有标记的含义不适应某些新场景,需要进行扩展。

需要注意的是,无论哪种扩展都应遵循规则:

- a) 可以定义新的标记,但不得屏蔽、删除和改变原有标记的含义;
- b) 属于条件标记、维度标记的扩展标记,其 XML 定义的 substitutionGroup 属性值应为“control”。

扩展控制标记的 XML 定义:

```

<element name="extendControl" substitutionGroup="rp:control">
<annotation>
<documentation>扩展控制标记,用于用户扩展使用</documentation>
</annotation>

```

```

<complexType>
  <choice minOccurs="0" maxOccurs="unbounded">
    <element ref="rp:control"/>
    <element ref="rp:block"/>
  </choice>
  <attribute name="code" type="xs:string" use="required"/>
  <attribute name="appInfo" type="xs:string" use="required"/>
  <anyAttribute processContents="lax"/>
</complexType>
</element>

```

5 标引模板管理

5.1 版本管理

标引模板文件的版本信息定义在标引模板文件中的版本页内,包括版本、创建时间、最后修订时间、最后修订者、修订次数等属性。每个标引模板文件在修改内容后,应同时修改版本信息。

5.2 状态管理

标引模板文件的状态信息定义在标引模板文件中的版本页内,包含状态等属性。标引模板文件在修改状态并重新发布后,应修改状态信息。

标引模板文件状态信息中的“状态”属性定义,见附录 D。

5.3 勘误管理

对于已发布的标引模板文件中的因为笔误而产生的错误,又未达到影响业务使用的情况,可采取公开发布勘误表的方式,让标引模板文件的使用者可以及时获取,不再发布新的版本。

附录 A
(规范性附录)
模板文件定义的模式文件

```
<? xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
<schema targetNamespace="http://eid.csrc.gov.cn/2012/instance"
xmlns:xs="http://www.w3.org/2001/XMLSchema"
xmlns:rp="http://eid.csrc.gov.cn/2012/instance" xmlns="http://www.w3.org/2001/XMLSchema"
elementFormDefault="qualified">
```

```
<element name="reportRef">
<annotation>
<documentation>组成模板文件的各种模块的元素替代组</documentation>
</annotation>
<complexType>
<complexContent>
<restriction base="anyType">
<attribute name="href" type="xs:anyURI"/>
</restriction>
</complexContent>
</complexType>
</element>
```

```
<element name="ref">
<annotation>
<documentation>引用单元的元素</documentation>
</annotation>
<complexType>
<attribute name="code" use="required"/>
<attribute name="type" use="required"/>
</complexType>
</element>
```

```
<element name="report">
<annotation>
<documentation>标引模板的根元素</documentation>
</annotation>
<complexType>
<sequence>
<element ref="rp:reportRef" minOccurs="0" maxOccurs="unbounded"/>
<choice minOccurs="0" maxOccurs="unbounded">
<element ref="rp:block"/>
```

```

<element ref="rp:control"/>
</choice>
</sequence>
<attribute name="id" type="ID" use="optional"/>
<anyAttribute namespace="http://www.w3.org/XML/1998/namespace" processContents="
lax"/>
</complexType>
</element>

<element name="block" type="anyType" abstract="true">
<annotation>
<documentation>组成模板文件的各种模块的元素替代组</documentation>
</annotation>
</element>

<element name="chapter" substitutionGroup="rp:block">
<annotation>
<documentation>组成模板文件的各种模块的容器</documentation>
</annotation>
<complexType>
<sequence>
<element ref="rp:title"/>
<element ref="rp:ref" minOccurs="0" maxOccurs="unbounded"/>
<choice minOccurs="0" maxOccurs="unbounded">
<element ref="rp:block"/>
<element ref="rp:control"/>
</choice>
</sequence>
</complexType>
</element>

<element name="paragraph" substitutionGroup="rp:block">
<annotation>
<documentation>段落</documentation>
</annotation>
<complexType>
<sequence minOccurs="0" maxOccurs="unbounded">
<choice>
<element ref="rp:plainText"/>
<element ref="rp:picture"/>
<element ref="rp:code"/>
<element ref="rp:comment"/>
</choice>

```

```

</sequence>
</complexType>
</element>

<element name="plainText" type="xs:string">
<annotation>
<documentation>普通文本</documentation>
</annotation>
</element>
<element name="picture" type="xs:base64Binary">
<annotation>
<documentation>图片</documentation>
</annotation>
</element>
<element name="comment" type="xs:string">
<annotation>
<documentation>模板文件中的注释,填写说明</documentation>
</annotation>
</element>

<element name="code">
<annotation>
<documentation>数据点的编码</documentation>
</annotation>
<complexType mixed="true">
<attribute name="id" type="xs:string"/>
<attribute name="state" type="xs:string"/>
<attribute name="dim" type="xs:string"/>
</complexType>
</element>

<element name="title">
<annotation>
<documentation>标题</documentation>
</annotation>
<complexType>
<sequence>
<element name="serialNumber">
<simpleType>
<restriction base="xs:string">
<pattern value="\d{1,3}(\.\d{1,3}) *"/>
</restriction>
</simpleType>

```



```

</element>
<element ref="rp:plainText"/>
<element ref="rp:code"minOccurs="0"maxOccurs="unbounded"/>
<element ref="rp:comment"minOccurs="0"maxOccurs="unbounded"/>
</sequence>
<attribute name="id"type="ID"use="optional"/>
<attribute name="level"type="int"use="required"/>
</complexType>
</element>

```

```

<element name="table"substitutionGroup="rp:block">
<annotation>
<documentation>表格,同时也是行的集合</documentation>
</annotation>
<complexType>
<sequence>
<element ref="rp:tr"maxOccurs="unbounded"/>
</sequence>
</complexType>
</element>
<element name="tr">
<annotation>
<documentation>表格中的行</documentation>
</annotation>
<complexType>
<sequence>
<element ref="rp:td"maxOccurs="unbounded"/>
</sequence>
</complexType>
</element>
<element name="td">
<annotation>
<documentation>组成表格中的行的单元格</documentation>
</annotation>
<complexType>
<choice minOccurs="0"maxOccurs="unbounded">
<element ref="rp:control"/>
<element ref="rp:block"/>
</choice>
<attribute name="rowSpan"type="xs:positiveInteger"/>
<attribute name="columnSpan"type="xs:positiveInteger"/>
</complexType>
</element>

```

```

<element name="control" type="anyType" abstract="true">
  <annotation>
    <documentation>模板文件中的各种控制符号的替代组</documentation>
  </annotation>
</element>

<element name="condition" substitutionGroup="rp:control">
  <annotation>
    <documentation>用于指明所包含内容成立的条件</documentation>
  </annotation>
  <complexType>
    <choice minOccurs="0" maxOccurs="unbounded">
      <element ref="rp:control"/>
      <element ref="rp:block"/>
    </choice>
    <attribute name="test" type="xs:string"/>
  </complexType>
</element>

<element name="dimension" substitutionGroup="rp:control">
  <annotation>
    <documentation>维度控制元素,用于指明所包含内容的维度</documentation>
  </annotation>
  <complexType>
    <choice minOccurs="0" maxOccurs="unbounded">
      <element ref="rp:control"/>
      <element ref="rp:block"/>
    </choice>
    <attribute name="code" type="xs:string"/>
    <attribute name="hyper" type="xs:string"/>
  </complexType>
</element>

<element name="extendControl" substitutionGroup="rp:control">
  <annotation>
    <documentation>扩展控制标记,用于用户扩展使用</documentation>
  </annotation>
  <complexType>
    <choice minOccurs="0" maxOccurs="unbounded">
      <element ref="rp:control"/>
      <element ref="rp:block"/>
    </choice>

```

```
<attribute name="code" type="xs:string" use="required"/>  
<attribute name="appInfo" type="xs:string" use="required"/>  
<anyAttribute processContents="lax"/>  
</complexType>  
</element>  
</schema>
```

附 录 B
(资料性附录)
模板文件可视化表达示例

首次公开发行股票招股说明书【MC3000001A】

声明:本公司的发行申请尚未得到中国证监会核准。本招股说明书不具有据以发行股票的法律效力,仅供预先披露之用。投资者应当以正式公告的招股说明书全文作为作出投资决定的依据。²⁾

.....

第二节 概览【MC3020001A】

.....

五、本次募集资金用途【MC3020030A】

募集资金数额扣除发行费用后,将按轻重缓急顺序用于下列项目的投资建设:

单位:【LC0600001E】

序号	项目名称	投资总额	募集资金投资额	项目审批、核准或备案情况
1	【LC4120010M】	【MC3130009E】	【MC3130010E】	【MC3130011E】
.....				
	偿还银行贷款	【MC3130017E】	【MC3130018E】	【MC3130019E】
	补充流动资金	【MC3130013E】	【MC3130014E】	【MC3130015E】
	合计	【MC3130021E】	【MC3130020E】	—

.....

第十节 财务会计信息【LC3100001A】

本节引用的财务会计数据,均引自本公司经审计的财务会计报表。投资者如需详细了解本公司的财务状况、经营成果和现金流量情况,请阅读本招股说明书所附财务会计报表和审计报告全文,以获取全部的财务资料。

一、财务报表

(一)合并财务报表

1. 合并资产负债表【LC0000001A】

单位:【LC0500001E】

项目	××××年××月××日	××××年12月31日	××××年12月31日	××××年12月31日
	日(T)	日(T-1)	日(T-2)	日(T-3)
流动资产: 【LC0000002A】				—
货币资金	【LC0000003E】			
结算备付金	【LC0000066E】			
拆出资金	【LC0000067E】			
交易性金融资产	【LC0000004E】			
应收票据	【LC0000005E】			
.....			
流动资产合计	【LC0000014E】			
.....			

2) 上述声明,仅适用于预披露稿。

法定代表人:【NC3050006E】主管会计工作负责人:【LC0000100E】会计机构负责人:【LC0000101E】

.....

二、审计意见【LC3100031A】

审计意见类型	【LC3100032E】
审计报告签署日期	【LC3100033E】
审计机构名称	【LC3100034E】
审计报告文号	【LC3100035E】

说明:

【LC3100036E】

财务报表被出具带强调事项段的无保留意见的说明³⁾:

【LC3100350E】

.....

第十三节 募集资金运用【MC3130001A】

.....

二、募集资金投资项目情况介绍【MC3130028A】^{4)、5)}

【MC3130029E】

(1)项目 1:【LC4120010M】引用章节 概览,本次募集资金用途【MC3020030A】

【MC3130031E】

维度开始:募集资金项目类型(明确维度)【待定】

类型一:募集资金用于扩大现有产品产能【MC3130032A】

条件开始:是否适用类型一【待定】

报告期内涉及各产品的生产情况

维度开始:扩大产能的产品(类型化维度)【待定】

- 3) 发行人财务报表被出具带强调事项段的无保留审计意见的,应全文披露审计报告正文以及董事会、监事会及注册会计师对强调事项的详细说明。
- 4) 1.分项目披露。2.详细披露各募集资金投资项目的背景,包括项目是否符合国家产业政策、投资管理、环境保护、土地管理以及其他法律、法规和规章的规定,募集资金投资项目审批情况,募集资金投资项目的必要性、可行性的具体分析,募集资金投资项目用地的落实情况,以及募集资金投资项目实施后,不会产生同业竞争以及对发行人的独立性不会产生不利影响情况等。
- 5) 按项目,选择(一)至(八)的不同投向的类型,按对应类型的披露格式与内容进行详细披露。同一项目涉及多个不同类型的,可多选。

产品名称	项目	单位	××××年××月 ××月(T)	××××年 度(T-1年)	××××年 度(T-2年)	××××年 度(T-3年)	达产后
【MC3130035E】	产能	【MC3130150E】	【MC3130036E】				
	产量	【MC3130151E】	【MC3130037E】				
	销量	【MC3130152E】	【MC3130038E】				
	产销率		【MC3130039E】				

维度结束:扩大产能的产品(类型化维度)

项目的市场前景分析

【MC3130042E】⁶⁾

条件结束:是否适用类型一

类型二:募集资金用于新产品开发【MC3130043A】

条件开始:是否适用类型二【待定】

.....

条件结束:是否适用类型二

.....

维度结束:募集资金项目类型(明确维度)

6) 应结合现有各类产品在报告期内的产能、产量、销量、产销率、销售区域,项目达产后各类产品新增的产能、产量,以及本行业的发展趋势、有关产品的市场容量、主要竞争对手等情况对项目的市场前景进行详细的分析论证。

附 录 C
(资料性附录)
模板文件 XML 表达示例

```

<? xml version="1.0"encoding="UTF-8"?>
<report xmlns="http://eid.csrc.gov.cn/2012/instance" xmlns:xsi="http://www.w3.org/
2001/XMLSchema-instance"
xsi:schemaLocation="http://eid.csrc.gov.cn/2012/instance.\CSRCRE~1.XSD">
  <chapter>
    <title level="0">
      <serialNumber>1</serialNumber>
      <plainText>首次公开发行股票招股说明书</plainText>
      <code state="normal">MC3000001A</code>
    </title>
    <paragraph>
      <plainText>声明:本公司的发行申请尚未得到中国证监会核准。本招股说明书不具有据以发行股
票的法律效力,仅供预先披露之用。投资者应当以正式公告的招股说明书全文作为作出投资决定的依
据。</plainText>
      <comment>注:上述声明,仅适用于预披露稿。</comment>
    </paragraph>
  </chapter>
  <chapter>
    <title level="1">
      <serialNumber>2</serialNumber>
      <plainText>概览</plainText>
      <code state="normal">MC3020001A</code>
    </title>
    <chapter>
      <title level="2">
        <serialNumber>5</serialNumber>
        <plainText>本次募集资金用途</plainText>
        <code state="normal">MC3020030A</code>
      </title>
      <paragraph>
        <plainText>募集资金数额扣除发行费用后,将按轻重缓急顺序用于下列项目的投资建设:</
plainText>
      </paragraph>
      <paragraph>
        <plainText>单位:</plainText>
        <code state="normal">LC0500001E</code>
      </paragraph>
    </table>
  </tr>

```

```
<td>
<paragraph>
<plainText>序号</plainText>
</paragraph>
</td>
<td>
<paragraph>
<plainText>项目名称</plainText>
</paragraph>
</td>
<td>
<paragraph>
<plainText>投资总额</plainText>
</paragraph>
</td>
<td>
<paragraph>
<plainText>募集资金投资额</plainText>
</paragraph>
</td>
<td>
<paragraph>
<plainText>项目审批、核准或备案情况</plainText>
</paragraph>
</td>
</tr>
<tr>
<td>
<paragraph>
<plainText>1</plainText>
</paragraph>
</td>
<td>
<paragraph>
<code state="normal">LC4120010M</code>
</paragraph>
</td>
<td>
<paragraph>
<code state="normal">MC3130009E</code>
</paragraph>
</td>
<td>
```



```

<paragraph>
<code state="normal">MC3130010E</code>
</paragraph>
</td>
<td>
<paragraph>
<code state="normal">MC3130011E</code>
</paragraph>
</td>
</tr>
<tr>
<td colspan="2">
<paragraph>
<plainText>偿还银行贷款</plainText>
</paragraph>
</td>
<td>
<paragraph>
<code state="normal">MC3130017E</code>
</paragraph>
</td>
<td>
<paragraph>
<code state="normal">MC3130018E</code>
</paragraph>
</td>
<td>
<paragraph>
<code state="normal">MC3130019E</code>
</paragraph>
</td>
</tr>
<tr>
<td colspan="2">
<paragraph>
<plainText>补充流动资金</plainText>
</paragraph>
</td>
<td>
<paragraph>
<code state="normal">MC3130013E</code>
</paragraph>
</td>

```

```

<td>
<paragraph>
<code state="normal">MC3130014E</code>
</paragraph>
</td>
<td>
<paragraph>
<code state="normal">MC3130015E</code>
</paragraph>
</td>
</tr>
<tr>
<td colspan="2">
<paragraph>
<plainText>合计</plainText>
</paragraph>
</td>
<td>
<paragraph>
<code state="normal">MC3130021E</code>
</paragraph>
</td>
<td>
<paragraph>
<code state="normal">MC3130020E</code>
</paragraph>
</td>
<td>
<paragraph>
<plainText>--</plainText>
</paragraph>
</td>
</tr>
</table>
</chapter>
</chapter>
<chapter>
<title level="1">
<serialNumber>10</serialNumber>
<plainText>财务会计信息</plainText>
<code state="normal">LC3100001A</code>
</title>
<paragraph>

```

〈plainText〉本节引用的财务会计数据,均引自本公司经审计的财务会计报表。投资者如需详细了解本公司的财务状况、经营成果和现金流量情况,请阅读本招股说明书所附财务会计报表和审计报告全文,以获取全部的财务资料。〈/plainText〉

```

</paragraph>
<chapter>
<title level="2">
<serialNumber>1</serialNumber>
<plainText>财务报表</plainText>
</title>
<chapter>
<title level="3">
<serialNumber>1</serialNumber>
<plainText>合并财务报表</plainText>
</title>
<chapter>
<title level="4">
<serialNumber>1</serialNumber>
<plainText>合并资产负债表</plainText>
<code state="normal">LC0000001A</code>
</title>
<paragraph>
<plainText>单位:</plainText>
<code state="normal">LC0500001E</code>
</paragraph>
<table>
<tr>
<td>
<paragraph>
<plainText>项目</plainText>
</paragraph>
</td>
<td>
<paragraph>
<plainText>×××年××月××日(T)</plainText>
</paragraph>
</td>
<td>
<paragraph>
<plainText>×××年12月31日(T-1)</plainText>
</paragraph>
</td>
</td>
</tr>
</table>

```

```

<plainText>××××年12月31日(T-2)</plainText>
</paragraph>
</td>
<td>
<paragraph>
<plainText>××××年12月31日(T-3)</plainText>
</paragraph>
</td>
</tr>
<tr>
<td>
<paragraph>
<plainText>流动资产:</plainText>
</paragraph>
<paragraph>
<code state="normal">LC0000002A</code>
</paragraph>
</td>
<td>
<paragraph>
<plainText>—</plainText>
</paragraph>
</td>
<td>
<paragraph>
<plainText>—</plainText>
</paragraph>
</td>
<td>
<paragraph>
<plainText>—</plainText>
</paragraph>
</td>
<td>
<paragraph>
<plainText>—</plainText>
</paragraph>
</td>
</tr>
<tr>
<td>
<paragraph>
<plainText>货币资金</plainText>

```

```

</paragraph>
</td>
<td>
<paragraph>
<code state="normal">LC0000003E</code>
</paragraph>
</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>
<paragraph>
<plainText>结算备付金</plainText>
</paragraph>
</td>
<td>
<paragraph>
<code state="normal">LC0000066E</code>
</paragraph>
</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>
<paragraph>
<plainText>拆出资金</plainText>
</paragraph>
</td>
<td>
<paragraph>
<code state="normal">LC0000067E</code>
</paragraph>
</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>

```

```

<paragraph>
<plainText>交易性金融资产</plainText>
</paragraph>
</td>
<td>
<paragraph>
<code state="normal">LC0000004E</code>
</paragraph>
</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>
<paragraph>
<plainText>应收票据</plainText>
</paragraph>
</td>
<td>
<paragraph>
<code state="normal">LC0000005E</code>
</paragraph>
</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>
<paragraph>
<plainText>流动资产合计</plainText>
</paragraph>
</td>
<td>
<paragraph>
<code state="normal">LC0000014E</code>
</paragraph>
</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>

```

```

</table>
<paragraph>
<plainText>法定代表人:</plainText>
<code state="normal">NC3050006E</code>
<plainText>主管会计工作负责人:</plainText>
<code state="normal">LC0000100E</code>
<plainText>会计机构负责人:</plainText>
<code state="normal">LC0000101E</code>
</paragraph>
</chapter>
</chapter>
</chapter>
<chapter>
<title level="2">
<serialNumber>2</serialNumber>
<plainText>审计意见</plainText>
<code state="normal">LC3100031A</code>
</title>
<table>
<tr>
<td>
<paragraph>
<plainText>审计意见类型</plainText>
</paragraph>
</td>
<td>
<paragraph>
<code state="normal">LC3100032E</code>
</paragraph>
</td>
</tr>
<tr>
<td>
<paragraph>
<plainText>审计报告签署日期</plainText>
</paragraph>
</td>
<td>
<paragraph>
<code state="normal">LC3100033E</code>
</paragraph>
</td>
</tr>

```

```

<tr>
<td>
<paragraph>
<plainText>审计机构名称</plainText>
</paragraph>
</td>
<td>
<paragraph>
<code state="normal">LC3100034E</code>
</paragraph>
</td>
</tr>
<tr>
<td>
<paragraph>
<plainText>审计报告文号</plainText>
</paragraph>
</td>
<td>
<paragraph>
<code state="normal">LC3100035E</code>
</paragraph>
</td>
</tr>
</table>
<paragraph>
<plainText>说明:</plainText>
</paragraph>
<paragraph>
<code state="normal">LC3100036E</code>
</paragraph>
<paragraph>
<plainText>财务报表被出具带强调事项段的无保留意见的说明</plainText>
<comment>注:发行人财务报表被出具带强调事项段的无保留审计意见的,应全文披露审计报告正文以及董事会、监事会及注册会计师对强调事项的详细说明。</comment>
</paragraph>
<paragraph>
<code state="normal">LC3100350E</code>
</paragraph>
</chapter>
</chapter>
<chapter>
<title level="1">

```



```

<serialNumber>13</serialNumber>
<plainText>募集资金运用</plainText>
<code state="normal">MC3130001A</code>
</title>

```

```
<chapter>
```

```
<title level="2">
```

```
<serialNumber>2</serialNumber>
```

```
<plainText>募集资金投资项目情况介绍</plainText>
```

```
<code state="normal">MC3130028A</code>
```

<comment>注:1.分项目披露。2.详细披露各募集资金投资项目的背景,包括项目是否符合国家产业政策、投资管理、环境保护、土地管理以及其他法律、法规和规章的规定,募集资金投资项目审批情况,募集资金投资项目的必要性、可行性的具体分析,募集资金投资项目用地的落实情况,以及募集资金投资项目实施后,不会产生同业竞争以及对发行人的独立性不会产生不利影响情况等。</comment>

<comment>注:按项目,选择(一)至(八)的不同投向的类型,按对应类型的披露格式与内容进行详细披露。同一项目涉及多个不同类型的,可多选。</comment>

```
</title>
```

```
<paragraph>
```

```
<code state="">MC3130029E</code>
```

```
</paragraph>
```

```
<chapter>
```

```
<title level="3">
```

```
<serialNumber>1</serialNumber>
```

```
<plainText>项目 1</plainText>
```

```
<code state="normal">LC4120010M</code>
```

```
</title>
```

```
<ref code="MC3020030A" type="chapter"></ref>
```

```
<dimension hyper="待定" code="待定">
```

```
<chapter>
```

```
<title level="4">
```

```
<serialNumber>1</serialNumber>
```

```
<plainText>募集资金用于扩大现有产品产能</plainText>
```

```
<code state="normal">MC3130032A</code>
```

```
</title>
```

```
<condition test="待定=是">
```

```
<chapter>
```

```
<title level="5">
```

```
<serialNumber>1</serialNumber>
```

```
<plainText>报告期内涉及各产品的生产情况</plainText>
```

```
</title>
```

```
<dimension hyper="待定" code="待定">
```

```
<table>
```

```
<tr>
```

```
<td>
```

```
<paragraph>
<plainText>产品名称</plainText>
</paragraph>
</td>
<td>
<paragraph>
<plainText>项目</plainText>
</paragraph>
</td>
<td>
<paragraph>
<plainText>单位</plainText>
</paragraph>
</td>
<td>
<paragraph>
<plainText>×××年××月-××月(T)</plainText>
</paragraph>
</td>
<td>
<paragraph>
<plainText>×××年度(T-1 年)</plainText>
</paragraph>
</td>
<td>
<paragraph>
<plainText>×××年度(T-2 年)</plainText>
</paragraph>
</td>
<td>
<paragraph>
<plainText>×××年度(T-3 年)</plainText>
</paragraph>
</td>
<td>
<paragraph>
<plainText>达产后</plainText>
</paragraph>
</td>
</tr>
<tr>
<td rowspan="4">
<paragraph>
```

```

<code state="normal">MC3130035E</code>
</paragraph>
</td>
<td>
<paragraph>
<plainText>产能</plainText>
</paragraph>
</td>
<td>
<paragraph>
<code state="normal">MC3130150E</code>
</paragraph>
</td>
<td>
<paragraph>
<code state="normal">MC3130036E</code>
</paragraph>
</td>
<td>
<paragraph>
<code state="normal">MC3130036E</code>
</paragraph>
</td>
<td>
<paragraph>
<code state="normal">MC3130036E</code>
</paragraph>
</td>
<td>
<paragraph>
<code state="normal">MC3130036E</code>
</paragraph>
</td>
<td>
<paragraph>
<code state="normal">MC3130036E</code>
</paragraph>
</td>
<td>
<paragraph>
<code state="normal">MC3130036E</code>
</paragraph>
</td>
<td>
<paragraph>
<code state="normal">MC3130036E</code>
</paragraph>
</td>
</tr>
<tr>
<td>
<paragraph>
<plainText>产量</plainText>

```



```

<td>
<paragraph>
<code state="normal">MC3130039E</code>
</paragraph>
</td>
<td>
<paragraph>
<code state="normal">MC3130039E</code>
</paragraph>
</td>
<td>
<paragraph>
<code state="normal">MC3130039E</code>
</paragraph>
</td>
<td>
<paragraph>
<code state="normal">MC3130039E</code>
</paragraph>
</td>
</tr>
</table>
</dimension>
</chapter>
<chapter>
<title level="5">
<serialNumber>2</serialNumber>
<plainText>项目的市场前景分析</plainText>
</title>
<paragraph>
<code state="normal">MC3130042E</code>
<comment>注:应结合现有各类产品在报告期内的产能、产量、销量、产销率、销售区域,项目达产后
各类产品新增的产能、产量,以及本行业的发展趋势、有关产品的市场容量、主要竞争对手等情况对项目的
市场前景进行详细的分析论证。</comment>
</paragraph>
</chapter>
</condition>
</chapter>
<chapter>
<title level="4">
<serialNumber>2</serialNumber>
<plainText>募集资金用于新产品开发</plainText>
<code state="normal">MC3130043A</code>

```

```
</title>  
<condition test="待定='是'">  
</condition>  
</chapter>  
</dimension>  
</chapter>  
</chapter>  
</chapter>  
</chapter>  
</report>
```

附 录 D
(规范性附录)
模板文件状态定义

标引模板文件的“状态”，具体定义见表 D.1。

表 D.1 模板文件状态定义

值	含义	说明
draft	草稿	初始生成状态,尚未正式发布
review	征求意见	向相关方征求意见的状态,尚未正式发布
trial	试用	提供给相关方试用的状态,尚未正式发布。试用通过后即可正式发布,试用未通过,需继续征求意见
released	正式发布	向相关方正式发布的状态
revised	修订	正式发布后,经过修订后的状态
abolished	废止	废止状态

中 华 人 民 共 和 国
国 家 标 准
证 券 期 货 业 电 子 化 信 息 披 露 规 范 体 系
第 3 部 分 : 标 引 模 板
GB/T 30338.3--2013

*

中国标准出版社出版发行
北京市朝阳区和平里西街甲2号(100013)
北京市西城区三里河北街16号(100045)

网址 www.spc.net.cn

总编室:(010)64275323 发行中心:(010)51780235
读者服务部:(010)68523946

中国标准出版社秦皇岛印刷厂印刷
各地新华书店经销

*

开本 880×1230 1/16 印张 2.75 字数 72 千字
2014年4月第一版 2014年4月第一次印刷

*

书号: 155066·1 48642 定价 39.00 元



GB/T 30338.3-2013

如有印装差错 由本社发行中心调换
版权专有 侵权必究
举报电话:(010)68510107