附件二： 年度报告摘要披露格式 ××××股份有限公司年度报告摘要

1 重要提示

1.1本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。本年度报告摘要摘自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应阅读年度报告全文。

1.2如个别董事声明对年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议的，应当声明：

××董事无法保证本报告内容的真实性、准确性和完整性，理由是：请投资者特别关注。

1.3如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名。

1.4如执行审计的会计师事务所出具了有解释性说明、保留意见、拒绝表示意见或否定意见的审计报告（以下简称“非标意见”），应当特别提示：

××会计师事务所为本公司出具了有解释性说明（或保留意见、拒绝表示意见、否定意见）的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项亦有详细说明，请投资者注意阅读。

1.5公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）应当声明：保证年度报告中财务会计报告的真实、完整。

2 上市公司基本情况简介

2.1基本情况简介

|  |  |
| --- | --- |
| 股票简称  |  |
| 股票代码  |  |
| 上市交易所  |  |
| 注册地址和办公地址  |  |
| 邮政编码  |  |
| 公司国际互联网网址  |  |
| 电子信箱  |  |

2.2联系人和联系方式

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 董事会秘书  | 证券事务代表  |
| 姓名  |  |  |
| 联系地址  |  |  |
| 电话  |  |  |
| 传真  |  |  |
| 电子信箱  |  |  |

3 会计数据和财务指标摘要注1

3.1主要会计数据

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | ××××年（T年， 即本年） | ××××年（T-1 年） | 本年比上年增减（％）  | ××××年（T-2年 ） |
|
|
| 主营业务收入  |  |  |  |  |
| 利润总额  |  |  |  |  |
| 净利润  |  |  |  |  |
| 扣除非经常性损益的净利润  |  |  |  |  |
|
|  | ××××年末（T年，即本年末）  | ××××年末 （T-1年末）  | 本年末比上年末增减（％）  | ××××年末 （T-2年末） |
|
|
|
| 总资产  |  |  |  |  |
| 股东权益（不含少数股东权益）  |  |  |  |  |
|
| 经营活动产生的现金流量净额  |  |  |  |  |
|

3.2主要财务指标

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | ××××年（T年， 即本年） | ××××年（T-1 年） | 本年比上年增减（％）  | ××××年（T-2 年） |
|
|
| 每股收益  |  |  |  |  |
| 每股收益注2  |  |  |  |  |
| 净资产收益率  |  |  |  |  |
| 扣除非经常性损益的净利润为基础计算的净资产收益率  |  |  |  |  |
|
|
| 每股经营活动产生的现金流量净额  |  |  |  |  |
|
|  | ××××年末 （T年，即本年末）  | ×××年末（T-1年末）  | 本年末比上年末增减（％）  | ××××年末（T-2年末）  |
|
|
|
| 每股净资产  |  |  |  |  |
| 调整后的每股净资产 |  |  |  |  |
|

3.3国内外会计准则差异

□适用 □不适用

单位：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 国内会计准则  | 境外会计准则注3  |
| 净利润  |  |  |
| 差异说明  |  |

4 股本变动及股东情况

4.1股份变动情况表（见附件一）

4.2前十名股东、前十名流通股股东持股表

|  |  |
| --- | --- |
| 报告期末股东总数  |  |
| 前十名股东持股情况  |
| 股东名称（全称） | 年度内增减 | 年末持股数量 | 比例（％） | 股份类别注4 （已流通或未流通） | 质押或冻结的股份数量 | 股东性质（国有股东或外资股东）  |
|
|
|
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 前十名股东关联关系或一致行动的说明注5  |  |
|
| 前十名流通股股东持股情况  |
| 股东名称（全称）  | 年末持有流通股的数量  | 种类（A、B、H股或其它）  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
| 前十名流通股股东关联关系的说明注5  |  |
|

4.3控股股东及实际控制人注6情况介绍

4.3.1控股股东及实际控制人变更情况

□适用 □不适用

|  |  |
| --- | --- |
| 新控股股东名称  |  |
| 新实际控制人名称  |  |
| 变更日期  |  |
| 刊登日期和报刊  |  |

4.3.2控股股东及实际控制人具体情况介绍

|  |
| --- |
|  |

4.3.3公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

5董事、监事和高级管理人员

5.1董事、监事和高级管理人员持股变动

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务注7  | 性别 | 年龄 | 任期起止日期 | 年初持股数  | 年末持股数  | 变动原因 |
|
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |

5.2在股东单位任职的董事监事情况

□适用 □不适用

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 任职的股东名称  | 在股东单位担任的职务  | 任职期间 | 是否领取报酬、津贴（是或否）  |
|
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |

5.3董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

|  |  |
| --- | --- |
| 年度报酬总额 |  |
| 金额最高的前三名董事的报酬总额 |  |
| 金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额 |  |
| 独立董事津贴 |  |
| 独立董事其他待遇 |  |
| 不在公司领取报酬、津贴的董事、监事姓名 |  |
| 报酬区间 | 人数 |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |

　　6　董事会报告
　　6.1　报告期内整体经营情况的讨论与分析

|  |
| --- |
|  |

　　6.2　主营业务分行业、产品情况表注8

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 分行业或分产　 | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 毛利率(%) | 主营业务收入比上年增减（%）　 | 主营业务成本比上年增减（%） | 毛利率比上年增减（%） |
| 行业1 |  |  |  |  |  |  |
| 行业2 |  |  |  |  |  |  |
| …… |  |  |  |  |  |  |
| 其中：关联交易注9　 |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 产品1 |  |  |  |  |  |  |
| 产品2 |  |  |  |  |  |  |
| …… |  |  |  |  |  |  |
| 其中：关联交易　　 |  |  |  |  |  |  |
| 关联交易的定价原则　　 |  |  |  |  |  |  |
| 关联交易必要性、持续性的说明　 |  |  |  |  |  |  |

　　6.3　主营业务分地区情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 地区 | 主营业务收入 | 主营业务收入比上年增减（%） |
| 地区1 |  |  |
| 地区2 |  |  |

　　6.4　采购和销售客户情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 前五名供应商采购金额合计 |  | 占采购总额比重 |  |
| 前五名销售客户销售金额合计 |  | 占销售总额比重 |  |

　　6.5　参股公司经营情况（适用投资收益占净利润10％以上的情况）
　　□适用　 □不适用

|  |  |
| --- | --- |
| 参股公司名称 |  |
| 本期贡献的投资收益 |  | 占上市公司净利润的比重 |  |
| 参股公司 | 经营范围 |  |
| 净利润 |  |

　　6.6　主营业务及其结构发生重大变化的原因说明注10
　　□适用　 □不适用

|  |
| --- |
|  |

　　6.7　主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明注11
　　□适用　 □不适用

|  |
| --- |
|  |

　　6.8　经营成果和利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析注12
　　□适用　 □不适用

|  |
| --- |
|  |

　　整体财务状况与上年度相比发生重大变化的原因分析注13
　　□适用　 □不适用

|  |
| --- |
|  |

　　6.9　对生产经营环境以及宏观政策、法规产生重大变化已经、正在或将要对公司的财务状况和经营成果产生重要影响的说明
　　□适用　 □不适用

|  |
| --- |
|  |

　　6.10　完成盈利预测的情况
　　□适用　 □不适用
　　单位：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 盈利预测（本年度） | 本年度实际数 |
| 主营收入 |  |  |
| 利润总额 |  |  |
| 净利润 |  |  |
| 差异说明 |
|  |

　　6.11　完成经营计划情况
　　□适用　 □不适用
　　单位：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 原拟订的本年度经营计划注14 | 本年度实际数 |
| 收入 |  |  |
| 成本与费用 |  |  |
| 差异说明 |
|  |

　　6.12　募集资金使用情况
　　□适用　 □不适用

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 募集资金总额 |  | 本年度已使用募集资金总额 |  |
| 已累计使用募集资金总额 |  |
| 承诺项目 | 拟投入金额 | 是否变更项目 | 实际投入金额 | 产生收益金额 | 是否符合计划进度和预计收益 |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 合计 |  | - |  |  | - |
| 未达到计划进度和收益的说明（分具体项目） |  |  |  |  |  |
| 变更原因及变更程序说明（分具体项目） |  |  |  |  |  |

　　变更项目情况
　　□适用　 □不适用

|  |  |
| --- | --- |
| 变更投资项目的资金总额 |  |
|  变更后的项目 | 对应的原承诺项目 | 变更项目拟投入金额 | 实际投入金额 | 产生收益金额 | 是否符合计划进度和预计收益 |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 合计 | - |  |  |  | - |
| 未达到计划进度和收益的说明（分具体项目） |  |

　　6.13　非募集资金项目情况
　　□适用　 □不适用

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 项目金额 | 项目进度 | 项目收益情况 |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
| 合计 |  |  |  |

　　6.14　董事会对会计师事务所“非标意见”的说明
　　□适用　 □不适用

|  |
| --- |
|  |

　　6.15　董事会新年度的经营计划（如有）
　　□适用　 □不适用

|  |
| --- |
|  |

　　新年度盈利预测（如有）
　　□适用　 □不适用

|  |
| --- |
|  |

　　6.16　董事会本次利润分配或资本公积金转增预案

|  |
| --- |
|  |

　　7　重要事项
　　7.1　收购资产注15
　　□适用　 □不适用

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 交易对方及被收购资产 | 购买日 | 收购价格 | 自购买日起至本年末为上市公司贡献的净利润注16 | 是否为关联交易（如是,说明定价原则） |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |

　　7.2　出售资产注17
　　□适用　 □不适用

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 交易对方及被出售资产 | 出售日 | 出售价格 | 本年初起至出售日该出售资产为上市公司贡献的净利润注18 | 出售产生的损益 | 是否为关联交易（如是，说明定价原则） |
|   |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |

说明7.1、7.2所涉及事项对公司业务连续性、管理层稳定性的影响。
　　7.3　重大担保
　　□适用　 □不适用

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 担保对象名称 | 发生日期（协议签署日） | 担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保（是或否） |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 担保发生额合计 |  |
| 担保余额合计 |  |
|  其中：关联担保余额合计 |  |
| 公司对控股子公司担保发生额合计注19 |  |
| 违规担保情况注19 |  |
| 担保总额占公司净资产的比例注19 |  |

7.4重大关联交易

7.4.1 关联销售和采购
　　7.4.2　关联债权债务往来注20
　　□适用　 □不适用
　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　 单位：万元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 关联方 | 向关联方提供资金 | 关联方向上市公司提供资金 |
|  | 发生额 | 余额 | 发生额 | 余额 |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 合计 |  |  |  |  |

　　7.5　委托理财
　　□适用　 □不适用

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 受托人 | 委托金额 | 委托期限 | 约定收益 | 实际收益 | 实际收回金额 |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 合计 |  |  |  |  |  |

　　7.6　承诺事项履行情况
　　□适用　 □不适用
　　陈述公司或持股5％以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项，公司董事会应说明该承诺事项在报告期内的履行情况。
　　7.7　重大诉讼仲裁事项
　　□适用　 □不适用
　　陈述本年度发生的重大诉讼、仲裁事项的基本情况、涉及金额；对尚未结案的，陈述进展情况或审理结果及影响，对已经结案的，说明其执行情况。
　　7.8　独立董事履行职责的情况

　　8　监事会报告
　　如监事会认为公司依法运作、公司财务情况、公司募集资金使用、公司收购、出售资产交易和关联交易不存在问题，可以免于披露。
　　如上市公司财务报告被出具非标意见，监事会应就董事会对上述事项的说明表示意见。
　　9　财务报告
　　9.1　审计意见
　　如果上市公司被出具了拒绝表示意见或否定意见的审计报告，则在披露年度报告摘要时须公布完整审计报告、财务报表及附注全文。如果上市公司被出具了有解释性说明或保留意见的审计报告，应当披露完整审计报告、财务报表及解释性说明或保留意见涉及事项的有关附注。
　　9.2　披露比较式合并及母公司的资产负债表、利润表和当年的现金流量表
　　9.3　如果与最近一期年度报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化，提供具体说明
　　9.4　如果与最近一期年度报告相比，合并范围发生变化，大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响，提供具体说明。

　　填表说明：
　　一、如选择“不适用”，可省略披露表格。
　　二、本摘要“§7重要事项”应当包括按照《公开发行证券的公司信息披露内容与格式第2号<年度报告的内容与格式>》和《股票上市规则》第七章有关标准界定的事项，不包括上市公司与其控股子公司或控股子公司相互之间发生的事项。

　　三、注释
　　注1：提供截至报告期末公司前三年调整后的主要会计数据和财务指标。
　　注2：如果报告期末至报告披露日，公司股本发生变化的，按新股本计算。
　　注3：境外会计准则包括国际会计准则、主要募集行为发生地会计准则。
　　注4：如同一股东持有两类股份应当分别列示。
　　注5：关联关系的认定按照《上市规则》第七章第三节规定，一致行动人的认定按照《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》第九条的规定。
　　注6：实际控制人的认定按照《上市公司收购管理办法》的规定。
　　注7：如是独立董事，需单独注明。
　　注8：分别按照行业、产品列示占主营业务收入或主营业务利润10％以上的主要行业和产品。
　　注9：仅披露包含在上市公司主营业务收入中的关联交易的金额及其成本、毛利率的情况”
　　注10、注11、注12和注13：上市公司应当根据自身实际情况判断是否属于重大变化。
　　注12：利润构成包括主营业务利润、其他业务利润、投资收益、营业外收支净额和补贴收入。
　　注14：披露最近一次定期报告中调整的本年度经营计划。
　　注15、注17：对于资产置换应当视为同时进行了收购和出售资产，并分别填入7.1和7.2的相关表格。
　　注16、注18：适用于收购、出售公司股权的情形。
　　注19：相关指标按照《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）的规定计算，其中“担保总额”应为以下项目的加总：（1）上市公司这一法人实体对外担保余额；

（2）控股子公司、参股子公司等各个法人实体的对外担保余额，乘以上市公司持有的该公司的股份比例。

注20：“7.4.2关联债权债务往来”表格中“发生额”、“余额”应包括以下项目的加总：
　　（1）“其他应收款”、“其他应付款”科目下的有关金额；
　　（2）“应收帐款”及“预付帐款”科目中的代垫经营性费用及成本部分。