

# 如何通过财报看上市公司\_如何看上市公司的年报-股识吧

## 一、如何看上市公司年报?

年度报告正文包括：公司简介、会计数据和业务数据摘要、股本变动及股东情况、股东大会简介、董事会报告、监事会报告、业务报告摘要、重大事项、财务报告、公司的其他有关资料。

分析年报的基础是数据的真实、准确、完整。

上市公司公开披露的信息如有虚假、严重误导性陈述或者重大遗漏，负责对文件验证的中介机构对此要承担相应的法律责任，公司的全体发起人或者董事也应承担连带责任。

分析年报时，采用比较法很重要，一般包括：

1、本期的实际指标与前期的实际指标相比较。

对比的方式有两种：一是确定增减变动数量；

二是确定增减变动率。

计算公式如下：增减变动量=本期实际指标-前期实际指标

## 二、如何快速看明白上市公司年报

如何快速看明白上市公司年报1、看收入 一个健康稳定增长的企业，其收入应主要来自“主营业务收入”，并且连续三年主营业务收入稳定增长。

如果收入很大一部分来自临时的一次性的收入，比如有些公司总是通过出售资产、下属企业来增加收入，那么公司的可持续性经营能力就值得怀疑。

2、看利润 该指标直接反映了公司的盈利能力。

对于该指标需要深入分析，辩证看待，需要关注公司利润的主要来源是否来自“主营业务利润”；

临时的一次性利润来源(比如投资收益、营业外收支净额及财政补贴等)比重太高，只会增加企业的不稳定性，加大企业风险。

3、看资产负债 三大财务报表中，上面分别分析了利润和现金流量中的一些重要指标，那么在资产负债表中，哪些指标也具有一定的欺骗性呢?答案就是存货量。

一家公司的存货包括产品库存、生产原料库存等方面，公司库存商品过多会影响到公司下一报告期的生产和运营。

如果一家公司产品库存较多，很可能表明该公司产品销售遇到了困难，企业去库存化的压力较重，下一报告期内继续扩大产能就相对较难；

而且更为重要的是，高库存面临的产品跌价风险也高，这些都将直接影响到公司业

绩。

正是由于库存商品存在价格波动风险，现行会计准则要求对库存计提跌价(或增值)准备。

值得一提的是，一些公司虽然处于高库存状态，但却并未计提或少计提跌价准备，这样的财务报表也是不够准确和客观的，有财务粉饰的嫌疑。

投资者在看年报时，除了不要被年报的表面所迷惑，要分析观察和仔细研究年报的重点内容外，还要警惕常见的一些陷阱。

1.销售利润率陷阱 如果报告内的销售利润率变动较大，则表明公司有可能少计或多计费用，从而导致账面利润增加或减少。

2.应收账款项目陷阱

如果有些公司将给销售网的回扣费用计入应收账款科目，就会使利润虚增。

3.坏账准备陷阱

有些应收账款由于多种原因，长期无法收回，账龄越长，风险越大。

4.折旧陷阱 在建工程完工后不转成固定资产，公司也就免提折旧，有的不按重置后的固定资产提取折旧，有的甚至降低折旧率，这些都会虚增公司的利润。

5.退税收入 有的退税收入是不按规定计入资本公积金，而是计入盈利；

有的是将退税期延后，这都会导致当期利润失实。

### 三、上市公司的财务报表应该怎么看？

判断一家上市公司的好坏，财务报表应该看哪几个参数：净资产收益率、净利润增长率、主营业务收入增长率、毛利率、负债率、现金流等。

善意提醒：研究一家公司的好坏，无异于一场浩大的工程，参考上述主要指标还是不够的，需要综合考察公司的诸多方面。

阅读财务报表主要阅读资产负债表、利润表和现金流量表。

掌握一定的财务分析知识是必要的，任何以偏概全的做法都是不可取的。

### 四、如何看上市公司的年报

可以通过网上的证券交易所进行查看，以上海证券交易所为例，具体方法如下：1

1、百度搜索上海证券交易所，找到其官网后点击打开该网站。

2、进入上海证券交易所的官方网站以后，点击菜单栏的披露，选择定期报告按钮

。

- 3、进入上海证券交易所的上市公司定期报告界面，选择需要查看的年度报告类型，如半年报。
- 4、在搜索栏中输入需要查看的公司证券代码，点击查询按钮。
- 5、即可在下方的页面中看到需要查询的企业半年报了。
- 6、点击进入该公司的半年度报告，页面跳转进入PDF格式的该企业半年度上市年报。

## 五、怎么从一个上市公司的财务报表中看出这个公司的经营情况？

首先，看资产负债表的资产项目。

资产有很多，重点看固定资产、在建工程！这2个项目与总资产的比例，就能大概知道这个公司是不是有很多工程正在上马，可以看出其扩张能力。

这个比例很大的话，说明有很多工程正在上马，虽然目前不挣钱，但是未来等建好了，发展势头迅猛。

其次看看负债，长期负债及短期负债，不能只看数字，要结合着报表附注一起来看，才能知道这个借款什么时候到期，什么时候借的。

借的钱用于什么了。

负债的比例不能超过总资产的1半，金融类公司除外。

这个很好理解，欠的债太多，不说你都知道什么情况。

长债多，说明企业有魄力，敢于放手去发展，636f707962616964757a686964616f31333330363735短债多，说明企业资金使用灵活，会经常用借新债还旧债这一招渡过难关。

资产负债表告诉了我们这个企业的盘子到底有多大，通俗的讲就是企业所拥有的东西，就跟你街头卖小吃一样，你的桌子板凳，灶台越多，才有可能把事情搞大，对社会的贡献来说一般也大。

再看利润表，能知道这家公司是靠什么赚钱的，毛利高不高，有没有前途。

另外还有其他业务收入及投资收益项目，能知道这家公司除了干主业是不是还搞着副业。

最后看现金流量表，这个表要结合着资产负债及利润表来看。

要清楚利润与现金流的关系。

利润高不代表现金多，同样，现金多也不代表利润高。

注意看看利润与现金余额的关系就能知道这家公司到底缺钱不，利润高，钱少，说明猫腻多，有可能虚增利润。

一般的上市公司都喜欢利润很高，钱少，所以他们到财务报表报出前，没钱的话都会去搞点钱来凑数，可能是借的，也可能是变卖资产弄的，反正不是靠真正做生意

挣得钱，要注意这一点 大概就这么多，你分只给了5分，也没动力回答啊。

## 六、如何快速分析上市公司财务报表？

试读结束，如需阅读或下载，请点击购买>

原发布者：秋香姑娘如何分析公司财务报表如何分析公司财务报表关于公司的财务状况怎么从报表上看起来？在企业众多的财务报表中，对外公布的报表主要是资产负债表、利润及利润分配表、财务状况变动表。

这三张表有不同的作用。

简单地说，资产负债表反映了某一时期企业报告日的财务状况，利润及利润分配表反映企业某个报告期的盈利情况及盈利分配，财务状况变动表反映企业报告期营运资金的增减变化情况。

(1)偿债能力指标，包括流动比率、速动比率。

流动比例通常以2为好，速动比率通常以1为好。

但分析时要注意到企业的实际情况。

(2)反映经营能力，如在企业率较高情况下，应收帐款周转率、存货周转率等。

周转率越快，说明经营能力越强。

(3)获利能力，如股本净利率、销售利润率、毛利率等。

获利能力以高为好。

(4)权益比例，分析权益、负债占企业资产的比例。

其结果要根据具体情况来确定优劣。

通过对企业毛利率的计算，能够从一个方面说明企业主营业务的盈利能力大小。

毛利率的计算公式为： $(\text{主营业务收入} - \text{营业成本}) \div \text{主营业务收入} = \text{毛利} \div \text{主营业务收入}$  如果企业毛利率比以前提高，可能说明企业生产经营管理具有一定的成效，同时，在企业存货周转率未减慢的情况下，企业的主营业务利润应该有所增加。

反之，当企业的毛利率有所下降，则应对企业的业务拓展能力和生产管理效率多加考虑。

面对资产负债表中一大堆数据，你可能会有一种惘然的感觉，不知道自己应该从何处着手。

我认为可以从以下几个方面着

## 七、怎样能看懂上市公司的财务报表，选股票的时候，看哪些

财务报表一般主要看以下几个表的数据：1、资产负债表资产负债表是指反映企业

在某一特定日期的财务状况的报表。

资产负债表的各项目均需填列“年初余额”和“期末余额”两栏。

资产负债表“年初余额”栏内各项数字，应根据上年年末资产负债表的“期末余

## 八、怎么样才能快速看懂上市公司财务年报。大手多多指教啊

## 九、如何才能读懂上市公司的财务报表

展开全部看上市公司的财务报表是价值投资者选股之前的必做功课.我们知道，也只有在财务报表中，才能看出一个上市公司的基本情况.那么，看哪些方面的数据呢?我想，一是要看净资产是多少?净资产是一个总资产减去负债.总资产包括固定资产和流动资产.净资产这个指标主要看资产的质量如何.比如说，房地产企业的主要资产是土地储备和房产.而房产的价格是不确定的，未来有可能持续升值也有可能持续贬值；

另外，也要看每股净资产与股价之间的关系是怎样的，这是判断股价高低的主要依据之一.二是看资产负债率是多少?主要分析上市公司负债比率是否过高以及偿还债务的能力.三是看盈利能力如何?比如：近几年的净利润增长率和净资产收益率的情况.总之，我们根据上市公司的基本面，来分析其未来的成长性，这是我们看财务报表的主要目的.

## 参考文档

[下载：如何通过财报看上市公司.pdf](#)

[《股票底部没有成交量说明什么》](#)

[《同花顺中市盈率指标是什么》](#)

[《鹏鼎控股股票是做什么的》](#)

[《怎么买雀巢的股票》](#)

[《同时买多少只基金合适》](#)

[下载：如何通过财报看上市公司.doc](#)

[更多关于《如何通过财报看上市公司》的文档...](#)

声明：

本文来自网络，不代表

【股识吧】立场，转载请注明出处：

<https://www.gupiaozhishiba.com/book/33345445.html>