

上市公司健康指数诊断平台

编者按：2021 年 4 月 8 日，中注协发布《注册会计师行业信息化规划建设规划（2021-2025 年）》，提出了大力加强会计师事务所信息化建设的多项任务。为丰富会计师事务所信息化实现路径，中注协将持续在门户网站“信息技术产品推介”专栏刊发信息化建设解决方案，分享国内外信息技术产品和信息化建设经验。本期编发中关村国睿金融与产业发展研究会研发的上市公司健康指数诊断平台的材料。

一、平台介绍

上市公司健康指数诊断平台是为方便广大市场参与者使用“健康指数”，更好地识别上市公司健康和高质量发展状况，有效识别上市公司风险、问题和不确定性，由中关村国睿金融与产业发展研究会（以下简称金研会）联合浙江核新同花顺网络信息股份有限公司（以下简称同花顺）共同开发的线上使用平台。平台基于公开数据，按照上市公司健康诊断模型，每季度更新输出 A 股全部上市公司的诊断结果，方便公众查询每家上市公司的健康指数情况，包括实现分行业、分地区查询及单个公司的详细诊断结果。平台还提供问题指标的风险提示，给出负面影响及相应战略建议，支持同行业上市公司间 400 余个底层指标的全面对比。

上市公司健康指数（以下简称健康指数，Health Index, HI）是在中国上市公司协会学术顾问委员会的指导下，由金

研会基于大数据和人工智能等前沿技术，以仿生管理学为视角，依据生命系统理论揭示组织系统构成和运作机理，建立的上市公司质量综合评价体系。该体系具体涵盖公司治理、外部监督、创利能力、竞争态势、产品销售、价值再造、资产资本结构、内部控制、企业文化 9 个评价系统，39 个细分维度，400 余个底层指标，同时还能评价上市公司 ESG 的执行表现。

•九大系统—39个二级维度—400余个底层定性定量指标，体现中国特色

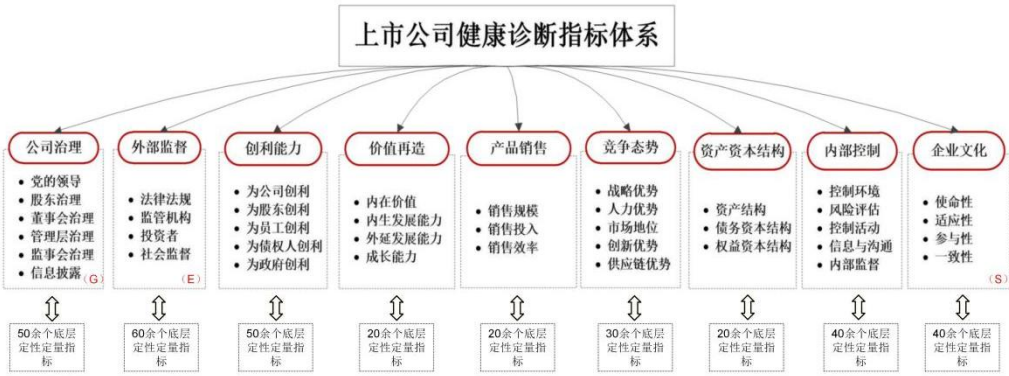


图 1 上市公司健康指数指标体系

二、平台功能介绍

（一）全市场上市公司整体、行业、地区情况。

首页功能区提供全局概览，即整个市场上市公司健康指数的宏观视图。用户可以看到最新的健康指数分布情况，包括各公司的总体健康评分及其在全市场的排名。此外，提供 90 个细分行业分类的上市公司健康指数分布及不同地区的上市公司健康指数分布，使用户能够快速了解特定行业的整体健康状况，洞察地区经济和行业发展的特点。



图 2 健康指数诊断平台-综合得分各维度查询

(二) 诊断公司筛选。

用户可以通过首页搜索框或诊断公司筛选功能区筛选浏览不同维度下的公司诊断情况。在该功能区内，用户通过输入股票代码或公司名称，快速找到特定公司的健康诊断结果。允许用户直接访问公司的详细健康报告，包括其在九大系统中的表现和排名。此外，平台提供动态筛选工具，允许用户根据不同指标，如行业、地区或九大系统维度，自行筛选和比较不同公司诊断结果。

上市公司健康指数										
首页 诊断公司筛选 诊断指数表现										
筛选结果 找到 5345 家符合条件的企业										
序号	证券简称	证券代码	地域	行业	综合得分	法人治理得分	外部监督得分	创新能力得分	竞争态势得分	产品品质得分
1	迈瑞医疗	300760	深圳	医疗器械	82.18	92.01	91.73	82.06	84.56	68.82
2	泸州老窖	000568	四川	白酒	80.73	96.39	89.26	81.93	79.55	63.80
3	五粮液	000858	四川	白酒	80.42	96.28	92.18	85.61	78.90	57.23
4	一拖股份	601038	河南	专用设备	80.01	94.10	85.33	76.61	79.64	82.21
5	中国海诚	002116	上海(除浦东)	建筑装饰	79.98	93.37	88.81	78.85	61.61	69.34
6	中国人保	601319	北京	保险	79.75	92.71	85.94	78.72	60.85	97.05
7	爱美客	300896	北京	美容护理	79.61	91.40	83.51	85.47	79.02	66.79
8	建霖家居	603408	福建	家居用品	79.53	90.74	91.09	81.02	69.66	70.80
9	中国神华	601088	北京	煤炭开采加工	79.44	79.52	88.70	82.14	79.90	71.92
10	宇通客车	600066	河南	汽车整车	79.34	90.69	90.41	75.05	78.87	65.26
11	新华保险	601336	北京	保险	79.25	92.49	83.83	74.47	71.31	82.47
12	中联联合	605305	北京	工程机械	79.22	87.22	87.29	80.63	64.25	58.78
13	国电南瑞	600406	江苏	电网设备	79.12	90.93	90.46	75.60	82.82	62.31
14	思源电气	002028	上海(除浦东)	电网设备	78.95	86.19	91.02	76.89	77.73	63.40
15	北新建材	000786	北京	建筑材料	78.93	93.84	88.55	78.33	77.71	59.21
16	中国船舶	300308	山东	造船设备	78.71	87.26	91.34	73.48	74.97	77.39
17	四方股份	601126	北京	电网设备	78.59	83.78	87.50	81.69	76.01	55.81
18	中航光电	002179	河南	军工电子	78.52	94.29	86.52	76.89	69.13	78.38
19	杰瑞股份	603337	浙江	专用设备	78.27	93.29	89.34	75.94	70.93	74.84
20	艾力斯	688578	浦东	化学制药	78.15	82.74	86.47	84.52	66.32	60.14

图 3 健康指数诊断平台-公司筛选

（三）个股详情页。

在每家公司的详情页中，用户不仅可以看到公司的综合健康得分和在全市场及行业内的排名，还可以深入了解其在九大系统中各维度的表现，获得精细化分析。平台还提供了历史健康得分的趋势分析，帮助用户追踪公司健康状况变化情况。



图 4 健康指数诊断平台-个股详情页

平台提供各指标原始数值，指标值在公司所处一级行业内的排名及按排序分值（单个指标健康指数= $(N-n)/(N-1)$ ，N 是行业公司数量，n 是该指标排名）计算的健康指数，对低于 0.4 的指标进行标红提示。同时，在风险指标提示部分，可获取问题指标相应的计算公式，行业中位水平情况，问题指标的负面影响及相应战略建议。此外，平台提供了特色 PK 功能，可任意选取 10 家公司，进行 9 大系统、39 个维度和底层 400 多个指标的全面对比，有助于用户对比了解公司情况。

（四）健康指数策略表现。

该功能区展示健康指数的历史表现和有效性。通过构建不同投资组合，为投资者提供基于健康指数的决策支持，帮助识别投资机会。例如，将健康指数排名前 30、50、100、200 的公司，按组合等权分配，观察回测其投资策略结果，并与主要市场指数如沪深 300 进行比较；按不同行业前 3、前 5、前 10 等不同维度，自由构建策略组合，与沪深 300、中证 500 等多种基准指数对比，通过策略收益、年化收益、最大回撤、胜率、阿尔法、贝塔、夏普比率、索提诺、信息比率、波动性、跟踪误差、下行风险等指标反映公司的健康指数。



图 5 健康指数诊断平台-指数策略回测

三、平台特点

平台基于同花顺金融大数据资源，采用人工智能技术抓取大量非结构化指标数据，能够覆盖 A 股全部上市公司，随

时随地可使用，操作便捷，界面清晰。可按行业、地区、不同系统维度等进行筛选查询。PK 功能提供公司之间的深度对比，有利于快速了解目标公司的发展态势。同时提供投资策略表现功能，助力广大市场参与者投资参考。

健康指数研究和产品优化历时五年之久，目前该平台及相关产品使用者包括上市公司、资产管理公司、会计师事务所、评估机构、研究机构等。在助力注册会计师执业方面，平台应用特点主要体现在以下五个方面。

1. 业务承接阶段风险评估。随时查看全市场 A 股上市公司 400 多个底层指标，便于开展初步尽职调查和风险评估程序。

2. 业务实施阶段辅助工作。在线查看上市公司各类风险指标，充分了解公司基本面，助力线上审计、尽调和分析。

3. 内部控制审计和出具管理建议书。针对各类风险指标，HI 自动生成管理建议，包括发现缺陷、风险分析、战略建议等，是注册会计师出具管理建议书的辅助工具。

4. 行业对标及增值服务。支持 10 家同行业上市公司的 400 余个底层指标对比分析，企业痛点尽收眼底，行业地位一览无余。

5. 回测权益投资，提出负面剔除建议。为投资者和客户提供权益投资参考。

四、平台访问地址

用 户 在 浏 览 器 中 输 入 地 址

<https://itp.5lifind.com/listed-company-bmi-web/login>, 即可登录或注册。首次使用者可扫描二维码申请试用, 申请成功后, 再使用申请手机号登录平台, 试用期一周。

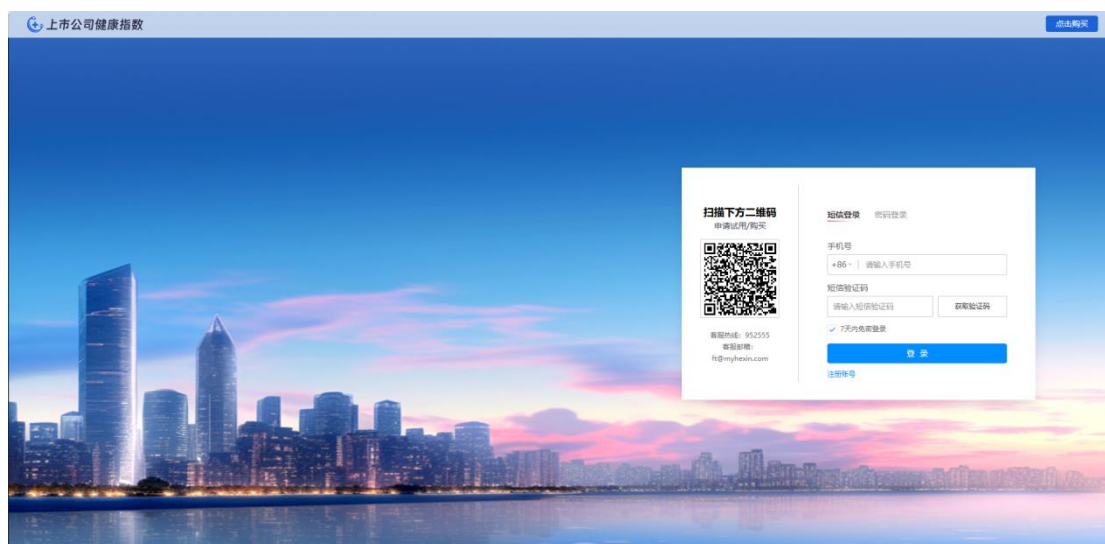


图 6 健康指数诊断平台-登录页

免责声明:

本文信息（包括文字、图片等）均由中关村国睿金融与产业发展研究会提供，并对信息的合规性、真实性、准确性负责。中国注册会计师协会网站仅免费提供信息展示，中国注册会计师协会不对信息的合规性、真实性、准确性负责。