

Financial Metrics 財務指標

class FinancialMetrics

```
1 class FinancialMetrics(BaseModel):
2     """
3     财务指标模型，包含公司财务分析常用的各项指标
4     """
5     asset_turnover: float | None # 1. 资产周转率 = 营业收入/平均资产
    总额
6
7     book_value_growth: float | None # 2. 账面价值增长率
8     book_value_per_share: float | None # 3. 每股账面价值
9
10    cash_ratio: float | None # 4. 现金比率
11    current_ratio: float | None # 5. 流动比率
12    currency: str # 6. 货币单位
13
14    days_sales_outstanding: float | None # 7. 应收账款周转天数
15    debt_to_assets: float | None # 8. 资产负债率
16    debt_to_equity: float | None # 9. 产权比率
17    dividend_yield: float | None # 10. 股息率
18
19    earnings_growth: float | None # 11. 利润增长率
20    earnings_per_share: float | None # 12. 每股收益 (EPS)
21    earnings_per_share_growth: float | None # 13. 每股收益增长率
22    ebitda_growth: float | None # 14. EBITDA 增长率
23    enterprise_value: float | None # 15. 企业价值
24    enterprise_value_to_ebitda_ratio: float | None # 16. 企业价值/EBITDA
25    enterprise_value_to_revenue_ratio: float | None # 17. 企业价值/营收
26
27    free_cash_flow: float | None # 18. 自由现金流
28    free_cash_flow_growth: float | None # 19. 自由现金流增长率
29    free_cash_flow_per_share: float | None # 20. 每股自由现金流
30    free_cash_flow_yield: float | None # 21. 自由现金流收益率
31    gross_margin: float | None # 22. 毛利率
32
33    interest_coverage: float | None # 23. 利息保障倍数
34    inventory_turnover: float | None # 24. 存货周转率
35
36    operating_cash_flow: float | None # 25. 经营活动产生的现金流量
37    operating_cash_flow_ratio: float | None # 26. 经营活动现金流比率
38    operating_cycle: float | None # 27. 营业周期
39    operating_income_growth: float | None # 28. 营业利润增长率
40    operating_margin: float | None # 29. 营业利润率
41
42    # payout_ratio: float | None # 30. 股息支付率 不是放在这个模型
43    peg_ratio: float | None # 31. 市盈率相对盈利增长比率
44    period: str # 32. 周期
```

45	price_to_book_ratio: float None	# 33.市净率
46	price_to_earnings_ratio: float None	# 34.市盈率
47	price_to_sales_ratio: float None	# 35.市销率 (简称 P/S 或 PSR) 评估
企业估值的重要指标		
48	quick_ratio: float None	# 36.速动比率
49		
50	receivables_turnover: float None	# 37.应收账款周转率
51	report_period: str	# 38.报告期
52	revenue_growth: float None	# 39.营收增长率
53	return_on_assets: float None	# 40.总资产收益率(ROA)
54	return_on_equity: float None	# 41.净资产收益率(ROE)
55	return_on_invested_capital: float None	# 42.投入资本回报率(ROIC)
56	ticker: str	# 43.股票代码
57		
58	market_cap: float None	# 44.市值
59	net_margin: float None	# 45.净利润率
60		
61	return_on_assets: float None	# 46.资产回报率
62	return_on_equity: float None	# 47.权益回报率
63	revenue_growth: float None	# 48.营收增长率
64		
65	working_capital_turnover: float None	# 49.营运资本周转率
66		

年报未解决的指标

1	earnings_growth: float None	# 11.利润增长率
2	earnings_per_share: float None	# 12.每股收益(EPS)
3	earnings_per_share_growth: float None	# 13.每股收益增长率
4	ebitda_growth: float None	# 14.EBITDA增长率
5	enterprise_value: float None	# 15.企业价值
6	enterprise_value_to_ebitda_ratio: float None	# 16.企业价值/EBITDA
7	enterprise_value_to_revenue_ratio: float None	# 17.企业价值/营收
8	free_cash_flow_growth: float None	# 19.自由现金流增长率
9	free_cash_flow_per_share: float None	# 20.每股自由现金流
10	free_cash_flow_yield: float None	# 21.自由现金流收益率
11	operating_cash_flow: float None	# 25.经营活动产生的现金流量
12	operating_cash_flow_ratio: float None	# 26.经营活动现金流比率
13	operating_cycle: float None	# 27.营业周期
14	operating_income_growth: float None	# 28.营业利润增长率
15	peg_ratio: float None	# 31.市盈率相对盈利增长比率
16	period: str	# 32.周期
17	price_to_book_ratio: float None	# 33.市净率
18	price_to_earnings_ratio: float None	# 34.市盈率
19	price_to_sales_ratio: float None	# 35.市销率 市销率
20	report_period: str	# 38.报告期
21	revenue_growth: float None	# 39.营收增长率
22	working_capital_turnover: float None	# 45.营运资本周转率
23	net_margin: float None	# 47.净利润率

TurnOver Rate 周转率

周转率 = 时期内周转总量 ÷ 平均资源持有量

在财务与商业领域，"TurnOver" 通常指资源的周转效率，具体分类如下：

术语	英文全称	核心公式	应用场景
资产周转率	Asset Turnover	营业收入 / 平均资产总额	评估企业整体资产运营效率
存货周转率	Inventory Turnover	销售成本 / 平均存货	衡量库存管理水平
应收账款周转率	Accounts Receivable Turnover	赊销收入 / 平均应收账款	评估信用政策与回款能力
员工离职率	Employee Turnover Rate	离职员工数 / 平均员工数 × 100%	人力资源稳定性分析
固定资产周转率	Fixed Asset Turnover	营业收入 / 平均固定资产净值	重资产行业（如制造业）效率评

Asset Turnover 资产周转率

"Asset Turnover"（资产周转率）是指公司在一定时期内利用其资产产生收入的效率。这个指标反映了公司资产的使用效率，通常用以下公式计算：

计算公式：

$$\text{\$资产周转率} = \frac{\text{总收入}}{\text{平均总资产}} \text{\$}$$

主要含义：

- 效率评估**：资产周转率越高，说明公司能够更有效地利用其资产产生收入。
- 运营能力**：该指标可用于评估公司的运营能力和管理效率，帮助投资者了解公司在资源利用方面的表现。
- 行业比较**：资产周转率可以用于与同行业其他公司进行比较，以评估相对竞争力。

重要性：

- 投资决策**：投资者通常关注资产周转率，以判断公司是否能够高效利用其资产。
- 财务健康**：较高的资产周转率通常与较好的财务健康状况相关联。

ROE 净收益

Return on Equity (ROE) 是一个重要的财务指标，用于衡量公司对股东权益的回报能力。它表示公司在一定时期内（通常为一年）从股东投资中获得的净收益。

计算公式

$$\text{ROE} = \frac{\text{净利润}}{\text{股东权益}} \times 100\%$$

含义

- 高 ROE**：通常表示公司有效地利用股东的投资来产生利润，可能意味着公司经营良好。
- 低 ROE**：可能表明公司未能有效利用股东资金，或者面临盈利能力下降的问题。

使用场景

- ROE 常被投资者用来比较不同公司的盈利效率，尤其是在同一行业内。
- 它也可以帮助评估公司的财务健康状况和管理层的表现。

ROA 資產報酬率

Return on Assets (ROA) 是一个衡量公司资产使用效率的财务指标。它表示公司在一定时期内（通常为一年）从其总资产中获得的净收益。

计算公式

$$\text{ROA} = \frac{\text{净利润}}{\text{总资产}} \times 100\%$$

含义

- 高 ROA**：表示公司有效地利用资产来产生利润，通常意味着公司的经营效率较高。
- 低 ROA**：可能表明公司在资产使用上效率不足，或者存在盈利能力下降的问题。

使用场景

- ROA 常被投资者用来评估公司的资产管理能力，尤其在比较不同公司的资产利用效率时。
- 它可以帮助判断一家公司在其资产基础上创造收益的能力。

注意事项

- ROA 可能受到公司资本结构和行业特性的影响，不同行业的 ROA 基准差异较大，因此在行业内比较更为有效。

Book Value Growth 账面价值增长

是指公司账面价值的增长率。账面价值通常是公司的总资产减去总负债，反映了公司净资产的价值。

主要含义：

- 账面价值**：表示公司在财务报表上的净资产值，通常用于评估公司的财务健康状况。
- 增长率**：账面价值增长率通常以百分比表示，计算公式为：

$$\text{账面价值增长率} = \frac{\text{期末账面价值} - \text{期初账面价值}}{\text{期初账面价值}} \times 100\%$$

重要性：

- 财务健康：**稳定的账面价值增长通常表明公司财务状况良好，能够有效管理资产和负债。
- 投资决策：**投资者常常关注这一指标，以评估公司的长期增长潜力和投资价值。
- 比较分析：**可以用于与同行业其他公司的账面价值增长进行比较，帮助投资者做出更明智的投资决策。

总之，账面价值增长是评估公司财务稳定性和增长潜力的重要指标。

Market Cap 市值

是指公司在股票市场上的总价值，通常通过以下公式计算：

$$\text{\$市值} = \text{股价} \times \text{流通股数}\text{\$}$$

主要含义：

- 公司规模：**市值通常用于衡量公司的规模和相对重要性。大市值公司通常被认为是成熟稳定的企业，而小市值公司可能具有更高的增长潜力，但也伴随更高的风险。
- 投资决策：**投资者常常根据市值来决定投资组合的配置。例如，许多基金会根据市值将公司分类为大盘股、中盘股和小盘股。
- 市场表现：**市值的变化可以反映市场对公司未来前景的看法，股价上涨通常会导致市值增加。

分类：

- 大盘股：**市值通常在100亿美元以上。
- 中盘股：**市值在20亿到100亿美元之间。
- 小盘股：**市值在20亿美元以下。

总之，市值是评估公司在市场上价值和影响力的重要指标。

Share Capital 股本

是指公司通过发行股票所筹集的资金总额。它通常反映了公司在成立时或后续增资时所获得的资本。

主要组成部分：

- 普通股：**公司发行的普通股股票，股东享有表决权和分红权。
- 优先股：**公司发行的优先股，股东通常在分红和资产清算时享有优先权，但通常没有表决权。

重要性：

- 资本来源：**股本是公司运营和扩展的重要资金来源。
- 股东权益：**股本是股东在公司中的权益基础，反映了他们对公司的所有权。
- 财务健康：**股本的变化可以反映公司的融资策略和财务健康状况。

股本的计算通常基于以下公式：

$$\text{\$股本} = \text{每股面值} \times \text{发行的股票数量}\text{\$}$$

总之，股本是公司资本结构的关键部分，影响公司的运营和投资决策。

Market Capitalization 市值

- 定义：**公司在股票市场上的总价值。
- 计算：**市值 = 当前股价 × 流通股数。
- 代表：**反映市场对公司价值的评估，受股价波动影响。

主要区别

- 时间点：**股本是公司成立或增资时的固定金额，而市值是动态的，随股价变化而变化。
- 含义：**股本主要关注公司内部资本结构，而市值则是外部市场对公司价值的看法。

因此，虽然两者都涉及股票，但它们的计算方式和意义是不同的。

Earnings Growth 收益增长

"Earnings Growth"（收益增长）是指公司净收益（利润）在一定时期内的增长率，通常用百分比表示。这个指标反映了公司盈利能力的变化和增长潜力。

主要含义：

- 盈利能力：**收益增长是评估公司盈利能力的重要指标，持续增长通常表明公司财务健康。
- 投资吸引力：**投资者通常关注收益增长，以判断公司是否值得投资。高收益增长率可能吸引更多投资。
- 比较分析：**可以与同行业其他公司的收益增长进行比较，以评估公司的相对表现。

计算方法：

收益增长率的计算公式为：

$$\text{\$收益增长率} = \frac{\text{期末收益} - \text{期初收益}}{\text{期初收益}} \times 100\%\text{\$}$$

重要性：

- 长期表现：**收益增长是评估公司长期表现和增长潜力的重要因素。
- 股价影响：**通常，收益增长预期会推动股价上涨。

总之，收益增长是投资决策和公司评估中一个关键的财务指标。