

石家庄科林电气股份有限公司首次公开发行股票并上市招股意向书摘要

(上接 A8 页)
报告期内,公司加权平均净资产收益率及每股收益如下表所示:

报告期间	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)
2016年度	11.20	0.67
2015年度	10.42	0.57
2014年度	13.56	0.74
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	10.05	0.60
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.67	0.53
2016年度	13.11	0.72
2014年度	13.11	0.72

(四)管理层对公司未来三年财务状况和经营成果的讨论与分析

1、财务状况分析
2014 年末、2015 年末和 2016 年末,公司的资产构成情况如下:

单位:万元, %

项目	2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
货币资金	91,858.07	79.93	76,401.56	77.49	66,035.25	77.67
应收账款	23,604.00	20.49	21,024.01	22.51	19,000.25	22.32
存货	10,500.53	10.00	9,825.97	10.00	9,654.00	10.00
流动资产	131,962.50	100.00	125,250.48	100.00	124,689.45	100.00
非流动资产	1,000.00	0.00	1,000.00	0.00	1,000.00	0.00
资产总计	142,962.50	100.00	126,250.48	100.00	125,689.45	100.00

报告期内,随着产能的逐步释放,公司产品在 2014 年至 2016 年各期的综合毛利率分别为 16.51%,在产能方面,销售收入和利润总额占总营业收入的比例保持平稳。2014 年至 2015 年末,流动资产占总资产的比例分别为 77.67%、77.49%和 79.52%,占比较高,符合公司所处行业的经营特点,结构合理。

2、营业收入分析

报告期内,公司营业收入具体构成情况如下:

单位:万元, %

项目	2016 年度		2015 年度		2014 年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
主营业务收入	79,203.97	90.93	60,473.91	90.97	50,603.43	99.66
其他业务收入	13,832.07	1.57	14,022.00	2.02	17,422.00	0.34
合计	93,035.97	100.00	60,473.91	100.00	68,025.43	100.00

报告期内,公司主营业务收入占营业收入比重保持在 99%以上,其他业务收入主要为技术服务收入,除生产原料收入、电力工业业务及公租房租金收入,各期金额较小,占比极低。

3、营业成本分析

报告期内,公司营业成本构成情况如下:

单位:万元, %

项目	2016 年度		2015 年度		2014 年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
主营业务成本	79,203.97	90.93	60,473.91	90.97	50,603.43	99.66
其他业务成本	13,832.07	1.57	14,022.00	2.02	17,422.00	0.34
合计	93,035.97	100.00	60,473.91	100.00	68,025.43	100.00

报告期内,公司主营业务成本构成情况与营业收入构成情况一致。

4、期间费用分析

报告期内,公司期间费用构成情况如下:

单位:万元, %

项目	2016 年度		2015 年度		2014 年度		
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	
销售费用	8,010.19	10.25	9,216.95	15.26	-8.41	10,062.89	
管理费用	2,970.02	3.75	1.96	2,913.00	4.02	-12.93	3,369.00
财务费用	24,612.12	31.09	28,100.26	49.13	21,177	45,890.96	
研发费用	31,594.95	39.95	32,474.73	54.74	28,479.40	46,100.00	
合计	71,106.25	100.00	77,495.65	100.00	18,700.00	100.00	

报告期内,公司期间费用构成情况与营业收入构成情况一致。

5、研发投入分析

报告期内,公司研发投入情况如下:

单位:万元, %

项目	2016 年度		2015 年度		2014 年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
研发费用	79,203.97	90.93	60,473.91	90.97	50,603.43	99.66
其他业务收入	13,832.07	1.57	14,022.00	2.02	17,422.00	0.34
合计	93,035.97	100.00	60,473.91	100.00	68,025.43	100.00

报告期内,公司研发投入构成情况与营业收入构成情况一致。

6、现金流分析

报告期内,公司现金流量表主要项目情况如下:

单位:万元, %

项目	2016 年度		2015 年度		2014 年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
经营活动产生的现金流量净额	8,400.67	16.89	16,483.00	30.34	-20,707.00	-39.79
投资活动产生的现金流量净额	-3,213.24	-6.35	-3,802.02	-7.68	-3,628.22	-7.09
筹资活动产生的现金流量净额	-2,251.00	-4.50	-2,225.00	-4.50	5,624.44	10.00
现金及现金等价物净增加额	2,942.54	5.97	2,034.00	4.00	1,217.56	2.27
期末现金及现金等价物余额	5,624.44	100.00	3,998.00	100.00	1,780.50	100.00

报告期内,公司经营活动产生的现金流量净额为 -20,707.00 万元,投资活动产生的现金流量净额为 -3,628.22 万元,筹资活动产生的现金流量净额为 1,217.56 万元,现金及现金等价物净增加额为 2,942.54 万元,现金及现金等价物余额为 5,624.44 万元,主要为公司向银行借款增加所致。

7、资产减值准备分析

报告期内,公司计提资产减值准备情况如下:

单位:万元, %

项目	2016 年度		2015 年度		2014 年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
坏账准备	8,400.67	16.89	16,483.00	30.34	-20,707.00	-39.79
存货跌价准备	-3,213.24	-6.35	-3,802.02	-7.68	-3,628.22	-7.09
固定资产减值准备	-2,251.00	-4.50	-2,225.00	-4.50	5,624.44	10.00
无形资产减值准备	2,942.54	5.97	2,034.00	4.00	1,217.56	2.27
合计	5,624.44	100.00	3,9			