

关于华自科技 2020 年度业绩预测的说明

2020年上半年，受国内新型冠状病毒肺炎疫情的影响，2020年前三季度公司累计实现营业收入53,738万元，累计实现净利润-1,236万元。

随着全国疫情得到有效控制，三季度母公司及子公司业务已恢复正常，三季度当期实现收入21,227万元，实现净利润1,176万元。

受公司业务及行业特点影响，四季度是公司业务的传统旺季，通常在全年的业绩中占比较高。今年由于上半年疫情的影响，更多的项目推迟实施，四季度较往年占比将更加扩大。

公司预计四季度及全年业绩情况如下（单位：万元）

项目	2020 年合并			2019 年度合并 (实际)
	2020 年 1-9 月	2020 年 10-12 月 (预测)	2020 年度 (预测)	
一、营业总收入	53,737.89	57,039.70	110,777.59	143,886.02
其中：营业收入	53,737.89	57,039.70	110,777.59	
二、营业总成本	55,915.48	51,888.31	107,803.79	136,133.05
其中：营业成本	33,771.05	39,717.22	73,488.27	98,683.27
税金及附加	628.28	256.24	884.52	1,189.84
销售费用	7,708.28	4,073.28	11,781.56	13,853.18
管理费用	7,562.35	3,456.08	11,018.43	11,379.27



研发费用	4,814.85	2,629.56	7,444.41	8,851.56
财务费用	1,430.68	1,755.93	3,186.61	2,175.92
其中：利息费用	1,304.54	719.00	2,023.54	2,043.33
利息收入	-61.02	-23.44	-84.46	91.98
加：其他收益	1,478.77	1,277.22	2,755.99	3,028.38
投资收益（损失以“-”号填列）	-780.08	21.00	-759.08	-311.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	92.42	21.00	113.42	-38.84
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	0.40	0.20	0.60	6,132.60
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-752.27	-1,568.36	-2,320.64	-1,444.52
资产减值损失（损失以“-”号填列）	0.00	-1,000.00	-1,000.00	-4,937.43
资产处置收益（亏损以“-”号填列）	9.93	0.00	9.93	-12.15
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-2,220.85	3,881.45	1,660.60	10,208.12
加：营业外收入	179.48	2.35	181.83	587.05
减：营业外支出	126.80	24.81	151.61	44.17

一、二、三、四、五、六、七、八、九、十、十一、十二、十三、十四、十五、十六、十七、十八、十九、二十、二十一、二十二、二十三、二十四、二十五、二十六、二十七、二十八、二十九、三十、三十一、三十二、三十三、三十四、三十五、三十六、三十七、三十八、三十九、四十、四十一、四十二、四十三、四十四、四十五、四十六、四十七、四十八、四十九、五十、五十一、五十二、五十三、五十四、五十五、五十六、五十七、五十八、五十九、六十、六十一、六十二、六十三、六十四、六十五、六十六、六十七、六十八、六十九、七十、七十一、七十二、七十三、七十四、七十五、七十六、七十七、七十八、七十九、八十、八十一、八十二、八十三、八十四、八十五、八十六、八十七、八十八、八十九、九十、九十一、九十二、九十三、九十四、九十五、九十六、九十七、九十八、九十九、一百

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-2,168.18	3,858.99	1,690.82	10,750.99
减：所得税费用	-1,046.18	1,049.32	3.14	1,923.84
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,121.99	2,809.68	1,687.68	8,827.15
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,235.93	3,110.13	1,874.19	8,793.64
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	113.94	-300.45	-186.51	33.52

对于上表各项指标预测说明如下：

1、关于收入、成本预测说明

1) 截止2020年10月31号，公司（含各子公司）在手订单金额为185,147万元，预计上述订单在四季度交付金额为64,699万元，折合营业收入为57,040万元。

公司名称	2020年10月31日 在手订单（万元）	预计10-12月交付 订单（万元）	备注
华自科技	83,528	26,953	母公司
精实机电	45,534	17,738	全资子公司
格兰特	35,904	16,111	全资子公司
其他	20,181	3,897	包括华自永航、华自信息、华迅智能格莱特、新天电数、中航信息等
小计	185,147	64,699	

(以上数据已考虑合并抵销的影响)

2) 公司前三季度总的毛利率为37.16%，四季度预计毛利率为30.00%，全年综合毛利率为33.66%，上年综合毛利率为31.42%（受格兰特个别项目影响拉低了全年的毛利率）。

3) 从谨慎原则出发，四季度比较去年的毛利率设定综合毛利率

为30%。故而测算出四季度对应的营业成本为39,717万元。

2、费用预测说明

1) 预计公司各项费用情况如下(单位：万元)

项目	2020年合并			2019年度合并 (实际)
	2020年1-9 月	2020年10-12 月(预测)	2020年度 (预测)	
销售费用	7,708.28	4,073.28	11,781.56	13,853.18
管理费用	7,562.35	3,456.08	11,018.43	11,379.27
研发费用	4,814.85	2,629.56	7,444.41	8,851.56
财务费用	1,430.68	1,755.93	3,186.61	2,175.92
其中：利息费用	1,304.54	719.00	2,023.54	2,043.33
利息收入	-61.02	-23.44	-84.46	91.98
其他(发行费用)		1,000.00	1,000.00	1,000.00

2) 上半年受疫情影响，业务开展受限，故销售费用有较大的下降，同时，国家在社保、公积金政策上对企业有减免扶持，管理费用有所下降。

结合四季度业务量的增加，公司从谨慎出发，各项费用额度作了充分的预计。销售费用、管理费用及研发费用额较前三季度费用的平均水平都大幅度提升。上述三项费用预计占到全年费用的比率达27.30%，较上年的23.69%增加3.61%。

3) 财务费用在常规借款利息的预计基础上,增加了四季度发行可转债导致的本年度利息支出的增加,及相关发行费用(体现在财务费用-其他),故而四季度财务费用预计达1700余万元,超出了前三个季度之和。

3、关于“其他收益”的说明

主要指政府财政性补助及增值税退税,四季度预计1200余万元(其中1,100余万元为非经常性损益),均已获得批文,等到款项到帐后即确认。

4、关于“信用减值损失”的说明

主要指应收帐款计提的坏帐准备,前三季度计提了752万元,考虑到四季度收入的增长,预计了1,568万元,超过了前三季度的计提额。全年计提2,321万元,也较上年全年的计提金额1,444万元增加877万元。

5、关于“资产减值损失”的说明

主要预计的商誉减值损失,目前公司的商誉为64,634万元,主要是收购格兰特和精实机电产生的。

2020年,虽然受到疫情的影响,格兰特及精实机电业绩受到影响,没有正常发挥.但是两公司在行业内仍然具有深厚的影响力,也是近二十年的市场积累及技术积累,盈利能力并未降低,尤其是三、四季度的业务迅速恢复,在手订单充足,全年的盈利仍能实现2000-3000万元。

经与评估机构专业人员咨询,考虑到今年的受疫情影响特殊情

况，能实现一定程序度的盈利已是不易，不会完全参照当年的业绩来评定企业的盈利能力及未来的价值。如在手订单充盈，则表明公司经营正常，不一定发生商誉减值。公司也听取了会计师的意见，但从谨慎出发，先预计1,000万元的商誉减值损失，但公司的目标仍是力争全年不发生商誉减值损失。

6、关于全年非经常情损益情况说明

结合前三季度非经常性损益及四季度预计利润表，测算全年非经常情损益情况如下（单位：元）

项目	前三季度金额	四季度预计	全年预计	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-6,898.00		-6,898.00	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	8,407,606.49	11,543,598.09	19,951,204.58	主要系财政补助
债务重组损益	917,141.82		917,141.82	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-63,571.87		-63,571.87	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	785,344.06	-60,000.00	725,344.06	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-9,574,611.83		-9,574,611.83	主要系交易性金融资产本期完成回购注销产生的损益
减：所得税影响额	74,453.23	1,722,539.71	1,796,992.94	
少数股东权益影响额（税后）	498,809.61	10,752.50	509,562.11	
合计	-108,252.17	9,750,305.88	9,642,053.71	--

7、关于扣非后利润说明

综上预测，2020年度公司扣非前归母净利润为1,874万元，扣非后归母净利润为910万元。

华自科技股份有限公司

2020年11月2日

