

多家上市公司调整前三季度业绩预测

多家上市公司日前调整了前三季度业绩预测。其中,上调业绩预测的原因主要为9月底相关公司可以计入当期净利润的项目明显增加。而此前的业绩预告由于截止时间较早,未能体现9月底的业绩。此外,也有上市公司受收入未达预期等因素影响,下调了业绩预测,出现了业绩变脸的情形。

上调预期

星华反光10月18日发布2021年前三季度业绩预告修正公告。修正后的业绩显示,公司预计前三季度实现归属于上市公司股东的净利润约1.04亿元至1.08亿元,同比增长61.74%至67.97%。修正前公司预计前三季度可实现归属于母公司所有者的净利润7100万元至7600万元,同比增长10.42%至18.2%。

星华反光表示,2021年9月底,公司已收讫杭州市余杭区径山镇人民政府支付的第二批征迁进度款,公司可以确认征迁资产的处置收益,该收益全部为非经常性损益,对净利润影响约4050万元。星华反光的主营业务为反光材料及其产品的研发、设计、生产及销售,产品广泛应用于职业安全防护、个人安全防护、休闲服饰等各个领域。

大宗商品贸易商远大控股10月14日晚披露的三季

度业绩预告修正公告显示,公司修正后预计2021年前三季度实现归属于上市公司股东的净利润2亿元至2.2亿元,上年同期为亏损5224.89万元。其中,第三季度实现归属于上市公司股东的净利润7200万元至8500万元,同比增长54%至82%。修正前,公司预计2021年前三季度共实现归属于上市公司股东的净利润1.6亿元至1.8亿元,第三季度实现归属于上市公司股东的净利润3500万元至5000万元。

远大控股指出,前次披露的业绩预告数据是基于2021年9月26日公司各事业部的损益测算结果,对公司整体业绩所进行的预估。由于9月最后几个交易日,大宗商品价格上涨幅度高于预期,导致大宗贸易事业部现货贸易利润较预估数值大幅增加。

业绩变脸

此外,也有上市公司对业绩进行下修,出现了业绩变脸的情形。

以固体废物处理企业超越科技为例,公司发布的2021年前三季度业绩预告修正公告显示,修正后公司预计2021年前三季度实现归属于上市公司股东的净利润约7032.35万元至9041.59万元,同比下降30%至10%。修正前,公司预计2021年前三季度实现归属于母公司的净利润9427.48万元至10586.38万元,同比增长-6.16%至5.38%。

针对业绩预告修正的原因,超越科技指出,公司本年度对家电拆解生产线进行升级改造,受生产线调试工作进程影响,拆解生产线投入运行延期近两个月,对拆解业务收入影响约1200万元,截至目前,线体调试已完成,基本恢复正常生产运营,四季度产能将得到释放。此外,前次业绩预测时拟定三季度执行的部分危废处置业务,因客户内部审批流程进展延缓导致实施进程受到影响,使得预计收入未能在三季度实现,对危废处置业务收入影响约2600万元,公司将加强与客户沟通以尽快推进业务实施。为确保业务稳定发展,公司积极开拓市场,同时强化内部运营能力,短期相关经营支出相对较高,随着后续

业务的开展执行及产能释放后单位成本的下降,公司盈利能力将得到改善。

值得注意的是,有上市公司前三季度业绩预告相比上年同期出现大幅下滑,亏损幅度超过机构预期。

以中公教育为例,公司预计2021年第三季度亏损6.03亿元至8.03亿元,上年同期公司盈利15.54亿元。业绩变动的主要原因是:一方面,因多省联考提前导致高峰收费期减少,以及教师板块、综合板块、医疗板块招考变动和考试推迟等因素影响,同时受行业外部、内部环境较大变化影响,公司业绩出现阶段性亏损;另一方面,公司继续优化产品、市场、研发及人员策略,不断加强线上与线下融合(OMO)力度,强化重点项目的布局与发力,优化成本结构,完善激励机制,实现更有效地应对政策、竞争及疫情的稳健高效运营模式。

信达证券在研报中直言,中公教育第三季度亏损幅度超过预期。10月18日晚,中公教育收到交易所关注函。交易所要求公司说明2021年三季度业绩较去年同期减少21亿元至23亿元的具体原因及合理性。

据中国证券报



上市公司

漫画 王晨同

筹划修改合同 加速推出新品

公募基金抢滩创新型“小巨人”新赛道

《中国证券报》19日刊发文章《筹划修改合同 加速推出新品 公募基金抢滩创新型“小巨人”新赛道》。文章称,监管部门日前明确北交所股票属于国内依法发行上市交易的股票,公募基金可按照合同约定进行投资,目前它们正通过三大路径积极布局。专家表示,公募基金在资产管理规模方面具有显著优势,它们将带来相关股票投资热潮。

丰富北交所投资者结构

符合法律法规和合同约定的存量公募基金可以投资北交所上市公司股票。“此举丰富了北交所多元化投资者结构。”安信证券新三板研究负责人诸海滨说。

北交所开市两次全网测试分别于9月25日、10月9日举行,不少机构踊跃参与。日前,各项测试任务顺利完成,交易支持平台调整上线,参测机构技术系统运行平稳。去年获批成立的首批可投资新三板的基金公司均参与了北交所全网测试,包括华夏、南方、富国、招商、万

家、工银瑞信、汇添富等。

汇添富基金认为,公募基金进入北交所平台进行交易,将为新三板市场带来更多流动性,拓宽中小企业融资渠道,提升融资效率。同时,公募基金强大的投研实力有助于挖掘优质的中小企业股票,这对于深化新三板改革,支持创新型和“专精特新”中小企业发展具有重要意义。

富国基金表示,公募基金在新三板精选层投资和战略配售方面积累了丰富的经验,北交所的设立有利于更多基金参与投资。

基金公司加紧布局

业内人士透露,公募基金目前正加紧布局北交所投资机会。一是已获批可投资精选层的35只公募基金紧锣密鼓筹划中;二是博时基金等一批基金公司准备通过修改合同投资精选层;三是打算直接参与北交所投资的公募基金加紧研究推出新产品。

中信建投基金表示,正密切关注北交所相关上市企业情况。通过不断加强对经济基本面上

市企业的深入研究,结合国家产业政策导向,紧抓资本市场改革新机遇,挖掘创新型中小企业投资机会,为投资者参与中小企业投资、分享“专精特新”中小企业成长红利提供丰富的投资工具。

嘉实基金表示,将关注各产业成长空间,助力“专精特新”企业发展。

此外,海富通基金、大成基金等基金公司也在积极筹备投资北交所上市企业。

“专精特新”发展前景广阔

多家机构表示,将紧密围绕北交所进行产品布局,“专精特新小巨人”企业发展前景良好。

公开信息显示,8月30日,景顺长城基金申报专精特新量化优选股票型基金;10月12日,招商基金申报专精特新股票型基金。

“目前是投资‘专精特新’企业的较好窗口期。”招商基金研究部首席经济学家李湛称,“专精特新”企业备受政策呵护,未来盈利增长具有确定性、持续性,新三板挂牌企业中的700余家“专精特新小巨人”企业正是其中的典型代表。

汇添富基金表示,对于公募基金而言,参与北交所交易将有助于丰富公募基金产品组合,增加新经济投资标的,使更多投资者有机会分享新经济增长的成果。汇添富基金将继续加大对北交所相关上市企业关注力度,利用好公司强大投研体系,持续跟踪那些具有较好商业模式和创新精神、公司治理架构清晰、管理层具有企业家精神、在产业链上具有优势地位的企业。

“在流动性提升的预期下,新三板相关板块企业迎来估值抬升机遇。基于精选层制度平移、上市企业来自创新层挂牌企业的北交所基础制度安排,可重点关注精选层企业投资机会,并重视对创新层标的的筛选。”李湛说。

据新华社

本版内容及观点仅供参考,不构成对所述证券的投资建议,投资者不应以本文作为投资决策的唯一标准,市场有风险,投资需谨慎。