

公司代码：603668

公司简称：天马科技

转债代码：113507

转债简称：天马转债

转股代码：191507

转股简称：天马转股

福建天马科技集团股份有限公司

2019 年第三季度报告正文

一、重要提示

- 1.1 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。
- 1.3 公司负责人陈庆堂、主管会计工作负责人许梦华及会计机构负责人（会计主管人员）吴丽萍保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。
- 1.4 本公司第三季度报告未经审计。

二、公司主要财务数据和股东变化

2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
总资产	2,904,217,845.40	2,207,758,687.57	31.55
归属于上市公司股东的净资产	1,191,294,932.47	953,653,306.98	24.92
	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告 期末(1-9月)	比上年同期增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额	-99,004,433.37	-305,815,574.49	67.63
	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告 期末(1-9月)	比上年同期增减 (%)
营业收入	1,647,129,703.91	1,189,780,060.29	38.44
归属于上市公司股东的净利润	72,379,097.08	71,705,858.44	0.94
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	66,157,462.82	63,231,215.06	4.63
加权平均净资产收益率(%)	6.67	7.99	减少 1.32 个百分点
基本每股收益(元/股)	0.22	0.24	-8.33
稀释每股收益(元/股)			

本报告期发生同一控制下的企业合并，上年同期数已按会计准则要求包含被合并企业财务数据；本报告期发生非同一控制下的企业合并，系公司收购福建省华龙集团饲料有限公司（以下简称“华龙集团”），从8月起纳入合并范围。

非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额 (7-9月)	年初至报告期末 金额(1-9月)	说明
非流动资产处置损益	32,980.18	51,162.12	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	886,512.26	6,295,554.43	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益	202,556.95	1,353,942.17	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
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			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		492,088.00	
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	96,472.96	-692,192.39	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-175.31	-73,959.06	
少数股东权益影响额（税后）	-72,398.44	-60,769.57	
所得税影响额	-235,557.91	-1,144,191.44	
合计	910,390.69	6,221,634.26	

2.2 截止报告期末的股东总数、前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

股东总数（户）				23,895		
前十名股东持股情况						
股东名称 （全称）	期末持股 数量	比例 （%）	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
				股份状态	数量	
陈庆堂	86,557,557	25.82	86,557,557	质押	48,698,286	境内自然人
福建天马投资 发展有限公司	23,456,475	7.00	23,456,475	质押	20,580,000	境内非国有 法人
宁波华宝投资 有限公司	21,225,000	6.33	0	无	0	境内非国有 法人
郑坤	19,386,200	5.78	0	质押	9,986,642	境内自然人
林家兴	12,930,800	3.86	0	质押	9,530,485	境内自然人
何修明	12,930,800	3.86	0	质押	9,870,948	境内自然人
章礼森	6,559,675	1.96	0	质押	3,318,222	境内自然人
陈矗	5,000,474	1.49	0	无	0	境内自然人
张蕉霖	4,084,625	1.22	0	质押	3,745,601	境内自然人
刘宝荣	3,480,025	1.04	0	质押	377,509	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
宁波华宝投资有限公司	21,225,000	人民币普通股	21,225,000			
郑坤	19,386,200	人民币普通股	19,386,200			
林家兴	12,930,800	人民币普通股	12,930,800			
何修明	12,930,800	人民币普通股	12,930,800			
章礼森	6,559,675	人民币普通股	6,559,675			
陈矗	5,000,474	人民币普通股	5,000,474			
张蕉霖	4,084,625	人民币普通股	4,084,625			
刘宝荣	3,480,025	人民币普通股	3,480,025			
林成长	2,515,110	人民币普通股	2,515,110			
吴景红	2,061,745	人民币普通股	2,061,745			
上述股东关联关系或一 致行动的说明	陈庆堂先生为公司控股股东、实际控制人，福建天马投资发展有限公司是陈庆堂先生全资控股公司，根据《上市公司收购管理办法》第八十三条关于投资者及一致行动人的规定，陈庆堂、福建天马投资发展有限公司应认定为一致行动人。 公司未知上述其他前10名无限售条件股东之间、以及前10名无限售流通股股东和前10名股东之间是否存在关联关系，以及是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。					
表决权恢复的优先股股 东及持股数量的说明	不适用。					

2.3 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

适用 不适用

三、重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

适用 不适用

资产负债表项目	期末余额	年初余额	变动比例 (%)	变动原因说明
货币资金	288,048,606.94	552,687,937.90	-47.88	主要系本期收购华龙集团等投资支出及归还银行借款所致
应收票据	545,420.00	45,800,000.00	-98.81	主要系本期客户使用商业承兑汇票结算货款较上期减少所致
应收账款	697,713,052.35	379,901,829.50	83.66	主要系销售增长且处于销售旺季，同时期末余额含新纳入合并范围的华龙集团应收账款
其他应收款	13,568,436.37	40,283,596.75	-66.32	主要系期货保证金及融资租赁保证金减少所致
存货	690,018,991.49	425,479,088.59	62.17	主要系本期公司预计订单增加，为保证生产高峰期鱼粉等主要原料供应充足备货，同时为鳊年度烤鳊备货需要，下属公司江西西龙及天马福荣库存较年初增加，本期新收购公司华龙集团所致
可供出售金融资产		11,241,600.00	-100.00	主要系本期执行新金融工具准则，重分类至“其他权益工具投资”项目所致
长期股权投资	26,980,631.45		不适用	主要系本期新收购公司华龙集团对外有参股公司所致
其他权益工具投资	22,173,956.92		不适用	主要系本期执行新金融工具准则，由原计入“可供出售金融资产”重分类至“其他权益工具投资”项目并按公允价值计量且其变动计入其他综合收益所致
固定资产	684,255,426.27	416,661,307.67	64.22	主要系本期新增收购公司华龙集团增加的固定资产所致
在建工程	70,670,761.30	38,492,361.24	83.60	主要系本期特种水产配合饲料生产项目（三期）投入增加所致
无形资产	138,091,013.53	75,996,151.78	81.71	主要系本期新增收购公司华龙集团相应增加的无形资产所致
商誉	25,099,425.03	784,788.40	3,098.24	主要系本期溢价收购公司华龙集团所致

长期待摊费用	3,173,192.61	1,688,064.40	87.98	主要系本期房屋及厂区修缮项目增加所致
递延所得税资产	14,574,473.53	10,765,724.20	35.38	主要系信用减值准备计提增加及本期新增收购公司华龙集团所致
其他非流动资产	40,871,801.36	29,614,378.28	38.01	主要系本期预付土地款增加所致
短期借款	351,193,598.83	173,048,616.09	102.95	主要系公司预计订单增加，为保证生产高峰期鱼粉等主要原料供应充足备货增加借款,同时本期新增收购公司华龙集团所致
衍生金融负债		9,808,900.00	-100.00	主要系本期期货套保业务无持仓合约所致
应付账款	244,935,534.26	76,829,161.24	218.81	主要系本期原料采购增加，同时本期新增收购公司华龙集团所致
预收账款	40,663,378.19	29,428,923.45	38.17	主要系本期新增收购公司华龙集团所致
应付职工薪酬	14,815,152.43	7,336,434.43	101.94	主要系本期新增收购公司华龙集团所致
应交税费	28,140,880.81	6,860,894.74	310.16	主要系本期新增收购公司华龙集团所致
其他应付款	47,835,411.80	35,837,367.26	33.48	主要系本期限限制性股票回购义务及往来款减少所致
一年内到期的非流动负债	1,246,119.00	12,148,856.47	-89.74	主要系本期应付融资租赁款减少所致
其他流动负债	9,302,476.77		不适用	主要系本期新增收购公司的待结算销售折扣所致
应付债券	38,087,532.07	237,619,984.63	-83.97	主要系本期天马转债转换成公司股票所致
长期应付款		830,882.00	-100.00	主要系本期应付融资租赁款逐期还款所致
递延收益	7,194,576.28	4,855,018.34	48.19	主要系本期政府补助增加所致
递延所得税负债	33,070,199.12		不适用	主要系本期收购华龙集团资产评估增值以及长期资产账面价值与计税基础差异所致
其他权益工具	8,956,106.28	64,927,299.31	-86.21	主要系本期天马转债转换成公司股票所致
资本公积	397,007,816.02	208,825,289.96	90.11	主要系本期天马转债转换成公司股票所致
其他综合收益	4,959,045.06	-7,321,794.07	-167.73	主要系本期已平仓期货套保合约盈利以及“其他权益工具投资”项目公允价值变动计入其他综合收益所致
少数股东权益	253,603,448.53	8,502,253.93	2,882.78	主要系本期新增收购公司少数股东权益所致
利润表项目	年初至报告期末金额	上年年初至报告期末金额	变动比例(%)	变动说明
营业收入	1,647,129,703.91	1,189,780,060.29	38.44	主要系饲料产品及水产品销售增加，与此同时本期新增收购公司华龙集团营业

				收入所致
营业成本	1,389,054,166.66	976,336,847.00	42.27	主要系饲料产品及水产品销售增加，与此同时本期新增收购公司华龙集团营业成本所致
管理费用	44,374,199.61	30,158,127.34	47.14	主要系人工费用、股权激励费用及折旧与摊销增加，与此同时本期新增收购公司华龙集团管理费用所致
财务费用	28,338,755.61	19,368,859.61	46.31	主要系利息支出增加，同时受人民币汇率变动影响，公司应付外币账款及外币借款汇兑损失增加所致
其他收益	6,295,554.43	3,997,940.98	57.47	主要系本期政府补助增加所致
信用减值损失	-18,848,911.86		不适用	主要系本期执行新金融工具准则，本期坏账准备的减值损失由原披露项目“资产减值损失”重分类至“信用减值损失”所致
资产减值损失		-18,389,782.32	-100.00	主要系本期执行新金融工具准则，本期坏账准备的减值损失调整至“信用减值损失”项目所致
营业外收入	201,650.28	796,568.89	-74.69	主要系本期收到营业外政府补助减少所致
营业外支出	893,842.67	339,171.77	163.54	主要系捐赠支出增加所致
现金流量表项目	本期金额	上期金额	变动比例 (%)	变动说明
经营活动产生的现金流量净额	-99,004,433.37	-305,815,574.49	67.63	主要系销售商品、提供劳务收到的现金增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-225,781,293.87	-150,371,688.59	-50.15	主要系本期收购华龙集团支付投资款增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-24,472,772.81	256,736,225.09	-109.53	主要系上期发行债券收到现金所致

3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

1、公司于2019年6月3日召开公司第三届董事会第十三次会议、2019年7月8日召开公司2019年第三次临时股东大会，审议通过了公司重大资产购买暨关联交易相关的议案，同意公司以支付现金方式购买曾丽莉、陈文忠、商建军、史鸣章合计持有福建省华龙集团饲料有限公司（以下简称“华龙集团”）43%的股权，以及公司控股股东、实际控制人陈庆堂持有华龙集团29%的股权，交易对价合计为17,809.98万元。

2019年7月30日，华龙集团取得了福建省市场监督管理局签发的新营业执照，陈庆堂、曾丽莉、陈文忠、商建军、史鸣章合计所持华龙集团72%股权已过户至公司名下，公司已持有华龙集团72%的股权，相关工商变更登记手续已办理完毕，华龙集团已成为公司的控股子公司。

2019 年 8 月 2 日，独立财务顾问海通证券股份有限公司出具了《海通证券股份有限公司关于福建天马科技集团股份有限公司重大资产购买暨关联交易实施情况之独立财务顾问核查意见》；法律顾问北京市天元律师事务所出具了《北京市天元律师事务所关于福建天马科技集团股份有限公司重大资产购买暨关联交易之实施情况的法律意见》。

具体详见公司刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及指定信息披露媒体上的相关公告。

2、公司于 2019 年 8 月 8 日召开第三届董事会第十六次会议，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购股份的议案》等议案，本次回购股份的价格为不超过人民币 12 元/股（含），资金总额不低于人民币 6,000 万元（含）且不超过人民币 12,000 万元（含），资金来源为公司自有资金，回购期限为自董事会审议通过回购股份议案之日起不超过 6 个月，回购的股份将用于实施股权激励。

2019 年 8 月 23 日，公司披露了《关于以集中竞价交易方式回购股份的回购报告书》；2019 年 9 月 3 日、10 月 9 日，公司披露了《关于以集中竞价交易方式回购股份的进展公告》；2019 年 9 月 28 日，公司披露了《关于首次回购股份的公告》。

具体详见公司刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及指定信息披露媒体上的相关公告。

截止目前，本次回购股份尚未完成，尚在回购期限内。

3、2019 年 8 月 24 日，公司披露了《股东减持股份计划公告》，公司股东宁波华宝投资有限公司（以下简称“华宝投资”）计划自本公告披露日起 3 个交易日后的 6 个月内，通过大宗交易方式减持股份数量合计 12,000,000 股；2019 年 9 月 17 日，公司披露了《股东减持股份进展公告》，华宝投资于 2019 年 9 月 2 日、9 月 4 日和 9 月 12 日通过大宗交易方式减持公司股份共计 6,600,000 股。

具体详见公司刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及指定信息披露媒体上的相关公告。

截止目前，华宝投资累计减持本公司股份 6,600,000 股，减持计划尚未实施完毕。

3.3 报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生重大变动的

警示及原因说明

适用 不适用

公司名称	福建天马科技集团股份有限公司
法定代表人	陈庆堂
日期	2019 年 10 月 29 日