

## 广州东凌国际投资股份有限公司 关于前期会计差错更正的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

广州东凌国际投资股份有限公司（以下简称“公司”）于2019年9月3日召开了第六届董事会第六十二次会议和第六届监事会四十一次会议，审议通过了《关于前期会计差错更正的议案》。根据《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》、《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号——财务信息的更正及相关信息披露（2018年修订）》等相关规定，公司对《2018年年度报告》、《2018年年度报告摘要》、《2019年半年度报告》、《2019年半年度报告摘要》所涉及会计差错进行更正，现将本次会计差错更正具体事项公告如下：

### 一、前期会计差错更正的原因及说明

公司于2019年8月27日收到中国证券监督管理委员会广东监管局（以下简称“广东证监局”）出具的《关于对广州东凌国际投资股份有限公司采取责令改正措施的决定》（中国证券监督管理委员会广东监管局行政监管措施决定书〔2019〕64号），根据《上市公司现场检查办法》（证监会公告〔2010〕12号）等规定，广东证监局近期组织检查组对公司进行了现场检查，发现公司存在无形资产摊销方法应用不符合规定，有关无形资产摊销方法的信息披露不实。

公司2015年9月通过非公开发行股份收购中农国际钾盐开发有限公司（以下简称“中农国际”）100%的股权，自2015年10月起将中农国际纳入合并报表范围，并将其核心资产老挝钾盐矿采矿权评估增值金额及股权收购价格超过资产评估价格的金额确认为合并报表层面的无形资产，对该部分无形资产采用产量法进行摊销。而并购标的子公司中农国际对其无形资产（采矿权）的原值仍沿用直

线法进行摊销。公司在合并报表层面将同一无形资产划分成两部分用不同方法进行摊销，不符合有关规定。

## 二、前期会计差错更正的会计处理

公司根据《企业会计准则》、《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号—财务信息的更正及相关披露》等有关规定，针对上述事项进行前期会计差错进行更正，在合并报表层面将中农国际无形资产（采矿权）用产量法进行摊销，导致2015年10月至2017年年末累积影响上市公司增加归母净利润2,007,423.12元，同时将上述累积影响上市公司增加归母净利润2,007,423.12元调整至2018年年初留存收益，2018年其他相关项目的期初余额和列报前期披露的其他比较数据也一并调整。本次前期会计差错更正将增加上市公司2015年至2018年归母净利润共计2,868,463.40元，其中2015年增加223,552.09元、2016年增加898,126.73元、2017年增加885,744.30元、2018年增加861,040.28元。

中农国际无形资产（采矿权）摊销方法调整对上市公司2015年至2018年度归母净利润影响情况如下：

单位：元

	2015年 (影响10-12月)	2016年	2017年	2018年
直线法摊销(更正前)	262,839.06	1,051,356.22	1,051,356.22	1,051,356.24
产量法摊销(更正后)	14,447.85	53,437.63	67,195.88	94,644.82
摊销差异	-248,391.21	-997,918.59	-984,160.34	-956,711.42
对上市公司归母净利润影响 金额(增加值)	223,552.09	898,126.73	885,744.30	861,040.28
公司调整前当年归母净利润	42,658,582.93	19,520,905.53	-688,323,758.32	3,141,902.19
摊销差异对上市公司归母净 利润影响	0.52%	4.60%	0.13%	27.41%

## 三、前期会计差错更正对财务状况及经营成果的影响

### (一) 本次前期会计差错更正所涉及的直接科目调整

单位：元

合并资产 负债表	财务报表项目		更正后	更正前	变动金额
	无形资产- 期末余额	2018年一季度	2,783,851,109.59	2,781,376,144.74	2,474,964.85
2018年半年度		2,782,989,190.99	2,780,275,569.86	2,713,621.13	

合并利润表		2018年三季度	2,780,174,445.61	2,777,222,190.88	2,952,254.73
		2018年年报	2,776,935,009.11	2,773,747,827.55	3,187,181.56
		2019年一季度	2,774,679,459.26	2,771,248,763.35	3,430,695.91
		2019年半年报	2,771,710,143.59	2,768,527,524.88	3,182,618.71
	营业成本-本期发生额	2018年一季度	60,074,303.96	60,337,143.02	-262,839.06
		2018年半年度	119,473,609.99	119,999,288.11	-525,678.12
		2018年三季度	196,841,443.12	197,629,960.30	-788,517.18
		2018年年报	271,089,491.74	272,140,847.98	-1,051,356.24
		2019年一季度	57,899,357.14	58,162,196.20	-262,839.06
		2019年半年报	171,949,454.51	172,256,247.06	-306,792.55
	管理费用-本期发生额	2018年一季度	17,170,204.45	17,151,860.10	18,344.35
		2018年半年度	31,123,067.65	31,080,540.52	42,527.13
		2018年三季度	51,225,706.34	51,158,973.75	66,732.59
		2018年年报	70,936,987.45	70,842,342.63	94,644.82
2019年一季度		15,425,693.46	15,406,368.75	19,324.71	
2019年半年报		32,177,697.97	32,132,818.69	44,879.28	

(二) 对2018年第一季度主要会计数据和财务指标的影响

单位：元

	本报告期		上年同期		本报告期比上年同期增减	
	调整后	调整前	调整后	调整前	调整后	调整前
营业收入(元)	85,742,732.41	85,742,732.41	274,319,702.18	274,319,702.18	-68.74%	-68.74%
归属于上市公司股东的净利润(元)	-7,859,126.03	-8,079,171.27	-4,881,040.78	-5,105,250.22	-61.01%	-58.25%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-7,916,132.56	-8,136,177.80	-4,991,992.34	-5,216,201.78	-58.58%	-55.98%
经营活动产生的现金流量净额(元)	11,906,071.04	11,906,071.04	-49,015,442.77	-49,015,442.77	124.29%	124.29%
基本每股收益(元/股)	-0.0104	-0.0107	-0.0064	-0.0067	-62.50%	-59.70%
稀释每股收益(元/股)	-0.0104	-0.0107	-0.0064	-0.0067	-62.50%	-59.70%
加权平均净资产收益率	-0.22%	-0.22%	-0.11%	-0.12%	-0.11%	-0.10%
	本报告期末		上年度末		本报告期末比上年度末增减	
	调整后	调整前	调整后	调整前	调整后	调整前
总资产(元)	4,225,415,403.53	4,222,940,438.68	4,237,477,506.74	4,235,247,036.60	-0.28%	-0.29%
归属于上市公司股东的净资产(元)	3,601,400,290.75	3,599,172,822.39	3,609,094,771.72	3,607,087,348.60	-0.21%	-0.22%

(三) 对2018年半年度主要会计数据和财务指标的影响

单位：元

	本报告期		上年同期		本报告期比上年同期增减	
	调整后	调整前	调整后	调整前	调整后	调整前

营业收入（元）	174,828,284.24	174,828,284.24	690,258,100.53	690,258,100.53	-74.67%	-74.67%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-5,203,996.37	-5,638,832.26	-20,050,847.93	-20,498,770.61	74.05%	72.49%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-5,459,210.45	-5,894,046.34	-20,849,402.60	-21,297,325.28	73.82%	72.32%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-5,451,847.56	-5,451,847.56	-122,086,391.10	-122,086,391.10	95.53%	95.53%
基本每股收益（元/股）	-0.0069	-0.0074	-0.0265	-0.0271	73.96%	72.69%
稀释每股收益（元/股）	-0.0069	-0.0074	-0.0265	-0.0271	73.96%	72.69%
加权平均净资产收益率	-0.14%	-0.16%	-0.47%	-0.48%	0.33%	0.32%
	本报告期末		上年度末		本报告期末比上年度末增减	
	调整后	调整前	调整后	调整前	调整后	调整前
总资产（元）	4,208,167,835.93	4,205,454,214.80	4,237,477,506.74	4,235,247,036.60	-0.69%	-0.70%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,603,628,792.05	3,601,186,533.04	3,609,094,771.72	3,607,087,348.60	-0.15%	-0.16%

#### （四）对 2018 年第三季度主要会计数据和财务指标的影响

单位：元

	本报告期末		上年度末		本报告期末比上年度末增减			
	调整后	调整前	调整后	调整前	调整后	调整前		
总资产（元）	4,213,399,203.79	4,210,446,949.06	4,237,477,506.74	4,235,247,036.60	-0.57%	-0.59%		
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,607,586,660.68	3,604,929,631.43	3,609,094,771.72	3,607,087,348.60	-0.04%	-0.06%		
	本报告期		本报告期比上年同期增减		年初至报告期末		年初至报告期末比上年同期增减	
	调整后	调整前	调整后	调整前	调整后	调整前	调整后	调整前
营业收入（元）	129,686,540.89	129,686,540.89	-68.91%	-68.91%	304,514,825.13	304,514,825.13	-72.50%	-72.50%
归属于上市公司股东的净利润（元）	4,434,058.50	5,910,395.05	128.41%	126.66%	-769,937.87	-1,419,544.00	97.84%	96.09%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	3,886,440.97	5,362,777.52	124.89%	122.94%	-1,572,769.48	-2,222,375.61	95.71%	94.04%
经营活动产生的现金流量净额（元）	--	--	--	--	22,043,467.41	22,043,467.41	119.47%	119.47%
基本每股收益（元/股）	0.0059	0.0056	128.64%	126.79%	-0.0010	-0.0019	97.88%	96.04%
稀释每股收益（元/股）	0.0059	0.0056	128.64%	126.79%	-0.0010	-0.0019	97.88%	96.04%
加权平均净资产收益率	0.12%	0.12%	0.29%	0.49%	-0.02%	-0.04%	0.53%	0.81%

#### （五）对 2018 年度主要会计数据和财务指标的影响

单位：元

	2018年		2017年		本年比上年增减		2016年	
	调整后	调整前	调整后	调整前	调整后	调整前	调整后	调整前
营业收入（元）	421,023,245.54	421,023,245.54	1,535,770,294.27	1,535,770,294.27	-72.59%	-72.59%	2,399,954,760.73	2,399,954,760.73
归属于上市公司股东的净利润（元）	4,002,942.47	3,141,902.19	-687,438,014.02	-688,323,758.32	100.58%	100.46%	20,419,032.26	19,520,905.53
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-509,678.32	-1,370,718.60	-688,144,424.04	-689,030,168.34	99.93%	99.80%	6,964,870.26	6,066,743.53
经营活动产生的现金流量净额（元）	42,042,406.27	42,042,406.27	14,425,310.23	14,425,310.23	191.45%	191.45%	119,022,392.35	119,022,392.35
基本每股收益（元/股）	0.0053	0.0042	-0.9082	-0.9094	100.58%	100.46%	0.03	0.03
稀释每股收益（元/股）	0.0053	0.0042	-0.9082	-0.9094	100.58%	100.46%	0.03	0.03
加权平均净资产收益率	0.11%	0.09%	-17.38%	-17.41%	17.49%	17.50%	0.48%	0.45%
	2018年末		2017年末		本年末比上年末增减		2016年末	
	调整后	调整前	调整后	调整前	调整后	调整前	调整后	调整前
总资产（元）	4,223,915,770.60	4,220,728,589.04	4,237,477,506.74	4,235,247,036.60	-0.32%	-0.34%	5,172,110,959.37	5,170,864,649.57
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,612,381,917.80	3,609,513,454.40	3,609,094,771.72	3,607,087,348.60	0.09%	0.07%	4,303,015,572.52	4,301,893,893.70

## (六) 对2019年第一季度主要会计数据和财务指标的影响

单位：元

	本报告期		上年同期		本报告期比上年同期增减	
	调整后	调整前	调整后	调整前	调整后	调整前
营业收入（元）	101,759,069.54	101,759,069.54	85,742,732.41	85,742,732.41	18.68%	18.68%
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,463,527.24	1,244,364.33	-7,859,126.03	-8,079,171.27	118.62%	115.40%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	847,549.43	628,386.52	-7,916,132.56	-8,136,177.80	110.71%	107.72%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-33,670,971.42	-33,670,971.42	11,906,071.04	11,906,071.04	-382.81%	-382.81%
基本每股收益（元/股）	0.0019	0.0016	-0.0104	-0.0107	118.27%	114.95%
稀释每股收益（元/股）	0.0019	0.0016	-0.0104	-0.0107	118.27%	114.95%
加权平均净资产收益率	0.04%	0.03%	-0.22%	-0.22%	0.26%	0.25%
	本报告期末		上年度末		本报告期末比上年度末增	

					减	
	调整后	调整前	调整后	调整前	调整后	调整前
总资产(元)	4,227,444,880.21	4,224,014,184.30	4,223,915,770.60	4,220,728,589.04	0.08%	0.08%
归属于上市公司股东的净资产(元)	3,614,528,516.07	3,611,440,889.76	3,612,381,917.80	3,609,513,454.40	0.06%	0.05%

### (七) 对 2019 年半年度主要会计数据和财务指标的影响

单位：元

	本报告期		上年同期		本报告期比上年同期增减	
	调整后	调整前	调整后	调整前	调整后	调整前
营业收入(元)	272,528,597.00	272,528,597.00	174,828,284.24	174,828,284.24	55.88%	55.88%
归属于上市公司股东的净利润(元)	16,509,264.03	16,204,593.14	-5,203,996.37	-5,638,832.26	417.24%	387.37%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	12,049,346.27	11,744,675.38	-5,459,210.45	-5,894,046.34	320.72%	299.26%
经营活动产生的现金流量净额(元)	2,906,228.86	2,906,228.86	-5,451,847.56	-5,451,847.56	153.31%	153.31%
基本每股收益(元/股)	0.0218	0.0214	-0.0069	-0.0074	415.94%	389.19%
稀释每股收益(元/股)	0.0218	0.0214	-0.0069	-0.0074	415.94%	389.19%
加权平均净资产收益率	0.46%	0.45%	-0.14%	-0.16%	0.60%	0.61%
	本报告期末		上年度末		本报告期末比上年度末增减	
	调整后	调整前	调整后	调整前	调整后	调整前
总资产(元)	4,232,544,489.67	4,229,095,394.84	4,223,915,770.60	4,220,728,589.04	0.20%	0.20%
归属于上市公司股东的净资产(元)	3,628,847,350.75	3,625,674,216.46	3,612,381,917.80	3,609,513,454.40	0.46%	0.45%

### (八) 对财务报表具体项目的影响

#### 1、对 2018 年第一季度财务报表项目的影响

单位：元

财务报表项目		更正后	更正前	变动金额	
合并资产负债表	无形资产	期末余额	2,783,851,109.59	2,781,376,144.74	2,474,964.85
	无形资产	期初余额	2,787,953,164.97	2,785,722,694.83	2,230,470.14
	非流动资产合计	期末余额	3,595,140,131.08	3,592,665,166.23	2,474,964.85
	非流动资产合计	期初余额	3,592,995,874.55	3,590,765,404.41	2,230,470.14
	资产总计	期末余额	4,225,415,403.53	4,222,940,438.68	2,474,964.85
	资产总计	期初余额	4,237,477,506.74	4,235,247,036.60	2,230,470.14

	未分配利润	期末余额	-956,207,839.88	-958,435,308.24	2,227,468.36
	未分配利润	期初余额	-948,348,713.85	-950,356,136.97	2,007,423.12
	归属于母公司股东权益合计	期末余额	3,601,400,290.75	3,599,172,822.39	2,227,468.36
	归属于母公司股东权益合计	期初余额	3,609,094,771.72	3,607,087,348.60	2,007,423.12
	少数股东权益	期末余额	281,512,740.75	281,265,244.26	247,496.49
	少数股东权益	期初余额	280,997,906.13	280,774,859.11	223,047.02
	所有者权益合计	期末余额	3,882,913,031.50	3,880,438,066.65	2,474,964.85
	所有者权益合计	期初余额	3,890,092,677.85	3,887,862,207.71	2,230,470.14
	负债和股东权益总计	期末余额	4,225,415,403.53	4,222,940,438.68	2,474,964.85
	负债和股东权益总计	期初余额	4,237,477,506.74	4,235,247,036.60	2,230,470.14
合并利润表	营业总成本	本期发生额	88,668,623.16	88,913,117.87	-244,494.71
	营业成本	本期发生额	60,074,303.96	60,337,143.02	-262,839.06
	管理费用	本期发生额	17,170,204.45	17,151,860.10	18,344.35
	营业利润	本期发生额	-2,991,690.75	-3,236,185.46	244,494.71
	利润总额	本期发生额	-2,888,704.12	-3,133,198.83	244,494.71
	净利润	本期发生额	-7,303,667.63	-7,548,162.34	244,494.71
	持续经营净利润	本期发生额	-7,303,667.63	-7,548,162.34	244,494.71
	归属于母公司所有者的净利润	本期发生额	-7,859,126.03	-8,079,171.27	220,045.24
	少数股东损益	本期发生额	555,458.40	531,008.93	24,449.47
	综合收益总额	本期发生额	-7,179,646.35	-7,424,141.06	244,494.71
	归属于母公司所有者的综合收益总额	本期发生额	-7,694,480.97	-7,914,526.21	220,045.24
	归属于少数股东的综合收益总额	本期发生额	514,834.62	490,385.15	24,449.47
	基本每股收益	本期发生额	-0.0104	-0.0107	0.0003
	稀释每股收益	本期发生额	-0.0104	-0.0107	0.0003
	营业总成本	上期发生额	275,154,499.27	275,403,620.87	-249,121.60
	营业成本	上期发生额	251,510,118.98	251,772,958.04	-262,839.06
	管理费用	上期发生额	15,945,120.33	15,931,402.87	13,717.46
	营业利润	上期发生额	-1,440,047.17	-1,689,168.77	249,121.60
	利润总额	上期发生额	-1,392,798.80	-1,641,920.40	249,121.60
	净利润	上期发生额	-8,204,709.42	-8,453,831.02	249,121.60
	持续经营净利润	上期发生额	-8,204,709.42	-8,453,831.02	249,121.60
	归属于母公司所有者的净利润	上期发生额	-4,881,040.78	-5,105,250.22	224,209.44
	少数股东损益	上期发生额	-3,323,668.64	-3,348,580.80	24,912.16
	综合收益总额	上期发生额	-8,504,119.95	-8,753,241.55	249,121.60
	归属于母公司所有者的综合收益总额	上期发生额	-5,047,644.99	-5,271,854.43	224,209.44
	归属于少数股东的综合收益总额	上期发生额	-3,456,474.96	-3,481,387.12	24,912.16
	基本每股收益	上期发生额	-0.0064	-0.0067	0.0003

稀释每股收益	上期发生额	-0.0064	-0.0067	0.0003
--------	-------	---------	---------	--------

## 2、对 2018 年半年度财务报表项目的影响

单位：元

财务报表项目		更正后	更正前	变动金额	
合并资产负债表	无形资产	期末余额	2,782,989,190.99	2,780,275,569.86	2,713,621.13
	无形资产	期初余额	2,787,953,164.97	2,785,722,694.83	2,230,470.14
	非流动资产合计	期末余额	3,602,202,921.03	3,599,489,299.90	2,713,621.13
	非流动资产合计	期初余额	3,592,995,874.55	3,590,765,404.41	2,230,470.14
	资产总计	期末余额	4,208,167,835.93	4,205,454,214.80	2,713,621.13
	资产总计	期初余额	4,237,477,506.74	4,235,247,036.60	2,230,470.14
	未分配利润	期末余额	-953,552,710.22	-955,994,969.23	2,442,259.01
	未分配利润	期初余额	-948,348,713.85	-950,356,136.97	2,007,423.12
	归属于母公司股东权益合计	期末余额	3,603,628,792.05	3,601,186,533.04	2,442,259.01
	归属于母公司股东权益合计	期初余额	3,609,094,771.72	3,607,087,348.60	2,007,423.12
	少数股东权益	期末余额	276,873,860.83	276,602,498.71	271,362.12
	少数股东权益	期初余额	280,997,906.13	280,774,859.11	223,047.02
	所有者权益合计	期末余额	3,880,502,652.88	3,877,789,031.75	2,713,621.13
	所有者权益合计	期初余额	3,890,092,677.85	3,887,862,207.71	2,230,470.14
	负债和股东权益总计	期末余额	4,208,167,835.93	4,205,454,214.80	2,713,621.13
	负债和股东权益总计	期初余额	4,237,477,506.74	4,235,247,036.60	2,230,470.14
合并利润表	营业总成本	本期发生额	175,406,006.63	175,889,157.62	-483,150.99
	营业成本	本期发生额	119,473,609.99	119,999,288.11	-525,678.12
	管理费用	本期发生额	31,123,067.65	31,080,540.52	42,527.13
	营业利润	本期发生额	-280,480.92	-763,631.91	483,150.99
	利润总额	本期发生额	193,917.00	-289,233.99	483,150.99
	净利润	本期发生额	-9,221,785.12	-9,704,936.11	483,150.99
	持续经营净利润	本期发生额	-9,221,785.12	-9,704,936.11	483,150.99
	归属于母公司所有者的净利润	本期发生额	-5,203,996.37	-5,638,832.26	434,835.89
	少数股东损益	本期发生额	-4,017,788.75	-4,066,103.85	48,315.10
	综合收益总额	本期发生额	-9,590,024.97	-10,073,175.96	483,150.99
	归属于母公司所有者的综合收益总额	本期发生额	-5,465,979.67	-5,900,815.56	434,835.89
	归属于少数股东的综合收益总额	本期发生额	-4,124,045.30	-4,172,360.40	48,315.10
	基本每股收益	本期发生额	-0.0069	-0.0074	0.0005
	稀释每股收益	本期发生额	-0.0069	-0.0074	0.0005
	营业总成本	上期发生额	707,712,376.84	708,210,068.71	-497,691.87
	营业成本	上期发生额	659,459,615.56	659,985,293.67	-525,678.11
	管理费用	上期发生额	32,573,512.84	32,545,526.60	27,986.24
	营业利润	上期发生额	-17,470,504.74	-17,968,196.61	497,691.87
利润总额	上期发生额	-17,349,587.08	-17,847,278.95	497,691.87	

	净利润	上期发生额	-27,323,135.38	-27,820,827.25	497,691.87
	持续经营净利润	上期发生额	-27,323,135.38	-27,820,827.25	497,691.87
	归属于母公司所有者的净利润	上期发生额	-20,050,847.93	-20,498,770.61	447,922.68
	少数股东损益	上期发生额	-7,272,287.45	-7,322,056.64	49,769.19
	综合收益总额	上期发生额	-28,182,047.34	-28,679,739.21	497,691.87
	归属于母公司所有者的综合收益总额	上期发生额	-20,513,414.97	-20,961,337.65	447,922.68
	归属于少数股东的综合收益总额	上期发生额	-7,668,632.37	-7,718,401.56	49,769.19
	基本每股收益	上期发生额	-0.0265	-0.0271	0.0006
	稀释每股收益	上期发生额	-0.0265	-0.0271	0.0006
合并所有者 权益变动表	未分配利润-前期差错更正	本期金额	2,007,423.12	0.00	2,007,423.12
	未分配利润-本年期初余额	本期金额	-948,348,713.85	-950,356,136.97	2,007,423.12
	未分配利润-本年增减变动金额	本期金额	-5,203,996.37	-5,638,832.26	434,835.89
	未分配利润-综合收益总额	本期金额	-5,203,996.37	-5,638,832.26	434,835.89
	未分配利润-本期末余额	本期金额	-953,552,710.22	-955,994,969.23	2,442,259.01
	少数股东权益-前期差错更正	本期金额	223,047.02	0.00	223,047.02
	少数股东权益-本年期初余额	本期金额	280,997,906.13	280,774,859.11	223,047.02
	少数股东权益-本年增减变动金额	本期金额	-4,124,045.30	-4,172,360.40	48,315.10
	少数股东权益-综合收益总额	本期金额	-4,124,045.30	-4,172,360.40	48,315.10
	少数股东权益-本期末余额	本期金额	276,873,860.83	276,602,498.71	271,362.12
	所有者权益合计-前期差错更正	本期金额	2,230,470.14	0.00	2,230,470.14
	所有者权益合计-本年期初余额	本期金额	3,890,092,677.85	3,887,862,207.71	2,230,470.14
	所有者权益合计-本年增减变动金额	本期金额	-9,590,024.97	-10,073,175.96	483,150.99
	所有者权益合计-综合收益总额	本期金额	-9,590,024.97	-10,073,175.96	483,150.99
	所有者权益合计-本期末余额	本期金额	3,880,502,652.88	3,877,789,031.75	2,713,621.13
	未分配利润-前期差错更正	上期金额	1,121,678.82	0.00	1,121,678.82
	未分配利润-本年期初余额	上期金额	-260,910,699.83	-262,032,378.65	1,121,678.82
	未分配利润-本年增减变动金额	上期金额	-20,050,847.93	-20,498,770.61	447,922.68
	未分配利润-综合收益总额	上期金额	-20,050,847.93	-20,498,770.61	447,922.68
	未分配利润-本期末余额	上期金额	-280,961,547.76	-282,531,149.26	1,569,601.50
少数股东权益-前期差错更正	上期金额	124,630.98	0.00	124,630.98	
少数股东权益-本年期初余额	上期金额	366,937,461.05	366,812,830.07	124,630.98	
少数股东权益-本年增减变动	上期金额	-7,668,632.37	-7,718,401.56	49,769.19	

金额				
少数股东权益-综合收益总额	上期金额	-7,668,632.37	-7,718,401.56	49,769.19
少数股东权益-本年期末余额	上期金额	359,268,828.68	359,094,428.51	174,400.17
所有者权益合计-前期差错更正	上期金额	1,246,309.80	0.00	1,246,309.80
所有者权益合计-本年期初余额	上期金额	4,669,953,033.57	4,668,706,723.77	1,246,309.80
所有者权益合计-本年增减变动金额	上期金额	-28,182,047.34	-28,679,739.21	497,691.87
所有者权益合计-综合收益总额	上期金额	-28,182,047.34	-28,679,739.21	497,691.87
所有者权益合计-本年期末余额	上期金额	4,641,770,986.23	4,640,026,984.56	1,744,001.67

### 3、对 2018 年第三季度财务报表项目的影响

单位：元

财务报表项目		更正后	更正前	变动金额	
合并资产负债表	无形资产	期末余额	2,780,174,445.61	2,777,222,190.88	2,952,254.73
	无形资产	期初余额	2,787,953,164.97	2,785,722,694.83	2,230,470.14
	非流动资产合计	期末余额	3,601,318,752.78	3,598,366,498.05	2,952,254.73
	非流动资产合计	期初余额	3,592,995,874.55	3,590,765,404.41	2,230,470.14
	资产总计	期末余额	4,213,399,203.79	4,210,446,949.06	2,952,254.73
	资产总计	期初余额	4,237,477,506.74	4,235,247,036.60	2,230,470.14
	未分配利润	期末余额	-949,118,651.72	-951,775,680.97	2,657,029.25
	未分配利润	期初余额	-948,348,713.85	-950,356,136.97	2,007,423.12
	归属于母公司股东权益合计	期末余额	3,607,586,660.68	3,604,929,631.43	2,657,029.25
	归属于母公司股东权益合计	期初余额	3,609,094,771.72	3,607,087,348.60	2,007,423.12
	少数股东权益	期末余额	266,500,529.36	266,205,303.88	295,225.48
	少数股东权益	期初余额	280,997,906.13	280,774,859.11	223,047.02
	所有者权益合计	期末余额	3,874,087,190.04	3,871,134,935.31	2,952,254.73
	所有者权益合计	期初余额	3,890,092,677.85	3,887,862,207.71	2,230,470.14
	负债和股东权益总计	期末余额	4,213,399,203.79	4,210,446,949.06	2,952,254.73
	负债和股东权益总计	期初余额	4,237,477,506.74	4,235,247,036.60	2,230,470.14
合并本报告期利润表	营业总成本	本期发生额	117,741,560.22	117,980,193.82	-238,633.60
	营业成本	本期发生额	77,367,833.13	77,630,672.19	-262,839.06
	管理费用	本期发生额	20,102,638.69	20,078,433.23	24,205.46
	营业利润	本期发生额	12,278,088.79	12,039,455.19	238,633.60
	利润总额	本期发生额	12,899,422.16	12,660,788.56	238,633.60
	净利润	本期发生额	2,412,220.44	2,173,586.84	238,633.60
	持续经营净利润	本期发生额	2,412,220.44	2,173,586.84	238,633.60
	归属于母公司所有者的净利润	本期发生额	4,434,058.50	4,219,288.26	214,770.24
少数股东损益	本期发生额	-2,021,838.06	-2,045,701.42	23,863.36	

	综合收益总额	本期发生额	1,807,707.16	1,569,073.56	238,633.60
	归属于母公司所有者的综合收益总额	本期发生额	3,957,868.63	3,743,098.39	214,770.24
	归属于少数股东的综合收益总额	本期发生额	-2,150,161.47	-2,174,024.83	23,863.36
	基本每股收益	本期发生额	0.0059	0.0056	0.0003
	稀释每股收益	本期发生额	0.0059	0.0056	0.0003
	营业总成本	上期发生额	438,551,923.79	438,796,168.69	-244,244.90
	营业成本	上期发生额	409,820,087.40	410,082,926.46	-262,839.06
	管理费用	上期发生额	17,945,305.99	17,926,711.83	18,594.16
	营业利润	上期发生额	-19,558,784.52	-19,803,029.42	244,244.90
	利润总额	上期发生额	-20,507,339.33	-20,751,584.23	244,244.90
	净利润	上期发生额	-22,864,056.72	-23,108,301.62	244,244.90
	持续经营净利润	上期发生额	-22,864,056.72	-23,108,301.62	244,244.90
	归属于母公司所有者的净利润	上期发生额	-15,608,913.26	-15,828,733.67	219,820.41
	少数股东损益	上期发生额	-7,255,143.46	-7,279,567.95	24,424.49
	综合收益总额	上期发生额	-23,009,933.08	-23,254,177.98	244,244.90
	归属于母公司所有者的综合收益总额	上期发生额	-15,651,965.66	-15,871,786.07	219,820.41
	归属于少数股东的综合收益总额	上期发生额	-7,357,967.42	-7,382,391.91	24,424.49
	基本每股收益	上期发生额	-0.0206	-0.0209	0.0003
	稀释每股收益	上期发生额	-0.0206	-0.0209	0.0003
合并年初到 报告期末利 润表	营业总成本	本期发生额	293,147,566.85	293,869,351.44	-721,784.59
	营业成本	本期发生额	196,841,443.12	197,629,960.30	-788,517.18
	管理费用	本期发生额	51,225,706.34	51,158,973.75	66,732.59
	营业利润	本期发生额	11,997,607.87	11,275,823.28	721,784.59
	利润总额	本期发生额	13,093,339.16	12,371,554.57	721,784.59
	净利润	本期发生额	-6,809,564.68	-7,531,349.27	721,784.59
	持续经营净利润	本期发生额	-6,809,564.68	-7,531,349.27	721,784.59
	归属于母公司所有者的净利润	本期发生额	-769,937.87	-1,419,544.00	649,606.13
	少数股东损益	本期发生额	-6,039,626.81	-6,111,805.27	72,178.46
	综合收益总额	本期发生额	-7,782,317.81	-8,504,102.40	721,784.59
	归属于母公司所有者的综合收益总额	本期发生额	-1,508,111.04	-2,157,717.17	649,606.13
	归属于少数股东的综合收益总额	本期发生额	-6,274,206.77	-6,346,385.23	72,178.46
	基本每股收益	本期发生额	0.00	-0.0019	0.0009
	稀释每股收益	本期发生额	0.00	-0.0019	0.0009
		营业总成本	上期发生额	1,146,264,300.63	1,147,006,237.40
	营业成本	上期发生额	1,069,279,702.96	1,070,068,220.13	-788,517.17

管理费用	上期发生额	50,518,818.83	50,472,238.43	46,580.40
营业利润	上期发生额	-37,029,289.26	-37,771,226.03	741,936.77
利润总额	上期发生额	-37,856,926.41	-38,598,863.18	741,936.77
净利润	上期发生额	-50,187,192.10	-50,929,128.87	741,936.77
持续经营净利润	上期发生额	-50,187,192.10	-50,929,128.87	741,936.77
归属于母公司所有者的净利润	上期发生额	-35,659,761.19	-36,327,504.28	667,743.09
少数股东损益	上期发生额	-14,527,430.91	-14,601,624.59	74,193.68
综合收益总额	上期发生额	-51,191,980.42	-51,933,917.19	741,936.77
归属于母公司所有者的综合收益总额	上期发生额	-36,165,380.63	-36,833,123.72	667,743.09
归属于少数股东的综合收益总额	上期发生额	-15,026,599.79	-15,100,793.47	74,193.68
基本每股收益	上期发生额	-0.0471	-0.0480	0.0009
稀释每股收益	上期发生额	-0.0471	-0.0480	0.0009

#### 4、对 2018 年度财务报表项目的影响

单位：元

财务报表项目		更正后	更正前	变动金额	
合并资产负债表	无形资产	期末余额	2,776,935,009.11	2,773,747,827.55	3,187,181.56
	无形资产	期初余额	2,787,953,164.97	2,785,722,694.83	2,230,470.14
	非流动资产合计	期末余额	3,594,597,157.95	3,591,409,976.39	3,187,181.56
	非流动资产合计	期初余额	3,592,995,874.55	3,590,765,404.41	2,230,470.14
	资产总计	期末余额	4,223,915,770.60	4,220,728,589.04	3,187,181.56
	资产总计	期初余额	4,237,477,506.74	4,235,247,036.60	2,230,470.14
	未分配利润	期末余额	-944,345,771.38	-947,214,234.78	2,868,463.40
	未分配利润	期初余额	-948,348,713.85	-950,356,136.97	2,007,423.12
	归属于母公司股东权益合计	期末余额	3,612,381,917.80	3,609,513,454.40	2,868,463.40
	归属于母公司股东权益合计	期初余额	3,609,094,771.72	3,607,087,348.60	2,007,423.12
	少数股东权益	期末余额	267,275,733.53	266,957,015.37	318,718.16
	少数股东权益	期初余额	280,997,906.13	280,774,859.11	223,047.02
	所有者权益合计	期末余额	3,879,657,651.33	3,876,470,469.77	3,187,181.56
	所有者权益合计	期初余额	3,890,092,677.85	3,887,862,207.71	2,230,470.14
	负债和股东权益总计	期末余额	4,223,915,770.60	4,220,728,589.04	3,187,181.56
	负债和股东权益总计	期初余额	4,237,477,506.74	4,235,247,036.60	2,230,470.14
合并利润表	营业总成本	本期发生额	399,829,116.53	400,785,827.95	-956,711.42
	营业成本	本期发生额	271,089,491.74	272,140,847.98	-1,051,356.24
	管理费用	本期发生额	70,936,987.45	70,842,342.63	94,644.82
	营业利润	本期发生额	25,936,544.89	24,979,833.47	956,711.42
	利润总额	本期发生额	27,543,464.06	26,586,752.64	956,711.42
	净利润	本期发生额	-1,263,248.15	-2,219,959.57	956,711.42
	持续经营净利润	本期发生额	-1,263,248.15	-2,219,959.57	956,711.42
	归属于母公司所有者的净利	本期发生额	4,002,942.47	3,141,902.19	861,040.28

	润				
	少数股东损益	本期发生额	-5,266,190.62	-5,361,861.76	95,671.14
	综合收益总额	本期发生额	-2,211,085.97	-3,167,797.39	956,711.42
	归属于母公司所有者的综合收益总额	本期发生额	3,287,146.08	2,426,105.80	861,040.28
	归属于少数股东的综合收益总额	本期发生额	-5,498,232.05	-5,593,903.19	95,671.14
	基本每股收益	本期发生额	0.0053	0.0042	0.0011
	稀释每股收益	本期发生额	0.0053	0.0042	0.0011
	营业总成本	上期发生额	2,286,641,341.53	2,287,625,501.87	-984,160.34
	营业成本	上期发生额	1,458,038,510.78	1,459,089,867.00	-1,051,356.22
	管理费用	上期发生额	84,022,967.70	83,955,771.82	67,195.88
	营业利润	上期发生额	-748,317,981.07	-749,302,141.41	984,160.34
	利润总额	上期发生额	-749,979,173.37	-750,963,333.71	984,160.34
	净利润	上期发生额	-772,831,988.45	-773,816,148.79	984,160.34
	持续经营净利润	上期发生额	-772,831,988.45	-773,816,148.79	984,160.34
	归属于母公司所有者的净利润	上期发生额	-687,438,014.02	-688,323,758.32	885,744.30
	少数股东损益	上期发生额	-85,393,974.43	-85,492,390.47	98,416.04
	综合收益总额	上期发生额	-773,860,355.72	-774,844,516.06	984,160.34
	归属于母公司所有者的综合收益总额	上期发生额	-687,920,800.80	-688,806,545.10	885,744.30
	归属于少数股东的综合收益总额	上期发生额	-85,939,554.92	-86,037,970.96	98,416.04
	基本每股收益	上期发生额	-0.9082	-0.9094	0.0012
	稀释每股收益	上期发生额	-0.9082	-0.9094	0.0012
	未分配利润-前期差错更正	本期金额	2,007,423.12	0.00	2,007,423.12
	未分配利润-本年期初余额	本期金额	-948,348,713.85	-950,356,136.97	2,007,423.12
	未分配利润-本年增减变动金额	本期金额	4,002,942.47	3,141,902.19	861,040.28
	未分配利润-综合收益总额	本期金额	4,002,942.47	3,141,902.19	861,040.28
	未分配利润-本年年末余额	本期金额	-944,345,771.38	-947,214,234.78	2,868,463.40
	少数股东权益-前期差错更正	本期金额	223,047.02	0.00	223,047.02
	少数股东权益-本年期初余额	本期金额	280,997,906.13	280,774,859.11	223,047.02
	少数股东权益-本年增减变动金额	本期金额	-13,722,172.60	-13,817,843.74	95,671.14
	少数股东权益-综合收益总额	本期金额	-5,498,232.05	-5,593,903.19	95,671.14
	少数股东权益-本年年末余额	本期金额	267,275,733.53	266,957,015.37	318,718.16
	所有者权益合计-前期差错更正	本期金额	2,230,470.14	0.00	2,230,470.14
	所有者权益合计-本年期初余额	本期金额	3,890,092,677.85	3,887,862,207.71	2,230,470.14
	所有者权益合计-本年增减变动	本期金额	-10,435,026.52	-11,391,737.94	956,711.42

合并所有者  
权益变动表

动金额				
所有者权益合计-综合收益总额	本期金额	-2,211,085.97	-3,167,797.39	956,711.42
所有者权益合计-本期末余额	本期金额	3,879,657,651.33	3,876,470,469.77	3,187,181.56
未分配利润-前期差错更正	上期金额	1,121,678.82	0.00	1,121,678.82
未分配利润-本年期初余额	上期金额	-260,910,699.83	-262,032,378.65	1,121,678.82
未分配利润-本年增减变动金额	上期金额	-687,438,014.02	-688,323,758.32	885,744.30
未分配利润-综合收益总额	上期金额	-687,438,014.02	-688,323,758.32	885,744.30
未分配利润-本期末余额	上期金额	-948,348,713.85	-950,356,136.97	2,007,423.12
少数股东权益-前期差错更正	上期金额	124,630.98	0.00	124,630.98
少数股东权益-本年期初余额	上期金额	366,937,461.05	366,812,830.07	124,630.98
少数股东权益-本年增减变动金额	上期金额	-85,939,554.92	-86,037,970.96	98,416.04
少数股东权益-综合收益总额	上期金额	-85,939,554.92	-86,037,970.96	98,416.04
少数股东权益-本期末余额	上期金额	280,997,906.13	280,774,859.11	223,047.02
所有者权益合计-前期差错更正	上期金额	1,246,309.80	0.00	1,246,309.80
所有者权益合计-本年期初余额	上期金额	4,669,953,033.57	4,668,706,723.77	1,246,309.80
所有者权益合计-本年增减变动金额	上期金额	-779,860,355.72	-780,844,516.06	984,160.34
所有者权益合计-综合收益总额	上期金额	-773,860,355.72	-774,844,516.06	984,160.34
所有者权益合计-本期末余额	上期金额	3,890,092,677.85	3,887,862,207.71	2,230,470.14

## 5、对 2019 年第一季度财务报表项目的影响

单位：元

财务报表项目		更正后	更正前	变动金额	
合并资产负债表	无形资产	期末余额	2,774,679,459.26	2,771,248,763.35	3,430,695.91
	无形资产	期初余额	2,776,935,009.11	2,773,747,827.55	3,187,181.56
	非流动资产合计	期末余额	3,594,345,235.70	3,590,914,539.79	3,430,695.91
	非流动资产合计	期初余额	3,594,597,157.95	3,591,409,976.39	3,187,181.56
	资产总计	期末余额	4,227,444,880.21	4,224,014,184.30	3,430,695.91
	资产总计	期初余额	4,223,915,770.60	4,220,728,589.04	3,187,181.56
	未分配利润	期末余额	-942,882,244.14	-945,969,870.45	3,087,626.31
	未分配利润	期初余额	-944,345,771.38	-947,214,234.78	2,868,463.40
	归属于母公司股东权益合计	期末余额	3,614,528,516.07	3,611,440,889.76	3,087,626.31
	归属于母公司股东权益合计	期初余额	3,612,381,917.80	3,609,513,454.40	2,868,463.40
	少数股东权益	期末余额	267,902,755.14	267,559,685.54	343,069.60
	少数股东权益	期初余额	267,275,733.53	266,957,015.37	318,718.16

合并利润表	所有者权益合计	期末余额	3,882,431,271.21	3,879,000,575.30	3,430,695.91
	所有者权益合计	期初余额	3,879,657,651.33	3,876,470,469.77	3,187,181.56
	负债和股东权益总计	期末余额	4,227,444,880.21	4,224,014,184.30	3,430,695.91
	负债和股东权益总计	期初余额	4,223,915,770.60	4,220,728,589.04	3,187,181.56
	营业总成本	本期发生数	92,426,617.12	92,670,131.47	-243,514.35
	营业成本	本期发生数	57,899,357.14	58,162,196.20	-262,839.06
	管理费用	本期发生数	15,425,693.46	15,406,368.75	19,324.71
	营业利润	本期发生数	9,986,874.10	9,743,359.75	243,514.35
	利润总额	本期发生数	10,045,058.05	9,801,543.70	243,514.35
	净利润	本期发生数	2,000,002.47	1,756,488.12	243,514.35
	持续经营净利润	本期发生数	2,000,002.47	1,756,488.12	243,514.35
	归属于母公司所有者的净利润	本期发生数	1,463,527.24	1,244,364.33	219,162.91
	少数股东损益	本期发生数	536,475.23	512,123.79	24,351.44
	综合收益总额	本期发生数	2,773,619.88	2,530,105.53	243,514.35
	归属于母公司所有者的综合收益总额	本期发生数	2,146,598.27	1,927,435.36	219,162.91
	归属于少数股东的综合收益总额	本期发生数	627,021.61	602,670.17	24,351.44
	基本每股收益	本期发生数	0.0019	0.0016	0.0003
	稀释每股收益	本期发生数	0.0019	0.0016	0.0003
	营业总成本	上期发生数	88,668,623.16	88,913,117.87	-244,494.71
	营业成本	上期发生数	60,074,303.96	60,337,143.02	-262,839.06
	管理费用	上期发生数	17,170,204.45	17,151,860.10	18,344.35
	营业利润	上期发生数	-2,991,690.75	-3,236,185.46	244,494.71
	利润总额	上期发生数	-2,888,704.12	-3,133,198.83	244,494.71
	净利润	上期发生数	-7,303,667.63	-7,548,162.34	244,494.71
	持续经营净利润	上期发生数	-7,303,667.63	-7,548,162.34	244,494.71
	归属于母公司所有者的净利润	上期发生数	-7,859,126.03	-8,079,171.27	220,045.24
少数股东损益	上期发生数	555,458.40	531,008.93	24,449.47	
综合收益总额	上期发生数	-7,179,646.35	-7,424,141.06	244,494.71	
归属于母公司所有者的综合收益总额	上期发生数	-7,694,480.97	-7,914,526.21	220,045.24	
归属于少数股东的综合收益总额	上期发生数	514,834.62	490,385.15	24,449.47	
基本每股收益	上期发生数	-0.0104	-0.0107	0.0003	
稀释每股收益	上期发生数	-0.0104	-0.0107	0.0003	

## 6、对 2019 年半年度财务报表项目的影 响

单位：元

财务报表项目		更正后	更正前	变动金额	
合并资产负	存货	期末余额	124,567,976.85	124,424,670.37	143,306.48

债表

流动资产合计	期末余额	635,899,934.33	635,756,627.85	143,306.48
固定资产	期末余额	772,053,827.44	771,930,657.80	123,169.64
无形资产	期末余额	2,771,710,143.59	2,768,527,524.88	3,182,618.71
无形资产	期初余额	2,776,935,009.11	2,773,747,827.55	3,187,181.56
非流动资产合计	期末余额	3,596,644,555.34	3,593,338,766.99	3,305,788.35
非流动资产合计	期初余额	3,594,597,157.95	3,591,409,976.39	3,187,181.56
资产总计	期末余额	4,232,544,489.67	4,229,095,394.84	3,449,094.83
资产总计	期初余额	4,223,915,770.60	4,220,728,589.04	3,187,181.56
应交税费	期末余额	78,185,439.99	78,262,049.94	-76,609.95
流动负债合计	期末余额	333,897,517.79	333,974,127.74	-76,609.95
负债合计	期末余额	333,897,517.79	333,974,127.74	-76,609.95
未分配利润	期末余额	-927,836,507.35	-931,009,641.64	3,173,134.29
未分配利润	期初余额	-944,345,771.38	-947,214,234.78	2,868,463.40
归属于母公司股东权益合计	期末余额	3,628,847,350.75	3,625,674,216.46	3,173,134.29
归属于母公司股东权益合计	期初余额	3,612,381,917.80	3,609,513,454.40	2,868,463.40
少数股东权益	期末余额	269,799,621.13	269,447,050.64	352,570.49
少数股东权益	期初余额	267,275,733.53	266,957,015.37	318,718.16
所有者权益合计	期末余额	3,898,646,971.88	3,895,121,267.10	3,525,704.78
所有者权益合计	期初余额	3,879,657,651.33	3,876,470,469.77	3,187,181.56
负债和股东权益总计	期末余额	4,232,544,489.67	4,229,095,394.84	3,449,094.83
负债和股东权益总计	期初余额	4,223,915,770.60	4,220,728,589.04	3,187,181.56
营业总成本	本期发生数	236,420,115.17	236,682,028.44	-261,913.27
营业成本	本期发生数	171,949,454.51	172,256,247.06	-306,792.55
管理费用	本期发生数	32,177,697.97	32,132,818.69	44,879.28
营业利润	本期发生数	39,332,907.88	39,070,994.61	261,913.27
利润总额	本期发生数	39,421,055.86	39,159,142.59	261,913.27
所得税费用	本期发生数	20,368,529.40	20,445,139.35	-76,609.95
净利润	本期发生数	19,052,526.46	18,714,003.24	338,523.22
持续经营净利润	本期发生数	19,052,526.46	18,714,003.24	338,523.22
归属于母公司所有者的净利润	本期发生数	16,509,264.03	16,204,593.14	304,670.89
少数股东损益	本期发生数	2,543,262.43	2,509,410.10	33,852.33
综合收益总额	本期发生数	18,989,320.55	18,650,797.33	338,523.22
归属于母公司所有者的综合收益总额	本期发生数	16,465,432.95	16,160,762.06	304,670.89
归属于少数股东的综合收益总额	本期发生数	2,523,887.60	2,490,035.27	33,852.33
基本每股收益	本期发生数	0.0218	0.0214	0.0004
稀释每股收益	本期发生数	0.0218	0.0214	0.0004
营业总成本	上期发生数	176,033,376.30	176,516,527.29	-483,150.99
营业成本	上期发生数	119,473,609.99	119,999,288.11	-525,678.12
管理费用	上期发生数	31,123,067.65	31,080,540.52	42,527.13
营业利润	上期发生数	-280,480.92	-763,631.91	483,150.99

合并利润表

利润总额	上期发生数	193,917.00	-289,233.99	483,150.99
净利润	上期发生数	-9,221,785.12	-9,704,936.11	483,150.99
持续经营净利润	上期发生数	-9,221,785.12	-9,704,936.11	483,150.99
归属于母公司所有者的净利润	上期发生数	-5,203,996.37	-5,638,832.26	434,835.89
少数股东损益	上期发生数	-4,017,788.75	-4,066,103.85	48,315.10
综合收益总额	上期发生数	-9,590,024.97	-10,073,175.96	483,150.99
归属于母公司所有者的综合收益总额	上期发生数	-5,465,979.67	-5,900,815.56	434,835.89
归属于少数股东的综合收益总额	上期发生数	-4,124,045.30	-4,172,360.40	48,315.10
基本每股收益	上期发生数	-0.0069	-0.0074	0.0005
稀释每股收益	上期发生数	-0.0069	-0.0074	0.0005
未分配利润-上年期末余额	本期金额	-944,345,771.38	-947,214,234.78	2,868,463.40
未分配利润-本年期初余额	本期金额	-944,345,771.38	-947,214,234.78	2,868,463.40
未分配利润-本年增减变动金额	本期金额	16,509,264.03	16,204,593.14	304,670.89
未分配利润-综合收益总额	本期金额	16,509,264.03	16,204,593.14	304,670.89
未分配利润-本年期末余额	本期金额	-927,836,507.35	-931,009,641.64	3,173,134.29
少数股东权益-上年期末余额	本期金额	267,275,733.53	266,957,015.37	318,718.16
少数股东权益-本年期初余额	本期金额	267,275,733.53	266,957,015.37	318,718.16
少数股东权益-本年增减变动金额	本期金额	2,523,887.60	2,490,035.27	33,852.33
少数股东权益-综合收益总额	本期金额	2,523,887.60	2,490,035.27	33,852.33
少数股东权益-本年期末余额	本期金额	269,799,621.13	269,447,050.64	352,570.49
所有者权益合计-上年期末余额	本期金额	3,879,657,651.33	3,876,470,469.77	3,187,181.56
所有者权益合计-本年期初余额	本期金额	3,879,657,651.33	3,876,470,469.77	3,187,181.56
所有者权益合计-本年增减变动金额	本期金额	18,989,320.55	18,650,797.33	338,523.22
所有者权益合计-综合收益总额	本期金额	18,989,320.55	18,650,797.33	338,523.22
所有者权益合计-本年期末余额	本期金额	3,898,646,971.88	3,895,121,267.10	3,525,704.78
未分配利润-前期差错更正	上期金额	2,007,423.12	-	2,007,423.12
未分配利润-本年期初余额	上期金额	-948,348,713.85	-950,356,136.97	2,007,423.12
未分配利润-本年增减变动金额	上期金额	-5,203,996.37	-5,638,832.26	434,835.89
未分配利润-综合收益总额	上期金额	-5,203,996.37	-5,638,832.26	434,835.89
未分配利润-本年期末余额	上期金额	-953,552,710.22	-955,994,969.23	2,442,259.01
少数股东权益-前期差错更正	上期金额	223,047.02	-	223,047.02
少数股东权益-本年期初余额	上期金额	280,997,906.13	280,774,859.11	223,047.02

合并所有者  
权益变动表

少数股东权益-本年增减变动金额	上期金额	-4,124,045.30	-4,172,360.40	48,315.10
少数股东权益-综合收益总额	上期金额	-4,124,045.30	-4,172,360.40	48,315.10
少数股东权益-本年期末余额	上期金额	276,873,860.83	276,602,498.71	271,362.12
所有者权益合计-前期差错更正	上期金额	2,230,470.14	-	2,230,470.14
所有者权益合计-本年期初余额	上期金额	3,890,092,677.85	3,887,862,207.71	2,230,470.14
所有者权益合计-本年增减变动金额	上期金额	-9,590,024.97	-10,073,175.96	483,150.99
所有者权益合计-综合收益总额	上期金额	-9,590,024.97	-10,073,175.96	483,150.99
所有者权益合计-本年期末余额	上期金额	3,880,502,652.88	3,877,789,031.75	2,713,621.13

#### 四、定期报告主要更正事项

(一) 2018年第一季度报告正文及全文的更正事项:

1、“第二节 公司基本情况” 第一点“主要会计数据和财务指标” 主要项目变动情况及原因中相关数据有变动;

2、“第三节 重要事项” 第一点“报告期主要财务数据、财务指标发生变动的情况及原因” 第1项“合并资产负债表主要项目变动情况及原因” 及第2项“合并利润表主要项目变动情况及原因” 中相关数据有变动;

3、“第四节 财务报表” 第一点“财务报表” 第1项“合并资产负债表” 中相关数据有变动;

4、“第四节 财务报表” 第一点“财务报表” 第3项“合并利润表” 中相关数据有变动。

(二) 2018年半年度报告的更正事项:

1、“第二节公司简介和主要财务指标” 第四点“主要会计数据和财务指标” 相关金额有变动;

2、“第三节公司业务概要” 第二点“主要资产重大变化情况” 第2项“主要境外资产情况” 相关金额和其他情况说明文字表述有变动;

3、“第四节经营情况讨论与分析” 第一点“概述” 中相关金额有变动;

4、“第四节经营情况讨论与分析”第二点“主营业务分析”中主要财务数据同比变动情况金额有变动；

5、“第四节经营情况讨论与分析”第四点“资产及负债状况”中相关会计科目金额有变动；

6、“第十节财务报告”第二点“财务报表”相关报表科目有变动；

7、“第十节财务报告”第七点“合并财务报表项目注释”第25项“无形资产”金额有变动；

8、“第十节财务报告”第七点“财务报表项目注释”第60项“未分配利润”金额有变动；

9、“第十节财务报告”第七点“财务报表项目注释”第61项“营业收入和营业成本”成本金额有变动；

10、“第十节财务报告”第七点“财务报表项目注释”第64项“管理费用”金额有变动；

11、“第十节财务报告”第七点“财务报表项目注释”第73项“所得税费用”（2）会计利润与所得税费用调整过程相关金额有变动；

12、“第十节财务报告”第七点“财务报表项目注释”第76项“现金流量表补充资料”本期金额有变动；

13、“第十节财务报告”第九点“在其他主体中的权益”第1项2、3点“重要的非全资子公司”、“重要的非全资子公司的主要财务信息”中农钾肥有限公司金额有变动；

14、“第十节财务报告”第十六点“其他重要事项”第6项“分部信息”中金额有变动；

15、“第十节财务报告”第十八点“补充资料”第2项“净资产收益率及每股收益”金额有变动。

（三）2018半年度报告摘要的更正事项：

1、报告第二点“公司基本情况”第二小点“主要会计数据和财务指标”中金额有变动。

(四) 2018年第三季度报告正文及全文的更正事项:

1、“第二节 公司基本情况”第一点“主要会计数据和财务指标”中相关数据有变动;

2、“第三节 重要事项”第一点“报告期主要财务数据、财务指标发生变动的情况及原因”第1项“合并资产负债表主要变动项目”及第2项“合并利润表主要变动项目”中相关数据有变动;

3、“第四节 财务报表”第一点“财务报表”第1项“合并资产负债表”中相关数据有变动;

4、“第四节 财务报表”第一点“财务报表”第3项“合并本报告期利润表”中相关数据有变动。

(五) 2018年年度报告的更正事项:

1、“第二节公司简介和主要财务指标”第六点“主要会计数据和财务指标”中2018年度金额有变动;

2、“第二节公司简介和主要财务指标”第八点“分季度主要财务指标”中第一到第四季度金额有变动;

3、“第三节公司业务概要”第二点“主要资产重大变化情况”第二小点“主要境外资产情况”资产规模和收益状况金额有变动;

4、“第四节经营情况讨论与分析”第二点“主营业务分析”中第三小点费用相关金额有变动;

5、“第四节经营情况讨论与分析”第四点“资产及负债状况”中相关金额有变动;

6、“第四节经营情况讨论与分析”第七点“主要控股参股公司分析”中农国际钾盐开发有限公司相关金额有变动;

7、“第五节重要事项”第一点“公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况”公司近三年（包括本报告期）普通现金分红情况表中 2018 年度归属于上市公司普通股股东的净利润金额有变动；

8. 第五节重要事项”第六点“与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变货的情况说明”公司合并财务报表数据中“管理费用”金额有变动；

9、“第十一节财务报告”第二点“财务报表”相关科目期末余额有变动；

10、“第十一节财务报告”第（五）项 33 点“重要会计政策变更”公司合并财务报表数据中“管理费用”科目期末余额有变动；

11、“第十一节财务报告”第七点“财务报表项目注释”第 20 项“无形资产”中采矿权金额有变动；

12、“第十一节财务报告”第七点“财务报表项目注释”第 51 项“未分配利润”本期金额有变动；

13、“第十一节财务报告”第七点“财务报表项目注释”第 52 项“营业收入和营业成本”成本金额有变动；

14、“第十一节财务报告”第七点“财务报表项目注释”第 55 项“管理费用”本期折旧与摊销金额有变动；

15、“第十一节财务报告”第七点“财务报表项目注释”第 65 项（2）“会计利润与所得税费用调整过程”本期金额有变动；

16、“第十一节财务报告”第七点“财务报表项目注释”第 68 项“现金流量表补充资料”本期金额有变动；

17、“第十一节财务报告”第九点“在其他主体中的权益”第 1 项“重要的非全资子公司”、“重要的非全资子公司的主要财务信息”中农钾肥有限公司金额有变动；

18、“第十一节财务报告”第十六点“其他重要事项”第 6 项“分部信息”中金额有变动；

19、“第十一节财务报告”第十八点“补充资料”第2项“净资产收益率及每股收益”金额有变动。

(六) 2018年年度报告摘要的更正事项

1、报告第二项“公司基本情况”第三点“主要会计数据和财务指标”中第(1)(2)点相关金额有变动；

2、报告第三项“经营情况讨论与分析”第三小点“占公司主营业务收入或主营业务利润10%以上的产品情况”中钾肥业务相关金额有变动；

3、报告第三项“经营情况讨论与分析”第七小点“涉及财务报告的相关事项”中公司合并财务报表数据有变动；

(七) 2019年第一季度报告正文及全文的更正事项：

1、“第二节 公司基本情况”第一点“主要会计数据和财务指标”主要项目变动情况及原因中相关数据有变动；

2、“第三节 重要事项”第一点“报告期主要财务数据、财务指标发生变动的情况及原因”第1、2项“合并资产负债表主要项目变动情况及原因”及“合并利润表主要变动项目”中相关数据有变动；

3、“第四节 财务报表”第一点“财务报表”第1项“合并资产负债表”中相关数据有变动；

4、“第四节 财务报表”第一点“财务报表”第3项“合并利润表”中相关数据有变动。

(八) 2019年半年度报告的更正事项：

1、“第二节公司简介和主要财务指标”第四点“主要会计数据和财务指标”相关金额有变动；

2、“第三节公司业务概要”第二点“主要资产重大变化情况”第2项“主要境外资产情况”相关金额有变动；

3、“第四节经营情况讨论与分析”第一点“概述”中钾肥项目毛利率有变

动；

4、“第四节经营情况讨论与分析”第二点“主营业务分析”中相关会计科目金额有变动；

5、“第四节经营情况讨论与分析”第四点“资产及负债状况”中相关会计科目金额有变动；

6、“第四节经营情况讨论与分析”第七点“主要控股参股公司分析”中农国际钾盐开发有限公司财务数据有变动；

7、“第十节财务报告”第二点“财务报表”相关科目金额有变动；

8、“第十节财务报告”第七点“合并财务报表项目注释”第9项“存货”金额有变动；

9、“第十节财务报告”第七点“合并财务报表项目注释”第21项“固定资产”金额有变动；

10、“第十节财务报告”第七点“合并财务报表项目注释”第22项“在建工程”金额有变动

11、“第十节财务报告”第七点“合并财务报表项目注释”第26项“无形资产”金额有变动；

12、“第十节财务报告”第七点“财务报表项目注释”第60项“未分配利润”金额有变动；

13、“第十节财务报告”第七点“财务报表项目注释”第61项“营业收入和营业成本”成本金额有变动；

14、“第十节财务报告”第七点“财务报表项目注释”第64项“管理费用”折旧与摊销金额有变动；

15、“第十一节财务报告”第七点“财务报表项目注释”第76项“会计利润与所得税费用调整过程”本期金额有变动；

16、“第十节财务报告”第七点“财务报表项目注释”第79项“现金流量

表补充资料”本期金额有变动；

17、“第十节财务报告”第九点“在其他主体中的权益”第1项(2)、(3)点“重要的非全资子公司”、“重要的非全资子公司的主要财务信息”中农钾肥有限公司金额有变动；

18、“第十节财务报告”第十六点“其他重要事项”第6项“分部信息”第(2)点“报告分部的财务信息”金额有变动；

19、“第十节财务报告”第十八点“补充资料”第2项“净资产收益率及每股收益”金额有变动。

(九) 2019 半年度报告摘要的更正事项：

1、报告第二点“公司基本情况”第二小点“主要财务数据和财务指标”中金额有变动。

根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号——财务信息的更正及相关披露》的有关规定，上市公司对已披露的以前期间财务信息(包括年度、半年度、季度财务信息)作出更正，应披露受更正事项影响的最近一个完整会计年度更正后的年度财务报表以及受更正事项影响的最近一期更正后的中期财务报表。依据上述规定，公司对《2018年年度报告》、《2018年年度报告摘要》、《2019年半年度报告》、《2019年半年度报告摘要》所涉及调整的内容进行了更正并予以披露。

## 五、董事会关于本次会计差错更正的说明

公司本次会计差错更正符合《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更及会计差错更正》、《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号——财务信息的更正及相关披露(2018年修订)》的有关规定和要求，是对以往存在问题的更正，能够更加客观、准确反应公司财务状况，有利于提高公司财务信息质量。

## 六、独立董事关于前期会计差错更正的独立意见

公司本次会计差错更正符合《企业会计准则》、《公开发行证券的公司信息

披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》的有关规定和要求，经调整后的会计报表更加公允客观地反映了公司财务状况，我们同意本次对前期会计差错进行更正。希望公司日后应加强内部控制的建设和日常会计核算管理，继续完善内部控制机制和财务管理制度，杜绝上述事件的发生，切实维护公司以及广大投资者的利益。

### **七、监事会关于前期会计差错更正的核查意见**

公司本次会计差错更正符合《企业会计准则》、《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》和公司会计政策的相关要求，能够更加公允的反映公司的财务状况和经营成果。公司董事会就该项议案的决策程序符合相关法律法规的有关规定，监事会同意董事会关于本次会计差错更正的处理。

### **八、备查文件**

- 1、第六届董事会第六十二次会议决议；
- 2、第六届监事会第四十一次会议决议；
- 3、独立董事关于第六届董事会第六十二次会议相关事项的独立意见。

特此公告。

广州东凌国际投资股份有限公司董事会

2019 年 9 月 3 日