

# 信息披露 Disclosure

(上接A13版)

东阳市横华投资合伙企业(有限合伙)的自然人有限合伙人如未能履行关于股份锁定的承诺,违规减持公司股份的,其违规减持所取得的相关利益归公司所有,如其未来将前述违规减持所得上交公司,则公司有权扣留应付给东阳横华和或其本人的现金红利、股份红利、任职薪酬的相应款项,直至其实际履行上述各项承诺的义务为止。

六、本次发行前的滚存未分配利润分配方案及本次发行后公司股利分配政策、现金分红比例规定

(一)本次发行前的滚存未分配利润分配方案

根据公司2014年度股东大会决议,公司首次公开发行上市完成前滚存的未分配利润,全部由发行后新老股东按各自持股比例共享。

(二)股利分配政策、现金分红比例规定

公司利润分配政策为:公司实行持续、稳定的股利分配政策,公司的股利分配应尊重对投资者的合理投资回报并兼顾股东的可持续发展。公司将根据公司盈利状况和生产经营发展需要,结合对投资者的合理投资回报等情况,制定当年的利润分配方案,保持利润分配政策的连续性和稳定性。

公司采取现金、股票以及现金与股票相结合的方式分配股利。公司应当优先采取现金方式分配股利,连续三个会计年度以现金方式分配的利润不少于该三个会计年度实现的年均可供分配利润的50%。

公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素,区分下列情形,并按照公司章程规定的程序,提出差异化的现金分红政策:

1.发展阶段成熟期且无重大资金支出安排的,进行利润分配时,现金分红在本次利润分配中所占比重最低应达到80%;

2.公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的,进行利润分配时,现金分红在本次利润分配中所占比重最低应达到40%;

3.公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的,进行利润分配时,现金分红在本次利润分配中所占比重最低应达到20%;

4.公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的,按照前述第3项规定处理。现金分红在本次利润分配中所占比重”指现金股利除以现金股利与股票股利之和。

公司将根据当年公司年度盈利状况和未来资金使用计划,确定当年以现金方式分配的利润占当年实现的可供分配利润的具体比例是否采取股票股利分配方式,相关预案经公司董事会审议后提交公司股东大会批准;公司董事会可以根据公司盈利资金需求情况提议公司进行中期现金分红。

公司发放股票股利应注重股本扩张与业绩增长保持同步。公司在面临净资本约束或现金流不足时可考虑采用发放股票股利的利润分配方式。

公司当年盈利,但董事会未提出现金股利分配预案的,应当在董事会决议公告和定期报告中详细说明未分红的原因以及未用于分红的盈余资金留存公司的用途,独立董事应当对此发表独立意见;公司还应在定期报告中披露现金分红政策的执行情况。

存在股东违规占用公司资金情况的,公司应当扣减该股东所分配的现金红利,以偿还其占用的资金。

七、本公司提请投资者关注下列风险,并请认真阅读“风险因素”一节的全部内容

1. 经营业绩波动的风险

2. 货经纪业务风险

3. 利息收入大幅下滑的风险

4. 资产管理业务风险

5. 境外金融业务波动风险

6. 风险管理业务风险

7. 公募基金业务风险

8. 业务创新风险

9. 业务资格被取消或暂停的风险

10. 境外监管风险

11. 信用风险

12. 净资本管理风险

13. 信息技术系统风险

14. 商标使用风险

15. 居间人管理风险

16. 对子公司管理的风险

17. 融集资金运用风险

18. 重大诉讼、仲裁和监管调查的风险

八、应收款项坏账准备计提会计差错更正的说明

报告期内,公司各类应收款项主要包括应收账款及应收票据、其他应收款、结算备付金、应收货币保证金、应收结算担保金、应收风

险损失款。虽然其他应收账款中场外衍生品业务款项及按金款项、结算备付金、应收货

币保证金、应收质押保证金、应收结算担保金的对方信用等级较高,无法免

除风险较小,但根据《会计准则第3号—金融工具确认和计量》、期货

业务若干问题的解答》的规定和要求,公司基于审慎性和一致性原则,进一步

区分应收款项对方信用风险特征,本次会计差错更正的总体原则是:

在按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项中设置无风险组合,根

据特定性质及特定对象,认定无信用风险,具体包括应收交易所、证券登记结

算机构和商业银行款项,对该类款项依据以前年度实际损失率,结合实际情况,确定坏账计提比例。除无风险组合外,其他应收款项,结算备付金、应收货

币保证金、应收质押保证金、应收结算担保金中应收其他上手方的款项均纳入账

龄组合,按账龄分析法计提坏账准备。

上述对应收款款项准备计提的调整作为会计差错更正处理,在报告期

内进行了追溯调整,该调整事宜经公司第三届董事会第二次会议于2019年4月

3日审议通过,同时补充披露调整涉及的2018年变动数据和相关信息经第三届

董事会第三次会议于2019年5月16日审议通过。

本次会计差错更正对财务报表的主要影响如下:

(一)对资产负债表的影响

单位:万元

2018年12月31日

报表项目 更正前 更正后 变动金额 变动比例

其他应收款 41,372.63 39,966.53 -1,406.10 -3.40%

结算备付金 5,077.74 4,928.48 -149.26 -2.94%

应收货币保证金 313,619.42 313,225.18 -394.25 -0.13%

盈余公积 6,646.09 6,666.47 20.78 0.31%

一般风险准备 8,484.68 8,505.47 20.78 0.24%

未分配利润 73,904.65 71,916.57 -1,988.08 -2.69%

所有者权益 208,466.90 206,517.30 -1,949.61 -0.94%

(上接A13版)

2017年12月31日				
报表项目	更正前	更正后	变动金额	变动比例
其他应收款	57,997.63	55,468.43	-2,529.20	-4.36%
结算备付金	2,875.92	2,826.05	-49.87	-1.73%
应收货币保证金	357,071.20	355,908.15	-1,163.05	-0.33%
盈余公积	5,942.61	5,963.39	20.78	0.35%
一般风险准备	7,688.25	7,709.44	20.78	0.27%
未分配利润	64,811.27	61,027.59	-3,783.68	-5.84%
所有者权益	195,331.85	191,789.73	-3,742.12	-1.91%

2016年12月31日

报表项目 更正前 更正后 变动金额 变动比例

其他应收款 11,574.19 11,191.34 -382.85 -3.31%

结算备付金 5,488.87 5,400.10 -88.77 -1.62%

应收货币保证金 514,760.56 513,189.11 -1,571.45 -0.31%

盈余公积 4,573.69 4,587.76 14.07 0.31%

一般风险准备 6,315.27 6,329.34 14.07 0.22%

未分配利润 47,984.80 45,913.59 -2,071.21 -4.32%

所有者权益 179,261.53 177,218.46 -2,043.07 -1.14%

2016年12月31日

报表项目 更正前 更正后 变动金额 变动比例

其他应收款 11,574.19 11,191.34 -382.85 -3.31%

结算备付金 5,488.87 5,400.10 -88.77 -1.62%

应收货币保证金 514,760.56 513,189.11 -1,571.45 -0.31%

盈余公积 4,573.69 4,587.76 14.07 0.31%

一般风险准备 6,315.27 6,329.34 14.07 0.22%

未分配利润 47,984.80 45,913.59 -2,071.21 -4.32%

所有者权益 179,261.53 177,218.46 -2,043.07 -1.14%

2016年12月31日

报表项目 更正前 更正后 变动金额 变动比例

其他应收款 11,574.19 11,191.34 -382.85 -3.31%

结算备付金 5,488.87 5,400.10 -88.77 -1.62%

应收货币保证金 514,760.56 513,189.11 -1,571.45 -0.31%

盈余公积 4,573.69 4,587.76 14.07 0.31%

一般风险准备 6,315.27 6,329.34 14.07 0.22%

未分配利润 47,984.80 45,913.59 -2,071.21 -4.32%

所有者权益 179,261.53 177,218.46 -2,043.07 -1.14%

2016年12月31日

报表项目 更正前 更正后 变动金额 变动比例

其他应收款 11,574.19 11,191.34 -382.85 -3.31%

结算备付金 5,488.87 5,400.10 -88.77 -1.62%

应收货币保证金 514,760.56 513,189.11 -1,571.45 -0.31%

盈余公积 4,573.69 4,587.76 14.07 0.31%

一般风险准备 6,315.27 6,329.34 14.07 0.22%

未分配利润 47,984.80 45,913.59 -2,071.21 -4.32%

所有者权益 179,261.53 177,218.46 -2,043.07 -1.14%

2016年12月31日

报表项目 更正前 更正后 变动金额 变动比例

其他应收款 11,574.19 11,191.34 -382.85 -3.31%

结算备付金 5,488.87 5,400.10 -88.77 -1.62%

应收货币保证金 514,760.56 513,189.11 -1,571.45 -0.31%

盈余公积 4,573.69 4,587.76 14.07 0.31%

一般风险准备 6,315.27 6,329.34 14.07 0.22%

未分配利润 47,984.80 45,913.59 -2,071.21 -4.32%

所有者权益 179,261.53 177,218.46 -2,043.07 -1.14%

2016年12月31日

报表项目 更正前 更正后 变动金额 变动比例

其他应收款 11,574.19 11,191.34 -382.85 -3.31%

结算备付金 5,488.87 5,400.10 -88.77 -1.62%

应收货币保证金 514,760.56 513,189.