

(上接B066版)

在执行新会计准则前,本公司将应付职工薪酬余额统一作为流动负债处理。根据新会计准则规定,职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。其中其他长期职工福利包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。应付职工薪酬期末余额应按照流动性而非流动性在财务报表中分类列报。

截至2014年12月31日,应付职工薪酬余额包括以前年度工资结余2,150,276.04元,预计该债务在今后12个月内将无须支付,符合非流动负债的确认和列报条件,根据实际情况,本公司将上述工资结余纳入2014年度财务报表非流动负债(长期应付职工薪酬)列报范围,并进行追溯调整。

以上会计政策变更对2014年度财务报表的影响:资产总计期初数减2,150,276.04元,负债总额期初数不作调整,但其中个别细项的期初数需做调整(流动负债期初数减2,150,276.04元,非流动负债增加2,150,276.04元)。会计政策变更调整情况如下:

序号	项目	金额		备注
		期初数	上年数	
1	资产总额			
1.1	其中:可供出售金融资产	1,100,000,000		非流动资产
2	长期股权投资	-1,100,000,000		非流动资产
2.1	可供出售金融资产			
2.2	长期股权投资			
3	负债总额			
3.1	其中:应付职工薪酬	-2,150,276.04		流动负债
3.2	长期应付职工薪酬	2,150,276.04		非流动负债
3.3	股东权益合计			
4	股东权益			
4.1	资本公积			
4.2	盈余公积			
4.3	未分配利润			
4.4	股东权益合计	1		

(2)会计估计变更

本公司本报告年度无会计估计变更。

4.2报告期内发生重大会计差错更正追溯重述的,公司应当说明情况、更正金额、原因及其影响。

以前年度本公司与所属子公司之间因委托贷款业务形成的投资内部权益未按《企业会计准则解释第1号》规定处理,在合并财务报表中因差异确认所得税资产及相关的递延税资产,2014年度,本公司对该事项进行了调整,并按前期差错更正原则对资产负债表期初数和利润表上年数进行了追溯重述。

前期差错更正对2014年度财务报表的影响:资产总计年初数增加1,832,756.46元,净利润上年数增加131,517.90元,两年可比报表最早期初(2013年度)的期初留存收益增加1,701,238.56元。有关情况如下:

序号	项目	调整金额		备注
		年初数	上年数	
1	资产总额	1,832,756.46		
2	负债总额	-1,832,756.46		
3	股东权益			
4	其中:未分配利润	1,832,756.46		
5	净利润	131,517.90		
6	股东权益合计	-131,517.90		
7	期初留存收益	1,701,238.56		

4.3与上年度财务报告相比,对财务报表合并范围发生变化的,公司应当作出具体说明。

4.4年度财务报告被会计师事务所出具非标准审计意见的,董事会、监事会应当对涉及事项作出说明。

不适用。

董事长:秦怀平
四川明星电力股份有限公司
董事会批准报出日期:2015年3月25日

证券代码:600101 证券简称:明星电力 编号:临2015-009号

四川明星电力股份有限公司

第九届董事会第二十七次会议决议公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

四川明星电力股份有限公司于2015年3月1日以电子邮件的方式向董事、监事和高级管理人员发出召开了第九届董事会第二十七次会议的通知和会议资料,第九届董事会第二十七次会议于2015年3月25日在公司召开,9名董事全部出席了会议,其中,董事陈强委托董事长秦怀平代为出席并行使表决权,公司监事和高级管理人员列席了本次会议,会议的召开符合《公司法》、《公司章程》的有关规定。会议由秦怀平董事长主持,审议并通过了以下议案:

一、审议通过了《2014年度报告全文及摘要》。

表决结果:同意9票,反对0票,弃权0票。

详见上海证券交易所网站www.sse.com.cn。

本报告尚须提交公司股东大会审议批准。

二、审议通过了《2014年度内部控制评价报告》。

独立董事发表了同意的独立意见,认为公司建立的内部控制体系符合《企业内部控制基本规范》的要求;公司2014年度内部控制评价报告客观、真实,符合《公开发行证券的公司信息披露编报规则第21号——年度内部控制评价报告的一般规定》的要求。

会议授权董事长签署报告。

表决结果:同意9票,反对0票,弃权0票。

详见上海证券交易所网站www.sse.com.cn。

三、审议通过了《2014年度监事会工作报告》。

表决结果:同意9票,反对0票,弃权0票。

本报告尚须提交公司股东大会审议批准。

四、审议通过了《2014年度独立董事履行职责情况说明》。

表决结果:同意9票,反对0票,弃权0票。

详见上海证券交易所网站www.sse.com.cn。

五、审议通过了《2014年度财务决算报告》。

表决结果:同意9票,反对0票,弃权0票。

本报告尚须提交公司股东大会审议批准。

六、审议通过了《2014年度独立董事履行职责情况说明》。

表决结果:同意9票,反对0票,弃权0票。

详见上海证券交易所网站www.sse.com.cn。

七、审议通过了《2014年度内部控制评价报告》。

表决结果:同意9票,反对0票,弃权0票。

详见上海证券交易所网站www.sse.com.cn。

八、审议通过了《关于修订公司〈章程〉和〈股东大会议事规则〉的议案》。

会议同意根据中国证监会《上市公司章程指引(2014年修订)》和《上市公司股东大会规则(2014年修订)》的有关规定,对《公司章程》和《股东大会议事规则》相关条款进行修订。

表决结果:同意9票,反对0票,弃权0票。

本议案尚须提交公司股东大会审议批准。

九、审议通过了《2014年度日常关联交易的议案》。

表决结果:同意9票,反对0票,弃权0票。

详见上海证券交易所网站www.sse.com.cn、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》的《关于修订公司〈章程〉和〈股东大会议事规则〉的公告》。修订后的公司《章程》和《股东大会议事规则》全文详见上海证券交易所网站www.sse.com.cn。

十、审议通过了《关于2014年度配股及资本公积转增股本的预案》。

表决结果:同意9票,反对0票,弃权0票。

公司2014年度利润分配及资本公积转增股本预案为:以2014年12月31日的总股本324,178,977股为基数,每10股派发现金红利0.50元(含税),共计派发现金红利16,208,948.05元。

2014年度不送股,也不以资本公积转增股本。

独立董事发表了同意的独立意见。

表决结果:同意9票,反对0票,弃权0票。

详见上海证券交易所网站www.sse.com.cn、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》的《关于2014年度日常关联交易的公告》。

十一、审议通过了《关于2014年度配股及资本公积转增股本的预案》。

表决结果:同意9票,反对0票,弃权0票。

公司2014年度利润分配及资本公积转增股本预案为:以2014年12月31日的总股本324,178,977股为基数,每10股派发现金红利0.50元(含税),共计派发现金红利16,208,948.05元。

2014年度不送股,也不以资本公积转增股本。

独立董事发表了同意的独立意见。

表决结果:同意9票,反对0票,弃权0票。

详见上海证券交易所网站www.sse.com.cn、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》的《关于2014年度日常关联交易的公告》。

十二、审议通过了《关于修订〈公司章程〉和〈股东大会议事规则〉的议案》。

表决结果:同意9票,反对0票,弃权0票。

详见上海证券交易所网站www.sse.com.cn、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》的《关于修订公司〈章程〉和〈股东大会议事规则〉的公告》。修订后的公司《章程》和《股东大会议事规则》全文详见上海证券交易所网站www.sse.com.cn。

十三、审议通过了《关于2014年度日常关联交易更正及追溯重述的议案》。

表决结果:同意9票,反对0票,弃权0票。

详见上海证券交易所网站www.sse.com.cn、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》的《关于2014年度日常关联交易更正及追溯重述的议案》。

十四、审议通过了《关于会计政策变更及差错更正的议案》。

表决结果:同意9票,反对0票,弃权0票。

详见上海证券交易所网站www.sse.com.cn、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》的《关于会计政策变更及差错更正的议案》。

十五、审议通过了《关于2014年度财务报告的议案》。

表决结果:同意9票,反对0票,弃权0票。

详见上海证券交易所网站www.sse.com.cn、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》的《关于2014年度财务报告的议案》。

十六、审议通过了《关于2015年度投资方案的议案》。

表决结果:同意9票,反对0票,弃权0票。

公司2015年度投资方案为2015年年度投资计划,并经董事会审议批准。

十七、审议通过了《关于2015年度日常关联交易的议案》。

表决结果:同意9票,反对0票,弃权0票。

详见上海证券交易所网站www.sse.com.cn、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》的《关于2015年度日常关联交易的议案》。

十八、审议通过了《关于2015年度日常关联交易更正及追溯重述的议案》。

表决结果:同意9票,反对0票,弃权0票。

详见上海证券交易所网站www.sse.com.cn、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》的《关于2015年度日常关联交易更正及追溯重述的议案》。

十九、审议通过了《关于2015年度日常关联交易的议案》。

表决结果:同意9票,反对0票,弃权0票。

详见上海证券交易所网站www.sse.com.cn、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》的《关于2015年度日常关联交易的议案》。

二十、审议通过了《关于2015年度日常关联交易更正及追溯重述的议案》。

表决结果:同意9票,反对0票,弃权0票。

详见上海证券交易所网站www.sse.com.cn、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》的《关于2015年度日常关联交易更正及追溯重述的议案》。

二十一、审议通过了《关于2015年度日常关联交易的议案》。

表决结果:同意9票,反对0票,弃权0票。

详见上海证券交易所网站www.sse.com.cn、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》的《关于2015年度日常关联交易的议案》。

二十二、审议通过了《关于2015年度日常关联交易的议案》。

表决结果:同意9票,反对0票,弃权0票。

详见上海证券交易所网站www.sse.com.cn、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》的《关于2015年度日常关联交易的议案》。

二十三、审议通过了《关于2015年度日常关联交易的议案》。

表决结果:同意9票,反对0票,弃权0票。

详见上海证券交易所网站www.sse.com.cn、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》的《关于2015年度日常关联交易的议案》。

二十四、审议通过了《关于2015年度日常关联交易的议案》。

表决结果:同意9票,反对0票,弃权0票。

详见上海证券交易所网站www.sse.com.cn、《中国证券报》、《上海证券报》、《