

(上接B145版)

2.根据《关于印发修订<企业会计准则第2号——职工薪酬>的通知》(财会[2014]8号),执行《企业会计准则第9号——职工薪酬》,根据该准则的要求对财务报表中进行相应披露,该变更对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

3.根据《关于印发修订<企业会计准则第30号——财务报表列报>的通知》(财会[2014]7号),执行《企业会计准则第30号——财务报表列报》,对财务报表中其他综合收益部分的列报,划分为两类:(1)以后不会重分类至损益的项目;(2)在满足特定条件的前提下,后续可能重分类至损益的项目。

该变更将导致公司原先在“外币报表折算差额”科目核算的其他综合收益部分在其他综合收益核算,同时调整现金流量表的前期比较数据。

2014年12月31日	采用前期列报	采用新会计准则第30号	采用后期列报
外币报表折算差额	-35.88		35.85
其他综合收益	-35.88		-35.85

4.根据《关于印发修订<企业会计准则第33号——合并财务报表>的通知》(财会[2014]10号),执行《企业会计准则第33号——合并财务报表》,公司管理过程中对被投资单位是否拥有控制权时,必须且合理运用重大判断。公司以以前年度纳入合并范围的子公司均满足该修订后准则所规定的控制判断标准,该变更对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

5.《企业会计准则第37号——金融工具列报》(财会[2014]23号)明确了金融负债和权益工具的区别,并增加了金融负债的确认、计量和列报要求,对财务报表中金融负债和权益工具的分类、计量和列报产生影响,相应修订了金融工具的分类政策并在财务报表附注中进行详细披露,该变更对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

6.根据《关于印发<企业会计准则第39号——公允价值计量>的通知》(财会[2014]16号),执行《企业会计准则第39号——公允价值计量》,采用该准则前,公司将修订与公允价值计量相关的政策和程序,并对财务报表中公允价值信息进行更正,导致变更对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

7.根据《关于印发<企业会计准则第40号——合并财务报表>的通知》(财会[2014]11号),执行《企业会计准则第40号——合并财务报表》,评估参与合营安排的情况,并执行合营安排的会计政策,该变更对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

8.公司根据《财政部关于印发<企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露>的通知》(财会[2014]16号),执行《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》,中国证监会上市公司信息披露管理办法中披露的该准则施行日期,该变更对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

二、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

1.上期财务报告差错更正,合并报表资产负债表发生变化的情况说明

本期,公司纳入合并范围的子公司为:上海三湘投资控股有限公司、上海三湘置业发展有限公司、上海三湘物业管理有限公司。

四、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□适用 √不适用

股票简称:三湘股份 股票代码:000863 公告编号:2015-024

三湘股份有限公司第六届董事会第三次会议决议公告

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

一、董事会会议召开情况

1.本次董事会会议通知于2015年4月17日以电话、专人送达、电子邮件的方式发送给全体董事。

2.会议召开时间:2015年4月27日;

3.会议召开地点:中国香港特别行政;

4.本次会议主持人:黄辉先生;

5.本次会议召开符合有关法律、法规和公司章程的规定。

二、董事会会议审议情况

(一)审议通过《2014年度董事会工作报告》;

本议案表决结果为9票赞成,0票反对,0票弃权。

本议案尚需提交股东大会审议。

(二)审议通过《关于2014年利润分配的议案》;

经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)审计,公司2014年年初未分配利润为1,510,383,870.54元,2014年归属于母公司股东的净利润为146,152,694.18元,2014年度计提法定盈余公积1,296,877.18元,2014年末未分配利润为1,440,237,817.54元。母公司财务报表中2014年初未分配利润为-1,286,897,895.72元,2014年度净利润为1,449,885,367.47元,2014年末可供分配利润为146,688,724.57元。

本年度拟以公司2014年12月31日的总股本928,811,910股为基数,向全体股东每10股派发现金红利1.00元(含税),不送红股,不以公积金转增股本。

独立董事丁祖昱、郭永清、石磊发表独立意见,对本议案表示一致同意。

本议案表决结果为9票赞成,0票反对,0票弃权。

本议案尚需提交股东大会审议。

(三)审议通过《2014年度内部控制评价报告》;

具体内容详见公司2015年4月29日披露于巨潮资讯网http://www.cninfo.com.cn的《2014年度内部控制评价报告》。

独立董事丁祖昱、郭永清、石磊发表独立意见,认为:公司内部控制自我评价符合财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》、中国证监会公告[2008]48号、深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》及其他规范性文件的要求;公司内部控制自我评价全面、真实、客观地反映了公司内部控制制度的建立、健全及执行情况。

本议案表决结果为9票赞成,0票反对,0票弃权。

(四)审议通过《2014年度报告及摘要》;

具体内容详见公司2015年4月29日披露于巨潮资讯网http://www.cninfo.com.cn的《2014年度报告》及《2014年年度报告摘要》。

本议案表决结果为9票赞成,0票反对,0票弃权。

(五)审议通过《关于2015年度续聘会计师事务所的议案》;

公司拟续聘天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)担任公司2015年度审计机构,负责审计公司2015年度财务报告。审计费用按照公司审计工作的实际情况并参照市场平均价格水平确定;公司2014年度财务报告经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)审计,符合《企业内部控制基本规范》及相关配套指引的施行工作计划,以及中国证监会的要求,同意同时聘请天职国际会计师事务所有限公司为公司2015年度内部控制审计机构。公司2014年度内部控制报告支付天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)报酬总额为20万元。

独立董事丁祖昱、郭永清、石磊发表独立意见,对本议案表示一致同意。

本议案表决结果为9票赞成,0票反对,0票弃权。

(六)审议通过《关于上海三湘(集团)有限公司向上海三湘投资控股有限公司借款暨关联交易的议案》;

具体内容详见公司2015年4月29日披露于巨潮资讯网http://www.cninfo.com.cn的《关于上海三湘(集团)有限公司向上海三湘投资控股有限公司借款暨关联交易的公告》。

独立董事丁祖昱、郭永清、石磊发表独立意见,认为:公司全资子公司上海三湘(集团)有限公司在经营发展过程中,实施了上述借款行为,有利于本公司的经营发展和稳定,符合公司及公司股东的整体利益,交易及决策程序符合《公司章程》及深圳证券交易所《股票上市规则》规定,不会损害公司及股东,特别是中小股东的利益。

因此三湘投资控股有限公司为本公司控股股东,本公司全资子公司向其临时借款支付占用费及相关费用,不构成关联交易,不构成对公司独立性的影响;中国证监会上市公司信息披露管理办法中披露的该准则施行日期,该变更对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

(七)审议通过《关于2015年度日常关联交易预计的议案(一)》;

具体内容详见公司2015年4月29日披露于巨潮资讯网http://www.cninfo.com.cn的《关于2015年度日常关联交易预计(一)的公告》。

独立董事丁祖昱、郭永清、石磊发表独立意见,认为:公司与各关联方之间的交易,是公司在生产经营过程中与各关联方之间持续发生的正常业务往来,公司进行的日常关联交易不会对公司生产经营造成影响,不会对公司的生产经营和财务状况产生不利影响;关联交易遵循了公开、公平、公正的原则,在表决过程中独立董事均发表了独立意见,其表决程序合法、合规,不存在违规情形,不存在损害股东和公司利益情形,且符合监管部门及有关法律、法规、《公司章程》等的规定。

3.关联交易决策程序:陈劲松、许文智回避表决。本议案表决结果为6票赞成,0票反对,0票弃权。

本议案尚需提交股东大会审议,关联股东回避表决。

(八)审议通过《关于2015年度日常关联交易预计(二)的议案》;

具体内容详见公司2015年4月29日披露于巨潮资讯网http://www.cninfo.com.cn的《关于2015年度日常关联交易预计(二)的公告》。

独立董事丁祖昱、郭永清、石磊发表独立意见,认为:公司与各关联方之间的交易,是公司在生产经营过程中与各关联方之间持续发生的正常业务往来,公司进行的日常关联交易不会对公司生产经营造成影响,不会对公司的生产经营和财务状况产生不利影响;关联交易遵循了公开、公平、公正的原则,在表决过程中独立董事均发表了独立意见,其表决程序合法、合规,不存在违规情形,不存在损害股东和公司利益情形,且符合监管部门及有关法律、法规、《公司章程》等的规定。

3.关联交易决策程序:陈劲松、许文智回避表决。本议案表决结果为6票赞成,0票反对,0票弃权。

本议案尚需提交股东大会审议,关联股东回避表决。

(九)审议通过《关于授权公司董事会审批土地储备投资额度的议案》;

经股东大会授权公司董事会自公司2014年度股东大会审议通过本议案之日起至2016年召开公司2015年度股东大会前,审议并批准公司及控股子公司购买总金额不超过57亿元人民币的经营性土地,以及在57亿元人民币范围内购置(含)土地新增投资项目。

本议案表决结果为9票赞成,0票反对,0票弃权。

本议案尚需提交股东大会审议。

(十)审议通过《关于授权公司董事会审批对外投资额度的议案》;

经股东大会授权公司董事会自公司2014年度股东大会审议通过本议案之日起至2016年召开公司2015年度股东大会前,审议并批准公司及控股子公司对外投资项目累计总金额不超过14亿元人民币的投资(不含土地储备投资额度和土地新增投资项目)股票募集资金投资项目的投资额度。

本议案表决结果为9票赞成,0票反对,0票弃权。

本议案尚需提交股东大会审议。

(十一)审议通过《关于2015年度以自有资金使用理财产品的议案》;

公司在控制投资风险的前提下,以提高资金使用效率、增加理财收益为原则,拟使用合计不超过人民币3000万元自有资金委托银行、信托公司、资产管理公司等金融机构进行低风险投资理财,具体内容详见公司2015年4月29日披露于巨潮资讯网http://www.cninfo.com.cn的《关于2015年度以自有资金进行投资理财的公告》。

独立董事丁祖昱、郭永清、石磊发表如下独立意见:

公司进行委托理财,已履行必要的审批程序,符合相关法律法规的规定,就委托理财事项,公司已建立了《委托理财管理制度》,明确了委托理财的审批流程与权限,加强风险监控,可以有效防范投资风险,保障公司资金安全;公司委托理财资金用于委托理财时,有利于提高公司闲置资金的使用效率,不会影响公司主营业务的正常开展,不存在损害中小股东利益的行为。

本议案表决结果为9票赞成,0票反对,0票弃权。

本议案尚需提交股东大会审议。

(十二)审议通过《关于2015年一季度报告及其摘要的议案》;

具体内容详见公司2015年4月29日披露于巨潮资讯网http://www.cninfo.com.cn的《2015年一季度报告》。

本议案表决结果为9票赞成,0票反对,0票弃权。

(十三)审议通过《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告的议案》;

具体内容详见公司2015年4月29日披露于巨潮资讯网http://www.cninfo.com.cn的《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。

本议案表决结果为9票赞成,0票反对,0票弃权。

(十四)审议通过《关于召开2014年度股东大会的议案》;

公司拟召开2014年度股东大会,股东大会召开时间另行通知,本议案表决结果为9票赞成,0票反对,0票弃权。

三、备查文件

1.第六届董事会第三次董事会会议决议;

2.独立董事意见;

3.2014年度内部控制评价报告;

4.2014年度报告;

5.2014年度报告摘要;

6.关于上海三湘(集团)有限公司向上海三湘投资控股有限公司借款暨关联交易的公告;

7.关于2014年度日常关联交易预计(一)的公告;

8.关于2014年度日常关联交易预计(二)的公告;

9.关于2015年度以自有资金委托理财的公告;

10.2015年一季度报告;

11.2015年第一季度募集资金存放与使用情况的专项报告。

三湘股份有限公司董事会
2015年4月27日

股票简称:三湘股份 股票代码:000863 公告编号:2015-025

三湘股份有限公司第六届监事会第二次会议决议公告

本公司及监事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、监事会会议召开情况

1.本次监事会会议通知于2015年4月17日以电话、专人送达和电子邮件的方式送达全体监事。

2.本次监事会会议的召开:2015年4月27日;

3.会议召开地点:中国香港特别行政;

4.会议召集人:李洪先生;

5.本次监事会会议由李洪先生主持。

6.本次会议召开符合有关法律、法规和公司章程的规定。

二、监事会会议审议情况

(一)审议通过《2014年度报告及摘要》;

具体内容详见公司2015年4月29日披露于巨潮资讯网http://www.cninfo.com.cn的《2014年度报告》及《2014年年度报告摘要》。

本议案表决结果为3票赞成,0票反对,0票弃权。

(二)审议通过《2014年监事会工作报告》;

具体内容详见公司2015年4月29日披露于巨潮资讯网http://www.cninfo.com.cn的《2014年监事会工作报告》。

本议案表决结果为3票赞成,0票反对,0票弃权。

(三)审议通过《关于2014年利润分配的议案》;

经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)审计,公司2014年年初未分配利润为1,510,383,870.54元,2014年归属于母公司股东的净利润为146,152,694.18元,2014年度计提法定盈余公积1,296,877.18元,2014年末未分配利润为1,440,237,817.54元。母公司财务报表中2014年初未分配利润为-1,286,897,895.72元,2014年度净利润为1,449,885,367.47元,2014年末可供分配利润为146,688,724.57元。

本年度拟以公司2014年12月31日的总股本928,811,910股为基数,向全体股东每10股派发现金红利1.00元(含税),不送红股,不以公积金转增股本。

本议案表决结果为3票赞成,0票反对,0票弃权。

(四)审议通过《2014年度内部控制评价报告》;

具体内容详见公司2015年4月29日披露于巨潮资讯网http://www.cninfo.com.cn的《2014年度内部控制评价报告》。

本议案表决结果为3票赞成,0票反对,0票弃权。

(五)审议通过《关于授权公司董事会审批对外投资额度的议案》;

经股东大会授权公司董事会自公司2014年度股东大会审议通过本议案之日起至2016年召开公司2015年度股东大会前,审议并批准公司及控股子公司购买总金额不超过57亿元人民币的经营性土地,以及在57亿元人民币范围内购置(含)土地新增投资项目。

本议案表决结果为3票赞成,0票反对,0票弃权。

(六)审议通过《关于授权公司董事会审批对外投资额度的议案》;

经股东大会授权公司董事会自公司2014年度股东大会审议通过本议案之日起至2016年召开公司2015年度股东大会前,审议并批准公司及控股子公司对外投资项目累计总金额不超过14亿元人民币的投资(不含土地储备投资额度和土地新增投资项目)股票募集资金投资项目的投资额度。

本议案表决结果为3票赞成,0票反对,0票弃权。

(七)审议通过《关于2015年度以自有资金使用理财产品的议案》;

公司在控制投资风险的前提下,以提高资金使用效率、增加理财收益为原则,拟使用合计不超过人民币3000万元自有资金委托银行、信托公司、资产管理公司等金融机构进行低风险投资理财,具体内容详见公司2015年4月29日披露于巨潮资讯网http://www.cninfo.com.cn的《关于2015年度以自有资金进行投资理财的公告》。

本议案表决结果为3票赞成,0票反对,0票弃权。

(八)审议通过《关于召开2014年度股东大会的议案》;

公司拟召开2014年度股东大会,股东大会召开时间另行通知,本议案表决结果为3票赞成,0票反对,0票弃权。

三、备查文件

1.第六届监事会第二次监事会会议决议;

2.独立董事意见;

3.2014年度内部控制评价报告;

4.2014年度报告;

5.2014年度报告摘要;

6.关于上海三湘(集团)有限公司向上海三湘投资控股有限公司借款暨关联交易的公告;

7.关于2014年度日常关联交易预计(一)的公告;

8.关于2014年度日常关联交易预计(二)的公告;

9.关于2015年度以自有资金委托理财的公告;

10.2015年一季度报告;

11.2015年第一季度募集资金存放与使用情况的专项报告。

三湘股份有限公司监事会
2015年4月27日

本议案尚需提交股东大会审议。

(四)审议通过《2014年度内部控制评价报告》;

监事发表书面审核意见,认为:根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》及监管机构的上市公司内部控制规范的相关规定,结合公司经营业务的实际情况,建立了较为完善的内部控制体系,并能得到有效的执行,2014年度,公司未发生违反深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》及《上市公司内部控制规范》的情形;公司《2014年度内部控制评价报告》全面、客观、真实地反映了公司的内部控制体系建设、运行、制执行和监督的实际情况,监事会对公司内部控制的自评报告不存在异议。

本议案表决结果为9票赞成,0票反对,0票弃权。

(五)审议通过《关于2015年一季度报告及其摘要的议案》;

具体内容详见公司2015年4月29日披露于巨潮资讯网http://www.cninfo.com.cn的《2015年一季度报告》及《2015年一季度报告摘要》。

本议案表决结果为9票赞成,0票反对,0票弃权。

三湘股份有限公司监事会
2015年4月27日

证券代码:000863 证券简称:三湘股份 公告编号:2015-026

三湘股份有限公司关于2014年度日常关联交易执行情况的公告

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

2014年4月23日,公司第五届董事会第二十二次会议对2014年度日常关联交易情况进行了预计,详见《关于2014年度日常关联交易执行情况的公告》(公告编号:2014-011);2014年5月21日,公司第五届董事会第二十八次会议对2014年日常关联交易预计情况进行了补充,详见《关于公司与上海三湘环保科技有限公司2014年日常关联交易执行情况的公告》(公告编号:2014-037)。

经审计,2014年度日常关联交易实际发生情况如下所示:

序号	关联方名称	关联交易内容	关联交易方式	预计关联交易额(万元)	2014年度关联交易额(万元)
1	黄辉	关联方为公司提供房屋租赁	市场价	108.00	108.00
2	万春香、黄艳	关联方为公司提供房屋租赁	市场价	36.00	36.00
3	上海三湘投资控股有限公司	公司向关联方提供房屋租赁	市场价	70.00	66.75
4	湖南宏帝物业工程有限公司	公司向关联方提供物业服务	市场价	250.00	51.46
5	上海三湘环保科技有限公司	关联方为公司提供物业服务	市场价	700.00	571.18
6	上海海聘律师事务所	关联方为公司提供法律服务	市场价	300.00	277.10
7	上海海聘律师事务所	关联方为公司提供法律服务	市场价	3,100.00	704.90
8	上海东陆建筑工程有限公司	关联方为公司提供劳务	市场价	4,800.00	2,870.00
9	上海美纳节能环保科技发展有限公司	关联方为公司提供劳务	市场价	1,600.00	727.66
10	上海舒康实业有限公司	关联方为公司提供劳务	市场价	200.00	200.00
11	上海中衡物业管理集团有限公司	关联方为公司提供代付费用等	市场价	1,600.00	964.39
12	上海三湘环保科技有限公司	关联方为公司提供劳务	市场价	3,200.00	1,764.84
13	上海三湘环保科技有限公司	公司向关联方租赁办公	市场价	80.00	0

特此公告。

三湘股份有限公司董事会
2015年4月27日

证券代码:000863 证券简称:三湘股份 公告编号:2015-027

三湘股份有限公司关于2015年度日常关联交易预计的公告(一)

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

一、2015年度日常关联交易预计情况

为了保证公司及下属子公司经营的良好发展,根据公司2015年整体经营计划及发展规划,并结合上一年度(2014年度)公司日常关联交易的实际执行情况,公司董事会对公司2015年度日常关联交易进行了预计,通过了《关于2015年度日常关联交易预计的议案(一)》,具体情况如下:

序号	关联方名称	关联交易内容	关联交易方式	预计2015年度日常关联交易(不超过)1万元)
1	黄辉	关联方为公司提供房屋租赁	市场价	108.00
2	万春香、黄艳	关联方为公司提供房屋租赁	市场价	36.00
3	上海三湘投资控股有限公司	公司向关联方提供房屋租赁	市场价	70.00
4	湖南宏帝物业工程有限公司	公司向关联方提供物业服务	市场价	250.00
5	上海三湘环保科技有限公司	关联方为公司提供物业服务	市场价	318.00
6	上海三湘环保科技有限公司	关联方为公司提供产品及劳务	市场价	1150.00

二、关联交易介绍及履约能力分析

(一)关联方介绍

黄辉先生持有上海三湘投资控股有限公司90%股权,任上海三湘投资控股有限公司董事长