

证券代码：600986

证券简称：科达股份

公告编号：临 2014-044

科达集团股份有限公司

第七届董事会第九次会议决议公告

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。

一、董事会会议召开情况

（一）本次董事会会议的召开符合有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件 and 公司章程的规定。

（二）会议通知和材料于 2014 年 10 月 17 日以书面、传真的方式发出。

（三）会议于 2014 年 10 月 29 日上午 9:00 点以通讯表决方式在山东省东营市府前大街 65 号东营科英置业有限公司四楼会议室召开。

（四）本次会议应出席董事人数为 7 人，实际出席会议的董事人数为 7 人。

（五）会议主持人为公司董事长刘锋杰先生。

二、董事会会议审议情况

经全体董事认真审议，通过以下议案：

（一）《关于公司会计政策变更和财务信息调整的议案》

2014 年，财政部新发布和修订了《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》等八项会计准则。根据财政部的要求，新会计准则自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内实行。

公司自 2014 年 7 月 1 日起执行新会计准则。

根据《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》，公司子公司——东营科英置业有限公司对持有的不具有控制、共同控制、重大影响的股权投资，不作为长期股权投资核算，应适用《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》，拟作为可供出售金融资产进行核算，并对其采用追溯调整法进行调整。具体调整事项如下：

调整内容	受影响的报表项目名称	影响金额
		2013 年 12 月 31 日
将在长期股权投资 ----- 东营科英进出口有限公司、山东科达房地产开发有限公司核算的股权投资，追溯调整至可供出售金融资产进行核算。	可供出售金融资产	7,064,322.31
	长期股权投资	-7,064,322.31

独立董事意见:公司依据财政部的有关规定和要求, 对公司进行会计政策变更和财务信息调整, 使公司的会计政策符合财政部、证监会和上海证券交易所等相关规定, 能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果, 符合公司和所有股东的利益。本次会计政策变更和财务信息调整的决策程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定, 没有损害公司及中小股东的权益, 同意本次会计政策变更和财务信息调整。

表决结果: 同意 7 票; 反对 0 票; 弃权 0 票。

(二)《关于审议公司 2014 年第三季度报告的议案》

详细内容见公司同期单独披露的第三季度报告。

表决结果: 同意 7 票; 反对 0 票; 弃权 0 票。

三、上网公告附件

独立董事意见

特此公告。

科达集团股份有限公司董事会

二〇一四年十月三十日

报备文件

科达集团股份有限公司第七届董事会第九次会议决议。