

〔2014〕36号

**关于对湖北三峡新型建材股份有限公司及
有关责任人予以公开谴责并公开认定
不适合担任上市公司董事、监事和
高级管理人员的决定**

当事人：

湖北三峡新型建材股份有限公司，A股证券简称：三峡新材，
A股证券代码：600293；

徐麟，职务：时任湖北三峡新型建材股份有限公司董事长；

刘玉春，职务：时任湖北三峡新型建材股份有限公司董事兼
财务总监。

经查明，湖北三峡新型建材股份有限公司（以下简称“三峡新材”或“公司”）在履行信息披露义务方面存在以下违规事项：

一、公司存在严重财务舞弊行为

公司在2011年、2012年成本核算过程中，分别少计原材料成本7582万元、1568万元。近期，公司董事会对2011年度、2012年度发生的重大会计差错进行了更正，调减2011年度归属于母公司所有者的净利润6444万元，调减2012年度归属于母公司所有者的净利润1333万元。前述调整致使公司财务信息披

露失真，后果严重，性质恶劣。

二、公司 2013 年年度业绩预告与实际业绩差异较大

公司 2013 年度实际归属于上市公司股东的净利润为 3104 万元，但公司于 2014 年 1 月 29 日披露的 2013 年年度业绩预增公告中称，预计 2013 年年度盈利 5000 万元-6000 万元，比上年同期增长 240%-310%。直至 2014 年 4 月 4 日，公司发布 2013 年度业绩预告更正公告称，“经年审会计师初审，预计 2013 年年度盈利 3300 万元左右，比上年同期增长 120%左右。”经核实，导致年度业绩预告与实际业绩差异较大的主要原因系：

（一）公司特种低辐射节能玻璃综合开发工程项目一期工程建成投产和自洁玻璃基片生产线冷修完成后，会计事务所经审计认为应当将试生产领用材料 1100 万调入当期损益，同时补提折旧 276 万，调减当期利润 1376 万元。

（二）对子公司湖北金晶玻璃有限公司和宜昌当玻硅矿有限责任公司补提资产减值准备 135 万元。

（三）对子公司武汉市戴春林商贸有限公司按评估值补提折旧 360 万元。

公司在披露 2013 年度业绩预告时应可预估到上述有关资产减值、折旧风险，且可将有关会计确认上的不确定性予以披露，但公司并未充分预估风险，也未提前揭示不确定性，导致公司业绩预告最终出现差异较大的情况，其行为明显有失谨慎。

公司上述行为严重违反了《上海证券交易所股票上市规则》（以下简称“《股票上市规则》”）第 2.1 条、第 2.5 条、第 2.6

条等有关规定。时任董事长徐麟、时任董事兼财务总监刘玉春违反忠实义务和勤勉义务，对上述财务舞弊行为负有主要责任，对业绩预告违规亦负有相应责任，其行为严重违反了《股票上市规则》第 2.2 条、第 3.1.4 条、第 3.1.5 条、第 3.2.2 的规定以及在《董事（监事、高级管理人员）声明及承诺书》中做出的承诺。

鉴于上述违规事实和情节，经上海证券交易所（以下简称“本所”）纪律处分委员会审核通过，根据《股票上市规则》第 17.2 条、第 17.3 条和《上海证券交易所纪律处分和监管措施实施办法》有关规定，本所做出如下纪律处分决定：对湖北三峡新型建材股份有限公司予以公开谴责；对时任董事长徐麟、时任董事兼财务总监刘玉春予以公开谴责，并公开认定其 3 年内不适合担任上市公司董事、监事和高级管理人员。

对于上述纪律处分，本所将抄报中国证监会和湖北省人民政府，并将记入上市公司诚信档案。

公司应当引以为戒，严格按照法律、法规和《股票上市规则》的规定，规范运作，认真履行信息披露义务；董事、监事、高级管理人员应当履行忠实勤勉义务，促使公司规范运作，并保证公司及时、公平、真实、准确和完整地披露所有重大信息。

上海证券交易所

二〇一四年八月七日