

〔2014〕32 号

关于对天津市海运股份有限公司及有关 责任人予以通报批评的决定

当事人：

天津市海运股份有限公司，A 股证券简称：天津海运，A 股
证券代码：600751；

黄珩，职务：时任天津市海运股份有限公司董事长；

陈雪峰，职务：时任天津市海运股份有限公司总经理；

黄宇，职务：时任天津市海运股份有限公司独立董事兼董事
会审计委员会召集人；

王德一，职务：时任天津市海运股份有限公司财务总监；

张延波，职务：时任天津市海运股份有限公司董事会秘书。

经查明，天津市海运股份有限公司（以下简称“天津海运”
或“公司”）在 2014 年 1 月 30 日披露 2013 年度业绩预减公告称，
“经财务部门初步测算，预计 2013 年度实现归属于上市公司股东的净利润与上年同期相比将减少 97.20%-99.07%”（上年同期净利润为 32174.96 万元）。2014 年 4 月 30 日，公司发布 2013 年年报，经审计，公司 2013 年年度实现归属于上市公司股东的净利润为-13023.93 万元。据此，公司业绩预告存在盈亏性质错

误，不谨慎、不准确。根据查明事实，发生本次业绩预告违规的主要原因是，公司（全权代表大新华物流）于 2012 年 12 月 7 日与天津滨海新城建设发展有限公司（以下简称“新城公司”）等签署《天津市土地整理储备项目补偿合同》约定，新城公司应分 3 笔向公司支付补偿款 34397.46 万元。后新城公司按约支付了前两笔补偿款，但未能于约定的 2013 年 11 月 1 日前支付第三笔补偿款 14,397.46 万元。公司在发布 2013 年度业绩预告时，预计土地收储合同项下剩余债权能够在 2013 年年报披露前收回，因此未对前述债权计提坏账准备。但直至年报披露，新城公司未能及时付款，因此公司根据年审会计师意见于 2013 年度对上述 14,397.46 万元应收款项计提全额坏账准备，致使公司 2013 年业绩与预告业绩发生盈亏性质错误。

公司上述行为违反了《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 2.6 条等有关规定。虽然发生业绩预告错误存在一定的原因，但公司在披露 2013 年度业绩预告时应可预计到上述剩余补偿款有不能收回的风险，且可将相关不确定性予以披露，但公司并未充分预计风险，也未提前揭示不确定性，导致公司业绩预告最终出现盈亏性质错误。时任董事长黄珏、时任总经理陈雪峰、时任独立董事兼董事会审计委员会召集人黄宇、时任财务总监王德一和时任董事会秘书张延波未勤勉尽责，对公司的违规行为负有相应责任，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 条的规定以及在《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、第 17.4 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：对天津市海运股份有限公司予以通报批评；对时任董事长黄珏、时任总经理陈雪峰、时任独立董事兼董事会审计委员会召集人黄宇、时任财务总监王德一和时任董事会秘书张延波予以通报批评。

对于上述纪律处分，本所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
二〇一四年八月六日