

证券代码：300020

证券简称：银江股份

公告编号：2013-079

银江股份有限公司

关于收到《责令整改决定书》的公告

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

近日，银江股份有限公司（以下简称“公司”）收到中国证券监督管理委员会浙江监管局（以下简称“浙江证监局”）对公司下达的《关于对银江股份有限公司采取责令整改措施的决定》（[2013]12号）（以下简称“《责令整改决定书》”）。现将《责令整改决定书》的主要内容公告如下：

银江股份有限公司：

我局对你公司进行了现场检查，发现以下问题：

一、信息披露方面

（一）2012年度，你公司福建分公司累计支付关联方厦门伟屹进出口有限公司（下称“伟屹进出口”）自己5,680.7万元，收回3,744.4万元，期末伟屹进出口占用你公司资金167.3万元；你公司子公司厦门银江智慧城市技术有限公司（下称“智慧城市”）累计支付伟屹进出口597万元，收回582万元，2012年末伟屹进出口占用智慧城市资金15万元。目前，上述占用资金已归还，但你公司未按要求在年报中披露上述关联资金往来及期末余额。

（二）2012年6月20日，你公司发布公告称，厦门伟屹纵横系统工程有限公司已于2011年7月工商注销。经查该公司并未注销，而是于2011年6月更名并进行股权转让。

（三）你公司2012年报财务报告存货附注中，未按会计准则的要求披露各项合同总金额，各项合同累计已发生成本、累计已确认毛利（亏损），各项合同已办理结算的价款金额等信息。

二、财务会计方面

（一）你公司“江苏无锡滨湖区感知安保应用工程二期”项目账面合同收入

3,117.82 万元，而根据你公司与联通无锡分公司签订的补充协议，合同实际收入变更为 2,750.02 万元，因此该项目账面合同总收入多计 367.80 万元，成本多计 298 万元；你公司“无锡市公安局滨湖区道路监控 320 工程”项目账面合同收入 2,937.23 万元，而根据你公司与联通无锡分公司签订的补充协议，合同实际收入变更为 2,567.64 万元，因此该项目账面合同总收入多计 369.59 万元，多计成本 125 万元。

（二）根据你公司工程竣工报告，“青州市智能交通及平安城市建设工程”项目已于 2012 年 5 月 31 日完工，但截至 2012 年末你公司财务核算完工进度仅为 50%，少计收入 1925.28 万元，少计成本 1610.69 万元。

（三）你公司本级 2012 年销售费用—其他发生额 1,342 万元，销售费用—运行维护费发生额 1,904 万元。经查，上述两个科目核算的内容包括超出项目预算的工程材料和劳务支出。你公司财务部门没有及时、准确、完整地获取工程预算变动信息，没有合理预计工程成本，导致 2012 年当年以及以前年度预计工程成本不准确、不完整。

（四）你公司“盐城市快速公交一号线智能系统 BRT”项目应收账款余额 3,228.51 万元，应计提减值准备 322.85 万元，你公司少计提减值准备 161.43 万元。

你公司上述行为违反了《上市公司信息披露管理办法》第 2 条、第 48 条，《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 30 号——创业板上市公司年度报告的内容与格式（2012 年修订）》第 31 条、第 35 条，《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2010 年修订）第 8 条规定。

现按照《上市公司信息披露管理办法》第 59 条的规定，责令你公司作如下改正：

一、对公司信息披露事务管理制度、重大信息内部报告制度的建设和执行情况，关联方名单、关联资金往来情况进行全面自查，经董事会审议后，于 2013 年 11 月 30 日前向我局提交自查整改报告，并补充或更正披露上述信息。

二、对于后续新增关联方，关联资金往来及发布的其他临时报告，你必须严格履行信息披露义务，保证信息披露的真实、准确、完整、及时。

三、应严格遵循企业会计准则的要求，规范财务会计核算，并根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定对会计差错进行处理。

如果对本监督管理措施不服的，可以在收到本决定书之日起 60 日内向我会（中国证券监督管理委员会）提出行政复议申请，也可以在收到本决定书之日起 3 个月内向有管辖权的人民法院提起诉讼。复议与诉讼期间，上述监督管理措施不停止执行。

针对浙江证监局在现场检查工作中发现的上述问题，公司将按照浙江证监局的要求，对公司信息披露和财务会计等方面进行全面检查，查找存在的隐患，严格按照《上市公司现场检查办法》（中国证券监督管理委员会公告〔2010〕12 号）的规定，认真落实整改并形成整改报告。

特此公告。

银江股份公司董事会

2013 年 11 月 11 日