证券代码：002302　　证券简称：西部建设　　公告编号：2015—095

中建西部建设股份有限公司
CHINA WEST CONSTRUCTION GROUP CO.,LTD

关于最近五年被证券监管部门和交易所处罚或采取监管措施的情况及整改措施的公告

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。

一、公司最近五年被证券监管部门和交易所采取处罚情况及整改措施

公司最近五年不存在被监管部门和交易所处罚的情况。

二、公司最近五年被证券监管部门和交易所采取监管措施的情况及相应整改措施

（一）《关于西部建设会计核算问题的监管关注函》（新证监局函[2014]135 号）

1、中国证监会新疆监管局于 2014 年 8 月出具了《关于西部建设会计核算问题的监管关注函》（新证监局函[2014]135 号），主要关注了公司未建立生产成本、产成品的数量账，销售收入产品辅助核算类型与产成品辅助核算类型不完全一致及对采购环节一次性获得的销售折让会计处理不够合理等问题。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2、整改措施

公司于 2014 年 9 月 15 日就新疆证监局的关注事项进行了回复，并提出了相应的整改措施：

（1）完善相关制度，规范原始数据统计。对原有管控流程进行梳理，出台了《产品信息统计管理办法》，将生产部门与市场商务部门的原始数据统计与核对工作进行规范。关于采购环节一次性获得的折让会计处理事宜，已按要求反馈具体情况，不影响各期信息披露的准确性、完整性。

（2）规范产品数量财务核算，加强内部稽核。将“生产成本”、“产成品”科目按产品明细设置数量辅助核算，并按月对产成品数量与销售收入数量进行核对，对存在的差异，查找差异原因，提供差异原因说明，及时进行账务处理，从财务账面对其数量进行永续盘存。

（3）加强财务人员管理和培训，进一步完善会计核算工作。组织了两期“财务职业经理人培训班” 培养后备，以技能提升为重点开展财务人员继续教育培训、会计政策变更培训等，提高了业务水平。

自公司总部搬迁到成都后，通过加快内部整合、完善机构设置、加强总部建设、完善内部控制，公司顺利实现了由区域性向全国性的定位转型，有利化解了区域性市场风险，成功实现了管理整合和文化融合，各项经营业绩得到不同程度的提升。2015 年，新疆证监局对辖区内上市公司进行监管风险分类，将公司的监管分类从以往的 B 级上调为 A 级，采取自律方式进行监管，这表明公司的规范治理、合规运营得到了新疆证监局的认可和肯定。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（二）《关于对西部建设董事长吴文贵等人采取监管谈话措施的决定》（[2013]3 号）

1、中国证监会新疆监管局于 2013 年 6 月 14 日出具了《关于对西部建设董事长吴文贵等人采取监管谈话措施的决定》([2013]3 号)，因 2013 年 6 月 5 日《上海证券报》刊登了题为《西部建设：混凝土行业航母 即将扬帆启航》的文章，存在向新闻媒体透露未公开的重大信息的行为，违反《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》的及时公平披露原则。

2、整改措施

公司董事长吴文贵及董事会秘书林彬按时前往新疆证监局接受了监管谈话；同时采取了一系列措施加强信息披露管理：

（1）公司董事长吴文贵先生组织公司董事、监事和高级管理人员召开专门学习会议，认真学习了《深圳证券交易所股票上市规则》和《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《上市公司信息披露管理办法》，要求董事、监事和高级管理人员要诚实守信、规范运作，认真、及时地履行信息披露义务，坚决杜绝类似问题的再次发生。

（2）公司建立起一套完备的信息披露工作体系：在制度建设上，公司严格按照有关法律法规要求和交易所监管规定，建立起从《公司章程》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《重大信息内部报告制度》到各项业务工作流程的全方位、多层次信息披露制度体系，做到“事事有据可依”；在工作执行上，建立起董事长、财务总

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

监和董事会秘书亲自参与，总部证券部、财资部牵头，各级子公司一把手负责、各相关部门全力配合的执行体系，做到“实时信息流通”；在监督审核上，为保证信息披露的质量，确保信息披露的及时、有效、完整，公司专门设立信息披露岗，严格按照交易所信息披露业务要求撰写公告内容，公告在草拟完成后填写《信息披露申请表》，经证券事务代表核稿、董事会秘书（涉及财务数据的还需财务总监审核）、董事长签字同意后方可对外发布。

公司通过有效执行整改措施，信息披露工作得到加强和提高，根据深圳证券交易所对中小企业板上市公司 2014 年度信息披露工作的考核结果，公司 2014 年度信息披露考核结果首次获得最高评级 A 级，肯定了公司信息披露工作的合规性和高质量。

三、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：对于《关于西部建设会计核算问题的监管关注函》（新证监局函[2014]135 号）提出的问题及整改要求，公司提出了相应的整改措施并认真落实，2015 年，新疆证监局对辖区内上市公司进行监管风险分类，将公司的监管分类从以往的 B 级上调为 A 级，采取自律方式进行监管，整改效果良好，该监管关注函不会对本次发行产生实质影响。

对于《关于对西部建设董事长吴文贵等人采取监管谈话措施的决定》（[2013]3 号）所提要求，公司董事长吴文贵及董事会秘书林彬按时接受监管谈话并进一步学习了相关信息披露规则，根据深圳证券交易所对中小企业板上市公司 2014 年度信息披露工作的考核结果，

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

公司 2014 年度信息披露考核结果首次获得最高评级 A 级，肯定了公司信息披露工作的合规性和高质量，该监管谈话措施不会对相关人员任职资格及本次发行产生实质影响。

特此公告。

中建西部建设股份有限公司

董 事 会

2015 年 12 月 15 日

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站