

关于对锦州港股份有限公司有关责任人予以 纪律处分的意向书

锦州港股份有限公司时任副董事长、总经理刘辉：

根据中国证监会辽宁监管局出具的《行政处罚和市场禁入事先告知书》（〔2025〕1号）（以下简称《事先告知书》）查明的相关事实，锦州港股份有限公司（以下简称公司）在信息披露方面，有关责任人在职责履行方面存在以下违规行为。

一、公司未按期披露《2024年半年度报告》

2024年8月31日，公司发布《关于无法在法定期限内披露定期报告暨股票停牌的公告》《关于无法在法定期限内披露定期报告暨可能被实施退市风险警示的风险提示性公告》，公告称公司于2024年8月30日召开了第十一届董事会审计委员会第二次会议，根据审议结果，《2024年半年度报告》未获得过半数通过，无法在法定期限内披露2024年半年度报告。2024年10月31日收盘后，公司发布《2024年半年度报告》。

时任副董事长、总经理刘辉、时任副总经理、财务总监李挺、时任董事长尹世辉，未能有效保证公司在法定期限内披露《2024年半年度报告》。

二、公司《2022年年度报告》《2023年年度报告》《2024年第一季度报告》存在虚假记载

2022年至2024年，公司通过虚假贸易业务及跨期确认港口包干作业费收入等方式虚增利润，《2022年年度报告》《2023年年度报告》《2024年第一季度报告》存在虚假记载。2022年虚增利润3,610.45万元，占当期报告披露利润总额的22.46%；2023年虚增利润6,808.78万元，占当期报告披露利润总额的65.96%；2024年第一季度虚增利润1,537.75万元，占当期报告披露利润总额的62.05%。

时任副董事长、总经理刘辉决策、组织实施虚假贸易、对跨期确认收入问题未尽到应有管理义务，时任副总经理、财务总监李挺参与虚假贸易、对跨期确认收入问题未尽到应有管理义务，董事长尹世辉未审慎关注公司存在虚假贸易、对跨期确认收入问题未尽到应有管理义务，时任副总经理张文博分管贸易业务，未审慎关注公司存在虚假贸易。上述人员均在公司《2022年年度报告》《2023年年度报告》《2024年第一季度报告》上签字保证真实、准确、完整。

三、公司未及时披露关联交易，《2022年年度报告》《2023年年度报告》《2024年半年度报告》存在重大遗漏

一是2022年至2024年，公司时任副董事长、总经理刘辉实际控制的公司通过虚假贸易等方式占用公司资金，相关交易构成关联方非经营性资金占用。2022年，公司未披露资金占用发生额为321,841.78万元，占当期报告披露净资产的47.63%；2023年，公司未披露资金占用发生额为

557,063.07 万元，占当期报告披露净资产的 81.41%；2024 年上半年，公司未披露资金占用发生额为 399,411.65 万元，占当期报告披露净资产的 70.70%；2024 年下半年未披露资金占用发生额 100,652.84 万元。截至 2024 年 12 月 31 日，资金占用未归还金额为 209,760.03 万元。

二是 2023 年至 2024 年，公司为关联方提供担保。2023 年 1 月 17 日，公司为关联方辽港（大连）实业有限公司提供担保，担保金额 0.9 亿元；2024 年 2 月 29 日，公司为关联方辽西投资发展有限公司（以下简称辽西投资）提供担保，担保金额 25 亿元；2024 年 5 月 22 日，公司为关联方辽宁立德屋贸易有限公司、沈阳万家美喜悦商贸有限公司提供担保，担保金额 3.9 亿元。

综上，公司 2022 年关联交易发生额 321,841.78 万元，占当期报告披露净资产的 47.63%；2023 年关联交易发生额 566,063.07 万元，占当期报告披露净资产的 82.73%；2024 年上半年关联交易发生额 688,411.65 万元，占当期报告披露净资产的 121.86%；2024 年下半年关联交易发生额 100,652.84 万元。

公司未及时披露上述关联交易，也未在相关定期报告中予以披露，《2022 年年度报告》《2023 年年度报告》《2024 年半年度报告》存在重大遗漏。

时任副董事长、总经理刘辉决策、组织实施关联方非经营

性资金占用、关联担保事项，在《2022年年度报告》《2023年年度报告》上签字保证真实、准确、完整，虽然未在《2024年半年度报告》签字确认，但在报告期内作为副董事长、总经理实际履行职责。

时任副总经理、财务总监李挺参与锦州港关联方非经营性资金占用事项，在《2022年年度报告》《2023年年度报告》上签字保证真实、准确、完整，虽然未在《2024年半年度报告》签字确认，但在报告期内作为副总经理、财务总监实际履行职责。

董事长尹世辉未审慎关注锦州港存在关联方非经营性资金占用事项，在《2022年年度报告》《2023年年度报告》《2024年半年度报告》上签字保证真实、准确、完整。

时任副总经理张文博分管贸易业务，未审慎关注锦州港存在关联方非经营性资金占用，知悉锦州港为辽西投资担保事项，在《2022年年度报告》《2023年年度报告》《2024年半年度报告》上签字保证真实、准确、完整。

时任董事长徐健未审慎关注锦州港2022年存在关联方非经营性资金占用事项。

时任总经理、职工董事丁金辉、时任副总经理、董事会秘书李桂萍、时任副总经理曹成、苑志刚、宁鸿鹏、刘福金、李志超知悉锦州港为辽西投资担保事项，在《2024年半年度报告》上签字确保真实、准确、完整。

综上，公司未在法定期限内披露 2024 年半年度报告、2022 年至 2024 年第一季度定期报告存在虚假记载、未及时披露关联交易、2022 年 2024 年半年度定期报告存在重大遗漏的行为，涉嫌违反《证券法》第七十八条第一款、第二款，第七十九条第二项，第八十条第一款、第二款第三项，第八十四条第一款，《上海证券交易所股票上市规则（2024 年 4 月修订）》（以下简称《股票上市规则（2024 年 4 月修订）》）第 1.4 条、第 2.1.1 条、第 5.2.1 条、第 5.2.2 条，《上海证券交易所股票上市规则（2025 年 4 月修订）》（以下简称《股票上市规则（2025 年 4 月修订）》）第 1.4 条、第 2.1.1 条、第 2.1.4 条、第 2.1.6 条等有关规定。

责任人方面，根据《事先告知书》查明的情况，时任副董事长、总经理刘辉系锦州港未按期披露《2024 年半年度报告》、相关信息披露文件存在虚假记载、《2022 年年度报告》《2023 年年度报告》《2024 年半年度报告》存在重大遗漏、锦州港未及时披露 2024 年下半年关联方非经营性资金占用事项直接负责的主管人员。

上述人员未能勤勉尽责，严重违反了《证券法》第八十二条第三款，《股票上市规则（2024 年 4 月修订）》第 2.1.2 条、第 4.3.1 条、第 4.3.5 条，《股票上市规则（2025 年 4 月修订）》第 2.1.2 条、第 4.3.1 条、第 4.3.5 条等有关规定及其在《董事（监事、高级管理人员）声明及承诺书》中做出的

承诺。

鉴于前述违规事实和情节，我部拟提请本所纪律处分委员会审核，根据《股票上市规则（2024年4月修订）》第13.2.1条、第13.2.3条，《股票上市规则（2025年4月修订）》第13.2.1条、第13.2.3条等规定，对锦州港股份有限公司时任副董事长、总经理刘辉予以公开谴责，并公开认定刘辉终身不适合担任上市公司董事、监事、高级管理人员。

上述纪律处分作出后，将通报中国证监会和辽宁省地方金融管理局，并记入证券期货市场诚信档案数据库。

上海证券交易所上市公司管理二部

二〇二五年八月十五日