

锦州港股份有限公司 关于实施其他风险警示的进展公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

重大风险提示：

● 锦州港股份有限公司（以下简称“公司”）目前尚未对《行政处罚决定书》所涉内容进行追溯调整，未对前期财务数据进行差错更正。

● 2022年至2024年8月，公司继续开展贸易业务。鉴于部分贸易业务应收款项逾期，基于谨慎性原则，公司在2024年第三季度报告中对逾期合同按净额法核算的贸易收入108.52万元不做确认。

● 截至2024年10月11日，公司开展贸易业务累计形成的逾期应收账款、预付款项合计21.71亿元全部逾期，扣除其他合同应付相关供应商0.03亿元后，公司在2024年第三季度报告中对净额21.68亿元按单项全额计提减值准备，导致公司2024年前三季度利润总额减少21.68亿元。

● 因涉嫌信息披露违法违规，中国证监会已对公司及公司股东西藏海涵交通发展有限公司、西藏天圣交通发展投资有限公司立案。

● 公司经与2024年度审计机构——中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）就公司2024年度财务报表审计事项预沟通，年审会计师可能对公司2024年度财务报表出具无法表示意见的审计报告，根据《上海证券交易所股票上市规则》（以下简称“《股票上市规则》”）9.3.2的相关规定，如果公司2024年度财务会计报告被出具无法表示意见的审计报告，公司股票可能被实施退市风险警示；如果年审会计师对公司2024年度财务报告内部控制出具无法表示意见或否定意见的审计报告，根据《股票上市规则》9.8.1的相关规定，公司股票将被叠加实施其他风险警示。

一、公司被叠加实施其他风险警示的基本情况

经自查，公司原法定代表人、总裁刘辉未经公司董事会、股东大会审议决策，

超越其权限，擅自以公司名义与广发银行股份有限公司大连分行签署《资产权益收购协议》、与抚顺银行股份有限公司开发区支行签署《保证合同》，导致公司违规对外担保余额合计约为 4.8 亿元，占公司最近一期经审计归母净资产的 7.11%。具体内容详见公司于 2024 年 10 月 10 日、11 月 19 日披露的《关于部分银行账户资金被冻结的公告》《关于公司违规担保的风险提示公告》（公告编号：2024-052、075）。

因上述违规担保未能在 1 个月内完成整改，属于《股票上市规则》第 9.8.1 条第（一）项规定的其他风险警示情形。同时，根据中国证监会行政处罚事先告知书及决定书载明的事实，公司披露的 2018 年至 2021 年年度报告存在虚假记载，属于《股票上市规则》第 9.8.1 条第（七）项规定的其他风险警示情形。据此，公司股票被叠加实施其他风险警示，具体内容详见公司于 2024 年 12 月 19 日披露的《关于被叠加实施其他风险警示的公告》（公告编号：2024-081）。

根据《股票上市规则》9.8.4 条规定，公司于 2025 年 1 月 18 日披露了《关于实施其他风险警示的进展公告》（公告编号：2025-005），披露违规担保的解决进展情况及风险提示。

二、公司采取的措施和进展情况

（一）公司采取的措施

一是公司向与有业务往来的银行分别发送了《询证函》，并采取实地走访方式与各银行对接，自查对外担保的情况；二是积极通过诉讼手段，主张签署的《资产权益收购协议》《保证合同》对我公司不发生法律效力，公司不应承担连带保证责任，并主动对可能损害公司利益的行为提起诉讼，保护公司和投资者权益；三是针对内部控制存在的缺陷，结合自查工作情况，公司将进一步同时建立健全内部合规机制，完善公章使用监管体系，明确审批流程，强化监督审查，提升员工的合规意识；四是建立责任追溯机制，对违规担保相关责任人进行严肃问责，明确经济处罚或职务调整等惩戒措施，强化内部纪律约束。

（二）进展情况

1. 针对与广发银行股份有限公司大连分行签订《资产权益收购协议》案件，大连经济技术开发区人民法院已于 2024 年 12 月 12 日第一次开庭审理，在庭审中答辩我公司不应承担责任。2025 年 2 月 13 日，法院已组织第二次开庭审理，将择日宣判。

因在上述案件中，广发银行股份有限公司大连分行申请保全查封公司银行账户，公司以财产保全损害责任纠纷为由，向大连经济技术开发区人民法院提起诉讼，要求其赔偿公司经济损失 291,165.77 元。法院已于 2025 年 2 月 14 日开庭审理，将择日宣判。

2. 针对与抚顺银行股份有限公司开发区支行签订《保证合同》事宜，公司已于 2024 年 12 月 16 日向抚顺市望花区人民法院提起诉讼。2025 年 2 月 12 日，公司完成诉讼费缴纳，截至目前，尚未收到法院出具的案件受理通知书。

三、其他风险提示

（一）公司尚未对前期财务造假涉及相关事项进行财务数据更正

公司于近期收到中国证监会下发的《行政处罚决定书》（【2024】96号），认定公司披露的2018年至2021年年度报告存在虚假记载。公司目前尚未对《行政处罚决定书》所涉内容进行追溯调整，未对前期财务数据进行差错更正。

（二）2022年至2024年8月公司继续开展贸易业务

2022 年至 2024 年 8 月，公司继续开展贸易业务。鉴于公司有部分贸易业务应收款项逾期，基于谨慎性原则，公司在 2024 年第三季度报告中对逾期合同按净额法核算的贸易收入 108.52 万元不做确认，暂时计入过渡科目“其他应付款”。

（三）就大额款项计提减值

公司开展贸易业务累计形成逾期应收账款、预付款项金额合计 21.71 亿元，截至 2024 年 10 月 11 日上述款项全部逾期。扣除其他合同应付相关供应商 0.03 亿元后，公司在 2024 年第三季度报告中对净额 21.68 亿元按单项全额计提减值准备，导致公司 2024 年前三季度利润总额减少 21.68 亿元。

（四）公司和股东分别收到《立案告知书》

因公司涉嫌信息披露违法违规，公司收到中国证监会出具的《立案告知书》，根据《中华人民共和国证券法》《中华人民共和国行政处罚法》等法律法规，中国证监会决定对公司立案。公司股东西藏海涵交通发展有限公司、西藏天圣交通发展投资有限公司因涉嫌信息披露违法违规，被中国证监会立案。

（五）公司部分董事、高级管理人员被采取刑事强制措施

公司收到公安机关及相关人员家属通知，因涉嫌违规披露重要信息罪，锦州市公安局决定对公司原副董事长兼总裁刘辉、原副总裁兼财务总监李挺、原董事

长徐健、原董事鲍晨钦、副总裁宁鸿鹏及副总裁曹成采取刑事强制措施。相关案件的具体情况尚待公安机关进一步调查。

（六）公司股票可能被实施退市风险警示

公司经与 2024 年度审计机构——中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）就公司 2024 年度财务报表审计事项预沟通，年审会计师可能对公司 2024 年度财务报表出具无法表示意见的审计报告，根据《股票上市规则》9.3.2 的相关规定，如果公司 2024 年度财务会计报告被出具无法表示意见的审计报告，公司股票可能被实施退市风险警示；如果年审会计师对公司 2024 年度财务报告内部控制出具无法表示意见或否定意见的审计报告，根据《股票上市规则》9.8.1 的相关规定，公司股票将被叠加实施其他风险警示。

《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》为公司指定信息披露报刊，上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）为公司指定信息披露网站。公司所有信息均以在上述指定媒体刊登的信息为准。敬请广大投资者关注相关公告，谨慎决策，注意投资风险。

特此公告。

锦州港股份有限公司董事会

2025 年 2 月 18 日