上海证券交易所 纪律处分决定书

〔2025〕145号

关于对东旭集团有限公司及有关责任人 予以通报批评的决定

当事人：

东旭集团有限公司；

李兆廷，东旭集团有限公司时任董事长；

李青，东旭集团有限公司时任总经理；

吴红伟，东旭集团有限公司时任信息披露事务负责人；

徐玲智，东旭集团有限公司时任财务负责人。

一、违规事实情况

东旭集团有限公司（以下简称发行人或东旭集团）于 2015 年 7 月至 2017 年 3 月期间发行了 15 东旭集、16 东旭 01、17 东旭 01 等公司债券，相关债券在上海证券交易所（以下简称本所）上市交易。经查明，发行人在信息披露方面，有关责任人在职责履行方面，存在以下违规行为。

（一）未按时披露定期报告

东旭集团作为公司债券发行人，应当于 2024 年 4 月 30 日之前披露 2023 年年度报告，但其未在法定期限内披露，直至 2024 年 7 月 12 日才予以披露。

（二）未及时披露债务逾期情况

2019 年 10 月至 2023 年 6 月期间，东旭集团及其下属公司未能按时偿还多笔到期债务，其中 51 笔已达到临时报告的信息披露标准，累计金额合计 298.38 亿元，但发行人未及时披露上述债务逾期情况。

二、责任认定和处分决定

（一）责任认定

发行人未能按时披露 2023 年年度报告，且未及时披露债务逾期情况，影响了债券持有人知情权，上述行为违反了《上海证券交易所公司债券上市规则（2018 年修订）》（以下简称《上市规则（2018 年修订）》）第 1.6 条、第 3.3.1 条，《上海证券交易所

公司债券上市规则（2022年修订）》（以下简称《上市规则（2022年修订）》）第1.6条、第3.2.4条，《上海证券交易所公司债券上市规则（2023年修订）》（以下简称《上市规则（2023年修订）》）第1.6条、第3.1.1条、第3.2.2条，《上海证券交易所公司债券自律监管规则适用指引第1号——公司债券持续信息披露》（2021年）（以下简称《持续信息披露指引》（2021年））第1.3条、第4.1.4条、第4.4.5条，《上海证券交易所债券自律监管规则适用指引第1号——公司债券持续信息披露（2023年修订）》（以下简称《持续信息披露指引（2023年修订）》）第1.3条、第2.1.1条、第4.4.8条，《上海证券交易所债券自律监管规则适用指引第1号——公司债券持续信息披露（2023年10月修订）》（以下简称《持续信息披露指引（2023年10月修订）》）第3.1.1条等有关规定。

责任人方面，李兆廷作为发行人时任董事长，李青作为发行人时任总经理，吴红伟作为发行人时任信息披露事务负责人，徐玲智作为发行人时任财务负责人，未勤勉尽责，未能保证发行人及时履行信息披露义务，对任期内发行人上述违规行为负有主要责任。上述人员的行为违反了《上市规则（2018年修订）》第1.4条、第3.1.1条，《上市规则（2022年修订）》第1.4条、第3.1.1条，《上市规则（2023年修订）》第1.4条、第3.1.1条，《持续信息披露指引》（2021年）第2.7条，《持续信息披露指引（2023年修订）》第2.2.3条，《持续信息披露指引（2023年10月修订）》

第 2.2.2 条等有关规定。

（二）当事人异议情况

对于本次纪律处分事项，发行人及有关责任人提出异议如下：一是未按期披露年度报告系发行人旗下子公司未能按时完成定期报告编制工作导致。二是发行人董事会已督促管理层尽快完成年度报告编制工作，管理层持续加强与年度报告编制各相关方的工作沟通，并于 2024 年 7 月 12 日完成年度报告披露。

（三）纪律处分决定

针对发行人及有关责任人提出的异议理由，本所认为不能成立。

一是年度报告是对债券发行人在报告期内的生产经营、财务状况、偿债能力的总结分析，是债券持有人全面获取信息的重要来源。按时披露年度报告是《证券法》规定的法定义务，但发行人迟至 2024 年 7 月 12 日才予以披露，影响债券持有人知情权，违规事实清楚。

二是发行人及有关责任人应当充分认识到按时披露年度报告的严肃性和重要性，并根据实际情况，采取有效措施对年度报告编制及披露工作进行妥善安排，以保证及时披露。发行人及有关责任人未能持续高度关注并及时处理有碍年度报告按时披露的事项，其提出违规系因旗下上市公司未能按期完成年度报告编制等异议理由不能成立。

鉴于上述违规事实和情节，经本所纪律处分委员会审核通过，

根据《上市规则（2018年修订）》第1.8条、第6.2条、第6.4条，《上市规则（2022年修订）》第1.8条、第6.2条、第6.4条，《上市规则（2023年修订）》第1.8条、第6.2条、第6.4条，《上海证券交易所纪律处分和监管措施实施办法（2023年8月修订）》等有关规定，本所作出以下纪律处分决定：

对东旭集团有限公司及其时任董事长李兆廷、时任总经理李青、时任信息披露事务负责人吴红伟、时任财务负责人徐玲智予以通报批评。

对于上述纪律处分，本所将通报中国证监会，并记入诚信档案。

发行人及责任人应当引以为戒，严格按照法律法规和《上海证券交易所公司债券上市规则》等相关规定的要求，切实履行公司债券信息披露义务，保护债券持有人的合法权益。

上海证券交易所

2025年7月15日