

上海证券交易所 纪律处分决定书

〔2025〕270 号

关于对伊川财源实业投资有限责任公司及 有关责任人予以通报批评的决定

当事人：

伊川财源实业投资有限责任公司；

闫新乐，伊川财源实业投资有限责任公司时任董事长、信息披露事务负责人；

王迅彪，伊川财源实业投资有限责任公司时任总经理；

张建辉，伊川财源实业投资有限责任公司时任财务负责人。

一、违规事实情况

伊川财源实业投资有限责任公司（以下简称发行人）于 2024 年 4 月发行了 24 伊川 01 公司债券，该只债券在上海证券交易所（以下简称本所）挂牌转让。经查明，发行人在募集资金使用、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）违规转借募集资金

2024 年 4 月 19 日，发行人将 24 伊川 01 募集资金转借至合并报表范围外主体，涉及金额 1.085 亿元，占该债券发行金额的 54.25%。

（二）未按约定用途使用募集资金

根据募集说明书约定，24 伊川 01 募集资金应当用于偿还到期公司债券本金。2024 年 4 月 17 日，发行人将募集资金用于购买银行理财产品，涉及金额合计 1.99 亿元，占该债券发行金额的 99.50%，后于 2024 年 4 月 19 日赎回相关理财产品。2024 年 4 月 19 日至 4 月 22 日，发行人将募集资金用于偿还其他有息债务，涉及金额合计 0.905 亿元，占该债券发行金额的 45.25%。

（三）未如实、准确披露募集资金使用情况

发行人在 2024 年 8 月至 2025 年 4 月期间披露的 2024 年中报、2024 年年报中，未如实、准确披露 24 伊川 01 募集资金使用情况。

二、责任认定和处分决定

（一）责任认定

发行人存在募集资金违规转借他人、未按约定使用的情形，也未按规定披露募集资金使用情况，上述行为违反了《上海证券交易所非公开发行公司债券挂牌规则（2023年修订）》（以下简称《挂牌规则》）第1.4条、第1.6条、第1.7条、第4.1.2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》）第1.3条、第2.1.1条、第3.4.3条等相关规定。

责任人方面，闫新乐作为发行人时任董事长、信息披露事务负责人，王迅彪作为发行人时任总经理，张建辉作为发行人时任财务负责人，未勤勉尽责，对发行人相关违规行为负有主要责任，违反了《挂牌规则》第1.4条、第1.7条，《持续信息披露指引》第1.3条、第2.2.2条等相关规定。

对于本次纪律处分事项，发行人在规定期限内回复无异议，有关责任人在规定期限内未回复异议，视为无异议。

（二）纪律处分决定

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《挂牌规则》第1.8条、第7.2条、第7.4条，《持续信息披露指引》第8.3条和《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）》等相关规定，本所作出以下纪律处分决定：

对伊川财源实业投资有限责任公司及时任董事长、信息披露事务负责人闫新乐，时任总经理王迅彪，时任财务负责人张建辉予以通报批评。

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。

发行人及有关责任人应当引以为戒，严格按照法律法规和《挂牌规则》等相关规定的要求，切实履行公司债券信息披露义务，合规使用债券募集资金，保护债券持有人的合法权益。

上海证券交易所
2025 年 12 月 29 日