

# 上海证券交易所 纪律处分决定书

[ 2026 ] 28 号

---

## 关于对湖南麒麟信安科技股份有限公司及 相关责任人予以公开谴责的决定

当事人：

湖南麒麟信安科技股份有限公司；

杨 涛，湖南麒麟信安科技股份有限公司实际控制人暨时任  
董事长；

刘文清，湖南麒麟信安科技股份有限公司时任总经理；

苏海军，湖南麒麟信安科技股份有限公司时任财务负责人。

湖南麒麟信安科技股份有限公司(以下简称麒麟信安或发行人)曾向上海证券交易所(以下简称本所)申请首次公开发行股票并在科创板上市。经查明,麒麟信安及杨涛、刘文清、苏海军在发行上市申请期间,存在以下违规行为。

## 一、违规情况

根据申报文件,A1单位是麒麟信安报告期内第一大客户,麒麟信安对其销售收入分别为6,250.19万元、10,295.07万元、14,417.29万元,占各期营业收入比例分别为44.23%、44.52%、42.65%。

2022年5月,A1单位向麒麟信安发出《整改通知函》,认定麒麟信安向其销售的合同总额5,940.24万元产品总价虚高2,370.04万元,要求麒麟信安限期退回虚高价款。上述事项影响发行人与A1客户之间销售收入准确性、合规性等审核判断,属于应当及时向本所报告的重大事项。麒麟信安在收到有关函件后,未及时向本所报告前述事项并更新发行上市申请文件。

2022年8月,本所发出针对性问询函件,要求中介机构对《整改通知函》指出事项进行核查。在此过程中,麒麟信安仍未如实说明有关情况。根据核查回复文件,麒麟信安未收到《整改通知函》,相关核查结论与实际不符。

## 二、责任认定和处分决定

### (一) 责任认定

发行人与第一大客户相关收入的准确性、合规性影响对发行上市条件的审核判断，属于应当及时向本所报告的重大事项。麒麟信安在发行上市申请过程中，未及时向本所报告相关情况并更新发行上市申请文件，履行相关信息披露职责不到位。在本所进行针对性问询后，麒麟信安仍继续隐瞒收到第一大客户函件及被要求限期退回虚高价款事项，主观故意明显，违规情节严重。杨涛作为实际控制人暨时任董事长、刘文清作为时任总经理、苏海军作为时任财务负责人，对相关违规行为负有主要责任。上述行为违反了《上海证券交易所科创板股票发行上市审核规则（2020年修订）》（以下简称《审核规则》）第十五条、第二十八条、第二十九条、第五十八条等有关规定。

## （二）申辩理由

针对上述违规事项，麒麟信安及相关责任人提出申辩理由如下：

一是《整改通知函》系双方业务磋商的过程性沟通文件，A1单位出具的单方函件不具备法律约束力，不会对发行人财务报告产生实质影响。

二是发行人收到的《整改通知函》发函主体及所载内容与针对性问询函件中要求核查事项存在一定差异，发行人已如实就问询函件核查事项作出回复。

三是麒麟信安就函件所述事项产生的退款发生在2023年度，不影响申报期收入的真实性，发行人在与A1单位协商确定退款

事宜后及时向中介机构及监管机构汇报，麒麟信安及相关责任人不存在任何隐瞒的主观故意。

### （三）纪律处分决定

对于上述申辩理由，本所自律监管纪律处分委员会经审核认为：

一是麒麟信安 2022 年 5 月收到 A1 单位《整改通知函》，函件明确指出相关产品总价虚高、发行人需限期退回虚高价款。函件是否为过程性沟通文件不影响其属于应当及时向本所报告的重大事项。

二是本所相关问询函件已明确指出《整改通知函》内容涉及麒麟信安与 A1 单位间产品销售、需退回货款等事项，发行人应当据实说明情况、分析影响并进行风险揭示，《整改通知函》出具单位及所涉金额与问询函件是否完全一致不影响其报告及信息披露义务。

三是麒麟信安在收到相关函件后未主动向本所报告，在后续回复本所针对性问询函件过程中，仍未向中介机构及本所告知相关事项，存在隐瞒的主观故意。其在 2023 年退款行为发生后向中介机构及监管机构报告有关情况，本所在决定过程中已予以考虑。

对当事人提出的其他合理意见，本所予以采纳，并已在纪律处分决定书中予以体现。

鉴于上述违规事实和情节，经本所自律监管纪律处分委员会

审核通过，根据《审核规则》第七十三条、第七十四条和《上海证券交易所纪律处分和监管措施实施办法》等有关规定，本所作出如下纪律处分决定：

对湖南麒麟信安科技股份有限公司、杨涛、刘文清、苏海军予以公开谴责。

对于上述纪律处分，本所将通报中国证监会，并记入证券期货市场诚信档案数据库。当事人如对上述纪律处分决定不服，可于15个交易日内向本所申请复核，复核期间不停止本决定的执行。

当事人应当引以为戒，针对违规问题采取有效措施进行整改，严格遵守法律法规和本所业务规则等相关要求，诚实守信，依法充分披露投资者作出价值判断和投资决策所必须的信息，保证发行上市申请文件和信息披露的真实、准确、完整。

上海证券交易所  
2026年2月10日