

会计师事务所及执业人员上一年度处理处罚及民事赔偿信息

刑事处罚情况							
序号	处罚对象	处罚决定文号	处罚决定名称	处罚类型	处罚机关	处罚事由	处罚日期
	无	无	无	无	无	无	无
行政处罚情况							
序号	处罚对象	处罚决定文号	处罚决定名称	处罚类型	处罚机关	处罚事由	处罚日期
1	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）、常晓波、白西敏	行政处罚决定书[2022]19号	中国证监会行政处罚决定书（信永中和会计师事务所、常晓波、白西敏）	行政处罚	中国证券监督管理委员会	因在执行乐视网信息技术（北京）股份有限公司2015年、2016年年报审计中未能勤勉尽责，存在虚假记载。	2022-4-18
证券市场禁入情况							
序号	措施对象	措施决定文号	措施决定名称	措施实施机关	措施实施事由	措施实施日期	
	无	无	无	无	无	无	
行政处理情况							
序号	处理对象	处理决定文号	处理决定名称	处理类型	处理机关	处理事由	处理日期
1	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）、彭让、李秋霞	行政监管措施决定书 [2022]14号	关于对信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）及注册会计师彭让、李秋霞采取监管谈话措施的决定	监管谈话	中国证券监督管理委员会云南监管局	因在执行昆明川金诺化工股份有限公司2021年财务报表审计时存在部分程序执行不够充分等问题	2022-10-8
注册会计师协会自律惩戒情况							
序号	惩戒对象	惩戒决定文号	惩戒决定名称	惩戒类型	惩戒机构	惩戒事由	惩戒日期
	无	无	无	无	无	无	无
证券交易所纪律处分情况							
序号	纪律处分对象	纪律处分决定文号	纪律处分决定名称	纪律处分类型	纪律处分机构	纪律处分事由	纪律处分日期
1	常晓波、白西敏	深证上[2022]1176	关于对签字注册会计师常晓波、白西敏给予通报批评处分的决定	通报批评	深圳证券交易所	因在执行乐视网信息技术（北京）股份有限公司2015年、2016年年报审计中未能勤勉尽责，存在虚假记载。	2022-12-21
民事赔偿情况							
序号	生效判决名称	生效判决文号	承担民事赔偿金额	判决机关	判决事由	判决日期	
	无	无	无	无	无	无	

注： 1. 处理处罚对象包括会计师事务所与执业人员，对象包括执业人员的需填写具体姓名；
2. 处理处罚类型包括因执业行为受到的刑事处罚、行政处罚、证券市场禁入、行政处理、注册会计师协会自律惩戒、证券交易所纪律处分情况；
3. 民事赔偿为已生效判决；
4. 处理处罚、承担民事赔偿期间为上一年度（1月1日至12月31日）；
5. 执业人员受到处理处罚后转所的，由处理处罚事由发生时该执业人员所在的会计师事务所披露。