

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
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）、马文俊、范建平、赵金义	中国证券监督管理委员会新疆监管局行政处罚决定书2025【3】号	行政处罚决定书2025【3】号	行政处罚	新疆监管局	因在执行新疆中泰化学股份有限公司2021年、2022年年报审计中未能勤勉尽责，被新疆证监局采取责令改正，没收业务收入，并处以罚款，以及对签字会计师给予警告，并处以罚款的行政处罚措施。	2025-05-19
2	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）、王庆、阳历	中国证券监督管理委员会四川监管局行政处罚决定书2025【4】号	行政处罚决定书2025【4】号	行政处罚	四川监管局	因在执行西科农业集团股份有限公司2022年年报审计中未能勤勉尽责，被四川证监局采取责令改正，没收业务收入，并处以罚款，以及对签字会计师给予警告，并处以罚款的行政处罚措施。	2025-06-10
3	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）、杨宏、张媛媛、雷波涛、苗亚飞	中国证券监督管理委员会行政处罚决定书【2025】90号	行政处罚决定书【2025】90号	行政处罚	中国证券监督管理委员会	因在执行恒信玺利实业股份有限公司2019年至2021年年报审计中未能勤勉尽责，被证监会采取责令改正，没收业务收入，并处以罚款，以及对签字会计师给予警告，并处以罚款的行政处罚措施。	2025-07-11
4	李云虹、何诚	财监法（2025）352号/财监法（2025）351号	财政部行政处罚事项决定书李云虹、何诚	行政处罚	财政部	因在执行云投集团2023年年报审计中，未保持应有的职业怀疑，职业判断错误。财政部给予李云虹、何诚警告的行政处罚。	2025-12-30
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	
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）、宋刚、张杭	中国证券监督管理委员会北京监管局行政监管措施决定书【2025】13号	关于对信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）及宋刚、张杭采取出具警示函措施的决定	行政监管措施	北京监管局	因在执行博天环境集团股份有限公司2019年度财务报表审计业务时存在部分程序执行不够充分等问题给予本所及签字注册会计师采取出具警示函措施的决定。	2025-01-14

2	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）、马文俊、范建平、赵金义	中国证券监督管理委员会新疆监管局行政监管措施决定书【2025】14号	关于对信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）及注册会计师马文俊、范建平、赵金义采取出具警示函措施的决定	行政监管措施	新疆监管局	因在执行新疆中泰化学股份有限公司2020、2021年、2022年年报审计业务时存在部分程序执行不够充分等问题给予本所及签字注册会计师采取出具警示函措施的决定。	2025-05-21
3	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）、尹巍、郭锐、高婧谐	中国证券监督管理委员会山西监管局行政监管措施决定书【2025】25号	关于对信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）及注册会计师尹巍、郭锐、高婧谐采取出具警示函措施的决定	行政监管措施	山西监管局	因在执行阳煤化工股份有限公司2021、2022年年报审计时存在部分程序执行不够充分等问题给予本所及签字注册会计师采取出具警示函措施的决定。	2025-07-01
4	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）、梁建勋、钟涛	宁证监行政监管措施决定书【2025】9号	宁夏证监局关于对信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）、梁建勋、钟涛采取出具警示函措施的决定	行政监管措施	宁夏监管局	因在执行宁夏中科生物科技股份有限公司22年年报审计时存在部分程序执行不够充分等问题给予本所及签字注册会计师采取出具警示函措施的决定。	2025-09-26
5	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）、杨锡光、胡如昌、石卉	中国证券监督管理委员会四川监管局行政监管措施决定书【2025】80号	关于对信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）及相关人员采取出具警示函措施的决定	行政监管措施	四川监管局	因在执行成都运达科技股份有限公司2020年年报审计、2022年年报审计时存在部分程序执行不够充分等问题给予本所及签字注册会计师采取出具警示函措施的决定。	2025-11-25
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
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	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）、马文俊、范建平、赵金义	深证上【2025】561号	关于对信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）及签字注册会计师马文俊、范建平、赵金义给予通报批评处分的决定	纪律处分	深圳证券交易所	因在执行新疆中泰化学股份有限公司2021、2022年年报审计中未能勤勉尽责，存在虚假记载。深交所给与本所及签字会计师通报批评的处分。	2025-06-10
2	刘玉显、李庆余	深证上【2025】888号	关于对签字注册会计师刘玉显、李庆余给予通报批评处分的决定	纪律处分	深圳证券交易所	因在执行海联金汇科技股份有限公司2023年度财务报表审计业务时存在部分程序执行不够充分等问题，深交所给与与签字会计师通报批评的处分。	2025-08-15
3	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）、毕强、唐守东	深圳证券交易所审核中心监管函【2025】4号	关于对信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）、毕强、唐守东的监管函	自律监管措施	深圳证券交易所	因在执行青岛科凯电子研究股份有限公司首次公开发行股票的审计业务时存在部分程序执行不够充分等问题给予本所及签字注册会计师采取书面警示的自律监管措施。	2025-03-14

4	对信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）、廖继平、夏翠琼	深圳证券交易所审核中心监管函【2025】7号	关于对信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）、廖继平、夏翠琼采取约见谈话自律监管措施的决定	自律监管措施	深圳证券交易所	因在执行海诺尔环保产业股份有限公司首次公开发行股票的审计业务时存在部分程序执行不够充分等问题给予本所及签字注册会计师采取约见谈话的自律监管措施。	2025-04-15
5	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）、梁建勋、钟涛	上海证监交易所监管措施决定书【2025】55号	关于对信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）、梁建勋、钟涛予以监管警示的决定	自律监管措施	上海证券交易所	因在执行宁夏中科生物科技股份有限公司22年年报审计时存在部分程序执行不够充分等问题给予本所及签字注册会计师予以监管警示的自律监管措施。	2025-10-31
6	刘宇、田川	上海证监交易所监管措施决【2025】66号	关于对签字会计师刘宇、田川予以监管警示的决定	自律监管措施	上海证券交易所	因在执行株洲科能新材料股份有限公司申请首次公开发行股票的审计业务时存在部分程序执行不够充分等问题给予签字注册会计师采取监管警示的自律监管措施。	2025-12-19
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	
1	原告张惠珍、刘文勇与被告恒信玺利实业股份有限公司、信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）等证券虚假陈述责任纠纷一案	（2025）藏01民初11号、12号	0.15余万元	拉萨市中级人民法院	证券虚假陈述责任纠纷	2025-09-02	

- 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