

会计师事务所及执业人员2025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						
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	本年度1位注册会计师及3位已离职的原从业人员收到的行政处罚属于未公开信息，不影响业务承接。根据监管要求，不予披露。						
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	
1	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	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）、陈建翔、蔡静敬	[2025]1号	行政监管措施决定书	监督管理措施	中国证券监督管理委员会广东监管局	天创时尚股份有限公司2022年审计项目工作中存在问题，监管措施具体为警示函。	2025-01-06
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
1	王建保、郭孟柯	会协[2025]57号	中国注册会计师协会惩戒决定书	通报批评	中国注册会计师协会	对已离职的2位原从业人员给予通报批评的行业惩戒	2025-04-29
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	无						
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	民事判决书	(2025)沪74民初1204号、(2024)沪74民初1324号	20,964.21元	上海金融法院	股民投资纠纷	2025年4月28日、2025年6月24日	

- 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2025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。