

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	大华会计师事务所 (特殊普通合伙)	(2025) 35号	中国证券监督管理委员会行政处罚决定书	行政处罚	中国证券监督管理委员会	国美通讯设备股份有限公司2020年年报审计、2020年非公开发行股票审计项目	2025年2月21日
2	朴仁花	(2025) 35号	中国证券监督管理委员会行政处罚决定书	行政处罚	中国证券监督管理委员会	国美通讯设备股份有限公司2020年年报审计、2021年非公开发行股票审计项目	2025年2月21日
3	刘生刚	(2025) 35号	中国证券监督管理委员会行政处罚决定书	行政处罚	中国证券监督管理委员会	国美通讯设备股份有限公司2020年年报审计、2022年非公开发行股票审计项目	2025年2月21日
4	樊小刚	(2025) 35号	中国证券监督管理委员会行政处罚决定书	行政处罚	中国证券监督管理委员会	国美通讯设备股份有限公司2020年年报审计、2023年非公开发行股票审计项目	2025年2月21日
5	黄海波	财监法〔2025〕248号	财政部行政处罚决定书(财监法〔2025〕248号)	行政处罚	中华人民共和国财政部	湖南南新制药股份有限公司2023年年报审计项目	2025年9月13日
6	王娟	财监法〔2025〕249号	财政部行政处罚决定书(财监法〔2025〕249号)	行政处罚	中华人民共和国财政部	湖南南新制药股份有限公司2023年年报审计项目	2025年9月13日
7	大华会计师事务所 (特殊普通合伙)	(2025) 23号	中国证券监督管理委员会北京监管局行政处罚决定书(2025) 23号	行政处罚	中国证券监督管理委员会北京监管局	合纵科技股份有限公司2022年年报审计项目	2025年12月30日
8	廖家河	(2025) 23号	中国证券监督管理委员会北京监管局行政处罚决定书(2025) 23号	行政处罚	中国证券监督管理委员会北京监管局	合纵科技股份有限公司2022年年报审计项目	2025年12月30日
9	刘青春	(2025) 23号	中国证券监督管理委员会北京监管局行政处罚决定书(2025) 23号	行政处罚	中国证券监督管理委员会北京监管局	合纵科技股份有限公司2022年年报审计项目	2025年12月30日

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	张晓义	(2025) 1号	关于对张晓义、操更生采取出具警示函措施的决定	出具警示函	中国证券监督管理委员会上海证券监管专员办	深圳市凯中精密技术股份有限公司2023年度财务报表审计项目	2025年1月14日
2	操更生	(2025) 1号	关于对张晓义、操更生采取出具警示函措施的决定	出具警示函	中国证券监督管理委员会上海证券监管专员办	深圳市凯中精密技术股份有限公司2023年度财务报表审计项目	2025年1月14日
3	马建萍	(2025) 2号	关于对马建萍、连隆棣采取出具警示函措施的决定	出具警示函	中国证券监督管理委员会上海证券监管专员办	协鑫能源科技股份有限公司2023年度财务报表审计项目	2025年1月14日
4	连隆棣	(2025) 2号	关于对马建萍、连隆棣采取出具警示函措施的决定	出具警示函	中国证券监督管理委员会上海证券监管专员办	协鑫能源科技股份有限公司2023年度财务报表审计项目	2025年1月14日

5	赖其寿	(2025) 3号	关于对赖其寿、蒋文伟采取出具警示函措施的决定	出具警示函	中国证券监督管理委员会上海证券监管专员办	深圳市安车检测股份有限公司2022年年度财务报表审计项目	2025年1月14日
6	蒋文伟	(2025) 3号	关于对赖其寿、蒋文伟采取出具警示函措施的决定	出具警示函	中国证券监督管理委员会上海证券监管专员办	深圳市安车检测股份有限公司2022年年度财务报表审计项目	2025年1月14日
7	程纯	(2025) 4号	关于对程纯、刘伟明采取出具警示函措施的决定	出具警示函	中国证券监督管理委员会上海证券监管专员办	深圳市佳士科技股份有限公司2023年度财务报表审计项目	2025年1月14日
8	刘伟明	(2025) 4号	关于对程纯、刘伟明采取出具警示函措施的决定	出具警示函	中国证券监督管理委员会上海证券监管专员办	深圳市佳士科技股份有限公司2023年度财务报表审计项目	2025年1月14日
9	胡晓辉	(2025) 5号	关于对胡晓辉、高晓普采取出具警示函措施的决定	出具警示函	中国证券监督管理委员会上海证券监管专员办	辽宁曙光汽车集团股份有限公司2023年度财务报表审计项目	2025年1月14日
10	高晓普	(2025) 5号	关于对胡晓辉、高晓普采取出具警示函措施的决定	出具警示函	中国证券监督管理委员会上海证券监管专员办	辽宁曙光汽车集团股份有限公司2023年度财务报表审计项目	2025年1月14日
11	叶善武	(2025) 6号	关于对叶善武、徐从礼采取出具警示函措施的决定	出具警示函	中国证券监督管理委员会上海证券监管专员办	江苏三房巷聚材股份有限公司2023年度财务报表审计项目	2025年1月14日
12	徐从礼	(2025) 6号	关于对叶善武、徐从礼采取出具警示函措施的决定	出具警示函	中国证券监督管理委员会上海证券监管专员办	江苏三房巷聚材股份有限公司2023年度财务报表审计项目	2025年1月14日
13	刘宏宇	(2025) 7号	关于对刘宏宇、王晓光采取出具警示函措施的决定	出具警示函	中国证券监督管理委员会上海证券监管专员办	华信永道(北京)科技股份有限公司2023年度财务报表审计项目	2025年1月14日
14	王晓光	(2025) 7号	关于对刘宏宇、王晓光采取出具警示函措施的决定	出具警示函	中国证券监督管理委员会上海证券监管专员办	华信永道(北京)科技股份有限公司2023年度财务报表审计项目	2025年1月14日
15	马宁	(2025) 8号	关于对马宁、赵玮采取出具警示函措施的决定	出具警示函	中国证券监督管理委员会上海证券监管专员办	北京城建投资发展股份有限公司2023年度财务报表审计项目	2025年1月14日
16	赵玮	(2025) 8号	关于对马宁、赵玮采取出具警示函措施的决定	出具警示函	中国证券监督管理委员会上海证券监管专员办	北京城建投资发展股份有限公司2023年度财务报表审计项目	2025年1月14日
17	宋春磊	(2025) 9号	关于对宋春磊、朴仁花采取出具警示函措施的决定	出具警示函	中国证券监督管理委员会上海证券监管专员办	北京数码视讯科技股份有限公司2023年度财务报表审计项目	2025年1月14日
18	朴仁花	(2025) 9号	关于对宋春磊、朴仁花采取出具警示函措施的决定	出具警示函	中国证券监督管理委员会上海证券监管专员办	北京数码视讯科技股份有限公司2023年度财务报表审计项目	2025年1月14日
19	大华会计师事务所(特殊普通合伙)	(2025) 10号	关于对大华会计师事务所(特殊普通合伙)采取出具警示函措施的决定	出具警示函	中国证券监督管理委员会上海证券监管专员办	中国证券监督管理委员会上海证券监管专员办事处2024年执业质量检查	2025年1月14日
20	莫建民	(2025) 9号	关于对莫建民、王荣俊采取出具警示函措施的决定	出具警示函	中国证券监督管理委员会广东监管局	广东华铁通达高铁装备股份有限公司2019年度财务报表审计项目	2025年1月11日
21	王荣俊	(2025) 9号	关于对莫建民、王荣俊采取出具警示函措施的决定	出具警示函	中国证券监督管理委员会广东监管局	广东华铁通达高铁装备股份有限公司2019年度财务报表审计项目	2025年1月11日
22	大华会计师事务所(特殊普通合伙)	(2025) 3号	关于对大华会计师事务所(特殊普通合伙)及注册会计师杨卫国、关德福采取	出具警示函	中国证券监督管理委员会重庆监管局	重庆华森制药股份有限公司2023年年报审计项目	2025年1月14日
23	杨卫国	(2025) 3号	关于对大华会计师事务所(特殊普通合伙)及注册会计师杨卫国、关德福采取	出具警示函	中国证券监督管理委员会重庆监管局	重庆华森制药股份有限公司2023年年报审计项目	2025年1月14日
24	关德福	(2025) 3号	关于对大华会计师事务所(特殊普通合伙)及注册会计师杨卫国、关德福采取	出具警示函	中国证券监督管理委员会重庆监管局	重庆华森制药股份有限公司2023年年报审计项目	2025年1月14日
25	大华会计师事务所(特殊普通合伙)	(2025) 2号	关于对大华会计师事务所(特殊普通合伙)及相关人员采取出具警示函措施的	出具警示函	中国证券监督管理委员会湖南监管局	湖南百利工程科技股份有限公司2022年年报审计项目	2025年2月13日
26	朴仁花	(2025) 2号	关于对大华会计师事务所(特殊普通合伙)及相关人员采取出具警示函措施的	出具警示函	中国证券监督管理委员会湖南监管局	湖南百利工程科技股份有限公司2022年年报审计项目	2025年2月13日

27	刘生刚	(2025) 2号	关于对大华会计师事务所(特殊普通合伙)及相关人员采取出具警示函措施的	出具警示函	中国证券监督管理委员会湖南监管局	湖南百利工程科技股份有限公司2022年年报审计项目	2025年2月13日
28	大华会计师事务所(特殊普通合伙)	(2025) 2号	关于对大华会计师事务所(特殊普通合伙)及注册会计师秦睿、施昌臻、薛祈	出具警示函	中国证券监督管理委员会新疆监管局	广汇能源股份有限公司2022年、2023年年报审计项目	2025年3月11日
29	秦睿	(2025) 2号	关于对大华会计师事务所(特殊普通合伙)及注册会计师秦睿、施昌臻、薛祈	出具警示函	中国证券监督管理委员会新疆监管局	广汇能源股份有限公司2022年、2023年年报审计项目	2025年3月11日
30	施昌臻	(2025) 2号	关于对大华会计师事务所(特殊普通合伙)及注册会计师秦睿、施昌臻、薛祈	出具警示函	中国证券监督管理委员会新疆监管局	广汇能源股份有限公司2022年、2023年年报审计项目	2025年3月11日
31	薛祈明	(2025) 2号	关于对大华会计师事务所(特殊普通合伙)及注册会计师秦睿、施昌臻、薛祈	出具警示函	中国证券监督管理委员会新疆监管局	广汇能源股份有限公司2022年、2023年年报审计项目	2025年3月11日
32	胡进科	(2025) 2号	关于对大华会计师事务所(特殊普通合伙)及注册会计师秦睿、施昌臻、薛祈	出具警示函	中国证券监督管理委员会新疆监管局	广汇能源股份有限公司2022年、2023年年报审计项目	2025年3月11日
33	大华会计师事务所(特殊普通合伙)	(2025) 24号	关于对大华会计师事务所(特殊普通合伙)及注册会计师康文军、姚瑞采取出	出具警示函	中国证券监督管理委员会重庆监管局	重庆恩捷纽米科技股份有限公司2021-2023年年报审计项目	2025年4月2日
34	康文军	(2025) 24号	关于对大华会计师事务所(特殊普通合伙)及注册会计师康文军、姚瑞采取出	出具警示函	中国证券监督管理委员会重庆监管局	重庆恩捷纽米科技股份有限公司2021-2023年年报审计项目	2025年4月2日
35	姚瑞	(2025) 24号	关于对大华会计师事务所(特殊普通合伙)及注册会计师康文军、姚瑞采取出	出具警示函	中国证券监督管理委员会重庆监管局	重庆恩捷纽米科技股份有限公司2021-2023年年报审计项目	2025年4月2日
36	大华会计师事务所(特殊普通合伙)	无文号	关于对大华会计师事务所(特殊普通合伙)及相关人员采取出具警示函措施的	出具警示函	中国证券监督管理委员会湖南监管局	湖南新威凌金属新材料科技股份有限公司2023年年报审计项目	2025年4月25日
37	黄海波	无文号	关于对大华会计师事务所(特殊普通合伙)及相关人员采取出具警示函措施的	出具警示函	中国证券监督管理委员会湖南监管局	湖南新威凌金属新材料科技股份有限公司2023年年报审计项目	2025年4月25日
38	沈奕	无文号	关于对大华会计师事务所(特殊普通合伙)及相关人员采取出具警示函措施的	出具警示函	中国证券监督管理委员会湖南监管局	湖南新威凌金属新材料科技股份有限公司2023年年报审计项目	2025年4月25日
39	大华会计师事务所(特殊普通合伙)	(2025) 33号	关于对大华会计师事务所(特殊普通合伙)及签字会计师朴仁花、刘生刚采取	出具警示函	中国证券监督管理委员会内蒙古监管局	内蒙古福瑞医疗科技股份有限公司2023年年报审计项目	2025年12月10日
40	朴仁花	(2025) 33号	关于对大华会计师事务所(特殊普通合伙)及签字会计师朴仁花、刘生刚采取	出具警示函	中国证券监督管理委员会内蒙古监管局	内蒙古福瑞医疗科技股份有限公司2023年年报审计项目	2025年12月10日
41	刘生刚	(2025) 33号	关于对大华会计师事务所(特殊普通合伙)及签字会计师朴仁花、刘生刚采取	出具警示函	中国证券监督管理委员会内蒙古监管局	内蒙古福瑞医疗科技股份有限公司2023年年报审计项目	2025年12月10日
42	大华会计师事务所(特殊普通合伙)	(2025) 268号	深圳证监局关于对大华会计师事务所(特殊普通合伙)及注册会计师谢家伟	出具警示函	中国证券监督管理委员会深圳监管局	深圳市长方集团股份有限公司2020年年报审计项目	2025年12月30日
43	谢家伟	(2025) 268号	深圳证监局关于对大华会计师事务所(特殊普通合伙)及注册会计师谢家伟	出具警示函	中国证券监督管理委员会深圳监管局	深圳市长方集团股份有限公司2020年年报审计项目	2025年12月30日
44	刘国平	(2025) 268号	深圳证监局关于对大华会计师事务所(特殊普通合伙)及注册会计师谢家伟	出具警示函	中国证券监督管理委员会深圳监管局	深圳市长方集团股份有限公司2020年年报审计项目	2025年12月30日

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	秦霞	会协(2025) 65号	中国注册会计师协会惩戒决定书	行业惩戒	中国注册会计师协会	违反中国注册会计师职业道德守则	2025年4月29日
2	张旭良	会协(2025) 65号	中国注册会计师协会惩戒决定书	行业惩戒	中国注册会计师协会	违反中国注册会计师职业道德守则	2025年4月29日

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	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	深证上（2025）494号	关于对大华会计师事务所（特殊普通合伙）及签字注册会计师杨劼、彭顺利给予公开谴责的决定	公开谴责	深圳证券交易所	广东华铁通达高铁装备股份有限公司2019年至2021年年报审计项目	2025年5月16日
2	杨劼	深证上（2025）494号	关于对大华会计师事务所（特殊普通合伙）及签字注册会计师杨劼、彭顺利给予公开谴责的决定	公开谴责	深圳证券交易所	广东华铁通达高铁装备股份有限公司2019年至2021年年报审计项目	2025年5月16日
3	彭顺利	深证上（2025）494号	关于对大华会计师事务所（特殊普通合伙）及签字注册会计师杨劼、彭顺利给予公开谴责的决定	公开谴责	深圳证券交易所	广东华铁通达高铁装备股份有限公司2019年至2021年年报审计项目	2025年5月16日
4	何晶晶	深证审纪（2025）20号	关于对签字注册会计师何晶晶、景奕博给予通报批评处分的决定	通报批评	深圳证券交易所	辉芒微电子（深圳）股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市审计项目	2025年6月6日
5	景奕博	深证审纪（2025）20号	关于对签字注册会计师何晶晶、景奕博给予通报批评处分的决定	通报批评	深圳证券交易所	辉芒微电子（深圳）股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市审计项目	2025年6月6日

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	蓝盾信息虚假陈述系列案	（2023）渝87民初15号等	4669953.37	成渝金融法院	证券虚假陈述	2025/2/18
2	致生联发虚假陈述系列案	（2023）京74民初2259号等	1981996	北京金融法院	证券虚假陈述	2025/3/28

- 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。