

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						
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	天圆全会计师事务所及注册会计师江平、高丽华	中国证券监督管理委员会行政处罚决定书[2023]3号	中国证券监督管理委员会行政处罚决定书	罚没款	中国证券监督管理委员会	对易见股份2015年至2019年审计未勤勉尽责	2023-1-17
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						
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
	无						
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						
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	天圆全会计师事务所及注册会计师江平、高丽华	上海证券交易所纪律处分决定书[2023]170号	《关于对天圆全会计师事务所及注册会计师江平、高丽华予以通报批评的决定》	通报批评	上海证券交易所	对易见股份2015年至2019年审计未勤勉尽责	2023-11-24
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						

- 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。