

附表 3：上市公司 2017 年度内部控制审计报告情况明细表

表 3-1

沪市主板

序号	股票代码	股票简称	披露日期	会计师事务所	审计意见类型	是否存在非财务报告内部控制重大缺陷
1	600203	福日电子	2018-04-16	福建华兴	标准无保留意见	否
2	600276	恒瑞医药	2018-04-16	江苏苏亚金诚	标准无保留意见	否
3	600381	青海春天	2018-04-16	瑞华	标准无保留意见	否
4	600436	片仔癀	2018-04-16	福建华兴	标准无保留意见	否
5	600764	中国海防	2018-04-16	立信	标准无保留意见	否
6	603020	爱普股份	2018-04-16	上会	标准无保留意见	否
7	603568	伟明环保	2018-04-16	立信	标准无保留意见	否
8	603843	正平股份	2018-04-16	希格玛	标准无保留意见	否
9	603889	新澳股份	2018-04-16	天健	标准无保留意见	否
10	603986	兆易创新	2018-04-16	瑞华	标准无保留意见	否
11	600031	三一重工	2018-04-17	瑞华	标准无保留意见	否
12	600048	保利地产	2018-04-17	立信	标准无保留意见	否
13	600051	宁波联合	2018-04-17	天健	标准无保留意见	否
14	600089	特变电工	2018-04-17	信永中和	标准无保留意见	否
15	600103	青山纸业	2018-04-17	福建华兴	标准无保留意见	否
16	600133	东湖高新	2018-04-17	中审众环	标准无保留意见	否
17	600153	建发股份	2018-04-17	致同	标准无保留意见	否
18	600155	宝硕股份	2018-04-17	立信	标准无保留意见	否
19	600182	S 佳通	2018-04-17	北京永拓	标准无保留意见	否

序号	股票代码	股票简称	披露日期	会计师事务所	审计意见类型	是否存在非财务报告内部控制重大缺陷
20	600220	江苏阳光	2018-04-17	立信	标准无保留意见	否
21	600261	阳光照明	2018-04-17	中汇	标准无保留意见	否
22	600277	亿利洁能	2018-04-17	致同	标准无保留意见	否
23	600288	大恒科技	2018-04-17	北京兴华	标准无保留意见	否
24	600305	恒顺醋业	2018-04-17	天衡	标准无保留意见	否
25	600337	美克家居	2018-04-17	中审华	标准无保留意见	否
26	600359	新农开发	2018-04-17	大信	标准无保留意见	否
27	600361	华联综超	2018-04-17	致同	标准无保留意见	否
28	600363	联创光电	2018-04-17	大华	标准无保留意见	否
29	600366	宁波韵升	2018-04-17	天衡	标准无保留意见	否
30	600448	华纺股份	2018-04-17	瑞华	标准无保留意见	否
31	600510	黑牡丹	2018-04-17	江苏公证天业	标准无保留意见	否
32	600538	国发股份	2018-04-17	天健	标准无保留意见	否
33	600550	保变电气	2018-04-17	立信	标准无保留意见	否
34	600704	物产中大	2018-04-17	天健	标准无保留意见	否
35	600708	光明地产	2018-04-17	立信	标准无保留意见	否
36	600795	国电电力	2018-04-17	瑞华	标准无保留意见	否
37	600802	福建水泥	2018-04-17	福建华兴	标准无保留意见	否
38	600822	上海物贸	2018-04-17	安永华明	标准无保留意见	否
39	600843	上工申贝	2018-04-17	立信	标准无保留意见	否
40	600903	贵州燃气	2018-04-17	立信	标准无保留意见	否

序号	股票代码	股票简称	披露日期	会计师事务所	审计意见类型	是否存在非财务报告内部控制重大缺陷
41	600996	贵广网络	2018-04-17	瑞华	标准无保留意见	否
42	601100	恒立液压	2018-04-17	华普天健	标准无保留意见	否
43	601113	华鼎股份	2018-04-17	立信	标准无保留意见	否
44	601127	小康股份	2018-04-17	大信	标准无保留意见	否
45	603000	人民网	2018-04-17	瑞华	标准无保留意见	否
46	603100	川仪股份	2018-04-17	天健	标准无保留意见	否
47	603128	华贸物流	2018-04-17	大华	标准无保留意见	否
48	603339	四方冷链	2018-04-17	天健	标准无保留意见	否
49	603360	百傲化学	2018-04-17	瑞华	标准无保留意见	否
50	603885	吉祥航空	2018-04-17	立信	标准无保留意见	否
51	603887	城地股份	2018-04-17	立信	标准无保留意见	否
52	603979	金诚信	2018-04-17	中汇	标准无保留意见	否
53	603989	艾华集团	2018-04-17	天职国际	标准无保留意见	否
54	600152	维科精华	2018-04-18	立信中联	标准无保留意见	否
55	600212	江泉实业	2018-04-18	山东和信	标准无保留意见	否
56	600327	大东方	2018-04-18	江苏公证天业	标准无保留意见	否
57	600383	金地集团	2018-04-18	德勤华永	标准无保留意见	否
58	600385	山东金泰	2018-04-18	山东和信	标准无保留意见	是
59	600397	*ST 安煤	2018-04-18	众华	标准无保留意见	否
60	600578	京能电力	2018-04-18	天职国际	标准无保留意见	否
61	600599	熊猫金控	2018-04-18	天健	标准无保留意见	否

序号	股票代码	股票简称	披露日期	会计师事务所	审计意见类型	是否存在非财务报告内部控制重大缺陷
62	600712	南宁百货	2018-04-18	四川华信(集团)	标准无保留意见	否
63	600737	中粮糖业	2018-04-18	天职国际	标准无保留意见	否
64	600824	益民集团	2018-04-18	立信	标准无保留意见	否
65	600839	四川长虹	2018-04-18	信永中和	标准无保留意见	否
66	600867	通化东宝	2018-04-18	中准	标准无保留意见	否
67	600884	杉杉股份	2018-04-18	立信	标准无保留意见	否
68	601010	文峰股份	2018-04-18	信永中和	标准无保留意见	否
69	601222	林洋能源	2018-04-18	立信	标准无保留意见	否
70	601900	南方传媒	2018-04-18	瑞华	标准无保留意见	否
71	601958	金钼股份	2018-04-18	大信	标准无保留意见	否
72	603023	威帝股份	2018-04-18	立信	标准无保留意见	否
73	603031	安德利	2018-04-18	众华	标准无保留意见	否
74	603056	德邦股份	2018-04-18	致同	标准无保留意见	否
75	603239	浙江仙通	2018-04-18	立信	标准无保留意见	否
76	603326	我乐家居	2018-04-18	天职国际	标准无保留意见	否
77	603416	信捷电气	2018-04-18	江苏公证天业	标准无保留意见	否
78	603515	欧普照明	2018-04-18	立信	标准无保留意见	否
79	603569	长久物流	2018-04-18	信永中和	标准无保留意见	否
80	603606	东方电缆	2018-04-18	天健	标准无保留意见	否
81	603660	苏州科达	2018-04-18	天衡	标准无保留意见	否
82	603888	新华网	2018-04-18	瑞华	标准无保留意见	否

序号	股票代码	股票简称	披露日期	会计师事务所	审计意见类型	是否存在非财务报告内部控制重大缺陷
83	603968	醋化股份	2018-04-18	致同	标准无保留意见	否
84	600148	长春一东	2018-04-19	瑞华	标准无保留意见	否
85	600345	长江通信	2018-04-19	立信	标准无保留意见	否
86	600444	国机通用	2018-04-19	大华	标准无保留意见	否
87	600740	山西焦化	2018-04-19	致同	标准无保留意见	否
88	600820	隧道股份	2018-04-19	立信	标准无保留意见	否
89	603022	新通联	2018-04-19	天健	标准无保留意见	否
90	603099	长白山	2018-04-19	信永中和	标准无保留意见	否
91	603458	勘设股份	2018-04-19	立信	标准无保留意见	是
92	603577	汇金通	2018-04-19	中天运	标准无保留意见	否
93	603585	苏利股份	2018-04-19	瑞华	标准无保留意见	否
94	603856	东宏股份	2018-04-19	瑞华	标准无保留意见	否
95	600010	宝钢股份	2018-04-20	致同	标准无保留意见	否
96	600015	华夏银行	2018-04-20	德勤华永	标准无保留意见	否
97	600072	中船科技	2018-04-20	信永中和	标准无保留意见	否
98	600097	开创国际	2018-04-20	立信	标准无保留意见	否
99	600108	亚盛集团	2018-04-20	瑞华	标准无保留意见	否
100	600111	北方稀土	2018-04-20	致同	标准无保留意见	否
101	600159	大龙地产	2018-04-20	北京兴华	标准无保留意见	否
102	600160	巨化股份	2018-04-20	天健	标准无保留意见	否
103	600180	瑞茂通	2018-04-20	中审众环	标准无保留意见	否

序号	股票代码	股票简称	披露日期	会计师事务所	审计意见类型	是否存在非财务报告内部控制重大缺陷
104	600195	中牧股份	2018-04-20	中审众环	标准无保留意见	否
105	600229	城市传媒	2018-04-20	山东和信	标准无保留意见	否
106	600232	金鹰股份	2018-04-20	天健	标准无保留意见	否
107	600410	华胜天成	2018-04-20	致同	标准无保留意见	否
108	600446	金证股份	2018-04-20	大华	标准无保留意见	否
109	600456	宝钛股份	2018-04-20	希格玛	标准无保留意见	否
110	600461	洪城水业	2018-04-20	大信	标准无保留意见	否
111	600526	菲达环保	2018-04-20	天健	否定意见	否
112	600551	时代出版	2018-04-20	华普天健	标准无保留意见	否
113	600552	凯盛科技	2018-04-20	立信	标准无保留意见	否
114	600595	中孚实业	2018-04-20	北京兴华	标准无保留意见	否
115	600636	*ST 爱富	2018-04-20	立信	带强调事项段的无保留意见	否
116	600703	三安光电	2018-04-20	中审众环	标准无保留意见	否
117	600706	曲江文旅	2018-04-20	希格玛	标准无保留意见	否
118	600732	ST 新梅	2018-04-20	立信	标准无保留意见	否
119	600766	园城黄金	2018-04-20	中审众环	标准无保留意见	否
120	600774	汉商集团	2018-04-20	中审众环	标准无保留意见	否
121	600831	广电网络	2018-04-20	希格玛	标准无保留意见	否
122	600882	广泽股份	2018-04-20	利安达	标准无保留意见	否
123	600890	中房股份	2018-04-20	中审众环	标准无保留意见	否
124	600969	郴电国际	2018-04-20	天职国际	标准无保留意见	否

序号	股票代码	股票简称	披露日期	会计师事务所	审计意见类型	是否存在非财务报告内部控制重大缺陷
125	600981	汇鸿集团	2018-04-20	信永中和	标准无保留意见	否
126	601020	华钰矿业	2018-04-20	立信	标准无保留意见	否
127	601216	君正集团	2018-04-20	大华	标准无保留意见	否
128	601369	陕鼓动力	2018-04-20	希格玛	标准无保留意见	否
129	601689	拓普集团	2018-04-20	立信	标准无保留意见	否
130	601789	宁波建工	2018-04-20	大信	标准无保留意见	否
131	601985	中国核电	2018-04-20	天健	标准无保留意见	否
132	603028	赛福天	2018-04-20	广东正中珠江	标准无保留意见	否
133	603066	音飞储存	2018-04-20	立信	标准无保留意见	否
134	603165	荣晟环保	2018-04-20	立信	标准无保留意见	否
135	603169	兰石重装	2018-04-20	瑞华	标准无保留意见	否
136	603227	雪峰科技	2018-04-20	大华	带强调事项段的无保留意见	否
137	603399	吉翔股份	2018-04-20	立信	标准无保留意见	否
138	603601	再升科技	2018-04-20	天职国际	标准无保留意见	否
139	603678	火炬电子	2018-04-20	致同	标准无保留意见	否
140	603798	康普顿	2018-04-20	山东和信	标准无保留意见	否
141	603922	金鸿顺	2018-04-20	福建华兴	标准无保留意见	否
142	603987	康德莱	2018-04-20	立信	标准无保留意见	否
143	603999	读者传媒	2018-04-20	中喜	标准无保留意见	否
144	600004	白云机场	2018-04-21	立信	标准无保留意见	否
145	600033	福建高速	2018-04-21	致同	标准无保留意见	否

序号	股票代码	股票简称	披露日期	会计师事务所	审计意见类型	是否存在非财务报告内部控制重大缺陷
146	600086	东方金钰	2018-04-21	大华	标准无保留意见	否
147	600100	同方股份	2018-04-21	信永中和	带强调事项段的无保留意见	否
148	600126	杭钢股份	2018-04-21	天健	标准无保留意见	否
149	600129	太极集团	2018-04-21	天健	标准无保留意见	否
150	600130	波导股份	2018-04-21	天健	标准无保留意见	否
151	600150	*ST 船舶	2018-04-21	信永中和	标准无保留意见	否
152	600184	光电股份	2018-04-21	致同	标准无保留意见	否
153	600209	*ST 罗顿	2018-04-21	天健	标准无保留意见	否
154	600231	凌钢股份	2018-04-21	华普天健	标准无保留意见	否
155	600281	太化股份	2018-04-21	中兴财光华	标准无保留意见	否
156	600330	天通股份	2018-04-21	天健	标准无保留意见	否
157	600371	万向德农	2018-04-21	中审众环	标准无保留意见	否
158	600408	*ST 安泰	2018-04-21	立信	标准无保留意见	否
159	600425	*ST 青松	2018-04-21	立信	标准无保留意见	否
160	600530	交大昂立	2018-04-21	立信	标准无保留意见	否
161	600533	栖霞建设	2018-04-21	中汇	标准无保留意见	否
162	600545	卓郎智能	2018-04-21	普华永道中天	标准无保留意见	否
163	600566	济川药业	2018-04-21	立信	标准无保留意见	否
164	600603	广汇物流	2018-04-21	大信	标准无保留意见	否
165	600609	金杯汽车	2018-04-21	众华	标准无保留意见	否
166	600624	复旦复华	2018-04-21	立信	标准无保留意见	否

序号	股票代码	股票简称	披露日期	会计师事务所	审计意见类型	是否存在非财务报告内部控制重大缺陷
167	600637	东方明珠	2018-04-21	立信	标准无保留意见	否
168	600662	强生控股	2018-04-21	大华	标准无保留意见	否
169	600679	上海凤凰	2018-04-21	上会	标准无保留意见	否
170	600702	舍得酒业	2018-04-21	信永中和	标准无保留意见	否
171	600770	综艺股份	2018-04-21	立信	标准无保留意见	否
172	600773	西藏城投	2018-04-21	立信	标准无保留意见	否
173	600781	辅仁药业	2018-04-21	瑞华	标准无保留意见	否
174	600851	海欣股份	2018-04-21	众华	标准无保留意见	否
175	600865	百大集团	2018-04-21	天健	标准无保留意见	否
176	600880	博瑞传播	2018-04-21	四川华信(集团)	标准无保留意见	否
177	601229	上海银行	2018-04-21	毕马威华振	标准无保留意见	否
178	601599	鹿港文化	2018-04-21	江苏公证天业	标准无保留意见	否
179	601777	力帆股份	2018-04-21	大华	标准无保留意见	否
180	601801	皖新传媒	2018-04-21	华普天健	标准无保留意见	否
181	601877	正泰电器	2018-04-21	天健	标准无保留意见	否
182	601999	出版传媒	2018-04-21	瑞华	标准无保留意见	否
183	603111	康尼机电	2018-04-21	江苏苏亚金诚	标准无保留意见	否
184	603123	翠微股份	2018-04-21	瑞华	标准无保留意见	否
185	603189	网达软件	2018-04-21	瑞华	标准无保留意见	否
186	603222	济民制药	2018-04-21	天健	带强调事项段的无保留意见	否
187	603319	湘油泵	2018-04-21	天健	标准无保留意见	否

序号	股票代码	股票简称	披露日期	会计师事务所	审计意见类型	是否存在非财务报告内部控制重大缺陷
188	603919	金徽酒	2018-04-21	天健	标准无保留意见	否
189	603996	中新科技	2018-04-21	天健	标准无保留意见	否

表 3-2

深市主板

序号	股票代码	股票简称	披露日期	会计师事务所	审计意见类型	是否存在非财务报告内部控制重大缺陷
1	000584	哈工智能	2018-04-16	天衡	标准无保留意见	否
2	000809	*ST 新城	2018-04-16	中兴华	标准无保留意见	否
3	000068	华控赛格	2018-04-17	大华	标准无保留意见	否
4	000509	华塑控股	2018-04-17	大信	标准无保留意见	否
5	000546	金圆股份	2018-04-17	中汇	标准无保留意见	否
6	000581	威孚高科	2018-04-17	江苏公证天业	标准无保留意见	否
7	000656	金科股份	2018-04-17	天健	标准无保留意见	否
8	000680	山推股份	2018-04-17	大信	标准无保留意见	否
9	000726	鲁泰 A	2018-04-17	瑞华	标准无保留意见	否
10	000733	振华科技	2018-04-17	中天运	标准无保留意见	否
11	000830	鲁西化工	2018-04-17	信永中和	标准无保留意见	否
12	000889	茂业通信	2018-04-17	中兴华	标准无保留意见	否
13	000962	东方钨业	2018-04-17	大华	标准无保留意见	否
14	000017	深中华 A	2018-04-18	天职国际	标准无保留意见	否
15	000035	中国天楹	2018-04-18	立信	标准无保留意见	否

序号	股票代码	股票简称	披露日期	会计师事务所	审计意见类型	是否存在非财务报告内部控制重大缺陷
16	000524	岭南控股	2018-04-18	立信	标准无保留意见	否
17	000625	长安汽车	2018-04-18	安永华明	标准无保留意见	否
18	000633	合金投资	2018-04-18	中兴财光华	标准无保留意见	否
19	000713	丰乐种业	2018-04-18	大华	标准无保留意见	否
20	000801	四川九洲	2018-04-18	信永中和	标准无保留意见	否
21	000937	冀中能源	2018-04-18	致同	标准无保留意见	否
22	000980	众泰汽车	2018-04-18	天职国际	标准无保留意见	否
23	000988	华工科技	2018-04-18	中审众环	标准无保留意见	否
24	000791	甘肃电投	2018-04-19	瑞华	标准无保留意见	否
25	000023	深天地 A	2018-04-20	大华	标准无保留意见	否
26	000088	盐田港	2018-04-20	瑞华	标准无保留意见	否
27	000153	丰原药业	2018-04-20	北京中证天通	标准无保留意见	否
28	000413	东旭光电	2018-04-20	中兴财光华	标准无保留意见	否
29	000519	中兵红箭	2018-04-20	大华	标准无保留意见	否
30	000529	广弘控股	2018-04-20	立信	标准无保留意见	否
31	000545	金浦钛业	2018-04-20	立信	标准无保留意见	否
32	000657	中钨高新	2018-04-20	天职国际	标准无保留意见	否
33	000688	建新矿业	2018-04-20	瑞华	标准无保留意见	否
34	000709	河钢股份	2018-04-20	中兴财光华	标准无保留意见	否
35	000718	苏宁环球	2018-04-20	中喜	标准无保留意见	否
36	000720	*ST 新能	2018-04-20	大信	标准无保留意见	否

序号	股票代码	股票简称	披露日期	会计师事务所	审计意见类型	是否存在非财务报告内部控制重大缺陷
37	000761	本钢板材	2018-04-20	立信	标准无保留意见	否
38	000766	通化金马	2018-04-20	中准	标准无保留意见	否
39	000825	太钢不锈	2018-04-20	立信	标准无保留意见	否
40	000882	华联股份	2018-04-20	致同	标准无保留意见	否
41	000885	同力水泥	2018-04-20	大信	标准无保留意见	否
42	000887	中鼎股份	2018-04-20	华普天健	标准无保留意见	否
43	000900	现代投资	2018-04-20	天职国际	标准无保留意见	否
44	000906	浙商中拓	2018-04-20	大华	标准无保留意见	否
45	000908	景峰医药	2018-04-20	立信	标准无保留意见	否
46	000925	众合科技	2018-04-20	天健	标准无保留意见	否
47	000950	*ST 建峰	2018-04-20	立信	标准无保留意见	否
48	000985	大庆华科	2018-04-20	立信	标准无保留意见	否
49	000989	九芝堂	2018-04-20	华普天健	标准无保留意见	否
50	001896	豫能控股	2018-04-20	安永华明	标准无保留意见	否
51	000005	世纪星源	2018-04-21	中审众环	标准无保留意见	否
52	000038	深大通	2018-04-21	中汇	标准无保留意见	否
53	000056	皇庭国际	2018-04-21	立信	标准无保留意见	否
54	000166	申万宏源	2018-04-21	毕马威华振	标准无保留意见	否
55	000411	英特集团	2018-04-21	天职国际	标准无保留意见	否
56	000417	合肥百货	2018-04-21	大华	否定意见	否
57	000422	湖北宜化	2018-04-21	大信	标准无保留意见	是

序号	股票代码	股票简称	披露日期	会计师事务所	审计意见类型	是否存在非财务报告内部控制重大缺陷
58	000503	海虹控股	2018-04-21	大华	标准无保留意见	否
59	000530	大冷股份	2018-04-21	信永中和	标准无保留意见	否
60	000548	湖南投资	2018-04-21	天健	标准无保留意见	否
61	000563	陕国投 A	2018-04-21	信永中和	标准无保留意见	否
62	000607	华媒控股	2018-04-21	瑞华	标准无保留意见	否
63	000667	美好置业	2018-04-21	中审众环	标准无保留意见	否
64	000685	中山公用	2018-04-21	广东正中珠江	标准无保留意见	否
65	000735	罗牛山	2018-04-21	中审众环	标准无保留意见	否
66	000750	国海证券	2018-04-21	德勤华永	标准无保留意见	否
67	000751	锌业股份	2018-04-21	华普天健	标准无保留意见	否
68	000788	北大医药	2018-04-21	天健	标准无保留意见	否
69	000813	德展健康	2018-04-21	大信	标准无保留意见	否
70	000821	京山轻机	2018-04-21	中勤万信	标准无保留意见	否
71	000823	超声电子	2018-04-21	信永中和	标准无保留意见	否
72	000831	五矿稀土	2018-04-21	大华	标准无保留意见	否
73	000931	中关村	2018-04-21	中兴华	带强调事项段的无保留意见	否
74	000997	新大陆	2018-04-21	致同	标准无保留意见	否

表 3-3

中小企业板

序号	股票代码	股票简称	披露日期	会计师事务所	审计意见类型	是否存在非财务报告内部控制重大缺陷
1	002267	陕天然气	2018-04-17	希格玛	标准无保留意见	否
2	002411	必康股份	2018-04-17	瑞华	标准无保留意见	否
3	002526	山东矿机	2018-04-17	北京永拓	标准无保留意见	否
4	002044	美年健康	2018-04-18	瑞华	标准无保留意见	否
5	002321	华英农业	2018-04-18	瑞华	标准无保留意见	否
6	002549	凯美特气	2018-04-18	致同	标准无保留意见	否
7	002691	冀凯股份	2018-04-18	中兴财光华	标准无保留意见	否
8	002673	西部证券	2018-04-20	信永中和	标准无保留意见	否
9	002682	龙洲股份	2018-04-20	天职国际	标准无保留意见	否
10	002415	海康威视	2018-04-21	德勤华永	标准无保留意见	否
11	002418	康盛股份	2018-04-21	立信中联	标准无保留意见	否