

附表 3：上市公司 2019 年度内部控制审计报告情况明细表

表 1-1

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的重 大缺陷
1	600599	*ST 熊猫	2020-06-10	天健	否定意见	是
2	600671	*ST 目药	2020-06-12	中天运	否定意见	是
3	600734	*ST 实达	2020-06-13	立信中联	带强调事项段的无保留意见	否
4	603197	保隆科技	2020-06-17	大信	无保留意见	否
5	600518	ST 康美	2020-06-18	立信	否定意见	是
6	603603	博天环境	2020-06-19	信永中和	否定意见	是
7	600393	粤泰股份	2020-06-20	中审众环	无保留意见	否
8	600086	*ST 金钰	2020-06-23	大华	否定意见	是
9	600146	*ST 环球	2020-06-23	中兴财光华	否定意见	是
10	600589	广东榕泰	2020-06-23	大华	否定意见	是
11	600614	*ST 鹏起	2020-06-23	中兴财光华	否定意见	是
12	601388	怡球资源	2020-06-23	大华	无保留意见	否
13	600338	西藏珠峰	2020-06-24	众华	无保留意见	否
14	600781	*ST 辅仁	2020-06-24	瑞华	否定意见	是
15	600807	济南高新	2020-06-24	中兴华	无保留意见	否
16	600112	ST 天成	2020-06-29	中审华	否定意见	是
17	603085	天成自控	2020-06-29	天健	无保留意见	否
18	600035	楚天高速	2020-06-30	中审众环	无保留意见	否
19	600090	*ST 济堂	2020-06-30	大信	否定意见	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的重大缺陷
20	600168	武汉控股	2020-06-30	中审众环	无保留意见	否
21	600189	吉林森工	2020-06-30	中兴华	无保留意见	否
22	600226	*ST 瀚叶	2020-06-30	天健	否定意见	是
23	600242	*ST 中昌	2020-06-30	中审众环	否定意见	是
24	600247	*ST 成城	2020-06-30	亚太(集团)	否定意见	是
25	600545	卓郎智能	2020-06-30	普华永道中天	否定意见	是
26	600759	洲际油气	2020-06-30	中汇	无法表示意见	是
27	603157	*ST 拉夏	2020-06-30	安永华明	无保留意见	否
28	603619	中曼石油	2020-06-30	立信	无保留意见	否

表 1-2 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的重大缺陷
1	000667	美好置业	2020-06-06	中审众环	无保留意见	否
2	000732	泰禾集团	2020-06-13	大华	无保留意见	否
3	000687	*ST 华讯	2020-06-15	大信	否定意见	是
4	000887	中鼎股份	2020-06-15	容诚	无保留意见	否
5	000620	新华联	2020-06-18	天健	否定意见	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的重大缺陷
6	000981	*ST 银亿	2020-06-20	天健	带强调事项段的无保留意见	否
7	000760	*ST 斯太	2020-06-23	亚太(集团)	否定意见	是
8	000980	*ST 众泰	2020-06-23	天职国际	否定意见	是
9	000413	东旭光电	2020-06-24	中兴财光华	否定意见	是
10	000835	*ST 长动	2020-06-24	中天运	否定意见	是
11	000923	河钢资源	2020-06-24	利安达	无保留意见	否
12	000638	万方发展	2020-06-29	大信	无保留意见	否
13	000525	红太阳	2020-06-30	立信	否定意见	是
14	000662	*ST 天夏	2020-06-30	亚太(集团)	否定意见	是

表 1-3

中小板

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的重大缺陷
1	002432	九安医疗	2020-06-29	大华	无保留意见	否