

附表 3：上市公司 2023 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的重 大缺陷
1	600356	恒丰纸业	2024-03-15	天健	标准无保留意见	否
2	600383	金地集团	2024-03-15	德勤华永	标准无保留意见	否
3	600523	贵航股份	2024-03-15	大华	标准无保留意见	否
4	600765	中航重机	2024-03-15	大华	标准无保留意见	否
5	600973	宝胜股份	2024-03-15	大信	标准无保留意见	否
6	605299	舒华体育	2024-03-15	天健	标准无保留意见	否
7	600038	中直股份	2024-03-16	大华	标准无保留意见	否
8	600300	维维股份	2024-03-16	中兴华	标准无保留意见	否
9	600315	上海家化	2024-03-16	普华永道 中天	标准无保留意见	否
10	600316	洪都航空	2024-03-16	大华	标准无保留意见	否
11	600332	白云山	2024-03-16	大信	标准无保留意见	否
12	600372	中航机载	2024-03-16	大华	标准无保留意见	否
13	600507	方大特钢	2024-03-16	中审华	标准无保留意见	否
14	600660	福耀玻璃	2024-03-16	普华永道 中天	标准无保留意见	否
15	600862	中航高科	2024-03-16	大信	标准无保留意见	否
16	600976	健民集团	2024-03-16	中审众环	标准无保留意见	否
17	601168	西部矿业	2024-03-16	安永华明	标准无保留意见	否
18	601218	吉鑫科技	2024-03-16	中兴华	标准无保留意见	否
19	601608	中信重工	2024-03-16	信永中和	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的重 大缺陷
20	603078	江化微	2024-03-16	大华	标准无保留意见	否
21	603558	健盛集团	2024-03-16	天健	标准无保留意见	否
22	603697	有友食品	2024-03-16	信永中和	标准无保留意见	否
23	603860	中公高科	2024-03-16	致同	标准无保留意见	否
24	603919	金徽酒	2024-03-16	上会	标准无保留意见	否
25	600237	铜峰电子	2024-03-19	容诚	标准无保留意见	否
26	600298	安琪酵母	2024-03-19	大信	标准无保留意见	否
27	600309	万华化学	2024-03-19	德勤华永	标准无保留意见	否
28	600577	精达股份	2024-03-19	容诚	标准无保留意见	否
29	600583	海油工程	2024-03-19	立信	标准无保留意见	否
30	600589	*ST 榕泰	2024-03-19	大华	标准无保留意见	否
31	600873	梅花生物	2024-03-19	大华	标准无保留意见	否
32	600888	新疆众和	2024-03-19	希格玛	标准无保留意见	否
33	600955	维远股份	2024-03-19	信永中和	标准无保留意见	否
34	601666	平煤股份	2024-03-19	亚太(集团)	标准无保留意见	否
35	603083	剑桥科技	2024-03-19	立信	标准无保留意见	否
36	603200	上海洗霸	2024-03-19	众华	标准无保留意见	否
37	603259	药明康德	2024-03-19	德勤华永	标准无保留意见	否
38	603678	火炬电子	2024-03-19	容诚	标准无保留意见	否
39	600011	华能国际	2024-03-20	安永华明	标准无保留意见	否
40	600050	中国联通	2024-03-20	德勤华永	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的重 大缺陷
41	600117	*ST 西钢	2024-03-20	大华	标准无保留意见	否
42	600176	中国巨石	2024-03-20	中审众环	标准无保留意见	否
43	600585	海螺水泥	2024-03-20	毕马威华振	标准无保留意见	否
44	600702	舍得酒业	2024-03-20	上会	标准无保留意见	否
45	600810	神马股份	2024-03-20	立信	标准无保留意见	否
46	601126	四方股份	2024-03-20	中证天通	标准无保留意见	否
47	601901	方正证券	2024-03-20	安永华明	标准无保留意见	否
48	603331	百达精工	2024-03-20	天健	标准无保留意见	否
49	603615	茶花股份	2024-03-20	大华	标准无保留意见	否
50	603685	晨丰科技	2024-03-20	天健	标准无保留意见	否
51	603759	海天股份	2024-03-20	信永中和	标准无保留意见	否
52	603909	建发合诚	2024-03-20	北京兴华	标准无保留意见	否
53	605028	世茂能源	2024-03-20	天健	标准无保留意见	否
54	600433	冠豪高新	2024-03-21	利安达	标准无保留意见	否
55	600508	上海能源	2024-03-21	安永华明	标准无保留意见	否
56	600511	国药股份	2024-03-21	普华永道 中天	标准无保留意见	否
57	600582	天地科技	2024-03-21	天职国际	标准无保留意见	否
58	600688	上海石化	2024-03-21	毕马威华振	标准无保留意见	否
59	600828	茂业商业	2024-03-21	信永中和	标准无保留意见	否
60	601898	中煤能源	2024-03-21	安永华明	标准无保留意见	否
61	601918	新集能源	2024-03-21	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的重 大缺陷
62	603209	兴通股份	2024-03-21	容诚	标准无保留意见	否
63	603606	东方电缆	2024-03-21	天健	标准无保留意见	否
64	603677	奇精机械	2024-03-21	天健	标准无保留意见	否
65	603866	桃李面包	2024-03-21	容诚	标准无保留意见	否
66	600062	华润双鹤	2024-03-22	毕马威华振	标准无保留意见	否
67	600223	福瑞达	2024-03-22	上会	标准无保留意见	否
68	600318	新力金融	2024-03-22	中证天通	标准无保留意见	否
69	600354	敦煌种业	2024-03-22	大信	标准无保留意见	否
70	600422	昆药集团	2024-03-22	毕马威华振	标准无保留意见	否
71	600655	豫园股份	2024-03-22	上会	标准无保留意见	否
72	600714	金瑞矿业	2024-03-22	致同	标准无保留意见	否
73	600785	新华百货	2024-03-22	信永中和	标准无保留意见	否
74	600938	中国海油	2024-03-22	安永华明	标准无保留意见	否
75	600941	中国移动	2024-03-22	毕马威华振	标准无保留意见	否
76	600989	宝丰能源	2024-03-22	安永华明	标准无保留意见	否
77	601128	常熟银行	2024-03-22	德勤华永	标准无保留意见	否
78	601318	中国平安	2024-03-22	安永华明	标准无保留意见	否
79	601588	北辰实业	2024-03-22	普华永道 中天	标准无保留意见	否
80	601998	中信银行	2024-03-22	毕马威华振	标准无保留意见	否
81	603099	长白山	2024-03-22	信永中和	标准无保留意见	否
82	603162	海通发展	2024-03-22	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的重 大缺陷
83	603187	海容冷链	2024-03-22	信永中和	标准无保留意见	否
84	603725	天安新材	2024-03-22	立信	标准无保留意见	否
85	603877	太平鸟	2024-03-22	立信	标准无保留意见	否
86	603912	佳力图	2024-03-22	天衡	标准无保留意见	否
87	600055	万东医疗	2024-03-23	立信	标准无保留意见	否
88	600075	新疆天业	2024-03-23	大信	标准无保留意见	否
89	600388	龙净环保	2024-03-23	容诚	标准无保留意见	否
90	600455	博通股份	2024-03-23	希格玛	标准无保留意见	否
91	600548	深高速	2024-03-23	德勤华永	标准无保留意见	否
92	600563	法拉电子	2024-03-23	安永华明	标准无保留意见	否
93	600717	天津港	2024-03-23	信永中和	标准无保留意见	否
94	600750	江中药业	2024-03-23	毕马威华振	标准无保留意见	否
95	600789	鲁抗医药	2024-03-23	上会	标准无保留意见	否
96	600803	新奥股份	2024-03-23	中喜	标准无保留意见	否
97	600835	上海机电	2024-03-23	普华永道 中天	标准无保留意见	否
98	600874	创业环保	2024-03-23	普华永道 中天	标准无保留意见	否
99	600879	航天电子	2024-03-23	中证天通	标准无保留意见	否
100	601088	中国神华	2024-03-23	毕马威华振	标准无保留意见	否
101	601598	中国外运	2024-03-23	信永中和	标准无保留意见	否
102	601899	紫金矿业	2024-03-23	安永华明	标准无保留意见	否
103	601991	大唐发电	2024-03-23	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的重大缺陷
104	603122	合富中国	2024-03-23	毕马威华振	标准无保留意见	否
105	603132	金徽股份	2024-03-23	天健	标准无保留意见	否
106	603477	巨星农牧	2024-03-23	四川华信	标准无保留意见	否
107	603688	石英股份	2024-03-23	中汇	标准无保留意见	否
108	603813	原尚股份	2024-03-23	天健	标准无保留意见	否
109	603993	洛阳钼业	2024-03-23	德勤华永	标准无保留意见	否
110	600028	中国石化	2024-03-25	毕马威华振	标准无保留意见	否
111	600570	恒生电子	2024-03-25	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的重大缺陷
1	000001	平安银行	2024-03-15	安永华明	标准无保留意见	否
2	000050	深天马 A	2024-03-15	大华	标准无保留意见	否
3	000795	英洛华	2024-03-15	和信	标准无保留意见	否
4	001376	百通能源	2024-03-15	大华	标准无保留意见	否
5	002233	塔牌集团	2024-03-15	信永中和	标准无保留意见	否
6	002263	大东南	2024-03-15	立信	标准无保留意见	否
7	002419	天虹股份	2024-03-15	大华	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的重 大缺陷
8	002420	毅昌科技	2024-03-15	大信	标准无保留意见	否
9	002537	海联金汇	2024-03-15	信永中和	标准无保留意见	否
10	002813	路畅科技	2024-03-15	毕马威华振	标准无保留意见	否
11	002879	长缆科技	2024-03-15	天健	标准无保留意见	否
12	002912	中新赛克	2024-03-15	立信	标准无保留意见	否
13	002916	深南电路	2024-03-15	立信	标准无保留意见	否
14	000429	粤高速 A	2024-03-16	永拓	标准无保留意见	否
15	000915	华特达因	2024-03-16	致同	标准无保留意见	否
16	001258	立新能源	2024-03-16	大华	标准无保留意见	否
17	001914	招商积余	2024-03-16	德勤华永	标准无保留意见	否
18	002179	中航光电	2024-03-16	大华	标准无保留意见	否
19	002595	豪迈科技	2024-03-16	信永中和	标准无保留意见	否
20	002661	克明食品	2024-03-16	天健	标准无保留意见	否
21	000563	陕国投 A	2024-03-18	希格玛	标准无保留意见	否
22	002629	仁智股份	2024-03-18	上会	标准无保留意见	否
23	000099	中信海直	2024-03-19	信永中和	标准无保留意见	否
24	000815	美利云	2024-03-19	大华	标准无保留意见	否
25	000972	中基健康	2024-03-19	中兴财光华	标准无保留意见	否
26	001203	大中矿业	2024-03-19	中汇	标准无保留意见	否
27	001979	招商蛇口	2024-03-19	德勤华永	标准无保留意见	否
28	002190	成飞集成	2024-03-19	大华	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的重 大缺陷
29	002234	民和股份	2024-03-19	中兴华	标准无保留意见	否
30	002282	博深股份	2024-03-19	中勤万信	标准无保留意见	否
31	002988	豪美新材	2024-03-19	容诚	标准无保留意见	否
32	000048	京基智农	2024-03-20	大华	标准无保留意见	否
33	000661	长春高新	2024-03-20	大信	标准无保留意见	否
34	000697	*ST 炼石	2024-03-20	信永中和	标准无保留意见	否
35	000786	北新建材	2024-03-20	中审众环	标准无保留意见	否
36	002255	海陆重工	2024-03-20	大华	标准无保留意见	否
37	002283	天润工业	2024-03-20	天健	标准无保留意见	否
38	002290	禾盛新材	2024-03-20	容诚	标准无保留意见	否
39	002516	旷达科技	2024-03-20	致同	标准无保留意见	否
40	002668	奥马电器	2024-03-20	大华	标准无保留意见	否
41	000408	藏格矿业	2024-03-21	天衡	标准无保留意见	否
42	000695	滨海能源	2024-03-21	立信	标准无保留意见	否
43	000856	冀东装备	2024-03-21	信永中和	标准无保留意见	否
44	000423	东阿阿胶	2024-03-22	毕马威华振	标准无保留意见	否
45	000705	浙江震元	2024-03-22	天健	标准无保留意见	否
46	000810	创维数字	2024-03-22	大华	标准无保留意见	否
47	000822	山东海化	2024-03-22	致同	标准无保留意见	否
48	002080	中材科技	2024-03-22	中审众环	标准无保留意见	否
49	002121	科陆电子	2024-03-22	大华	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的重 大缺陷
50	002273	水晶光电	2024-03-22	天健	标准无保留意见	否
51	002379	宏创控股	2024-03-22	大信	标准无保留意见	否
52	002393	力生制药	2024-03-22	信永中和	标准无保留意见	否
53	002469	三维化学	2024-03-22	大华	标准无保留意见	否
54	000407	胜利股份	2024-03-23	大信	标准无保留意见	否
55	000524	岭南控股	2024-03-23	中勤万信	标准无保留意见	否
56	000608	阳光股份	2024-03-23	大华	标准无保留意见	否
57	000619	海螺新材	2024-03-23	大华	标准无保留意见	否
58	000655	金岭矿业	2024-03-23	大华	标准无保留意见	否
59	000973	佛塑科技	2024-03-23	华兴	标准无保留意见	否
60	000975	银泰黄金	2024-03-23	信永中和	标准无保留意见	否
61	000999	华润三九	2024-03-23	毕马威华振	标准无保留意见	否
62	002022	科华生物	2024-03-23	大华	标准无保留意见	否
63	002187	广百股份	2024-03-23	中审众环	标准无保留意见	否
64	002226	江南化工	2024-03-23	天职国际	标准无保留意见	否
65	002258	利尔化学	2024-03-23	信永中和	标准无保留意见	否
66	002519	银河电子	2024-03-23	立信	标准无保留意见	否
67	002817	黄山胶囊	2024-03-23	天健	标准无保留意见	否
68	003006	百亚股份	2024-03-23	普华永道 中天	标准无保留意见	否
69	002759	天际股份	2024-03-25	大华	标准无保留意见	否

表 3-3

## 创业板

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的重大缺陷
1	300114	中航电测	2024-03-15	大华	标准无保留意见	否
2	301069	凯盛新材	2024-03-15	四川华信	标准无保留意见	否
3	300146	汤臣倍健	2024-03-19	华兴	标准无保留意见	否
4	301076	新瀚新材	2024-03-22	天健	标准无保留意见	否
5	300294	博雅生物	2024-03-23	毕马威华振	标准无保留意见	否

表 3-4

## 科创板

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	688297	中无人机	2024-03-15	大华	标准无保留意见	否
2	688586	江航装备	2024-03-15	大华	标准无保留意见	否
3	688012	中微公司	2024-03-19	普华永道中天	标准无保留意见	否
4	688597	煜邦电力	2024-03-19	信永中和	标准无保留意见	否
5	688188	柏楚电子	2024-03-20	立信	标准无保留意见	否
6	688276	百克生物	2024-03-20	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的重大缺陷
7	688111	金山办公	2024-03-21	信永中和	标准无保留意见	否
8	688195	腾景科技	2024-03-21	致同	标准无保留意见	否
9	688336	三生国健	2024-03-21	安永华明	标准无保留意见	否
10	688337	普源精电	2024-03-21	德勤华永	标准无保留意见	否
11	688570	天玛智控	2024-03-21	天职国际	标准无保留意见	否
12	688676	金盘科技	2024-03-21	中汇	标准无保留意见	否
13	688372	伟测科技	2024-03-22	天健	标准无保留意见	否
14	688389	普门科技	2024-03-22	天健	标准无保留意见	否
15	688018	乐鑫科技	2024-03-23	天职国际	标准无保留意见	否
16	688045	必易微	2024-03-23	大华	标准无保留意见	否
17	688323	瑞华泰	2024-03-23	大信	标准无保留意见	否
18	688391	钜泉科技	2024-03-23	容诚	标准无保留意见	否
19	688617	惠泰医疗	2024-03-25	立信	标准无保留意见	否

表 3-5

北交所

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	837174	宏裕包材	2024-03-18	大信	标准无保留意见	否