

深圳市机场股份有限公司 2020 年度内部控制评价报告

目录

一、重要声明	1
二、 内部控制评价结论	2
三、内部控制评价工作情况	3
(一) 内部控制评价范围	3
(二) 内部控制评价工作依据及评价程序	9
(三) 内部控制缺陷认定标准	9
(四) 内部控制缺陷及整改情况	10
四、其他内部控制相关重大事项说明	12

深圳市机场股份有限公司

2020年度内部控制评价报告

深圳市机场股份有限公司全体股东：

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求（以下简称企业内部控制规范体系），结合本公司（以下简称公司）内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，我们对公司2020年12月31日（内部控制评价报告基准日）的内部控制有效性进行了评价。

一、重要声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

二、内部控制评价结论

1. 公司于内部控制评价报告基准日，是否存在财务报告内部控制重大缺陷

是 否

2. 财务报告内部控制评价结论是否有效

是 否

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

3. 是否发现非财务报告内部控制重大缺陷

是 否

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

4. 自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间是否发生影响内部控制有效性评价结论的因素

是 否

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

5. 内部控制审计意见是否与公司财务报告内部控制有效性的评价结论一致

是 否

6. 内部控制审计报告对非财务报告内部控制重大缺陷的披露是否与公司内部控制评价报告披露一致

✓是 □否

三、内部控制评价工作情况

(一) 内部控制评价范围

公司按照风险导向原则确定纳入评价范围的主要单位、业务和事项以及高风险领域。

1. 纳入评价范围的主要单位包括：

公司本部以及所有分公司、子公司。

2. 纳入评价范围的单位占比：

指标	占比(%)
纳入评价范围单位的资产总额占公司合并财务报表资产总额之比	100%
纳入评价范围单位的营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额之比	100%

3. 纳入评价范围的业务和事项包括：

内控体系建设	评价结论		
制度 204 项 新增 27 项、修订 45 项、废止 14 项	内部控制制度是否较为完善	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>
内控流程 223 项 新增 0 个、修订 36 个、废止 21 个	是否覆盖重要业务和管理活动	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>
年内重要制度变动情况： 1. 治理机制方面，修订《章程》等 19 项制度，含《关联交易决策制度》、《信息披露事务管理制度》、《董事会专门委员会议事规则》、《董事会提案管理制度》、《募集资金管理制度》、《投资者关系管理制度》、《独立董事制度》、《股东大会和董事会决策执行跟踪管理制度》等 2. 安全管理方面，新增《安全管理委员会章程》等 7 项制度 3. 财务管理方面，修订《财务报销、借款业务管理办法》和《应收款项管理办法》等 6 项制度 4. 资产管理方面，修订《固定资产管理制度》等 8 项制度 5. 风控内控方面，制定《制度建设管理准则》、《制度起草技术规则》和《制度命名和编码技术规则》，构建了纵向分级、横向分类三纵三横的制度建设标准 6. 经营管理方面，新增《业务外包管理制度》、《航空主业客户信用评级管理制度》和《航空服务商准入制度》3 项制度 7. 人力资源方面，修订《工时管理规定》、《劳动合同管理制度》、《员工奖惩规定制度》和《运行总监管理办法》4 项制度			

一、内部环境

要素	核心指标	评价结论	
组织架构	是否形成层次清晰、结构合理、协调运转、有效制衡的公司治理机制	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>
	是否根据法律健全董事会、监事会和经理层的职责权限、任职条件、议事规则和工作程序	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>
	董事会、监事会和经理层的职责权限、任职条件、议事规则和工作程序是否严格履行	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>
	董事会、监事会和经理层的产生程序是否合法合规	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>
	是否不断优化组织架构	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>
	形成层次清晰、结构合理、协调运转、有效制衡的公司治理机制： 1. 完善公司治理机制，修订《章程》及相关共 19 项重要制度 2. 修订并印发《深圳市机场股份有限公司运行总监管理办法》，规范运行总监岗位管理，签订《运行总监年度工作目标责任书》 3. 优化调整股份公司职能部门组织机构设置，加强职能部门统一归口协调管理；优化调整服务管理部机构设置，完善服务管理部与航站区管理部职责界面，着力提升服务管理效能 4. 优化调整地面服务公司机构设置，整合站坪客货保障业务链条，加强质量控制和监管职能的融合；积极配合能源管理中心一体化进程，完成相关业务及员工划转		
发展战略	是否制定和发布公司发展战略	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>
	发展战略是否有效实施	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>
	制定并实施长远发展目标与战略规划： 编制并送审公司“十四五”发展战略规划，形成智慧引领、一体两翼、卓越管理三大战略		
人力资源	人力资源结构是否满足公司战略发展需要	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>
	人力资源引进与开发、使用与退出机制是否满足公司战略发展需要且合理	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>
	是否持续优化人力资源激励约束机制	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>
	是否优化人力资源素质	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>
	不断加强人力资源建设，充分发挥人力资源对实现企业战略的重要作用： 1. 修订《工时管理规定》、《劳动合同管理制度》、《员工奖惩规定》制度，不断完善管理机制 2. 科学测算卫星厅人员配置需求，按计划推进运营准备工作。研究并实施运行指挥技术人才“专项挂职锻炼项目”，促进专业技术人才横向交流 3. 持续优化创新人才培养项目，完成 2019 届管培生培养工作。大力推进管理人员交流，加大培养使用优秀年轻干部		
社会责任	是否切实履行环境保护和资源节约责任	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>
	是否促进就业和保护员工权益	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>

	是否积极履行企业社会责任	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>
	切实履行社会责任，实现企业与社会的协调发展： 1. 前往河源市东源县洞头镇大往村扶贫走访慰问 2. 根据疫情防控需求，组织党员志愿者协助旅客信息登记，2月18日至4月9日，共计190人次参与志愿服务；组织义工支援机场小区防疫工作，2月29日至6月6日，服务小时数达1188小时 3. 号召志愿者参与无偿献血活动，3月30日至4月3日，共计966人次参与献血，总计捐血251200毫升 4. 机场U站7月6日开站，迅速恢复到工作状态。暑运期间，机场义工联承接“学生暑期实践活动”任务，每天招募近40名学生义工志愿服务。1月1日至12月8日，志愿服务人数11213人次，累计服务时长44965小时 5. 利用航站楼电子屏、LED屏以及电视滚动播放公益广告，在航站楼内营造文明氛围		
企业文化	是否积极培育具有自身特色的企业文化，打造以航空客货运服务主业为核心的企业品牌	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>
	是否根据发展战略和实际情况，提炼核心价值，明确组织理念，引导规范员工行为	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>
	1. 公司围绕“智慧引领”、“一体两翼”、“卓越管理”三大发展战略组织企业文化建设 2. 不断加强企业文化建设，做好新VI视觉识别系统的管理和使用，持续做好新视觉识别系统的导入		

二、风险评估

要素	核心指标	评价结论	
风险识别	是否建立统筹组织识别风险机制	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>
	是否充分识别经营相关风险	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>
	公司对照市国资委2020年度企业风险分类标准、参考2020年经营风险专项梳理结果、综合考量内外部因素，组织全员完成2021年风险识别，识别出风险193项。		
风险评估	是否根据设定的控制目标，全面系统持续收集相关信息	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>
	是否结合实际情况，及时进行风险评估	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>
	采用“发生可能性和影响程度二维评分法”，开展了三轮评估，形成2021年重大风险3大项13小项：航空主业运行保障风险、重要设施设备管理风险和关键业务管控风险		
应对策略	是否客观进行风险分析，制定应对策略	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>
	是否持续收集与风险变化相关信息，及时调整风险应对策略	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>
	2021年将建立积极的风险管理策略；提升安全风险管理层级，形成战略、财务、投资、市场、安全、运营、法律七大风险分类；监督落实2021年3大项13小项重大风险的管控措施，及时预警，强化管控效能；关注3项新识别重大风险的管控力度和应对方案执行情况		

三、控制活动

要素	核心指标	评价结论	
资金活动	是否明确投资项目的归口管理和流程, 实现投资项目过程管控; 是否按照规定权限和程序对理财项目进行决策审批	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>
	是否采取举措增加闲置资金收益	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>
	1. 修订《财务报销、借款业务管理办法》和《应收款项管理办法》等6项制度 2. 为盘活存量资金, 提高资金收益, 在保障资金安全和经营资金需求的基础上, 股份公司计划购买10亿元额度内的保本理财产品, 目前本事项已经于2020年11月16日完成了公司审批流程 3. 与中行机场支行、中行福田支行续签了协定存款利率, 协定存款利率由基准利率上浮61% 4. 积极运用政府专项债和集团公司财务资助方式筹集资金, 分别用于卫星厅工程建设和疫情防控支出		
采购活动	是否建立物资设备、服务外包、工程项目、零星采购、业务外委、协议供应商管理等招标采购制度	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>
	是否明确供应商选择、采购价格确定、评价专家选拔、采购档案保管等采购环节的风险控制	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>
	1. 已建立健全《深圳市机场股份有限公司招标采购管理规定(2019年修订版)》, 并要求各生产保障单位制定本单位招标采购实施细则 2. 每季度要求各需求单位开展协议供应商考评工作 3. 每1-2年更新完善内部评标(评审)专家库专家名单		
资产管理	是否建立资产管理岗位责任制, 明确相关部门和岗位的职责权限	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>
	是否建立资产验收出入库、存货记录制度和流程; 是否每年会同财务部门进行固定资产盘点、清查	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>
	1. 修订《设备管理办法》, 新建《设备投资项目验收规程》、《应急防疫物资管理办法》 2. 修订下发《深圳市机场股份有限公司固定资产管理制度》 3. 每年协同股份公司计划财务部、第三方审计事务所盘点资产 4. 制订下发《深圳市机场股份有限公司物资管理办法》		
工程项目	是否建立了工程立项、建设、验收等环节的工作流程控制	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>
	是否建立了工程招标、造价审核管理制度	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>
	1. 计划更新《深圳市机场股份有限公司工程项目管理办法》 2. 制订《深圳市机场股份有限公司工程造价管理办法》和《深圳市机场股份有限公司工程造价咨询业务管理办法》		
业务外包	是否制定外包业务管理制度	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>
	是否规范了外包服务商及其员工行为并不断改善	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>
	制定《业务外包管理制度(试行)》		
全面预算	是否明确预算管理体制以及各预算执行单位的职责权限、授权批准程序和工作协调机制	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>
	是否设立预算管理委员会履行全面预算管理职责	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>

	持续优化预算编制模式，采用自上而下、上下结合的编制方法，提高预算编制的准确性		
合同管理	是否确定合同归口管理部门、明确合同拟定、审批、执行等环节的程序和要求	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>
	是否不断提升合同管理质量	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>
	在研究新业务运作模式和总结合同风险管控经验的基础上，结合国家法律法规的更新和国企改革新政策的出台，股份公司对规范合同进行了全方位修订，形成规范合同 67 份、规范附件 6 份、通用及分类规范条款共 52 条，不断探索创新，改善和提升合同风险全流程和重点环节管控，将法律事务工作变被动为主动，助推公司合同顺利执行，强化合同法律风险防控		

四、信息与沟通

要素	核心指标	评价结论	
信息收集、处理、传递、及时性	是否建立内部信息传递机制	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>
	是否明确内部信息传递的内容、保密要求机密级分类、传递方式、传递范围以及各管理层级的职责权限	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>
	已建立监督信息共享机制及联席会议机制		
反舞弊机制健全性	销售业务、外包业务中是否采取了反舞弊行为管控措施	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>
	合同签订时是否签署廉洁协议	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>
	已建立并不断完善反舞弊机制		
财务报告真实性	是否严格执行会计法律法规和国家统一的会计准则制度，对财务报告编制、对外提供和分析利用进行全过程管理	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>
	是否定期全面分析公司财务和经营管理状况	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>
	聘请天职国际会计师事务所进行 2020 年年度财务审计		
信息系统安全性	是否制定信息系统建设总体规划	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>
	是否有专门机构对信息系统的使用及维护实施管理，明确职责权限	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>
	已建立并不断完善信息系统安全管理机制		
信息系统实施内部控制有效性	是否建立全面风险管理信息系统，实现风险信息的充分实时交换	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>
	是否完善及维护信息系统	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>
	已建立并不断完善内控信息系统并有效使用		

五、内部监督			
要素	核心指标	评价结论	
内部监督机制健全性	监事会、审计委员会、内部审计机构等各监督单位是否各司其职、有效监督	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>
	已形成纪委、监事会、审计、内控、风控、合规审查六位一体大监督体系，内控、审计、监督部门在内部控制设计和运行中有效发挥监督作用： 1. 制定《深圳市机场股份有限公司制度建设管理准则》、《深圳市机场股份有限公司制度起草技术规则》和《深圳市机场股份有限公司制度命名和编码技术规则》构建了纵向分级、横向分类三纵三横的制度建设标准 2. 2020年首次参加深圳市审计局、深圳市内部审计协会组织的深圳内部审计机构优秀审计项目评选活动，申报的审计项目《全面风险管理审计》、《AB楼部分资产交易流转后评价》分别获评优秀项目和表彰项目		
	管理层是否定期与内部控制机构沟通评价结果并积极督促整改	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>
	定期对内部控制建立与实施情况进行监督检查、发现内部缺陷并及时整改		

年内主要嘉奖及荣誉	
安全管理	全面推动公司三基建设工作：5个QC课题在2020年深圳市优秀质量管理小组发表赛，荣获1金2银2铜；创青春·三基建设工作坊1个课题荣获中国技控大赛金奖、2个课题荣获绩效改进最佳实践奖
服务管理	2020年获得各级服务奖励共计26项：荣获2019年度中国民用机场服务质量优秀奖、CAPSE2019年度“最佳机场”、IATA场外值机最佳支持机场、2020年度深圳可持续发展大奖等重磅奖项8项；“全流程爱心服务”入选民航局“四型机场”的“人文机场”示范项目、《一张脸走遍机场》荣获中国质量技术与创新发布赛示范级项目，全年共计9个项目分获民航局、中质协、市质协、CAPSE等奖项；全年共9个集体和个人荣获深圳市质协奖项
运行管理	全国交通运输系统抗疫先进集体
质量管理	荣获广东省政府质量奖、深圳市市长质量奖
审计监察	2020年首次参加深圳市审计局、深圳市内部审计协会组织的深圳内部审计机构优秀审计项目评选活动，申报的审计项目《全面风险管理审计》、《AB楼部分资产交易流转后评价》分别获评优秀项目和表彰项目

4. 是否对2020年重大风险进行有效管控

✓是 □否

2020年重大风险领域主要包括两大类：航空主业安全、服务及正点率保障风险、重大事项管理风险，含17项风险，公司均采取了有效管控措施。

5. 是否对2021年重大风险进行识别、评估

是 否

2021年重大风险领域主要包括三大类：航空主业运行保障风险、重要设施设备管理风险、关键业务管控风险，含13项风险，公司已制定风险应对措施，2021年将对其进行有效管控。

6. 上述纳入评价范围的单位、业务和事项以及高风险领域涵盖了公司经营管理的主要方面，是否存在重大遗漏

是 否

7. 是否存在法定豁免

是 否

8. 是否存在其他说明事项

是 否

(二) 内部控制评价工作依据及评价程序

公司依据《企业内部控制基本规范》、应用指引以及公司内部控制系统组织开展内部控制评价工作。

内部控制评价程序包括：制定评价工作方案、组成评价工作组、实施现场测试、认定控制缺陷、汇总评价结果、编制评价报告。

(三) 内部控制缺陷认定标准

1. 内部控制缺陷具体认定标准是否与以前年度存在调整

是 否

公司董事会根据企业内部控制规范体系对重大缺陷、重要缺

陷和一般缺陷的认定要求，结合公司规模、行业特征、风险偏好和风险承受度等因素，区分财务报告内部控制和非财务报告内部控制，研究确定了适用于本公司的内部控制缺陷具体认定标准，并与以前年度保持一致。

2. 财务报告内部控制缺陷认定标准

缺陷	定量标准	定性标准（包括但不限于）
重大	财务报告的错报金额落在如下区间： 1. 错报 > 利润总额的 6%，且错报绝对金额 > 人民币 5000 万元； 2. 错报 > 营业收入的 3%。	若发生以下迹象，且对财务报表的影响达到重大缺陷的定量标准，则表明可能存在“重大缺陷”： 1. 对已公布的财务报告进行更正和追溯错误（由于政策变化或其他客观因素变化导致的对以前年度的追溯调整除外）； 2. 注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报； 3. 董事、监事和高级管理层的舞弊行为给公司造成重大影响； 4. 审计与风险管理委员会对财务报告内部控制监督完全无效； 5. 内部审计职能完全无效； 6. 风险评估职能完全无效。
重要	财务报告的错报金额落在如下区间： 1. 利润总额的 2.5% < 错报 ≤ 利润总额的 6%，且错报绝对金额 > 人民币 1500 万元； 2. 营业收入的 1% < 错报 ≤ 营业收入的 3%。	若发生以下迹象，且对财务报表的影响达到重要缺陷的定量标准，则表明可能存在“重要缺陷”： 1. 注册会计师发现当期财务报告存在重要错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报； 2. 审计与风险管理委员会对财务报告内部控制监督大部分失效； 3. 内部审计职能不能全面顺畅履行，内部审计职能大部分失效； 4. 风险评估职能不能全面顺畅履行，风险评估大部分失效。
一般	除构成财报定量指标重大缺陷和重要缺陷以外的其他内控缺陷。	除构成财报定性指标重大缺陷和重要缺陷以外的其他内控缺陷。

3. 非财务报告内部控制缺陷认定标准

缺陷	定量标准	定性标准（包括但不限于）
重大	1. 企业缺乏民主决策程序或决策程序不科学，导致经营战略出现严重偏差，对公司利益造成直接或间接损失达到财报重大缺陷定量标准； 2. 关键管理人员或关键技术人员流失率超过 20%；或普通员工大规模流失率超过 30%； 3. 直接损失额达到财报重大缺陷定量标准的其他事故或损失事件。	若发生以下迹象，且对财务报表的影响达到重大缺陷的定量标准，则表明可能存在“重大缺陷”： 1. 严重违法国家法律、法规，导致政府或监管机构的调查，并受到严重处罚，或被责令全面停业整顿； 2. 重大业务缺乏制度控制或制度系统性失效，对公司持续经营造成恶劣影响； 3. 重大缺陷没有在合理期间得到整改； 4. 控制环境完全无效。
重要	1. 企业缺乏民主决策程序或决策程序不科学，导致年度经营目标出现偏差，对公司利益造成直接或间接损失达到财报重要缺陷定量标准； 2. 关键管理人员或关键技术人员流失率超过 10%但小于等于 20%；或普通员工大规模流失率超过 20%但小于等于 30%； 3. 直接损失额达到财报重要缺陷定量标准的其他事故或损失事件。	若发生以下迹象，且对财务报表的影响达到重要缺陷的定量标准，则表明可能存在“重要缺陷”： 1. 违犯国家法律、法规，导致政府或监管机构的调查，并受到罚款，或被责令部分停业整顿； 2. 重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效，对公司持续经营造成较大影响； 3. 重要缺陷没有在合理期间得到整改； 4. 控制环境大部分失效。
一般	1. 企业缺乏民主决策程序或决策程序不科学，影响盈利水平稳定性，对公司利益造成直接或间接损失达到财报一般缺陷定量标准； 2. 关键管理人员或关键技术人员流失率超过 5%但小于等于 10%；或普通员工大规模流失率超过 10%但小于等于 20%； 3. 直接损失额达到财报一般缺陷定量标准的其他事故或损失事件。	若发生以下迹象，且对财务报表的影响达到一般缺陷的定量标准，则表明可能存在“一般缺陷”： 1. 触犯国家法律、法规，可能导致政府或监管机构的调查，但可以及时纠正或弥补； 2. 非关键业务缺乏制度控制或制度系统性失效，对公司持续经营造成轻微影响； 3. 一般缺陷没有在合理期间得到整改； 4. 除构成非财报定性指标重大缺陷和重要缺陷以外的其他内控缺陷。

（四）内部控制缺陷及整改情况

1. 财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

1.1 重大缺陷

报告期内公司是否存在财务报告内部控制重大缺陷

是 否

1.2 重要缺陷

报告期内公司是否存在财务报告内部控制重要缺陷

是 否

1.3 一般缺陷

报告期内公司是否存在财务报告内部控制一般缺陷

是 否

1.4 经过上述整改，于内部控制评价报告基准日，公司是否存在未完成整改的财务报告内部控制重大缺陷

是 否

1.5 经过上述整改，于内部控制评价报告基准日，公司是否存在未完成整改的财务报告内部控制重要缺陷

是 否

2. 非财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

2.1 重大缺陷

报告期内公司是否存在非财务报告内部控制重大缺陷

是 否

2.2 重要缺陷

报告期内公司是否存在非财务报告内部控制重要缺陷

是 否

2.3 一般缺陷

对于非财务报告内部控制 4 项一般缺陷，公司已及时制定整改计划、落实整改措施。

2.4 经过上述整改，于内部控制评价报告基准日，公司是否存在未完成整改的非财务报告内部控制重大缺陷

是 否

2.5 经过上述整改，于内部控制评价报告基准日，公司是否存在未完成整改的非财务报告内部控制重要缺陷

是 否

四、其他内部控制相关重大事项说明

1. 上一年度内部控制整改情况是否存在特殊说明事项

是 否

2. 本年度内部控制运行情况及下一年度改进方向是否存在特殊说明事项

是 否

3. 是否存在其他重大事项说明

是 否

(下无正文)

董事长（已经董事会授权）：林小龙
深圳市机场股份有限公司