

# 深圳市机场股份有限公司 2021 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 .....	10
(四) 内部控制缺陷及整改情况 .....	11
四、其他内部控制相关重大事项说明 .....	13

# 深圳市机场股份有限公司

## 2021 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2021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 <u>257</u> 项 新增 <u>10</u> 项、修订 <u>25</u> 项、废止 <u>39</u> 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 <u>138</u> 项 新增 <u>5</u> 个、修订 <u>7</u> 个、废止 <u>10</u> 个	是否覆盖重要业务和管理活动	是 <input checked="" type="checkbox"/>	否 <input type="checkbox"/>

公司制定并下发《深圳市机场股份有限公司制度建设体系“十四五”规划方案》，2021-2025年期间计划废止 57 项制度、修订 116 项制度、新建 13 项制度，将对制度建设和执行成效进行有效管控。

2021年重要制度变动情况：

1. 党纪工团方面，修订《精神文明建设奖励办法》等5项制度，新增《委员会第一议题制度》等3项制度；

2. 安全管理方面，修订《深圳市机场股份有限公司安全管理委员会章程》等7项制度；

3. 服务管理方面，新增《服务品牌管理制度》等3项制度；

4. 应急管理方面，修订《应急救援手册》；

5. 市场营销方面，新增《航空主业客户综合评级管理制度》；

6. 改善创新方面，新增《服务创新产品管理办法》；

7. 财务管理方面，修订《理财产品管理制度》等2项制度；

8. 资产管理方面，修订《土地管理制度》等5项制度；

9. 工程管理方面，修订《工程变更管理实施细则》；

10. 证券事务方面，新增《股权投资基金管理制度》；

11. 内部审计方面，修订《内部审计管理制度》等2项制度；

12. 风控内控方面，修订《内控体系管理制度》等2项制度，新增《风险数据库管理办法》。

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. 完成公司第八届董事会/监事会换届选举，完成职工董事、监事变更补选工作，确保公司治理结构及时完善和规范运作。 2. 根据常态化疫情防控工作要求，研究设立疫情防控实体机构，强化疫情防控管理力度。优化调整董事会办公室（办公室）板块设置。优化调整市场发展部职责界面。 3. 根据局方最新要求，完成安检相关单位组织机构设置优化。优化调整地服公司机务工程板块机构设置，国内货站新设运控中心（COC）。 4. 编制深圳机场公司治理典型案例入选中国金融出版社出版的《治理的力量》，正面宣传展示公司治理形象。 5. 制定实施《招标采购监督管理办法》《信访举报办理规程》《干部廉政档案工作制度》等 3 项配套制度进一步完善监督制度体系。			
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： 1. 编制并印发对标一流管理提升行动方案。 2. 编制股份公司“十四五”发展战略规划，形成标杆运营、强主拓辅、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发展战略的重要作用： 1. 修订并印发《深圳市机场股份有限公司管理人员选拔任用办法》，进一步完善干部选拔任用管理体系。 2. 2021 届“管培生项目”突破专业限制，新设立运行指挥与机电设备管理培养方向，同时新增通用培训与业务学习阶段，延长轮岗锻炼周期，让管培生能充分了解熟悉机场业务，培养系统思维，成长更为全面。启动第八期“双向挂职锻炼项目”与第二期“运指人才专项挂职锻炼项目”。			

	3. 优化制定《基层单位自主分配薪酬包相关实施方案》，提高基层管理水平。		
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"/>
	切实促进就业和保护员工权益，积极履行企业社会责任，保护环境、降本增效： 1. 按照《中共深圳市委组织部关于选派对口帮扶汕头、河源和汕尾市干部的通知》（深组通〔2021〕27号）要求，公司选派两名员工驻河源市东源县涧头镇开展乡村振兴专项工作。 2. 在员工节日慰问品中优先选购消费扶贫农产品。 3. 充分发动职工参与企业治理。规划公司战略、制订重要制度时，广泛征求职工意见，认真落实公司职工代表大会制度。 4. 建立日常职工来信来访机制，大力维护职工合法权益。 5. 将志愿服务与青少年实践相结合，组织开展“民航知识进校园”移动课堂活动。 6. 开展“航延知识宣传”“空港清洁行动”“健康空港公益行”等20余项公益活动。 7. 在航站楼开展“律动空港音乐角”活动，邀请钢琴志愿者、社会艺术团体在航站楼进行表演，营造舒适的出行环境。 8. 组织党、团员志愿者支援机场U站防疫志愿服务，疫情期间坚持为旅客提供问询指引。 9. 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"/>
	通过策划各类专题宣传、制作精神文明建设汇编、持续做好新视觉识别系统的导入等方式，不断加强企业文化建设，激发全员与机场共奋斗的荣誉感。		

## 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"/>
	1. 公司修订并发布《深圳市机场股份有限公司内控体系管理制度（2021年修订版）》，配套新增《深圳市机场股份有限公司风险数据库管理办法（2021年版）》。 2. 结合安全风险、服务投诉处理和内部控制缺陷整改等工作，风险类别提升为七大类。 3. 组织全员完成2022年风险识别，识别出风险196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"/>
	开展三轮评估，形成2022年重大风险4大项14小项。		

应对策略	是否客观进行风险分析，制定应对策略	是☑	否□
	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☑	否□
	2022年将建立积极的风险管理策略；监督落实2022年4大项14小项重大风险的管控措施，及时预警，强化管控效能；关注5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☑	否□
	是否采取举措增加闲置资金收益	是☑	否□
	1. 修订《深圳市机场股份有限公司理财产品管理制度》。 2. 使用自有资金购买银行理财产品，提高资金效益。 3. 签订协定存款利率，上浮存款利率。 4. 积极运用政府专项债资金支付卫星厅工程合同款。		
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☑	否□
	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☑	否□
	1. 加强招标采购工作合规性监管，落实采购工作实施情况报告机制，统筹完成公司资产类协议供应商考评工作，每季度组织各需求单位开展协议供应商考评工作。 2. 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☑	否□
	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☑	否□
	1. 计划修订《深圳市机场股份有限公司综合仓库三防物资管理办法》。 2. 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。		
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☑	否□
	是否建立了工程招标、造价审核管理制度	是☑	否□
	1. 完成《深圳市机场股份有限公司工程造价管理规定》、《深圳市机场股份有限公司工程造价咨询业务管理办法》修订。 2. 完成工程管理制度、工程变更管理实施细则的颁布与宣贯工作，有效推进股份公司工程项目、工程变更项目的标准化规范化管理。		
业务外包	是否制定外包业务管理制度	是☑	否□
	是否规范了外包服务商及其员工行为并不断改善	是☑	否□
	已制定《业务外包管理制度(试行)》(2020年版)。		



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"/>
	<p>1. 预算编制：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，明确各预算单位和归口权责，持续更新卫星厅预算编制，提高预算编制的准确性。</p> <p>2. 预算执行：按月编制预算执行报告，动态统计2021年防疫支出并履行预算外审批流程，动态预测2021年预算完成情况。</p> <p>3. 预算考核：次年年初对股份公司各部门和二级公司预算管理情况进行考核。</p>		
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"/>
	<p>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。</p>		

#### 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"/>
	<p>1. 建立纪委委员分片联系基层机制，健全监督网络，加强信息交流共享和工作联动。</p> <p>2. 建立定期大监督简报通报和联合监督委员会会议机制，强化日常监督信息共享，加强联动。</p> <p>3. 深化智慧纪检系统建设，打造纪检监察智慧监督平台，构建“1+4+1”智慧监督模式，强化监督、执纪、问责的及时性、精准性及有效性。</p>		
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"/>
	<p>1. 开展普纪普法教育，强化干部员工作风纪律意识，坚守廉洁底线，筑牢思想防线。</p> <p>2. 开展纪律作风和廉洁风险排查防控调研，形成专题调研报告和廉洁风险防控清单，并有针对性的提出解决问题的对策。</p>		
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"/>
	<p>1. 聘请天职国际会计师事务所进行2021年年度财务审计。</p> <p>2. 按季度编制财务分析报告。</p>		
信息系统安全性	是否制定信息系统建设整体规划	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，定时向 OA 用户发送信息安全提醒邮件。		
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"/>
	1. 进一步深化纪委、监事会、审计、内控、风控、合规审查“六位一体”大监督体系运行。 2. 聚焦疫情防控监督工作，成立疫情防控纪检监察专班，通过现场检查、回看视频、查看存档文件等形式定期开展监察。		
	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	2021 年中国民用机场协会 SMS 建设优秀案例：飞行区驾驶技能训练案例（飞行区管理部）、深圳机场“一核两驱”管理模式优秀案例（地服公司）。 2021 年中国民航局优秀安全宣传视频：机场净空保护宣传教育片（飞行区管理部）-趣味奖。 2021 年民航系统全国“安全生产月”先进单位称号。 2021 年深圳地区危险品航空运输技能大赛“团队优胜奖”。
服务管理	获得局方、国家级、市级、民航专业机构等质量相关奖项和荣誉 30 余项，其中包括“ACI2020 年度 4000 万级以上最佳机场”、“CAPSE2020 最佳机场”、“SKYTRAX 五星机场认证”、民航局“2020 年民航重大运输工作先进集体”等重磅奖项。 “行李门到门服务”“精准靠接，实现桥与门迅速对接”项目荣获“CAPSE 优秀创新服务奖”，“全流程爱心服务产品”荣获 CAPSE 优秀创新服务案例，飞行区管理部徐学艺荣获 CAPSE 年度“服务之星”，“深行有礼”“客改货航班保障项目”荣获中国质量创新与质量改进成果发表大赛“服务创新类示范级”项目，全年共 12 个服务品牌项目分获 CAPSE、中质协、市质协服务评选奖项。
质量管理	6 个 QC 课题在深圳市第十一届职工技术创新运动会暨 2021 年深圳技能大赛中荣获 1 金 3 银 2 铜的历史好成绩。

#### 4. 是否对2021年重大风险进行有效管控

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、关键业务管控风险、重要设施设备管理风险，含13项风险，公司均采取了有效管控措施。

#### 5. 是否对2022年重大风险进行识别、评估

是 否

2022年重大风险领域主要包括四大类：消防隐患管理风险、航空主业运行保障风险、关键业务管控风险、重要设施设备管理风险，含14项风险，公司已制定风险应对措施，2022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制度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	财务报表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	财务报表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部控制缺陷。	除构成财报定性指标重大缺陷和重要缺陷以外的其他内部控制缺陷。

### 3. 非财务报告内部控制缺陷认定标

缺陷	定量标准	定性标准（包括但不限于）
重大	<p>1. 公司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；</p> <p>2. 年度会计期间内关键管理人员或关键技术人员流失率超过 20%；或普通员工流失率超过 30%；</p> <p>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。</p>	<p>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”：</p> <p>1. 严重违犯国家法律、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；</p> <p>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；</p> <p>3. 重大缺陷没有在合理期间得到整改；</p> <p>4. 控制环境完全无效。</p>
重要	<p>1. 公司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；</p> <p>2. 年度会计期间内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%；或普通员工流失率超过 20%但小于等于 30%；</p> <p>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。</p>	<p>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”：</p> <p>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；</p> <p>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；</p> <p>3. 重要缺陷没有在合理期间得到整改；</p> <p>4. 控制环境大部分失效。</p>
一般	<p>1. 公司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；</p> <p>2. 年度会计期间内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%；或普通员工流失率超过 10%但小于等于 20%；</p> <p>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。</p>	<p>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”：</p> <p>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；</p> <p>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；</p> <p>3. 一般缺陷没有在合理期间得到整改；</p> <p>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部控制缺陷。</p>

#### （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 3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): 陈繁华

深圳市机场股份有限公司

2022年4月7日