



深圳香江控股股份有限公司

内部控制审计报告
2017年12月31日

公司代码：600162

简称：香江控股

深圳香江控股股份有限公司

评价报告

2017 年度内部控制

深圳香江控股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评价报告基准日，对公司内部控制有效性进行了专项评价。我们对公司2017年12月31日（内部控制评价）

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所载内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

内部控制评价报告是董事会根据财务报告内部控制评价理念结合公司实际情况，对报告期内与财务报告相关的内部控制的有效性进行评价并出具的报告。内部控制评价报告是财务报告内部控制评价的一部分，不能替代注册会计师出具的审计报告，也不能作为公司内部控制有效性的完全保证。此外，由于情况的不断变化，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

评价结论

二、内部控制

控制评价报告基准日，是不存在财务报告内部控制重大缺陷。公司于内部

指标名称	重大缺陷定量标准	重要缺陷定量标准	一般缺陷定量标准
资产总额潜在错报	潜在错报影响金额(X) > 资产总额的 1.5%	资产总额的 1.5% < 潜在错报影响金额(X) ≤ 资产总额的 3%	除重大和重要缺陷以外的错报影响金额(X) ≤ 资产总额的 3%
所有者权益潜在错报	潜在错报影响金额(X) > 所有者权益总额的 1.5%，且绝对金额大于 4000 万元	所有者权益总额的 1.2% < 潜在错报影响金额(X) ≤ 所有者权益总额的 1.5%，且绝对金额大于 4000 万元	除重大和重要缺陷以外的错报影响金额(X) ≤ 所有者权益总额的 1.2%，且绝对金额大于 3500 万元

说明：
无

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

缺陷性质	定性标准
行为（或事项），或者该行为（或事项）导致财务报告存在重大缺陷	<p>重大缺陷</p> <p>如果一项缺陷或缺陷组合导致不能防止或发现并纠正如下行为（或事项），则认定为重大缺陷</p>
人员舞弊；财务报告存在重大缺陷，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；注册会计师未能有效发挥监督职能。	<p>A. 董事、监事和高级管理人员舞弊；</p> <p>B. 更正已公布的财务报告；</p> <p>C. 注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而被审计单位拒绝承认或更正；</p>

无

3. 非财务报告内部控制缺陷认定标准

公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

指标名称	重大缺陷定量标准	重要缺陷定量标准	一般缺陷定量标准
直接财产损失金额	财产损失金额>合并会计报表资产总额的0.6%	合并会计报表资产总额的0.4%<财产损失金额≤合并会计报表资产总额的	除重大和重要缺陷以外的内控缺陷
		0.6%	

说明：

无

公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

缺陷性质	定性标准
重大缺陷	公司重要业务活动内部控制或现行制度体系存在重大缺陷，且未能在当期内部控制评价中完成整改。
重要缺陷	公司重要业务活动内部控制或现行制度体系存在安全缺陷，且未能在当期内部控制评价中完成整改。
一般缺陷	除重大缺陷、重要缺陷以外的其他内部控制缺陷。

说明：

无

(三) 内部控制缺陷认定及整改情况

报告期内，公司未发现财务报告内部控制缺陷。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

报告内部控制重要缺陷

报告期内公司是否存在财务

是 否

是 否

缺陷

1.3. 一般缺陷

无

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非财务报告内部控制重大缺陷

是 否

2. 报告期内发现的内部控制缺陷及其整改情况

2.1. 重大缺陷

重大缺陷

报告期内公司是否发现非财务报告内部控制重大缺陷

是 否

2.2. 重要缺陷

报告期内公司是否发现非财务报告内部控制重要缺陷

是 否

2.3. 一般缺陷

无

3. 报告期内发现的财务报告内部控制重大缺陷及其整改情况

重大缺陷

是 否

4. 报告期内发现的非财务报告内部控制重大缺陷及其整改情况

重要缺陷

是 否

事项说明

四. 其他内部控制相关重大事项

情况

1. 上一年度内部控制缺陷整改

适用 不适用

2. 本年度内部控制运行情况及下一年度改进方向

适用 不适用

本年度，公司根据业务发展和内部管理的要求，持续加强各项内部控制措施，积极提升内部控制的管理水平，整体运行情况良好。下一年度，公司将进一步完善内部控制体系建设，强化成本管控措施，确保公司整体内部控制更加有效运行。在工程、工程管理、招投标管理等方面的

3. 其他重大事项说明

适用 不适用



董事长（已经
深圳

董委会授权：翟美卿
香江控股股份有限公司

2018年11月9日

