

内部控制审计报告  
2020年12月31

从难以相信到令人信服

深圳禾江控股有限公司 友阳公司 全体职员

按照《上市公司内部控制指引》第五十一条的规定，注册会计师应当对上市公司内部控制的有效性发表审计意见。

中國註冊會計師

劉芳

310900120043

中國註冊會計師

劉佑坤

310000125563

SS

智启非凡

公司代码：600162

公司简称：香江控股

# 深圳香江控股股份有限公司 2020 年内部控制评价报告

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 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，

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影响内部控制有效性评价结论的因素

适用 不适用

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. 内部控制审计报告是否与公司财务报告内部控制有效性评价结论一致

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

纳入 收入 占 表一

5. 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

6. 是否存在法定豁免

是 否

7. 其他说明事项

无

## (二). 内部控制评价工作依据及内部控制缺陷认定标准

公司依据企业内部控制规范体系及公司依据企业内部控制规范体系及《香江控股集团内部控制制度》、《香江控股集团内部控制实施细则》，组织开展内部控制评价工作。

1. 内部控制缺陷具体认定标准且不与以前年度存在变更

指标名称	重大缺陷定量标准	重要缺陷定量标准	注	内部控制定量标准
------	----------	----------	---	----------

发现该错报；

公司审计委员会和内部审计机构未能有效发挥监督职能。

重要缺陷

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），或者该缺陷或缺陷组合能够直接导致如下行为（或事项）的发生，则该缺陷或缺陷组

合被认定为重要缺陷。

一般缺陷

不构成重大缺陷，重要缺陷的其他财务报告内部控制缺陷

说明：

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：

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 0.6%	除重大和重要缺陷以外的内控缺陷
----------	---------------------------	--	-----------------

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：



建设超



# 审计报告

名称：

德勤华永

会计师事务所（特殊

首席合伙人：

付建超

主任会计师：

场所：

上海市延

东路 222

组织形式：

特殊的

普通合伙企业

执业证书编

3100001

批准执业文

财会函

批准执业日

二〇一

2012) 40 号  
年九月十四日

1、《会计师事务所执业证》  
部门依法审批，准予执  
凭证。

2、《会计师事务所执业证》  
应当向财政部门申请换

3、《会计师事务所执业证》  
租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执  
政部门交回《会计师事

证机

二



合格，继续有效一年，  
valid for another year after

Reg. 注册  
for another year after

姓  
Full name  
性  
Sex

月  
m

合格，继续有效一年，  
valid for another year after

THE CHINESE  
OF  
ACCOUNTANTS  
中国注册会计师协会

本证书有效  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.

年 月 日  
年 月 日

刘佑坤  
男

1997-12-31

华永 (特殊  
普通合伙) 广州分所  
440103198712213814

31000024563  
注册会计师证书  
No. of Certificate

注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

2017  
发证日期  
Date of Issue

04 年 04 月 13 日

记

Annual Renewal Registration

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after

年 月 日 年 月 日