



# 中国联合网络通信股份有限公司 董事会审计委员会2023年度履职报告

中国联合网络通信股份有限公司（简称“公司”）董事会审计委员会根据相关法律法规、《公司章程》及公司《董事会审计委员会工作细则》的规定，本着勤勉尽责原则，切实履行了委员会各项职责，监督外部审计工作，指导内部审计工作，审核重大关联交易，促进公司建立有效的内部控制并提供真实、准确、完整的财务报告。现将 2023 年度的履职情况汇报如下：

## 一、董事会审计委员会履职情况

### （一）审计委员会基本情况

报告期内，公司董事会审计委员会由 6 名董事组成，包括吴晓根董事、王军辉董事、顾佳丹董事、高云虎董事、鲍朔望董事、童国华董事。审计委员会中，独立董事委员占成员总数的 1/2 以上；全部成员均具有能够胜任审计委员会工作职责的专业知识和商业经验；审计委员会主任由独立董事吴晓根先生担任，具备会计、财务管理相关专业经验。

### （二）审计委员会各委员勤勉履职

报告期内，审计委员会共召开会议 5 次，对包括公司定期报告、2022 年决算报告、日常关联交易、联通集团财务有限公司签订《金融服务协议》、续聘会计师事务所等在内的事项进行了审议，并将相关审议意见及决议情况提交董事会。上述会议程序符合相关法律法规及



公司相关制度要求。各位委员均了解其相应的权利、义务和责任，投入了足够时间处理公司事务，包括听取公司汇报、充分了解有关信息，认真审阅各项议案，提出审议意见，并对公司内部控制与管理提出有益的建议。

报告期内，审计委员会召开情况具体如下：

会议届次	召开时间	会议地点及方式	审议事项 (会议表决通过，并提交董事会)
第七届董事会审计委员会第九次会议	2023年1月18日	北京现场会议	1. 关于相关会计估计变更事项的议案
第七届董事会审计委员会第十次会议	2023年3月8日	北京现场会议	1. 关于2022年年度报告的议案 2. 关于2022年度财务决算报告的议案 3. 关于2022年度计提资产减值准备及核销资产损失的议案 4. 关于日常关联交易的议案 5. 关于联通集团财务有限公司签订《金融服务协议》暨关联交易的议案 6. 关于公司对外担保的专项说明的议案 7. 关于联通集团财务有限公司向联通运营公司提供非融资性担保业务的议案 8. 关于续聘会计师事务所的议案 9. 关于分拆所属子公司联通智网科技股份有限公司至科创板上市的议案 10. 关于《中国联合网络通信股份有限公司关于分拆所属子公司联通智网科技股份有限公司至科创板上市的预案（修订稿）》的议案 11. 关于分拆所属子公司联通智网科技股份有限公司上市符合《上市公司分拆规则（试行）》的议案 12. 关于分拆所属子公司联通智网科技



			<p>股份有限公司上市符合相关法律、法规规定的议案</p> <p>13. 关于分拆所属子公司上市履行法定程序的完备性、合规性及提交的法律文件的有效性的说明的议案</p> <p>14. 关于分拆所属子公司联通智网科技股份有限公司科创板上市有利于维护股东和债权人合法权益的议案</p> <p>15. 关于中国联合网络通信股份有限公司保持独立性及持续经营能力的议案</p> <p>16. 关于联通智网科技股份有限公司具备相应的规范运作能力的议案</p> <p>17. 关于提请股东大会授权董事会及其授权人士全权办理与联通智网科技股份有限公司上市有关事宜的议案</p> <p>18. 关于分拆所属子公司联通智网科技股份有限公司科创板上市的背景、目的、商业合理性、必要性及可行性分析的议案</p> <p>19. 关于公司 2022 年度内部控制评价报告的议案</p> <p>20. 关于深化合规管理体系建设方案的议案</p> <p>21. 关于修订《中国联通合规管理办法》的议案</p> <p>22. 审计委员会 2022 年履职情况报告</p> <p>此外，会议还听取了公司内部审计与风险管理工作及 2023 年工作计划、2022 年度可持续发展报告的汇报。</p>
第七届董事会审计委员会第十一次会议	2023 年 4 月 18 日	北京现场会议	<p>1. 关于 2023 年第一季度报告的议案</p> <p>会议还审阅了德勤会计师事务所有关 2023 年第一季度执行商定程序的报告，听取了公司 2023 年第一季度内审工作情况的报告</p>
第七届董事会审计	2023 年 8 月 9 日	北京现场会	<p>1. 关于公司 2023 年半年度报告的议案</p> <p>2. 关于修订联通集团财务有限公司关联</p>



委员会 第十二次 会议		议	交易风险处置预案的议案 3. 关于减少公司注册资本、修订《公司章程》并办理工商变更登记的议案  会议还听取了德勤有关2023年半年度报告审阅的汇报及公司相关介绍，以及公司2023年上半年内部审计及风险管理工作报告
第七届董 事会审计 委员会 第十三次 会议	2023年 10月24 日	北京 现场会 议	1. 关于2023年第三季度报告的议案  会议还听取了德勤会计师事务所有关2023年第三季度执行商定程序及2023年度审计计划的汇报以及公司2023年第三季度审计及风险管理工作的汇报

## 二、董事会审计委员会履职重点关注的事项

审计委员会按照相关规定要求，勤勉履职。重点关注事项包括：

### （一）监督及评估外部审计师工作

报告期内，审计委员会与德勤就审计范围、审计计划、审计方法等事项进行了充分的讨论与沟通，要求外部审计师及时向审计委员会和独立董事汇报外部审计情况，确保外部审计师能够遵循独立性原则，对会计报表的真实准确性以及财务报告相关内部控制的有效性等发表客观公正的审计意见，并批准中期审阅与年度审计计划。德勤能够遵循独立性原则发表客观公正的审计意见，在提供审计服务的同时，能适时向公司通报监管机构的监管及披露要求，并提出有效的内部控制建议。为保持审计工作的延续性及提高工作效率，审计委员会建议董事会提请2022年年度股东大会批准续聘德勤担任审计师。为公司提供包括2023年年度财务报告审计、2023年度与财务报告相关的内部控制审计、2023年度半年度审阅以及2023年第一季度和第三季度财务信息商定程序的专业服务。

### （二）监督及评估内部审计工作



2023 年，审计委员会认真审阅了公司 2022 年度内部审计工作报告和 2023 年度内部审计工作计划、公司 2023 年上半年内部审计工作报告，听取了公司 2023 年第一季度、2023 年第三季度的内审工作情况。审计委员会认为公司能够按照审计计划，认真组织开展各项内部审计工作，认可公司内部审计相关工作的必要性和可行性。同时，审计委员会督促公司持续完善审计管理体制，严格按照工作计划执行落实有关内部审计工作，尽职尽责履行内部审计监督。

### **（三）审阅公司的财务报告并对其发表意见**

审计委员会根据公司《董事会审计委员会工作细则》和相关监管规则要求，切实履行对本公司年度报告、中期报告和季度报告等定期报告在内的审阅工作，并对定期报告的编制提出专业指导意见和建议。

本公司年度财务报告审计工作的时间安排及工作计划由审计委员会与外部审计师协商确定。通过召开与外部审计师的单独沟通会议等方式，审计委员会加强与审计师在审计过程中的沟通，认真审阅审计师拟出具审计意见的公司年度财务会计报表，并将审议和表决意见提交董事会。

### **（四）协调公司与外部审计师的沟通以及监督、评估内部控制工作**

1. 审计委员会在公司的 2022 年年报审阅时，听取并讨论了德勤有关 2022 年年报审计的汇报及公司相关介绍，并审议了公司 2022 年度内部控制评价报告。德勤对公司财务报告相关的内部控制的有效性进行了审计，并出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。

审计委员会认为公司管理层对内部控制和外部审计过程中的有关建议给予了高度重视，制定的措施是可行的，希望公司切实强化内



控，不断提高公司的各项管理水平。

2. 审计委员会在公司的 2023 年半年报审阅时，听取讨论了审计师有关 2023 年半年度报告审阅的汇报及公司相关介绍，听取了公司关于 2023 年上半年内部审计及风险管理工作的汇报。

审计委员会认为公司管理层对内控评审和中期审阅过程中的有关建议给予了高度重视，制定的措施是可行的。同时希望公司持续跟进相关进展，推动公司内控制度的持续优化和经营效率的有效提高。

3. 审计委员会在公司的 2023 年第三季度报告审阅时，听取了外部审计师对公司 2023 年度审计工作计划的汇报，对计划的时间表、审计重点、新会计准则适用情况等方面提出建议，并一致同意审计师对公司 2023 年度的审计工作安排。

#### **（五）推进公司法治建设，对依法治企情况进行监督**

公司全面落实监管机构法治建设要求，根据《董事会审计委员会工作细则》规定职权，董事会审计委员会作为负责推进法治建设的专门委员会，强化对公司法治合规管理的领导监督，推进法治合规工作围绕中心、服务大局，助力公司不断完善治理体系、提升治理能力，为公司高质量发展提供坚实保障。

2023 年，公司深入学习贯彻习近平法治思想和全面依法治国战略部署，认真落实中央企业合规管理办法和法治央企建设要求，依法实施决策、规范行权履职。切实强化依法治企顶层推动，董事会研究法治合规重大问题、听取工作报告、部署重点工作。通过制度、体系、机制、文化一体化建设，以章程为统领的规章制度体系健全完善，依法合规治理基石不断夯实，法治合规“固根本、稳预期、利长远”作用持续彰显，为公司战略落地和高质量发展提供有力保障。



## （六）审议关联交易及担保相关事项

报告期内，审计委员会对公司日常关联交易、联通集团财务有限公司签订《金融服务协议》暨关联交易以及公司对外担保的专项说明等议案进行了审议，认为：上述事项没有损害公司及股东（尤其是中小股东）的利益，有利于公司长远发展，审计委员会对上述事项表示认可，并同意将上述相关事项和议案提交公司董事会审议。

2023 年度，审计委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行职责。2024 年度，审计委员会将继续按照相关法律法规及董事会制度的要求勤勉履职，持续提升工作的有效性和专业性，不断强化对内部审计的指导、对外部审计的监督评估及法治建设，推动公司内控制度的持续优化和经营效率的进一步提高。

中国联合网络通信股份有限公司  
董事会审计委员会