

中国联合网络通信股份有限公司

董事会审计委员会 2017 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《董事会专门委员会工作细则》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 2017 年度的履职情况汇报如下：

一、董事会审计委员会履职情况

报告期内，审计委员会共召开会议 6 次，对包括公司定期报告、2016 年决算报告、内部控制及风险管理、关联交易等在内的重要事项，以及混合所有制改革相关的非公开发行及募集资金运用等重大事项进行了审议，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)
第五届审计委员会第四次会议	2017年3月3日	北京 现场会议	1. 听取毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙，全文简称“毕马威华振”）对 2016 年年度审计初步结论的汇报并进行讨论； 2. 听取公司信息化事业部对公司信息系统架构与功能情况的汇报并进行讨论。
第五届审计委员会第五次会议	2017年3月15日	北京 现场会议	1. 公司 2016 年年度财务报告、财务决算报告； 2. 公司 2016 年度计提资产减值准备及核销资产损失； 3. 公司 2016 年度内部控制评价报告； 4. 公司 2016 年内部审计、内控工作情况及 2017 年计划； 5. 公司 2017 年财务预算草案；

			6. 审计委员会 2016 年度履职情况； 7. 聘请会计师事务所。
第五届审计委员会第六次会议	2017 年 4 月 21 日	通信方式	1. 公司 2017 年第一季度报告； 会议还审阅了毕马威华振会计师事务所有关 2017 年第一季度执行商定程序致审计委员会的报告。
第五届审计委员会第七次会议	2017 年 8 月 16 日	北京 现场方式	1. 公司 2017 年半年度报告； 2. 公司非公开发行 A 股股票方案； 3. 公司非公开发行 A 股股票预案； 4. 公司非公开发行 A 股股票募集资金运用可行性分析报告； 会议还听取了会计师事务所关于中期报告审阅情况汇报、公司关于 2017 年度中期审阅管理建议的回应和改进情况汇报，以及公司关于 2017 年上半年风险管理及内部审计工作报告。 此外，会议同意出具《关于本次非公开发行股票募集资金运用的审核意见》。
第五届审计委员会第八次会议	2017 年 8 月 22 日	北京 现场方式	1. 公司关于募集资金的运用实施安排 此外，会议同意出具《关于公司第五届董事会第十一次会议相关事项的书面审核意见》。
第五届审计委员会第九次会议	2017 年 10 月 27 日	北京 现场方式	1. 公司 2017 年第三季度报告； 2. 中国联合网络通信有限公司（简称“联通运营公司”）向其合营企业招联消费金融有限公司增资。 会议还听取了毕马威华振会计师事务所关于 2017 年度审计计划的汇报。

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

根据 2016 年年度股东大会决议，公司继续聘请毕马威华振担任公司 2017 年度的审计师，对截至 2017 年 12 月 31 日会计报表进行审计，并发表审计意见；对截至 2017 年 12 月 31 日的财务报告相关内部控制的有效性进行审计，并发表审计意见；对 2017 年半年报进行审阅，对 2017 年第一季度和第三季度财务报告执行商定程序等。

报告期内，审计委员会与毕马威华振就审计范围、审计计划、审计方法等事项进行了充分的讨论与沟通，并批准中期审阅与年度审计计划。毕马威华振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 2017 年年度股东大会批准续聘毕马威华振担任审计师。

（二）指导内部审计工作

2017 年，审计委员会认真审阅了公司 2016 年度内部审计工作报告和 2017 年度内部审计工作计划，审阅了公司 2017 年上半年内部审计工作报告。审计委员会认可公司内部审计相关工作的必要性和可行性，并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）审阅财务报告

审计委员会根据公司《董事会专门委员会工作细则》和相关监管规则要求，切实履行了对本公司年度报告、中期报告和季度报告在内等定期报告的审阅工作，并对定期报告的编制提出了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毕马威华振协商确定。审计委员会加强与毕马威华振在审计过程中的沟通，认真审阅毕马威华振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评估内部控制工作

1. 审计委员会在公司的 2016 年年报审阅时，听取并讨论了毕马威华振关于 2016 年年报审计相关问题与审计意见的汇报及公司关于审计师所提问题的改进措施，听取了公司关于信息系统架构与功能情况的汇报，审议了公司 2016 年度内部控制评价报告。

毕马威华振已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所发现的问题及提出的审计建议给予了高度重视，制定的改进措施是可行的，希望公司对改进措施认真落实，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 2017 年半年报审阅时，听取讨论了审计师关于

2017年中期报告审阅情况与发现的问题及公司关于2017年中期报告审阅发现的问题与整改落实的汇报，听取了公司关于2017年上半年风险管理及内部审计工作的汇报。

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所发现的问题及提出的审计建议给予了高度重视，制定的改进措施是可行的。同时希望公司能持续跟进相关进展，从而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2017年第三季度报告审阅时，认真审议了外部审计师对公司2017年度审计的工作计划，并一致同意毕马威华振对公司2017年度的审计工作安排。

（五）审议混合所有制改革及关联交易事项

报告期内，审计委员会对公司非公开发行股票相关议案、《关于募集资金运用实施安排的议案》及《关于中国联合网络通信有限公司向其合营企业招联消费金融有限公司增资的议案》进行了审议，认为：议案提及募集资金用途或关联交易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。

三、审计委员会换届选举情况

2017年，公司以混合所有制改革为契机，围绕“完善治理，强化激励，突出主业，提升效率”的混改目标，积极探索建立高效运转、有效制衡的公司治理机制。2018年2月8日，公司2018年第一次股东大会审议通过了有关修订公司章程以及董事会提前换届选举的议案，选举成立了公司第六届董事会。2月9日，公司召开第六届董事会第一次会议，选举成立第六届董事会审计委员会，委员会成员包括吴晓根先生（主任）、尹兆君先生、冯士栋先生、陈建新先生、李福申先生。

在新的一年里，董事会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和对外部审计的监督评估，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