

# 中国联合网络通信股份有限公司

## 董事会审计委员会 2021 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，切实履行了审计委员会各项职责，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 2021 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）审计委员会换届选举情况

2021 年，中国联通紧紧围绕“强化激励、完善治理、突出主业、提高效率”十六字方针，深化实施混合所有制改革，完成公司混改后的首次董事会换届选举工作。延续前一届董事会人员构成，第七届董事会成员具备多元的工作履历、丰富的行业经验，持续发挥多元化董事会治理优势。

报告期内，经董事会审议通过，董事会审计委员会进行换届选举。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、童国华董事组成第七届董事会审计委员会，其中吴晓根先生、顾佳丹先生、高云虎先生、鲍朔望董事、童国华董事为独立董事，吴晓根先生担任审计委员会主任。

公司审计委员会换届选举程序符合有关规定。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；同时，审计委员会主任由独立董事、会计专业人士吴晓根先生担任，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 4 次，对包括公司定期报告、2020

年决算报告、内部控制及风险管理、日常关联交易、变更会计师事务所等在内的重要事项，以及混合所有制改革相关的募集资金等事项进行了审议，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)
第六届董事会 审计委员会 第十四次会议	2021年3月 11日	北京  现场会议	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 关于2020年年度报告的议案；</li> <li>2. 关于2020年度财务决算报告的议案；</li> <li>3. 关于日常关联交易的议案，并出具关于该议案的审核意见；</li> <li>4. 关于公司募集资金存放与实际使用情况专项报告的议案；</li> <li>5. 关于使用闲置募集资金暂时补充中国联合网络通信有限公司流动资金的议案；</li> <li>4. 关于公司对外担保的专项说明的议案；</li> <li>5. 关于使用闲置募集资金暂时补充中国联合网络通信有限公司流动资金的议案；</li> <li>6. 关于公司调整募集资金投资项目投入金额的议案；</li> <li>7. 关于公司对外担保的专项说明的议案；</li> <li>8. 关于变更会计师事务所的议案；</li> <li>9. 关于公司2020年度内部控制评价报告的议案；</li> <li>10. 关于2020年度计提资产减值准备及核销资产损失的议案；</li> <li>11. 关于审计委员会2020年度履职情况报告的议案。</li> </ol> <p>会议听取并讨论了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”）有关2020年年报审计的汇报及公司相关介绍。</p> <p>此外，会议还听取了公司内部审计与风险管理工作及2021年工作计划、2020年度法治建设工作的汇报。</p>
第七届董事会	2021年4月	通信方式	1. 关于公司2021年第一季度报告的议案

审计委员会 第一次会议	21 日		会议还审阅了会计师事务所有关 2021 年第一季度执行商定程序的报告
第七届董事会 审计委员会 第二次会议	2021 年 8 月 19 日	北京 现场会议	1. 关于公司 2021 年半年度报告的议案； 2. 关于日常关联交易的议案； 3. 关于公司 2021 年上半年募集资金存放与实际使用情况专项报告的议案。  会议还听取了德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“德勤”)有关 2021 年半年度报告审阅的汇报及公司相关介绍,以及公司 2021 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 第三次会议	2021 年 10 月 21 日	北京 现场会议	1. 关于公司 2021 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 2021 年第三季度执行商定程序及 2021 年审计计划的汇报。

## 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

根据中华人民共和国财政部及国务院国有资产监督管理委员会对会计师事务所承担中央企业财务决算审计的相关规定,公司原会计师事务所毕马威于 2020 年度审计后达到最长连续聘用年限,须进行变更。审计委员会与管理层进行充分的沟通,对德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)的基本情况、执业资质相关证明文件、业务规模、人员信息、专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行了充分了解和审查,认为德勤华永具备相关业务审计从业资格,能够满足公司审计工作需求。

结合公司 2021 年度审计机构选聘情况,经过 2020 年年度股东大会决议,公司 2021 年聘请德勤担任公司审计服务的外部审计机构,为公司提供包括 2021 年度财务报表审计、与财务报告相关的内控审计、半年报审阅、季报商定程序等服务,以及其他不影响其独立性的专业服务。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 2021 年年度股东大会批准续聘德勤担任审计师。

## **（二）监督及评估内部审计工作**

2021 年，审计委员会认真审阅了公司 2020 年度内部审计工作报告和 2021 年度内部审计工作计划，审阅了公司 2021 年上半年内部审计工作报告。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 2020 年年报审阅时，听取并讨论了毕马威华振有关 2020 年年报审计的汇报及公司相关介绍，并审议了公司 2020 年度内部控制评价报告。毕马威华振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 2021 年半年报审阅时，听取讨论了会计师事务所变更后的德勤有关 2021 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 2021 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 2021 年第三季度报告审阅时，听取了外部审计师对公司 2021 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，并一致同意德勤对公司 2021 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。

2021 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，认真谋划“十四五”法治建设规划、“八五”普法规划，进一步深化法治建设各项工作，着力提升依法治企水平。董事会依法决策，明确审计委员会作为负责推进法治建设的专门委员会，定期听取公司关于法治央企建设的工作汇报，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，提升依法治理、合规经营、规范管理能力，为公司数字化转型、高质量发展提供有力法治保障。

#### **（六）审议募集资金使用、关联交易及担保相关事项**

报告期内，审计委员会对公司 2020 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告、2021 年上半年募集资金存放与实际使用情况专项报告、公司日常关联交易以及公司对外担保的专项说明进行了审议，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。

2021年度，审计委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行职责。2022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