

中国联合网络通信股份有限公司

董事会审计委员会 2018 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 2018 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）实施混改顺利提前换届

2018 年，公司全面落实“完善治理、强化激励、突出主业、提高效率”十六字方针，深化实施混合所有制改革，积极探索建立高效运转、有效制衡的公司治理机制，董事会审计委员会进行了换届选举。

经公司股东大会审议、董事会选举通过，2018 年 2 月 9 日，吴晓根先生、尹兆君先生、冯士栋先生、陈建新先生、李福申先生组成第六届董事会审计委员会，其中吴晓根先生、冯士栋先生、陈建新先生为独立董事，吴晓根先生担任审计委员会主任。第五届董事会独立董事陈永宏先生、吕廷杰先生、李红滨先生不再担任审计委员会委员。

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 6 次，对包括公司定期报告、2017 年决算报告、内部控制及风险管理、关联交易、聘任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)
第五届董事会 审计委员会 第十次会议	2018年1月 23日	北京 现场会议	1. 中国联合网络通信有限公司（全文简称“联通运营公司”）向联通集团财务有限公司增资。 会议同意出具《关于中国联合网络通信有限公司向联通集团财务有限公司增资暨关联交易的书面审核意见》
第六届董事会 审计委员会 第一次会议	2018年3月 15日	北京 现场会议	1. 公司2017年年度财务报告、财务决算报告； 2. 公司2017年度计提资产减值准备及核销资产损失； 3. 2017年内部审计及风险内控管理工作情况及2018年工作计划； 4. 公司2017年度内部控制评价报告； 5. 聘请会计师事务所； 6. 公司2017年度募集资金存放与实际使用情况专项报告； 7. 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； 8. 审计委员会2017年度履职情况。 会议还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2017年年报审计的汇报及公司相关介绍。
第六届董事会 审计委员会 第二次会议	2018年4月 20日	通信方式	1. 公司2018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2018年第一季度执行商定程序的报告。
第六届董事会 审计委员会 第三次会议	2018年8月 15日	北京 现场会议	1. 调整募集资金余额及利息使用安排； 2. 调增联通运营公司与联通集团2018年及2019年度持续关联交易中金融服务-贷款服务交易限额； 3. 公司2018年上半年募集资金存放与实际使用情况专项报告； 4. 公司2018年半年度报告。 会议同意出具《关于调增中国联合网络通信有限公司与中国联合网络通信集团有限公司2018年及2019年度持续关联交易中金融服务-贷款服务交易限额的书面审核意见》。

			此外，会议还听取了毕马威华振有关 2018 年半年度报告审阅的汇报及公司相关介绍，以及公司 2018 年上半年内部审计及风险管理工作报告。
第六届董事会 审计委员会 第四次会议	2018 年 10 月 22 日	北京 现场方式	1. 公司 2018 年第三季度报告。 会议还听取了毕马威华振会计师事务所有关 2018 年第三季度执行商定程序及 2018 年审计计划的汇报。
第六届董事会 审计委员会 第五次会议	2018 年 12 月 4 日	通信方式	1. 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。 此外，会议同意出具《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暨关联交易的书面审核意见》

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 2017 年年度股东大会决议，公司继续聘请毕马威华振担任公司 2018 年度的审计师，对截至 2018 年 12 月 31 日会计报表进行审计，并发表审计意见；对截至 2018 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 2018 年半年报进行审阅，对 2018 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 2018 年年度股东大会批准续聘毕马威华振担任审计师。

（二）监督及评估内部审计工作

2018 年，审计委员会认真审阅了公司 2017 年度内部审计工作报告和 2018 年度内部审计工作计划，审阅了公司 2018 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，切实履行了对本公司年度报告、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监督、评估内部控制工作

1. 审计委员会在公司的 2017 年年报审阅时，听取并讨论了毕马威华振有关 2017 年年报审计的汇报及公司相关介绍，并审议了公司 2017 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 2018 年半年报审阅时，听取讨论了审计师有关 2018 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 2018 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 2018 年第三季度报告审阅时，审议了外部审计师对公司 2018 年度审计的工作计划，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，并一致同意毕马威华振对公司 2018 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

根据 2018 年公司董事会审议通过的《董事会审计委员会工作细则》规定职权，审计委员会推进公司法治建设，并对公司依法治企情况进行监督：

1. 经 2018 年股东大会审议批准，《公司章程》中加入有关法治建设内容，明确：公司实行总法律顾问制度，总法律顾问为全面负责企业法律事务工作的高级管理人员。董事会审议事项涉及法律问题的，总法律顾问应列席会议并提出法律意见。

2. 公司 2018 年全面落实监管机构法治建设要求，持续健全法治规章制度，创新普法形式，营造法治文化氛围；加强法治队伍与公司律师建设，组织总法律顾问履职培训；充分发挥法律综合信息化平台优势，强化对业务与管理的法律支撑；探索适应公司互联网化转型需求的法治工作新体系和法律支撑服务新机制。

（六）审议募集资金使用、关联交易及担保相关事项

报告期内，审计委员会对公司调整募集资金余额及利息使用安排、公司 2017 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告、2018 年上半年募集资金存放与实际使用情况专项报告、《中国联合网络通信有限公司向联通集团财务有限公司增资的议案》《关于调增联通运营公司与联通集团 2018 年及 2019 年度持续关联交易中金融服务-贷款服务交易限额的议案》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》《关于联通集团财务有限公司向中国联合网络通信有限公司提供非融资性担保业务的议案》等进行了审议，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。

2018 年度，审计委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行职责。2019 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