

关于中国联合网络通信股份有限公司  
控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况的专项说明

德师报(函)字(24)第 Q00363 号

中国联合网络通信股份有限公司董事会:

我们接受委托,依据中国注册会计师审计准则审计了中国联合网络通信股份有限公司(以下简称“贵公司”)2023年12月31日合并及公司资产负债表,2023年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注(以下合称“财务报表”),并于2024年3月19日签发了德师报(审)字(24)第 P01427 号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会联合公安部、国务院国有资产监督管理委员会及中国银行保险监督管理委员会公布的《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》的要求,贵公司编制了后附的2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表(以下简称“汇总表”)。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计贵公司2023年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对,在所有重大方面没有发现不一致。除了按照中国注册会计师审计准则对贵公司实施2023年度财务报表审计中所执行的与关联方交易有关的审计程序外,我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解贵公司2023年度控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况,后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本说明仅作为贵公司向证券监管机构呈报2023年度控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况之用,不得用作任何其他目的。

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)

(盖章)

中国·上海



中国注册会计师: 茆广勤

茆广勤



中国注册会计师: 添天

添天



2024年3月19日

中国联合网络通信股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的 关系	上市公司核算 的会计科目	2023 年初 占用资金余额	2023 年度占 用累计发生金 额(不含利息)	2023 年度 占用资金的 利息(如有)	2023 年度偿 还累计发生 金额	2023 年期末 占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业	—	—	—	-	-	-	-	-	—	非经营性占用
小计	—	—	—	-	-	-	-	-	—	—
前大股东及其附属企业	—	—	—	-	-	-	-	-	—	非经营性占用
小计	—	—	—	-	-	-	-	-	—	—
总计	—	—	—	-	-	-	-	-	—	—

中国联合网络通信股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表(续)

单位：万元

其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2023 年年初往来资金余额	2023 年度往来累计发生金额(不含利息)	2023 年度往来资金的利息(如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	中国联合网络通信集团有限公司	控股股东	应收账款	2,086	4,043	-	(4,658)	1,471	注 1	经营性往来
	中国联合网络通信集团有限公司	控股股东	其他应收款	391	1,243	-	(79)	1,555		经营性往来
	中国联合网络通信集团有限公司	控股股东	其他流动资产	460,408	570,000	12,557	(582,649)	460,316	注 2	经营性往来
	中国联合网络通信集团有限公司附属公司	关联公司	应收账款	11,062	438	-	(4,116)	7,384	注 1	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	中国联合网络通信集团有限公司附属公司	关联公司	其他应收款	1,154	66	-	(10)	1,210		经营性往来
	中国联合网络通信集团有限公司附属公司	关联公司	预付款项	411	123	-	(346)	188		经营性往来
	中国联通(BVI)有限公司	子公司	应收股利	-	419,455	-	(419,455)	-	注 3	非经营性往来
关联自然人	中国联合网络通信有限公司	子公司	74,309	-	3,155	(77,464)	-	注 4	非经营性往来	
其他关联方及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-		-
总计	-	-	-	549,821	995,368	15,712	(1,088,777)	472,124		-

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：(代)

## 中国联合网络通信股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表(续)

附注:

- 注 1: 本公司所属子公司向中国联合网络通信集团有限公司(“联通集团”)、联通集团非上市附属公司提供设备租赁和维护服务、系统集成服务、施工及安装配套服务等多种综合服务, 因该等关联交易, 本公司与联通集团、联通集团非上市附属公司产生了经营性应收款项。
- 注 2: 2023 年度, 本公司所属子公司联通集团财务有限公司(“财务公司”)向联通集团发放贷款人民币 57 亿元, 期初余额人民币 46 亿元, 联通集团偿还贷款人民币 57 亿元, 剩余部分将于 1 年内到期。
- 注 3: 本公司于 2023 年度收到所属子公司中国联通(BVI)有限公司宣派的股利约人民币 41.95 亿元。
- 注 4: 本公司通过财务公司向所属子公司中国联合网络通信有限公司发放委托贷款约人民币 30.42 亿元, 贷款期限为 5 年, 贷款利率为 4.275%。本年偿还本金约人民币 7.42 亿元, 累计偿还本金约人民币 30.42 亿元, 本期支付利息约人民币 0.33 亿元, 截至 2023 年 12 月 31 日已全额偿还。



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

9131000005587870XB

证照编号: 00000002202402020012

扫描二维码  
了解更多登  
记、备案、许  
可、监管信息,  
体验更多应用服务。



名称 德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 人民币8550.0000万

类型 外商投资特殊普通合伙企业

成立日期 2012年10月19日

执行事务合伙人 付建超

主要经营场所 上海市黄浦区延安东路222号30楼

经营范围

审查企业会计报表,出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务。  
【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】



登记机关

2024年02月02日

证书序号: 0004082

# 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



## 会计师事务所 执业证书

名称: 德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 付建超

主任会计师:

经营场所: 上海市延安东路222号30楼

组织形式: 特殊的普通合伙企业

执业证书编号: 31000012

批准执业文号: 财会函(2012)40号

批准执业日期: 二〇一二年九月十四日





仅供出具中国联通2023年度相关报告使用



姓名 菲广勤  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1979-03-14  
Date of birth  
工作单位 普华永道中天会计师事务所有限公司北京  
Working unit  
身份证号码 11010419790314205X  
Identity card number

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  
this renewal.



310000072672

证书编号:  
No. of Certificate

北京注册会计师协会

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

发证日期:  
Date of Issuance

二〇〇九年 六月 八日  
/y /m /d

2010年 3月 16日  
/y /m /d

仅供出具中国联通2023年度相关报告使用



年度检验  
Annual Renewal R

本证书经检验合格  
This certificate is valid after  
this renewal.



日  
/d

年度  
Annual

本证书有效一年。  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.



2013



年 / 月 / 日  
/y /m /d

仅供出具中国联通2023年度相关报告使用

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  
this renewal.



姓名：郭广勤  
证书编号：310000072672

年 月 日  
/y /m /d

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  
this renewal.



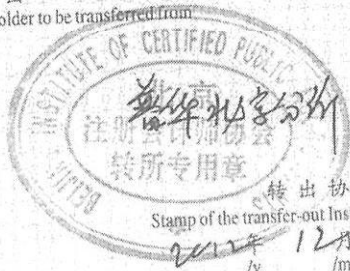
郭广勤

年 月 日  
/y /m /d

仅供出具中国联通2023年度相关报告使用

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2012年 12月 10日  
/y /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to



事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2012年 12月 10日  
/y /m /d

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2013年 2月 4日  
/y /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to



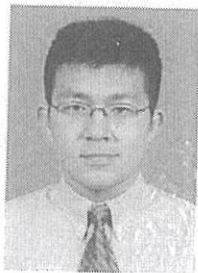
事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013年 2月 4日  
/y /m /d



仅供出具中国联通2023年度相关报告使用



姓名	Full name	添天
性别	Sex	男
出生日期	Date of birth	1986-10-29
工作单位	Working unit	德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所
身份证号码	Identity card No.	110102198610290819

仅供出具中国联通2023年度相关报告使用

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

仅供出具中国联通2023年度相关报告使用

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

证书编号:  
No. of Certificate 310000125113

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance 2015 年 02 月 13 日



年 /y 月 /m 日 /d

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  
this renewal.



姓名：添天  
证书编号：310000125113

年 /y 月 /m 日 /d

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  
this renewal.



添天

年 /y 月 /m 日 /d

仅供出具中国联通2023年度相关报告使用



注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

事务所  
CPAs

仅供出具中国联通2023年度相关报告使用

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 /y 月 /m

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 /y 月 /m 日 /d

注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.