



内部控制审计报告

普华永道中天特审字(2022)第 2699 号
(第一页, 共二页)

中国电信股份有限公司全体股东:

按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求,我们审计了中国电信股份有限公司(以下简称“中国电信”)2021年12月31日的财务报告内部控制的有效性。

一、 企业对内部控制的责任

按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的规定,建立健全和有效实施内部控制,并评价其有效性是中国电信董事会的责任。

二、 注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上,对财务报告内部控制的有效性发表审计意见,并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。

三、 内部控制的固有局限性

内部控制具有固有局限性,存在不能防止和发现错报的可能性。此外,由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当,或对控制政策和程序遵循的程度降低,根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。

普华永道中天特审字(2022)第 2699 号
(第二页, 共二页)

四、 财务报告内部控制审计意见

我们认为, 中国电信于 2021 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

普华永道中天
会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·上海市
2022 年 3 月 17 日



注册会计师



A handwritten signature in black ink, followed by a red square seal containing the text "宋爽 會計師 中國註冊".

宋 爽

注册会计师



A handwritten signature in black ink, followed by a red square seal containing the text "劉淵博 會計師 中國註冊".

刘 渊 博



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310000609134343

证照编号: 0000002202201180028

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案信息。



中国(上海)自由贸易试验区

名称 普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 2013年01月18日

类型 外商投资特殊普通合伙企业

合伙期限 2013年01月18日至不约定期限

执行事务合伙人 李丹

主要经营场所 中国(上海)自由贸易试验区陆家嘴环路1318号星展银行大厦507单元01室

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】

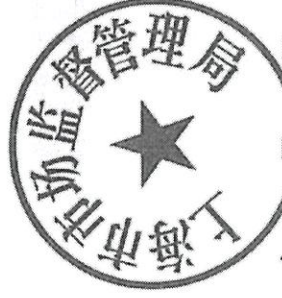
此复印件仅供

中国电信股份有限公司内部控制审计报告

普华永道中天特审字(2022)第2699号后附

登记机关

2022年01月18日



之用,其他用途无效。

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

此复印件仅供 中国电信股份有限公司

内部控制审计报告普华永道中天

特审字(2022)第2699号后附

用, 其他用途无效。

证书序号: NO.000525

说明

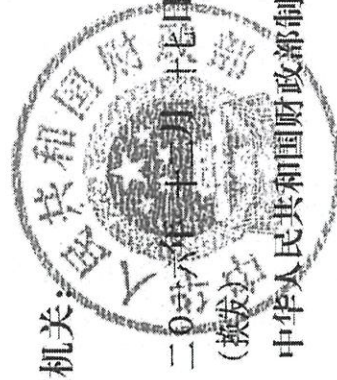
《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。

- 《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。
- 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 会计师事务所终止, 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: 普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)
首席合伙人: 李丹
主任会计师:
办公场所: 中国(上海)自由贸易试验区陆家嘴环路1318号
星展银行大厦507单元01室
组织形式: 特殊的普通合伙企业
会计师事务所编号: 310000007
注册资本(出资额): 人民币捌仟壹佰柒拾伍万元整
批准设立文号: 财会函(2012)52号
批准设立日期: 二〇一二年十二月二十四日

发证机关:



中华人民共和国财政部
二〇二二年十二月十七日
(换发)

中华人民共和国财政部制



姓名 宋爽
 Full name
 性别 女
 Sex
 出生日期 1973年7月20日
 Date of birth
 工作单位 天健会计师事务所
 Working unit
 身份证号码 110102730720276
 Identity card No.



仅供中国电信股份有限公司
 内部控制审计报告
 普华永道中天特审字
 (2022)第 2699 号后附
 之用，其他用途无效。



证书编号：100000070997
 No. of Certificate

批准注册协会：中国注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期：1999年 9 月 28 日
 Date of Issuance

年度检验
 Annual Renewal

本证书经检
 This certificate is
 this renewal. after



1999 年 9 月 28 日
 /y /m /d



仅供中国电信股份有限公司内部控制审计报告普华永道中天特审字(2022)第2699号后附之用,其他用途无效。

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.

2010.3.16



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.

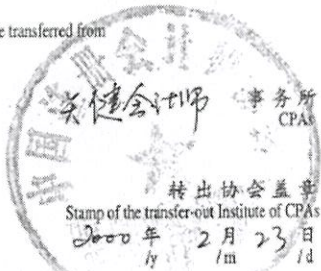
2009.3.20

北京注册会计师协会
2007年度任职资格检查合格

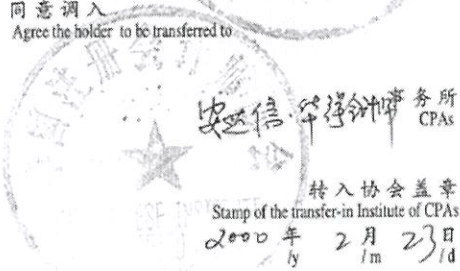
2008年3月20日

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from



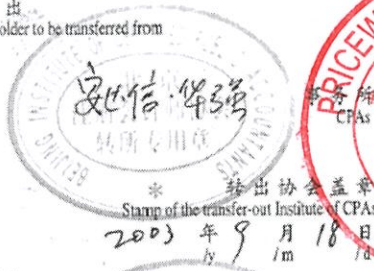
同意调入
Agree the holder to be transferred to



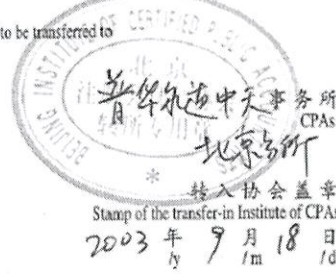
10

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



仅供中国电信股份有限公司内部控制审计报告普华永道中天特审字(2022)第2699号后附之用,其他用途无效。

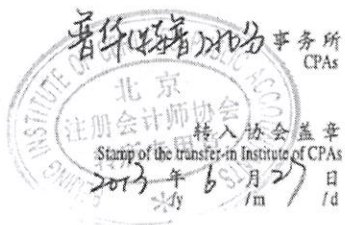
11

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



12

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.



姓名 Full name 刘渊博
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1983-08-13
 工作单位 Working unit 普华永道中天会计师事务所 (特殊普通合伙) 北京分所
 身份证号码 Identity card No. 140108198308130515



仅供中国电信股份有限公司内部控制审计报告普华永道中天特审字(2022)第2699号后附之用, 其他用途无效。

年
Ann



姓名: 刘渊博
证书编号: 310000073983

有效一年,
er year after

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.

年 月 日
/m /d

年 月 日
/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.



仅供中国电信股份有限
公司内部控制审计报告
普华永道中天特审字
(2022)第2699号后附之
用，其他用途无效。

310000073983

证书编号: 北京注册会计师协会
No. of Certificate

批准注册协会: 2014 06 10
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 年 月 日
Date of Issuance



年 月 日
/m /d

5



记
istration

合格，继续有效一年。
ate is valid for another year after
this renewal.

310000073983

证书编号: 北京注册会计师协会
No. of Certificate

批准注册协会: 2014 06 10
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 年 月 日
Date of Issuance



年 月 日
/m /d