

中国电信股份有限公司

2023 年度内部控制审计报告



内部控制审计报告

普华永道中天特审字(2024)第 1409 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”)2023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(2024)第 1409 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 2023 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
2024 年 3 月 26 日



注册会计师

宋 爽

注册会计师

刘 渊 博

此复印件仅供

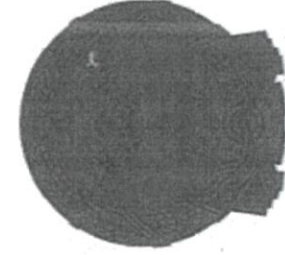
中国电信股份有限公司

2023年度内部控制审计报告【普华永道中天特审

字(2024)第3409号】后附

之

用,其他用途无效。



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: 31000007
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

证书序号: NO.000525

说明

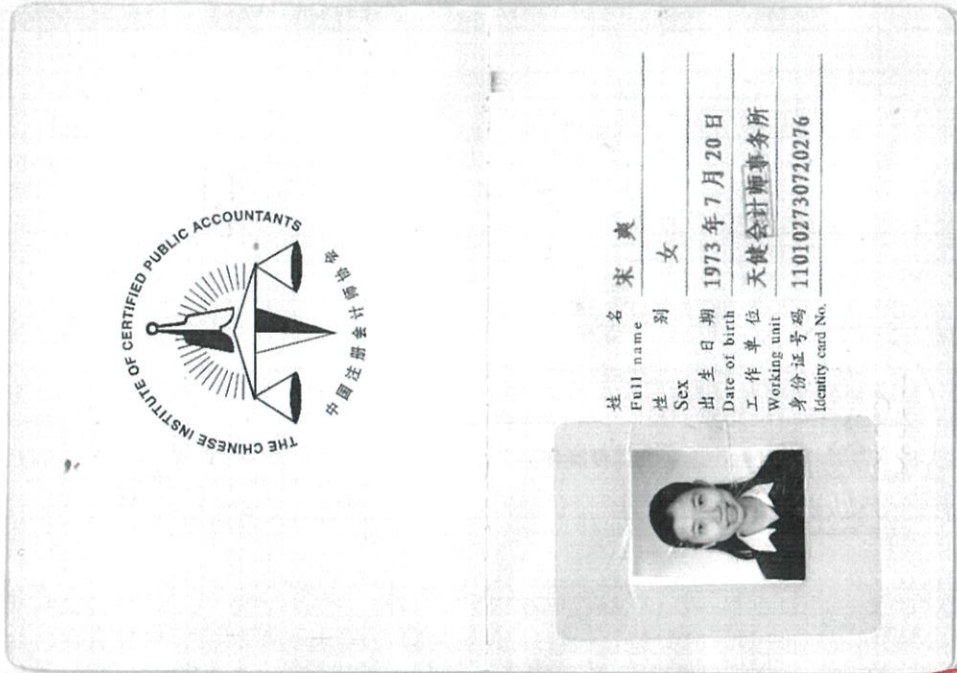
- 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批,准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的,应当向财政部门申请换发。
- 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 会计师事务所终止,应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关:



(换发)

中华人民共和国财政部制



此复印件仅供中国
电信股份有限公司
2023 年度内部控
制审计报告【普华
永道中天特审字
(2024) 第 1409
号】后附用途，其
他用途无效。



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



此复印件仅供中国电信股份有限公司 2023 年度内部控制审计报告【普华永道中天特审字(2024)第 1409 号】后附用途，其他用途无效。



年
Ann



姓名：刘渊博
 证书编号：310000073983

有效一年，
 1 year after

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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



刘渊博

年 /y 月 /m 日 /d

年 /y 月 /m 日 /d