

# 董事會報告書

中國聯合網絡通信(香港)股份有限公司(「本公司」)董事會(「董事會」)謹此呈列截至2024年12月31日止年度的本公司及其附屬公司(「本集團」)董事會報告書與經審核的財務報告。

## 主要業務

本公司主營業務為投資控股。本公司的子公司主營業務為提供綜合電信業務。

## 經營業績與分配

本集團截至2024年12月31日止年度的業績載列於本年報第93至94頁內。

鑒於過去一年良好的業績表現，董事會決定向股東大會建議派發截至2024年12月31日止年度的末期股息(「2024年度末期股息」)，每股為人民幣0.1562元，共約人民幣47.79億元。連同已於年內派發的2024年度中期股息每股人民幣0.2481元，全年股息合計每股人民幣0.4043元，合共約人民幣123.70億元(2023年度：人民幣102.99億元)。如於本公司即將召開的股東週年大會內獲股東批

准，2024年度末期股息預期將約於2025年6月25日以港幣支付予2025年6月6日(「末期股息記錄日期」)已登記於本公司股東名冊內的股東。

## 財務資料概要

本集團截至2024年12月31日止五個年度的經營業績、資產和負債之概要載列於第210至211頁的「財務概要」內。

本集團截至2024年12月31日止年度的業績及本集團和本公司於該日期的財務狀況載列於第93至209頁的「財務報表」內。

## 業務審視

本集團截至2024年12月31日止年度的業務審視分別載於本年報第8至15頁的「董事長報告書」、第16至19頁的「業務概覽」、第20至25頁的「財務概覽」、第93至209頁的「財務報表」、第86至87頁的「人力資源發展」、第40至67頁的「企業管治報告」及第68至85頁的「董事會報告書」內。參閱本年報中其他章節或報告的部份構成本董事會報告的一部份。

## 借款

本集團的借款之詳情載列於合併財務報表附註33、37及43.1內。

## 短期融資券

本集團的短期融資券之詳情載列於合併財務報表附註38內。

## 資本化利息

本集團於年度內的資本化利息之詳情載列於合併財務報表附註15。

## 股票掛鈎協議

除本董事會報告披露的股份計劃外，本集團於截至2024年12月31日止年度並無簽訂或存續任何股票掛鈎協議。

## 固定資產

本集團於年度內的固定資產變動載列於合併財務報表附註15。

## 資產抵押

於2024年12月31日，本集團沒有用固定資產抵押給銀行作為貸款擔保(2023年12月31日：無)。

## 股本

股本詳情載列於合併財務報表附註30。

## 儲備

本集團和本公司於截至2024年12月31日止年度內的儲備變動情況分別載列於本年報第98及第188頁。於2024年12月31日，本公司的可供分派儲備約為人民幣149.89億元(2023年：約人民幣78.55億元)。

## 子公司、聯營公司及合營公司

本公司的子公司、本集團的聯營公司及合營公司的詳情載列於合併財務報表附註18、19及20。

## 股東權益變動

請參閱本年報第98頁所列的合併權益變動表及第188頁所列的權益變動表。

## 僱員薪酬及福利開支

本集團提供給僱員的薪酬及福利開支的詳情載列於合併財務報表附註8。

## 優先認股權

在本公司之組織章程細則中，未就優先認股權作出規定，並且無要求本公司按股東的持股比例向現有股東發售新股。

## 主要客戶和供應商

本集團於截至2024年12月31日止年度的首五家最大客戶的總營業額並不超過本集團在該年度的營業總額的30%。

本集團於截至2024年12月31日止年度內向其最大供應商採購的金額佔本集團在該年度的總採購額約15.11%。本集團在截至2024年12月31日止年度的首五家最大供應商的採購總額共佔本集團本年度之總採購額約36.01%。

本公司的任何董事或其各自的緊密聯繫人(定義見香港聯合交易所有限公司證券上市規則(「上市規則」))或任何股東(據董事會所知，擁有本公司5%以上已發行股份者)，在截至2024年12月31日止年度均未在本集團前五家最大供應商中擁有任何權益。

## 董事會報告書

### 本公司股份計劃

本公司於2014年4月16日舉行的股東週年大會上，通過決議案批准採納了一份新的股份期權計劃(「2014年股份期權計劃」)。2014年股份期權計劃旨在承認某些人員對本公司所作的貢獻，吸引並保留最佳工作人員，以促進本公司業務的成功。2014年股份期權計劃自2014年4月22日起生效及有效，為期10年，並已於2024年4月22日期滿。2014年股份期權計劃期滿後，不得根據2014年股份期權計劃再授予任何股份期權，但如果屬行使該期限前所授予的任何股份期權所必須，或屬2014年股份期權計劃的規定所要求，2014年股份期權計劃的規定則繼續完全生效及有效。根據2014年股份期權計劃：

- (1) 股份期權可授予員工，包括所有董事；
- (2) 向公司的關連人士(定義見上市規則)授予股份期權，必須獲得公司獨立非執行董事(不包括本身是期權獲授人的獨立非執行董事)的批准，並且所有向關連人士的授出須符合上市規則的要求，包括在必要時尋求股東批准；

- (3) 可能授出的股份期權涉及的最高股份總數(「計劃授權上限」)應根據下列公式計算：

$$N = A - B - C$$

其中：

「N」為根據2014年股份期權計劃可能授出的股份期權涉及的最高股份總數；

「A」為根據2014年股份期權計劃及本公司任何其他期權計劃可能授出的股份期權涉及的最高股份總數，即採納2014年股份期權計劃之日已發行股份總數的10%；

「B」為根據2014年股份期權計劃已授出的股份期權涉及的最高股份總數；及

「C」為根據本公司任何其他期權計劃已授出的股份期權涉及的最高股份總數。

在確定根據2014年股份期權計劃可能授出的股份期權涉及的最高股份總數時，根據2014年股份期權計劃及本公司任何其他期權計劃的條款作廢的期權涉及的股份將不會計算在內。

(4) 期權期自發出該股份期權的要約日後任何一日開始，但不得遲於自發出要約日起的十年；

(5) 認購價不得低於以下價格中較高者：

(a) 公司股份於股份期權要約日在香港聯交所的收盤價；及

(b) 公司股份於緊接要約日之前的五個交易日在香港聯交所的收盤價的平均價；

(6) 在任何12個月期間，根據2014年股份期權計劃可向任何2014年股份期權計劃參與者發出的股份期權項下的股份數量(包括已行使及未行使的股份期權)不得超過本公司已發行股本之1%；及

(7) 當獲授人正式簽署表示接受要約的授出通知副本，連同向本公司支付的作為此項授予的代價港幣1.00元的付款，在要約中規定的期限內送交本公司並由本公司收訖後，該要約視同已經接受並生效。

自採納2014年股份期權計劃後，並無授出任何股份期權。於2024年1月1日及2024年12月31日，可根據計劃授權上限授出的期權數目分別為1,777,437,107及無。

於本年報日期，根據2014年股份期權計劃可供發行的股份總數為無。

### **董事、最高行政人員及僱員於本公司股份計劃下持有之權益**

截至2024年12月31日止年度及於2024年12月31日，本公司無任何董事或最高行政人員或僱員在本公司的任何股份計劃中擁有任何權益。

## 董事會報告書

### 董事及最高行政人員擁有股份、相關股份及債權證中的權益和淡倉

於2024年12月31日，根據《證券及期貨條例》第352條規定而備存的登記冊的記錄，或根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則(「上市規則」)附錄C3所載上市發行人董事進行證券交易的標準守則(「標準守則」)另外向本公司及香港聯交所作出的通知，本公司董事及最高行政人員於本公司或其相聯法團(定義見香港《證券及期貨條例》第xv部)的任何股份、相關股份或債權證中持有的權益或淡倉如下：

於本公司股份及相關股份的好倉

董事	身份	所持普通股	已發行股本 百分比
鍾瑞明	實益擁有人(個人)	6,000	0.00%

除本文所披露者外，於2024年12月31日，本公司概無任何董事或最高行政人員在本公司或其任何相聯法團(定義見《證券及期貨條例》第xv部)的任何股份、相關股份或債權證中擁有任何權益或淡倉而登記於根據《證券及期貨條例》第352條須予備存的登記冊內或根據標準守則須知會本公司及香港聯交所。

此外，除上述所披露者外，截至2024年12月31日止年度期間，本公司概無任何董事或最高行政人員(包括其配偶及未滿18歲的子女)擁有或獲授可認購本公司或其相聯法團的任何股份、相關股份或債權證的任何權益或權利，或曾行使任何有關權利。

## 主要股東在本公司股份及相關股份中的重大權益及淡倉

於2024年12月31日，根據《證券及期貨條例》第XV部第336條備存的登記冊顯示，下列人士（除「董事及最高行政人員擁有股份、相關股份及債權證中的權益和淡倉」一節所披露的權益外）於本公司的股份或相關股份中擁有的權益及淡倉：

於本公司股份及相關股份的好倉

股東名稱	所持普通股		已發行股本 百分比
	直接持有	間接持有	
(i) 中國聯合網絡通信集團 有限公司(「聯通集團」) <sup>1, 2</sup>	—	24,683,896,309	80.67%
(ii) 中國聯合網絡通信股份 有限公司(「A股公司」) <sup>1</sup>	—	16,376,043,282	53.52%
(iii) 中國聯通(BVI)有限公司 (「聯通BVI」) <sup>1</sup>	16,376,043,282	—	53.52%
(iv) 中國聯通集團(BVI)有限公司 (「聯通集團BVI」) <sup>2, 3</sup>	8,082,130,236	225,722,791	27.15%

註：

- (1) 由於聯通集團和A股公司直接或間接控制聯通BVI股東大會三分之一或以上表決權，根據《證券及期貨條例》，聯通BVI的權益被視為聯通集團和A股公司分別所持有的權益並因而已被納入其中。
- (2) 聯通集團BVI是聯通集團的全資子公司。根據《證券及期貨條例》，聯通集團BVI的權益被視為聯通集團持有的權益並因而已被納入其中。
- (3) 聯通集團BVI直接持有8,082,130,236股本公司股份(佔已發行股本26.41%)。此外，聯通集團BVI擁有225,722,791股本公司股份(佔已發行股本0.74%)的優先購買權，並根據《證券及期貨條例》為聯通集團BVI擁有的權益。

除上表所述外，於2024年12月31日在按《證券及期貨條例》第336條備存的登記冊中，並無任何其他人士在本公司的股份或相關股份中擁有權益或淡倉。

有關本公司的股本詳情載列於合併財務報表附註30。

## 董事會報告書

### 購回、出售或贖回本公司上市股份

於截至2024年12月31日止年度，本公司或其子公司均沒有購回、出售或贖回本公司的任何上市股份。

### 董事會成員

以下為於本年度內及截至本報告日期的董事名單。

#### 執行董事：

陳忠岳(董事長兼首席執行官)

簡勤(於2024年4月10日獲委任)

王俊治

李玉焯

#### 獨立非執行董事：

張永霖

黃偉明(於2024年4月10日辭任)

鍾瑞明

羅范椒芬

范駿華(於2024年4月10日獲委任)

根據本公司組織章程細則，王俊治先生、鍾瑞明先生及羅范椒芬女士將在本公司即將召開的股東週年大會上退任，有關董事均符合條件並願意膺選連任。

董事薪酬詳情載列於合併財務報表附註8。

### 獨立非執行董事之獨立性

本公司已接獲由每位獨立非執行董事發出就其獨立性的年度確認書，本公司認為全部獨立非執行董事現時均為獨立人士。

### 董事在交易、安排或合約中的權益

除本公司與執行董事訂立之服務協議外，於2024年年度內或於2024年12月31日，董事或與該董事有關連的實體並未在本集團訂立的任何重要交易、安排或合約中擁有任何直接或間接之重大權益。

擬在即將召開的股東週年大會上參加重選的董事，均未訂有在一年內未經支付賠償金(法定賠償金除外)而本公司不可終止的尚未期滿的服務協議。

### 董事在構成競爭行業中的權益

聯通集團和A股公司在中國從事電信業務和其他相關業務，這些業務與本公司從事的業務相似，且/或與本公司的業務競爭。本公司的執行董事亦擔任聯通集團和A股公司的行政職務。進一步詳情請參閱本年報第29至39頁之「董事及高級管理人員」一節。

除以上所述外，在2024年度期間直至並包括本年報日期止的任何時候，無任何根據上市規則第8.10(2)(b)條須予披露的董事競爭利益。

### 子公司董事

於截至2024年12月31日止年度及截至本報告日期止期間，所有服務於本公司子公司董事會的董事名單載於公司網站(<http://www.chinaunicom.com.hk>)。

## 獲准許的彌償

根據本公司之組織章程細則的規定，在適用的法律法規下，本公司每名董事應有權獲得從本公司於其資產中補償所有因執行職務或與此有關的其他方面可能蒙受或招致之所有成本、費用、開支、損失及法律責任。本公司已就本集團之董事可能面對任何訴訟時產生的責任和相關的費用購買保險。

## 僱員及薪酬政策

於2024年12月31日，本集團於中國大陸、港澳台及其他國家分別約有239,307名、862名及448名在職員工，另於中國大陸約有9,277名市場化臨時性用工。截至2024年12月31日止年度期間，僱員薪酬及福利支出約為人民幣649.3億元(截至2023年12月31日止年度：人民幣629.4億元)，其中合同制員工工資約為人民幣440.4億元(截至2023年12月31日止年度：人民幣412.8億元)。本集團盡力保持僱員薪酬水平符合市場趨勢並保持競爭力，僱員之薪酬乃根據本集團之薪金及花紅制度因應僱員表現而釐定。本集團亦為員工提供全面性的福利計劃及事業發展機會，包括退休福利、住房福利、按個別需要提供的內部及外間培訓課程。

本公司設有股份期權計劃，可向合資格的員工授予股份期權以認購本公司股份。

## 持續關連交易

於2022年10月28日，本公司的全資子公司中國聯通運營公司和聯通集團訂立了2023–2025年綜合服務協議(「2023–2025年綜合服務協議」)，以及本公司的附屬公司聯通集團財務有限公司(「財務公司」)和聯通集團訂立了2023–2025年金融服務協議(「2023–2025年金融服務協議」)。根據2023–2025年綜合服務協議，中國聯通運營公司和聯通集團同意互相或由一方向另一方提供服務，包括：(i)通信資源使用；(ii)房屋租賃；(iii)電信增值服務；(iv)物資採購服務；(v)工程設計施工及IT服務；(vi)末梢電信服務；(vii)綜合服務；(viii)共享服務。根據2023–2025年金融服務協議，財務公司同意向聯通集團提供金融服務。上述持續關連交易的有效期為3年，自2023年1月1日開始並將於2025年12月31日結束。

隨着本公司的全資附屬公司中國聯通運營公司經營規模的持續擴大和資金集中管理能力的持續提升，在滿足中國聯通運營公司及其附屬公司財務公司日常經營的前提下，2023年財務公司與聯通集團實際發生的貸款及其他授信業務金額(人民幣46.33億元)已接近交易上限(人民幣46.50億元)。為進一步滿足中國聯通運營公司資金管理需求，提高資金使用效率，董事會於2024年3月19日批准

## 董事會報告書

財務公司和聯通集團簽署變更協議，以修訂根據2023–2025年金融服務協議項下財務公司向聯通集團提供之貸款及其他授信服務於截至2024年及2025年12月31日止兩個年度各年的上限（為每日貸款及其他授信服務餘額（含應計利息））分別至人民幣75億元。除上述披露者，2023–2025年金融服務協議之其他所有條款及條件均維持不變及有效。

聯通集團為本公司的最終控股股東，因此，根據上市規則的規定，聯通集團為本公司的關連人士。本公司在2023–2025年綜合服務協議及2023–2025年金融服務協議下的持續關連交易的詳情如下：

### (1) 通信資源使用

聯通集團同意向中國聯通運營公司提供：

- (a) 若干國際通信資源（包括國際通信信道出入口、國際通信業務出入口、國際海纜容量、國際陸纜和國際衛星設備）；及
- (b) 中國聯通運營公司營運所需的若干其他通信設施。

使用國際通信資源及其他通信設施的費用乃根據此類資源及通信設施的按年折舊及攤銷費而定，

但是該等使用費不高於市場價格。中國聯通運營公司應負責該等國際通信資源的持續維護。中國聯通運營公司和聯通集團應確定並商定由哪一方提供上述(b)段所指的通信設施的維護服務。除非中國聯通運營公司和聯通集團另有約定，該等維護服務費用將由中國聯通運營公司承擔。如聯通集團負責維護上述(b)段所指的任何通信設施，中國聯通運營公司應向聯通集團支付相關維護服務費用，該等費用應參照市場價確定，沒有市場價的，由雙方在合理成本加合理利潤基礎上協定。在確定價格標準或合理利潤時，管理層在實際可行情況下，至少應參考兩項與獨立第三方進行的同期類似可比交易或相關行業利潤率。因提供上述通信資源和設施使用而應付聯通集團的淨使用費將由中國聯通運營公司和聯通集團按季結算。

截至2024年12月31日止年度，中國聯通運營公司向聯通集團支付的服務費總額約為人民幣2.17億元。

**(2) 房屋租賃**

中國聯通運營公司和聯通集團同意相互出租屬於中國聯通運營公司或聯通集團(包括其各自的分公司和附屬公司)的房屋及其相關附屬設備。

就雙方相互租賃的房屋及其相關附屬設備的具體租金由雙方基於市場價格確定，對於沒有或無法確定市場價的，由雙方按協商價確定。市場價是指獨立第三方在正常商務條款下提供相同、相近資產或服務所適用的市場價格或收費標準。協商價是指按照合理成本加出租環節稅金和合理利潤而確定的價格。在確定價格標準或合理利潤時，管理層在實際可行情況下，至少應參考兩項與獨立第三方進行的同期類似可比交易或相關行業利潤率。租金按季於每季度末支付。

截至2024年12月31日止年度，中國聯通運營公司向聯通集團支付的租賃費約為人民幣11.31億元(就租賃期為12個月或以下的租賃而言)及中國聯通運營公司承租物業所涉及的使用權資產約為人民幣1.08億元(就租賃期超過12個月的租賃而言)，而聯通集團向中國聯通運營公司支付的租賃費可忽略不計。

**(3) 電信增值服務**

聯通集團(或其附屬公司)同意向中國聯通運營公司的客戶提供各類電信增值服務。

中國聯通運營公司將與聯通集團(或其附屬公司)的分公司結算從電信增值服務產生的收益，但前提是，該結算將基於在同一地區內向中國聯通運營公司提供電信增值內容的獨立電信增值內容供應商的平均收益進行。該金額將按月結算。

截至2024年12月31日止年度，分配給聯通集團的關於電信增值服務的總額約為人民幣1.28億元。

**(4) 物資採購服務**

聯通集團同意向中國聯通運營公司就進口及國內電信物資，以及國內非電信物資提供綜合採購服務。聯通集團亦同意提供招投標管理、技術規格審核、安裝服務、諮詢及代理服務。此外，聯通集團將向中國聯通運營公司出售物資及轉售購買的第三方設備，亦將提供與上述物資採購相關的倉儲和運輸服務。

## 董事會報告書

提供物資採購服務的收費按下述比率計算：

- (a) 就國內物資而言，最多為該等採購合約之合同金額的3%；及
- (b) 就進口物資而言，最多為該等採購合約之合同金額的1%。

聯通集團提供物資的收費標準，以及與各項物資採購服務以及直接物資採購相關的倉儲運輸服務佣金的定價和／或收費標準基於市場價格確定，對於沒有或無法確定市場價的，由雙方按協商價確定。市場價是指獨立第三方在正常商務條款下提供相同、相近資產或服務所適用的市場價格或收費標準。協商價是指按照合理成本加銷售環節稅金和合理利潤而確定的價格。在確定價格標準或合理利潤時，管理層在實際可行情況下，至少應參考兩項與獨立第三方進行的同期類似可比交易或相關行業利潤率。應付聯通集團的服務費將按月結算。

截至2024年12月31日止年度，中國聯通運營公司向聯通集團支付的服務費總額約為人民幣0.36億元。

### (5) 工程設計施工及IT服務

聯通集團同意向中國聯通運營公司提供工程設計、施工和監理服務以及IT服務。其中工程設計服務包括規劃設計、工程勘察、通信電路工程、通信設備工程和企業通信工程。工程施工服務包括通信設備、通信線路、通信電源、通信管道和技術業務支撐系統。IT服務包括信息通信技術服務(包括施工及安裝配套服務、系統集成服務、軟件開發、產品銷售和代理、運維服務、諮詢服務)。

提供工程設計施工及IT服務的收費標準須參照市場價確定，而市場價是指獨立第三方在正常商務條款下提供相同、相近產品或服務所適用的市場價格或收費標準。管理層在確定價格標準時，在實際可行情況下，至少應參考兩項與獨立第三方進行的同期類似可比交易。接受方應通過招標方式確定工程設計施工及IT服務的具體提供方的，提供方應具備不低於獨立第三方的資質和條件，並與獨立第三方處於平等的地位參與招標程序。此種情況下，應按照招投標程序最終確定的

價格定價。服務費用應於提供相關服務時由中國聯通運營公司與聯通集團結算。

截至2024年12月31日止年度，中國聯通運營公司向聯通集團支付的服務費總額約為人民幣9.44億元。

#### (6) 末梢電信服務

聯通集團同意向中國聯通運營公司提供末梢電信服務。這些服務包括各種通信業務的銷售前、銷售中、銷售後服務，例如某些用戶端通信設備的組裝及修理、銷售代理服務、賬單打印和寄送、電話亭維護、發展客戶及其他客戶服務。

提供末梢電信服務的收費標準由雙方基於市場價格確定，對於沒有或無法確定市場價的，由雙方按協商價確定。市場價是指獨立第三方在正常商務條款下提供相同、相近資產或服務所適用的市場價格或收費標準。協商價是指按照合理成本加銷售環節稅金和合理利潤而確定的價格。在確定價格標準或合理利潤時，管理層在實際可行情況下，至少應參考兩項與獨立第三方進行的同期類似可比交易或相關行業利潤率。服務費用應於提供相

關服務時由中國聯通運營公司與聯通集團結算。

截至2024年12月31日止年度，中國聯通運營公司向聯通集團支付的服務費用總額約為人民幣10.94億元。

#### (7) 綜合服務

聯通集團和中國聯通運營公司同意相互提供綜合服務，包括餐飲服務、設備租賃服務(上文「通信資源使用」一節所涵蓋的設施／設備除外)、車輛服務、醫療保健服務、勞務服務、安全保衛服務、賓館服務、會議服務、花木園藝服務、裝飾裝修服務、基建代辦、設備維護、市場開發、保潔服務、停車服務、職工培訓、倉儲服務、廣告、宣傳、物業管理服務。

中國聯通運營公司同意向聯通集團提供綜合服務，包括商品銷售、技術支持、研究開發、通信服務、信息通信技術服務(包括施工及安裝配套服務，系統集成服務，軟件開發，產品銷售和代理，運維服務，諮詢服務)。

服務收費標準由雙方基於市場價格確定，對於沒有或無法確定市場價的，由雙方按協商價確定。市場價是指獨

## 董事會報告書

立第三方在正常商務條款下提供相同、相近資產或服務所適用的市場價格或收費標準。協商價是指按照合理成本加銷售環節稅金和合理利潤而確定的價格。在確定價格標準或合理利潤時，管理層在實際可行情況下，至少應參考兩項與獨立第三方進行的同期類似可比交易或相關行業利潤率。服務費用應於提供相關服務時由中國聯通運營公司與聯通集團結算。

截至2024年12月31日止年度，中國聯通運營公司向聯通集團支付的服務費用總額約為人民幣7.42億元，而聯通集團向中國聯通運營公司支付的服務費用總額約為人民幣2.78億元。

### (8) 共享服務

聯通集團和中國聯通運營公司同意相互提供共享服務，包括但不限於下列各項：(a)中國聯通運營公司將向聯通集團提供總部人力資源服務；(b)中國聯通運營公司將向聯通集團提供業務支撐中心服務；(c)中國聯通運營公司將向聯通集團提供與上文第(a)和(b)段所述服務相關的託管服務；及(d)聯通集團將向中國聯通運營公司提供場地及總部列支的其他共享服務。共享服務的有關成本將由聯通集團和中國聯通運營公司根據各自的總資產比例分攤，但其中聯通集團的總資產應不含聯通集團的海外附屬公司及上市公司的總資產，且具體分攤比例由聯通集

團和中國聯通運營公司根據各自向另一方提交的財務報表所列總資產經協商後確定，並每年按照雙方總資產情況進行調整。

截至2024年12月31日止年度，中國聯通運營公司向聯通集團支付的服務費用總額約為人民幣0.77億元，而聯通集團向中國聯通運營公司支付的服務費用可忽略不計。

### (9) 金融服務

財務公司同意向聯通集團提供金融服務，包括存款服務、貸款及其他授信服務和其他金融服務。其他金融服務包括結算服務、委託貸款、財務和融資顧問、委託投資、債券承銷、諮詢、代理服務及中國銀行保險監督管理委員會或其派出機構批准財務公司可從事的其他業務。

主要定價原則如下：

財務公司向聯通集團提供各項金融服務，其利率或收費標準將嚴格按照中國人民銀行和中國銀行保險監督管理委員會等機構的相關規定進行確定，具體如下：

#### (a) 存款服務

存款利率上下限應遵循中國人民銀行同期、同類存款規定，參照聯通集團主要合作商業銀行向聯

通集團提供同期限同種類存款服務所確定的利率及／或財務公司向其他客戶提供同期限同種類存款服務所確定的利率，並按一般商業條款進行。

(b) 貸款及其他授信服務

貸款及其他授信服務利率應遵循中國人民銀行相關規定，以貸款市場報價利率為基礎，參照聯通集團主要合作商業銀行向同類型企業提供同期限同種類貸款及其他授信服務所確定的利率及／或財務公司向其他客戶提供同期限同種類貸款及其他授信服務所確定的利率，並按一般商業條款進行。截至2024年12月31日止年度，最高每日貸款及其他授信服務的餘額(含應計利息)為人民幣74.33億元。

(c) 其他金融服務

應遵循公平合理的原則，參照市場公允價格或國家規定的標準制定金融服務的價格。財務公司向聯通集團提供金融服務所收取手

續費，凡中國人民銀行或中國銀行保險監督管理委員會等機構有收費標準規定的，應符合相關規定。如無相關規定的，服務費用由雙方經參考市場同類金融服務收取的費用公平協議確定。截至2024年12月31日止年度，聯通集團向財務公司支付的費用總額約為人民幣0.02億元。

服務費用應於提供相關服務時由財務公司與聯通集團結算。

於截至2024年12月31日止的財政年度，上述持續關連交易並無超逾其各自的上限。

本公司已制定及嚴格執行《中國聯通關聯交易管理辦法》等制度，以確保關連交易按照公平合理的定價原則和交易方式規範進行，並符合本公司及其股東的整體利益。

相關業務部門與關連人士協商持續關連交易價格，該等價格應按2023–2025年綜合服務協議及2023–2025年金融服務協議的定價原則進行，必須公平合理，並由財務部門進行審核。

## 董事會報告書

法律部門負責關連交易協議的審核，財務部門牽頭進行關連交易日常管理和監督，包括配合業務部門與關連方單位對賬，定期會同業務部門分析關連交易的執行情況及進行監督檢查。財務部門定期向審計委員會匯報有關關連交易執行情況。審計部門將關連交易納入年度內控評價範圍，並向管理層匯報。

此外，上述持續關連交易已由本公司獨立非執行董事審閱。根據上市規則第14A.55條，獨立非執行董事確認上述持續關連交易是 (a) 在本集團的一般及日常業務過程中訂立； (b) 以一般商業條款或更佳條款進行，或如可供比較的交易不足以確定此等交易是否按一般商業條款訂立時，則該等交易的條款以不遜於本集團從獨立第三方可取得或由獨立第三方提供的條款訂立；及 (c) 根據有關交易的協議進行，條款公平合理並符合本公司股東整體利益而訂立。

根據香港會計師公會發佈的香港鑒證業務準則3000號「歷史財務資料審核或審閱以外的鑒證工作」並參考實務說明740號「香港上市規則規定的持續關連交易的核數師函件」，本公司獨立核數師已受聘對本集團持續關連交易作出報告。根據上市規則第14A.56條，獨立核數師已就年報第75至81頁所載本集團披露的持續關連交易，發出無保留意見的函

件，並載有其結果和結論。獨立核數師的函件確認其並未注意到任何事情可使他們認為持續關連交易：

- (A) 並未獲董事會批准；
- (B) 在各重大方面沒有按照本年報所述的本集團定價政策進行；
- (C) 在各重大方面沒有根據持續關連交易的有關協議進行；及
- (D) 超逾在本公司之前發出的公告中所載其各自於截至2024年12月31日止年度的年度上限。

本公司確認，本集團任何成員公司於2024年作為所有關連交易及持續關連交易的訂約方均遵守上市規則第14A章的規定。本集團之成員於截至2024年12月31日止年度的關聯方交易的概要載列於合併財務報表附註43。僅於合併財務報表附註43.1和43.2所披露的指定的關連交易構成上市規則第14A章持續關連交易，相關詳情(除獲全面豁免的持續關連交易)已載列於上述董事會報告書中的「持續關連交易」中。其他關聯方交易並不構成上市規則第14A章的關連交易或持續關連交易。

## 企業管治報告

本公司之企業管治報告載列於第40至67頁之「企業管治報告」內。

## 重大法律程序

作為香港註冊並在香港上市成立的公司，本公司以香港《公司條例》、香港《證券及期貨條例》、《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》、本公司組織章程細則及其他相關法律法規作為本公司企業管治的基本指引。

本公司的子公司主營業務為提供綜合電信服務，需遵循《中華人民共和國網絡安全法》、《中華人民共和國電信條例》、《外商投資電信企業管理規定》及其他相關法律法規。同時，本公司的海外子公司需遵循其業務運營所在國家和地區的相關法律法規。

截至2024年12月31日止年度，本公司未牽涉任何重大訴訟、仲裁或行政訴訟，且據本公司所知，截至2024年12月31日止，本公司亦無任何懸而未決或面臨的重大訴訟、仲裁或行政訴訟。

## 公眾持股量

根據本公司得悉的公開資料及董事所知悉，本公司於本年度內及截至本報告日止已按照香港聯交所之規定維持指定數額的公眾持股量。

## 捐款

本集團在截至2024年12月31日止年度內作出慈善及其他捐款合共約人民幣203.1萬元。

## 董事會報告書

### 暫停辦理股份過戶登記手續

為確定股東出席2025年5月29日股東週年大會(及其任何續會)並於會上投票的權利,及股東收取2024年度末期股息的權利,本公司的股東名冊將於以下期間暫停辦理股份過戶登記手續,有關詳情載列如下:

**(1) 為確定股東出席股東週年大會(及其任何續會)並於會上投票的權利:**

交回股份過戶文件以作登記的最後時限	2025年5月21日下午4:30
暫停辦理股份過戶登記手續	2025年5月22日至2025年5月29日
記錄日期	2025年5月22日

**(2) 為確定股東收取2024年度末期股息的權利:**

交回股份過戶文件以作登記的最後時限	2025年6月5日下午4:30
暫停辦理股份過戶登記手續	2025年6月6日
末期股息記錄日期	2025年6月6日

本公司將於上述有關期間內暫停辦理股份過戶手續。為確保符合資格出席股東週年大會並於會上投票的權利及可獲派2024年度末期股息,務請將所有過戶文件連同有關的股票於上述最後時限前送抵本公司的股份過戶登記處—香港中央證券登記有限公司,地址為香港灣仔皇后大道東183號合和中心17樓1712-1716舖。

### 就2024年度末期股息代扣代繳非居民企業的企業所得稅

根據(i)中華人民共和國國家稅務總局(「國家稅務總局」)發佈的《關於境外註冊中資控股企業依據實際管理機構標準認定為居民企業有關問題的通知》(「《通知》」);(ii)《中華人民共和國企業所得稅法》(「《企業所得稅法》」)及《中華人民共和國企業所得稅法實施條例》(「《實施條例》」);和(iii)本公司從國家稅務總局得到的信息,本公司向非居民企業股東派付2024年度末期股息時,需代扣代繳企業所得稅。企業所得稅為派付給非居民企業股東之股息的10%(「企業所得稅」)並以本公司為扣繳義務人。

如前所述,對於在末期股息記錄日期名列本公司股東名冊的任何以非個人名義登記的股東(包括香港中央結算(代理人)有限公司,其他管理人、企業代理人 and 受託人(如證券公司和銀行)以及其他實體或組織),本公司將在扣除其所應繳付的企業所得稅後派付應付的2024年度末期股息。經上海證券交易所或深圳證券交易所投資於香港聯合交易所有限公司主板上市之本公司股票之投資者(滬港通或深港通投資者),屬於透過香港中央結算(代理人)有限公司持有股票的投資者,按照上述規定,本公司將在扣除其所應繳付的企業所得稅後向香港中央結算(代理人)有限公司支付2024年末期股息款項。

對於在末期股息記錄日期名列本公司股東名冊的任何以個人名義登記的股東，本公司將不就應向其有權收取之股息扣除企業所得稅。

名列本公司股東名冊上的以非個人名義登記的股東，若為(i)中華人民共和國(「中國」)的居民企業(如《企業所得稅法》中所定義)，或者(ii)依照《通知》的標準被視為中國的居民企業，並且均不希望本公司從其2024年度末期股息中代扣代繳企業所得稅，應在2025年6月5日下午4時30分或之前，向本公司的股份過戶登記處—香港中央證券登記有限公司(地址為香港灣仔皇后大道東183號合和中心17樓1712至1716舖)呈交由其中國境內主管稅務機關所出具的文件，以確認本公司毋須就其有權收取之股息代扣代繳企業所得稅。

如需更改股東身份，請向代理人或信託機構查詢相關手續。本公司將嚴格根據法律及有關政府機構的要求並依照末期股息記錄日期的本公司股東名冊代扣代繳非居民企業股東的企業所得稅。對於任何因股東身份未能及

時確定或確定不准而提出的任何要求或對代扣代繳企業所得稅產生的任何爭議，本公司將不承擔責任及不予受理。

### 管理合約

除聘任合約外，於2024年內並沒有就本公司的全部或任何重大部份業務的管理及行政訂立或存在任何合約。

### 獨立核數師

截至2024年12月31日止年度的財務報告由德勤•關黃陳方會計師行審核，該會計師行將於2025年股東週年大會退任，惟有資格亦願意應聘連任。有關重新委聘德勤•關黃陳方會計師行及授權董事釐定其酬金的決議案將於2025年股東週年大會上提出。

承董事會命

**陳忠岳**

董事長兼首席執行官

香港，2025年3月18日