

普元信息技术股份有限公司
2025 年度
内部控制审计报告



内部控制审计报告

众会字（2026）第 03516 号

普元信息技术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，我们审计了普元信息技术股份有限公司(以下简称“普元信息”) 2025 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，并评价其有效性是普元信息董事会的责任。

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。

四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，普元信息于 2025 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。





(以下为签字页，无正文)



中国注册会计师

(项目合伙人)

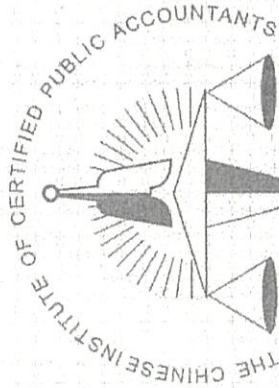
中国注册会计师

中国，上海

2026年4月24日





中国注册会计师协会



姓名 陆友毅
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1972-09-19
 Date of birth
 工作单位 众华会计师事务所(普通合伙)
 Working unit
 身份证号码 320522197209190012
 Identity card No.

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.



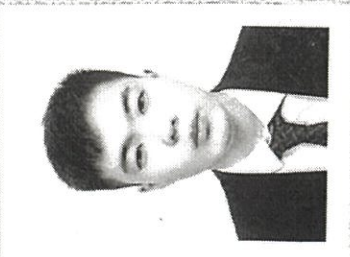
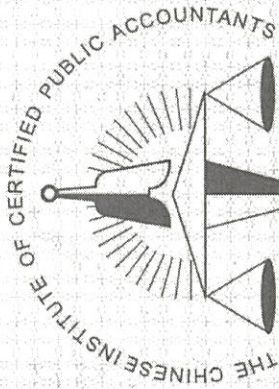
陆友毅的年检二
 二维码

年 /m /d
 月 /m /d
 日 /d

发证日期: 1997年12月31日
 Date of Issuance

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

证书编号: 310000731709
 No. of Certificate



姓名 陈晨
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1994-05-30
 Date of birth
 工作单位 众华会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit
 身份证号码 340221199405302894
 Identity card No.

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

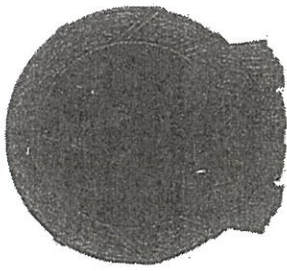
本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.

证书编号: 310000030265
 No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2023年03月31日
 Date of Issuance

年 /m /d
 月 /m /d
 日 /d



会计师事务所 执业证书



名称：众华会计师事务所(特殊普通合伙)
 首席合伙人：陆士敏
 主任会计师：
 经营场所：上海市嘉定工业区叶城路1630号5幢
 1088室
 组织形式：普通合伙制
 执业证书编号：31000003
 批准执业文号：沪财会〔98〕153号（转制批文 沪财会〔2013〕68号）
 批准执业日期：1998年12月23日（转制日期 2013年11月20日）

证书序号：0006271

说明

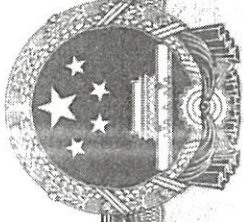
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：上海市财政局

二〇一〇年十一月五日

中华人民共和国财政部制



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310114084119251J

证照编号: 14000090202603235389



扫描经营主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息,体验更多应用服务。

名称 众华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 陆士敏

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、法规规定的其它业务。【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】

出资额 人民币3020.0000万元整

成立日期 2013年12月02日

主要经营场所 上海市嘉定工业区叶城路1630号5幢1088室



登记机关

2026年03月23日