

上海璞源化学材料集团股份有限公司
2025 年度内部控制审计报告

内部控制审计报告

众会字(2026)第 01864 号

上海璞源化学材料集团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，我们审计了上海璞源化学材料集团股份有限公司（以下简称璞源材料）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，并评价其有效性是璞源材料董事会的责任。

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，璞源材料于 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。

(此页无正文)



中国注册会计师

张员力



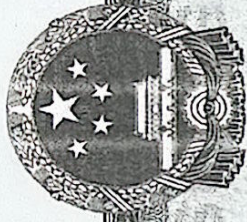
中国注册会计师

张晓琳



中国，上海

2026年3月27日



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310114084119251J

证照编号: 14000000202512100222



扫描经营主体身份码了解更多信息、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

出资额 人民币3000.0000万元整

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

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

2025年12月10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》。

上海市财政局
 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

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)



姓名: 张勤
 Full name: 张勤
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1990-01-19
 Date of birth: 1990-01-19
 工作单位: 众华会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit: 众华会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码: 310230199001194955
 Identity card No.: 310230199001194955



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.



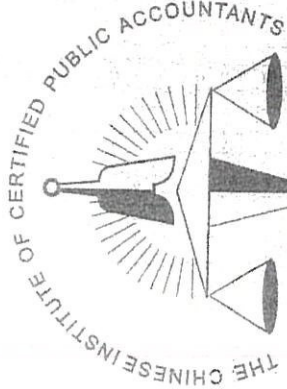
张勤的年检二维码

证书编号: 310000034773
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: 2016年03月23日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d



姓名 张晓琳
 Full name 女
 性别
 Sex 1989-11-23
 出生日期
 Date of birth 众华会计师事务所(特殊普通合伙)
 工作单位
 Working unit 310113198911234622
 身份证号码
 Identity card No.

年 /y
 月 /m
 日 /d



张晓琳的年检二维码

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: 310000030016
 No. of Certificate
 批准注册协会: 上海市注册会计师协会
 Authorized Institute of Shanghai Institute of CPAs
 发证日期: 2018年03月30日
 Date of Issuance