

关于普元信息技术股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况  
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：普元信息技术股份有限公司

审计单位：众华会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：021-63525500

# 专项审计报告



防 伪 编 码: 31000003202270615F

被审计单位名称: 普元信息技术股份有限公司

审 计 内 容: 2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇  
总表的专项审计报告

报 告 文 号: 众会字(2022)第03341号

签字注册会计师: 陆友毅

注 师 编 号: 310000731709

签字注册会计师: 郑明珠

注 师 编 号: 310000030124

事 务 所 名 称: 众华会计师事务所(特殊普通合伙)

事 务 所 电 话: 021-63525500

事 务 所 地 址: 上海市虹口区东大名路1089号北外滩来福士广场东塔楼  
18楼

---

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。  
报告防伪信息查询网址：<https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>

# 普元信息技术股份有限公司 2021 年度 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 汇总表的专项审计报告

众会字(2022)第 03341 号

普元信息技术股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了普元信息技术股份有限公司(以下简称“普元信息”)2021 年度的财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2021 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并所有者权益变动表及公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2022 年 4 月 20 日出具了众会字(2022)第 03338 号《审计报告》。

根据中国证券监督管理委员会及国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知(证监发[2003]56 号文)》的要求以及参照上海证券交易所《上市公司 2011 年年度报告工作备忘录第三号——上市公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明》规定的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表格式，普元信息编制了后附的截至 2021 年 12 月 31 日止普元信息非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是普元信息管理当局的责任，我们对汇总表所载资料与普元信息 2021 年度已审的会计报表及相关资料的内容进行了复核，在所有重大方面未发现不一致之处。除了对普元信息实施了 2021 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好的理解 2021 年度普元信息的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为普元信息披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：普元信息 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

(以下为签字页，无正文)



众华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师

(项目合伙人)

陆友毅



中国注册会计师

郑明珠



中国，上海

2022年4月20日

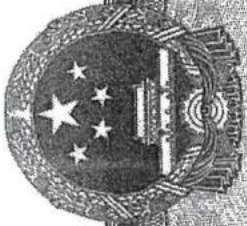
附表 2

## 上市公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

金额单位：人民币万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2021 年年初占用资金余额	2021 年度占用累计发生金额(不含利息)	2021 年度占用资金的利息(如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东及其他关联方										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东及其他关联方										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
总计	/	/	/						/	/
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2021 年年初往来资金余额	2021 年度往来累计发生金额(不含利息)	2021 年度往来资金的利息(如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业										经营性往来
										经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	广州普齐信息技术有限公司	控股子公司	其他应收款	283.48	6.50		57.73	232.25	资金往来	非经营性往来
										非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
总计	/	/	/	283.48	6.50		57.73	232.25	/	/





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310114084119251J

证照编号: 14000000202202080150

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】

扫描二维码，验证企业信用信息，获取更多登记、备案、许可、监管信息。



成立日期 2013年12月02日

合伙期限 2013年12月02日至 2043年12月01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

2022年02月08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》。



# 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: 310000003

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)



发证机关: 上海市财政局

二〇二〇年十月五日

中华人民共和国财政部制



姓名	陆友毅
Full name	陆友毅
性别	男
Sex	男
出生日期	1972-09-19
Date of birth	1972-09-19
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	320522197209190012
Identity card No.	320522197209190012



### 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: 31 0000731 709  
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: 1997 年 12 月 31 日  
Date of Issuance      /y      /m      /d



陆友毅(310000731709)  
您已通过2020年年检  
上海市注册会计师协会  
2020年08月31日



陆友毅(310000731709)  
您已通过2021年年检  
上海市注册会计师协会  
2021年10月30日





中国注册会计师协会



姓名 Full name 郑明珠  
 性别 Sex 女  
 出生日期 Date of birth 1986-01-13  
 工作单位 Working unit 众华会计师事务所(特殊普通合伙)  
 身份证号码 Identity card No. 330483198601131627



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: 310000030124  
 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: 2019年 05月 15日  
 Date of Issuance /y /m /d



郑明珠(310000030124)  
 您已通过2020年年检  
 上海市注册会计师协会  
 2020年08月31日



郑明珠(310000030124)  
 您已通过2021年年检  
 上海市注册会计师协会  
 2021年10月30日