

关于上海凌云实业发展股份有限公司  
控股股东、实际控制人及其关联方  
资金占用情况汇总表

## 专项审核报告

安礼华粤（广东）会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇二六年四月十五日

# 目 录

项 目	起始页码
专项审核报告	1-2
控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表	3

## 关于上海凌云实业发展股份有限公司 控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表 专项审核报告

安礼会专审字（2026）第 021100013 号

上海凌云实业发展股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了上海凌云实业发展股份有限公司（以下简称“上海凌云”）2025 年 12 月 31 日合并及母公司的资产负债表，2025 年度合并及母公司的利润表、合并及母公司的现金流量表和合并及母公司的股东权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《2025 年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表》（以下简称“汇总表”）进行了专项审核。按照全国中小企业股份转让系统相关信息披露规则的规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是上海凌云管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作作为发表审核意见提供了合理的基础。


我们认为，后附汇总表所载资料与我们审计上海凌云股份有限公司 2025 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容，在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解上海凌云 2025 年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供上海凌云实业发展股份有限公司 2025 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

安礼华粤（广东）会计师事务所  
（特殊普通合伙）

中国·广州

中国注册会计师： 440100570016

中国注册会计师：

二〇二六年四月十五日

附表:

# 2025年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表

编制单位: 上海凌云实业发展股份有限公司

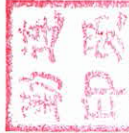
金额单位: 人民币元

资金占用方名称 现控股股东、实际控制人及其 附属企业	资金占用方名称 占用方与公司的 关联关系	公司核算的会 计科目	期初占用资金余额	报告期占用累计 生金额(不含利 息)	报告期末占用资金 的利息(如有)	报告期偿还累 计发生额	期末占用资金余额	占用形成 原因
小计								
前控股股东、实际控制人及其 附属企业								
小计								
总计								
现控股股东、实际控制人及其 附属企业								
上市公司的子公司及其附属企业	上海康立实业有 限公司	其他应付款	11,239,892.60	-		-	11,239,892.60	非经营性 往来
上市公司的子公司及其附属企业	甘肃德祐能源科 技有限公司	其他应付款	70,215,000.00	600,000.00		-	70,815,000.00	非经营性 往来
上市公司的子公司及其附属企业	靖远德祐新能源 有限责任公司	其他应付款	20,194,468.70	11,258,720.97		3,553,889.87	27,899,299.80	非经营性 往来
关联自然人及其控制的法人								
其他关联人及其附属企业								
总计								
合计			101,649,361.30	11,858,720.97		3,553,889.87	109,954,192.40	

公司负责人:

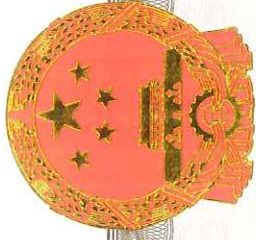


主管会计工作的负责人:



会计机构负责人:





编号: S1052022022687G(2-2)

统一社会信用代码

91440115MAC1EHGG5X

# 营业执照

(副本)



扫描二维码登录  
'国家企业信用  
信息公示系统'  
了解更多登记、监  
备案、许可、监  
管信息。

名称 安礼华粤 (广东) 会计师事务所 (特殊普通合伙)

出资额 壹仟贰佰捌拾伍万元 (人民币)

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2022年10月10日

执行事务合伙人 龚勇

主要经营场所 广州市南沙区南沙街兴沙路6号703房-1

经营范围 商务服务业 (具体经营项目请登录国家企业信用信息公示系统查询, 网址: <http://www.gsxt.gov.cn/>。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。)



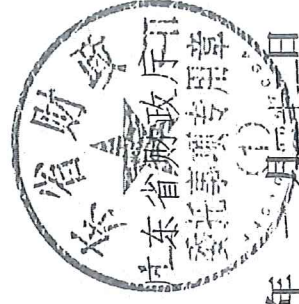
登记机关

2026年 01月 27日

证书序号: 0005196

## 说明

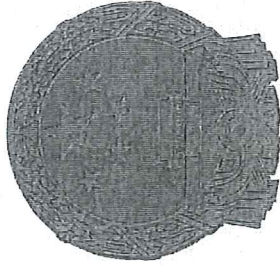
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇二四年一月二十二日

中华人民共和国财政部制



# 会计师事务所 执业证书

名称: 安礼华粤(广东)会计师事务所(特

殊普通合伙)

首席合伙人: 龚勇

主任会计师:

经营场所:

广州市南沙区南沙街兴沙路6号703

房-1

组织形式:

特殊普通合伙

执业证书编号:

44010008

批准执业文号:

粤财注协〔2000〕64号

批准执业日期:

2000年1月12日



姓名: 曹强  
 Full name: Cao Qiang  
 性别: 男  
 Sex: Male  
 出生日期: 1971-11-19  
 Date of birth: 1971-11-19  
 工作单位: 安礼华粤(广东)会计师事务所  
 Working unit: Anlihua (Guangdong) CPAs  
 身份证号: 110108197111190075  
 Identity card No.: 110108197111190075



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: 440100570016  
 No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1999 年 11 月 12 日  
 Date of Issuance: 1999 /y /m /d

2025年6月换发

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.

注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
 Agree the holder to be transferred from

安礼华粤(广东)会计师事务所  
 CPA  
 转出所盖章  
 Stamp of the Transfer-out Institute of CPAs  
 2025年 11 月 5 日

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

安礼华粤(广东)会计师事务所  
 CPA  
 转入所盖章  
 Stamp of the Transfer-in Institute of CPAs  
 2025年 11 月 9 日

年 月 日



姓名 张建功  
 Full name  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1973-07-18  
 Date of birth  
 工作单位 中天运会计师事务所  
 Working unit  
 (特殊普通合伙)广东分所  
 身份证号码 430103197307182053  
 Identity card No.

440100020069

证书编号:  
 No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

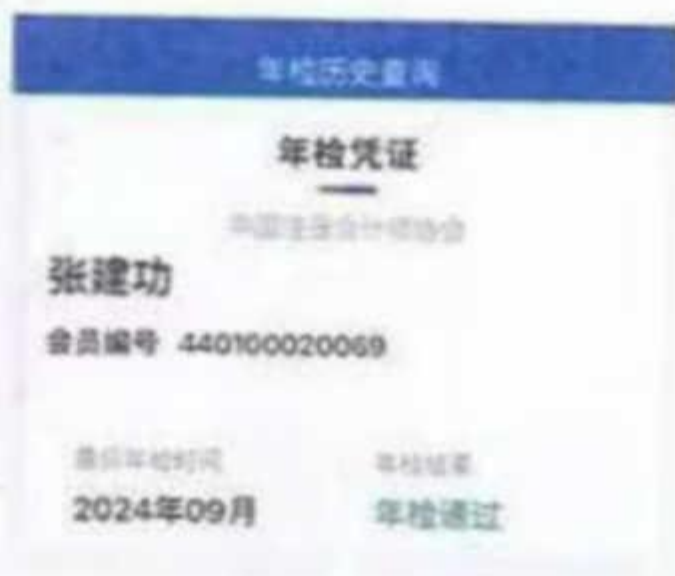
发证日期: 2002 年 06 月 12 日  
 Date of Issuance /y /m /d

2018年3月换发

4



张建功 440100020069



This certificate is valid for another year after this renewal.



张建功 440100020069

年 /y 月 /m 日 /d

注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
 Agree the holder to be transferred from

中天运会计师事务所  
 (特殊普通合伙)广东分所  
 事务所  
 专用章

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2024年 11 月 28 日  
 /y /m /d

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

安礼华(广东)会计师事务所  
 CPAs  
 (特殊普通合伙)  
 转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2024年 11 月 28 日  
 /y /m /d

8

12