



中审华会计师事务所

CAC CPA LIMITED LIABILITY PARTNERSHIP

天津市和平区解放北路188号信达广场52层 邮编:300042

52/F Centre Plaza, No.188 Jiefang Road, Heping District, Tianjin, P.R.C. Post 300042

电话(Tel): 86-22-80238268 传真(Fax): 86-22-23559045

网址(Web): www.caccpallp.com

新疆七星建设科技股份有限公司 2023年度专项审计报告

CAC证专字[2024]0033号

中审华会计师事务所(特殊普通合伙)

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具, 您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台(<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。
报告编码: 津24.JSGPUGK6





关于新疆七星建设科技股份有限公司 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

CAC证专字[2024]0033号

新疆七星建设科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了新疆七星建设科技股份有限公司（以下简称“七星科技”）2023年度财务报表，包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表，2023年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于2024年4月23日出具了（CAC证审字[2024]0020号）标准无保留意见的审计报告。财务报表的编制和公允列报是七星科技管理层的责任，我们的责任是在按照中国注册会计师审计准则执行审计工作的基础上对财务报表整体发表审计意见。

根据中国证券监督管理委员会、中华人民共和国公安部、国务院国有资产监督管理委员会、中国银行保险监督管理委员会《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》（中国证券监督管理委员会公告（2022）26号）的要求，和全国中小企业股份转让系统相关信息披露规则的要求，七星科技编制了本专项说明后附的控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称“资金占用情况汇总表”）。

如实编制和对外披露资金占用情况汇总表并确保其真实性、合法性及完整性是七星科技管理层的责任。我们对资金占用情况汇总表所载资料与我们审计七星科技





2023 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进行了核
对，在所有重大方面未发现不一致。除了对七星科技实施 2023 年度财务报表审计
中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们未对资金占用情况表所载资料执
行额外的审计程序。

为了更好地理解七星科技控股股东及其他关联方资金占用情况，后附的资金占
用情况汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

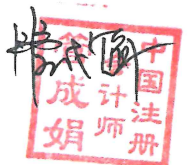
本专项说明仅用于七星科技披露控股股东及其他关联方占用资金情况之用，不
得用于其他目的。

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：胡斌

中国注册会计师：管成娟



日期：2024 年 4 月 23 日



新疆七星建设科技股份有限公司2023年非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表

编制单位：新疆七星建设科技股份有限公司

单位：人民币元

非经营性资金占用	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	2023年期初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额（不含利息）	2023年度占用资金的利息	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
大股东及其附属企业	大股东及其附属企业									
小计	小计									
前大股东及其附属企业	前大股东及其附属企业									
小计	小计									
总计	总计									
其他关联方往来	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	2023年期初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额	2023年度占用资金的利息	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
大股东及其附属企业	许宗国	实际控制人	其他应收款	4,420.00	-	-	4,420.00	-		经营性占用
	新疆德隆企业管理集团有限公司	大股东	其他应收款	-	-	-	-	-		经营性占用
	新疆浩大源投资开发有限公司	其他关联人	其他应收款	44,874.56	-	-	44,874.56	-		经营性占用
	新疆浩大源投资开发有限公司	其他关联人	应收账款	505,835.75	-	-	505,835.75	-		经营性占用
	新疆德隆房地产开发有限公司	其他关联人	合同资产-一年以上	591,607.02	-	-	591,607.02	-		经营性占用
	新疆德隆房地产开发有限公司	其他关联人	应收账款	9,253,900.87	65,195,494.93	5,378,802.68	74,100,429.41	351,966.39		经营性占用
	新疆德隆房地产开发有限公司	其他关联人	应收票据	-	-	-	2,384,576.25	2,994,226.43		经营性占用
	新疆德隆房地产开发有限公司	其他关联人	合同资产	1,027,039.01	-	-	214,984.66	782,055.35		经营性占用
	昌吉德隆房地产开发有限公司	其他关联人	应收账款	6,953,630.33	15,088,302.00	-	10,255,374.38	12,386,557.95		经营性占用
	昌吉德隆房地产开发有限公司	其他关联人	合同资产-一年以上	2,003,687.18	1,081,231.52	-	-	3,084,918.70		经营性占用
	昌吉德隆房地产开发有限公司	其他关联人	合同资产	1,081,231.62	-	-	596,026.30	485,205.22		经营性占用
	霍尔果斯市金太房地产开发有限公司	其他关联人	合同资产	74,154.32	-	-	-	74,154.32		经营性占用
	新疆创客时代信息科技服务有限公司	其他关联人	其他应收款	37,600.00	-	-	37,600.00	-		经营性占用
	新疆创客时代信息科技服务有限公司	其他关联人	应收账款	104,919.69	780.00	-	104,919.69	780.00		经营性占用
小计				21,682,899.25	87,347,611.13	-	88,870,646.02	20,159,864.36		
关联自然人及其控制的法人	唐亚君	董事、财务总监、董事会秘书	其他应收款	8,016.00	22,997.50	-	29,923.50	1,120.00		经营性占用
	谭翠萍	其他关联方	其他应收款	4,875.33	8,735.85	-	12,113.60	1,497.58		经营性占用
	马建	其他关联方	其他应收款	1,291.37	-	-	-	1,291.37		经营性占用
	康建博	副总经理	其他应收款	12,788.00	59,357.50	-	68,405.50	3,740.00		经营性占用
	谭周裕	其他关联方	其他应收款	634,486.73	10,285.00	-	634,873.73	9,899.00		经营性占用
	李红军	监事	其他应收款	5,416.50	42,278.63	-	15,847.13	1,878.00		经营性占用
	许露丹	其他关联方	其他应收款	91,471.76	-	-	91,471.76	-		经营性占用
	张庆林	其他关联方	其他应收款	179,651.40	-	-	179,410.26	241.14		经营性占用
	杨春	其他关联方	其他应收款	5,237.76	-	-	-	5,237.76		经营性占用
	张勋	其他关联方	其他应收款	3,936.50	174,481.50	-	176,005.25	2,422.75		经营性占用
	白照贵	子公司监事	其他应收款	3,109.00	6,049.74	-	5,944.87	3,216.87		经营性占用
	李志强	其他关联方	其他应收款	8,190.20	5,040.00	-	-	13,230.20		经营性占用
	彭洁	其他关联方	其他应收款	51,500.00	26,624.00	-	21,962.00	56,162.00		经营性占用
	米娟	其他关联方	其他应收款	2,000.00	-	-	-	2,000.00		经营性占用
朱勇	其他关联方	其他应收款	3,214.61	-	-	-	3,214.61		经营性占用	
小计				1,013,255.19	357,850.72	-	1,265,954.60	105,151.31		
公司的子公司及其附属企业	新疆益友建筑劳务技术有限公司	子公司	其他应收款	11,065,692.62	25,155,916.51	-	26,369,208.20	9,851,530.96		经营性占用
	新疆七星运维工程管理有限公司	子公司	其他应收款	4,546,400.00	4,950,000.00	-	5,000,000.00	1,496,400.00		经营性占用
	阿勒泰柯鑫文化体育发展有限公司	子公司	其他应收款	1,597,360.00	-	-	-	1,597,360.00		经营性占用
	乌什县燕山综合体育场馆项目管理有限公司	子公司	其他应收款	1,380.00	-	-	-	1,380.00		经营性占用
	昌吉市七星工程管理服务有限责任公司	子公司	其他应收款	25,970,000.00	210,000.00	-	-	26,180,000.00		经营性占用
	昌吉市七星工程管理服务有限责任公司	子公司	长期应收款	49,290,000.00	-	-	-	49,290,000.00		经营性占用
	新疆高斯德教育投资有限公司	子公司	长期应收款	154,686,307.59	23,924,464.77	-	178,607,772.36	-		经营性占用
	阿克苏峻峰项目管理有限责任公司	子公司	长期应收款	25,897,622.69	-	-	25,897,622.69	-		经营性占用
	昌吉市高斯德工程管理服务有限责任公司	子公司	长期应收款	18,200,000.00	-	-	-	18,200,000.00		经营性占用
	昌吉市高斯德工程管理服务有限责任公司	子公司	其他应收款	11,764,262.00	200,000.00	-	-	11,964,262.00		经营性占用
	新疆高斯德教育投资有限公司	子公司	应收账款	609,743.07	1,047,618.20	-	1,272,403.27	414,958.00		经营性占用
昌吉市置业工程管理服务有限责任公司	子公司	长期应收款	35,395,161.60	-	-	-	35,395,161.60		经营性占用	
哈萨克斯坦七星商业管理有限公司	子公司	其他应收款	6,955,911.45	-	-	-	6,955,911.46		经营性占用	
小计				343,039,841.03	55,484,129.51	-	32,641,611.47	365,882,359.07		
其他关联人及其附属企业	新疆嘉祥房地产开发有限公司	其他关联人	应收账款	190,097.23	-	-	190,097.23	-		经营性占用
	新疆阿拉丁文化管理有限公司	其他关联人	其他应收款	20,000.00	-	-	-	20,000.00		经营性占用
	成都安泰科技有限公司	其他关联人	其他应收款	-	470,568.96	-	163,506.32	307,062.64		经营性占用
	新疆阿拉丁文化管理有限公司	其他关联人	应收账款	-	390.00	-	-	390.00		经营性占用
	霍尔果斯市金太房地产开发有限公司	其他关联人	应收账款	-	6,068,551.69	-	3,311,083.70	2,727,467.99		经营性占用
	新疆德泰开发建设(集团)股份有限公司	其他关联人	其他应收款	11,400.00	-	-	-	11,400.00		经营性占用
	新疆德隆建设工程有限公司	其他关联人	应收账款	20,000.00	-	-	-	20,000.00		经营性占用
	阿克苏峻峰项目管理有限责任公司	其他关联人	其他非流动资产	5,084,822.69	-	-	-	5,084,822.69		经营性占用
	乌什县燕山综合体育场馆项目管理有限公司	其他关联人	合同资产-一年以上	1,500,861.96	-	-	-	1,500,861.96		经营性占用
	新疆高斯德教育投资有限公司	其他关联人	应收账款	2,194,876.41	33,401,159.38	-	2,120,179.01	33,472,856.78		经营性占用
	新疆高斯德教育投资有限公司	其他关联人	合同资产-一年以上	41,361,125.18	-	-	-	41,361,125.18		经营性占用
霍尔果斯市金太房地产开发有限公司	其他关联人	合同资产-一年以上	-	1,364,402.09	-	-	1,364,402.09		经营性占用	
小计				53,376,983.47	41,305,072.12	-	51,676,853.40	43,605,202.19		
合计				419,112,978.94	184,494,663.48	-	174,455,065.49	429,162,576.93		

法定代表人:

许宗国

财务负责人:

陈淑娟

会计机构负责人:

郭士杰





姓名: 魏建强
 Full name: WEI Jianqiang
 性别: 男
 Sex: M
 出生日期: 1972-10-10
 Date of birth: 1972-10-10
 工作单位: 新疆维吾尔自治区
 Working unit: Xinjiang Uygur Autonomous Region
 身份证号码: 654111197210104444
 Identity card No: 654111197210104444



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.



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

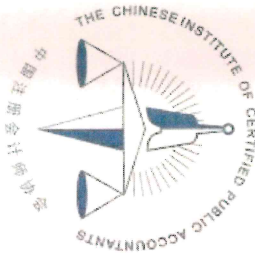
本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 120100110056
 No. of Certificate: 120100110056
 发证日期: 2018年01月11日
 Date of Issuance: 2018年01月11日

管成娟 120100110056





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.



胡斌 650100010010



姓名 胡斌
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1972-08-24
Date of birth
工作单位 中审华会计师事务所
(特殊普通合伙) 新疆
Working unit 疆华西分所
身份证号码 650300197208245410
Identity card No.



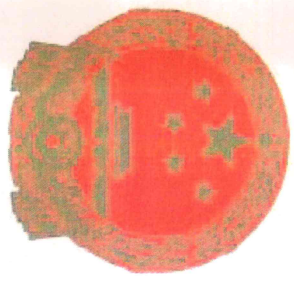
证书编号: 650100010010
No. of Certificate
批准注册协会: 新疆注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 1996年 01月 19日
Date of Issuance

换证日期: 2018年10月19日

证书序号：0000492

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：中审华会计师事务所（特殊普通合伙）
 首席合伙人：黄庆林
 主任会计师：
 经营场所：天津经济技术开发区第二大街 21 号 4 栋 1003 室



组织形式：特殊普通合伙
 执业证书编号：12010011
 批准执业文号：津财会（2007）27号
 批准执业日期：二〇〇七年十二月二十七日

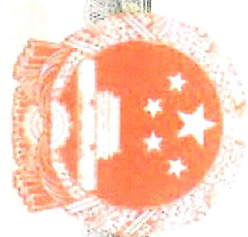
此件仅用于报告出具及投标使用



发证机关：天津市财政局

二〇一一年 十二月 三十日

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
911201166688390414 (10-1)



扫描二维码
登录“国家企业信用信息公示系统”
查询、监管信息

名称 中审华会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
出资额 贰仟壹佰壹拾万元人民币
成立日期 二〇〇〇年九月十九日

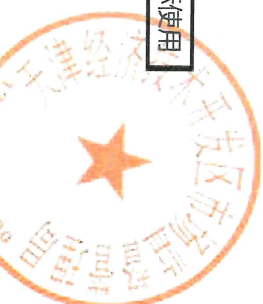
经营范围 执行事务合伙人
主要经营场所 天津经济技术开发区第二大街21号4栋1003室(存在多量信息)

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;基本建设年度财务审计;代理记账、纳税申报;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)

黄庆林;沈方;王文森;龙晖;史建利;明兆银;王建刚;王勤;成志城;姚运海;李俊;侯;083658;王桂林

登记机关

2023年11月06日



此件仅用于报告出具及投标使用

登记机关