

洲际油气股份有限公司
出具保留意见涉及事项影响已消除的
审核报告

大华核字[2021]005187 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)



洲际油气股份有限公司
出具保留意见涉及事项影响已消除的审核报告

目 录	页 次
一、 出具保留意见涉及事项影响已消除的审核报告	1-2
二、 洲际油气股份有限公司关于 2019 年度审计报告 保留意见涉及事项影响已消除的专项说明	1-2

—
附
—

出具保留意见涉及事项影响已消除的 审核报告

大华核字[2021]005187号

洲际油气股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审核了后附的洲际油气股份有限公司（以下简称洲际油气）编制的《关于 2019 年度审计报告保留意见涉及事项影响已消除的专项说明》。

一、董事会的责任

洲际油气股份有限公司董事会按照《上海证券交易所股票上市规则》的要求编制《关于 2019 年度审计报告保留意见涉及事项影响已消除的专项说明》，保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏是洲际油气董事会的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核工作的基础上对洲际油气董事会编制的《关于 2019 年度审计报告保留意见涉及事项影响已消除的专项说明》发表审核意见。我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核工作，该准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审核工作。在审核过程中，我们实施了检查有关资料与文件、抽查会计记录等我

一 份 存 一

们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。

三、审核意见

我们认为，洲际油气股份有限公司董事会编制的《关于 2019 年度审计报告保留意见涉及事项影响已消除的专项说明》符合《上海证券交易所股票上市规则》的规定，洲际油气 2019 年度审计报告中保留意见涉及事项的影响已消除。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本审核报告仅供洲际油气 2019 年度审计报告保留意见涉及事项影响已消除使用，不得用作任何其他目的。由于使用不当造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

大华会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：


敖都吉雅



中国注册会计师：


李甜甜



二〇二一年四月二十九日

洲际油气股份有限公司

关于 2019 年度审计报告保留意见涉及事项影响已消除的 专项说明

中汇会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中汇”）对洲际油气股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）2019 年度财务报表出具了保留意见的审计报告（中汇会审[2020]4171 号）。本公司现就 2019 年度审计报告中保留意见所涉事项的影响消除说明如下：

一、2019 年度保留意见所涉及的内容

（一）如财务报表“附注十三、其他重大事项、（二）2.”所述，洲际油气公司的主要子公司马腾石油股份公司和克山股份有限公司（以下简称“境外子公司”）均位于哈萨克斯坦共和国，受全球新型冠状病毒肺炎疫情影响，哈萨克斯坦共和国一直实施入境管制且境外子公司靠近当地疫情较严重地区，我们未能实施现场审计，无法对境外子公司的存货及固定资产等实物资产实施现场监盘程序，也无法实施其他满意的替代程序就该等资产的存在及数量获取充分适当的审计证据。

（二）如财务报表“附注五（十八）、其他非流动资产、注 1”所述，关于洲际油气公司对云南正和实业有限公司（以下简称云南正和）形成的债权，云南正和的唯一业务为昆明市西山区白沙地片区一级开发整理项目，该项目已进入招拍挂和工程结算阶段。我们对云南正和实施了函证、访谈及银行账户资金流水查阅等程序，但截止审计报告日，我们未能完成对云南正和财务状况的核查程序，以就云南正和的还款能力获取充分、适当的审计证据。

二、关于保留意见涉及事项消除的说明

公司董事会、监事会及管理层高度重视上述保留意见所涉及的事项，基于保留意见所涉及主体为境外子公司及云南正和债权，公司积极采取措施解决、消除上述事项的影响，具体情况如下：

公司聘请大华会计师事务所对上述保留事项进行专项审核，针对 2019 年度审计报告保留事项一，鉴于公司主要境外子公司均位于哈萨克斯坦共和国，受全球新型冠状病毒肺炎疫情影响，哈萨克斯坦共和国一直实施入境管制且境外子公司靠近当地疫情较严重地区，大华会计师事务所通过与其哈萨克斯坦共和国网络成员所 Moore Stephen Kazakhstan LLP 合作，对公司境外子公司的存货、固定资产及油气资产实施现场监盘程序，就资产的存在及数量获取了充分适当的实际证据，并在现场监盘过程中，对公司资产管理的相关内控进行了观察及测试。

针对 2019 年度审计报告保留事项二，公司聘请大华会计师事务所对公司持有云南正和实业有限公司债权进行了专项审核，并出具了专项审核说明（大华核字【2020】009564 号）。同时考虑到此债权短期之内收回存在重大不确定性，公司实控人的间接全资控股公司 Sino-Science Netherlands petroleum B.V.（中科荷兰石油有限公司）拟按照该债权的账面原值 886,663,230.14 元承接上述债务，并用其持有的优质资产苏克石油天然气股份公司的 5.659% 股权与此债权进行资产置换。截至审计报告出具日，该项交易已完成。

经施行以上措施，在与大华会计师事务所沟通后，本公司董事会认为，2019 年度审计报告中保留意见所涉及事项影响已消除。

洲际油气股份有限公司

2021 年 4 月 29 日



营业执照

(副本)(7-1)

统一社会信用代码

91110108590676050Q



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、备案、许可、监管信息

名称 大华会计师事务所(普通合伙)
 类型 特殊普通合伙企业
 执行事务合伙人 梁春, 杨雄

成立日期 2012年02月09日

合伙期限 2012年02月09日至长期

经营范围 主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

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;无(市场主体依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

此件仅用于业务报告专用,复印无效。



登记机关

2021年02月04日

证书序号: 0000093

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》。

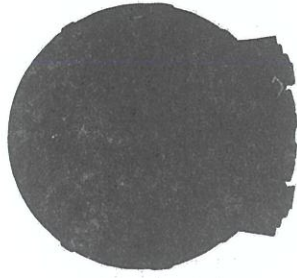


发证机关:

二〇一七年十一月七日

中华人民共和国财政部制

此件仅用于业务报告专用，复印无效。



会计师事务所 执业证书

名称: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 梁春

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010148

批准执业文号: 京财会许可[2011]0101号

批准执业日期: 2011年11月03日



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.



2016年4月10日
年检专用章

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.

2016年3月16日
年检专用章



姓名: 敖都吉雅
性别: 女
出生日期: 1977-09-18
工作单位: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)内蒙古分所
身份证号码: 150102197709182044



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.



2017年4月10日
年检专用章

110001610117

证书编号: 内蒙古注册会计师协会
No. of Certificate: 2007 12 25
批准注册协会: Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2007 年 12 月 25 日
Date of Issuance

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.

2016年3月28日
年检专用章

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.

2017年3月3日
年检专用章



姓名 李甜甜
Full name 李甜甜
性别 女
Sex 女
出生日期 1990-10-30
Date of birth 1990-10-30
工作单位 大华会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit 大华会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码 371425199010302067
Identity card No. 371425199010302067

BICPA



合格, 2016-03-21
The certificate is valid for another year until this renewal. 2017-3-31



姓名: 李甜甜
证书编号: 110101480188

年 月 日
/m /d



证书编号: 110101480188
No. of Certificate 110101480188

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPA: Beijing Institute of Certified Public Accountants

发证日期: 2015 年 11 月 17 日
Date of Issuance 2015 /m /d

