



中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
Zhonghui Certified Public Accountants LLP

地址（Add）：中国杭州市钱江新城新业路8号UDC时代大厦A座6层
邮编（P.C）：310016
电话（Tel）：0571-88879999
传真（Fax）：0571-88879000
www.zhcpa.cn

洲际油气股份有限公司
2017 年度
非经营性资金占用及其他关联
资金往来情况专项说明

目 录

	<u>页 次</u>
一、关于非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 的专项审核说明	1-2
二、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	3



关于洲际油气股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审核说明

中汇会专[2018]2470号

洲际油气股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了洲际油气股份有限公司（以下简称洲际油气公司）2017年度财务报表，并出具了中汇会审[2018]2351号无保留意见的审计报告，在此基础上对后附的洲际油气公司管理层编制的《2017年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》（以下简称汇总表）进行了审核。

一、管理层的责任

管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照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（2017年修订）》（中国证券监督管理委员会公告[2017]16号文）及其他相关规定编制汇总表以满足监管要求，并负责设计、执行和维护必要的内部控制，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对洲际油气公司管理层编制的汇总表发表专项审核意见。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，计划和执行审计工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计工作涉及实施审计程序，以获取有关汇总表金额和披露的审计证据。我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表专项审核意见提供了合



理的基础。

三、专项审核意见

我们认为，洲际油气公司管理层编制的汇总表的财务信息在所有重大方面按照监管机构的相关规定编制以满足监管要求，后附汇总表所载资料与我们审计洲际油气公司2017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。

四、对本专项说明使用者和使用目的的限定

本专项说明仅供洲际油气公司2017年度报告披露使用，不得用作任何其他用途。本段内容不影响已发表的审计意见。为了更好地理解洲际油气公司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。

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师： 潘玉忠

中国·杭州

中国注册会计师： 马东宇

报告日期：2018年4月26日

2017年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：洲际油气股份有限公司

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	2017年期初占 用资金余额	2017年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2017年度占用 资金的利息 (如有)	2017年度偿还 累计发生金额	2017年期末占 用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业	无									
小 计										
前大股东及其附属企业	无									
小 计										
总 计										
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司 的关联关系	上市公司核算 的会计科目	2017年期初往 来资金余额	2017年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2017年度往来 资金的利息 (如有)	2017年度偿还 累计发生金额	2017年期末往 来资金余额	往来性质	往来性质
大股东及其附属企业	香港中科石油天然气有限公司	母公司	应收账款		3.70		1.04	2.66	租金收入	经营性
上市公司的子公司及其 附属企业	香港德瑞能源发展有限公司	子公司	其他应收款		14,042.28		2,725.69	11,316.59	资金往来	非经营性
	洲际新能科技有限公司	子公司	其他应收款		5,193.20		100.00	5,093.20	资金往来	非经营性
	柳州惠能资产管理有限公司	子公司	其他应收款	1,191.00	200.12		150.00	1,241.12	资金往来	非经营性
	柳州惠姆资产管理有限公	子公司	其他应收款	1.00			1.00		资金往来	非经营性
	北京洲际联合油气投资有限公司	子公司	其他应收款	719.81	9,358.20		233.57	9,844.44	资金往来	非经营性
	北京洲际油气勘探开发 技术研究院有限公司	子公司	其他应收款	1,487.09	803.02		795.37	1,494.74	资金往来	非经营性
	中科荷兰能源集团股份有限公司	子公司	长期应收款	403,057.03	123.01	2,696.91	23,506.60	382,370.35	资金往来	非经营性
			其他应收款	8,788.84	3,025.90		2,509.93	9,304.81	资金往来	非经营性
	海南油洸能源投资有限公司	子公司	其他应收款	6,482.83			6,482.83		资金往来	非经营性
	柳州市精艺建材贸易有限公司	子公司	其他应收款	1,794.00			4.00	1,790.00	资金往来	非经营性
	上海洸仓创盈能源投资有限公司	子公司	其他应收款	0.10				0.10	资金往来	非经营性
	新加坡洲际能源联 合控股有限公司	子公司	其他应收款	17.35	421.99		70.97	368.37	资金往来	非经营性
	香港油洸能源发展有限公司	子公司	其他应收款	0.03			0.03		资金往来	非经营性
	香港中科能源有限公司	子公司	其他应收款	0.06				0.06	资金往来	非经营性
关联自然人	无									
其他关联方及其附属企 业	上海基傲投资管理有限公司	协议或者安排生效 后的全资子公司	应收账款	434.23	1,622.53		2,056.76		咨询服务收入	经营性
	云南正和实业有限公司	原子公司	其他会计科目	72,237.43		4,012.93		76,250.36	子公司开发项目资金投入	非经营性
	上海乘祥投资中心(有限合伙)	参股公司	应收账款	2,972.02			2,972.02		服务费	经营性
			其他应收款	105.83			105.83		开办期资金往来	经营性
总 计										

法定代表人：姜亮

主管会计工作负责人：马玉叶

会计机构负责人：刘建锋