

# 洲际油气股份有限公司董事会

## 关于公司2019年度保留意见审计报告所涉及事项的 专项说明

洲际油气股份有限公司董事会（以下简称“公司”或“洲际油气”）2019年度聘请中汇会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中汇”）为本公司年度财务报告的审计机构。中汇向本公司提交了保留意见的《审计报告》（中汇会审（2020）4171号）。

### 一、出具带有保留意见审计报告的详细理由和依据

1、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。

2、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必要的审计证据。

### 二、公司董事会的意见及消除该事项及其影响的措施

公司董事会认为，中汇出具的审计报告真实、客观地反映了公司实际的财务状况和经营情况，为保证本公司的持续经营能力和消除保留意见事项，拟采取如下措施：

1、待哈萨克斯坦疫情缓解，恢复与中国通航后，加快安排审计人员完成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。

2、公司后续将尽快完善对云南正和的审计程序，加大对应收款项催收力度，

加快应收款项的尽早回收。

公司董事会将加强公司治理，提高公司持续经营能力，维护公司和股东的合法权益。在此提醒广大投资者谨慎投资，注意投资风险。

洲际油气股份有限公司

董事会

2020年6月28日