

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
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：洲际油气股份有限公司

审计单位：大华会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：010-59826800

非经营性资金占用及其他关联资金往来 情况汇总表的专项审计报告

大华核字[2026] 0011005653 号

洲际油气股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了洲际油气股份有限公司（以下简称洲际油气）2025 年度财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2025 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2026 年 4 月 27 日签发了大华审字[2026] 0011011774 号保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会发布的《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》（证监会公告[2022]26 号）和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》的规定，就洲际油气编制的 2025 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”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是洲际油气管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计洲际油气 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

相关内容进行了核对，在所有重大方面未发现不一致。除了对洲际油气实施 2025 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，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解洲际油气 2025 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。



本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和上海证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：洲际油气股份有限公司 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

杨洪武

中国注册会计师：

陈思远

二〇二六年四月二十七日



营业执照

(副本)(7-1)

统一社会信用代码
91110108590676050Q

扫描二维码
验证了营业执照
信息, 真实、有效。
国家信息, 网络
更新管理服务。



名称 大中华会计师事务所(普通合伙)
类型 特殊普通合伙
经营范围 杨晨辉

出资额 1360万元
成立日期 2012年02月09日
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、公司、个人、合伙企业、个体工商户、农村承包经营户、农民专业合作社、清算事务; 代理记帐; 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。

此件仅用于业务报告专用, 复印无效。

登记机关



2026年01月08日

| | |
|--|---|
|  会计师事务所 执业证书 | 证书序号: 0022858 |
| 名称: 大华会计师事务所(普通合伙) 首席合伙人: 杨琨 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: 11010100000000000000000000000000 批准执业文号: 京财注字[2011]001号 批准执业日期: 2011年11月3日 | 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》。 |
| 此件仅用于业务报告专用, 复印无效。 | 发证机关北京市财政局 2025年11月3日 中华人民共和国财政部制 |





中国注册会计师协会
THE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS OF CHINA

中国注册会计师协会
THE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS OF CHINA





姓名: 张宇
 性别: 男
 出生日期: 1980-04-08
 工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号: 310101198004080019

注册信息

注册类别: 执业注册会计师
 注册日期: 2010-01-01
 有效期至: 2025-12-31



附表 2

关于洲际油气股份有限公司

2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

单位：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 | 2025 年年初占用资金余额 | 2025 年度占用累计发生金额 (不含利息) | 2025 年度占用资金的利息 (如有) | 2025 年度偿还累计发生金额 | 2025 年期末占用资金余额 | 占用形成原因 | 占用性质 |
|-------------------|---------------------|------------------|-------------|----------------|------------------------|---------------------|-----------------|----------------|--------|-------|
| 现控股股东、实际控制人及其附属企业 | 香港中科石油天然气有限公司 | 实际控制人直接控制的其他附属企业 | 应收账款 | 19.15 | 7.02 | | 0.53 | 25.64 | 租金收入 | 经营性往来 |
| | 香港中科国际石油天然气投资集团有限公司 | 实际控制人直接控制的其他附属企业 | 应收账款 | | 0.92 | | 0.92 | | 租金收入 | 经营性往来 |
| | 香港中科石油天然气有限公司 | 实际控制人直接控制的其他附属企业 | 其他应收款 | | 0.05 | | | 0.05 | 代缴印花税 | 经营性往来 |
| | 香港中科国际石油天然气投资集团有限公司 | 实际控制人直接控制的其他附属企业 | 其他应收款 | | 0.03 | | | 0.03 | 代缴印花税 | 经营性往来 |
| | 苏克石油天然气股份公司 | 实际控制人直接控制的其他 | 其他会计科目 | 9,710.65 | -9,649.19 | | 61.46 | | 项目合作 | |

| | | 附属企业 | | | | | | | | |
|-------------|--|-------------------|-------------|----------------|-----------------------|--------------------|-----------------|----------------|--------|-------|
| 小计 | / | / | / | 9,729.80 | -9,641.17 | | 62.91 | 25.72 | / | / |
| 总计 | / | / | / | 9,729.80 | -9,641.17 | | 62.91 | 25.72 | / | / |
| 其他关联资金往来 | 资金往来方名称 | 往来方与上市公司的关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2025 年年初往来资金余额 | 2025 年度往来累计发生金额（不含利息） | 2025 年度往来资金的利息（如有） | 2025 年度偿还累计发生金额 | 2025 年期末往来资金余额 | 往来形成原因 | 往来性质 |
| 总计 | / | / | / | 12,943.86 | 31,093.92 | 739.04 | 14,207.90 | 30,568.92 | / | / |
| 其他关联方及其附属企业 | Loong Sapphire International operation group company | 董监高任职间隔未超 12 个月 | 应收账款 | 4.43 | -0.75 | | -0.07 | 3.75 | 租金收入 | 经营性往来 |
| | Prosperity Oil & Gas TOO | 重要参股公司之子公司 | 应收账款 | | 2.94 | | 0.70 | 2.24 | 租金收入 | 经营性往来 |
| | North Caspian Petroleum JSC | 重要参股公司之子公司 | 应收账款 | | 1.86 | | 0.27 | 1.59 | 其他收入 | 经营性往来 |
| | ТОО "НЕФТЯНАЯ ТЕХНОЛОГИЧЕСКАЯ И ИНЖИНИРИНГОВАЯ КОМПАНИЯ "ЦИНЛУН" | 董监高任职间隔未超 12 个月 | 应收账款 | 176.75 | 302.68 | | -46.47 | 525.90 | 租金收入 | 经营性往来 |
| | 安东石油技术（集团）有限公司 | 上期持有本公司 5%以上股权的公司 | 应收账款 | 122.21 | -120.90 | | 1.31 | 0.00 | 咨询收入 | 经营性往来 |

| | | | | | | | | | |
|--|-----------------|-------|----------|-----------|--------|----------|-----------|-------|--------|
| UFirst Energy Group Limited | 董监高任职间隔未超 12 个月 | 预付款项 | | 28,571.60 | | 456.40 | 28,115.20 | 股权交易款 | 经营性往来 |
| ТОО "НЕФТЯНАЯ ТЕХНОЛОГИЧЕСКАЯ И ИНЖИНИРИНГОВАЯ КОМПАНИЯ "ЦИНЛУН" | 董监高任职间隔未超 12 个月 | 预付款项 | | 140.83 | | 2.25 | 138.58 | 业务往来 | 经营性往来 |
| Loong Sapphire International operation group company | 董监高任职间隔未超 12 个月 | 预付款项 | 399.49 | -396.96 | | 2.53 | | 业务往来 | 非经营性往来 |
| 上海泷洲鑫科能源投资有限公司 | 重要参股公司 | 其他应收款 | 740.24 | | | 740.24 | | 资金往来 | 非经营性往来 |
| Prosperity Oil & Gas TOO | 重要参股公司之子公司 | 其他应收款 | 507.32 | 1,707.18 | 162.92 | 2,377.42 | | 资金往来 | 非经营性往来 |
| ТОО "НЕФТЯНАЯ ТЕХНОЛОГИЧЕСКАЯ И ИНЖИНИРИНГОВАЯ КОМПАНИЯ "ЦИНЛУН" | 董监高任职间隔未超 12 个月 | 其他应收款 | 1,378.53 | | 147.20 | 1,525.73 | | 资金往来 | 非经营性往来 |
| 北京涛铂能源科技有限公司 | 董监高任职间隔未超 12 个月 | 其他应收款 | | 500.00 | 34.75 | 534.75 | | 资金往来 | 非经营性往来 |
| 北京涛铂能源科技有限公司 | 董监高任职间隔未超 12 个月 | 其他应收款 | 95.00 | | | 95.00 | | 业务往来 | 经营性往来 |
| 长沙聚惠永泽投资合伙企业 | 实控人重大影响的公司 | 其他应收款 | 600.00 | 291.71 | | 891.71 | | 资金往来 | 非经营性往来 |

| | | | | | | | | | | |
|--|------------------|-------------------|------------|----------|-------|--------|----------|----------|------|--------|
| | (有限合伙) | | | | | | | | | |
| | 洲际矿业集团有限公司 (BVI) | 本期出表子公司 | 其他应收款 | | 6.58 | | 0.12 | 6.46 | 资金往来 | 非经营性往来 |
| | 洲际矿业投资有限公司 HK | 本期出表子公司 | 其他应收款 | | 5.47 | | -0.87 | 6.34 | 资金往来 | 非经营性往来 |
| | 安东石油技术(集团)有限公司 | 上期持有本公司 5%以上股权的公司 | 其他应收款 | 8,919.89 | 81.69 | | 7,232.72 | 1,768.86 | 资金往来 | 非经营性往来 |
| | 海南青玉能源集团有限公司 | 董监高任职间隔未超 12 个月 | 其他反映占用实质科目 | | | 394.17 | 394.17 | | 资金往来 | 非经营性往来 |