

信息披露 Disclosure

洲际油气股份有限公司关于收到上海证券交易所对公司2017年度报告事后审核问询函的回复公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

2018年5月17日，洲际油气股份有限公司（以下简称“公司”）收到上海证券交易所发来的《关于对洲际油气股份有限公司2017年年度报告的事后审核问询函》（上证公函[2018]0544号）（以下简称“问询函”），现将有关问题回复如下：

一、关于公司经营情况

1. 公司业绩情况

年报显示，公司报告期内实现营业收入28.65亿元，同比增长106.42%，归母净利润-2.22亿元，同比减小252.3%，经营活动中产生的现金流量净额-2.2亿元，同比下降22.2%。2017年1月份归母净利润为-2.42亿元，2017年12月份归母净利润为-0.2亿元，结合同行业经营情况、行业情况及公司主营业务情况，收入确认政策、分析说明营业收入、净利润、经营活动现金流量净额变化不一致的原因及合理性。

（2）公司是否有改善经营能力和盈利能力的计划和措施

公司经营业务主要来自马腾公司和运输公司。公司经营业务主要来自马腾公司和运输公司，两家公司合计总资产占公司合并总资产的64.9%，合计营业收入占公司合并营业收入的95.0%。2017年原油油价稳中上升，油田生产、降本增效明显，两家公司利润大幅增长，但企业融资环境变化较大重资产项目方案繁多等因素影响，总部分部费用增加较大，同时公司转固率下降，储备第三期基金的全部股权投资导致投资亏损，因此合并净利润有所贬值。

表1 公司营业收入、净利润、经营活动现金流量净额变化(单位:万元)

	2017年度	2016年度	变化额	变化率	备注
营业收入	111,110.88	120,597.63	-16,453.43	-13.6%	说明1
净利润	-9,662.02	-13,136.00	-3716.98	-37.1%	说明2
经营活动现金流	47,798.05	24,724.08	23,065.97	93.3%	说明3
净额					

说明1：公司合并营业收入主要来自马腾公司和运输公司。本期合并营业收入较上年同期增加164,513.43万元，主要由于：（1）运输公司本期全额纳入合并范围，导致营业收入增加；（2）受益于国际油价上涨，2017年公司经营业务平均销售单价上涨20%，加之马腾公司2016年6月5.72万吨提升至2017年的7.743万吨，同比增长23.7%，量升导致营业收入增加。

说明2：公司合并净利润主要来自马腾公司和运输公司。本期合并净利润本期较上年同期减少13,136.08万元，主要由于：（1）运输公司本期全额纳入合并范围，导致净利润增加；（2）受益于国际油价上涨，2017年公司经营业务平均销售单价上涨20%，加之马腾公司2016年6月5.72万吨提升至2017年的7.743万吨，同比增长23.7%，量升导致营业收入增加。

说明3：公司经营业务主要来自马腾公司和运输公司。本期合并经营活动现金流量净额较上年同期增加23,065.97万元，主要得益于：（1）运输公司本期全额纳入合并范围，导致合并经营活动现金流量净额增加；（2）2017年原油油价稳中上升，油田生产、降本增效明显，两家公司利润大幅增长，但企业融资环境变化较大重资产项目方案繁多等因素影响，总部分部费用增加较大，同时公司转固率下降，储备第三期基金的全部股权投资导致投资亏损，因此合并净利润有所贬值。

2. 公司经营情况主要来自马腾公司和运输公司。本期合并净利润本期较上年同期减少13,136.08万元，主要由于：（1）运输公司本期全额纳入合并范围，导致净利润增加；（2）受益于国际油价上涨，2017年公司经营业务平均销售单价上涨20%，加之马腾公司2016年6月5.72万吨提升至2017年的7.743万吨，同比增长23.7%，量升导致营业收入增加。

3. 公司经营业务主要来自马腾公司和运输公司。本期合并经营活动现金流量净额较上年同期增加23,065.97万元，主要得益于：（1）运输公司本期全额纳入合并范围，导致合并经营活动现金流量净额增加；（2）2017年原油油价稳中上升，油田生产、降本增效明显，两家公司利润大幅增长，但企业融资环境变化较大重资产项目方案繁多等因素影响，总部分部费用增加较大，同时公司转固率下降，储备第三期基金的全部股权投资导致投资亏损，因此合并净利润有所贬值。

4. 公司经营业务主要来自马腾公司和运输公司。本期合并经营活动现金流量净额较上年同期增加23,065.97万元，主要得益于：（1）运输公司本期全额纳入合并范围，导致经营活动现金流量净额增加；（2）2017年原油油价稳中上升，油田生产、降本增效明显，两家公司利润大幅增长，但企业融资环境变化较大重资产项目方案繁多等因素影响，总部分部费用增加较大，同时公司转固率下降，储备第三期基金的全部股权投资导致投资亏损，因此合并净利润有所贬值。

5. 公司经营业务主要来自马腾公司和运输公司。本期合并经营活动现金流量净额较上年同期增加23,065.97万元，主要得益于：（1）运输公司本期全额纳入合并范围，导致经营活动现金流量净额增加；（2）2017年原油油价稳中上升，油田生产、降本增效明显，两家公司利润大幅增长，但企业融资环境变化较大重资产项目方案繁多等因素影响，总部分部费用增加较大，同时公司转固率下降，储备第三期基金的全部股权投资导致投资亏损，因此合并净利润有所贬值。

6. 在建工程转固情况

年报显示，固定资本本年期末数为11.59亿元，较去年同期增幅达到80.61%，本期由于在建工程转入增加金额为10亿元，其中，2016年因合并哈国运输公司新增在建工程ANPZ交通基础设施工程项目今年转固金额，金额为9.9亿元。请公司：（1）补充披露在建工程具体情况，包括但不限于开工时间、工程进度、工程预算、工程转固的判断依据及未来投入的计划等；（2）说明该项在建工程转入固定资产相关会计处理是否符合会计准则；

7. 公司财务费用情况

公司经营业务主要来自马腾公司和运输公司。本期合并财务费用增加幅度较大，导致合并净利润增加；（2）处置子公司产生的投资收益增加；（3）本期无利息收入。

8. 其他季节性经营情况

报告期内，公司各季度营业收入分别为73.22亿元、62,960.12亿元、67,320.40亿元、81,716.15亿元，各季度营业收入波动情况如下：第二、第四季度净利润为负的原因为合理性；

答复：否

公司2017年第三季度净利润为负，主要由于：（1）2017年国际市场原油价格均价约46.46美元/桶，国际原油的回购金额下降导致境外公司的第二季度净利润为负；（2）2017年7月份人民币汇率贬值，导致第二季度净利润为负。

公司2017年第四季度净利润为负，主要由于：（1）处置第一储量第三期基金的全部股权投资导致投资亏损增加；（2）本期未统一核算的预付账款金额增加；（3）当期所得税调整项目导致所得税费用增加；（4）本期未统一核算的预付账款金额增加；（5）当期所得税调整项目导致所得税费用增加；（6）当期所得税调整项目导致所得税费用增加。

9. 四季报经营情况

报告期各季度营业收入分别为73.22亿元、62,960.12亿元、67,320.40亿元、81,716.15亿元，各季度营业收入波动情况如下：第二、第四季度净利润为负的原因为合理性；

答复：否

公司2017年第三季度净利润为负，主要由于：（1）2017年国际市场原油价格均价约46.46美元/桶，国际原油的回购金额下降导致境外公司的第二季度净利润为负；（2）2017年7月份人民币汇率贬值，导致第二季度净利润为负。

公司2017年第四季度净利润为负，主要由于：（1）处置第一储量第三期基金的全部股权投资导致投资亏损增加；（2）本期未统一核算的预付账款金额增加；（3）当期所得税调整项目导致所得税费用增加；（4）本期未统一核算的预付账款金额增加；（5）当期所得税调整项目导致所得税费用增加；（6）当期所得税调整项目导致所得税费用增加。

10. 其他季节性经营情况

报告期各季度营业收入分别为73.22亿元、62,960.12亿元、67,320.40亿元、81,716.15亿元，各季度营业收入波动情况如下：第二、第四季度净利润为负的原因为合理性；

答复：否

公司2017年第三季度净利润为负，主要由于：（1）2017年国际市场原油价格均价约46.46美元/桶，国际原油的回购金额下降导致境外公司的第二季度净利润为负；（2）2017年7月份人民币汇率贬值，导致第二季度净利润为负。

公司2017年第四季度净利润为负，主要由于：（1）处置第一储量第三期基金的全部股权投资导致投资亏损增加；（2）本期未统一核算的预付账款金额增加；（3）当期所得税调整项目导致所得税费用增加；（4）本期未统一核算的预付账款金额增加；（5）当期所得税调整项目导致所得税费用增加；（6）当期所得税调整项目导致所得税费用增加。

11. 其他季节性经营情况

报告期各季度营业收入分别为73.22亿元、62,960.12亿元、67,320.40亿元、81,716.15亿元，各季度营业收入波动情况如下：第二、第四季度净利润为负的原因为合理性；

答复：否

公司2017年第三季度净利润为负，主要由于：（1）2017年国际市场原油价格均价约46.46美元/桶，国际原油的回购金额下降导致境外公司的第二季度净利润为负；（2）2017年7月份人民币汇率贬值，导致第二季度净利润为负。

公司2017年第四季度净利润为负，主要由于：（1）处置第一储量第三期基金的全部股权投资导致投资亏损增加；（2）本期未统一核算的预付账款金额增加；（3）当期所得税调整项目导致所得税费用增加；（4）本期未统一核算的预付账款金额增加；（5）当期所得税调整项目导致所得税费用增加；（6）当期所得税调整项目导致所得税费用增加。

12. 其他季节性经营情况

报告期各季度营业收入分别为73.22亿元、62,960.12亿元、67,320.40亿元、81,716.15亿元，各季度营业收入波动情况如下：第二、第四季度净利润为负的原因为合理性；

答复：否

公司2017年第三季度净利润为负，主要由于：（1）2017年国际市场原油价格均价约46.46美元/桶，国际原油的回购金额下降导致境外公司的第二季度净利润为负；（2）2017年7月份人民币汇率贬值，导致第二季度净利润为负。

公司2017年第四季度净利润为负，主要由于：（1）处置第一储量第三期基金的全部股权投资导致投资亏损增加；（2）本期未统一核算的预付账款金额增加；（3）当期所得税调整项目导致所得税费用增加；（4）本期未统一核算的预付账款金额增加；（5）当期所得税调整项目导致所得税费用增加；（6）当期所得税调整项目导致所得税费用增加。

13. 其他季节性经营情况

报告期各季度营业收入分别为73.22亿元、62,960.12亿元、67,320.40亿元、81,716.15亿元，各季度营业收入波动情况如下：第二、第四季度净利润为负的原因为合理性；

答复：否

公司2017年第三季度净利润为负，主要由于：（1）2017年国际市场原油价格均价约46.46美元/桶，国际原油的回购金额下降导致境外公司的第二季度净利润为负；（2）2017年7月份人民币汇率贬值，导致第二季度净利润为负。

公司2017年第四季度净利润为负，主要由于：（1）处置第一储量第三期基金的全部股权投资导致投资亏损增加；（2）本期未统一核算的预付账款金额增加；（3）当期所得税调整项目导致所得税费用增加；（4）本期未统一核算的预付账款金额增加；（5）当期所得税调整项目导致所得税费用增加；（6）当期所得税调整项目导致所得税费用增加。

14. 其他季节性经营情况

报告期各季度营业收入分别为73.22亿元、62,960.12亿元、67,320.40亿元、81,716.15亿元，各季度营业收入波动情况如下：第二、第四季度净利润为负的原因为合理性；

答复：否

公司2017年第三季度净利润为负，主要由于：（1）2017年国际市场原油价格均价约46.46美元/桶，国际原油的回购金额下降导致境外公司的第二季度净利润为负；（2）2017年7月份人民币汇率贬值，导致第二季度净利润为负。

公司2017年第四季度净利润为负，主要由于：（1）处置第一储量第三期基金的全部股权投资导致投资亏损增加；（2）本期未统一核算的预付账款金额增加；（3）当期所得税调整项目导致所得税费用增加；（4）本期未统一核算的预付账款金额增加；（5）当期所得税调整项目导致所得税费用增加；（6）当期所得税调整项目导致所得税费用增加。

15. 其他季节性经营情况

报告期各季度营业收入分别为73.22亿元、62,960.12亿元、67,320.40亿元、81,716.15亿元，各季度营业收入波动情况如下：第二、第四季度净利润为负的原因为合理性；

答复：否

公司2017年第三季度净利润为负，主要由于：（1）2017年国际市场原油价格均价约46.46美元/桶，国际原油的回购金额下降导致境外公司的第二季度净利润为负；（2）2017年7月份人民币汇率贬值，导致第二季度净利润为负。

公司2017年第四季度净利润为负，主要由于：（1）处置第一储量第三期基金的全部股权投资导致投资亏损增加；（2）本期未统一核算的预付账款金额增加；（3）当期所得税调整项目导致所得税费用增加；（4）本期未统一核算的预付账款金额增加；（5）当期所得税调整项目导致所得税费用增加；（6）当期所得税调整项目导致所得税费用增加。

16. 其他季节性经营情况

报告期各季度营业收入分别为73.22亿元、62,960.12亿元、67,320.40亿元、81,716.15亿元，各季度营业收入波动情况如下：第二、第四季度净利润为负的原因为合理性；

答复：否

公司2017年第三季度净利润为负，主要由于：（1）2017年国际市场原油价格均价约46.46美元/桶，国际原油的回购金额下降导致境外公司的第二季度净利润为负；（2）2017年7月份人民币汇率贬值，导致第二季度净利润为负。

公司2017年第四季度净利润为负，主要由于：（1）处置第一储量第三期基金的全部股权投资导致投资亏损增加；（2）本期未统一核算的预付账款金额增加；（3）当期所得税调整项目导致所得税费用增加；（4）本期未统一核算的预付账款金额增加；（5）当期所得税调整项目导致所得税费用增加；（6）当期所得税调整项目导致所得税费用增加。

17. 其他季节性经营情况

报告期各季度营业收入分别为73.22亿元、62,960.12亿元、67,320.40亿元、81,716.15亿元，各季度营业收入波动情况如下：第二、第四季度净利润为负的原因为合理性；

答复：否

公司2017年第三季度净利润为负，主要由于：（1）2017年国际市场原油价格均价约46.46美元/桶，国际原油的回购金额下降导致境外公司的第二季度净利润为负；（2）2017年7月份人民币汇率贬值，导致第二季度净利润为负。

公司2017年第四季度净利润为负，主要由于：（1）处置第一储量第三期基金的全部股权投资导致投资亏损增加；（2）本期未统一核算的预付账款金额增加；（3）当期所得税调整项目导致所得税费用增加；（4）本期未统一核算的预付账款金额增加；（5）当期所得税调整项目导致所得税费用增加；（6）当期所得税调整项目导致所得税费用增加。

18. 其他季节性经营情况

报告期各季度营业收入分别为73.22亿元、62,960.12亿元、67,320.40亿元、81,716.15亿元，各季度营业收入波动情况如下：第二、第四季度净利润为负的原因为合理性；

答复：否

公司2017年第三季度净利润为负，主要由于：（1）2017年国际市场原油价格均价约46.46美元/桶，国际原油的回购金额下降导致境外公司的第二季度净利润为负；（2）2017年7月份人民币汇率贬值，导致第二季度净利润为负。

公司2017年第四季度净利润为负，主要由于：（1）处置第一储量第三期基金的全部股权投资导致投资亏损增加；（2）本期未统一核算的预付账款金额增加；（3）当期所得税调整项目导致所得税费用增加；（4）本期未统一核算的预付账款金额增加；（5）当期所得税调整项目导致所得税费用增加；（6）当期所得税调整项目导致所得税费用增加。

19. 其他季节性经营情况

报告期各季度营业收入分别为73.22亿元、62,960.12亿元、67,320.40亿元、81,716.15亿元，各季度营业收入波动情况如下：第二、第四季度净利润为负的原因为合理性；

答复：否

公司2017年第三季度净利润为负，主要由于：（1）2017年国际市场原油价格均价约46.46美元/桶，国际原油的回购金额下降导致境外公司的第二季度净利润为负；（2）2017年7月份人民币汇率贬值，导致第二季度净利润为负。

公司2017年第四季度净利润为负，主要由于：（1）处置第一储量第三期基金的全部股权投资导致投资亏损增加；（2）本期未统一核算的预付账款金额增加；（3）当期所得税调整项目导致所得税费用增加；（4）本期未统一核算的预付账