

资产负债表

编制单位：辽河金马油田股份有限公司

2005年6月30日

金额单位：元

资 产	注释	2005年6月30日	2004年12月31日
流动资产：			
货币资金	1	1,858,343,938.29	1,923,018,197.79
短期投资			
减：短期投资跌价准备			
短期投资净额		-	-
应收票据			
应收股利			
应收利息			
应收帐款	2	151,987,310.88	149,223,354.03
其他应收款		52,264.00	
减：坏帐准备			
应收款项净额		152,039,574.88	149,223,354.03
预付帐款			
应收补贴款			
存货	3	40,131,389.77	24,117,283.64
减：存货跌价准备			
存货净额		40,131,389.77	24,117,283.64
待摊费用			
待处理流动资产净损失			
一年内到期的长期股权投资			
其他流动资产			
流动资产合计		2,050,514,902.94	2,096,358,835.46
长期投资：			
长期股权投资			
长期债权投资			
长期投资合计		-	-
减：长期投资减值准备			
长期投资净额		-	-
固定资产：			
固定资产原价	4	3,842,321,463.07	3,775,687,158.78
减：累计折旧		2,579,668,945.76	2,469,075,223.38
固定资产净值		1,262,652,517.31	1,306,611,935.40
减：固定资产减值准备		88,444,477.90	88,444,477.90
固定资产净额		1,174,208,039.41	1,218,167,457.50
工程物资			
在建工程	5	28,151,690.08	3,778,590.69
固定资产清理			
待处理固定资产净损失			
固定资产合计		1,202,359,729.49	1,221,946,048.19
无形资产及其他资产：			
无形资产	6	80,006,900.17	81,094,728.01
开办费		-	-
长期待摊费用			
其他长期资产			
无形资产及其他资产合计		80,006,900.17	81,094,728.01
递延税项：			
递延税款借项			
资产总计		3,332,881,532.60	3,399,399,611.66

法定代表人：谢文彦

主管会计工作负责人：赵成斌

财务负责人：关雨伟

资产负债表

编制单位：辽河金马油田股份有限公司

2005年6月30日

金额单位：元

负债及股东权益	注释	2005年6月30日	2004年12月31日
流动负债：			
短期借款			
应付票据			
应付帐款	7	60,011,928.26	10,900,445.10
预收帐款			
代销商品款			
应付工资	8	9,577,970.00	
应付福利费		5,900,091.67	5,308,865.60
应付股利			
应交税金	9	82,276,434.05	87,197,371.61
其他应付款	10	13,520,255.21	8,763,255.07
其他应付款	11	12,850,685.85	1,868,859.00
预提费用	12	45,651,605.38	
一年内到期的长期负债			
其他流动负债			
流动负债合计		229,788,970.42	114,038,796.38
长期负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
住房周转金			
其他长期负债			
长期负债合计			
递延税项：			
递延税款贷项	13	48,939,599.47	48,939,599.47
负债合计		278,728,569.89	162,978,395.85
股东权益：			
股本	14	1,100,000,000.00	1,100,000,000.00
资本公积	15	844,092,717.77	844,092,717.77
盈余公积	16	391,907,423.54	391,907,423.54
其中：公益金		130,635,807.85	130,635,807.85
未分配利润	17	718,152,821.40	900,421,074.50
其中：现金股利		550,000,000.00	440,000,000.00
股东权益合计		3,054,152,962.71	3,236,421,215.81
负债及股东权益合计		3,332,881,532.60	3,399,399,611.66

法定代表人：谢文彦

主管会计工作负责人：赵成斌

会计机构负责人：关雨伟

资产减值准备明细表

编制单位：辽河金马油田股份有限公司

2004年1-6月

单位：元

项目	年初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
一、坏账准备合计				
其中：应收账款				
其他应收款				
二、短期投资跌价准备合计				
其中：股票投资				
债券投资				
三、存货跌价准备合计				
其中：库存商品				
原材料				
四、长期投资减值准备合计				
其中：长期股权投资				
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计	88,444,477.9			88,444,477.9
其中：房屋、建筑物				
机器设备	88,444,477.9			88,444,477.9
六、无形资产减值准备合计	12,171,074.12			12,171,074.12
其中：专利权				
商标权				
七、在建工程减值准备合计				
八、委托贷款减值准备合计				
九、总计	100,615,552.02			100,615,552.02

法定代表人：谢文彦

主管会计工作负责人：赵成斌

会计机构负责人：关雨伟

利润及利润分配表

编制单位：辽河金马油田股份有限公司

金额单位：元

项 目	注释	2005 年 6 月 30 日	2004 年 6 月 30 日
一、主营业务收入	18	794,823,144.91	687,639,891.29
减：折扣与折让			0.00
主营业务收入净额		794,823,144.91	687,639,891.29
减：主营业务成本	19	244,295,367.19	249,474,391.17
主营业务税金及附加	20	16,925,931.99	13,534,121.11
二、主营业务利润		533,601,845.73	424,631,379.01
加：其他业务利润		116,181.76	0.00
减：存货跌价损失			0.00
营业费用	21	80,000.00	280,000.00
管理费用	22	22,585,146.42	22,426,770.79
财务费用	23	-9,170,876.73	-7,946,808.75
三、营业利润		520,223,757.80	409,871,416.97
加：投资收益			9,867,649.68
补贴收入			0.00
营业外收入		203,579.00	
减：营业外支出		86,510.26	80,000.00
四、利润总额		520,340,826.54	419,659,066.65
减：所得税	24	152,609,079.64	138,487,491.99
五、净利润		367,731,746.90	281,171,574.66
加：年初未分配利润		900,421,074.50	814,635,052.74
盈余公积转入			0.00
六、可供分配的利润		1,268,152,821.40	1,095,806,627.40
减：提取法定盈余公积			
提取法定公益金			0.00
七、可供股东分配的利润		1,268,152,821.40	1,095,806,627.40
减：应付优先股股利			0.00
提取任意盈余公积			0.00
应付普通股股利		550,000,000.00	440,000,000.00
转作股本的普通股股利			0.00
八、未分配利润		718,152,821.40	655,806,627.40

法定代表人：谢文彦

主管会计工作负责人：赵成斌

会计机构负责人：关雨伟

利润表补充资料：

1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益				
2. 自然灾害发生的损失				
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额				
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额				
5. 债务重组损失				
6. 其他				

应交增值税明细表

编制单位：辽河金马油田股份有限公司 2005年6月

单位：元

项 目	行次	本月数	本年累计数
一、应交增值税			
1、年初未抵扣数(以“-”号填列)	1		-326601.35
2、销项税额	2	22083768.48	134960357.92
出口退税	3		
进项税额转出	4		
转出多交增值税	5		
	6		
	7		
3、进项税	8	7751401.93	14049512.32
已交税金	9		
减免税金	10		
出口抵减内销产品应纳税额	11		
转出未交增值税	12	14332366.55	120584244.25
	13		
	14		
4、期末未抵扣数(以“-”号填列)	15		
二、未交增值税			
1、年初未交数(多交数以“-”号填列)	16		-326601.35
2、本期转入数(多交数以“-”号填列)	17	14332366.55	120584244.25
3、本期已交数	18	19565065.42	106251877.70
4、期末未交数(多交数以“-”号填列)	19	14332366.55	14332366.55

法定代表人：谢文彦

主管会计工作负责人：赵成斌

会计机构负责人：关雨伟

现金流量表

编制单位：辽河金马油田股份有限公司

2005年1-6月

金额单位：元

项 目	注 释	金 额
一、经营活动产生的现金流量：		
1、销售商品、提供劳务收到的现金		927,000,000.00
2、收取的租金		
3、收到的税费返还		
4、收到的其他与经营活动有关的现金		9,172,498.73
现金流入小计		936,172,498.73
5、购买商品、接受劳务支付的现金		76,426,041.19
6、经营租赁所支付的现金		-
7、支付给职工以及为职工支付的现金		36,100,289.00
8、实际交纳的增值税款		106,251,877.70
9、支付的所得税款		170,888,277.21
10、支付的增值税、所得税以外的其他税费		17,095,424.72
11、支付的其他与经营活动有关的现金		8,076,118.33
现金流出小计		414,838,028.15
经营活动产生的现金流量净额		521,334,470.58
二、投资活动产生的现金流量：		
1、收回投资所收到的现金		
2、分得股利或利润所收到的现金		
3、取得债券利息收入所收到的现金		
4、处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金		
5、收到的其他与投资活动有关的现金		-
现金流入小计		-
6、购建固定资产、无形资产和其他长期资产而支付的现金		36,032,230.08
7、权益性投资所支付的现金		
8、债券性投资所支付的现金		
9、支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计		36,032,230.08
投资活动产生的现金流量净额		-36,032,230.08
三、筹资活动产生的现金流量：		
1、吸收权益性投资所收到的现金		
2、发行债券所收到的现金		
3、借款所收到的现金		
4、收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计		
5、偿还债务所支付的现金		
6、发生筹资费用所支付的现金		
7、分配股利或利润所支付的现金		549,976,500.00
8、偿付利息所支付的现金		
9、融资租赁所支付的现金		
10、减少注册资本所支付的现金		
11、支付的其他与筹资活动有关的现金		
现金流出小计		549,976,500.00
筹资活动产生的现金流量净额		-549,976,500.00
四、汇率变动对现金影响额		
五、现金及现金等价物净增加额		-64,674,259.50

法定代表人：谢文彦

主管会计工作负责人：赵成斌

会计机构负责人：关雨伟

现金流量表补充资料

编制单位：辽河金马油田股份有限公司

2005年1-6月

金额单位：元

补充资料：	注释	金额
1.不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
以固定资产偿还债务		
以投资偿还债务		
以固定资产进行长期投资		
以存货偿还债务		
融资租赁固定资产		
接受捐赠非现金资产		
2.将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润		367,731,746.90
加：计提的坏帐准备或转销的坏帐		
固定资产折旧		110,633,669.24
无形资产开办费及待摊费摊销		1,087,827.84
预提费用增加(减:减少)		45,651,605.38
处置固定资产、无形资产和长期资产的损失(减:收益)		-203,579.00
固定资产报废损失		
财务费用		
投资损失(减:收益)		
递延税款贷项(减:借项)		
存货的减少(减:增加)		-16,014,106.13
经营性应收项目的减少(减:增加)		-2,816,220.85
经营性应付项目的增加(减:减少)		15,263,527.20
增值税增加净额(减:减少)		
其他		
经营活动产生的现金流量净额		521,334,470.58
3.现金及现金等价物净增加情况		
货币资金的期末余额		1,858,343,938.29
减：货币资金的期初余额		1,923,018,197.79
现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额		-64,674,259.50

法定代表人：谢文彦

主管会计工作负责人：赵成斌

会计机构负责人：关雨伟

会计报表附注

附注 1、主要会计政策

1、会计准则和会计制度

本公司执行财政部颁布的《企业会计准则》、《企业会计制度》及其补充规定。

2、会计年度

本公司采用公历年制，即公历每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

本公司以权责发生制为记账基础，资产以历史成本为计价原则。

5、外币业务核算方法

外币经济业务按发生当日市场汇价折合人民币记账，期末对外币性项目余额按期末市场汇价进行调整，因汇价变动发生的差额，作为汇兑损益，计入财务费用。本公司目前无外币业务。

6、现金等价物的确定标准

现金等价物指企业持有的期限在三个月内、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

7、坏账核算方法

确认坏账损失的标准为，有确凿证据表明该项应收款项不能收回或收回的可能性不大，如因债务人死亡或债务单位破产，资不抵债，现金流量严重

不足，发生严重自然灾害导致停产而在短期无法偿付债务，以及其他足以证明应收款项发生损失和应收款项逾期五年以上。

对坏账损失采用备抵法核算。坏账准备的提取按应收账款和其他应收款项期末余额的一定比例计提。根据本公司历年应收款项发生坏账的情况，计提比例分别为：应收款项账龄逾期在一年（含一年），计提比例为 5%；应收款项账龄逾期一至二年（含二年），计提比例为 10%；应收款项账龄逾期二至三年（含三年），计提比例为 20%；应收款项账龄逾期三至四年（含四年），计提 40%；应收款项账龄逾期四至五年（含五年），计提 80%；应收款项账龄在五年以上，按全额计提坏账损失准备。

一般情况下，公司对应收关联企业款项不计提坏帐准备。

8、存货核算方法

本公司的存货分为原材料、产成品、低值易耗品。

原材料采用计划成本核算，每月末调整为实际成本；产成品按实际成本计价，发出和销售产成品按实际成本核算；低值易耗品在领用时采用一次摊销法摊销，周转材料按实际消耗数计入成本。

存货的保管按永续盘存制度管理。

本公司对存货计提跌价准备。在期末对存货清查后，如有存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本时，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备。

9、短期投资核算方法

短期投资以实际支付的全部价款（包括税金、手续费和相关费用）扣除已宣告发放但未领取的现金股利（或已到期尚未领取的债券利息）入帐；在

处置时，按所收到的处置收入与短期投资帐面价值的差额确认为当期损益。短期投资在年终按成本与市价孰低计价，市价低于成本的部分确认为跌价准备。

10、长期投资的核算方法

本公司对外长期股权投资，按投资时实际支付的价款或确定的价值记账。本公司投资占被投资单位有表决权资产总额 20%以下的，或虽投资占 20%或 20%以上，但不具有重大影响，采用成本法核算；公司投资占被投资单位有表决权资产总额 20%以上或虽投资不足 20%但具有重大影响的，采用权益法核算。股权投资差额在年度终了分期平均摊销，计入损益。股权投资差额的摊销期限，合同规定了投资期限的，按投资期限摊销；没有规定投资期限的按 10 年平均摊销。

本公司长期债权投资实际支付的价款扣除经纪人佣金、税金、手续费等附加费用及自发行日起至购入债券日止的应计利息后的余额作为实际成本入账，按权责发生制原则确认其损益。

本公司对长期投资计提减值准备。期末长期投资由于市价持续下跌或被投资单位经营状况变化，导致其可收回金额低于投资的账面价值，按可收回金额低于账面价值的差额，作为长期投资减值准备。

11、委托贷款的核算方法

委托贷款以实际委托贷款的金额入帐，按照委托贷款规定的利率计提应收利息，扣除委贷手续费及相关税费后确认投资收益。若计提的利息到期不能收回，则停止计提利息，并将原已计提的利息冲回。期末对委托贷款本金进行全面检查，若有迹象表明委托贷款可收回金额低于本金，按预计可收回

金额低于本金的差额计提跌价准备。

12、固定资产计价和折旧政策及固定资产减值的计提方法

固定资产标准：固定资产系指使用期限在一年以上的房屋建筑物、机器设备、运输工具等资产以及单位价值在 2000 元以上、使用期限在两年以上的非生产经营用设备和物品。

固定资产计价

A 购入的不需要经过建造过程即可使用的固定资产，按实际支付的买价、包装费、运输费、安装成本、交纳的有关税金等记账；

B 自行建造的固定资产，按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出记账；

C 投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值记账；

D 融资租入的固定资产，按租赁开始日的最低租赁付款额记账；

E 在原有固定资产的基础上进行改建、扩建的，按原固定资产的价值，加上由于改建、扩建而使该项资产达到预定可使用状态前发生的支出，减改建、扩建过程中发生的变价收入记账；

F 盘盈的固定资产，按同类或类似固定资产的市场价格，减去按该项资产的新旧程度估计的价值损耗后的余额记账；

接受捐赠的固定资产，按以下规定记账：

捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费，作为入账价值。

捐赠方没有提供有关凭据的，按如下顺序确定其入账价值：

同类或类似固定资产存在活跃市场的，按同类或类似固定资产的市场价

格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为入账价值；

同类或类似固定资产不存在活跃市场的，按该接受捐赠的固定资产的预计未来现金流量现值，作为入账价值。

如受赠的系旧的固定资产，按照上述方法确认的价值，减去按该项资产的新旧程度估计的价值损耗后的余额，作为入账价值。

固定资产折旧，本公司固定资产折旧采用直线法，按分类折旧率计算折旧，各类折旧率如下：

固定资产类别	使用年限 (年)	年折旧率(%)	预计净残值率(%)
房屋建筑物	25-30	3.88-3.23	3
油、汽水井	10	10	0
输油、汽(水)管线 及集、输、储设施	10-16	10-6.25	0
机器设备	4-10	24.25-10	3
运输设备	8	12.50	0

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按该项固定资产的帐面价值与尚可使用年限重新计算确定折旧额与折旧率；已全额提取减值准备的固定资产，不再计提折旧。如果已计提固定资产减值准备的固定资产价值得以恢复，则按该项固定资产恢复后的帐面价值与尚可使用年限重新确定折旧额与折旧率。

减值准备：公司于每年年末对固定资产进行逐项检查，由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。固定资产减值准备按单项资产计提。如果公司的固定资产实质上已经发生了减值，应当计提减值准备。当存在下列情况

之一时，应当按照该项固定资产的帐面价值全额计提固定资产减值准备：

A 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，而且已无转让价值的固定资产；

B 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；

C 虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；

D 已遭毁损，以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；

E 其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

对于停产油井，尤其是套管破裂变形和低压低产的停产井，因在现有技术条件下，开采难度大，但不排除科学进步后复产的可能，所以公司决定停产当年不计提固定资产减值准备，如果停产第二年全年仍然没有恢复开井，第二年年末按停产井帐面价值的 50%计提减值准备；如果停产井第三年全年仍然没有恢复开井，则第三年年末按停产井帐面价值的 100%计提减值准备。

如已计提减值准备的固定资产价值又得以恢复，应在原已提减值准备的范围内转回。

13、在建工程核算方法

在建工程核算公司为基建工程、安装工程、技术改造和大修理工程准备的各种物资的实际成本，包括为工程准备的材料、尚未交付安装的需要安装设备的实际成本，以及预付大型设备款和基本建设期间根据项目概算购入为生产准备的工具及器具等的实际成本。

在建工程达到预定可使用状态时按实际成本确认为固定资产。

利息资本化方法：如有为在建工程而发生的专门借款，在工程达到预定可使用状态前发生的借款费用（包括利息、折价或溢价的摊销、汇兑差额以

及因安排专门借款而发生的辅助费用),按照《企业会计准则——借款费用》的规定予以资本化,计入工程成本。

公司每年年度终了,对在建工程进行全面检查,如果有证据表明在建工程已经发生了减值,应当计提减值准备。存在下列一项或若干项情况的,应计提在建工程减值准备:

A 长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程;

B 所建项目无论在性能上,还是在技术上已经落后,并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性;

C 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

如已计提减值准备的在建工程价值又得以恢复,应在原已计提减值准备的范围内转回。

14、无形资产计价及摊销方法

无形资产的计价

购入的无形资产取得实际成本入账;股东投入的无形资产按评估确认的价值入账;自行开发并按法律程序申请取得的无形资产按依法取得时发生的注册费、聘请律师费入账;开发过程中发生的费用,计入当期损益。

无形资产摊销方法

无形资产的摊销采用平均年限法,自取得当月起在预计使用年限内平均摊销,计入损益。如预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限,该无形资产的摊销年限按如下原则确定:

A、合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的,摊销年限不应超过合同规定的受益年限;

B、合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，摊销年限不应超过法律规定的有效年限；

C、合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，摊销年限不应超过受益年限和有效年限两者之中较短者。

如果合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不应超过 10 年。

若预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益，则将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产的期末计价和无形资产减值准备

无形资产在期末时按照账面价值与可收回金额孰低计量。如果由于技术陈旧、被其他技术所代替、不再受法律保护等原因、导致其可收回金额低于其账面价值的，按单项无形资产可收回金额低于账面价值的差额，计提无形资产减值准备。

公司的土地使用权按 50 年平均摊销。

15、长期待摊费用的摊销方法

长期待摊费用的摊销采用平均年限法，在费用项目的受益期限内平均摊销。

除购建固定资产以外，所有筹建期间所发生的费用，先在长期待摊费用中归集，待企业开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

16、借款费用的核算办法

为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、汇兑损益）、资本化的确认原则、资本化期间以及借款费用资本化金额的计算方法按《企业会计准则——借款费用》的规定执行。

17、收入确认原则

销售商品：本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认收入的实现，并按已实现的收入计入当期损益。

利息和资金使用费收入：本公司在交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能够可靠的计量时确认收入。利息收入按委托贷款协议约定的利率确定；资金使用费根据他人使用本公司现金的时间按合同或协议规定的方法确定。

18、所得税的会计处理办法

本公司所得税的会计处理方法采用应付税款法。公司由于股东投入的有关资产的评估增值在计提折旧或摊销时的纳税调整问题，已报盘锦市国税局批准，采用综合调整法分十年调整应纳税额。

19、合并财务报表的编制方法

公司本年度无应予以合并财务报表的子公司。

20、分部报表的编制说明

公司由于产品单一，主要是原油的生产，而且所生产的原油全部销售给中油股份辽河油田分公司，故不需编制分部报表。

21、税项

税 种	计税基础	税 率 (%)
增值税	原油产品销售收入	17
增值税	天然气产品销售收入	13
城建税	应交增值税、营业税	7
教育费附加	应交增值税、营业税	3
资源税	原油销量	8 元/吨
所得税	应纳税所得额	33

22、控股子公司及合营企业

公司无控股子公司及合营企业。

附注 2、会计报表主要项目注释（单位：人民币元）

1、货币资金

项 目	期初数	期末数
现金	2,511.60	5,307.46
银行存款	1,923,015,686.19	1,858,338,630.83
合 计	1,923,018,197.79	1,858,343,938.29

2. 应收帐款

账龄	期 初 数			期 末 数		
	金 额	比例(%)	坏帐准备	金 额	比例(%)	坏帐准备
1年以内	149,223,354.03	100		151,987,310.88	100	
1至2年						
2至3年						
3以上						
合 计	149,223,354.03	100		151,987,310.88	100	

3、存货及存货跌价准备

项 目	期 初 数		期 末 数	
	金 额	存货跌价准备	金 额	存货跌价准备

原材料	24,117,283.64	40,131,389.77
产成品		
在产品		
备品备件		
委托加工材料		
包装物		
自制半成品		
合计	24,117,283.64	40,131,389.77

本期末存货不存在跌价问题。

4、固定资产及累计折旧

(1)账面原值	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	51,379,426.38			51,379,426.38
油气(水)井	2,747,459,461.32	63,349,617.79		2,810,809,079.11
输油、气(水)管线 及集、输、储设施	655,057,177.06	2,700,000.00		657,757,177.06
机器设备	284,882,442.51	511,776.00		285,394,218.51
运输设备	36,908,651.51	288,200.00	215,289.50	36,981,562.01
合计	3,775,687,158.78	66,849,593.79	215,289.50	3,842,321,463.07
(2)累计折旧	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	7,742,039.18	943,849.68		8,685,888.86
油气(水)井	1,777,800,553.26	81,982,698.46		1,859,783,251.72
输油、气(水)管线 及集、输、储设施	449,478,487.22	18,886,338.79		468,364,826.01
机器设备	216,551,713.76	6,724,001.94		223,275,715.70
运输设备	17,502,429.96	2,185,612.75	128,779.24	19,559,263.47
合计	2,469,075,223.38	110,722,501.62	128,779.24	2,579,668,945.76
(3)固定资产净值	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	43,637,387.20		943,849.68	42,693,537.52
油气(水)井	969,658,908.06	63,349,617.79	81,982,698.46	951,025,827.39

输油、气(水)管线及集、输、储设施	205,578,689.84	2,700,000.00	18,886,338.79	189,392,351.05
机器设备	68,330,728.75	227,677.00	6,439,902.94	62,118,502.81
运输设备	19,406,221.55	127,820.00	2,111,743.01	17,422,298.54
合计	1,306,611,935.40	66,405,114.79	110,364,532.88	1,262,652,517.31

(4)固定资产减值	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物				
油气(水)井	88,444,477.90			88,444,477.90
输油、气(水)管线及集、输、储设施				
机器设备				
运输设备				
合计	88,444,477.90			88,444,477.90
(5)固定资产净额	1,218,167,457.50			1,174,208,039.41

本公司的固定资产无用于抵押和担保等情况。

5、在建工程

工程 项目	期 初 数	本 期 增 加	本 期 其 他 减 少	本 期 转 入 固 定 资 产 数	期 末 数	资 金 工 程 来 源 进 度
油气(水)井	3,778,590.69	82,806,791.84		63,349,617.79	23,235,764.74	
油气(水)集输设备						
输油、气(水)管线		6,747,835.34		2,700,000.00	4,047,835.34	
石油专用设备						
运输设备						
动力设备						
传导设备						
通讯设备						
工具及仪器设备		568,100.00			568,100.00	
其他设备						

房屋及建筑物 299,990.00 299,990.00

合计 3,778,590.69 90,422,717.18 66,049,617.79 28,151,690.08

6、无形资产

项目	取得方式	原值	期初余额	本期摊销额	累计摊销额	期末余额	剩余摊销
							年限
土地使用权	股东投入	107,478,992.64	81,094,728.01	1,087,827.84	27,472,092.47	80,006,900.17	42年10个月
合计		107,478,992.64	81,094,728.01	1,087,827.84	27,472,092.47	80,006,900.17	42年10个月

无形资产减值准备：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
土地使用权	12,171,074.12			12,171,074.12	
合计	12,171,074.12			12,171,074.12	

土地使用权为发起人 辽河石油勘探局投入，已经中咨资产评估事务所评估并经国家国有资产管理局以国资评〔97〕228号文批复确认的土地使用权评估值入帐依据，分50年摊销。

7、应付账款

账龄	期初数		期末数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	10,101,304.17		59,705,118.76	
1—2年	502,405.68		10,074.25	
2—3年	85,635.25		85,635.25	
3年以上	211,100.00		211,100.00	
小计	10,900,445.10		60,011,928.26	

本项目无欠持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位的款项。

金额前五名的单位

单位名称	金额	发生时间	原因
盘锦辽河油田恒泰利建安工程有限公司	1,415,713.64		

辽宁华孚石油高科技股份有限公司	738,643.13
辽河油田兴海金马建筑安装工程有限公司	437,518.38
辽河油田华油实业公司	297,180.00
辽宁辽河油田兴海建筑安装工程有限公司	270,474.47

8、应付工资

类别	期初余额	期末余额
应付工资		9,577,970.00
合计		9,577,970.00

9、应交税金

项目	期初数	期末数
应交增值税	-326,601.35	14,332,366.55
资源税	613,428.00	554,867.20
营业税	21,227.50	0.00
应交城建税	1,489.43	1,003,265.66
房产税		
印花税	31,710.50	31,702.90
应交企业所得税	84,468,096.31	66,188,898.74
代扣个人所得税	2,388,021.22	165,333.00
合计	87,197,371.61	82,276,434.05

应交税金增加主要是由于应交增值税增加所致。

10、其他应交款

项目	期末余额	性质	计缴标准
教育费附加	429,971.00	提取的教育费附加	3%
地方教育费	143,323.66	提取的地方教育费	1%
河道维护费	794,941.49	提取的河道维护费	主营收入和其他业务收入0.1%，
矿产资源补偿费	12,152,019.06	提取的矿产资源补偿费	主营收入0.511%
合计	13,520,255.21		

11、其他应付款

账 龄	期初数		期末数	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1 年以内	1,868,859.00		12,850,685.85	
1—2 年				
2—3 年				
3 年以上				
小 计	1,868,859.00		12,850,685.85	

期末余额比期初增加的主要原因是本期新增代扣代缴税额。

本项无欠持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。

应付金额较大的单位：

单位名称	金 额	发生时间	原 因
盘锦市地税局	10,012,659.97		

12、预提费用

类别	期初余额	期末余额
预提费用		45,651,605.38
合计		45,651,605.38

本期增加的预提费用为按进度预提的成本。

13、递延税款贷项

项目	原始价值	期初余额	本期摊销	期末余额
应交所得税	163,131,998.27	48,939,599.47		48,939,599.47
合计	163,131,998.27	48,939,599.47		48,939,599.47

递延税款贷项为评估增值，按评估增值额及 33%的所得税率计算应交所得税额，该税款按综合调整法自 1998 年起分 10 年摊销。

14、股本

公司股份变动情况表

计量单位：股

项 目	期初数	本期变动增减(+ , -)					期末数
		配股	送股	公积金 转增	其他	小计	
一、未上市流通股份							
1、发起人股份	900,000,000						900,000,000
其中：							
国家持有股份	900,000,000						900,000,000
境内法人持有股份							
境外法人持有股份							
其他							
2、募集法人股份							
3、内部职工股							
4、优先股或其他							
其中：转配股							
未上市流通股份合计	900,000,000						900,000,000
二、已上市流通股份							
1、人民币普通股	200,000,000						200,000,000
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
已上市流通股份合计	200,000,000						200,000,000
三、股份总数	1,100,000,000						1,100,000,000

15、资本公积

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
股本溢价	844,081,143.52			844,081,143.52
其他	11,574.25			11,574.25

合 计	844,092,717.77	844,092,717.77
-----	----------------	----------------

16、盈余公积

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
法定盈余公积金	261,271,615.69			261,271,615.69
法定公益金	130,635,807.85			130,635,807.85
任意盈余公积金				
合 计	391,907,423.54			391,907,423.54

17、未分配利润

项 目	期初数	期末数
期初未分配利润	814,635,052.74	900,421,074.50
加：本年度净利润	618,571,790.31	367,731,746.90
加：期初未分配利润调增（减）数		
加：2000年度所得税汇算清缴减免税款		
减：本公司提取法定盈余公积金	61,857,179.03	
本公司提取法定公益金	30,928,589.52	
本年度拟分配现金股利	440,000,000.00	550,000,000.00
期末未分配利润	900,421,074.50	718,152,821.40

18、主营业务收入

项 目	本期数	上期数
原油收入	790,345,077.29	683,712,074.00
天然气收入	4,478,067.62	3,927,817.29
合 计	794,823,144.91	687,639,891.29

本期主营业务收入比上年增加 15.59%，主要受本期原油销售价格上涨的影响。

19、主营业务成本

项 目	本期数	上期数
原油	239,827,837.18	247,620,322.41

天然气	4,467,530.01	1,854,068.76
合 计	244,295,367.19	249,474,391.17

20、主营业务税金及附加

项 目	本期数	上期数
资源税	3,663,815.20	4,120,412.00
城建税	8,439,528.88	5,990,542.18
教育费附加	3,616,940.93	2,567,375.18
地方教育费	1,205,646.98	855,791.75
合 计	16,925,931.99	13,534,121.11

主营业务税金及附加较上年同期增加是由于本年比上年同期增值税额增加，使得提取的城建税、教育费附加、地方教育费增加所致。

21、营业费用

项 目	本期数	上期数
广告费	80,000.00	280,000.00
合 计	80,000.00	280,000.00

22、管理费用

项 目	本期数	上期数
工资及福利费	3,246,852.71	2,259,840.15
折旧费	732,181.22	605,272.23
办公费	584,109.30	696,021.41
差旅费	92,403.20	208,986.38
保险费	6,483,240.00	6,006,714.00
矿产资源补偿费	4,133,080.35	3,575,727.44
无形资产摊销	1,087,827.84	1,074,789.90
其他	6,225,451.80	7,999,419.28
合 计	22,585,146.42	22,426,770.79

23、财务费用

项 目	本期数	上期数
其他支出	1,622.00	2,318.00
减：利息收入	9,172,498.73	7,949,126.75
合 计	-9,170,876.73	-7,946,808.75

24、所得税

本期数	上期数
152,609,079.64	138,487,491.99

附注 3、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

(1) 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法定代表人
中国石油天然气股份有限公司	北京西城区六铺炕街 6-8 号	陆上石油天然气勘探、生产、销售等	控股母公司	股份公司	陈耕

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及变化

企业名称	年初数	本期增加数	本期减少数	期末数
中国石油天然气股份有限公司	1,758.24 亿元			1,758.24 亿元

(3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及变化

企业名称	年初数		本期增加数		本期减少数		期末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
中国石油天然气股份有限公司	9 亿元	81.82					9 亿元	81.82

(4) 不存在控制关系的关联方

企业名称	与本公司关系	持股比例
中国石油天然气股份有限公司辽河油田分公司	注	0%
中油天然气集团公司(辽河石油勘探局)	受控同一母公司	0%

注：中国石油天然气股份有限公司授权辽河油田分公司代其行使对本

公司的股权管理。

(二) 关联方交易事项

(1) 主要关联方交易的定价原则

接受劳务：执行公司与辽河石油勘探局、中国石油天然气股份有限公司辽河油田分公司签订的关联交易协议价格。

销售产成品：本公司原油全部委托中国石油天然气股份有限公司辽河油田分公司销售，自 2000 年以来均执行国家发改委公布的原油接轨价，天然气按地区市场价格销售。

(2) 材料采购、租赁及接受劳务

关联方单位	交易内容	上期发生数	本期发生数
辽河石油勘探局	材料费		623,577.98
辽河石油勘探局	劳务费	117,731,427.06	110,228,323.42
中油辽河油田分公司	劳务费	2,554,730.39	464,621.23
中油辽河油田分公司	租赁费		
合计		120,286,157.45	111,316,522.63

(3) 销售货物、提供劳务及租赁

关联方单位	交易内容	上期发生数	本期发生数
中油辽河油田分公司	原油及天然气销售	687,639,891.29	794,823,144.91
中油辽河油田分公司	注汽劳务收入	3,735,138.00	2,300,000.00
合计		691,375,029.29	797,123,144.91

(4) 关联方应收应付款项余额

项目	上年余额	本年余额
应收帐款		
中油辽河油田分公司	126,207,366.45	151,987,310.88
应付帐款		
中国石油天然气集团公司	109,650.00	3,672.51

附注 4、或有事项

截止 2005 年 6 月 30 日，本公司无重大或有事项。

附注 5、承诺事项

截止 2005 年 6 月 30 日，本公司无承诺事项。

附注 6、期后事项

报表日至报告日本公司无重大期后事项。

附注 7、其他重大事项

报表日至报告日本公司无其他重大事项。