

**辽河金马油田股份有限公司**

**二 四年年度报告**

**公告编号：2005-01**

## 重要提示

1、本公司董事会及其董事保证本报告所载资料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。

2、公司董事贾忆民先生因工作原因未能出席本次会议，委托王正江董事代行表决；许智慧独立董事因工作原因未能出席本次会议，授权赵选民独立董事代行表决。

3、公司 2004 年度财务报告已经北京中兴宇会计师事务所有限责任公司审计并出具了标准无保留意见、无解释性说明的审计报告。

4、公司董事长王春鹏先生、财务总监赵成斌先生、财务负责人关雨伟先生声明：保证本年度报告中的财务报告真实、完整。

辽河金马油田股份有限公司董事会

## 目 录

一、公司基本情况简介.....	3
二、会计数据和业务数据摘要.....	4
三、股本变动及股东情况.....	6
四、董事、监事、高级管理管理人员和员工情况.....	9
五、公司治理结构.....	16
六、股东大会情况简介.....	20
七、董事会报告.....	21
八、监事会报告.....	30
九、重要事项.....	33
十、财务报告.....	36
十一、备查文件目录.....	70

## 一、公司基本情况简介

(一) 公司法定中文名称：辽河金马油田股份有限公司

中文缩写：辽河金马

公司法定英文名称：Liaohe Jinma Oilfield CO., LTD

英文缩写：LH Oilfield

(二) 公司法定代表人：王春鹏

(三) 公司董事会秘书：李忠涛

公司证券事务代表：战丽

联系地址：辽宁省盘锦市兴隆台区振兴街 邮编：124010

联系电话：0427 - 7298299 7298295

传真：0427 - 7298293

电子信箱：lhyt0817@sohu.com

(四) 公司注册地址：辽宁省盘锦市兴隆台区振兴街

公司办公地址：辽宁省盘锦市兴隆台区振兴街迎宾路 13 号

邮政编码：124010

公司电子信箱：lhyt@vip.163.com

(五) 公司选定的信息披露报纸名称：《中国证券报》、《证券时报》、  
《上海证券报》

中国证监会指定的登载公司年度报告的网址：

<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：董事会秘书处

(六) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：辽河油田

股票代码：000817

(七) 其他有关资料

公司首次注册登记日期：1998 年 5 月 6 日

公司注册登记地点：辽宁省盘锦市兴隆台区振兴街

公司法人营业执照注册号：24269446 - 3

公司税务登记号码：211103242694463

公司聘请的会计师事务所：

名称：北京中兴宇会计师事务所有限责任公司

办公地址：北京西长安街 88 号首都时代广场

## 二、会计数据和业务数据摘要

(一) 公司 2004 年度主要会计数据 (单位: 人民币元)

项 目	金 额
利润总额	897,949,452.73
净利润	618,571,790.31
扣除非经常性损益后的净利润*	644,281,244.71
主营业务利润	940,988,040.11
其他业务利润	524,155.18
营业利润	922,621,398.16
投资收益	9,867,649.68
补贴收入	
营业外收支净额	-34,539,595.11
经营活动产生的现金流量净额	830,910,717.23
现金及现金等价物净增加额	716,312,941.26

\*注：扣除非经常性损益的项目及涉及金额 (单位：人民币元)

非经常性损益项目	2004 年度
投资收益	9,867,649.68

营业外收入	747,096.00
营业外支出	35,286,691.11
所得税影响额	1,037,508.97

(二) 公司近三年的主要会计数据和财务指标 (单位:人民币元)

项 目	2004 年	2003 年	2002 年
主营业务收入	1,436,490,158.19	1,386,904,678.36	1,205,891,777.40
净利润	618,571,790.31	538,107,586.92	397,864,408.74
总资产	3,399,399,611.66	3,215,832,848.77	2,938,754,016.74
股东权益	3,236,421,215.81	3,057,849,425.50	2,739,741,838.58
每股收益 (元/股)	0.56	0.49	0.36
每股净资产 (元/股)	2.94	2.78	2.49
调整后的每股净资产(元/股)	2.94	2.78	2.49
每股经营活动产生的现金 流量净额	0.76	0.67	0.62
净资产收益率(%)	19.11	17.60	14.52
扣除非经常性损益后的 净资产收益率	19.91	18.21	15.72

(三) 本年度利润表附表

按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则(第9号)》

的规定计算的净资产收益率及每股收益

2004 年度利润	净资产收益率(%)		每股收益(元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	29.07	29.90	0.86	0.86
营业利润	28.51	29.32	0.84	0.84
净利润	19.11	19.66	0.56	0.56
扣除非经营性损 益后的净利润	19.91	20.47	0.59	0.59

(四) 报告期内股东权益变动情况 (单位:人民币元)

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	合计
期初数	1100000000	844092717.77	299121654.99	99707218.33	814635052.74	3057849425.50
本期增加			92785768.55	30928589.52	618571790.31	711357558.86
本期减少					532785768.55	532785768.55
期末数	1100000000	844092717.77	391907423.54	130635807.85	900421074.50	3236421215.81

变动原因:

盈余公积金和法定公益金的增加是由本年利润按比例提取形成的。

未分配利润本期增加是由本年形成净利润及股利分配所致。

### 三、股本变动及股东情况

#### (一)股本变动情况

##### 1、公司股份变动情况表

数量单位：股

	本次变动前	本次变动增减(+,-)						本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	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

##### 2、股票发行与上市情况

(1) 至本报告期末为止的前三年公司没有新股份发行及上市。

(2) 公司无职工股。

#### (二)股东情况

1、截止报告期末，本公司股东总数为 72925 户。

2、公司前 10 名股东持股情况 (截止 2004 年 12 月 31 日)：

序号	股东名称	年末持股数 (股)	报告期增减 (股)	持股 比例(%)	股份类别	股东性质
----	------	--------------	--------------	-------------	------	------

1	中国石油天然气股份有限公司	900,000,000	0	81.82	未流通	国有法人股
2	裕阳证券投资基金	3,768,413	+3,768,413	0.34	已流通	社会公众股
3	中国建设银行-博时裕富证券投资基金	1,105,826	+1,105,826	0.10	已流通	社会公众股
4	陈秀嫩	1,068,900	+1,068,900	0.10	已流通	社会公众股
5	全国社保基金一零一组合	1,027,200	+1,027,200	0.09	已流通	社会公众股
6	中国工商银行-融通深证 100 指数证券投资基金	623,512	+623,512	0.06	已流通	社会公众股
7	健康元药业集团股份有限公司	500,000	+500,000	0.05	已流通	社会公众股
8	同德证券投资基金	500,000	+500,000	0.05	已流通	社会公众股
9	招商银行股金有限公司-长城久泰中信标普 300 指数证券投资基金	497,046	+497,046	0.05	已流通	社会公众股
10	苏宏钰	432,000	+432,000	0.04	已流通	社会公众股

注：(1) 持有公司 5%以上（含 5%）的股东为本公司控股股东——中国石油天然气股份有限公司，其代表国家持有本公司股份 90000 万股，占公司总股本的 81.82%，报告期内持股数量不变，亦无股份质押、冻结等情况。

(2) 前 10 名股东中国有法人股股东中国石油天然气股份有限公司与其它股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；未知其他流通股股东之间是否存在关联关系，也未知其他流通股股东是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

### 3、公司前十名流通股股东情况(截止 2004 年 12 月 31 日)：

序号	股东名称	年末持有流通股的数量(股)	持股比例(%)	股份种类
1	裕阳证券投资基金	3,768,413	0.34	A 股
2	中国建设银行-博时裕富证券投资基金	1,105,826	0.10	A 股
3	陈秀嫩	1,068,900	0.10	A 股
4	全国社保基金一零一组合	1,027,200	0.09	A 股
5	中国工商银行-融通深证 100 指数证券投资基金	623,512	0.06	A 股
6	健康元药业集团股份有限公司	500,000	0.05	A 股
7	同德证券投资基金	500,000	0.05	A 股
8	招商银行股金有限公司-长城久泰中信标普 300 指数证券投资基金	497,046	0.05	A 股
9	苏宏钰	432,000	0.04	A 股
10	上海富融投资有限公司	416,299	0.04	A 股

注：公司未知前 10 名流通股股东之间是否存在关联关系，以及是否属



于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

#### 4、公司控股股东情况介绍

##### (1) 公司控股股东情况

控股股东名称：中国石油天然气股份有限公司

持有本公司股份：81.82%

该公司法定代表人：陈耕

成立日期：1999 年 11 月 5 日

注册资本：175,824,176,000 元

经营范围：陆上石油、天然气勘查、生产、销售；炼油、石油化工、化工产品的生产、销售；石油天然气管道运营等。

股权结构：总股本为 175,824,176,000 股，其中国家股 158,241,758,000 股，占总股本的 90%；外资股（H 股及美国存托股份）17,582,418,000 股，占总股本的 10%。

中国石油天然气股份有限公司辽河油田分公司受托代理行使该等股权。

报告期内本公司的控股股东未发生变更。

##### (2) 公司实际控制人情况

中国石油天然气集团公司（英文缩写为 CNPC）为中国石油天然气股份有限公司的控股股东，该公司是国家出资设立的国有独资公司、国家授权投资的机构，是集石油天然气上下游、内外贸、产销一体化，按照现代企业制度运作，跨地区、跨行业、跨所有制和跨国经营的综合性国家控股公司。

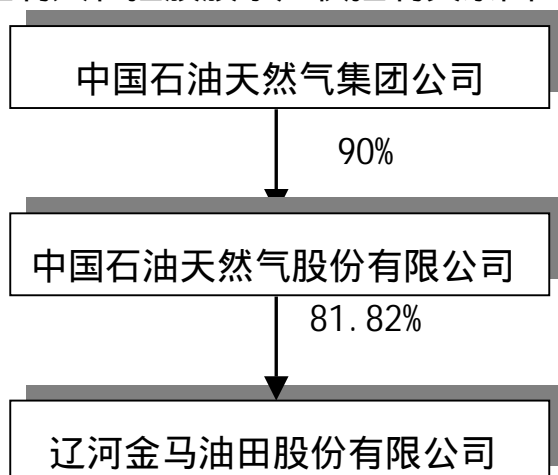
公司法定代表人：陈耕

成立日期：1998 年 7 月

注册资本：1149 亿元人民币

经营范围：石油、天然气资源的勘探开发、生产建设、油气储运及销售、油气综合利用和与油气共生及钻遇的其他矿藏开采经营业务；石油炼制、石油化工、合成纤维、合成橡胶、合成化肥、基本有机化工、有机化工原料等产品的生产和销售经营业务；原油、天然气、成品油和石油化工等产品的储运、营销和进出口业务；与石油、石化业务相关的技术、材料、设备的进出口，对外工程承包、招标采购、劳务输出等业务。

公司与实际控制人和控股股东产权控制关系图



截止 2004 年 12 月 31 日，本公司控股股东和实际控制人未发生变化。

## 四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

### （一）董事、监事、高级管理人员

#### 1、董事、监事、高级管理人员基本情况

##### （1）公司董事、监事及高级管理人员持股情况（单位：股）

姓名	职务	性别	出生年月	任期起止日期	年初持股数	年末持股数
王春鹏	董事长	男	1945.01	2004.5-2007.5	0	0

贾忆民	副董事长	男	1960.03	2004.5-2007.5	0	0
付从飞	副董事长	男	1947.02	2004.5-2007.5	0	0
于洪坤	董事、总经理	男	1950.12	2004.5-2007.5	3000	3000
孙崇仁	董事	男	1950.07	2004.5-2007.5	5000	5000
刘俊荣	董事	男	1945.08	2004.5-2007.5	3000	3000
王正江	董事	男	1945.06	2004.5-2007.5	0	0
谢文彦	董事	男	1963.10	2004.5-2007.5	0	0
梁作利	董事	男	1956.11	2004.5-2007.5	0	0
吴彤	董事	男	1949.04	2004.5-2007.5	3000	3000
武春友	独立董事	男	1945.12	2004.5-2007.5	0	0
赵选民	独立董事	男	1955.11	2004.5-2007.5	0	0
马琳	独立董事	女	1951.10	2004.5-2007.5	0	0
费良成	独立董事	男	1964.09	2004.5-2007.5	0	0
许智慧	独立董事	女	1963.10	2004.5-2007.5	0	0
佟维礼	监事会主席	男	1947.10	2004.5-2007.5	3000	3000
麻万林	监事	男	1952.05	2004.5-2007.5	0	0
孙平	监事	男	1954.10	2004.5-2007.5	0	0
史振祥	监事	男	1965.08	2004.5-2007.5	0	0
于鸿椿	监事	男	1962.07	2004.5-2007.5	0	0
吴宝华	副总经理	男	1962.05	2004.5-2007.5	2000	2000
赵刚	副总经理	男	1954.12	2004.5-2007.5	2000	2000
赵成斌	财务总监	男	1967.01	2004.5-2007.5	0	0
蔡世龙	副总经理	男	1962.11	2004.5-2007.5	0	0
周鹰	总地质师	男	1968.04	2004.5-2007.5	0	0
李忠涛	董事会秘书	男	1961.10	2004.5-2007.5	3000	3000

## (2) 董事、监事在股东单位任职情况

姓名	任职单位	职务	任职期间
王春鹏	中国石油天然气股份有限公司辽河油田分公司	总经理	2000.7——
付从飞	中国石油天然气股份有限公司辽河油田分公司	副总经理	2000.7——
贾忆民	中国石油天然气股份有限公司	财务部副总经理	2000.2——
孙崇仁	中国石油天然气股份有限公司辽河油田分公司	党委书记兼工会主席、纪委书记	2001.10——
刘俊荣	中国石油天然气股份有限公司辽河油田分公司	常务副总经理	2001.12——
王正江	中国石油天然气股份有限公司辽河油田分公司	副总经理	1999.9——
谢文彦	中国石油天然气股份有限公司辽河油田分公司	副总经理	2000.7——
梁作利	中国石油天然气股份有限公司辽河油田分公司	副总经理	2000.7——
吴彤	中国石油天然气股份有限公司辽河油田分公司	企管法规处处长	1999.8——
佟维礼	中国石油天然气股份有限公司辽河油田分公司	副总审计师兼审计处处长	1999.8——
麻万林	中国石油天然气股份有限公司辽河油田分公司	纪委副书记兼监察处处长	2001.7——
孙平	中国石油天然气股份有限公司辽河油田分公司	工会副主席	2000.2——
史振祥	中国石油天然气股份有限公司勘探与生产分公司	财务处处长	2000.1——

## 2、董事、监事和高级管理人员的主要工作经历和在除股东单位的其他单位任职和兼职

### (1) 董事

王春鹏先生，董事长，1945 年生，大学学历，教授级高级工程师，全国人大代表。曾任沈阳采油厂厂长兼党委书记，1994 年至 1999 年任辽河石油勘探局副局长、局长兼党委副书记，于 2000 年至今任中国石油天然气股份有限公司辽河油田分公司总经理，辽宁省上市公司协会会长。

付从飞先生，副董事长，1947 年生，高级经济师。曾任辽河石油勘探局欢喜岭采油厂副厂长，锦州采油厂厂长、党委书记，1998 年任中国石油天然气股份有限公司总经理助理，于 2000 年至今任中国石油天然气股份有限公司辽河油田分公司副总经理。

贾忆民先生，副董事长，1960 年生，硕士研究生，高级会计师。曾任华北石油管理局财务处副处长，中国石油天然气总公司财务局资金处副处长，1996 至 1999 年任中国石油天然气总公司财务局资金处、会计处、预算处处长，1999 年至今任中国石油天然气股份有限公司财务部副总经理。

孙崇仁先生，董事，1950 年生，大学学历，教授级高级政工师。曾任辽河石油勘探局测井公司党委副书记、书记，1997 年至 2000 年任辽河石油勘探局党委副书记兼纪委书记，2001 年至 2004 年 8 月任中国石油天然气股份有限公司辽河油田分公司党委书记兼辽河石油勘探局党委副书记，现任中国石油天然气股份有限公司辽河油田分公司党委书记兼辽河石油勘探局党委书记。

刘俊荣先生，董事，1945 年生，大学学历，教授级高级工程师。曾任辽河油田冷家项目管理处、冷家油田开发公司处长、党委书记，辽河石油勘探局副局长兼总地质师，于 1999 年至今任中国石油天然气股份有限公司辽河油田分公司常务副总经理。

王正江先生，董事，1945 年生，大学学历，教授级高级工程师。曾任辽河石油勘探局欢喜岭采油厂厂长、党委书记，于 1999 年至今任中国石油天然气股份有限公司辽河油田分公司副总经理。

谢文彦先生，董事，1964 年生，硕士研究生，教授级高级工程师。曾任辽河油田海洋石油勘探开发公司经理、总地质师，1998 年至 2000 年任辽河油田分公司局长助理，现任中国石油天然气股份有限公司辽河油田分公司副总经理。

梁作利先生，董事，1956 年生，大学学历，高级工程师。曾任辽河石油勘探局高升采油厂厂长兼党委副书记，2000 年至今任中国石油天然气股份有限公司辽河油田分公司副总经理。

于洪坤先生，董事，总经理，1950 年生，大学学历，高级工程师。曾任辽河石油勘探局兴隆台采油厂厂长，于 1998 年至今任辽河金马油田股份有限公司董事兼总经理。

吴彤先生，董事，1949 年生，大学学历，高级经济师。曾任辽河石油勘探局经济研究所所长，1999 年至 2001 年任辽河油田分公司企管法规部主任，现任中国石油天然气股份有限公司辽河油田分公司企管法规处处长。

武春友先生，独立董事，1945 年生，博士学位，教授级高级工程师。1998 年至 1991 年任大连 JMS 医疗器械有限公司副总经理，现任大连理工大学管理学院技术经济研究所所长、管理学院院长、博士生导师、技术经济及管理博士点负责人。

赵选民先生，独立董事，1955 年生，注册会计师。1995 年至 1999 年任西安石油学院佳润实业有限责任公司监事，现任西安石油学院系主任现任西

安石油学院经济管理学院院长、教授，企业管理专业、技术经济及管理专业硕士研究生导师，兼任西安石油学院佳润实业有限责任公司董事。

马琳女士，独立董事，1951 年生，大学学历，高级工程师，于 1993 年至今任辽宁省企业联合会、企业家协会副会长、秘书长。兼任中国女企业家协会副会长；中国企业联合会、企业家协会执行理事，辽宁省中小企业联合会副会长、秘书长，辽宁省委、省政府决策咨询委员会委员，省妇女研究所特约研究员。

费良成先生，独立董事，1964 年生，会计学博士。曾任辽宁大学财政会计系助教；1992 年至 1998 年任辽宁省大学工商管理学院教研室主任，1998 年至 2001 年在天津财经学院读书，获博士学位，自 2001 年起任辽宁大学工商管理学院会计系副教授，辽宁省生产力经济学会常务理事，兼浦东发展银行沈阳分行筹备组财务顾问。

许智慧女士，独立董事，1963 年生，博士学位，一级律师，全国人大代表。1997 年至 2001 年任广西律师协会第四、第五届副会长，中华全国律师协会副会长，2001 年至 2002 年任中华全国女律师协会会长，中华全国青联第九届委员等职，现为北京鼎业律师事务所合伙人。

## （2）监事

佟维礼先生，监事会主席，1947 年生，大学学历，高级审计师。曾任辽河石油勘探局审计处副处长、处长，于 1999 年至今任中国石油天然气股份有限公司辽河油田分公司副总审计师兼审计处处长。

麻万林先生，监事，1952 年生，政工师。曾任辽河石油勘探局思想政治工作研究会常务副秘书长、纪委办公室主任，1999 年至 2000 年任辽河油

田分公司纪委副书记兼审计监察处副处长,2000年3月至今任中国石油天然气股份有限公司辽河油田分公司纪委副书记兼监察处处长。

孙平先生,监事,1954年生,高级政工师。1995年至2000年任辽河油田分公司油气集输公司党委副书记、纪委书记、工会主席,现任中国石油天然气股份有限公司辽河油田分公司工会副主席。

史振祥先生,监事,1965年生,高级会计师。曾任中国石油勘探与生产分公司财务处会计师,1994年至2000年任勘探与生产分公司财务处副处长,2000年8月至今任中国石油天然气股份有限公司勘探与生产分公司财务处处长。

于鸿椿先生,监事,1962年生,硕士研究生,高级工程师。1999年至2004任辽河油田分公司钻采院组织部部长,于2004年任辽河金马油田股份有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席。

### (3) 高级管理人员

于洪坤先生,总经理(见董事简历)。

吴宝华先生,副总经理,1963年生,硕士研究生,高级工程师。曾任科尔康油田开发公司副总经理,1998年至今任辽河金马油田股份有限公司副总经理。

赵刚先生,副总经理,1954年生,工程师。曾任兴隆台采油厂采油二大队大队长,1998年至今任辽河金马油田股份有限公司副总经理。

赵成斌先生,财务总监,1967年生,大学学历,高级会计师。曾任辽河金马油田股份有限公司资产财务部部长,1999年至今任辽河金马油田股份有限公司财务总监。

蔡世龙先生,副总经理,1962年生,工程师。1998年至2003年任辽河

金马油田股份有限公司采油一区区长,2003 年至今任辽河金马油田股份有限公司副总经理。

周鹰先生,副总经理,1968 年生,大学学历,高级工程师。1999 年至 2003 年任辽河金马油田股份有限公司地质开发研究所所长,2003 年至今任辽河金马油田股份有限公司总地质师。

李忠涛先生,董事会秘书,1961 年生,大学学历,高级经济师。曾任辽河油田勘探局企业管理研究室办公室主任,于 1998 年至今任辽河金马油田股份有限公司董事会秘书。

### 3、年度报酬情况

2004 年度,在本公司领取报酬的董事、监事及高管人员薪酬均依据中国石油天然气股份有限公司系统内的有关工资管理和等级标准规定按月发放,年末根据公司效益情况及考核结果发放年终效益奖。

现任董事、监事及高级管理人员在公司领取的年度报酬总额(包括基本工资、各项奖金、福利、补贴、住房津贴及其他津贴等)约为 760,600 元,其中在公司领取报酬的董事 1 人(不含独立董事),金额为 112,652 元,金额最高的前三名高级管理人员在公司领取的报酬总额为 319,048 元。

公司独立董事 5 人,在任职期内的独立董事津贴为:每人每年 2 万元(含税)。除独立董事津贴外,公司不再向独立董事支付其他的报酬,独立董事出席董事会、股东大会以及按有关规定行使职权所需费用由公司据实报销。

现任董事、监事、高级管理人员共 26 人,在公司领取报酬的 8 人,其中年度报酬总额在 10 万元以上的 2 人,在 7-9 万元之间的 5 人,在 5-6 万元



之间的 1 人。

不在公司领取薪酬的董、监事（不包括独立董事）共 13 人，他们分别是王春鹏、付从飞、贾忆民、孙崇仁、刘俊荣、王正江、梁作利、谢文彦、吴彤、佟维礼、麻万林、孙平、史振祥。

#### 4、报告期内离任的董事、监事、高级管理人员的姓名及离任原因

公司原监事赵建新任届期满离任。

报告期内，公司高管人员未发生变动。

### （二）公司员工情况

截止 2004 年 12 月 31 日，公司员工总数为 1524 人。

类 别	人 数	比 例(%)
生 产	1158	75.90
技 术	81	5.30
财 务	11	0.72
行 政	274	18.8
合 计	1524	100

其中：大学本科及本科以上 170 人，大专 281 人，中专 192 人，高中、技工学校 836 人。公司需承担费用的离退休职工 9 人。

## 五、公司治理结构

### （一）公司治理情况

公司自成立以来，始终坚持按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会其他有关规章、规范的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全现代企业制度，规范公司运作。公司董事会认为，目前公司治理结构符合上市公司规范运作的要求。主要体现在以下几个方面：

1、关于股东与股东大会：公司已建立能够保证所有股东充分行使权利，享有平等地位的公司治理结构，严格按照《上市公司股东大会规范意见》和《股东大会议事规则》的要求规范股东大会的召集、召开和表决程序，确保所有股东，特别是中小股东依法享有平等地位和充分行使自己的权利。

2、关于控股股东与上市公司：公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到了“五独立”；公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作，公司控股股东没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营。

3、关于董事与董事会：公司董事会严格按照法律、法规及《公司章程》履行职权，董事会定期会议、临时会议以及通讯表决均按法律法规及《公司章程》规定的程序操作，公司董事能够积极参加有关培训，熟悉有关法律、法规，能够忠实、诚信、勤勉地履行职责。

4、关于监事与监事会：公司监事会本着对股东负责的态度，严格按照法律、法规及公司章程的规定履行职责，独立地、有效地对公司财务及其他重大决策的合法合规性进行了检查和监督。对公司董事、经理和其他高级管理人员依法履行职责，执行股东大会、董事会决议的情况进行了有效的日常监督，维护了公司及股东的合法权益。

5、关于利益相关者：公司尊重并维护银行及其他债权人、员工、消费者等其他利益相关者的合法权益，并与各利益相关者积极配合，共同推动公司持续、健康的发展。

6、信息披露与透明度：报告期内，公司严格按照法律、法规和《公司章程》、《信息披露制度》的规定，真实、准确、完整、及时地披露相关信息，

并确保所有股东能够及时、平等获得信息。

## (二) 独立董事履行职责情况

公司董事会中 5 名独立董事分别是会计、法律、企业管理等领域的专业人士。在报告期内，公司独立董事能够本着诚信、勤勉、尽责的工作态度，切实履行法律、法规和公司章程赋予的职责和义务，按时参加董事会，并就关联交易、董事、高管变更等重大事项发表独立、客观的意见，维护了公司及广大中小股东的利益。

### 1、独立董事出席董事会的情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)	备注
武春友	6	4	2	0	
赵选民	6	5	1	0	
马琳	6	6		0	
费良成	6	6		0	
许智慧	6	6		0	

2、本年度，公司 5 名独立董事对董事会议案及其他非董事会议案均未曾提出异议。

## (三) 公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的分开情况

公司与控股股东中国石油天然气股份有限公司在业务、人员、资产、机构、财务上完全分开，具有独立完整的业务和自主经营能力。

1、业务分开情况：公司主要从事石油、天然气的勘探与开发，虽与控股股东下属的辽河油田分公司从事相同的业务，但公司所辖油气田是一个独立的地质单元，生产的原油按照国家发改委每月公布的原油市场价格委托中国石油辽河油田分公司销售。

2、人员分开情况：公司拥有独立的员工队伍，员工与公司均签定了劳动合同，公司制定了劳动、人事、工资管理制度。公司高级管理人员均在本公司领取薪酬，且均未在股东单位担任除董事以外的重要职务。

控股股东推荐的董事、监事、经理均通过股东大会、董事会的合法程序进行，没有干预公司股东大会和董事会的人事任免情况。

3、资产分开情况：公司资产独立完整，不存在控股股东占用公司资金、资产及其他资源的情况。公司拥有独立的石油、天然气生产系统，为降低生产成本，与公司主营业务相关的钻井、测井、建筑安装、物资供应、供电供水等辅助生产服务均通过规范的关联交易分别由辽河石油勘探局、辽河油田分公司提供。

4、机构方面：公司拥有独立的决策管理机构和完整的生产单位，与控股股东及其职能部门完全分开，各自独立运作。

5、财务方面：公司设有独立的财务部门和财务人员，并按有关法律、法规的要求建立了财务、会计管理制度，独立核算，独立开立银行帐户，并独立依法纳税。

#### （四）高级管理人员的考评与激励机制

公司董事会对高级管理人员实行年度述职与业绩测评制度，年初根据公司全年的发展计划和生产经营指标确定高管人员的年度业绩指标和管理职责，实行量化考核，年末根据公司的实际业绩水平和高管人员的述职情况，由董事会指定专门机构对高管人员组织考评，进行奖罚。

## 六、股东大会情况简介

### （一）股东大会通知、召集、召开情况

本报告期内，公司共召开了一次股东大会，即 2003 年度股东大会。

2004 年 3 月 31 日，公司在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上刊登了关于召开 2003 年度股东大会的通知公告。

2004 年 5 月 18 日上午，本公司 2003 年度股东大会在辽河宾馆三楼会议室召开，出席会议的股东和股东代表共 11 人，代表股份数为 90003 万股，占公司总股本 110,000 万股的 81.821%。符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。

### （二）股东大会决议及披露情况

本次股东大会以投票表决的方式审议并通过如下决议：

- 1、公司 2003 年度报告及其摘要；
- 2、公司 2003 年度董事会工作报告；
- 3、公司 2003 年度监事会工作报告；
- 4、公司 2003 年度总经理工作报告；
- 5、公司 2003 年度财务决算报告；
- 6、公司 2003 年度利润分配议案；
- 7、关于董事会换届选举的议案；
- 8、关于监事会换届选举的议案；
- 9、关于修改《公司章程》的议案；
- 10、关于修改《股东大会议事规则》的议案；
- 11、关于续聘中兴宇会计师事务所的议案。

本次股东大会由辽宁成功金盟律师事务所王俊哲律师参加见证并出具

法律意见书，认为本次股东大会召集、召开、表决程序符合法律法规及公司章程的有关规定，通过的各项决议合法有效。

本次股东大会的决议公告刊登于 2004 年 5 月 19 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上。

### （三）选举、更换公司董事、监事情况

报告期内，公司二届董事会和二届监事会任届期满，根据《公司法》、《公司章程》有关规定，公司于 2004 年 5 月 18 日召开 2003 年度股东年会，对公司董事会和监事会进行了换届选举，选举王春鹏、付丛飞、贾忆民、孙崇仁、刘俊荣、王正江、谢文彦、梁作利、于洪坤、吴彤、武春友、赵选民、马琳、费良成、许智慧为公司三届董事会董事，其中武春友、赵选民、马琳、费良成、许智慧为独立董事；选举佟维礼、麻万林、孙平、史振祥、于鸿椿为公司三届监事会监事。公司三届董事会选举王春鹏为董事长，付丛飞、贾忆民为副董事长；三届监事会选举佟维礼为监事会主席。

## 七、董事会报告

### （一）报告期内公司经营情况讨论与分析

报告期内，公司继续以持续创新、稳定发展为主题，以增储上产、降本增效为主线，依靠科技进步，强化经营管理，精心组织勘探开发，着力夯实稳产基础，克服了资源接替紧张、稳产基础薄弱等诸多困难，全面完成了年初董事会制定的各项工作目标，取得了良好的经营业绩。

公司全年生产原油 85.93 万吨，外供天然气 1860 万方，实现油气销售商品量 83.85 万吨；实现主营业务收入 143,649 万元，主营业务利润 94,099 万

元，净利润 61,857 万元，分别同比增长了 3.58%、10.29%、14.95%。

报告期内，由于公司所属部分油田自然递减较快，导致原油产量同比下降 11.57 万吨，但由于 2004 年国际油价较高，公司原油平均售价与去年相比上涨了 196.41 元/吨（2004 年平均油价 1738.87 元/吨，2003 年平均油价 1542.46 元/吨），加之对成本的有效控制，公司仍然实现了经济效益的持续增长。

## （二）报告期内公司经营情况

### 1、公司主营业务范围及其经营状况

公司属能源基础行业，主营业务为石油、天然气的勘探、开发和销售。

#### （1）2004 年主营业务收入、主营业务利润的构成情况

主营业务	销售收入（万元）
石油及天然气	143,649.00
主营业务	主营业务利润（万元）
石油及天然气	94,099.00

#### （2）2004 年主营业务收入、主营业务利润按产品分类构成情况

产品	销售收入（万元）	比例（%）	主营业务利润（万元）	比例（%）
原油	142,568.00	99.25	93,716.00	99.59
天然气	1,081.00	0.75	383.00	0.41

#### （3）占公司主营业务收入 10%以上的主要产品介绍：

产品	销售收入（万元）	销售成本（万元）	销售毛利率（%）
原油	142,568.00	46,227.00	67.58

2、本报告期内，公司无控股及参股公司。

3、主要供应商、客户情况

本公司向前五名供应商合计采购的金额占年度采购总额的 48.17% ,前五名客户销售额合计占公司销售总额的 100%。

#### 4、在经营中出现的问题与困难及解决方案

##### (1) 公司生产经营主要存在以下几个方面的问题和困难：

公司所属区块探明程度高，勘探潜力不大，老区扩边勘探没有重大进展，后备资源不足。

公司现有主力区块稳产难度加大。海外河油田经过多年开发，内部调整难度已越来越大；小洼油田吞吐轮次已高达 9.5，蒸汽吞吐潜力逐年减小，稳产基础薄弱。

公司部分油田为稠油区块，与常规稀油开采方式相比，需采用蒸汽吞吐方式开采，吨油成本较高，且随着吞吐轮次的逐年增加，油气比下降，成本呈上升趋势。

##### (2) 解决方案

针对公司后备资源不足的客观实际，公司进一步解放思想，创新思维，按照“深化老区、拓展边部”的滚动勘探思路，通过老资料复查，利用公司资金优势，积极参与国内风险勘探投资，寻找后备储量。

针对现有主力区块稳产基础薄弱的困难，公司坚持以地质研究为龙头，以工艺增油为手段，以精细管理为基础，以精心组织为保障，依靠科技攻关和技术创新，加大成熟技术的推广力度，加速先导技术的试验步伐，基本实现主力区块的稳产。

针对部分油田成本上升的趋势，公司开展了以“人本控制，全员挖潜”为重点的降本增效活动。将成本管理逐级落实，严格考核，通过实施“停、



降、合、控、调”措施，全年节约能源 1,026 万元。

### (三) 公司投资情况

#### 1、募集资金使用情况

报告期内，本公司无募集资金或报告期之前募集资金延续到报告期使用的情况。

#### 2、非募集资金项目投资情况

报告期内，公司利用自有资金经营，共发生资本性支出 23,280 万元。其中：石油勘探与天然气勘探投资 746 万元，开发生产投资 22,534 万元。开发生产投资中，产能建设投资 13,616 万元，老油田改造投资 1,661 万元。

### (四) 公司财务状况

以下指标经中兴宇会计师事务所审字(2004)3026号审计报告确认。

单位：元

指标项目	2004 年末	2003 年末	增长数额	增长比率(%)
总资产	3,399,399,611.66	3,215,832,848.77	183,566,762.89	5.71
股东权益	3,236,421,215.81	3,057,849,425.50	178,571,790.31	5.84
主营业务利润	940,988,040.11	853,196,637.38	87,791,402.73	10.29
净利润	618,571,790.31	538,107,586.92	80,464,203.39	14.95
现金及现金等价物 净增加额	716,312,941.26	545,786,086.32	170,526,854.94	31.24

变动原因：

1、总资产比上年增长 5.71%，主要原因是本期新增利润增加所有者权益所致。

2、股东权益比上年增长 5.84%，主要原因是本期新增利润所致。

3、主营业务利润比上年增长 10.29%，净利润比上年增长 14.95%，主要原因是原油销售价格上涨增加主营业务收入、加强成本管理降低主营业务成本所致。

4、现金及现金等价物净增加额较上年增长 31.24%，主要原因是销售商品收到的现金和收回短期投资收到的现金增加。

(五) 生产经营环境及宏观政策、法规的变化对公司经营产生的影响

2004 年，受国际原油价格持续上涨的影响，公司油价也相应出现了较大的涨幅，年平均售价同比上涨了 196.41 元/吨，使公司效益持续增长。根据一些权威机构的预测，2005 年，国际原油价格将维持在每桶 35 至 38 美元之间，这将对本公司效益的提升起到保证作用。

(六) 本报告期，北京中兴宇会计师事务所出具了标准无保留意见的审计报告。

(七) 2004 年重点工作

- 1、精心做好滚动勘探工作，缓解资源接替紧张矛盾。
- 2、精心做好油田综合治理工作，保持油气生产稳定。
- 3、精心做好科技兴油工作，增强开发技术支撑力。
- 4、精心做好管理增效工作，不断提高企业管理水平和经营效益。
- 5、精心做安全环保等基础管理工作，提升企业综合素质。

(八) 董事会日常工作情况

1、报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内公司董事会共召开了六次董事会。具体情况及决议内容如下：

(1) 公司于 2004 年 3 月 16 日，在公司三楼会议室召开二届十二次董事会。会议审议并通过了如下决议。

——公司 2003 年年度报告及其摘要；

——公司 2003 年度董事会工作报告；

- 公司 2003 年度总经理工作报告；
- 公司 2003 年度财务决算报告；
- 公司 2004 年度财务预算报告；
- 公司 2003 年度利润分配预案；
- 关于公司部分固定资产报废的议案；
- 关于修改《公司章程》的议案；
- 关于修改《股东大会议事规则》的议案；
- 关于修改《董事会议事规则》的议案；
- 公司投资者关系管理制度；
- 公司信息披露制度；
- 关于续聘中兴宇会计师事务所的议案；
- 关于《改变周转材料核算办法的议案》的议案。

本次会议决议公告刊登在 2004 年 3 月 18 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上。

(2) 2004 年 3 月 30 日,在公司三楼会议室召开董事会二届十三次会议。会议审议并通过了如下决议：

- 公司董事会换届选举的议案；
- 关于召开 2003 年度股东大会的议案。

本次会议决议公告刊登在 2004 年 3 月 31 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上。

(3) 2004 年 4 月 15 日,在辽河油田分公司三楼会议室召开董事会二届十四次会议。会议审议并通过了如下决议：

——公司 2004 年第一季度报告。

(4) 2004 年 5 月 18 日, 在辽河宾馆三楼会议室召开董事会三届一次会议, 会议审议并通过了如下决议:

——选举王春鹏为董事长;

——选举付从飞、贾忆民为副董事长

本次会议决议公告刊登在 2004 年 5 月 19 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上。

(5) 2004 年 7 月 27 日, 在公司三楼会议室召开三届二次董事会, 会议审议通过如下决议:

——公司 2004 年半年度报告及其摘要;

——听取公司总经理于洪坤关于《公司 2004 年上半年生产经营情况汇报及下半年工作安排》的报告。

本次会议决议公告刊登在 2004 年 7 月 29 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上。

(6) 2004 年 10 月 13 日, 在公司三楼会议室召开董事会三届三次会议, 会议审议通过如下决议:

——公司 2004 年第三季度报告。

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内, 公司董事会按照股东大会的决议和授权, 认真履行职责, 完成了股东大会交办的各项任务。

(1) 2003 年度利润分配方案执行情况: 根据 2003 年度股东大会决议, 公司利润分配方案为每 10 股派发现金红利 4 元(含税)。公司董事会于 2004

年 5 月 26 将派息公告在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上刊登，并确定股权登记日为 2004 年 6 月 1 日，除息日为 2004 年 6 月 2 日，已按期全部实施完毕。

(2) 对修改《公司章程》的决议，公司董事会已对《公司章程》进行了相应的修改，并将修改后的《公司章程》报工商部门备案。

#### (九) 本次利润分配预案

公司本年度共实现净利润总额 618,571,790.31 元。

税后利润分配如下：

(1) 提取 10%法定盈余公积金计 61,857,179.03 元；

(2) 提取 5%法定公益金计 30,928,589.52 元。

本年度实现未分配利润 525,786,021.76 元，加期初未分配利润 814,635,052.74 元，减去本期分配上期股利 440,000,000.00 元，本次实际可供股东分配的利润为 900,421,074.50 元。董事会提议：以报告期末总股本 110000 万股为基数，向全体股东每 10 股派现金红利 5 元（含税），剩余未分配利润 350,421,074.50 元结转下一年度。本年度不进行公积金转增股本。此预案尚须提交本公司 2004 年度股东大会审议。

#### (十) 其他报告事项：

1、本公司选定的信息披露报纸为：《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》。

2、对照证监会颁发的《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》（以下简称“通知”），报告期内公司董事会认真进行了自查自改，5.6 亿元委托贷款已到期全部收回，未发生《通知》所

涉及的对外担保事项，也无任何违规与关联方资金往来的行为。

3、注册会计师对控股股东及关联方占用资金情况的专项说明(中兴审字[2004]3015号)

辽河金马油田股份有限公司全体股东:

根据中国证监会证监发(2003)56号文《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》的有关规定，我们对辽河金马油田股份有限公司(以下简称辽河金马)截至2004年12月31日控股股东及其他关联方占用其资金及辽河金马对外担保情况说明如下：

根据我们的审计：

一、截止2004年12月31日，公司大股东中国石油天然气股份有限公司辽河分公司占用辽河金马资金情况如下：

1、通过应付销售货款形成的资金占用：

期初资金占用额：	128,492,445.87元
累计借方发生额：	1,689,352,721.88元
累计贷方发生额：	1,668,621,813.72元
期末资金占用额：	149,223,354.03元

期末资金占用额基本上为一个月的销售货款额。

2、通过取得委托贷款形成的资金占用：

公司大股东中国石油天然气股份有限公司通过所属中油财务有限责任公司从辽河金马取得委托贷款5.6亿元，时间从2004年1月1日至2004年5月17日，年利率4.779%。本期支付给辽河金马贷款利息9,867,649.68元。2004年5月17日已收回委托贷款本金5.6亿元。

累计资金占用额: 560,000,000.00 元

期末资金占用额: 0.00 元

中国石油天然气股份有限公司为辽河金马的控股股东,以上资金占用方式均为现金。

未发现其他关联方占用辽河金马资金情况。

二、截止 2004 年 12 月 31 日,未发现辽河金马石油股份有限公司为中国石油天然气股份有限公司及其所属企业和其他非法人单位或个人提供担保。

4、独立董事对公司累计和当期对外担保情况、执行前述规定情况的专项说明及独立意见

对外担保:经查验和核对北京中兴宇会计师事务所为公司出具的 2004 年度审计报告,公司严格按照《公司章程》的要求,规范公司对外担保行为,控制对外担保风险,截止到本意见出具日,未发现公司存在任何对外担保。

控股股东资金占用事项:(1)报告期末应收帐款 149,223,354.03 元主要为公司销售给中国石油辽河油田分公司 12 月份的原油销售款,属公司正常经营行为。(2)公司通过中油财务有限责任公司委托贷款给控股股东中国石油天然气股份有限公司的 5.6 亿元,已于 2004 年 5 月 17 日到期收回。

我们认为,公司董事会在执行证监会(2003)56 号文规定方面,态度诚恳,措施积极,未发现有害公司及各中、小股东利益的行为。

## 八、监事会报告

(一)报告期内监事会会议召开情况

报告期内，公司监事会共召开了四次监事会会议。具体召开时间、地点及会议议题如下：

1、2004 年 3 月 16 日，监事会召开了二届九次会议，应到监事 5 人，实到 5 人。会议议题：

- 审议公司 2003 年年度报告及其摘要；
- 审议公司 2003 年度监事会工作报告；
- 审议公司 2003 年度总经理工作报告；
- 审议公司 2003 年度财务决算报告；
- 审议公司 2004 年度财务预算报告；
- 审议公司 2003 年度利润分配预案；
- 审议关于修改《公司章程》的议案；
- 审议关于修改《股东大会议事规则》的议案；
- 审议关于《公司信息披露制度》的议案；
- 审议关于续聘中兴宇会计师事务所的议案；
- 审议公司关于改变周转材料核算办法的议案。

本次会议决议公告刊登在 2004 年 3 月 18 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上。

2、2004 年 3 月 29 日，监事会召开了二届十次会议，应到监事 5 人，实到 5 人。会议议题：

- 通过了公司监事会换届选举的议案。

3、2004 年 5 月 18 日，监事会召开了三届一次会议，应到监事 5 人，实到 4 人。会议议题：



——选举佟维礼先生为公司第三届监事会主席。

4、2004 年 7 月 27 日，监事会召开了三届二次会议，应到监事 5 人，实到 4 人。会议议题：

——审议公司 2004 年半年度报告及其摘要；

——听取公司 2004 上半年经营情况汇报及下半年工作安排。

## （二）关于公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司监事会列席了公司召开的所有董事会、股东大会，并根据有关法律、法规，对董事会、股东大会的召开程序、决议事项、决策程序、董事会对股东大会决议的执行情况、公司董事、经理执行公司职务情况进行了监督和审查。监事会认为：

1、公司董事会能按照《公司法》、《证券法》《公司章程》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规进行规范运作，能够严格执行股东大会的各项决议和授权，决策程序科学、合法。公司本着审慎经营的态度，建立了各项内部控制制度。公司董事及经理等高级管理人员的工作是卓有成效的，公司董事、经理等高级管理人员在执行公司职务过程中，未发现违反国家法律、法规、《公司章程》或损害公司及股东利益的行为。

2、监事会对公司的财务制度和财务状况进行了检查，认为公司 2004 年度公司财务决算报告真实、公允地反映了公司的财务状况和经营成果。中兴宇会计师事务所出具的标准无保留意见、无解释性说明的审计报告实事求是，客观公正。

3、公司无募集资金延续到本报告期使用的情况。

4、公司本报告期内没有收购、出售资产交易事项。

5、报告期内，公司所发生的关联交易是根据公司实际情况和符合公司发展的需要作为出发点，关联交易的定价合理，公允，符合公司和全体股东的利益，无损害公司利益、非关联股东权益情况。信息披露无虚假、欺诈、误导情况。

## 九、重要事项

(一) 报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 报告期内公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(三) 报告期内重大关联交易事项

### 1、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	17,582,417.6 万元			17,582,417.6 万元

(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	与本公司控股股东 同一母公司	0%
------------------	-------------------	----

注：中油股份授权中国石油天然气股份有限公司辽河油田分公司代其行使对本公司的股权管理。

## 2、关联方交易事项

### (1) 主要关联方交易的定价原则

材料采购、接受劳务：执行辽河石油勘探局与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。

房屋租赁：按照本公司与关联交易单位签订的租赁合同结算。

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	本期发生额	上期发生额
辽河石油勘探局	材料费	12,445,503.22	8,831,158.39
辽河石油勘探局	劳务费	242,228,899.36	270,732,008.12
辽河石油勘探局	租赁费	1,048,211.2	968,743.59
中油股份辽河油田分公司	劳务费	16,396,894.65	18,289,375.78
中油股份辽河油田分公司	租赁费	607,230.00	607,230.00
合计		272,726,738.43	299,428,515.88

### (3) 销售货物、提供劳务及租赁

关联方单位	交易内容	本期发生额	上期发生额
中油股份辽河油田分公司	原油及天然气销售	1,436,490,158.19	1,386,904,678.36
中油股份辽河油田分公司	注汽劳务收入	8,769,849.00	10,370,070.10
中油股份辽河油田分公司	租赁费收入	2,247,863.24	2,247,863.25
合计		1,447,507,870.43	1,399,522,611.71

### (4) 其他关联事项-委托贷款

关联方单位	交易内容	上期发生数	本期发生数	期末余额
中油财务有限责任公司	委托贷款	800,000,000.00	560,000,000	0

委托贷款期初余额为 5.6 亿，2004 年 5 月 17 日到期后予以收回。本期利息收入 9,867,649.68 元。

#### (5) 关联方应收应付款项余额

项目	本期余额	上期余额
应收帐款		
中油股份辽河油田分公司	149,223,354.03	128,492,445.87
应付帐款		
辽河石油勘探局		406,830.00

本公司原油依照国家发改委公布的接轨价格委托中国石油天然气股份有限公司辽河油田分公司（以下简称“中国石油辽河油田分公司”）销售。与公司主营业务相关的钻井、测井、建筑安装、物资供应、供电供水等服务均通过关联交易协议以招投标方式进行，执行辽河油田地区市场价格，分别由辽河石油勘探局、中国石油辽河油田分公司提供。本公司与辽河石油勘探局、中国石油辽河油田分公司存在关联交易是必要的，且在一段时间内仍将持续，这有助于降低本公司的生产经营成本，确保投资者效益最大化。

#### (四) 重大合同及履行情况

- 1、报告期内，公司没有发生重大托管、承包、租赁事项。
- 2、报告期内，公司无对外担保事项。
- 3、委托贷款

公司自有资金 8 亿元委托中油财务有限责任公司指定借贷给中国石油天然气股份有限公司事项，已按照中国证监会《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》（证监发字[2003]56 号）（以下简称“通知”）进行了整改，报告期内，公司剩余 5.6 亿元委托贷款，

已到期全部收回, 投资收益 9,867,649.68 元 (具体内容详见公司 2004 半年度报告第六章重要事项中委托贷款一节)。

报告期末, 公司无委托贷款事项发生。

#### 4、无其他重大事项

(五) 报告期内公司及持股 5%以上股东无承诺事项

(六) 聘任、解聘会计师事务所的情况

报告期内, 公司继续聘任北京中兴宇会计师事务所担任公司的审计机构, 该事务所已连续 7 年为本公司提供审计服务, 2004 年度审计费 50 万元。

(七) 报告期内, 公司、公司董事会及董事、高级管理人员没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

## 十、财务报告

(一) 审计报告

(二) 会计报表及会计报表附注

## 审计报告

中兴宇 (2005) 审字 3016 号

辽河金马油田股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的辽河金马油田股份有限公司(以下简称贵公司)2004 年 12 月 31 日的资产负债表、2004 年度的利润及利润分配表以及 2004 年度

的现金流量表。这些会计报表的编制是贵公司管理当局的负责，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照《中国注册会计师独立审计准则》计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的《企业会计准则》和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司 2004 年 12 月 31 日的财务状况和 2004 年度的经营成果及 2004 年度现金流量。

中兴宇会计师事务所有限责任公司

中国 北京

中国注册会计师：李少秦

中国注册会计师：李 国

2005 年 3 月 13 日

## 资产负债表

编制单位：辽河金马油田股份有限公司

2004 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资 产	注释	年末数	年初数
流动资产：			
货币资金	1	1,923,018,197.79	1,206,705,259.53
短期投资	2		560,000,000.00
应收票据			
应收股利			
应收利息			
应收帐款	3	149,223,354.03	128,492,445.87
其他应收款			
预付帐款			
应收补贴款			
存货	4	24,117,283.64	1,388,395.04
待摊费用			
一年内到期的长期债权投资			
其他流动资产			
流动资产合计		2,096,358,835.46	1,896,586,100.44
长期投资：			
长期股权投资			
长期债权投资			
长期投资合计			
固定资产：			
固定资产原价	5	3,775,687,158.78	3,552,907,957.70
减：累计折旧	5	2,469,075,223.38	2,258,042,066.04
固定资产净值		1,306,611,935.40	1,294,865,891.66
减：固定资产减值准备	5	88,444,477.90	60,628,565.88
固定资产净额		1,218,167,457.50	1,234,237,325.78
工程物资			
在建工程	6	3,778,590.69	1,882,456.23
固定资产清理			
固定资产合计		1,221,946,048.19	1,236,119,782.01
无形资产及其他资产：			
无形资产	7	81,094,728.01	83,126,966.32
长期待摊费用			
其他长期资产			
无形资产及其他资产合计		81,094,728.01	83,126,966.32
递延税项：			
递延税款借项			
资产总计		3,399,399,611.66	3,215,832,848.77

法定代表人：王春鹏

主管会计工作负责人：赵成斌

会计机构负责人：关雨伟

## 资产负债表（续）

编制单位：辽河金马油田股份有限公司

2004 年 12 月 31 日

单位：人民币元

负债和股东权益	注释	年末数	年初数
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
应付票据			
应付帐款	8	10,900,445.10	36,968,509.06
预收帐款			
应付工资			
应付福利费		5,308,865.60	4,422,945.51
应付股利			
应交税金	9	87,197,371.61	44,483,861.64
其他应交款	10	8,763,255.07	1,201,149.93
其他应付款	11	1,868,859.00	5,654,157.83
预提费用			
预计负债			
一年内到期的长期负债			
其他流动负债			
流动负债合计		114,038,796.38	92,730,623.97
<b>长期负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
其他长期负债			
长期负债合计			
<b>递延税项：</b>			
递延税款贷项	12	48,939,599.47	65,252,799.30
负债合计		162,978,395.85	157,983,423.27
<b>股东权益：</b>			
股本	13	1,100,000,000.00	1,100,000,000.00
减：已归还投资			
股本净额		1,100,000,000.00	1,100,000,000.00
资本公积	14	844,092,717.77	844,092,717.77
盈余公积	15	391,907,423.54	299,121,654.99
其中：公益金		130,635,807.85	99,707,218.33
未分配利润	16	900,421,074.50	814,635,052.74
其中：现金股利		550,000,000.00	440,000,000.00
股东权益合计		3,236,421,215.81	3,057,849,425.50
负债及股东权益总计		3,399,399,611.66	3,215,832,848.77

法定代表人：王春鹏

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

2004 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	注释号	2004 年度	2003 年度
一、主营业务收入	17	1,436,490,158.19	1,386,904,678.36
减：主营业务成本	18	469,057,342.51	505,223,231.46
主营业务税金及附加	19	26,444,775.57	28,484,809.52
二、主营业务利润		940,988,040.11	853,196,637.38
加：其他业务利润		524,155.18	
减：营业费用		280,000.00	75,800.00
管理费用		39,048,500.27	39,340,139.21
财务费用	20	-20,437,703.14	-5,444,782.38
三、营业利润		922,621,398.16	819,225,480.55
加：投资收益	21	9,867,649.68	34,664,986.83
补贴收入			
营业外收入	22	747,096.00	180,000.00
减：营业外支出	23	35,286,691.11	53,715,295.03
四、利润总额		897,949,452.73	800,355,172.35
减：所得税	24	279,377,662.42	262,247,585.43
五、净利润		618,571,790.31	538,107,586.92
加：年初未分配利润		814,635,052.74	577,243,603.86
其他转入			
六、可供分配的利润		1,433,206,843.05	1,115,351,190.78
减：提取法定盈余公积		61,857,179.03	53,810,758.69
提取法定公益金		30,928,589.52	26,905,379.35
提取职工奖励及福利基金			
提取储备基金			
提取企业发展基金			
利润归还投资			
七、可供股东分配的利润		1,340,421,074.50	1,034,635,052.74
减：应付优先股股利			
提取任意盈余公积			
应付普通股股利		440,000,000.00	220,000,000.00
转作股本的普通股股利			
八、未分配利润		900,421,074.50	814,635,052.74

法定代表人：王春鹏

主管会计工作负责人：赵成斌

会计机构负责人：关雨伟

## 利润及利润分配表补充资料

编制单位：辽河金马油田股份有限公司

金额单位：元

项目	本年实际数	上年同期数
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		7,089,250
5、债务重组损失		
6、其他		

法定代表人：王春鹏

主管会计工作负责人：赵成斌

财务负责人：关雨伟

## 应交增值税明细表

编制单位：辽河金马油田股份有限公司

2004 年 12 月 31 日

金额单位：元

项 目	金 额	备 注
一、应交增值税		
1、年初未抵扣数	-15,098,397.89	
2、销项税额	245,434,516.17	
进项税额转出	2,708,968.70	
3、进项税额	63,596,077.69	
转出未交增值税	169,775,610.64	
4、年末未抵扣数（以“-”填写列）	-326,601.35	
二、未交增值税		
1、年初未交数		
2、本期转入数	169,775,610.64	
3、其它转入		
4、本期已交数	169,775,610.64	
5、期末未上交数		

法定代表人：王春鹏

主管会计工作负责人：赵成斌

财务负责人：关雨伟

## 现金流量表

编制单位：辽河金马油田股份有限公司

2004 年 1-12 月

单位：人民币元

项 目	注释号	2004 年度
一.经营活动产生的现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现金		1,659,530,000.01
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金		20,470,503.14
现金流入小计		1,680,000,503.15
购买商品、接受劳务支付的现金		280,188,648.26
支付给职工以及为职工支付的现金		75,157,118.02
支付的各项税费		471,788,406.47
支付的其他与经营活动有关的现金	25	21,955,613.17
现金流出小计		849,089,785.92
经营活动产生的现金流量净额		830,910,717.23
二.投资活动产生的现金流量:		
收回投资所收到的现金		560,000,000.00
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产		321,546.00
所收回的现金净额		
收到的其他与投资活动有关的现金		9,867,649.68
现金流入小计		570,189,195.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产而支付的现金		244,803,374.65
投资所支付的现金		
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计		244,803,374.65
投资活动产生的现金流量净额		325,385,821.03
三.筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资所收到的现金		
借款所收到的现金		
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计		-
偿还债务所支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		439,983,600.00
支付的其他与筹资活动有关的现金		
现金流出小计		439,983,600.00
筹资活动产生的现金流量净额		-439,983,600.00
四.汇率变动对现金的影响额		
五.现金及现金等价物净增加额		716,312,938.26

法定代表人：王春鹏

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

2004 年 1-12 月

单位: 人民币元

1.将净利润调节为经营活动的现金流量	注释号	2004 年度
净利润		618,571,790.31
加: 计提的资产减值准备		27,815,912.02
固定资产折旧		213,016,258.60
无形资产摊销		2,162,617.74
长期待摊费用摊销		
待摊费用减少(减:增加)		
予提费用增加(减:减少)		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)		-747,096.00
固定资产报废损失		7,470,779.09
财务费用		
投资损失(减:收益)		-9,867,649.68
递延税款贷项(减:借项)		
存货的减少(减:增加)		-22,728,888.60
经营性应收项目的减少(减:增加)		-20,730,908.16
经营性应付项目的增加(减:减少)		15,947,901.91
其他		
经营活动产生的现金流量金额		830,910,717.23
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净增加情况:		
现金的期末余额		1,923,018,197.79
减: 现金的期初余额		1,206,705,259.53
加: 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		716,312,938.26

法定代表人: 王春鹏

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 年度

金额单位：元

项目	年初余额	本年增加数	本年减少数			年末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏帐准备合计						
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	60628565.88	35893116.87		8077204.85	8077204.85	88444477.90
其中：房屋、建筑物						
机器设备	60628565.88	35893116.87		8077204.85	8077204.85	88444477.90
六、无形资产减值准备	12171074.12					12171074.12
其中：专利权						
商标权						
七、在建工程减值准备						
八、委托贷款减值准备						

法定代表人：王春鹏

主管会计工作负责人：赵成斌

财务负责人：关雨伟

## 股东权益增减变动表

编制单位：辽河金马油田股份有限公司

2004 年度

金额单位：元

项目	注释	本年数	上年数
<b>一、股本：</b>			
年初余额		1,100,000,000.00	1,100,000,000.00
本年增加数			
其中：资本公积转入			
盈余公积转入			
利润分配转入			
新增股本			
本年减少数			
年末余额		1,100,000,000.00	1,100,000,000.00
<b>二、资本公积：</b>			
年初余额		844,092,717.77	844,092,717.77
本年增加数			
其中：股本溢价			
其他资本公积			
本年减少数			
其中：转增股本			
年末余额		844,092,717.77	844,092,717.77
<b>三、法定和任意盈余公积：</b>			
年初余额		199,414,436.66	145,603,677.97
本年增加数		61,857,179.03	53,810,758.69
其中：从净利润中提取数		61,857,179.03	53,810,758.69
其中：法定盈余公积		61,857,179.03	53,810,758.69
本年减少数			
年末余额		261,271,615.69	199,414,436.66
其中：法定盈余公积			
储备基金			
企业发展基金			
<b>四、法定公益金</b>			
年初余额		99,707,218.33	72,801,838.98
本年增加数		30,928,589.52	26,905,379.35
其中：从净利润中提取数		30,928,589.52	26,905,379.35
本年减少数			
其中：集体福利支出			
年末余额		130,635,807.85	99,707,218.33
<b>五、未分配利润：</b>			
年初未分配利润		814,635,052.74	577,243,603.86
本年净利润		618,571,790.31	538,107,586.92
本年利润分配		440,000,000.00	220,000,000.00
年末未分配利润		900,421,074.50	814,635,052.74

法定代表人：王春鹏

主管会计工作负责人：赵成斌

财务负责人：关雨伟

# 辽河金马油田股份有限公司

## 2004 年会计报表附注

### 一、公司简介

辽河金马油田股份有限公司（以下简称公司）是于 1998 年 5 月 6 日以募集方式设立。公司 A 种股票于 1998 年 5 月 28 日在深圳证券交易所上市，股票代码 000817，注册资本 11 亿元，法定代表人：王春鹏。

公司的控股股东为中国石油天然气股份有限公司（以下简称中油股份），中油股份委托中国石油天然气股份有限公司辽河分公司（以下简称中油股份辽河分公司）管理其持有的公司股权。

公司经营范围：石油、天然气、成品油勘探、开采、加工、运输、销售。机电产品（小轿车除外）、电子产品、金属材料销售，机械加工，石油、天然气高新技术开发、服务。公司主要产品是原油。

### 二、公司采用的主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

#### 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. 记账原则和计价基础

本公司以权责发生制为记账原则，以实际成本为计价基础。

#### 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，周转材料按实际领用数计入成本。

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。股权投资差额的会计处理：对长期股权投资采用权益法核算时，其取得成本大于其在被投资企业所有者权益中所占份额的差额，计入长期股权投资差额，并按规定年限平均摊销计入损益。对于取得成本小于其在被投资企业所有者权益中所占份额的差额，计入资本公积。

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

(1) 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。

##### (2) 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、扩建过程上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，按以下规定记帐：

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。

(3) 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	10-30	10-6.25	0
机器设备	4-10	24.25-10	3
运输设备	8	12.50	3

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。

(4) 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、技术改造工程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

##### (1) 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。

##### (2) 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。

### (3) 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、借款费用的核算方法

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、所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理方法采用应付税款法。公司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，经盘锦市国税局批准，采用综合调整法分十年调整应纳税额。

### 19、会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正的说明

本期无会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正。

### 20、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。

### 21、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。

## 三、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
营业税	委托贷款利息收入	5
城建税	应交增值税、营业税	7
房产税	房屋原值的 70%	1.2
教育费附加	应交增值税、营业税	3
地方教育费附加	应交增值税、营业税、消费税	1



河道工程修建维护费	营业收入	0.1
矿产资源补偿费	营业收入及其他业务收入	0.52
资源税	原油销量	8-12 元/吨
资源税	天然气产量	8 元/千方
所得税	应纳税所得额	33

#### 四、控股子公司及合营企业

公司本年无控股子公司及合营企业。

#### 五、会计报表主要项目注释（单位：人民币元）

##### 1. 货币资金

项 目	期末数	期初数
现金	2,511.60	453.33
银行存款	1,923,015.686.19	1,206,704,806.20
合 计	1,923,018,197.79	1,206,705,259.53

##### 2. 短期投资

###### 短期委托贷款投资

受托人名称	期初数	期末数	本金	利率	到期日
中油财务有限责任公司	560,000,000.00		560,000,000.00	4.779%	2004-5-17
合计	560,000,000.00		560,000,000.00		

公司短期委托贷款 560,000,000 元到期后已全部收回。

##### 3. 应收帐款

账龄	期 末 数			期 初 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	100.00		128,492,445.87	100.00	
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上						
合 计	149,223,354.03	100.00		128,492,445.87	100.00	

本科目余额全部为持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位(中油股份辽河分公司)欠款。

#### 4. 存货及存货跌价准备

项 目	期 末 数		期 初 数	
	金 额	存货跌价准备	金 额	存货跌价准备
原材料				
产成品	20,940,539.42			
在产品				
备品备件	3,176,744.22		1,388,395.04	
委托加工材料				
包装物				
自制半成品				
合计	24,117,283.64		1,388,395.04	

公司对各联合站中转油罐中存有的原油,过去只进行数量统计,其成本已全部转入各期销售成本中,随着原油储量的增加,公司决定将期末库存原油在存货中进行反映。

期末存货不存在跌价问题。

#### 5. 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	44,016,470.69	7,362,955.69		51,379,426.38
油气(水)井	2,568,334,226.02	179,125,235.30		2,747,459,461.32
输油、气(水)管线及集、输、储设施	630,576,031.85	24,481,145.21		655,057,177.06
机器设备	276,130,453.63	10,689,376.88	1,937,388.00	284,882,442.51
运输设备	33,850,775.51	3,581,046.00	523,170.00	36,908,651.51
合计	3,552,907,957.70	225,239,759.08	2,460,558.00	3,775,687,158.78
(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	6,133,429.04	1,608,610.14		7,742,039.18

油气(水)井	1,624,647,947.45	153,152,605.81		1,777,800,553.26
输油、气(水)管线 及集、输、储设施	409,417,852.00	40,060,635.22		449,478,487.22
机器设备	203,637,778.83	14,793,201.29	1,879,266.36	216,551,713.76
运输设备	14,205,058.72	3,804,846.14	507,474.90	17,502,429.96
合计	2,258,042,066.04	213,419,898.60	2,386,741.26	2,469,075,223.38

(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	37,883,041.65	5,754,345.55		43,637,387.20
油气(水)井	943,686,278.57	25,972,629.49		969,658,908.06
输油、气(水)管线 及集、输、储设施	221,158,179.85	-15,579,490.01		205,578,689.84
机器设备	72,492,674.80	-4,103,824.41	58,121.64	68,330,728.75
运输设备	19,645,716.79	-223,800.14	15,695.10	19,406,221.55
合计	1,294,865,891.66	11,819,860.48	73,816.74	1,306,611,935.40

(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	60,628,565.88	35,893,116.87	8,077,204.85	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	60,628,565.88	35,893,116.87	8,077,204.85	88,444,477.90

(5)固定资产净额	1,234,237,325.78	-24,073,256.39	-8,003,388.11	1,218,167,457.50
-----------	------------------	----------------	---------------	------------------

公司对于到本年末已停产三年的油井按年末的帐面价值全额计提减值准备；对于到本年末已停产两年的油井按其帐面价值的 50%计提减值准备。

本公司的固定资产无用于抵押和担保等情况。

## 6. 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 来 源	工 程 进 度
油气(水)井	1,882,456.23	188,259,864.07	7,238,494.31	179,125,235.30	3,778,590.69	自 有	*
油气(水)集输设备	0.00	22,022,581.00		22,022,581.00			
输油、气(水)管线	0.00	2,280,444.55		2,280,444.55			
石油专用设备	0.00	6,697,319.12		6,697,319.12			
运输设备	0.00	3,581,046.00		3,581,046.00			
动力设备		296,417.51		296,417.51			
传导设备	0.00	143,570.30		143,570.30			
通讯设备							
工具及仪器设备	0.00	2,153,793.95		2,153,793.95			
其他设备	0.00						
房屋及建筑物	0.00	7,362,955.69		7,362,955.69			
合计	1,882,456.23	232,797,992.19	7,238,494.31	223,663,363.42	3,778,590.69		

本年在建工程增加、减少价值及期末余额中利息资本化数额均为 0。

\* 期末在建工程余额中共有 8 口油井，其中 1,304,821.34 元为 7 口油井施工前期费用，另有一口油井工程支出 2,473,769.35 元，工程进度 68.72%。

## 7. 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	95,298,040.44	2,149,579.80	14,330,532.00	93,148,460.64	43 年 4 个月
软件	外购	130,379.43		13,037.94	13,037.94	117,341.49	4 年 6 个月
合计		107,478,992.64	95,298,040.44	2,157,540.00	12,180,952.20	95,369,682.27	

土地使用权为发起股东投入，评估机构为中咨资产评估事务所，经国家国有资产管理局以国资评〔97〕228 号文批复确认，分 50 年摊销。

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	

由于部分油井报废，按其所占资产比例对其对应的土地使用权提取减值准备。

## 8. 应付账款

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	9,273,297.09	85.07	34,437,372.25	93.15
1—2年	1,627,148.01	14.93	2,232,214.51	6.04
2—3年			263,260.47	0.71
3年以上			35,661.83	0.10
小计	10,900,445.10	100.00	36,968,509.06	100.00

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
盘锦辽河油田华禄设备综合有限公司	1,415,261.43	2004年	工程款
辽宁华孚石油高科技股份有限公司	738,643.13	2004年	工程款
辽河油田恒泰利建筑安装工程总公司	2,135,468.03	2004年	工程款
华迪实业公司	532,848.38	2004年	工程款
盘锦喜源石油科技有限责任公司	537,937.15	2003年	工程款

由于年前对工程款及时结算，致使期末余额比期初余额减少较大。

## 9. 应交税金

项目	期末数	期初数
应交增值税	-326,601.35	-15,098,397.89
资源税	613,428.00	685,792.00
营业税	21,227.50	
应交城建税	1,489.43	
房产税		

印花税	31,710.50	30,913.01
应交企业所得税	84,468,096.31	58,074,708.20
代扣个人所得税	2,388,021.22	790,846.32
合 计	87,197,371.61	44,483,861.64

## 10. 其他应交款

项 目	期末数	期初数	性质	计缴标准
教育费附加	638.33			3%
地方教育费	212.78	4,832.10	提取的地方教育费	1%
河道维护费	743,465.25	647,127.94	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	8,018,938.71	549,189.89	提取的矿产资源补偿费	主营收入 0.52%
合计	8,763,255.07	1,201,149.93		

矿产资源补偿费尚未缴纳。

## 11. 其他应付款

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例	金 额	比例
1 年以内	1,868,859.00	100.00%	5,654,157.83	100.00%
1—2 年				
2—3 年				
3 年以上				
小 计	1,868,859.00	100.00%	5,654,157.83	100.00%

本年对其他应付款进行了结算和清理，致使余额减少较大。

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
盘锦地税局	174,121.53	2004 年	代扣代交营业税

## 12. 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	65,252,799.30	16,313,199.83	48,939,599.47

合计	163,131,998.27	65,252,799.30	16,313,199.83	48,939,599.47
----	----------------	---------------	---------------	---------------

递延税款贷项为公司成立时按评估增值调整帐目后，对评估增值额按 33% 的所得税率计算出的所得税额，该税款按综合调整法自 1998 年起分 10 年缴纳。

### 13. 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	
<b>一、未上市流通股份</b>							
1、发起人股份	900,000,000						900,000,000
其中：							
国家持有股份							
境内法人持有股份	900,000,000						900,000,000
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
<b>二、已上市流通股份</b>							
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

### 14. 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

### 15. 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	199,414,436.66	61,857,179.03		261,271,615.69
法定公益金	99,707,218.33	30,928,589.52		130,635,807.85
任意盈余公积金				
合 计	299,121,654.99	92,785,768.55		391,907,423.54

本期增加额为根据公司章程分别按期末净利润的10%和5%提取法定盈余公积金和法定公益金。

### 16. 未分配利润

项 目	期末数	期初数
期初未分配利润	814,635,052.74	577,243,603.86
加：本年度净利润	618,571,790.31	538,107,586.92
减：本公司提取法定盈余公积金	61,857,179.03	53,810,758.69
本公司提取法定公益金	30,928,589.52	26,905,379.35
本年度分配现金股利	440,000,000.00	220,000,000.00
期末未分配利润	900,421,074.50	814,635,052.74

根据公司董事会决议通过的 2004 年利润分配预案，以 2004 年末总股本 1,100,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派送现金股利 5 元（含税），待股东大会通过后再行支付。

### 17. 主营业务收入

项 目	本期数	上期数
原油收入	1,425,675,735.31	1,366,758,010.65
天然气收入	10,814,422.88	20,146,667.71
合 计	1,436,490,158.19	1,386,904,678.36



本期原油收入比上年上升 4.3% ,主要原因是本期原油平均销售单价较上年平均销售单价增长 12.73%。

### 18 . 主营业务成本

项 目	本期数	上期数
原油成本	462,274,623.89	498,449,330.55
天然气成本	6,782,718.62	6,773,900.91
合 计	469,057,342.51	505,223,231.46

### 19 . 主营业务税金及附加

项 目	本期数	上期数
资源税	7,885,824.00	8,770,112.00
城建税	11,810,241.94	12,545,716.61
教育费附加	5,061,532.20	5,376,735.68
地方教育费	1,687,177.43	1,792,245.23
合 计	26,444,775.57	28,484,809.52

### 20 . 财务费用

项 目	本期数	上期数
利息支出		
减：利息收入	20,445,492.64	5,451,267.38
其他	7,789.50	6,485.00
合 计	-20,437,703.14	-5,444,782.38

由于委托贷款收回，致使银行存款增加，相应利息收入增大。

### 21 . 投资收益

项 目	本期数	上期数
委托贷款利息收入	9,867,649.68	34,664,986.83
合 计	9,867,649.68	34,664,986.83

由于委托贷款收回，致使委托贷款利息收入减少。

### 22 . 营业外收入

项 目	本期数	上期数
-----	-----	-----

处理固定资产收入	321,546.00	180,000.00
罚款收入	87,250.00	
其他收入	338,300.00	
合 计	747,096.00	180,000.00

### 23 . 营业外支出

项 目	本期数	上期数
探井报废	7,053,945.41	
处理固定资产净损失	416,833.68	59,421,846.23
固定资产减值准备	27,815,912.02	-10,562,096.87
无形资产减值准备		4,852,045.67
其他		3,500.00
合 计	35,286,691.11	53,715,295.03

### 24. 所得税

本期数	上期数
279,377,662.42	262,247,585.43

根据《财政部、国家税务总局关于落实振兴东北老工业基地企业所得税优惠政策的通知》并经有关部门批准，从 2004 年 7 月 1 日起，公司对符合条件的固定资产在现行规定折旧年限的基础上按 40% 的比例缩短折旧年限，比正常折旧多计提部分对当期应纳所得税额进行纳税调整。由于此项调整，使公司当期少纳所得税 26,124,907.95 元, 增加利润 26,124,907.95 元。

### 25 . 支付的其他与经营活动有关的现金 21,955,613.17

其中主要项目：

广告费	280,000.00
物料消耗	176,849.36
运输费	49,534.72
取暖费	253,777.96
差旅费	409,691.74
办公费	1,424,015.80
水电费	234,879.05

矿产资源补偿费	7,469,748.82
微机联网安装费	97,133.40
审计咨询中介机构费	1,791,933.91
业务招待费	683,758.80
租赁费	2,340,000.00
河道维护费	1,342,063.47
董事会费	1,028,532.09
印花税房产税	621,652.08
图书资料费	306,918.48

## 六、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	17,582,417.6 万元			17,582,417.6 万元

#### 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	与本公司控股股东 同一母公司	0%

注：中油股份授权中国石油天然气股份有限公司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

(1) 材料采购、接受劳务：执行辽河石油勘探局与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。

(2) 房屋租赁：按照本公司与关联交易单位签订的租赁合同结算。

(3) 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	本期发生额	上期发生额
辽河石油勘探局	材料费	12,445,503.22	8,831,158.39
辽河石油勘探局	劳务费	242,228,899.36	270,732,008.12
辽河石油勘探局	租赁费	1,048,211.2	968,743.59
中油股份辽河油田分公司	劳务费	16,396,894.65	18,289,375.78
中油股份辽河油田分公司	租赁费	607,230.00	607,230.00
合计		272,726,738.43	299,428,515.88

### 3、销售货物、提供劳务及租赁

关联方单位	交易内容	本期发生额	上期发生额
中油股份辽河油田分公司	原油及天然气销售	1,436,490,158.19	1,386,904,678.36
中油股份辽河油田分公司	注汽劳务收入	8,769,849.00	10,370,070.10
中油股份辽河油田分公司	租赁费收入	2,247,863.24	2,247,863.25
合计		1,447,507,870.43	1,399,522,611.71

### 4、其他关联事项-委托贷款

关联方单位	交易内容	上期发生数	本期发生数	期末余额
中油财务有限责任公司	委托贷款	800,000,000.00	560,000,000.00	0

委托贷款期初余额为 5.6 亿，2004 年 5 月 17 日到期后予以收回。本期

利息收入 9,867,649.68 元。

#### 5、关联方应收应付款项余额

项目	本期余额	上期余额
应收帐款		
中油股份辽河油田分公司	149,223,354.03	128,492,445.87
应付帐款		
辽河石油勘探局		406,830.00

#### 6、其他事项

##### 高级管理人员报酬情况：

2004 年度,在本公司领取报酬的董事、监事及高管人员薪酬均依据中国石油天然气股份有限公司系统内的有关工资管理和等级标准规定按月发放,年末根据公司效益情况及考核结果发放年终效益奖。

现任董事、监事及高级管理人员在公司领取的年度报酬总额(包括基本工资、各项奖金、福利、补贴、住房津贴及其他津贴等)约为 760,600 元。其中在公司领取报酬的董事 1 人(不含独立董事),金额为 112,652 元,金额最高的前三名高级管理人员在公司领取的报酬总额为 319,048 元。

公司独立董事 5 人,在任职期内的独立董事津贴为:每人每年 2 万元(含税)。除独立董事津贴外,公司不再向独立董事支付其他的报酬,独立董事出席董事会、股东大会以及按有关规定行使职权所需费用由公司据实报销。

现任董事、监事、高级管理人员共 26 人,在公司领取报酬的 8 人,其中年度报酬总额在 10 万元以上的 2 人,在 7 - 9 万元之间的 5 人,在 5 - 6 万元之间的 1 人。

不在公司领取薪酬的董事、监事(不包括独立董事)共 13 人,他们分别是王春鹏、付从飞、贾忆民、孙崇仁、刘俊荣、王正江、染作利、谢文彦、

吴彤、佟维礼、麻万林、孙平、史振祥。

2003 年支付董事、监事、高级管理人员报酬 61.42 万元，其中 4 万元-5 万元之间 1 人，6 万元-8 万元之间 5 人，9 万元以上 2 人。

### 七、或有事项

截止 2004 年 12 月 31 日，本公司无重大或有事项。

### 八、承诺事项

截止 2004 年 12 月 31 日，本公司无承诺事项。

### 九、期后事项

报表日至报告日本公司无重大期后事项。

### 十、其他重大事项

#### 1、关于公司落实振兴东北老工业基地企业所得税优惠政策的情况：

根据《财政部、国家税务总局关于落实振兴东北老工业基地企业所得税优惠政策的通知》并经有关部门批准，从 2004 年 7 月 1 日起，公司对符合条件的固定资产在现行规定折旧年限的基础上按 40% 的比例缩短折旧年限，比正常折旧多计提部分对当期应纳所得税额进行纳税调整。由于此项调整，使公司当期少纳所得税 26,124,907.95 元，增加利润 26,124,907.95 元。

#### 2、非经常性损益

项目	2004 年度	2003 年度
净利润	618,571,790.31	538,107,586.92
减：投资收益	9,867,649.68	34,664,986.83
减：营业外收入	747,096.00	180,000.00
加：营业外支出	35,286,691.11	53,715,295.03
加：所得税影响数	1,037,508.97	-8,111,518.60
扣除非经常性损益后的净利润	644,281,244.71	548,866,376.52

## 十一、备查文件目录

本公司董事会秘书处备有下列文件供股东查阅：

- 1、载有法定代表人、财务总监、会计机构负责人签名并盖章的会计报表原件。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

辽河金马油田股份有限公司董事会

二 五年三月十五日