

**辽河金马油田股份有限公司**

**二 三年年度报告**

## 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、公司孙崇仁董事、贾忆民董事，武春友独立董事、赵选民独立董事因工作、出差等原因未能出席本次会议，授权王春鹏董事、付从飞董事、于洪坤董事、吴彤董事代行表决。
- 3、公司 2003 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.....	13
六、 股东大会情况简介.....	16
七、 董事会报告.....	17
八、 监事会报告.....	26
九、 重要事项.....	28
十、 财务报告.....	32
十一、 备查文件目录.....	64

## 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 Company Limited

(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

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》

登载公司年度报告的国际互联网网址：

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

公司年度报告备置地点：公司董事会秘书处

(六) 公司股票上市地：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) 公司本年度主要会计数据 (单位: 人民币元)

项 目	金 额
利润总额	800, 355, 172. 35
净利润	538, 107, 586. 92
扣除非经常性损益后的净利润*	556, 977, 895. 12
主营业务利润	853, 196, 637. 38
其他业务利润	
营业利润	819, 225, 480. 55
投资收益	34, 664, 986. 83
补贴收入	
营业外收支净额	-53, 535, 295. 03
经营活动产生的现金流量净额	741, 748, 798. 55
现金及现金等价物净增加额	545, 786, 086. 32

\*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	2003 年度
投资收益	34, 664, 986. 83

营业外收入	180,000.00
营业外支出	53,715,295.03

## (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	2003年	2002年 调整前	2002年 调整后	2001年 调整前	2001年 调整后
主营业务收入	1,386,904,678.36	1,205,891,777.40	1,205,891,777.40	1,100,340,784.00	1,100,340,784.00
净利润	538,107,586.92	397,864,408.74	397,864,408.74	347,211,149.07	364,192,233.56
总资产	3,215,832,848.77	2,938,754,016.74	2,938,754,016.74	2,787,302,983.12	2,746,629,149.80
股东权益	3,057,849,425.50	2,519,741,838.58	2,739,741,838.58	2,342,539,688.91	2,561,865,855.59
每股收益 (元/股)	0.49	0.36	0.36	0.32	0.33
每股净资产 (元/股)	2.78	2.29	2.49	2.17	2.33
调整后的每股净资产(元/股)	2.78	2.29	2.49	2.17	2.33
每股经营活动产生的现金流量净额	0.67	0.62	0.62	0.53	0.53
净资产收益率 (%)	17.60	15.79	14.52	14.57	14.22
扣除非经常性损益后的 净资产收益率	18.21	17.09	15.72	16.18	15.71

## (三) 参照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第九号》的规定计算的 2003 年度全面摊薄和加权平均净资产收益率及每股收益

2003 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	27.90	29.43	0.78	0.78
营业利润	26.79	28.26	0.74	0.74
净利润	17.60	18.56	0.49	0.49
扣除非经营性损益后的净利润	18.21	19.21	0.51	0.51

## (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	11000000000	844092717.77	218405516.95	72801838.98	577243603.86	2739741838.58
本期增加			80716138.04	26905379.35	237391448.88	318107586.92
本期减少						
期末数	11000000000	844092717.77	299121654.99	99707218.33	814635052.74	3057849425.50

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利润形成所致，其中包含利润分配每 10 股派现金 2 元，即 220,000,000 元股利。

### 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)本公司于 1998 年 4 月 16 日，经批准在深圳证券交易所上网定价向社会公众发行 20000 万股 (A 股)，其中包括公司职工股 2000 万股，每股发行价格为 3.86 元，发行完成后于同年 5 月 28 日上市交易。报告期内，公司没有发生送股、配股、转增股本等引起股份总数及结构变动的情况。

(2) 公司职工股 2000 万股于 1998 年 9 月 30 日获准上市交易，目前，公司无公司职工股。

## (二) 股东情况

- 1、截止报告期末，本公司股东总数为 74298 户。
- 2、持有公司 5%以上股份的股东为中国石油天然气股份有限公司。2003 年度内其所持股份无变动，年末持股数量为 90000 万股。
- 3、持有公司股票前 10 名股东情况（截止 2003 年 12 月 31 日）：

序号	股东名单	持股数(股)	报告期增减	持股比例(%)	股东性质
1	中国石油天然气股份有限公司	900,000,000	/	81.82	国有法人股
2	天元证券投资基金	3,146,921	+3,146,921	0.29	社会公众股
3	天华证券投资基金	3,139,325	+3,139,325	0.29	社会公众股
4	景福证券投资基金	2,600,000	+2,600,000	0.24	社会公众股
5	上海市企业年金发展中心	2,345,669	+2,345,669	0.21	社会公众股
6	普丰证券投资基金	2,166,455	+1,385,560	0.20	社会公众股
7	南方稳健成长证券投资基金	2,000,000	+2,000,000	0.18	社会公众股
8	金元证券投资基金	1,540,800	+1,540,800	0.14	社会公众股
9	渤海证券有限责任公司	1,502,400	+1,502,400	0.14	社会公众股
10	兴业证券投资基金	1,309,864	+1,309,864	0.12	社会公众股

公司前十名流通股股东情况(截止 2003 年 12 月 31 日)：

序号	股东名单(全称)	持股数(股)	持股比例(%)	股份种类
1	天元证券投资基金	3,146,921	0.29	A股
2	天华证券投资基金	3,139,325	0.29	A股
3	景福证券投资基金	2,600,000	0.24	A股
4	上海市企业年金发展中心	2,345,669	0.21	A股
5	普丰证券投资基金	2,166,455	0.20	A股
6	南方稳健成长证券投资基金	2,000,000	0.18	A股
7	金元证券投资基金	1,540,800	0.14	A股
8	渤海证券有限责任公司	1,502,400	0.14	A股
9	兴业证券投资基金	1,309,864	0.12	A股
10	中国建设银行-博时裕富证券投资基金	1,177,046	0.11	A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。

#### 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：马富才

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。

该公司法定代表人：马富才

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。

截止 2003 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	年 龄	任期 起止日期	年初 持股数	年末 持股数	年度报酬（元）
王春鹏	董事长	男	58	2001.4-2004.4	0	0	在股东单位领取薪酬
贾忆民	副董事长	男	43	2001.5-2004.4	0	0	在股东单位领取薪酬
付从飞	副董事长	男	56	2001.4-2004.4	0	0	在股东单位领取薪酬
于洪坤	董事、总经理	男	54	2001.4-2004.4	3000	3000	
孙崇仁	董事	男	54	2001.4-2004.4	5000	5000	在股东单位领取薪酬

刘俊荣	董事	男	58	2001.4-2004.4	3000	3000	在股东单位领取薪酬
王正江	董事	男	58	2001.4-2004.4	0	0	在股东单位领取薪酬
谢文彦	董事	男	40	2001.4-2004.4	0	0	在股东单位领取薪酬
梁作利	董事	男	47	2001.4-2004.4	0	0	在股东单位领取薪酬
吴彤	董事	男	56	2001.4-2004.4	3000	3000	在股东单位领取薪酬
武春友	独立董事	男	59	2002.5-2004.4	0	0	
赵选民	独立董事	男	48	2002.5-2004.4	0	0	
马琳	独立董事	女	53	2003.5-2004.4	0	0	
费良成	独立董事	男	40	2003.5-2004.4	0	0	
许智慧	独立董事	女	41	2003.5-2004.4	0	0	
佟维礼	监事会主席	男	56	2001.4-2004.4	3000	3000	在股东单位领取薪酬
麻万林	监事	男	52	2001.4-2004.4	0	0	在股东单位领取薪酬
孙平	监事	男	50	2001.4-2004.4	0	0	在股东单位领取薪酬
史振祥	监事	男	39	2001.4-2004.4	0	0	在股东单位领取薪酬
赵建新	监事	男	38	2001.4-2004.4	0	0	
吴宝华	副总经理	男	41	2001.4-2004.4	2000	2000	
赵刚	副总经理	男	50	2001.4-2004.4	2000	2000	
赵成斌	财务总监	男	37	2001.4-2004.4	0	0	
蔡世龙	副总经理	男	41	2003.8-2004.4	0	0	
周鹰	总地质师	男	37	2003.8-2004.4	0	0	
李忠涛	董事会秘书	男	43	2001.4-2004.4	3000	3000	

以上董事、监事及高级管理人员年度内持股无变化。

## (2) 董事、监事在股东单位任职情况

董事长王春鹏在本公司控股股东中国石油天然气股份有限公司所属辽河油田分公司任总经理(任期起止日期:2000.7— );

副董事长贾忆民在本公司控股股东中国石油天然气股份有限公司任财务部副总经理(任期起止日期:2000.2— );

副董事长付从飞在本公司控股股东中国石油天然气股份有限公司所属辽河油田分公司任副总经理(任期起止日期:2000.7— );

董事孙崇仁在本公司控股股东中国石油天然气股份有限公司所属辽河油田分公司任党委书记兼工会主席、纪委书记(任期起止日期:2001.10— );

董事刘俊荣在本公司控股股东中国石油天然气股份有限公司所属辽河油田分公司任常务副总经理(任期起止日期:2001.12— );

董事王正江在本公司控股股东中国石油天然气股份有限公司所属辽河油田分公司任副总经理（任期起止日期：1999.9—— ）；

董事谢文彦在本公司控股股东中国石油天然气股份有限公司所属辽河油田分公司任副总经理（任期起止日期：2000.7—— ）；

董事梁作利在本公司控股股东中国石油天然气股份有限公司所属辽河油田分公司任副总经理（任期起止日期：2000.7—— ）；

董事吴彤在本公司控股股东中国石油天然气股份有限公司所属辽河油田分公司任企业管理研究室主任（任期起止日期：1999.8—— ）；

监事会主席佟维礼在本公司控股股东中国石油天然气股份有限公司所属辽河油田分公司任副总审计师兼审计处处长（任期起止日期：1999.8—— ）；

监事麻万林在本公司控股股东中国石油天然气股份有限公司所属辽河油田分公司任纪委副书记兼监察处处长（任期起止日期：2001.7—— ）；

监事孙平在本公司控股股东中国石油天然气股份有限公司所属辽河油田分公司任工会副主席（任期起止日期：2000.2—— ）；

监事史振祥在本公司控股股东中国石油天然气股份有限公司任勘探与生产分公司财务处处长（任期起止日期：2000.1—— ）。

## 2、董事、监事及高管人员的年度报酬情况

2003 年度在本公司领取报酬的董事、监事及高管人员的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 614,212 元，其中在公司领取报酬的董事 1 人(不含独立董事)，金额为 97,652 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 274,048 元。

独立董事的津贴为：每人每年 2 万元。除独立董事津贴外，公司不再给予独立董事其他的利益，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 9 万元以上的 2 人，在 6-8 万元之间的 5 人，在 4-5 万元之间的 1 人。

### 3、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

(1) 报告期内，按照证监会下发的《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》要求，公司于 2003 年 5 月 15 日召开的 2002 年股东年会上，增选了马琳女士、费良成先生、许智慧女士为公司第二届董事会独立董事，同意李静女士、周国华先生、侯永久先生辞去第二届董事会董事职务。

2003 年 3 月 24 日，公司二届八次董事会同意蓝子天先生因工作调离原因辞去公司副总经理的职务；2003 年 8 月 3 日，公司二届十次董事会聘任蔡世龙先生为公司副总经理，聘任周鹰先生为公司总地质师，迟殿双先生因工作原因不再担任公司副总经理兼总地质师职务。

### (二) 公司员工情况

2003 年 12 月 31 日，本公司在职员工总数为 1500 人。

#### 1、按专业结构划分：

项目	生产人员	技术人员	财务人员	行政人员	合计
人数	1274	108	13	105	1500

比例	84. 93%	7. 20%	0. 87%	7%	
----	---------	--------	--------	----	--

## 2、按教育程度划分：

项目	本科以上	大专	中专	高中、技校	合计
人数	170	281	191	858	1500
比例	11. 33%	18. 73%	12. 73%	57. 21%	

3、公司现有退休职工 6 人。

## 五、公司治理结构

### (一) 公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》和中国证监会有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立现代企业制度，规范公司运作。公司治理情况基本上符合有关上市公司治理的规范性文件要求，主要体现在以下几个方面：

1、股东与股东大会：公司建立了《股东大会议事规则》，能够按照《上市公司股东大会规范意见》的要求召集和召开股东大会；能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位和充分行使自己的权利；按规定聘请律师出席会议并见证；公司关联交易公平合理，并能按要求进行如实披露。

2、控股股东与上市公司：本公司控股股东行为规范，没有超越股东大会和董事会直接或间接干预公司的决策及生产经营活动；也没有利用其特殊地位谋取额外利益的情况；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。

3、董事与董事会：公司按照《公司章程》及《董事会议事规则》规定董事的选聘程序提名和选举董事；公司董事会的人数及人员构成符合相关法

律、法规和《公司章程》的要求；公司董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，能够积极参加有关培训，熟悉有关法律、法规，了解董事的权利、义务和职责，能够忠实、诚信、勤勉地履行职责；公司将在适当的时候建立董事会专门委员会。

4、监事与监事会：公司监事会制定了《监事会议事规则》；监事会的人员及结构符合有关法律、法规的要求；公司监事熟悉相关法律、法规，能够认真履行自己的职责，本着对股东负责的精神，对公司财务、经营以及对董事和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行独立有效的监督和检查。

5、利益相关者：公司能够充分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，共同推动公司持续、健康的发展。

6、信息披露与透明度：公司指定董事会秘书负责信息披露工作，接待股东来访和咨询；能够严格按照法律、法规和《公司章程》的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东平等获得信息。

## （二）独立董事履行职责情况

根据中国证监会发布的《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求，本公司于 2002 年 5 月 16 日公司 2001 年股东大会上选举武春友先生、赵选民先生为公司第二届董事会独立董事。2003 年 5 月 15 日公司 2002 年股东大会选举马琳女士、费良成先生、许智慧女士为公司第二届董事会独立董事。独立董事人数已占董事人数的 1/3。

独立董事当选后能够认真履行董事职责，参加报告期内的董事会，对董事会审议的重大事项能够认真审核，发表专业性意见，并对公司委托贷款、

聘用高管人员等事项发表独立意见，切实维护了公司及广大股东的利益。

### （三）公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面分开情况

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，做到了业务、人员、财务独立，资产、机构完整，具有自主经营能力。

1、在业务方面：控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，公司与控股股东存在着形式上的同业竞争。

2、人员方面：公司的董事和经理人选均符合法定程序，公司董事会、监事会和内部机构独立运作，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的重要职务。

3、资产方面：控股股东在公司发起设立时注入公司的资产独立完整、权属清晰。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招投标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：公司拥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，公司共召开了三次股东大会即 2002 年度股东大会。

2003 年 3 月 24 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 2002 年度股东大会的通知公告。

2003 年 5 月 15 日上午，本公司 2002 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 90003.1 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 2002 年年度报告；
- 2、公司 2002 年度董事会工作报告；
- 3、公司 2002 年度监事会工作报告；
- 4、公司 2002 年度总经理工作报告；
- 5、公司 2002 年度财务决算报告；
- 6、公司 2003 年度财务预算报告及投资计划；
- 7、公司 2002 年度利润分配议案；
- 8、关于修改《公司章程》的议案；

- 9、关于增设独立董事的议案；
- 10、关于资金委托贷款的议案；
- 11、关于续聘中兴宇会计师事务所并授权董事会决定会计师事务所报酬的议案。

本次股东大会由辽宁世阳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、召开符合《股东大会规范意见》及《公司章程》的有关规定。

本次股东大会的决议刊登于 2003 年 5 月 16 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

公司 2002 年度股东大会选举马琳女士、费良成先生、许智慧女士为公司第二届董事会独立董事，李静女士、周国华先生、侯永久先生不再担任董事职务。

## 七、董事会报告

### （一）报告期内公司经营情况讨论与分析

2003 年是公司自 1998 年上市以来，生产、销售、效益均取得较好成绩的一年。本年度，公司抓住国际油价上涨的机遇，加大产油措施，加快上产步伐，精心组织勘探，增储稳产降耗，以科技带动生产，以管理促进发展，克服了生产经营中诸多困难和非典灾害等不利影响，全面超额完成了年度预算目标，公司主要财务指标得到了进一步的优化，市场竞争力也有了显著增强。

公司全年生产原油 97.5 万吨，外供天然气 5230 万方，实现油气销售商

品量 92.07 万吨；主营业务收入 138,690 万元，主营业务利润 85,319 万元，净利润 53,810 万元，同比增长 15.01%、27.31%、35.25%。

## (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) 2003 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	138,690.00
--------	------------

主营业务	主营业务利润(万元)
------	------------

石油及天然气	85,319.00
--------	-----------

#### (2) 2003 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	136,676.00	98.55	83,982.00	98.43
天然气	2,014.00	1.45	1,337.00	1.57

#### (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	136,676.00	49,845.00	63.53

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

本公司向前三名供应商合计采购的金额占年度采购总额的 45.26%，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：

后备资源不足，资源接替紧张。公司所属老区探明程度高，勘探潜力小，新区扩边勘探成果不大，后备探区不足。

公司辖区多为稠油区块，与常规稀油开采方式相比，需采蒸汽吞吐方式开采以及转变开采方式的试验，吨油成本较高，且随着吞吐轮次的逐年增加，油汽比下降，成本呈上升趋势。

公司主营业务比较单一，主要产品为原油、天然气。国际原油市场价格的波动将对公司的效益产生较大影响。

### (2) 解决方案

加强勘探增储和油气稳产工作。深化地质研究，提高部署质量，寻求新的突破，对不同区块采取有针对性的开发和措施，强化油田开发管理，努力减缓递减，提高综合治理水平。

坚持低成本战略。公司通过对财务、概预算、投资、市场、合同、审计等环节进行科学管理，严格控制。优化资源配置，挖掘生产系统潜力，推进采油集输系统“关、停、并、转、减”工作。

根据国际油价的变化趋势，有针对性地进行原油生产和销售的控制，力争把国际油价波动的负面影响减少到最低程度。

### (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，公司利用自有资金完成资本性支出 23537 万元。其中：产能建设支出 19248 万元；老区调整改造支出 3258 万元，装备投资 1031 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	2003年末	2002年末	增长数额	增长比率(%)
总资产	3,215,832,848.77	2,938,754,016.74	277,078,832.03	9.43
股东权益	3,057,849,425.50	2,739,741,838.58	318,107,586.92	11.61
主营业务利润	853,196,637.38	670,186,515.20	183,010,122.18	27.31
净利润	538,107,586.92	397,864,408.74	140,243,178.18	35.25
现金及现金等价物 净增加额	545,786,086.32	-611,222,007.65	1,157,008,093.97	

变动原因：

- 1、总资产比上年增长 9.43%，主要原因是本期新增利润所致。
- 2、股东权益比上年增长 11.61%，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 27.31%，净利润比上年增长 35.25%。主要原因是原油销售价格上涨，使主营业务收入增加 18101 万元所致。
- 4、现金及现金等价物净增加额较上年上升，主要是由于本年投资活动产生的现金流量净额因委托贷款到期收回而较上年大幅度增加所致。

#### (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

2003 年国际原油市场由于受到供求关系及战争等因素的影响，平均油价超过 28 美元/桶，使本公司赢利增加。2004 年，据一些国际能源机构预测，如果不发生大的突发事件，国际油价将平均在 26 美元/桶左右。基于这种认识，我们认为，2004 年国际油价波动对本公司业绩影响不大。

#### (六) 本报告期，北京中兴宇会计师事务所出具了无保留意见的审计报告。

### (七) 2004 年工作重点

- 1、抓好勘探增储工作，增强企业发展后劲。
- 2、抓好开发管理工作，确保油气产量稳定。
- 3、抓好科技增油工作，提高科技贡献率。
- 4、抓好降本增效工作，确保成本不超。
- 5、抓好安全、环保等基础工作，提升企业素质。

### (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四次董事会。具体情况及决议内容如下：

(1) 公司于 2003 年 3 月 24 日，在芳华宾馆五楼会议室召开二届八次  
董事会会议。会议审议并通过了如下决议。

- 公司 2002 年年度报告及其摘要；
- 公司 2002 年度董事会工作报告；
- 公司 2002 年度总经理工作报告；
- 公司 2002 年度财务决算报告；
- 公司 2003 年度财务预算报告；
- 公司 2002 年度利润分配预案；
- 关于修改《公司董事会议事规则》的议案；
- 关于调整公司部分高管人员的议案；
- 关于修改《公司章程》的议案；
- 关于独立董事候选人提名的议案；
- 关于提交股东大会继续进行资金委托贷款的议案；

- 关于执行财政部《企业会计制度》补提折旧追溯调整的议案；
- 关于续聘中兴宇会计师事务所的议案；
- 关于召开 2002 年度股东大会的议案。

本次会议决议公告刊登在 2003 年 3 月 26 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上。

(2) 2003 年 4 月 14 日，在辽河油田分公司总调三楼会议室召开董事会二届九次会议。会议审议并通过了如下决议：

- 公司 2003 年第一季度报告。

本次会议决议公告刊登在 2003 年 4 月 16 日的《中国证券报》、《证券时报》上。

(3) 2003 年 8 月 3 日，在公司三楼会议室召开董事会二届十次会议，会议审议并通过了如下决议：

- 公司 2003 年半年度报告及其摘要；
- 关于公司部分高管人员调整的议案。

本次会议决议公告刊登在 2003 年 8 月 5 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上。

(4) 2003 年 10 月 22 日，在辽河油田分公司三楼会议室召开董事会二届十一次会议，独立董事以传真方式进行表决，会议审议通过如下决议：

- 公司 2003 年第三季度报告。

本次会议决议由于只有一项内容，按照深交所《关于做好上市公司 2003 年第三季度报告工作的通知》要求，可免于披露，故未做公告。

## (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，圆满完成了股东大会交办的各项任务。董事会对股东大会决议的执行情况如下：

根据 2002 年年度股东大会决议，公司 2002 年度利润分配方案为每 10 股派发现金红利 2 元（含税）。公司确定的股权登记日为 2003 年 6 月 16 日，除息日为 2003 年 6 月 18 日，已按期全部实施完毕。公司派息公告分别刊登在 2003 年 6 月 10 日、6 月 13 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上。

#### （九）本次利润分配预案

公司本年度共实现净利润总额 538,107,586.92 元。

税后利润分配如下：

（1）提取 10% 法定盈余公积金计 53,810,758.69 元；

（2）提取 5% 法定公益金计 26,905,379.35 元。

本年度实现未分配利润 457,391,448.88 元，加期初未分配利润 577,243,603.86 元，减去本期分配上期股利 220,000,000.00 元，本次实际可供股东分配的利润为 814,635,052.74 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 4 元（含税），剩余未分配利润 374,635,052.74 元结转下年度。此预案尚须提交本公司 2003 年度股东大会审议。

#### （十）其他报告事项：

1、公司关于关联方资金往来和对外担保情况的自查报告

根据中国证监会《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”)要求，公司就与关联方的关联交易、资金占用以及对外担保等情况进行了认真的自查，发现公司8亿元委托贷款事宜存在与《通知》不符的情况，公司董事会按照《通知》要求，进行了如下整改：截止2003年末，收回8亿元委托贷款总额的30%，即2.4亿元；剩余5.6亿元委托贷款，待2004年合同到期时全部收回。并于2003年11月18日向沈阳证管办递交了自查整改报告。目前，公司已将2.4亿元委托贷款收回。

## 2、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]3025号)

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)截止2003年12月31日控股股东及其他关联方占用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2003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油田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： 123,624,383.59元

期末资金占用额： 128,492,445.87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 8 亿元 ,时间从 2003 年 5 月 17 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 34,664,986.83 元 ,2003 年 12 月 22 日已收回委托贷款本金 2.4 亿元。

累计资金占用额 : 800,000,000.00 元

期末资金占用额 : 560,000,000.00 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 2003 年 12 月 31 日 ,未发现辽河金马油田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。

3、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

对外担保方面 :经核查 ,报告期内公司无累计和当期对外担保事项发生。

在与大股东及其他关联方占用资金方面 :1、报告期末应收帐款 128,492,445.87 元主要为公司销售给辽河油田分公司 12 月份的原油销售款 ,属公司正常经营行为。2、公司 8 亿元委托贷款属于《通知》纠正事项 ,公司董事会已按照《通知》要求 ,进行了认真的整改 ,在本报告期已收回资金 2.4 亿元 ,并拟在 2004 年合同到期时收回剩余资金。

我们认为 ,公司董事会在执行《通知》规定方面 ,态度诚恳 ,措施积极 ,无损害公司及中、小股东利益的行为。

4、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》。

## 八、监事会报告

2003 年度，公司监事会按照中国证监会提出的“法治、监管、自律、规范”八字方针和《上市公司治理准则》要求，为维护股东的合法权益，依照《公司法》、《公司章程》和有关法律、法规，监事会成员列席了董事会所有会议，对公司的合法经营和董事、经理等高级管理人员履行公司职务的合法合规性进行了监督，独立发表意见，认真履行了《公司章程》所赋予的权力。在维护公司利益、股东合法权益、搞好公司法人治理结构、建立健全公司管理制度等工作中，发挥了应有的作用。

### （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三次监事会会议。具体召开时间、地点及会议议题如下：

1、2003 年 3 月 24 日，监事会召开了二届六次会议，应到监事 5 人，实到 5 人。会议议题：

——审议公司 2002 年年度报告及其摘要；

——审议公司 2002 年度监事会工作报告；

——审议公司 2002 年度总经理工作报告；

——审议公司 2002 年度财务决算报告；

——审议公司 2003 年度财务预算报告；

——审议公司 2002 年度利润分配预案；

- 审议关于调整公司部分高管人员的议案；
- 审议关于修改《公司章程》的议案；
- 审议关于独立董事候选人提名的议案；
- 审议关于继续进行资金委托贷款的议案；
- 审议关于执行财政部《企业会计制度》补提折旧追溯调整的议案；
- 审议关于续聘中兴宇会计师事务所的议案。

本次会议决议公告刊登在 2003 年 3 月 26 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上。

2、2003 年 4 月 22 日，监事会召开了二届七次会议，应到监事 5 人，实到 5 人。会议议题：

- 审议提名增补许智慧女士为公司独立董事的议案。

3、2003 年 8 月 3 日，监事会召开了二届八次会议，应到监事 5 人，实到 4 人。会议议题：

- 审议公司 2003 年半年度报告及其摘要；
- 审议公司 2003 年上半年内部审计情况的报告；
- 审议公司监事会 2003 年下半年重点工作安排。

## (二) 关于公司依法运作情况的独立意见

2003 年度，公司监事会召开了三次会议并列席了董事会会议，对公司依法进行生产经营运作情况进行了全过程监督。监事会认为：

1、在董事会的领导下，公司经理层能严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》和国家其他有关法律、法规规范运作；董事会、经理层为公司的长远发展，为股东的利益，做到了诚信勤勉、尽职尽责，其决策程序符合

《公司法》、《证券法》及《公司章程》的规定；每次董事会议、股东大会的召开和有关决议及信息披露工作，均符合《公司法》及《公司章程》和国家其他有关法律、法规和规定；公司建立了完善的内部控制制度；公司董事、经理等高级管理人员在执行公司职务时，没有发现违反法律、法规、《公司章程》或损害公司及股东利益的行为。

2、公司监事会对提交的 2003 年度公司财务决算报告进行了审阅，并听取了中兴宇会计师事务所对公司 2003 年度财务状况的审计报告，监事会认为：公司 2003 年度财务报告客观、真实、准确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为本公司出具的标准无保留意见、无解释性说明的审计报告，该审计报告实事求是，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，关联交易公允，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、关联交易方

(1) 存在控制关系的关联交易方

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 马富才

### 存在控制关系的关联方所持本公司股份

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

### (2) 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%

## 2、关联方交易事项

### (1) 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：本公司原油全部销售给中国石油天然气股份有限公司辽河油田分公司，自 2000 年以来均执行国家计委公布的国际原油接轨价格，天然气按市场价格销售。

### (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	8,831,158.39	6,950,003.46
辽河石油勘探局	劳务费	270,732,008.12	345,129,254.20
辽河石油勘探局	租赁费	968,743.59	1,486,270.00
中油股份辽河油田分公司	劳务费	18,289,375.78	26,250,286.61
中油股份辽河油田分公司	租赁费	607,230.00	575,880.80
合计		299,428,515.88	380,391,695.07

### (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	1,386,904,678.36	1,205,891,777.40
中油股份辽河油田分公司	注汽劳务收入	10,370,070.10	12,314,265.82
中油股份辽河油田分公司	租赁费收入	2,247,863.25	1,601,205.48
合计		1,399,522,611.71	1,219,807,248.70

#### (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	800,000,000.00	560,000,000.00

委托贷款期初余额为 8 亿 ,2003 年 5 月 17 日到期后又续签协议 , 时间从 2003 年 5 月 17 日至 2004 年 5 月 17 日 , 年利率 4.779% 。 2003 年 12 月 22 日收回本金 240,000,000 元。本期利息收入 34,664,986.83 元。

本期开户存款取得利息 102,037.63 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	128,492,445.87	123,624,383.59
应付帐款		
辽河石油勘探局	406,830.00	4,915,344.27

本公司原油依照国家计委接轨价销售给中国石油天然气股份有限公司下属的辽河油田分公司。与公司主营业务相关的钻井、测井、建筑安装、物资供应、供电供水服务均通过招投标方式 , 执行辽河油田地区市场价格 , 由辽河石油勘探局、辽河油田分公司提供。本公司与辽河石油勘探局、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、本报告期内公司没有发生重大托管、承包、租赁事项。

2、本报告期内公司无对外担保事项。

3、委托贷款：2003 年 5 月 15 日，公司 2002 年度股东大会审议通过了《关于资金委托贷款的议案》，系在 2002 年资金委托贷款成功运作的基础上继续进行。本次委托贷款金额 8 亿元，全部为公司自有资金，受托方为中油财务有限责任公司，指定借贷方为中国石油天然气股份有限公司，委托期限为 2003 年 5 月 17 日至 2004 年 5 月 17 日止，委托收益按中国人民银行公布的相同期限贷款利率下浮 10%（即 4.779%）并扣除 2.4‰ 手续费。本次委托贷款已按照有关规定履行了必要的程序，在通过该项议案的股东大会上，关联股东实施了回避表决。

2003 年 8 月 28 日，中国证监会下发了《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”），按照《通知》要求，公司 8 亿元委托贷款属于整改事项，为此，公司董事会依照《通知》规定，作出如下整改：截止 2003 年末，收回 8 亿元委托贷款总额的 30%，即 2.4 亿元；剩余 5.6 亿元委托贷款，待 2004 年合同到期时全部收回。目前，公司已将 2.4 亿元委托贷款收回。

本报告期，公司委托贷款投资收益为 34,664,986.83 元。

以上事宜公告刊登于 2003 年 3 月 26 日的《中国证券报》、《证券时报》及《上海证券报》上。

#### 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

公司聘任的会计师事务所为北京中兴宇会计师事务所，该事务所连续 5

年为本公司提供审计服务，2003 年度审计费 45 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 审计报告

中兴宇(2004)审字 3026 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)2003 年 12 月 31 日的资产负债表、2003 年度的利润及利润分配表和 2003 年度的现金流量表。这些会计报表的编制是由贵公司管理当局负责，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 2003 年 12 月 31 日的财务状况和 2003 年度的经营成果以及 2003 年度现金流量。

北京中兴宇会计师事务所有限责任公司 中国注册会计师 李少秦

中国

北京

中国注册会计师 李 国

2004 年 3 月 16 日

## 资产负债表

编制单位：辽河金马油田股份有限公司

2003 年 12 月 31 日

金额单位：元

资产	注释号	年末数	年初数	负债和股东权益	注释号	年末数	年初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	1,206,705,259.53	660,919,173.21	短期借款			
短期投资	2	560,000,000.00	800,000,000.00	应付票据			
应收票据				应付帐款	8	36,968,509.06	34,017,540.32
应收股利				预收帐款			
应收利息				应付工资			840,667.19
应收帐款	3	128,492,445.87	123,624,383.59	应付福利费		4,422,945.51	3,908,070.74
其他应收款				应付股利			
预付帐款				应交税金	9	44,483,861.64	66,761,661.67
应收补贴款				其他应交款	10	1,201,149.93	4,671,190.34
存货	4	1,388,395.04	8,308,445.70	其他应付款	11	5,654,157.83	7,247,048.77
待摊费用				预提费用			
一年内到期的长期债权投资				预计负债			
其他流动资产				一年内到期的长期负债			
流动资产合计		1,896,586,100.44	1,592,852,002.50	其他流动负债			
长期投资：				流动负债合计		92,730,623.97	117,446,179.03
长期股权投资							
长期债权投资				长期负债：			
长期投资合计				长期借款			
				应付债券			
固定资产：				长期应付款			
固定资产原价	5	3,552,907,957.70	3,424,993,014.26	专项应付款			
减：累计折旧	5	2,258,042,066.04	2,126,898,215.22	其他长期负债			
固定资产净值		1,294,865,891.66	1,298,094,799.04	长期负债合计			
减：固定资产减值准备	5	60,628,565.88	71,190,662.75				
固定资产净额		1,234,237,325.78	1,226,904,136.29	递延税项：			
工程物资				递延税款贷项	12	65,252,799.30	81,565,999.13
在建工程	6	1,882,456.23	28,869,286.16				
固定资产清理				负债合计		157,983,423.27	199,012,178.16
固定资产合计		1,236,119,782.01	1,255,773,422.45				
				股东权益：			
无形资产及其他资产：				股本	13	1,100,000,000.00	1,100,000,000.00
无形资产	7	83,126,966.32	90,128,591.79	减：已归还投资			
长期待摊费用				股本净额		1,100,000,000.00	1,100,000,000.00
其他长期资产				资本公积	14	844,092,717.77	844,092,717.77
无形资产及其他资产合计		83,126,966.32	90,128,591.79	盈余公积	15	299,121,654.99	218,405,516.95
				其中：公益金		99,707,218.33	72,801,838.98
递延税项：				未分配利润	16	814,635,052.74	577,243,603.86
				其中：现金股利		440,000,000.00	
递延税款借项				股东权益合计		3,057,849,425.50	2,739,741,838.58

资产总计	3,215,832,848.77	2,938,754,016.74	负债及股东权益总计	3,215,832,848.77	2,938,754,016.74
------	------------------	------------------	-----------	------------------	------------------

单位负责人：王春鹏

主管会计工作负责人：赵成斌

财务负责人：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	注释号	2003 年度	2002 年度
一、主营业务收入	17	1,386,904,678.36	1,205,891,777.40
减：主营业务成本	18	505,223,231.46	512,290,410.18
主营业务税金及附加	19	28,484,809.52	23,414,852.02
二、主营业务利润		853,196,637.38	670,186,515.20
加：其他业务利润			
减：营业费用		75,800.00	55,000.00
管理费用		39,340,139.21	36,090,900.99
财务费用	20	-5,444,782.38	-5,436,212.62
三、营业利润		819,225,480.55	639,476,826.83
加：投资收益	21	34,664,986.83	20,704,019.53
补贴收入			
营业外收入	22	180,000.00	213,920.00
减：营业外支出	23	53,715,295.03	53,705,690.68
四、利润总额		800,355,172.35	606,689,075.68
减：所得税	24	262,247,585.43	208,824,666.94
五、净利润		538,107,586.92	397,864,408.74
加：年初未分配利润		577,243,603.86	459,058,856.43
其他转入			
六、可供分配的利润		1,115,351,190.78	856,923,265.17
减：提取法定盈余公积		53,810,758.69	39,786,440.88
提取法定公益金		26,905,379.35	19,893,220.43
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		1,034,635,052.74	797,243,603.86
减：应付优先股股利			
提取任意盈余公积			
应付普通股股利		220,000,000.00	220,000,000.00
转作股本的普通股股利			
八、未分配利润		814,635,052.74	577,243,603.86

单位负责人：王春鹏

主管会计工作负责人：赵成斌

财务负责人：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	7,089,250	
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		

单位负责人：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

2003 年 12 月 31 日

金额单位：元

项 目	金 额	备 注
<b>一、应交增值税</b>		
1、年初未抵扣数	-6,369,022.60	
2、销项税额	236,818,818.27	
进项税额转出	121,324.79	
3、进项税额	66,015,717.95	
转出未交增值税	179,653,800.40	
4、年末未抵扣数（以“-”填写列）	-15,098,397.89	
<b>二、未交增值税</b>		
1、年初未交数		
2、本期转入数	164,555,402.51	
3、其它转入		
4、本期已交数	164,555,402.51	
5、期末未上交数		

单位负责人：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

2003 年 1--12 月

金额单位：元

项 目	注释号	2003 年度
<b>一.经营活动产生的现金流量:</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金		1,617,004,544.69
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金		5,444,782.38
<b>现金流入小计</b>		1,622,449,327.07
购买商品、接受劳务支付的现金		279,956,466.87
支付给职工以及为职工支付的现金		73,234,225.80
支付的各项税费		511,119,400.67
支付的其他与经营活动有关的现金	25	16,390,435.18
<b>现金流出小计</b>		880,700,528.52
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		741,748,798.55
<b>二.投资活动产生的现金流量:</b>		
收回投资所收到的现金		1,040,000,000.00
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		
所收回的现金净额		
收到的其他与投资活动有关的现金		34,664,986.83
<b>现金流入小计</b>		1,074,664,986.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产而支付的现金		250,642,099.06
投资所支付的现金		
支付的其他与投资活动有关的现金		800,000,000.00
<b>现金流出小计</b>		1,050,642,099.06
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		24,022,887.77
<b>三.筹资活动产生的现金流量:</b>		
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		
<b>现金流入小计</b>		
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		219,985,600.00
支付的其他与筹资活动有关的现金		
<b>现金流出小计</b>		219,985,600.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-219,985,600.00
<b>四.汇率变动对现金的影响额</b>		
<b>五.现金及现金等价物净增加额</b>		545,786,086.32

单位负责人：王春鹏

主管会计工作负责人：赵成斌

财务负责人：关雨伟

## 现金流量表补充资料

编制单位：辽河金马油田股份有限公司

2003 年 1--12 月

金额单位：元

<b>1. 将净利润调节为经营活动的现金流量</b>	<b>注释号</b>	<b>2003 年度</b>
净利润		538,107,586.92
加：计提的资产减值准备		-5,710,051.20
固定资产折旧		205,288,390.31
无形资产摊销		2,149,579.80
长期待摊费用摊销		
待摊费用减少(减:增加)		
预提费用增加(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)		-180,000.00
固定资产报废损失		59,421,846.23
财务费用		
投资损失(减:收益)		-34,664,986.83
递延税款贷项(减:借项)		
存货的减少(减:增加)		6,920,050.66
经营性应收项目的减少(减:增加)		-4,868,062.28
经营性应付项目的增加(减:减少)		-24,715,555.06
其他		
<b>经营活动产生的现金流量金额</b>		<b>741,748,798.55</b>
<b>2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净增加情况:</b>		
现金的期末余额		1,206,705,259.53
减：现金的期初余额		660,919,173.21
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
<b>现金及现金等价物净增加额</b>		<b>545,786,086.32</b>

单位负责人：王春鹏

主管会计工作负责人：赵成斌

财务负责人：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

2003 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	71190662.75	8634413.04		19196509.91		60628565.88
其中：房屋、建筑物						
机器设备	71190662.75	8634413.04		19196509.91		60628565.88
六、无形资产减值准备	7319028.45	4852045.67				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						

单位负责人：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

2003 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	844,081,143.52
本年增加数			11,574.25
其中：股本溢价			
其他资本公积			11,574.25
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		145,603,677.97	109,884,620.42
本年增加数		53,810,758.69	35,719,057.55
其中：从净利润中提取数		53,810,758.69	35,719,057.55
其中：法定盈余公积		53,810,758.69	35,719,057.55
本年减少数			
年末余额		199,414,436.66	145,603,677.97
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		72,801,838.98	54,942,310.22
本年增加数		26,905,379.35	17,859,528.76
其中：从净利润中提取数			
本年减少数			
其中：集体福利支出			
年末余额		99,707,218.33	72,801,838.98
<b>五、未分配利润：</b>			
年初未分配利润		577,243,603.86	459,058,856.43
本年净利润		538,107,586.92	397,864,408.74
本年利润分配		220,000,000.00	220,000,000.00
年末未分配利润		814,635,052.74	577,243,603.86

单位负责人：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 2003 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。注册资本 11 亿元，法定代表人：王春鹏。公司 A 种股票于 1998 年 5 月 28 日在深圳证券交易所上市。

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油田分公司（以下简称中油股份辽河油田分公司）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愈期五年以上。

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

(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	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。

(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、会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正的说明

根据财政部关于《企业会计准则-资产负债表日后事项》的要求，资产负债表日至财务报告批准报出日之间由董事会制定的现金股利应在所有者权益中单独列示或包含在期末未分配利润中，对于比较会计报表所属期间涉及现金股利分配的事项应追溯调整。按此规定，公司在 2002 年分配的现金股利应在 2002 年年末未分配利润中反映，2001 年分配的现金股利应在 2001 年年末未分配利润中反映。此项调整使 2002 年年末未分配利润增加 220,000,000 元，当年流动负债减少 220,000,000 元，使 2001 年年末未分配利润增加 220,000,000 元，当年流动负债减少 220,000,000 元。

公司 2003 年存在以下会计估计变更：

公司存货-原材料中的油管、抽油杆原在领用时一次性计入成本，期末对回收材料进行盘点，如果尚能使用，按计划价格的一半入帐并冲减当期生产成本，从 2003 年起，公司对回收材料不再重新入帐。本项会计估计变更使本期净利润减少 7,089,250 元。

## 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	营业收入及其他业务收入	0.1
矿产资源补偿费	营业收入	0.511
资源税	原油销量	8-12 元/吨
资源税	天然气销量	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	期初数	期末数
现金	2,157.98	453.33
银行存款	660,917,015.23	1,206,704,806.20
合 计	660,919,173.21	1,206,705,259.53

#### 2. 短期投资

**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	800,000,000.00	560,000,000.00	560,000,000.00	4.779%	2004-5-17
合计	800,000,000.00	560,000,000.00	560,000,000.00		

公司于年末收回短期委托贷款 240,000,000 元。

**3 . 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	123,624,383.59	100.00		128,492,445.87	100.00	
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 以上						
合 计	123,624,383.59	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 初 数		期 末 数	
	金 额	存货跌价准备	金 额	存货跌价准备
原材料	6,422,760.00			
产成品				
在产品				
备品备件	1,885,685.70		1,388,395.04	
委托加工材料				
包装物				
自制半成品				
合计	8,308,445.70		1,388,395.04	

期末存货比期初减少的原因主要是原材料 - 周转材料核算方法改变 , 公

司周转材料中的油管、抽油杆原在领用时一次性计入成本，期末对回收材料进行盘点，如果尚能使用，按计划价格的一半入帐并冲减当期生产成本，从2003年起，公司对回收材料不再重新入帐。

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	37,206,771.44	6,809,699.25		44,016,470.69
油气(水)井	2,486,444,470.16	216,509,746.22	134,619,990.36	2,568,334,226.02
输油、气(水)管线及集、输、储设施	609,217,978.48	21,358,053.37		630,576,031.85
机器设备	262,908,937.67	13,221,515.96		276,130,453.63
运输设备	29,214,856.51	4,635,919.00		33,850,775.51
合计	3,424,993,014.26	262,534,933.80	134,619,990.36	3,552,907,957.70
(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	4,767,550.88	1,365,878.16		6,133,429.04
油气(水)井	1,555,341,009.67	144,505,081.91	75,198,144.13	1,624,647,947.45
输油、气(水)管线及集、输、储设施	368,513,899.50	40,903,952.50		409,417,852.00
机器设备	187,379,049.43	16,258,729.40		203,637,778.83
运输设备	10,896,705.74	3,308,352.98		14,205,058.72
合计	2,126,898,215.22	206,341,994.95	75,198,144.13	2,258,042,066.04
(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	32,439,220.56	5,443,821.09		37,883,041.65
油气(水)井	931,103,460.49	72,004,664.31	59,421,846.23	943,686,278.57
输油、气(水)管线及集、输、储设施	240,704,078.98	-19,545,899.13		221,158,179.85
机器设备	75,529,888.24	-3,037,213.44		72,492,674.80
运输设备	18,318,150.77	1,327,566.02		19,645,716.79

合计	1,298,094,799.04	56,192,938.85	59,421,846.23	1,294,865,891.66
----	------------------	---------------	---------------	------------------

(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	71,190,662.75	8,634,413.04	19,196,509.91	60,628,565.88
燃油、气(水)管线 及集、输、储设施				
机器设备				
运输设备				
合计	71,190,662.75	8,634,413.04	19,196,509.91	60,628,565.88
(5)固定资产净额	1,226,904,136.29	47,558,525.81	40,225,336.32	1,234,237,325.78

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	28,869,286.16	189,522,916.29		216,509,746.22	1,882,456.23	自 有	
油气(水)集输设备	0.00	21,173,617.51		21,173,617.51	0.00		
燃油、气(水)管线	0.00	184,435.86		184,435.86	0.00		
石油专用设备	0.00	8,618,687.33		8,618,687.33	0.00		
运输设备	0.00	4,635,919.00		4,635,919.00	0.00		
动力设备							
传导设备	0.00	240,755.41		240,755.41	0.00		
通讯设备							
工具及仪器设备	0.00	4,057,404.06		4,057,404.06	0.00		
其他设备	0.00	117,422.05		117,422.05	0.00		
房屋及建筑物	0.00	6,809,699.25		6,809,699.25	0.00		

合计	28,869,286.16	235,360,856.86	262,347,686.79	1,882,456.23
----	---------------	----------------	----------------	--------------

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。

期末在建工程余额为油井施工前期费用。

## 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	97,447,620.24	2,149,579.80	12,180,952.20	95,298,040.44		44 年 4 个月
<b>合计</b>		<b>107,478,992.64</b>	<b>97,447,620.24</b>	<b>2,149,579.80</b>	<b>12,180,952.20</b>	<b>95,298,040.44</b>		

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	7,319,028.45	4,852,045.67		12,171,074.12	
<b>合计</b>	<b>7,319,028.45</b>	<b>4,852,045.67</b>		<b>12,171,074.12</b>	

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	期初数		期末数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	33,234,497.96	97.70	34,437,372.25	93.15
1—2 年	525,400.63	1.54	2,232,214.51	6.04
2—3 年	257,641.73	0.76	263,260.47	0.71
3 年以上			35,661.83	0.10
<b>小 计</b>	<b>34,017,540.32</b>	<b>100.00</b>	<b>36,968,509.06</b>	<b>100.00</b>

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

盘锦市华意环境工程有限公司	8,371,665.23	2003 年	工程款
辽宁华孚石油高科技股份有限公司	5,431,582.90	2003 年	工程款
辽河油田恒泰利建筑安装工程总公司	4,538,380.15	2003 年	工程款
辽河油田辽南金环有限公司	3,600,000.00	2003 年	工程款
盘锦市天润油矿工程技术服务中心	2,059,209.71	2003 年	工程款

## 9. 应交税金

项 目	期初数	期末数
应交增值税	-6,369,022.60	-15,098,397.89
资源税	8,388.00	685,792.00
营业税		
应交城建税		
房产税	40,546.68	
印花税	29,866.89	30,913.01
应交企业所得税	72,369,399.70	58,074,708.20
代扣个人所得税	682,483.00	790,846.32
合 计	66,761,661.67	44,483,861.64

## 10. 其他应交款

项 目	期末余额	性质	计缴标准
教育费附加			3%
地方教育费	4,832.10	提取的地方教育费	1%
河道维护费	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	549,189.89	提取的矿产资源补偿费	主营收入 0.511%
合计	1,201,149.93		

## 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	7,247,048.77	100.00%	5,654,157.83	100.00%
1—2 年				
2—3 年				
3 年以上				
小 计	7,247,048.77	100.00%	5,654,157.83	100.00%

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	658,519.23	2003 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	81,565,999.13	16,313,199.83	65,252,799.30
合计	163,131,998.27	81,565,999.13	16,313,199.83	65,252,799.30

递延税款贷项为公司成立时按评估增值调整帐面后，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
<b>三、股份总数</b>	<b>1,100,000,000</b>	<b>1,100,000,000</b>

#### 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
<b>合 计</b>	<b>844,092,717.77</b>			<b>844,092,717.77</b>

#### 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	145,603,677.97	53,810,758.69		199,414,436.66
法定公益金	72,801,838.98	26,905,379.35		99,707,218.33
任意盈余公积金				
<b>合 计</b>	<b>218,405,516.95</b>	<b>80,716,138.04</b>		<b>299,121,654.99</b>

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	577,243,603.86	459,058,856.43
加：本年度净利润	538,107,586.92	397,864,408.74
减：本公司提取法定盈余公积金	53,810,758.69	39,786,440.88
本公司提取法定公益金	26,905,379.35	19,893,220.43
本年度分配现金股利	220,000,000.00	220,000,000.00
<b>期末未分配利润</b>	<b>814,635,052.74</b>	<b>577,243,603.86</b>

根据财政部关于《企业会计准则-资产负债表日后事项》的要求，资产负

资产负债表日至财务报告批准报出日之间由董事会制定的现金股利应在所有者权益中单独列示或包含在期末未分配利润中，对于比较会计报表所属期间涉及现金股利分配的事项应追溯调整。按此精神，公司在 2002 年分配的现金股利应在 2002 年年末未分配利润中反映，2001 年分配的现金股利应在 2001 年年末未分配利润中反映。此项调整使 2002 年年末未分配利润增加 220,000,000 元，使 2001 年年末未分配利润增加 220,000,000 元。

根据公司董事会决议通过的 2003 年利润分配预案，以 2003 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 4 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	1,366,758,010.65	1,177,703,736.51
天然气收入	20,146,667.71	28,188,040.89
合 计	1,386,904,678.36	1,205,891,777.40

本期原油收入比上年上升 16%，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 21.38%。

### 18. 主营业务成本

项 目	本期数	上期数
原油	498,449,330.55	504,472,822.83
天然气	6,773,900.91	7,817,587.35
合 计	505,223,231.46	512,290,410.18

### 19. 主营业务税金及附加

项 目	本期数	上期数
资源税	8,770,112.00	8,605,304.00
城建税	12,545,716.61	9,424,257.83
教育费附加	5,376,735.68	4,038,967.65

地方教育费	1,792,245.23	1,346,322.54
合 计	28,484,809.52	23,414,852.02

**20. 财务费用**

项 目	本期数	上期数
<b>利息支出</b>		
减：利息收入	5,451,267.38	5,442,382.50
其他	6,485.00	6,169.88
合 计	-5,444,782.38	-5,436,212.62

**21. 投资收益**

项 目	本期数	上期数
委托贷款利息收入	34,664,986.83	20,704,019.53
合 计	34,664,986.83	20,704,019.53

**22. 营业外收入**

项 目	本期数	上期数
处理固定资产收入	180,000.00	213,920.00
合 计	180,000.00	213,920.00

**23. 营业外支出**

项 目	本期数	上期数
探井报废		23,000,000.00
处理固定资产净损失	59,421,846.23	4,616,589.74
固定资产减值准备	-10,562,096.87	18,728,490.82
无形资产减值准备	4,852,045.67	7,319,028.45
其他	3,500.00	41,581.67
合 计	53,715,295.03	53,705,690.68

**24. 所得税**

本期数	上期数
262,247,585.43	208,824,666.94

**25. 支付的其他与经营活动有关的现金 16,390,435.18****其中主要项目：**

物料消耗	668,085.84
修理费	146,694.07
取暖费	250,119.04
差旅费	244,279.76
办公费	1,115,601.62
电费	155,983.00
矿产资源补偿费	7,087,082.01
微机联网安装费	67,000.00
审计咨询中介机构费	1,071,944.97
业务招待费	342,666.72
租赁费	1,763,013.60
河道维护费	1,386,904.68
董事会费	455,472.60
印花税房产税	622,178.15
图书资料费	238,967.61

## 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	马富才

#### 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	1,758,241.76 万元			1,758,241.76 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：本公司原油全部销售给中国石油天然气股份有限公司辽河油田分公司，自 2000 年以来均执行内供原油接轨价，天然气按市场价格销售。

### 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	8,831,158.39	6,950,003.46
辽河石油勘探局	劳务费	270,732,008.12	345,129,254.20
辽河石油勘探局	租赁费	968,743.59	1,486,270.00
中油股份辽河油田分公司	劳务费	18,289,375.78	26,250,286.61
中油股份辽河油田分公司	租赁费	607,230.00	575,880.80
合计		299,428,515.88	380,391,695.07

### 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	1,386,904,678.36	1,205,891,777.40
中油股份辽河油田分公司	注汽劳务收入	10,370,070.10	12,314,265.82
中油股份辽河油田分公司	租赁费收入	2,247,863.25	1,601,205.48
合计		1,399,522,611.71	1,219,807,248.70

#### 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	800,000,000.00	560,000,000.00

委托贷款期初余额为 8 亿，2003 年 5 月 17 日到期后又续签协议，时间从 2003 年 5 月 17 日至 2004 年 5 月 17 日，年利率 4.779%。2003 年 12 月 22 日收回本金 240,000,000 元。本期利息收入 34,664,986.83 元。

本期开户存款取得利息 102,037.63 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	128,492,445.87	123,624,383.59
应付帐款		
辽河石油勘探局	406,830.00	4,915,344.27

#### 6、其他事项

关键管理人员报酬等事项：本期支付关键管理人员报酬 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；上期支付关键管理人员报酬 45.82 万元，其中 3 万元-4 万元 1 人，五万元-6 万元 4 人，6 万元以上 3 人。

#### 七、或有事项

截止 2003 年 12 月 31 日，本公司无重大或有事项。

#### 八、承诺事项

截止 2003 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

报表日至报告日本公司无其他重大事项。

## 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

二〇〇四年三月十八日