

审 计 报 告

鲁正信审字（2006）第 1226 号

中国石化胜利油田大明（集团）股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中国石化胜利油田大明（集团）股份有限公司（以下简称石油大明股份公司）2005 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2005 年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表以及 2005 年度的现金流量表和合并现金流量表。这些会计报表的编制是石油大明股份公司管理当局的责任，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审计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反映了石油大明股份公司 2005 年 12 月 31 日的财务状况及 2005 年度的经营成果和现金流量。

王晓楠

山东正源和信有限责任会计师事务所

中国注册会计师

高泗基

中国·济南

2006 年 4 月 14 日

会计报表附注

金额单位:人民币元

一、公司概况

中国石化胜利油田大明(集团)股份有限公司(以下称“公司”)是1992年12月经山东省东营市体改委批准,由胜利石油管理局等三家单位共同发起设立,并经山东省体改委和山东省人民政府批准确认的我国石油系统首家股份制试点企业。1996年6月12日经中国证券监督管理委员会证监发审字[1996]88号文件审核通过及深圳证券交易所深证发[1996]173号文审核批准。公司股票于1996年6月12日在深圳证券交易所上网定价发行1441.9万股社会公众股(另有1558.1万股内部职工股随同新股一同上市),6月28日3000万股股票在深交所正式挂牌交易。同年9月9日,公司又以10:5比例用公积金转增股本。1998年4月27日经山东省证券管理办公室鲁证管字[1998]32号文审核通过1997年度10送8的利润分配方案。2000年1月,经证监公司字[2000]4号文批准,公司以每股5元配售134,825,040股普通股。2002年6月,经公司股东大会审议通过每10股送2股的利润分配方案,公司目前股本总额364,027,608股。

公司属石油开采业,主要产品为石油。主要经营范围:石油开发、油井施工服务;房地产开发及销售;化工、建材、电子产品生产销售;酒店管理服务;批准范围内的进出口业务等。

二、主要会计政策、会计估计和合并会计报表编制方法

1、会计制度

执行国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》及补充规定。

2、会计年度

自公历1月1日至12月31日为一个会计年度。

3、记账本位币

以人民币为记账本位币。

4、记账基础及计价原则

以权责发生制为记账基础,以历史成本为计价原则。

5、外币业务核算方法

公司涉及外币的经济业务按每月月初中国人民银行公布的基准汇率折合为本位币记账;月末对外币货币性项目余额按期末人民银行公布的基准汇率进行调整,发生的汇兑损益分析计入当期损益、在建工程或长期待摊费用。

6、现金等价物的确定标准

公司持有的期限短（是指从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金，且价值变动风险很小的投资确定为现金等价物。

7、短期投资核算办法

公司将能够随时变现并且持有时间不准备超过一年（含一年）的投资作为短期投资。短期投资按投资实际支付的价款入账，但实际支付的价款中包括已宣告发放而尚未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息不计入短期投资成本。持有期间所获得的现金股利或利息冲减短期投资成本。收回投资时，按投资的账面价值与实际取得的价款的差额，确认当期投资损益。持有的短期投资，在期末时以成本与市价孰低计价，并将市价低于成本的金额计提短期投资跌价准备。

8、坏账核算方法

采用备抵法核算坏账损失，按帐龄分析法对期末应收款项计提坏账准备，对收回可能性较小的款项全额计提坏账准备，账龄划分及计提比例如下：

应收款项账龄	计提比例
6个月以内	0%
6个月-1年	5%
1-2年	10%
2-3年	30%
3年以上	100%

母公司与控股子公司之间及控股子公司与控股子公司之间的内部往来款项不计提坏账准备。

坏账的确认标准为：

- (1) 因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍然不能收回的款项；
- (2) 因债务人逾期未履行偿债义务超过三年确实不能收回的款项。

9、存货核算方法

(1) 存货分类为：原材料、库存商品、产成品、开发成本、开发产品、低值易耗品等。

(2) 取得和发出的计价方法：各类存货取得时按实际成本计价；原材料、库存商品及产成品，发出根据不同行业分别采用加权平均法、分批实际成本法和先进先出法计价；开发成本按实际成本计价，完工时按实际结算成本结转；已完工开发产品采用个别认定法确定其实际成本；低值耗品在领用时一次性摊销。

(3) 开发用土地的核算方法：对土地开发项目，在开发成本中明细核算土地开发过程中发生的各项费用，包括土地征用及拆迁补偿、购入土地使用权价款、交纳土地使用权出让金、

过户费及三通一平前期工程费等直接或间接费用，计算每平方米的土地开发单位成本，根据用途及使用面积，分别计算转入对应开发项目；对连同房地产整体开发的项目，其费用可分清负担对象，按实际占用面积分摊计入开发产品。

(4) 公共配套设施费用的核算方法：因建设商品房住宅小区而一并开发建设的配套设施，包括开发住宅小区内的道路、商店、银行、邮局、派出所、消防、水塔等非营业性的文教、卫生、行政管理设施以及无偿交付市政管理部门使用的各种市政公用配套设施，其所需建设费用通过开发成本核算。

期末存货按成本与可变现净值孰低计价，按各类存货的可变现净值低于成本的金额计提存货跌价准备。

10、长期投资核算方法

(1) 长期债券投资按成本法核算；

(2) 长期股权投资按投资时实际支付的价款或确定的价值入账。

① 投资额占被投资单位有表决权资本总额 20%以下，或虽占 20%或 20%以上但不具有重大影响的按成本法核算；

② 投资额占被投资单位有表决权资本总额 20%（含 20%）以上，或虽占 20%以下，但具有重大影响的采用权益法核算；

③ 投资额占被投资单位有表决权资本总额的 50%（不含 50%）以上的采用权益法核算并纳入合并报表范围。

(3) 按权益法核算的股权投资，按投资时实际支付的价款与所享有被投资单位的净资产的份额的差额确定为股权投资差额，并按以下方式处理：

① 初始投资成本超过享有被投资企业所有者权益份额之差额，按直线法摊销。合同规定投资期限的，按投资期限摊销。合同没有规定投资期限的，按 10 年平均摊销，期末未摊销余额包括在长期股权投资中。

② 初始投资成本低于享有被投资企业所有者权益份额之差额，如果是在财政部发布《关于执行〈企业会计制度〉和相关会计准则有关问题解答（二）》（财会〔2003〕10 号）以前发生的，合同规定投资期限的，按投资期限摊销。合同没有规定投资期限的，按 10 年平均摊销，期末未摊销余额包括在长期股权投资中；在财政部颁布财会〔2003〕10 号以后发生的，计入资本公积 - 股权投资准备。

(4) 按成本法核算的股权投资，在被投资单位宣告分派利润或现金股利时，分析后冲减投资成本或确认为投资收益；按权益法核算的股权投资按享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额调整投资账面价值，作为当期投资损益。

(5) 长期投资期末按分析后可收回投资金额低于账面价值的金额，计提长期投资减值准

备。

11、固定资产及累计折旧核算方法

公司固定资产按使用期限超过一年，单位价值在 2,000 元以上的房屋建筑物、机器设备和运输工具以及与生产、经营有关的设备、器具、工具等的标准确定，固定资产入账按历史成本计价或根据法定评估价值计价；折旧采用直线法并按分类折旧率计提折旧，固定资产的估计残值率及使用年限如下：

固定资产类别	残值率	使用年限
房屋建筑物	10%	30 年
专用设备	4%	10 年
机器设备	4%	10 年
运输工具及其他	4%	5-10 年

期末对固定资产逐项进行检查，按预计可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。

12、在建工程核算方法

在建工程按实际发生的支出确定工程成本，分工程项目核算，并在该项资产达到预定可使用状态时，按发生的全部支出结转固定资产。

公司期末对在建工程全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，计提在建工程减值准备。

13、无形资产核算方法

(1) 无形资产确认

- ① 该资产产生的经济利益很可能流入企业；
- ② 该资产的成本能够可靠的计量。

(2) 无形资产的计价与摊销

无形资产按实际成本计价，并自取得当月起在预计使用年限（合同规定的受益年限或法律规定的有效年限）内分期平均摊销，如果合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，按 10 年摊销。

(3) 无形资产的减值

公司期末对无形资产逐项进行检查，按预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

14、长期待摊费用的核算方法

公司长期待摊费用按实际支出金额入账，并按受益期限平均摊销。开办费在开始生产经营的当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

15、借款费用资本化核算方法

(1) 借款费用资本化的条件

当以下三个条件同时具备时，因专门借款发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额应当开始资本化：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

(2) 借款费用暂停及停止资本化

如果固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断连续超过 3 个月，暂停借款费用资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。但如果中断是使购建的固定资产达到预定可使用状态所必要的程序，则借款费用的资本化继续进行；

当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(3) 用于房地产开发的借款的借款费用

在开发产品完工之前，计入开发成本；在开发产品完工之后而发生的借款费用，计入财务费用。

16、房地产维修基金的核算方法

根据国家有关规定，由购房者按每平方米建筑面积成本价的 2%-2.5% 上缴物业管理公司，在业主办理房屋所有权分户登记时上交房地产管理部门。

17、质量保证金的核算方法

质量保证金一般按施工单位工程款的 5% 预留，待工程验收合格并在约定的保质期内无质量问题时，支付给施工单位。

18、收入确认原则

(1) 商品销售收入：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方；公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制权；相关的经济利益很可能流入公司；并且与销售该商品有关的收入和成本能够可靠地计量时确认营业收入的实现。

(2) 房地产销售收入：公司已将与房地产有关的所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该房地产实施与所有权相关的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，并且与销售该房地产有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

(3) 劳务收入：在同一年度开始并完成的劳务，在劳务完成时确认收入；如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在同时满足：

- ① 劳务总收入、总成本能够可靠的计量；
- ② 与交易相关的经济利益很可能流入公司；
- ③ 劳务的完成程度能够可靠的确定等三个条件的情况下，公司在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

19、所得税的会计处理方法

公司采用应付税款法。

20、合并会计报表的编制方法

合并会计报表以母公司及其纳入合并范围的子公司的会计报表为基础，按照财政部颁发的《合并会计报表暂行规定》要求编制。子公司的主要会计政策按母公司的会计政策厘定，母公司与子公司、及子公司之间的投资和所有重大内部交易与往来、未实现内部销售利润均在合并报表时予以抵销。

三、主要税项

1、增值税

按 17%税率抵扣进项税后计缴。

公司控股子公司烟台开发区大明电子有限公司和山东大明塑料型材有限公司出口的产品根据财税[2002]7号文的规定执行“免、抵、退办法”，其中：石英谐振器、塑料制门窗及框退税率均为 13%。

2、营业税

据课税对象分别按 3%、5%税率计缴；

3、资源税

对原油中稠油按开采量每吨 8 元计缴；对原油中稀油按开采量每吨 14 元计缴。

4、城市维护建设税

按实际缴纳流转税额及国家税收法规规定的各地区适用税率计缴；

5、企业所得税

公司所得税率按国家税收法规有关规定执行，所属子公司在享受所得税减免优惠时，按当地税务机关批准的实际税率计缴。

四、利润分配

公司税后净利润按以下顺序分配：

- 1、弥补亏损；
- 2、提取法定公积金 10%；
- 3、提取法定公益金 5%-10%；
- 4、提取任意盈余公积金；

5、向股东分红。

上述 3、4、5 三项按董事会提出的预分方案提交股东大会审议通过后执行。

五、控股子公司

1、纳入合并报表范围的子公司

公司名称	注册地址	注册资金	拥有权益	金额单位：万元 主营范围
东营大明置业发展有限责任公司 (以下简称“大明置业发展”)	山东东营	¥25,000	100%	路桥、房地产
东营大明投资发展有限责任公司 (以下简称“大明投资发展”)	山东东营	¥25,000	100%	投资、兴办实业
胜利油田大明油气勘探开发科技有限责任公司 (以下简称“大明油气勘探”)	山东东营	¥70,000	100%	油气勘探开发等
烟台开发区大明电子有限公司 (以下简称“烟台大明电子”)	山东烟台	¥5,500	100%	石英电子
北京荣基投资有限责任公司 (以下简称“北京荣基投资”)	北京	¥5,000	100%	投资管理
胜利油田大明国际经济贸易公司 (以下简称“大明国际贸易”)	山东东营	¥6,000	100%	国内外贸易
胜利油田大明餐饮有限责任公司 (以下简称“大明餐饮公司”)	山东东营	¥10,000	100%	餐饮服务
胜利油田大明燃气工程有限责任公司 (以下简称“大明燃气工程”)	山东东营	¥20,000	100%	燃气的投资开发等
东营胜利油井特种作业有限公司 (以下简称“油井特种作业”)	山东东营	\$100	56%	油井作业及劳务
东营大明石油工程科技开发有限责任公司 (以下简称“石油工程科技”)	山东东营	¥400	100%	油井技术劳务
山东大明塑料型材有限公司 (以下简称“大明塑料型材”)	山东东营	\$550	75%	建筑材料生产、销售
胜利油田大明新型建筑防水材料有限责任公司 (以下简称“新型建筑防水”)	山东东营	¥3,000	100%	防水卷材等
东营大明防水材料有限责任公司 (以下简称“大明防水材料”)	山东东营	¥587	75%	CPE 卷材等
东营大明新型建材有限责任公司 (以下简称“大明新型建材”) * 1	山东东营	¥11,000	100%	建材、机电汽车配件等
东营大明钻井有限责任公司 (以下简称“东营大明钻井”) * 2	山东东营	¥2,000	100%	石油普通钻井、侧钻井技术服务

本年度合并报表范围内发生变化的子公司情况如下：

* 1 大明新型建材本期由公司与大明投资发展重新投入资金 7,000 万元进行经营，原注册资本 11,000 万元，相关减资手续正在办理当中。

* 2 东营大明钻井系由公司与大明投资发展共同投资于 2005 年 12 月设立的有限责任公司。

六、合并会计报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	期 末 数	期 初 数
现 金	728,992.72	482,135.38
银行存款-人民币	321,675,024.69	256,941,315.93
其中：银行存款-美元(2005.12.30 汇率 8.07)	163,445.58	1,353,597.68
-折合人民币	1,319,005.83	11,202,665.98
其他货币资金*	70,781,978.69	87,903,863.91
合 计	393,185,996.10	345,327,315.22

* 主要系大明国际贸易信用证存款和大明投资发展存出的投资款。

2、短期投资

项 目	期 末 数		期 初 数	
	投资金额	跌价准备	投资金额	跌价准备
股票投资	176,025,459.77	65,276,302.84	373,119,231.63	86,742,731.03
委托贷款	20,000,000.00			
合 计	196,025,459.77	65,276,302.84	373,119,231.63	86,742,731.03

(1) 根据 2005 年 12 月 30 日证券交易所股票收盘价，确定股票总市值，据以计提投资跌价准备 65,276,302.84，期末股票短期投资净值为 110,749,156.93。

(2) 公司委托中国银行股份有限公司东营分行对山东里海国际石油开发有限公司贷款，贷款本金 20,000,000.00，贷款期限为 1 年，到期日为 2006 年 9 月 22 日，委托贷款利率为年率 6%。

(3) 期末数较期初数减少 47.5%，主要系本期股票投资减少所致。

3、应收票据

期 末 数	期 初 数
19,717,167.48	7,923,450.00

(1) 应收票据全部系银行承兑汇票。

(2) 本期比上期增加 1.49 倍，主要系期末汇票结算业务增加所致。

4、应收账款

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
6个月之内	156,831,969.37	67.29		175,648,081.56	70.1	
6个月-1年	21,803,117.54	9.35	1,090,155.87	33,972,924.31	13.56	1,698,646.23
1-2年	20,185,663.27	8.66	2,018,566.33	32,972,025.34	13.16	3,297,202.54
2-3年	27,005,688.86	11.59	16,053,966.65*	5,008,016.71	2	1,502,405.00
3年以上	7,245,427.96	3.11	7,245,427.96	2,977,214.65	1.18	2,977,214.65
合 计	233,071,867.00	100.00	26,408,116.81	250,578,262.57	100.00	9,475,468.42
净 额	206,663,750.19			241,102,794.15		

* 新型建筑防水根据董事会决议对收回可能性较小的款项 3,438,079.13 全额计提减值准备；大明塑料型材根据董事会决议对收回可能性较小的款项 7,922,292.28 全额计提减值准备。

(1) 欠款单位前五名金额合计 90,181,195.93，占应收账款总额的 38.69%。

(2) 期末无应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

5、其他应收款

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
6个月之内	11,530,001.77	18.69		140,262,184.35	55.4	
6个月-1年	2,757,601.96	4.47	137,880.10	105,399,652.73	41.63	5,269,982.64
1-2年	41,270,615.72	66.90	4,127,061.57	981,500.99	0.39	98,150.11
2-3年	264,548.00	0.43	79,364.40	1,790,691.17	0.71	537,207.35
3年以上	5,868,535.42	9.51	5,868,535.42	4,729,809.24	1.87	4,729,809.24
合 计	61,691,302.87	100.00	10,212,841.49	253,163,838.48	100	10,635,149.34
净 额	51,478,461.38			242,528,689.14		

(1) 大额应收明细列示如下：

欠款单位名称	欠款金额
深圳市泛友创业有限公司	31,000,000.00 *1

*1 系收购深圳市泛友创业有限公司（以下简称“泛友公司”）对深圳东方英文书院（以下简称“东方书院”）64%的股权款，本期已按帐龄对其提取坏账准备，详见附注十、1。

(2) 期末比期初降低 75.6%，主要系对东方书院借款的收回，详见附注十、1。

(3) 欠款单位前五名金额合计 41,929,648.98，占其他应收款总额的 67.97%。

(4) 期末无应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

6、预付账款

账 龄	期 末 数		期 初 数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
6 个月之内	68,273,908.04	84.50	71,286,711.66	92.78
6 个月-1 年	433,232.65	0.54	1,790,112.98	2.33
1 - 2 年	12,045,878.87	14.91	3,754,750.00	4.89
2 - 3 年	42,633.11	0.05		
合 计	80,795,652.67	100.00	76,831,574.64	100.00

(1) 预付一年以上的款项主要是预付燃气款、建筑材料款；

(2) 欠款单位前五名金额合计 59,012,617.46，占预付账款总额的 73.04%；

(3) 期末无预付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

7、应收补贴款

项 目	期 末 数	期 初 数
1 年以内	355,609.07	321,735.88
合 计	355,609.07	321,735.88

系应收出口退税。

8、存货

类 别	期 末 数		期 初 数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	15,930,376.67	581,721.51	15,360,638.72	
在产品 & 自制半成品	11,306,210.23		6,723,320.73	
库存商品	123,666,105.05	23,725,917.06	87,944,872.04	16,062,231.04
开发成本	667,635,581.91		613,941,954.49	
低值易耗品			669,461.69	
其 他			775,683.65	
合 计	818,538,273.86	24,307,638.58	725,415,931.32	16,062,231.04
净 额	794,230,635.28		709,353,700.28	

开发成本明细：

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期末余额	期初余额
金沙西园一期*1	2004.4				103,319,906.48
金沙西园二期	2005.2	2006.6		174,181,532.90	86,712,319.09
金沙西园三期	2006.1	2008.1		126,504,053.52	57,723,180.51
北京井田花园*2				366,949,995.49	366,186,548.41
合 计				667,635,581.91	613,941,954.49

*1 本期全部实现销售。

*2 本期拟转让，未再进行开发，详见附注六、20。

(1) 北京华泰通网络信息技术有限公司（以下简称“北京华泰通”）、烟台大明电子、新型建筑防水、大明防水材料根据董事会决议对可变现净值低于成本的原材料、库存商品等计提跌价准备 24,307,638.58, 其中本期计提 8,245,407.54；

(2) 开发成本抵押情况见附注六、21。

9、长期投资

项 目	期初金额	本期增加	本期减少	期末余额
一、长期股权投资				
其中：对联营企业投资				
广州倍思得科技股份有限公司*1	11,926,889.44		5,556,871.19	6,370,018.25
四川银海软件有限公司 * 2	23,372,465.76	922,197.32	10,637,224.90	13,657,438.18
山东海利丰地源热泵有限责任公司* 3		2,940,000.00	697,522.51	2,242,477.49
山东资产管理公司	3,000,000.00			3,000,000.00
金琵琶投资有限公司 * 4	10,000,000.00		10,000,000.00	-
小 计	48,299,355.20	3,862,197.32	26,891,618.60	25,269,933.92
二、其他股权投资				
广东美洲原野城社区开发项目* 5	101,000,000.00			101,000,000.00
青岛新时代房地产开发有限公司 * 6	20,000,000.00		20,000,000.00	-
小 计	121,000,000.00		20,000,000.00	101,000,000.00
三、合并价差				
天拓置业 *7	28,557,175.20		3,173,019.47	25,384,155.73
北京华泰通	12,944,943.38		12,944,943.38	0.00
小 计	41,502,118.58		16,117,962.85	25,384,155.73
合 计	210,801,473.78	3,862,197.32	63,009,581.45	151,654,089.65

* 1 广州倍思得科技股份有限公司(以下简称“倍思得”)原名广州倍思德资讯科技公司，系由大明勘探开发之孙公司商河县大明石油科技开发有限责任公司对其持股 40%。

* 2 本期 6 月收回对四川银海软件有限公司(以下简称“四川银海”)投资 1,000 万，收回后投资比例由 40%变更为 17.03%，公司对其不具有重大影响，2005 年 6 月对其变更为成本法核算。

* 3 本期大明投资发展以货币出资 294 万元与另两家公司组建山东海利丰地源热泵有限责任公司(以下简称“海利丰”)，大明投资发展投资占海利丰注册资本总额比例为 29.4%。

* 4 本期收回对其投资 10,000,000.00。

* 5 公司计划对该项目进行转让，见附注十、2。

* 6 公司控股子公司大明置业与青岛新时代房地产发展有限公司签订协议，联合开发“新时代唐岛湾”（暂定名）项目，公司约定投资 4000 万，2003 年投入 2,000 万，因青岛市政府对该地段重新规划，公司本期收回对其投资。

* 7 系大明置业发展之子公司成都天拓置业发展有限公司，简称“天拓置业”。

(1) 按权益法核算的股权投资

① 按权益法核算的股权投资本期列示

被投资单位	期初余额	本期追加投资	本期收回投资	被投资单位权益本期增减额	投资差额本期摊销	转成本法核算	期末余额
倍思得	11,926,889.44			-756,871.19	4,800,000.00		6,370,018.25
四川银海	23,372,465.76		10,000,000	922,197.32	637,224.90	13,657,438.18	
海利丰		2,940,000.00		-697,522.51			2,242,477.49
合计	35,299,355.20	2,940,000.00	10,000,000	-532,196.38	5,437,224.90	13,657,438.18	8,612,495.74

② 按权益法核算的股权投资累计列示

被投资单位	原始投资金额	股权投资差额	本期收回投资	被投资单位权益累计增减额	股权投资差额累计摊销	转成本法核算	期末余额
倍思得	20,000,000.00	8,000,000.00		-5,629,981.75	8,000,000.00		6,370,018.25
四川银海	26,130,252.00	15,293,397.68	10,000,000	3,517,100.24	5,989,914.06	13,657,438.18	
海利丰	2,940,000.00			-697,522.51			2,242,477.49
合计	49,070,252.00	23,293,397.68	10,000,000	-2,810,404.02	13,989,914.06	13,657,438.18	8,612,495.74

(2) 合并价差列示

被投资单位	初始金额	期初金额	本期摊销额	累计摊销额	摊余价值	剩余摊销年限
天拓置业	31,730,194.67	28,557,175.20	3,173,019.47	6,346,038.94	25,384,155.73	8 年
北京华泰通*	18,360,415.39	12,944,943.38	12,944,943.38	18,360,415.39		
合计	50,090,610.06	41,502,118.58	16,117,962.85	24,706,454.33	25,384,155.73	

* 公司计划调整投资方向提前收回对北京华泰通的投资，本期将剩余合并价差全部摊销完毕。

(3) 股权投资差额列示

被投资单位名称	初始金额	摊销期限	本期摊销额	累计摊销额	转成本法核算	摊余价值	形成原因
倍思得*	8,000,000.00	10 年	4,800,000.00	8,000,000.00			溢价出资
四川银海	15,293,397.68	10 年	637,224.90	5,989,914.06	9,303,483.62		受让股权
合计	23,293,397.68		5,437,224.90	13,989,914.06	9,303,483.62		

* 由于倍思得近年连续亏损，公司为稳健反映投资收益情况，本期将对其股权投资差额

全部摊销完毕。

10、固定资产及累计折旧

原 值	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑物	291,398,624.54	234,333,701.80	3,715,209.38	522,017,116.96
专用设备	1,217,509,178.24	167,064,136.05	74,518,246.38	1,310,055,067.91
运输设备	34,810,363.37	3,269,722.02	9,132,169.81	28,947,915.58
机器设备	145,152,793.15	5,582,920.20	27,786,793.30	122,948,920.05
其他设备	69,157,081.70	35,498,314.38	18,063,428.04	86,591,968.04
合 计	1,758,028,041.00	445,748,794.45	133,215,846.91	2,070,560,988.54
累计折旧	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑物	41,842,492.11	10,857,760.76	3,595,221.69	49,105,031.18
专用设备	395,791,744.95	113,009,190.77	40,512,044.22	468,288,891.50
运输设备	14,798,995.44	2,979,277.85	6,091,434.72	11,686,838.57
机器设备	50,347,664.04	6,881,495.95	25,383,603.00	31,845,556.99
其他设备	26,865,496.42	14,489,108.14	10,212,562.98	31,142,041.58
合 计	529,646,392.96	148,216,833.47	85,794,866.61	592,068,359.82
净 值				
房屋建筑物	249,556,132.43			472,912,085.78
专用设备	821,717,433.29			841,766,176.41
运输设备	20,011,367.93			17,261,077.01
机器设备	94,805,129.11			91,103,363.06
其他设备	42,291,585.28			55,449,926.46
合 计	1,228,381,648.04			1,478,492,628.72

(1) 本期原值增加中含由在建工程完工转入 164,871,938.03 和与东方书院混合债务重组转入 210,012,844.95, 详见附注十、1;

(2) 本期原值减少主要因对专用设备-油气资产报废所致。

11、工程物资

期末数	期初数
10,514,803.94	3,463,867.38

较期初增长 2.04 倍，主要为燃气工程采购的物资增加所致。

12、在建工程

项目名称	预算数	期初数	本期增加	本期转资	其他减少	期末数	资金来源
石油							
油井	170,701,822.00	9,801,477.99	107,146,896.36	106,957,413.66		9,990,960.69	自筹
燃气							
工程	64,366,060.83	89,946,621.86	66,000,048.50	57,914,524.37	22,953,675.06	75,078,470.93	自筹
防水							
厂房	32,600,000.00		1,637,785.00			1,637,785.00	自筹
零星							
工程	3,500,000.00	1,869,693.00	582,393.00			2,452,086.00	自筹
合计	271,167,882.83	101,617,792.85	175,367,122.86	164,871,938.03	22,953,675.06	89,159,302.62	自筹

(1) 本期增加中主要系本年度燃气工程、石油油井工程增加；

(2) 本期转资主要系本年度燃气工程、石油油井工程转资；

(3) 其他减少系将期初数中从进入小区或庭院的中压支管始（含调压箱）至入户表尾阀的与天然气主网配套的城市庭院管网工程所需的设备、材料、勘察、设计、施工等费用转入其他业务支出。

13、无形资产

类别	原始金额	期初数			期末数		
		期初数	减值准备	本期摊销	累计摊销	期末数	减值准备
土地使用权	97,081,456.90	80,923,139.19		3,138,461.15	19,296,778.86	77,784,678.04	
公路收费权*	50,000,000.00	38,526,570.08		2,173,913.04	13,647,342.96	36,352,657.04	14,000,000
专利权	2,550.00	1,950.00		600.00	1,200.00	1,350.00	
办公网络技术	280,902.64	152,891.53		68,221.53	196,232.64	84,670.00	
合计	147,364,909.54	119,604,550.80		5,381,195.72	33,141,554.46	114,223,355.08	14,000,000

* 合山百亿路桥经营有限公司（大明置业发展之子公司）根据董事会决议对预计可收回金额低于账面价值的公路收费权计提减值准备。

14、长期待摊费用

类别	原始发生额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数
筹建费	4,372,447.17	3,311,025.76	1,061,421.41		3,506,453.26	3,506,453.26	865,993.91
固定资产修理							
支出	19,617,105.70	8,310,292.26	1,291,381.66		6,289,308.51	16,304,740.29	3,312,365.41
油气储量管理							
费	22,359,557.57	11,302,921.87			11,302,921.87	22,359,557.57	
前期勘探费	22,528,620.09	10,760,480.08			2,169,086.67	13,937,226.68	8,591,393.41
油区及厂区间							
路	28,333,828.04	18,421,705.34	300,000.00		2,960,126.39	12,572,249.09	15,761,578.95

其他	13,598,588.19	7,737,009.11	765,620.47	2,925,343.88	4,848,911.88	12,870,214.37	728,373.82
合计	110,810,146.76	59,843,434.42	3,418,423.54	2,925,343.88	31,076,808.58	81,550,441.26	29,259,705.50

较期初降低 51.1%，主要系油气储量费当期全部摊销完毕影响所致。

15、短期借款

借款类别	期末数	期初数
信用借款	420,000,000.00	880,000,000.00
抵押借款		40,000,000.00
担保借款		40,000,000.00
合计	420,000,000.00	960,000,000.00

期末较期初降低 56.25%，主要系本期归还借款所致；

16、应付票据

票据种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	54,796,000.00	2,065,100.39

期末较期初增长 25.5 倍，主要系公司与大明国际贸易签订合同代其子公司购买信息系统、设备、油管、聚氯乙烯等，并与中国银行股份有限公司东营分行签订商业汇票承兑协议，截至期末共开具 54,000,000.00。

17、预收账款

期末数	期初数
424,595,953.80	202,456,742.04

其中预收商品房款，列示如下：

项目名称	期末数	期初数	竣工日期
金沙西园一期*	10,012,345.00	139,916,314.27	2005.6
金沙西园二期	353,181,964.00	5,561,000.00	2006.6
合计	363,194,309.00	145,477,314.27	

* 金沙西园一期未全部结转系小区部分公共服务设施成本未确定以及或有事项的存在，见附注九。

期末较期初增加 1.1 倍，主要系天拓置业预售商品房收款所致。

18、应付股利

款项内容	期末数	期初数
93、94 年普通股股利	3,581,816.00	3,588,384.00
东营市中行中苑公司	894,240.00	894,240.00
胜利油田钻井四公司福利公司	164,825.00	329,650.00

美国友好投资公司	709,498.99	421,060.00
美国法拉利思发展有限公司	266,372.97	
深圳市金琵琶有限公司		26,180.32
合 计	5,616,752.96	5,259,514.32

19、应交税金

税 种	期 末 数	期 初 数
企业所得税	43,236,274.72	30,894,645.57
增值税	519,452.36	-182,805.38
营业税	5,578,330.93	1,693,683.89
城建税	907,960.31	656,459.19
资源税	507,062.82	1,090,167.04
土地使用税	111,520.40	
个人所得税	802,237.93	
房产税	377,648.86	
其他税 *	-29,834,020.46	14,374,362.42
合 计	22,206,467.87	48,526,512.73

* 主要系天拓置业根据税法规定预交的营业税、企业所得税。

较期初数减少 54.23%，主要系本期其他税金影响所致。

20、其他应付款

期 末 数	期 初 数
396,072,724.80	255,972,145.47

期末较期初增加 54.7%，主要系由公司对石油化工股份有限公司预先收取的拟转让对北京井田的股权和债权款项 200,000,000.00 影响所致。

期末应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项

单位名称	金 额	款项性质
石油化工股份有限公司	200,000,000.00	预收转让股权、债权款

21、长期借款

借款类别	期 末 数	期 初 数
抵押借款	60,000,000.00	48,000,000.00
合 计	60,000,000.00	48,000,000.00

期末抵押借款系天拓置业用账面价值 50,061,672.42 元的开发成本-土地抵押从中国农业银行成都市锦城支行贷款 80,000,000.00 元，2005 年 12 月归还 20,000,000.00 元，借款

到期日为 2007 年 6 月。

22、 股本

股份变动情况表

数量单位：股

项 目	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	98,199,216							98,199,216
其中：								
国家持有股份	95,866,416							95,866,416
境内法人持有股份	2,332,800							2,332,800
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	98,199,216							98,199,216
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	265,828,392							265,828,392
其中：高管股	15,077							15,077
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	265,828,392							265,828,392
三、股份总数	364,027,608							364,027,608

23、 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	624,504,255.96			624,504,255.96
股权投资准备	1,699,393.43			1,699,393.43
其他资本公积	36,289,288.87			36,289,288.87
合 计	662,492,938.26			662,492,938.26

24、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	107,826,366.09	19,246,505.18		127,072,871.27
法定公益金	100,007,348.83	19,246,505.18		119,253,854.01
任意盈余公积	42,297,009.25			42,297,009.25
合 计	250,130,724.17	38,493,010.36		288,623,734.53

25、未分配利润

项 目	金 额
年初未分配利润	357,808,968.37
加：本年利润转入	186,048,311.71
减：提取法定盈余公积	19,246,505.18
提取法定公益金	19,246,505.18
拟分配现金股利	
期末未分配利润	505,364,269.72

利润分配方案见附注十一、3。

26、主营业务收入及成本

行 业	主营业务收入		主营业务成本		营业毛利	
	本期发生数	上年同期数	本期发生数	上年同期数	本期发生数	上年同期数
原油销售	1,109,091,530.93	847,262,708.08	329,172,290.35	308,784,631.03	779,919,240.58	538,478,077.05
油井作业	28,674,886.79	28,515,096.33	20,405,666.42	22,404,194.48	8,269,220.37	6,110,901.85
建筑材料	121,185,561.57	149,134,504.06	104,481,074.49	124,515,894.52	16,704,487.08	24,618,609.54
石英谐振	50,899,303.77	34,587,095.27	37,004,151.99	26,114,809.90	13,895,151.78	8,472,285.37
餐饮服务	46,106,488.84	43,392,550.16	19,134,048.60	20,390,406.77	26,972,440.24	23,002,143.39
路桥收费	4,177,832.00	5,694,095.00			4,177,832.00	5,694,095.00
商业贸易	136,887,228.80	368,165,916.49	126,396,693.08	346,867,167.14	10,490,535.72	21,298,749.35

医疗收入		814,365.47		516,075.58		298,289.89
燃 气	11,273,859.65		8,224,029.99		3,049,829.66	
房地产	158,270,307.27		103,976,970.99		54,293,336.28	
合 计	1,666,566,999.62	1,477,566,330.86	748,794,925.91	849,593,179.42	917,772,073.71	627,973,151.44

其中：房地产收入分项目列示

项目名称	本期发生数	上年同期数
金沙西园一期	158,270,307.27	

(1) 本期营业毛利较上期增长 46%，主要有以下原因影响：

- ① 原油销售毛利较去年增加 241,441,163.53，增长率为 44.5%；
- ② 天拓置业金沙西园一期销售完毕，影响毛利增长 54,293,336.28。

(2) 本期前五名销售收入为 1,174,983,764.06 占总收入的 70.5%。

27、其他业务利润

项 目	本期发生数	上期发生数
原材料销售	211,997.16	-18,397.04
代购代销		7,699.82
资产出租收益	3,749,202.54	-754,948.37
其 他	5,578,118.58	3,296,471.40
代理收入 *	22,012,265.35	
劳务费	114,883.12	
合 计	31,666,466.75	2,530,825.81

本期较上期增长 11.5 倍，主要系本期增加代理收入所致。

* 燃气公司将收到的已完工庭院管网工程的开户费收入在扣除相应工程成本后计入代理收入。

28、财务费用

类 别	本期发生数	上期发生数
利息支出	38,570,016.03	98,539,053.01
减：利息收入	4,451,352.16	9,937,184.58
汇兑损失	355,139.89	10,840.37
减：汇兑收益		70.36
其 他	261,197.12	486,510.28

合 计

34,735,000.88

89,099,148.72

本期较上期发生数减少 61%，主要系本年度借款累计发生额较去年减少影响利息支出减少所致。

29、投资收益

项 目	本期发生数	上期发生数
被投资单位期末权益净增减额	-532,196.38	-1,314,595.49
股权投资差额摊销*1	-21,555,187.75	-7,659,849.80
计提短期投资跌价准备	21,466,428.19	-86,742,731.03
股票投资收益	-188,312,069.63	-2,175,767.47
股权转让损益*2	14,860.02	-11,131.98
子公司清算损益		-273,337.56
其 他 *3	-18,357,309.10	
合 计	-207,275,474.65	-98,177,413.33

*1 见附注六、9 (2)合并价差列示和(3)长期股权投资差额；

*2 烟台大明电子本期将持有的烟台开发区明翔电子有限公司的股权转让收益；

*3 深圳市博杰投资发展有限公司（系大明投资发展之子公司，以下简称“博杰投资”）和深圳市永泰投资有限公司（系大明投资发展之子公司，以下简称“永泰投资”）本期相互收购少数股东权益，使两子公司变为全资子公司，大明投资发展将少数股东权益-18,264,835.79 纳入当期；本期大明投资发展收购北京海霸餐饮有限公司（系北京荣基投资之子公司）少数股东权益，使其变为全资公司，大明投资发展将少数股东权益-92,473.31 纳入当期。

较上期发生数减少 1.1 倍，主要原因：

- ① 本期股票投资计提短期投资跌价准备减少影响 108,209,159.22；
- ② 股票投资损失较上期增加影响-186,136,302.16；
- ③ 其他投资收益本期减少影响-18,357,309.10；
- ④ 本期股权投资差额摊销本期增加影响-13,895,337.95 。

30、营业外收入

项 目	本期发生数	上期发生数
处理固定资产	63,851.00	36,390.10
罚款收入	111,453.72	59,892.30
其 他	543,504.51	155,653.46

合 计	718,809.23	251,935.86
-----	------------	------------

31、营业外支出

项 目	本期发生数	上期发生数
处理固定资产净损失	43,193,817.67	11,018,747.98
捐赠支出	160,000.00	271,000.00
罚款支出	337,542.48	1,100,097.37
其 他	3,800,466.44	866,635.58
合 计	47,491,826.59	13,256,480.93

较上期发生数增长 2.58 倍，主要系本期处理固定资产净损失增加所致。

32、收到的其他与经营活动有关的现金

主要系大明国际贸易收到的保证金以及大明燃气工程收取的开户费等。

33、支付的其他与经营活动有关的现金

主要系支付的包括在经营费用及管理费用中的除支付给职工以及为职工支付的现金及各项税费以外的其他费用及代垫款款项、个人借款等。

七、母公司会计报表主要项目注释

1、其他应收款

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
6 个月之内*1	1,579,938,596.44	99.69		1,441,579,563.74	99.59	
6 个月-1 年		0.00		96,285.00	0.01	4,814.25
1-2 年	323,794.91	0.02	32,379.49	542,018.00	0.04	54,201.80
2-3 年	205,000.00	0.01	61,500.00	1,452,011.00	0.10	435,603.30
3 年以上	4,487,129.00	0.28	4,487,129.00	3,726,000.00	0.26	3,726,000.00
合 计	1,584,954,520.35	100.00	4,581,008.49	1,447,395,877.74	100.00	4,220,619.35
净额	1,580,373,511.86			1,443,175,258.39		

*1 含母公司与子公司之间内部往来 1,579,845,000.00。

2、长期投资

(1) 股权投资分项列示

项 目	期初金额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	1,971,991,000.45	302,651,949.82	229,322,562.10	2,045,320,388.17
其 他	3,000,000.00			3,000,000.00
合 计	1,974,991,000.45	302,651,949.82	229,322,562.10	2,048,320,388.17

本期增加主要是：

- ① 对大明新型建材投资 69,300,000.00；
- ② 公司出资 18,000,000.00 与大明投资发展共同设立东营大明钻井；
- ③ 对各子公司投资按权益法核算增加 215,351,949.82 。

本期减少主要是：

- ① 收到各子公司分配的股利 229,322,562.10。

(2) 股权投资明细列示

被投资单位	投资期限	投资金额	占被投资单位注册资 本比例
大明置业发展	长期	225,794,907.61	99.00%
大明投资发展	长期	2,742,878.33	99.00%
大明荣基发展	2000.02-2010.02	42,532,955.01	98.00%
烟台大明电子	1990.11-2040.11	50,857,703.10	94.55%
大明国际贸易	长期	54,938,173.45	99.40%
油气勘探开发	长期	1,256,498,387.27	99.00%
齐齐哈尔公司*	2003.06-2009.05	5,269,495.07	20.00%
大明燃气公司	长期	201,918,757.88	99.00%
大明餐饮公司	长期	90,055,195.14	99.00%
山东资产管理公司	1996.10-2006.10	3,000,000.00	2.25%
新型建筑防水	长期	5,588,437.41	99.00%
大明防水材料	长期	5,303,221.50	75.00%
大明塑料型材	长期	1,449,145.10	75.00%
油井特种作业	长期	11,394,066.60	56.00%
石油工程科技	长期	3,676,203.81	50.00%
大明新型建材	长期	69,300,000.00	99.00%
东营大明钻井	2005.07-2015.07	18,000,860.89	90.00%
合 计		2,048,320,388.17	

*齐齐哈尔公司全称齐齐哈尔市大明石油开发投资有限责任公司，系由公司与控股子公司大明油气勘探开发共同投资设立，大明油气勘探持股 80%。

(3) 按权益法核算的股权投资(按本期列示)

被投资单位	期初金额	追加投资	本年度权益增减	本期减少	期末余额
大明置业发展	228,910,231.50		-3,115,323.89		225,794,907.61
大明投资发展	161,095,491.59		-158,352,613.26		2,742,878.33
大明荣基发展	42,488,355.24		44,599.77		42,532,955.01
烟台大明电子	49,521,798.93		1,335,904.17		50,857,703.10
大明国际贸易	51,527,270.79		3,410,902.66		54,938,173.45
油气勘探开发	1,086,019,739.18		170,478,648.09		1,256,498,387.27
齐齐哈尔公司	5,294,021.01		-24,525.94		5,269,495.07
大明燃气公司	197,989,139.98		3,929,617.90		201,918,757.88
大明餐饮公司	92,912,064.10		-2,856,868.96		90,055,195.14
新型建筑防水	28,411,845.50		-22,823,408.09		5,588,437.41
大明防水材料	5,440,039.23		-136,817.73		5,303,221.50
大明塑料型材	8,097,318.94		-6,648,173.84		1,449,145.10
油井特种作业	10,924,579.48		469,487.12		11,394,066.60
石油工程科技	3,359,104.98		317,098.83		3,676,203.81
大明新型建材		69,300,000.00			69,300,000.00
东营大明钻井		18,000,000.00	860.89		18,000,860.89
合计	1,971,991,000.45	87,300,000.00	-13,970,612.28		2,045,320,388.17

(4) 按权益法核算的股权投资(按累计列示)

被投资单位	初始投资金额	追加投资	累计权益增减额	本期减少	期末余额
大明置业发展	247,500,000.00		-21,705,092.39		225,794,907.61
大明投资发展	247,500,000.00		-244,757,121.67		2,742,878.33
大明荣基发展	49,000,000.00		-6,467,044.99		42,532,955.01
烟台大明电子	52,000,000.00		-1,142,296.90		50,857,703.10
大明国际贸易	59,650,000.00		-4,711,826.55		54,938,173.45
油气勘探开发	693,000,000.00		563,498,387.27		1,256,498,387.27
齐齐哈尔公司	6,000,000.00		-730,504.93		5,269,495.07
大明燃气公司	198,000,000.00		3,918,757.88		201,918,757.88
大明餐饮公司	99,000,000.00		-8,944,804.86		90,055,195.14
新型建筑防水	29,310,813.96		-23,722,376.55		5,588,437.41
大明防水材料	4,235,437.68		1,067,783.82		5,303,221.50
大明塑料型材	19,976,001.26		-18,526,856.16		1,449,145.10
油井特种作业	7,058,141.81		4,335,924.79		11,394,066.60

石油工程科技	2,189,742.43		1,486,461.38	3,676,203.81
大明新型建材		69,300,000.00		69,300,000.00
东营大明钻井		18,000,000.00	860.89	18,000,860.89
合 计	1,714,420,137.14	87,300,000.00	243,600,251.03	2,045,320,388.17

3、投资收益

项 目	本期发生数	上期发生数
其他股权投资收益	215,351,949.82	167,132,522.88
合 计	215,351,949.82	167,132,522.88

本期对控股子公司投资收益明细列示如下：

被投资单位	金 额
大明置业发展	-3,115,323.89
大明投资发展	-158,352,613.26
大明荣基发展	44,599.77
烟台大明电子	1,335,904.17
大明国际贸易	3,410,902.66
油气勘探开发	395,049,195.33
齐齐哈尔公司	-24,525.94
大明燃气公司	3,929,617.90
大明餐饮公司	-2,856,868.96
新型建筑防水	-22,823,408.09
大明防水材料	662,301.20
大明塑料型材	-6,648,173.84
油井特种作业	3,486,893.01
石油工程科技	1,252,588.87
东营大明钻井	860.89
合 计	215,351,949.82

八、关联方关系及其交易

1、关联方关系

(1) 存在控制关系的关联方

单位名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质	法定代表人
中国石油化工股份有限公司	中国北京	石油化工	持有本公司 26.33% 股份	国有	陈同海

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
中国石油化工股份有限公司	8,670,000.00 万元			8,670,000.00 万元

(3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	期初数	所占比例	本期增加数	期末数	所占比例
中国石油化工股份有限公司	95,866,416.00	26.33%		95,866,416.00	26.33%

(4) 不存在控制关系的关联方的性质

企业名称	与本企业关系
中国石化集团胜利石油管理局	公司第一大股东之母公司所属企业
中国石化胜利油田有限公司	公司第一大股东的全资子公司
广州倍思得科技股份有限公司	联营企业
四川银海软件有限责任公司	联营企业
东方书院	关键管理人员
海利丰	联营企业

(5) 公司控股子公司的明细情况详见附注五

2、关联方交易事项

(1) 本公司产品销售价格的确定

包括物资供应、产品销售、劳务等均依据关联方签订的关联交易合同，按照市场公允价格或根据国家主管部门的规定计价结算。

(2) 交易事项

① 采购货物及劳务

关 联 方	关联交易事项	关联交易定价原则	本期发生数		上期发生数	
			金 额	占同类交易金额的比例 (%)	金 额	占同类交易金额的比例 (%)
中国石化集团胜利石油管理局	购材料、公共服务费	市场价格	70,437,987.05	17.63	41,224,768.59	4.06
中国石化胜利油田有限公司	购劳务及材料	市场价格	9,663,081.11	21.20	12,809,653.50	1.2

② 销售货物及劳务

关 联 方	关联交 易事项	关联交易 定价原则	本 期 发 生 数		上 期 发 生 数	
			金 额	占同类 交易金 额的比 例(%)	金 额	占同类交 易金额的 比例(%)
中国石化集团胜利石油管理局	售材料	市场价格	20,570,154.58	14.50	15,249,004.79	4.00
中国石化胜利油田有限公司	售原油	接轨价格	1,021,838,164.00	92.13	763,300,666.00	90.1
中国石化胜利油田有限公司	售劳务 材料	市场价格	24,153,615.86	34.24	24,934,413.78	5.67
东方书院	租金	市场价	6,000,000.00	100.00		
东方书院	资金占 用费	存款利率	2,761,071.37	100.00		

(3) 关联方应收、应付款项余额

① 应收票据

企业名称	期末数	期初数
中国石油化工股份有限公司		1,000,000.00

② 应收账款

企业名称	期末数	期初数
中国石化集团胜利石油管理局	28,864,174.74	16,255,844.95
中国石化胜利油田有限公司	51,630,679.05	45,780,482.94

③ 预付账款

企业名称	期末数	期初数
中国石化集团胜利石油管理局	100,000.00	
中国石化胜利油田有限公司	1,995,435.00	

④ 其他应收款

企业名称	期末数	期初数
中国石化集团胜利石油管理局	120,000.00	46,200.00
东方书院		185,852,550.90

⑤ 应付账款

企业名称	期末数	期初数
中国石化集团胜利石油管理局	41,825,025.23	47,832,172.41
中国石化胜利油田有限公司	450,471.28	4,578,406.06

⑥ 预收帐款

企业名称	期末数	期初数
中国石化集团胜利石油管理局	799,285.47	913,339.08

⑦ 其他应付款

企业名称	期末数	期初数
中国石油化工股份有限公司	200,000,000.00	
中国石化集团胜利石油管理局	3,480,848.84	5,469,007.45

九、或有事项

天拓置业按房地产经营惯例与中国农业银行成都市锦城支行（以下简称“锦城支行”）签订住房按揭合作协议，协议规定天拓置业为商品房承购人提供按揭贷款担保，并在锦城支行开立“保证金专户”，按照按揭贷款余额的10%存入保证金，当借款人不能按期还本付息时，由天拓置业代为偿还，锦城支行有权直接从保证金账户中扣除，截至2005年12月31日，保证金余额为4,978,578.63元，天拓置业的担保类型为阶段性担保，阶段性担保期限自保证合同生效之日起，至商品房承购人所购住房的《房地产证》办出及抵押登记手续办妥后并交银行执管之日止。

十、其他重大事项

1、关于“东方书院”

东方书院系于1994年由深圳安华工业公司、深圳昭信公司和中国职业大学外语教学研究会三家单位（以下简称“原创股东”）共同创办成立的产业性私立学校，开办资金2,000万元人民币，住所为深圳市宝安区教育城。

1996年，原创股东将其持有的东方书院的股权转让给深圳信恒基公司、深圳通久公司和江门深南公司（以下简称“继任股东”）。1998年6月，原创股东以股权变更未履行合法手续为由向法院起诉，经判决原股权转让无效，即东方书院股东仍为原创股东。

2002年6月，原创股东中的两家股东将其所持东方书院的64%股权转让给泛友公司，泛友公司又于2003年12月7日将上述股权转让给了永泰投资。

永泰投资自2004年初接收东方书院以来，于2004年7月14日变更了民办教育学校许可证。2004年12月19日深圳市中级法院再次受理原股权转让案，并作出了原股权转让（即继任股东）合法有效的判决。原创股东于2005年1月31日又上诉至广东省高院，该案目前尚未宣判。

2005年2月21日，永泰投资为保全其在东方书院借款的安全完整，以东方书院借款逾期未还向东营市中级人民法院提起诉讼，请求查封东方书院的土地使用权及房产。

2005年2月23日，东营市中院对深圳市国土资源和房产管理局宝安分局下达了编号为(2005)东民四初字第16-36号的协助执行通知书，请其协助执行查封东方书院的房产和土地。

2005年3月3日，东营市中院下达了(2005)东民四初字第16-36号民事调解书，裁定东方书院于2005年3月9日前还清永泰投资借款，永泰投资预付的案件受理费、实支费和诉讼保全费由东方书院径付永泰投资。

2005年3月14日，东营市中院向东方书院下达了(2005东执第40-60号)执行通知书。限东方书院履行上述民事调解书全部义务，并承担迟延履行期间的债务利息，逾期仍不履行，将依法强制执行。

2005年3月23日，永泰投资与东方书院达成协议，双方同意以经深圳乾嘉德会计师事务所评估价值141,221,114.57元(深乾嘉德评报[2005]第009号)的房产抵账141,221,114.57元，其余债务另行偿还。

2005年3月30日，永泰投资与东方书院签订资产租赁协议将以上资产租给东方书院使用，租赁期限自2005年9月1日起至2005年12月31日，双方约定租金为600万元。并对欠款已收取资金占用费2,761,071.37元。

2005年6月16日，永泰投资与东方书院达成协议，双方同意以经深圳乾嘉德会计师事务所评估价值23,029,529.95元土地使用权(深乾嘉德评报[2005]第009号)和价值217,841.98元的房产抵账23,247,371.93元。

以上不动产分别于2005年6月办理了房屋和土地使用权的变更登记手续。

2005年7月26日永泰投资与东方书院达成协议，双方同意以经深圳市中衡信资产评估有限公司评估价值14,143,728.00元的体育场等附属建筑物(深衡评[2005]第029号)抵账14,143,728.00元。

2005年11月26日永泰投资与东方书院达成协议，双方同意以经深圳市中衡信资产评估有限公司评估价值23,182,610.20元的建筑物(深衡评[2005]第052号)和价值8,218,020.25的无形资产(深乾嘉德评报[2005]第009号)抵账31,400,630.45元。

截至2005年12月31日累计对东方书院借款223,912,610.27元用于其基建支出、退还学生教育储备金和正常教学经营，其中：东方书院用房地产等抵账210,012,844.95元，余款13,899,765.32元用货币资金已全部偿还。

2、关于“广东美洲原野项目”

2005年2月，公司已将该项目与受让方达成初步转让协议，该项目正在洽谈中。

3、关于“北京井田房地产项目”

2005年2月8日，公司与北京井田其他两位股东签定了股权转让协议，该转让手续完成后，公司持有井田公司100%股权。公司还计划向中国石油化工股份有限公司转让对北京井田的股权和债权，已预收转让款200,000,000.00元。

4、关于“民和区块风险勘探开发”

2005年9月油气勘探开发与中印胜欣能源技术(北京)有限公司签订民和区块风险勘探

开发合同，合同的目标是在青海民和盆地指定区域内勘探以及开发具有被证实的商业价值的石油并生产石油，该区域总面积 123.188 平方公里，包括在经纬度划定下从地表到地下的所有储层。合同区块已获得国家法律以及中国石油化工股份有限公司许可进行石油勘探、开发以及生产，并在民和石油区块进行了必要的登记和石油勘探，有了商业油流发现。

5、非经常性损益明细列示

项 目	本期数	上期数
(1) 处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益；	-43,115,106.65	-11,266,827.43
(2) 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免；	10,217,600.00	19,500,343.70
(3) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费；	2,761,071.37	5,781,126.37
(4) 短期投资损益，但经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构获得的短期投资损益除外；	-188,312,069.63	-2,175,767.47
(5) 扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出；	-3,643,050.69	-2,022,187.19
(6) 以前年度已经计提各项减值准备的转回；	98,435,952.84	176,864.46
上述事项的所得税影响金额	15,430,191.92	3,195,606.39
合 计	-108,225,410.84	13,189,158.83

十一、期后事项

1、中国石油化工股份有限公司宣布对公司进行要约收购

2006年2月15日，中国石油化工股份有限公司董事会会议决议全面收购公司所有流通股和非流通股，本次收购以终止公司上市公司地位为目的，旨在实现收购人业务一体化战略。

要约收购股份的相关情况：

股份类别	要约价格/股	要约收购数量(股)	占公司发行股份比例
流通股	10.3	265,828,392	73.03%
非流通股	5.60	2,332,800	0.64%
合 计		268,161,192	73.67%

收购的期限为中国石油化工股份有限公司收购报告书公布之日起 30 个自然日。

截至 2006 年 4 月 6 日，已预受要约流通股为 233,828,641 股，占已上市流通股份 87.962%，预受要约非流通股 0 股。

股份交割手续完成后，中国石油化工股份有限公司将总计持有公司 329,695,057 股股份，约占公司总股本的 90.57%；社会公众股股东总计持有公司 31,999,751 股流通股，占公司总股本的比例约为 8.79%，低于公司总股本的 25%，公司流通股股票将因股权分布不符合

股票上市条件而被终止上市交易。

2、关于“特别收益金”

根据国务院及财政部下发的《国务院关于开征石油特别收益金的决定》(国发[2006]13号)、《石油特别收益金征收管理办法》(财企[2006]72号)的规定,自2006年3月26日起国家对石油开采企业销售国产原油因价格超过一定水平所获得的超额收入按比例征收石油特别收益金。石油特别收益金实行5级超额累进从价定率计征,按月计算、按季缴纳。石油特别收益金征收比率按石油开采企业销售原油的月加权平均价格确定。为便于参照国际市场油价水平,原油价格按美元/桶计价,起征点为40美元/桶。

具体征收比率及速算扣除数见下表:

原油价格(美元/桶)	征收比率	速算扣除数(美元/桶)
40~45(含)	20%	0
45~50(含)	25%	0.25
50~55(含)	30%	0.75
55~60(含)	35%	1.5
60以上	40%	2.5

计算石油特别收益金时,原油吨桶比按石油开采企业实际执行或挂靠油种的吨桶比计算;美元兑换人民币汇率以中国人民银行当月每日公布的中间价按月平均计算。

因国际原油价格、人民币汇率、公司每月原油产量处于不确定状态,该办法的实施对公司的收益水平的影响难以量化。但在国际原油价格超过40美元/桶后,将增加公司的支出,影响公司的收益水平。

3、关于“股票投资”

截止2005年12月31日,公司短期投资—股票投资成本为176,025,459.77元,已提取跌价准备65,276,302.84元;截止2006年3月31日公司短期投资—股票投资成本为157,793,456.05元,已计提跌价准备36,313,586.32元。

4、公司董事会五届五次会议通过2005年度利润分配预案

以2005年度经审计后净利润为基数,提取10%法定盈余公积和10%法定公益金;本期不分配股利。

上述利润分配预案待提交2005年度股东大会审议通过后实施。

资产负债表(1)

编制单位：中国石化胜利油田大明（集团）股份有限公司 2005年12月31日 金额单位：人民币元

资 产	附 注	期末数		期初数	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	1	393,185,996.10	78,817,824.11	345,327,315.22	102,330,923.86
短期投资	2	130,749,156.93	20,000,000.00	286,376,500.60	
应收票据	3	19,717,167.48	16,460,867.48	7,923,450.00	905,000.00
应收股利				1,029,600.00	
应收利息					
应收帐款	4	206,663,750.19		241,102,794.15	
其他应收款	5	51,478,461.38	1,580,373,511.86	242,528,689.14	1,443,175,258.39
预付帐款	6	80,795,652.67		76,831,574.64	
应收补贴款	7	355,609.07		321,735.88	
存 货	8	794,230,635.28		709,353,700.28	
待摊费用	9			447,297.55	
一年内到期的长期债券投资					
其他流动资产					
流动资产合计		1,677,176,429.10	1,695,652,203.45	1,911,242,657.46	1,546,411,182.25
长期投资：					
长期股权投资	10	126,269,933.92	2,048,320,388.17	169,299,355.20	1,974,991,000.45
长期债权投资					
合并价差	10	25,384,155.73		41,502,118.58	
长期投资合计		151,654,089.65	2,048,320,388.17	210,801,473.78	1,974,991,000.45
固定资产：					
固定资产原价	11	2,070,560,988.54	15,995,903.49	1,758,028,041.00	21,793,965.84
减：累计折旧	11	592,068,359.82	5,455,337.14	529,646,392.96	9,095,543.28
固定资产净值		1,478,492,628.72	10,540,566.35	1,228,381,648.04	12,698,422.56
减：固定资产减值准备					
固定资产净额		1,478,492,628.72	10,540,566.35	1,228,381,648.04	12,698,422.56
工程物资	12	10,514,803.94		3,463,867.38	
在建工程	13	89,159,302.62		101,617,792.85	
固定资产清理					
固定资产合计		1,578,166,735.28	10,540,566.35	1,333,463,308.27	12,698,422.56
无形资产及其他资产：					
无形资产	14	100,223,355.08	2,381,638.00	119,604,550.80	5,014,782.00
长期待摊费用	15	29,259,705.50		59,843,434.42	1,027,500.00
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		129,483,060.58	2,381,638.00	179,447,985.22	6,042,282.00
递延税项：					
递延税款借项					
资 产 总 计		3,536,480,314.61	3,756,894,795.97	3,634,955,424.73	3,540,142,887.26

资产负债表(2)

编制单位：中国石化胜利油田大明（集团）股份有限公司 2005年12月31日 金额单位：人民币元

负债及股东权益	附注	期末数		期初数	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债：					
短期借款	16	420,000,000.00	420,000,000.00	960,000,000.00	880,000,000.00
应付票据	17	54,796,000.00	54,000,000.00	2,065,100.39	
应付帐款		209,349,149.39		243,880,113.96	
预收帐款	18	424,595,953.80		202,456,742.04	
应付工资		11,832,148.82	2,597,100.00	10,001,152.27	1,482,542.00
应付福利费		8,308,029.08	836,581.42	6,753,615.81	967,915.97
应付股利	19	5,616,752.96	4,476,056.00	5,259,514.32	4,482,624.00
应交税金	20	22,206,467.87	511,452.62	48,526,512.73	13,521,571.98
其他应交款		5,822,077.51	2,949,359.97	5,151,085.51	2,960,003.77
其他应付款	21	396,072,724.80	1,444,598,955.38	255,972,145.47	893,059,708.34
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		1,558,599,304.23	1,929,969,505.39	1,740,065,982.50	1,796,474,366.06
长期负债：					
长期借款	22	60,000,000.00		48,000,000.00	
应付债券					
长期应付款				5,146,496.83	
专项应付款					
其他长期负债					
长期负债合计		60,000,000.00		53,146,496.83	
递延税项：					
递延税款贷项					
负 债 合 计		1,618,599,304.23	1,929,969,505.39	1,793,212,479.33	1,796,474,366.06
少数股东权益		97,372,459.87		98,074,424.20	
所有者权益（或股东权益）					
实收资本（或股本）	23	364,027,608.00	364,027,608.00	364,027,608.00	364,027,608.00
减：已归还投资					
实收资本（或股本）净额		364,027,608.00	364,027,608.00	364,027,608.00	364,027,608.00
资本公积	24	662,492,938.26	662,492,938.26	662,492,938.26	662,492,938.26
盈余公积	25	288,623,734.53	287,265,878.72	250,130,724.17	248,772,868.36
其中：法定公益金		119,253,854.01	118,801,235.42	100,007,348.83	99,554,730.24
未分配利润	26	505,364,269.72	513,138,865.60	357,808,968.37	359,166,824.18
拟分配现金股利				109,208,282.40	109,208,282.40
未确认的投资损失					
外币报表折算差额					
所有者权益（或股东权益）合计		1,820,508,550.51	1,826,925,290.58	1,743,668,521.20	1,743,668,521.20
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,536,480,314.61	3,756,894,795.97	3,634,955,424.73	3,540,142,887.26

法定代表人：薛万东

总会计师：苟春光

财务负责人：陈伟

资产负债表附表 1
资产减值准备明细表

编制单位：中国石化胜利油田大明（集团）股份有限公司

2005 年 12 月 31 日

金额单位：人民币元

项 目	行 次	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
				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	1	20110617.76	16932648.39		422307.85	422307.85	36620958.30
其中：应收帐款	2	9475468.42	16932648.39				26408116.81
其他应收款	3	10635149.34			422307.85	422307.85	10212841.49
二、短期投资跌价准备合计	4	86742731.03	76547216.80		98013644.99	98013644.99	65276302.84
其中：股票投资	5	86742731.03	76547216.80		98013644.99	98013644.99	65276302.84
债券投资	6						
三、存货跌价准备合计	7	16062231.04	8245407.54				24307638.58
其中：库存商品	8	16062231.04	7663686.02				23725917.06
原材料	9		581721.52				581721.52
四、长期投资减值准备合计	10						
其中：长期股权投资	11						
长期债券投资	12						
五、固定资产减值准备合计	13						
其中：房屋、建筑物	14						
机械设备	15						
六、无形资产减值准备	16		14000000.00				14000000.00
其中：公路收费权	17		14000000.00				14000000.00
商标权	18						
七、在建工程减值准备	19						
八、委托贷款减值准备	20						
九、总计	21	122915579.83	115725272.73		98435952.84	98435952.84	140204899.72

法定代表人：薛万东

总会计师：苟春光

财务负责人：陈伟

资产负债表附表2：股东权益增减变动表

编制单位：中国石化胜利油田大明（集团）股份有限公司 金额单位：人民币元

项 目	行次	2005年12月31日	2004年12月31日
一、股本			
年初余额	1	364,027,608.00	364,027,608.00
本年增加数	2		
其中：资本公积转入	3		
盈余公积转入	4		
利润分配转入	5		
新增股本	6		
本年减少数	7		
年末余额	8	364,027,608.00	364,027,608.00
二、资本公积			
年初余额	9	662,492,938.26	661,115,817.67
本年增加数	10	0.00	1,377,120.59
其中：股本溢价	11		
接受捐赠非现金资产准备	12		
接受现金捐赠	13		
股权投资准备	14		1,377,120.59
拨款转入	15		
外币资本折算差额	16		
其他资本公积	17		
本年减少数	18		
其中：转赠股本	19		
年末余额	20	662,492,938.26	662,492,938.26
三、法定和任意盈余公积			
年初余额	21	150,123,375.34	136,779,572.88
本年增加数	22	19,246,505.18	13,343,802.46
其中：从利润中提取数	23	19,246,505.18	13,343,802.46
其中：法定盈余公积	24	19,246,505.18	13,343,802.46
任意盈余公积	25		
储备基金	26		
企业发展基金	27		
法定公益金转入数	28		
本年减少数	29		
其中：弥补亏损	30		
转赠股本	31		
分派现金股利或利润	32		
分派股票股利	33		
年末余额	34	169,369,880.52	150,123,375.34
其中：法定盈余公积	35	127,072,871.27	107,826,366.09
储备基金	36		
企业发展基金	37		
四、法定公益金			
年初余额	38	100,007,348.83	86,663,546.37
本年增加数	39	19,246,505.18	13,343,802.46
其中：从净利润中提取数	40	19,246,505.18	13,343,802.46
本年减少数	41		
其中：集体福利支出	42		
年末余额	43	119,253,854.01	100,007,348.83
五、未分配利润			
年初未分配利润	44	357,808,968.37	360,266,831.14
本年净利润（净亏损以“-”号填列）	45	186,048,311.71	133,438,024.55
本年利润分配	46	38,493,010.36	135,895,887.32
年末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	47	505,364,269.72	357,808,968.37
六、拟分配现金股利			
期末数			109,208,282.40

法定代表人：薛万东

总会计师：苟春光

财务负责人：陈伟

利润及利润分配表

编制单位：中国石化胜利油田大明（集团）股份有限公司

2005 年度

金额单位：人民币元

项 目	附注	本期数		上期数	
		合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	27	1,666,566,999.62		1,477,566,330.86	
减：主营业务成本	27	748,794,925.91		849,593,179.42	
主营业务税金及附加		31,035,789.96		27,536,552.59	
二、主营业务利润		886,736,283.75		600,436,598.85	
加：其他业务利润	28	31,666,466.75		2,530,825.81	-754,948.37
减：营业费用		74,767,383.79		53,979,178.05	
管理费用		140,877,255.33	15,572,387.86	96,800,735.66	2,559,118.72
财务费用	29	34,735,000.88	4,313,718.67	89,099,148.72	30,174,027.09
三、营业利润		668,023,110.50	-19,886,106.53	363,088,362.23	-33,488,094.18
加：投资收益	30	-207,275,474.65	215,351,949.82	-98,177,413.33	167,132,522.88
补贴收入					
营业外收入	31	718,809.23	173,000.00	251,935.86	39,595.85
减：营业外支出	32	47,491,826.59	3,173,791.51	13,256,480.93	246,000.00
四、利润总额		413,974,618.49	192,465,051.78	251,906,403.83	133,438,024.55
减：所得税		216,586,770.97		136,531,367.92	
少数股东损益		11,339,535.81		-18,062,988.64	
加：未确认的投资损失本期发生额					
五、净利润		186,048,311.71	192,465,051.78	133,438,024.55	133,438,024.55
加：年初未分配利润		357,808,968.37	359,166,824.18	360,266,831.14	361,624,686.95
其他转入					
六、可供分配的利润		543,857,280.08	551,631,875.96	493,704,855.69	495,062,711.50
减：提取法定盈余公积		19,246,505.18	19,246,505.18	13,343,802.46	13,343,802.46
提取法定公益金		19,246,505.18	19,246,505.18	13,343,802.46	13,343,802.46
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、可供投资者分配的利润		505,364,269.72	513,138,865.60	467,017,250.77	468,375,106.58
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利				109,208,282.40	109,208,282.40
转作资本（或股本）的普通股股利					
八、未分配利润		505,364,269.72	513,138,865.60	357,808,968.37	359,166,824.18

利润表（补充资料）

项 目	本期数	上期数
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益	-43,115,106.65	-11,266,827.43
2、自然灾害发生得损失		
3、会计政策变更减少利润总额		
4、会计估计变更增加（或减少）利润总额		
5、债务重组损失		
6、补贴收入		
7、其他	-80,540,496.11	21,260,379.87

法定代表人： 薛万东

总会计师： 苟春光

财务负责人： 陈伟

合并现金流量表

编制单位:中国石化胜利油田大明(集团)股份有限公司

2005年度

单位:人民币元

项 目	附注	合并	母公司
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		2,007,435,583.34	
收到的税费返还		13,404,538.17	
收到的其他与经营活动有关的现金	31	153,466,156.21	21,818,216.93
现金收入小计:		2,174,306,277.72	21,818,216.93
购买商品、接受劳务支付的现金		754,967,908.87	
支付给职工以及为职工支付的现金		82,097,384.80	21,605,918.20
支付的各项税费		465,749,525.35	21,941,180.29
支付的其他与经营活动有关的现金	32	109,223,891.23	27,290,382.01
现金支出小计		1,412,038,710.25	70,837,480.50
经营活动产生现金流量净额		762,267,567.47	-49,019,263.57
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金		222,210,572.06	
取得投资收益所收到的现金		4,788,602.96	229,322,562.10
出售子公司及其他营业单位所收到的现金		200,715,690.00	
处置固定资产、无形资产等收回的现金净额		1,089,356.87	8,688,070.65
收到的其他与投资活动有关的现金		5,815,989.61	
现金收入小计:		434,620,211.50	238,010,632.75
购建固定、无形和其他长期资产支付的现金		249,649,557.87	224,473.00
投资所支付的现金		186,189,928.94	22,305,213.02
购买子公司及其他营业单位支付的现金		2,940,000.00	
支付的其他与投资活动有关的现金		25,189.83	
现金支出小计		438,804,676.64	22,529,686.02
投资活动产生现金流量净额		-4,184,465.14	215,480,946.73
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			
其中:子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		0.00	
取得借款所收到的现金		1,252,000,000.00	1,172,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		17,912,304.26	408,727,770.95
现金流入小计		1,269,912,304.26	1,580,727,770.95
偿还债务所支付的现金		1,832,125,618.00	1,632,000,000.00
分配股利或利润或偿付利息所支付的现金		142,564,907.09	138,702,553.86
其中:子公司支付给少数股东股利或利润所支付的现金			
减少注册资本所支付的现金			
其中:子公司依法减资支付给少数股东的现金			
支付的其他与筹资活动有关的现金		5,446,200.62	
现金流出小计		1,980,136,725.71	1,770,702,553.86
筹资活动产生的现金流量净额		-710,224,421.45	-189,974,782.91
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
		47,858,680.88	-23,513,099.75

法定代表人: 薛万东

总会计师: 苟春光

财务负责人: 陈伟

现金流量表补充资料	附注	合并	母公司
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润		186,048,311.71	192,465,051.78
加：少数股东损益		11,339,535.81	
加：未确认的投资损失			
加：计提的资产减值准备(减处理的坏帐)		17,289,319.89	360,389.14
固定资产折旧		148,216,833.47	801,785.96
无形资产摊销		5,381,195.72	92,567.00
长期待摊费用摊销		31,076,808.58	137,000.00
待摊费用减少(减：增加)		447,297.55	
预提费用增加(减：减少)			
处置固定、无形和其他长期资产的损失(减收益)		43,129,966.67	
固定资产报废损失			
财务费用		30,283,648.72	4,997,653.84
投资损失(减：收益)		192,488,021.84	-215,351,949.82
递延税款贷项(减：借项)			
存货的减少(减：增加)		-125,246,804.62	
经营性应收项目的减少(减：增加)		161,411,985.13	-23,641,801.91
经营性应付项目的增加(减：减少)		60,401,447.00	-8,879,959.56
其他			
经营活动产生的现金流量净额		762,267,567.47	-49,019,263.57
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		393,185,996.10	78,817,824.11
减：现金的期初余额		345,327,315.22	102,330,923.86
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：		47,858,680.88	-23,513,099.75

非经常性损益明细表

编制单位：中国石化胜利油田大明（集团）股份有限公司 2005 年度 金额单位：人民币元

项 目	本期数	上期数
(1) 处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益；	-43,115,106.65	-11,266,827.43
(2) 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免；	10,217,600.00	19,500,343.70
(3) 各种形式的政府补贴；		
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费；	2,761,071.37	5,781,126.37
(5) 短期投资损益，但经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构获得的短期投资损益除外；	-188,312,069.63	-2,175,767.47
(6) 委托投资损益；		
(7) 扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出；	-3,643,050.69	-2,022,187.19
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备；		
(9) 以前年度已经计提各项减值准备的转回；	98,435,952.84	
(10) 债务重组损益；		
(11) 资产置换损益；		
(12) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益；		
(13) 比较财务报表中会计政策变更对以前期间净利润的追溯调整数；		
(14) 中国证监会认定的符合定义规定的其他非经常性损益项目。		
上述事项的所得税影响金额	15,430,191.92	3,195,606.39
合 计	-108,225,410.84	13,012,294.37

法定代表人：薛万东

总会计师：苟春光

财务负责人：陈伟