

大庆华科股份有限公司 2005 年半年度报告



2005 年 8 月 3 日

重要提示：本公司董事会及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、准确性和完整性负个别及连带责任。

公司董事长万志强先生、总经理张好宽先生、总会计师刘斌先生、财务部部长杨露清女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司半年度报告未经审计。已经三届董事会第三次会议全体董事审议并一致通过。

目录

一、公司基本情况-----	03
二、股本变动和主要股东持股情况-----	04
三、董事监事高级管理人员情况-----	06
四、管理层讨论与分析-----	06
五、重要事项-----	08
六、财务报告-----	10
七、备查文件-----	35

一、公司基本情况

公司法定中文名称：大庆华科股份有限公司

缩 写：大庆华科

公司法定英文名称：Daqing Huake Company Limited

缩 写：DQHK

公司股票上市地：深圳证券交易所

股票简称和股票代码： 大庆华科 000985

公司注册及办公地址：大庆高新技术产业开发区建设路 239 号

邮政编码：163316

互联网网址：www.huake.com

电子信箱：m@huake.com

公司法定代表人：万志强

公司董事会秘书：孟凡礼

证券事务代表：刘靖华

联系地址：大庆高新技术产业开发区建设路 239 号

电话：(0459) 6291061 6280287 传真：(0459) 6282351

电子信箱：m@huake.com

公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》

登载公司半年度报告的国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地点：本公司证券部

七、公司其他有关资料

公司首次注册日：1998 年 12 月 8 日

营业执照注册号：2300001101503

税务登记号码：230602000056923

会计师事务所：北京中兴宇会计师事务所有限责任公司

会计师事务所办公地址：哈尔滨市南岗区民益街 80 号

1、主要财务数据和指标:

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比年初数增减(%)
流动资产	158,621,027.96	107,210,662.11	47.95
流动负债	84,440,291.20	55,398,659.93	52.42
总资产	511,267,024.49	468,594,476.77	9.11
股东权益(不含少数股东权益)	416,769,442.93	402,862,292.71	3.45
每股净资产	3.62	3.50	3.43
调整后的每股净资产	3.60	3.50	2.86
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	13,907,150.22	3,384,642.53	310.89
扣除非经常性损益后的净利润	14,250,881.10	3,908,324.56	264.63
每股收益	0.12	0.03	300.00
净资产收益率	3.34	0.85	
经营活动产生的现金流量净额	69,851,335.37	29,068,955.86	140.30

非经常性损益项目	金额
各种形式的政府补贴	17,000.00
扣除计提的资产减值准备后的其他各项营业外收支	-347,591.86
年度已经计提各项减值准备的冲回	31,695.44
减:所得税的影响	-44,834.46
合计	-343,730.88

2、利润表附表

报告期利润	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	7.66	7.79	0.278	0.278
营业利润	3.90	3.96	0.141	0.141
净利润	3.34	3.39	0.121	0.121
扣除非经常性损益后的净利润	3.42	3.48	0.124	0.124

二、股本变动及主要股东持股情况

(一) 股本变动情况表

数量单位: 万股

	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	8500						8500
其中：							
国家持有股份	8398.09						8398.09
境内法人持有股份	101.91						101.91
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							
未上市流通股份合计	8500						8500
二、已上市流通股份							
1、人民币普通股	3000						3000
2、境内上市的外资股							
3、外上市的外资股							
4、其他							
已上市流通股份合计	3000						3000
三、股份总数	11500						11500

(二) 股东情况

1、报告期内公司前十名股东、前十名流通股股东持股情况

报告期末股东总数	18,368				
前十名股东持股情况					
股东名称(全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	质押或冻结股份数量	股份类别
大庆高新技术产业开发区高科技开发总公司	0.00	83,980,900	73.02	无	国有股东
徐良浩	-9,700.00	450,000	0.39	不祥	流通股
大庆龙化新实业总公司	0.00	339,700	0.30	无	法人股东
大庆高新区华滨化工有限公司	0.00	339,700	0.30	无	法人股东
大庆龙源石化股份有限公司	0.00	339,700	0.30	无	法人股东
华宝信托投资有限责任公司-宝祥有价证券组合投资公司	265,780.00	265,780.00	0.23	不祥	流通股
喻红华	0.00	159,310.00	0.14	不祥	流通股
曹佳	120,800.00	120,800.00	0.11	不祥	流通股
深圳市华秋实业有限公司	0.00	117,500	0.10	不祥	流通股
朱耀华	76,200.00	76,200.00	0.07	不祥	流通股
前十名流通股股东持股情况					
股东名称(全称)	期末持有流通股数量	种类(A、B、H股或其它)			
徐良浩	450,000.00	A股			
华宝信托投资有限责任公司-宝祥有价证券组合投资信托	265,780.00	A股			
喻红华	159,310.00	A股			
曹佳	120,800.00	A股			
深圳市华秋实业有限公司	117,500.00	A股			

朱耀华	76,200.00	A 股
陈明	74,600.00	A 股
郭德建	73,440.00	A 股
汪晖	70,700.00	A 股
北京万众发贸易有限公司	62,800.00	A 股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	公司前十名股东中,国有股及法人股东之间不存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人;未知流通股股东间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。	
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	股东名称	约定持股期限
	无	无

2、在持有本公司 5%以上股份的股东大庆高新技术产业开发区高科技开发总公司本年度持有股份未发生变动,所持股份无质押和冻结情况。

3、报告期内公司控股股东未发生变化。

三、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 报告期内董事、监事、高管人员未持有本公司股票。

(二) 报告期内本公司董事、监事、高管人员新聘或解聘情况

2005 年 4 月 28 日公司职工代表监事朱贵斌先生因工作变动辞去公司职工代表监事职务。2005 年 5 月 26 日公司召开第二届职工代表大会选举张伟军先生为公司监事会职工代表监事。

四、管理层讨论与分析

一、经营成果及财务状况分析

报告期内公司坚持“以经济效益为中心,以科学管理为基础,以开拓创新为动力”的工作方针,围绕 2005 年的经营目标,从制度建设入手,持续抓好公司文化建设,积极推进产品开发计划和科研步伐;不断完善绩效考核管理办法,切实发挥绩效考核的激励作用;采取有效措施,克服化工产品原材料价格上涨、铁路运力紧张、个别产品原料有时供应不足等不利因素的影响;加强管理,降低生产成本,取得了较好的经营成果。预计下半年公司原材料丙烯供应存在一定缺口,公司将采取各种措施扩大采购渠道。预计年初至下一报告期期末累计净利润与上年同期相比将增长 100%至 150%。

项目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	增减幅度%
主营业务收入	414,945,578.07	329,231,710.10	26.03
主营业务成本	381,913,042.81	309,990,707.48	23.20
利润总额	15,916,630.06	3,349,777.21	375.10
现金及现金等价物净增减额	58,347,061.43	11,939,426.57	388.71
	2005 年 6 月 30 日	2004 年 6 月 30 日	
总资产	511,267,024.49	472,792,770.41	8.14
股东权益	416,769,442.93	396,214,408.15	5.19

报告期内，主营业务收入及主营业务成本较上年同期增加主要是由于产品涨价所致。利润总额较上年同期增加主要是由于加强管理，降低生产成本，化工市场形势较好所致。现金及现金等价物净增减额较上年同期增加主要是由于公司 6 月份原料款未付及经营活动产生的现金流量净额增加所致。

二、公司整体经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营状况

公司属化工行业，主要从事精细化工产品，石油化工产品的生产及销售等。2005 年上半年，实现净利润 1,390.72 万元，比上年同期增加 310.89%。

2、主营业务分行业、产品情况表(单位：万元)：

分行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
化工	41,494.56	38,191.30	7.96	26.03	23.20	2.76
其中：关联交易	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
加氢戊烯	6,730.20	5,820.20	13.52	23.44	15.13	6.24
聚丙烯	24,326.47	2,2664.40	6.83	36.38	33.80	1.79
其中：关联交易	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
关联交易的定价原则	按照市场价格签订协议。					
地区	主营业务收入		主营业务收入比上年同期增减 (%)			
境外	666.02		-23.47			
境内	40,828.54		21.43			
合计	41,494.56		20.30			

3、经营中存在的问题与困难及解决方案

公司聚丙烯二厂的原料供应上半年存在一定的问题，公司已采取多种措施拓展原料

采购渠道。

二、公司投资情况

1、报告期内募集资金使用延续情况：

募集资金总额	23,895.00		本年度已使用募集资金总额	210.86		
			已累计使用募集资金总额	23,895.00		
承诺项目	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	产生收益金额	是否符合计划进度	是否符合预计收益
7000吨/年加氢C9石油树脂项目	5,178.00	否	5,065.89	0.00	否	否
10000吨/年C5石油树脂项目	5,860.00	否	6,167.65	581.10	否	是
年产3万吨食品级白油项目	4,960.00	是	0.00	0.00	是	是
年产1万吨高压聚乙烯电缆料二期扩建工程项目	7,605.00	是	0.00	0.00	是	是
合计	23,603.00	-	11,233.54	581.10	-	-
未达到计划进度和收益的说明（分具体项目）	7000吨/年加氢C9石油树脂项目由于技术方面存在一些问题，正逐步解决。					
变更原因及变更程序说明（分具体项目）	公司于2001年1月13日召开首届七次董事会审议了两项募集资金项目变更的议案，并经2001年2月18日公司2001年第一次临时股东大会审议通过，决定停止对原投资7,605万元，年产1万吨高压聚乙烯电缆料二期扩建工程项目和原投资4,960万元，年产3万吨食品级白油项目的建设，调整为投资6,864万元成立华科药业分公司，兴建符合GMP标准的药品生产基地和投资6000万元兴建年产5万吨聚丙烯改性产品项目。首届七次董事会决议刊登在2001年1月16日《中国证券报》上，2001年第一次临时股东大会决议刊登在2001年2月20日《中国证券报》上。					

变更投资项目的资金总额	12,565.00					
变更后的项目	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	实际投入金额	产生收益金额	是否符合计划进度	是否符合预计收益
药业分公司项目	年产1万吨高压聚乙烯电缆料二期扩建工程项目	6,864.00	7,651.55	-246.39	是	否
年产5万吨聚丙烯改性产品项目	年产3万吨食品级白油项目	6,000.00	5,904.12	899.59	是	否
合计	-	12,864.00	13,555.67	653.20	-	-
未达到计划进度和收益的说明（分具体项目）	2004年6月27日召开的2004年第一次临时股东大会审议并通过了关于将药业分公司全部固定资产、土地使用权及在建工程租赁给大庆医药有限责任公司的议案（详见刊登于2004年05月27日的《中国证券报》上大庆华科股份有限公司关于资产租赁事项公告）。					

2、非募集资金项目

详见报表附注“在建工程”部分。

五、重要事项

一、公司治理符合《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》等法律法规的规定，法人治理结构健全、各项相关制度不断完善，运作规范。

二、公司中期无利润分配预案和公积金转赠股本预案。

三、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项，也无以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

四、报告期内，公司无重大资产收购、出售或处置及企业收购兼并事项，也无以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售或处置及企业收购兼并事项。

五、重大关联交易情况

本公司1998年12月28日与大庆高新技术产业开发区高科技开发总公司签订《土地使用权租赁合同》。依据租赁合同，本公司以租赁方式取得大庆高新技术产业开发区高科技开发总公司六宗土地使用权，占地面积共计72,940.40平方米，租期30年，年租金788,489.24元。

本报告期向关联方大庆龙化新实业总公司采购粗碳五、粗碳九、乙腈废水等原材料共计10,834万元。本项关联交易每月为一个结算周期，按当期价格当月销售量结算，产品价格由双方共同协商，不高于同期市场价格。该项交易属于日常业务中持续进行的，与预计的2005年该项交易总金额为20,600万元无重大差异。本次交易属于公司正常的经营范围，遵循了商业原则，交易是公平、公正和公允的，有利于公司获得长期、稳定的原材料供应。符合公司整体利益和全体股东利益。

六、重大合同及履行情况

1、公司报告期内未发生重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包公司资产事项；也无以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包公司资产事项。

2、重大担保事项及被控股股东和其他关联方占用资金情况

本报告期内公司无被控股股东和其他关联方占用资金、对其担保及公司对外担保等事项。

3、报告期内公司无直接委托他人进行现金资产管理事项或委托贷款事项。

4、无其他重大合同。

七、重大承诺事项

2005年公司第一季度报告曾经预测：年初至下一报告期期末累计净利润与上年同期相比将增长250%至300%。截至6月30日，公司实现净利润13,907,150.22元，比上年同期

增长310.89%。主要原因是公司本报告期加强内部管理，降低成本，化工市场形势较好，产品涨价所致。

八、本报告期内公司所得税仍按15%执行。

九、本报告期内公司、公司董事、监事及高级管理人员无受监管部门处罚情况。

六、财务会计报告（未经审计）

（一）会计报表（附后）

（二）会计报表附注

大庆华科股份有限公司

会计报表附注

2005 年 2 季度

一、公司简介

大庆华科股份有限公司（以下简称“本公司”）是经黑龙江省体改委黑体改复字[1998]54号文件批准，由大庆高新技术产业开发区高科技开发总公司、大庆龙化新实业总公司、大庆龙源石化股份有限公司、大庆高新技术产业开发区建设开发总公司、大庆高新技术产业开发区华滨化工有限公司共同发起设立的。本公司于1998年12月8日正式成立并向黑龙江省工商行政管理局领取了2300001101503号企业法人营业执照。本公司经中国证券监督管理委员会证监发行字[2000]94号文件批准于2000年7月7日上网定价发行社会公众股3,000万股，股票代码：000985。本公司原名为“大庆华科（集团）股份有限公司”，2002年4月3日经黑龙江省工商行政管理局核准将公司名称变更为“大庆华科股份有限公司”。本公司经营范围为：生产销售石油化工产品乙腈、裂解碳五、裂解碳九、石油树脂、丙烯、聚丙烯、聚烯烃涂覆料、填充料、绝缘料、护套料、耐候料等；生产销售医药产品片剂、颗粒剂、硬胶囊、软胶囊及保健食品等；进出口业务。

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

本公司执行企业会计准则、《企业会计制度》。

2、会计年度

本公司采用公历年度，即每年公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

本公司以权责发生制为记账基础，各项财产以历史成本为计价原则，如果发生减值，则计提相应的减值准备。

5、外币业务核算方法

外币经济业务按月初中国人民银行公布的市场汇价（中间价）折合人民币记账，月末对货币性项目中外币余额按月末市场汇率进行调整，因汇率变动发生的差额，作为汇兑损益，计入当期损益；属于筹建期间的，计入长期待摊费用；属于与购建固定资产有关的借款发生的，按照借款费用资本化的原则进行处理。

6、现金等价物确定标准

现金等价物指公司持有期限在三个月内、流动性强，易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7、短期投资核算方法

（1）短期投资的计价

短期投资在取得时按照投资成本计价。投资成本是指公司取得短期投资时实际支付的价款（包括税金、手续费和相关费用）或者放弃非现金资产的账面价值等。实际支付的价款中包含已宣告但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单独核算，不构成投资成本。

（2）短期投资收益确认方法

短期投资持有期间所收到的股利、利息等收益，不确认投资收益，作为冲减投资成本处理。出售短期投资所获得的价款，减去短期投资的账面价值以及未收到的已计入应收项目的股利、利息等后的余额，作为投资收益或损失，计入当期损益。

（3）短期投资的期末计价及短期投资跌价准备

短期投资在期末时以单项投资为基础按成本与市价孰低计量，对市价低于成本的差额，确认为短期投资跌价准备。

8、坏账的确认标准及坏账损失的核算方法

（1）坏账的确认标准

确认坏账损失的标准为：有确凿证据表明该项应收款项（包括应收账款和其他应收款）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内无法偿付债务，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。

（2）坏账损失的核算方法

对坏账损失采用备抵法核算。根据公司以往的应收款项发生坏账的情况等经验、债务单位的实际财务状况和现金流量的情况、以及其他相关信息，坏账准备的提取采用账龄分析法，计提比例如下：

账龄	计提比例
一年以内	5%
一至二年	10%
二至三年	30%
三至四年	50%
四至五年	80%
五年以上	100%

9、存货核算方法和盘存制度

(1) 存货的分类

本公司的存货分为原材料、包装物、低值易耗品、产成品、库存商品、在产品和发出商品。

(2) 存货的计价、摊销和跌价准备

各种存货按取得时的实际成本计价，领用或发出原材料、产成品、库存商品采用加权平均法确定其实际成本核算。

包装物和低值易耗品在领用时采用一次摊销法。

存货在期末时按成本与可变现净值孰低计量。如果由于存货毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本高于可变现净值的，按单个存货项目的可变现净值低于存货成本部分，确认为存货跌价准备。

(3) 存货的盘存制度

存货的管理按永续盘存制。公司至少于年末，对各种存货进行全面盘点，并根据盘点结果调整账面记录。

10、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资

本公司长期股权投资，按取得时的实际成本作为初始投资成本。

本公司投资占被投资单位有表决权资本总额 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；占被投资单位有表决权资本总额 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。

采用成本法核算时，除追加投资、将应分得的现金股利或利润转为投资或收回投资外，长期股权投资的账面价值一般应当保持不变。被投资单位宣告分派的利润或现金股利，作为当期投资

收益。

采用权益法核算时，初始投资成本高于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额作为股权投资差额，按一定期限平均摊销计入损益；初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，计入资本公积。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；合同没有规定投资期限的，按不超过 10 年（含 10 年）的期限摊销；在采用权益法核算时，公司在取得股权投资后，按应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（法律、法规或公司章程规定不属于投资企业的净利润除外），调整投资的账面价值，并作为当期投资损益。对被投资单位除净损益以外的所有者权益的其他变动，也应当根据具体情况调整投资的账面价值。

处置长期股权投资时，按实际取得的价款与投资账面价值的差额，作为当期投资损益。

（2）长期债权投资

长期债权投资在取得时，应按取得时的实际成本，作为初始投资成本。实际成本中包含的已到付息期但尚未领取的债权利息单独核算，不构成投资成本。

对长期债权投资按照票面价值与票面利率按期计算利息收入，确认为当期投资收益。

长期债券投资的初始投资成本减去未到期债券利息和计入初始投资成本的相关税费，与债券面值之间的差额，作为债券溢价或折价。债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时摊销。摊销方法采用直线法。

处置长期债权投资时，按实际取得的价款与投资账面价值的差额，作为当期投资损益。

（3）长期投资减值准备

长期投资在期末时按照其账面余额与可收回金额孰低计量。如果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余额，按单项投资项目可收回金额低于账面余额的差额，确认为长期投资减值准备。

11、 固定资产和折旧核算方法

（1）固定资产标准

使用期限超过一年的房屋、建筑物、机器设备、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等资产；不属于生产经营主要设备的物品，单位价值在 2000 元以上，并且使用期限超过两年的，也作为固定资产。

（2）固定资产计价

固定资产按取得时的实际成本作为入账价值，取得时的成本包括买价、进口关税、运输和保险等相关费用，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所必要的支出。固定资产取得时的成本根据具体情况分别确定：

- A. 购置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、交纳的有关税金等作为入账价值。
- B. 自行建造的固定资产，按建造该资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为入账价值。
- C. 投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值，作为入账价值。
- D. 融资租入的固定资产，按租赁开始日的最低租赁付款额作为入账价值。
- E. 在原有固定资产的基础上进行改建、扩建的，按原固定资产的账面价值，加上由于改建、扩建而使该资产达到预定可使用状态前发生的支出，减去改建、扩建过程中发生的变价收入，作为入账价值。
- F. 公司接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的固定资产，或以应收债权换入固定资产的，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为入账价值。
- G. 以非货币性交易换入的固定资产，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费，作为入账价值。
- H. 接受捐赠的固定资产，按以下规定确定其入账价值：
- 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。
- I. 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，作为入账价值。
- J. 经批准无偿调入的固定资产，按调出单位的账面价值加上发生的运输费、安装费等相关费用，作为入账价值。
- 固定资产的入账价值中，还应当包括公司为取得固定资产而交纳的契税，耕地占用税、车辆购置税等相关税费。

(3) 固定资产折旧的分类及折旧方法

固定资产折旧根据固定资产原值扣除 3%的残值及固定资产减值准备后考虑使用年限，采用直线法分类计算折旧，各类固定资产的年折旧率列示如下：

类 别	折旧年限	年折旧率
-----	------	------

房屋及建筑物	15----40	2.43%-----6.47%
通用设备	5----15	6.47%----19.40%
专用设备	8----14	6.93%----12.13%
运输设备	10	9.7%

(4) 固定资产减值准备

固定资产在期末时按照账面净值与可收回金额孰低计量。如果由于市价持续下跌，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净值的，按单项固定资产可收回金额低于账面净值的差额，确认为固定资产减值准备。

12、在建工程核算方法

(1) 在建工程的取得计价

在建工程按工程项目分项核算，按照实际发生的支出确定其工程成本。自营工程的支出包括直接材料、直接工资、直接机械费等；出包工程的支出包括应支付的工程价款等。设备安装工程还包括所安装设备的价值、工程安装费用、工程试运转所发生的净支出等。如有为在建工程而发生的专门借款，在建工程成本中还包括应当予以资本化的借款费用。

(2) 在建工程结转固定资产时点

在建工程在达到预定可使用状态时转为固定资产，已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，应当自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并计提固定资产折旧，待办理了竣工决算手续后再做调整。

(3) 在建工程的期末计价和在建工程减值准备

在建工程在期末时按照账面余额与可收回金额孰低计量。如果有证据表明在建工程已经发生了减值，导致可收回金额低于账面余额，确认为在建工程减值准备。

13、借款费用的资本化

(1) 借款费用资本化的范围和确认条件

借款费用资本化的范围包括因专门借款而发生的利息、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。

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

- A、资产支出已经发生；
- B、借款费用已经发生；
- C、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。

因安排专门借款而发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生

的，在发生时予以资本化。

(2) 暂停资本化和停止资本化

如果固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止借款费用的资本化。

(3) 资本化金额的确定

在应予资本化的每一个会计期间，利息和折价或溢价摊销的资本化金额按如下公式计算：每一会计期间利息的资本化金额=至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数×资本化率。

在应予资本化的每一个会计期间，利息和折旧或溢价摊销的资本化金额，不得超过当期专门借款实际发生的利息和折价或溢价的摊销金额。

在应予资本化的每一个会计期间，汇兑差额的资本化金额为当期外币专门借款本金及利息所发生的汇兑差额。

14、无形资产核算方法

(1) 无形资产的计价

无形资产在取得时按实际成本计价。取得时的实际成本按以下方法确定：

A、购入的无形资产，按实际支付的价款作为实际成本。

B、投资者投入的无形资产，按投资各方确认的价值作为实际成本。

C、企业接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为实际成本。

D、以非货币性交易换入的无形资产，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费，作为实际成本。

E、接受捐赠的无形资产，按以下规定确定其实际成本：

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，作为实际成本。

捐赠方没有提供有关凭据的，按如下顺序确定其实际成本：

同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为实际成本；

同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按该接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值，作为实际成本。

F、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、聘请律师费等费用，作为无形资产的实际成本。在研制与开发过程中发生的材料费用、直接参与开发人员的工资及福利费、开发过程中发生的租金、借款费用等，直接计入当期损益，并且在该无形资产获得成功并依法申请取得权利时，也不再将其资本化。

无形资产在确认后发生的支出，在发生时计入当期损益，不计入无形资产的成本。

(2) 无形资产的摊销

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、合同规定了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余额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余额的，按单项无形资产可收回金额低于账面余额的差额，确认为无形资产减值准备。

15、长期待摊费用摊销方法

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。租入固定资产改良支出，在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销。

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的当月起一次性计入开始生产经营当月的损益。

如果长期待摊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、应付债券的计价及债券溢价或折价的摊销方法

公司应付债券，按照实际的发行价格计价；债券发行价格与债券面值的差额，作为债券溢价或折价。

应付债券的溢价或折价，在应付债券的存续期间内按直线法于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

17、预计负债的确认原则

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠计量。

金额是清偿该负债所需支出的最佳估计数。如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数按如下方法确定：

或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；

或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生及其发生概率计算确定。

确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

18、收入确认原则和方法

(1) 销售商品收入

公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方，公司不再对商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，并且与销售该商品有关的收入和成本能够可靠地计量时，确认收入的实现。

销售商品的收入按与购货方签订的合同或协议金额或双方接受的金额确定。现金折扣在实际发生时作为当期财务费用；销售折让在发生时直接冲减当期收入；已经确认收入的售出商品发生销售退回的，冲减退回当期的收入，但资产负债表日及以前售出的商品在资产负债表日至财务会计报告批准报出日之间退回的，冲减报告年度的收入。

(2) 提供劳务收入

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在其交易的结果能够可靠估计的情况下（即劳务总收入和总成本能够可靠的计量，相关的经济利益能够流入企业，劳务的完成程度能够可靠地确定时），在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日对收入分别以下情况予以确认和计量：

如果已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；

如果已经发生的劳务成本预计不能全部得到补偿，按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已经发生的劳务成本，作为当期费用，确认的金额小于已经发生的劳务成本的差额，作为当期损失；

如果已经发生的劳务成本全部不能得到补偿,按已经发生的劳务成本作为当期费用,不确认收入;

提供劳务的总收入,按公司与接受劳务方签订的合同或协议的金额确定。现金折扣应当在实际发生时作为当期费用。

(3) 让渡资产使用权收入(包括利息收入和使用费收入)

在与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。

利息按他人使用本公司现金的时间和适用利率计算确定;使用费按合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

(4) 建造合同收入

如果建造合同的结果能够可靠地估计,根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计,若合同成本能够收回的,合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认,合同成本在其发生的当期作为费用;若合同成本不可能收回的,在发生时立即作为费用,不确认收入。

19、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。

20、合并会计报表的编制方法

本公司按照财政部财会字(1995)11号《关于印发<合并会计报表暂行规定>的通知》的规定编制合并会计报表。

合并范围的确定原则:本公司将拥有表决权资本总额50%(不含50%)以上,或者虽不足50%以上但对其具有实质性控制权的被投资单位纳入合并范围。

合并方法:以母公司和纳入合并范围的子公司的个别报表以及其他有关资料为依据,合并会计报表各项目数额,并对母公司与子公司、子公司相互之间的权益性投资与所有者权益、债权与债务、重要的内部交易予以抵销。对子公司与母公司不一致的会计政策,按母公司的会计政策对相关事项进行调整。

本公司与纳入合并范围的子公司均执行《企业会计制度》,其采用的会计政策与本公司一致。

三、税项

本公司适用的税种和税率如下:

增值税:石油液化气产品按销售收入的13%税率计算销项税,其它产品按销售收入的17%税率计算销项税,扣除经税务机关确认可以抵扣的进项税后缴纳增值税;

城建税:按应纳流转税税额的7%计缴;

教育费附加:按应纳流转税税额的3%计缴;

所得税：本公司已被认定为高新技术企业，并在国家级高新技术产业开发区内注册，按财政部<财税字（94）001 号>文件的规定，经大庆高新技术产业开发区管委会<庆开管发[1999]29 号>文件批复，所得税享受优惠，税率为 15%；子公司均执行 33%的所得税税率。本期本公司的分公司聚丙烯一厂、聚丙烯二厂利用生产尾气回收所生产的聚丙烯产品被黑龙江省经济贸易委员会认定为资源综合利用产品，根据大庆市地方税务局<2005（庆地）税字第 001、002 号通知>按资源综合利用减免规定，本期共减免所得税 3,822,725.59 元，本公司本期汇算清缴所得税时扣除减免所得税后的应纳所得税为零。

四、控股子公司

（1）控股子公司

控股子公司名称	注册资金	投资额	所占权益比例	经营范围
大庆恒致电缆材料股份有限公司	4030 万元	1900 万元	47.15%	生产、销售聚烯烃电缆材料系列产品及相关产品
北京科巨利技术有限公司	100 万元	55 万元	55%	依法律、法规的规定自主选择经营项目
营口经济技术开发区信德经贸有限公司	100 万元	51 万元	51%	经销石油制品、化工产品等

（2）合并范围及变化

上述子公司本期均纳入了本公司合并会计报表范围，本期合并范围同上期未发生变化。

五、公司会计报表主要项目注释（2005 年 6 月 30 日 金额单位：人民币元）

合并资产负债表主要项目注释

注释 1 货币资金

项 目	2005年6月30日	2004年12月31日
现金	5,580.29	14,365.39
银行存款	71,467,426.37	13,117,579.84
其他货币资金		
合 计	71,473,006.66	13,131,945.23

货币资金期末数比期初数增长444.27%的主要原因是本期主营业务收入增加，存货变现所致。

注释 2 应收账款

（1）账龄分析

账 龄	2005年6月30日			2004年12月31日		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	2,753,983.52	35.02	137,699.18	8,619,681.59	62.48	430,984.08
1—2年	3,731,936.87	47.46	373,193.69	3,816,343.16	27.66	381,634.32
2—3年	108,922.20	1.39	32,676.67	60,468.80	0.44	18,140.64
3年以上	1,268,504.17	16.13	861,974.59	1,298,504.17	9.41	848,633.41
合 计	7,863,346.76	100	1,405,544.12	13,794,997.72	100	1,679,392.45

(2) 本账户期末余额比期初余额数减少5,931,650.96元,减幅43%,主要系本期大庆医药有限责任公司还货款及租赁费所致;

(3) 本账户期末余额中欠款前五名单位金额合计 5,010,183.78 元,占应收账款余额比例为63.72% ;

(4) 本账户期末余额中无持有本公司5%(含5%)以上股份的股东单位欠款。

注释3 其他应收款

(1) 账龄分析

账 龄	2005年6月30日			2004年12月31日		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	6,509,761.98	97.90	325,488.10	6,051,120.48	97.81	302,556.02
1—2年	109,582.00	1.65	10,958.20	105,182.00	1.70	10,518.20
2—3年	-	-	-	-	-	-
3年以上	30,357.05	0.45	30,211.85	30,357.05	0.49	29,994.04
合 计	6,649,701.03	100	366,658.15	6,186,659.53	100	343,068.26

(2) 本账户期末余额比期初余额增加463,041.50元,增幅7.48%,主要系本期增加因工伤住院职工(司梁栋)住院押金所致;

(3) 本账户期末余额中欠款前五名单位金额合计6,429,473.92元,占其他应收款余额比例为96.69% ;

(4) 本账户期末余额中无持有本公司5%(含5%)以上股份的股东单位欠款。

注释4 预付账款

(1) 账龄分析

账龄	2005年6月30日		2004年12月31日	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	6,213,563.89	95.38	9,898,555.79	97.05
1—2年	300,000.00	4.61	300,000.00	2.94
2—3年	1,079.22	0.01	1,161.08	0.01
3年以上	-	-	-	-
合计	6,514,643.11	100	10,199,716.87	100

(2) 本账户期末余额中欠款前五名单位金额合计5,985,713.23 元，占预付账款余额比例为91.88%；

(3) 本账户期末余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

注释 5 存货

项目	2005年6月30日			2004年12月31日		
	金额	比例%	跌价准备	金额	比例%	跌价准备
原材料	25,676,741.11	38.76	190,514.35	20,031,093.96	30.44	190,514.35
库存商品	39,276,681.70	59.29	28,017.29	44,973,740.63	68.33	34,655.75
包装物	246,350.90	0.37		340,678.21	0.52	
低值易耗品	32,012.52	0.05		31,232.56	0.05	
自制半成品	548,451.15	0.83		437,273.23	0.66	
在产品	185,237.48	0.28		-	-	
发出商品	278,809.56	0.42		-	-	
合计	66,244,284.42	100	218,531.64	65,814,018.59	100	225,170.10

本期因部分产品价格上涨，将以前年度提取的存货跌价准备冲回。

注释 6 长期投资

(1) 投资类别

类别	2005年6月30日		2004年12月31日	
	金额	减值准备	金额	减值准备
长期股权投资	617,196.01	-	617,196.01	-
合计	617,196.01	-	617,196.01	-

(2) 长期股权投资明细如下：

被投资单位名称	初始投资	2004年12月31日	投资比例	本期增加数	本期减少数	2005年6月30日
大庆医药有限责任公司	425,250.00	617,196.01	5.899%			617,196.01
合计	425,250.00	617,196.01	5.899%	-	-	617,196.01

注释 7 固定资产原值、累计折旧及减值准备

(1) 固定资产原值

项 目	2004年12月31日	本期增加	本期减少	2005年6月30日
房屋及建筑物	148,770,115.35	19,290,650.06		168,060,765.41
专用设备	154,343,664.21	9,177,071.28		163,520,735.49
通用设备	116,690,857.95	6,755,664.27		123,446,522.22
运输设备	2,927,571.69	7,203.42		2,934,775.11
合 计	422,732,209.20	35,230,589.03		457,962,798.23

(2) 累计折旧

项 目	2004年12月31日	本期增加	本期减少	2005年6月30日
房屋及建筑物	26,649,680.01	2,428,886.33		29,078,566.34
专用设备	59,912,311.81	5,424,960.32		65,337,272.13
通用设备	38,768,717.94	6,115,585.65		44,884,303.59
运输设备	1,140,585.41	137,269.90		1,277,855.31
合 计	126,471,295.17	14,106,702.20		140,578,000.07
净 值	296,260,914.03	21,123,886.83		317,381,800.16

1) 截止2005年06月30日进行经营性租赁的固定资产原值为84,121,709.97 元、净值为67,219,597.15元；

2) 截止2005年06月30日无用于抵押和担保的固定资产；

3) 截止2005年06月30日无融资租赁固定资产。

(3) 固定资产减值准备

项 目	2004年12月31日	本期增加数	本期转回数	2005年6月30日
聚丙烯造粒生产线	1,568,611.67			1,568,611.67
KY90-180高速挤出装置	1,057,275.14			1,057,275.14
玻璃钢窗生产线	758,400.00			758,400.00
氢气压缩机	133,000.00			133,000.00
合 计	3,517,286.81			3,517,286.81

本期无新增固定资产减值。

注释 8 在建工程

工程名称	2004年12月31日	本期增加数	本期减少数		2005年6月30日
			本期转入固定资产数	其他减少数	
7000吨/年加氢C9石油树脂	34,887,560.39		34,015,274.24	872,286.15	-
2.5万吨/年专用石油树脂	25,004,099.38	4,404,170.20		1,672,512.00	27,735,757.58
聚丙烯改性	-	-	-		-
ERP项目	-	-	-	-	-
针剂项目	-	-	-		-
10000吨/年C5石油树脂	3,067,222.69	2,651,536.36		707,800.00	5,010,959.05
乙晴改造	518,226.53	17,521.37	535,747.90		-
其他	50,000.00				50,000.00
合计	63,527,108.99	7,073,227.93	34,551,022.14	3,252,598.15	32,796,716.63

- 1) 截止2005年06月30日进行经营性租赁的固定资产原值为84,121,709.97 元、净值为67,219,597.15元；
- 2) 截止2005年06月30日无用于抵押和担保的固定资产；
- 3) 截止2005年06月30日无融资租赁固定资产。

注释9 无形资产

(1) 无形资产明细

种类	取得方式	实际成本	2004年12月31日	本期增加数	本期减少数		2005年6月30日
					转出数	摊销数	
专有技术	购买	4,750,000.00	2,076,499.85			202,000.02	1,874,499.83
特许经营权	购买	1,280,000.00					-
土地使用权	购买	2,478,568.47	2,178,562.98			24,756.60	2,153,806.38
合计		8,508,568.47	4,255,062.83	-	-	226,756.62	4,028,306.21

(2) 无形资产减值准备

项目	2004年12月31日	本期增加数	本期转回数	2005年6月30日
专有技术	528,000.00			528,000.00
合计	528,000.00	-	-	528,000.00

注释10 长期待摊费用

项 目	2004年12月31日	本期增加数	本期摊销数	2005年6月30日	剩余摊销期限
一次领用原材料	274,319.61	1,329,945.40	202,001.38	1,402,263.63	34个月
广告牌费	32,500.00		32,500.00	-	
合 计	306,819.61	1,329,945.40	234,501.38	1,402,263.63	

一次领用原材料系一次性加入设备装置中可持续使用三年的溶剂油。

注释11 应付账款**(1) 账龄分析**

账 龄	2005年6月30日		2004年12月31日	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	59,761,715.58	95.67	29,930,868.92	71.90
1—2年	860,312.55	1.38	10,085,272.89	24.23
2—3年	398,387.93	0.64	351,472.72	0.84
3年以上	1,449,332.97	2.32	1,260,442.04	3.03
合 计	62,469,749.03	100	41,628,056.57	100

(2) 本账户期末余额中无欠持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位款项。

注释12 预收账款**(1) 账龄分析**

账 龄	2005年6月30日		2004年12月31日	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	4,515,103.48	57.66	7,501,191.77	97.03
1—2年	3,197,014.08	40.83	68,454.99	0.89
2—3年	56,958.42	0.73	11,260.15	0.15
3年以上	61,640.54	0.78	149,893.54	1.94
合 计	7,830,716.52	100	7,730,800.45	100

(2) 本账户期末余额中无欠持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位款项。

注释13 应交税金

税 种	税 率	金 额
增值税	石油液化气13%，其他产品17%	2,953,185.66
城建税	应交流转税的7%	247,254.55
所得税	15%、33%	1,411,314.01
个人所得税		42,951.23
房产税		345,019.44
土地使用税		202,030.02
合 计		5,201,754.91

注释14 其他应付款

(1) 账龄分析

账 龄	2005年6月30日		2004年12月31日	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	5,247,152.83	87.24	2,867,544.89	51.14
1—2年	78,721.16	1.31	931,883.70	16.62
2—3年	70,342.27	1.17	1,313,890.34	23.43
3年以上	618,149.18	10.28	493,610.38	8.80
合 计	6,014,365.44	100	5,606,929.31	100

(2) 本账户期末余额中欠持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项为:

股东单位	金 额	性质
大庆高新技术产业开发区高科技开发总公司	2,975,337.84 元	土地租赁费

注释 15 预计负债

项 目	2005年6月30日	2004年12月31日
未决诉讼	-	600,000.00
合 计	-	600,000.00

2005年1月赔偿湖北省应城市广达实业有限公司经济损失992,931.86元，其中2004年12月进营业外支出600,000.00元，本期进营业外支出392,931.86元。

注释 16 股本

股权类别	2005年6月30日	2004年12月31日
一、未上市流通股份	85,000,000.00	85,000,000.00
发起人股份		
国有法人股	83,980,900.00	83,980,900.00
法人股	1,019,100.00	1,019,100.00
二、已上市流通股份	30,000,000.00	30,000,000.00
社会公众股	30,000,000.00	30,000,000.00
三、股本总额	115,000,000.00	115,000,000.00

注释17 资本公积

项 目	2005年6月30日	2004年12月31日
股本溢价	249,009,024.55	249,009,024.55
其他资本公积	1,457,594.12	1,457,594.12
合 计	250,466,618.67	250,466,618.67

注释18 盈余公积

项 目	2005年6月30日	2004年12月31日
法定盈余公积	11,314,303.53	11,314,303.53
公益金	11,306,361.89	11,306,361.89
合 计	22,620,665.42	22,620,665.42

注释19 未分配利润

项 目	2005年6月30日	2004年12月31日
年初未分配利润	14,775,008.62	13,586,852.51
加：本年度净利润	13,907,150.22	10,032,527.09
减：提取法定盈余公积	-	972,185.49
提取法定公益金	-	972,185.49
本年度分配现金股利	-	6,900,000.00
年末未分配利润	28,682,158.84	14,775,008.62
其中：拟分配现金股利		

合并利润表主要项目注释

注释 20 主营业务收入

项 目	2005年1-6月份	2004年1-6月份
化工产品	402,138,973.80	315,442,950.83
电缆料	12,407,997.44	12,757,612.16
制药产品	-	1,007,147.11
其 他	398,606.83	24,000.00
合 计	414,945,578.07	329,231,710.10

1) 2005 年 1 至 6 月份收入较上期增加 26.03%，主要因本年度化工产品市场销售形势好，使化工产品及电缆料产品的售价提高，销量增加所致；

2) 2004 年 7 月将药业分公司的资产租赁给大庆医药有限责任公司；

注释 21 主营业务成本

项 目	2005年1-6月份	2004年1-6月份
化工产品	369,201,616.94	294,545,101.03
电缆料	12,248,115.17	12,829,601.42
制药产品	-	2,445,630.44
其 他	463,310.70	170,374.59
合 计	381,913,042.81	309,990,707.48

1) 本期主营业务成本较上期增加23.20%，主要原因为原材料价格上升和产销量增加所致；

2) 2004 年 7 月将药业分公司的资产租赁给大庆医药有限责任公司。

注释 22 主营业务税金及附加

项 目	2005年1-6月份	2004年1-6月份
城建税	764,096.78	521,772.42
教育费附加	327,470.04	223,616.75
营业税	2,400.00	22,795.00
合 计	1,093,966.82	768,184.17

注释23 其他业务利润

项 目	2005年1-6月份	2004年1-6月份
加工费	-	1,003,426.33
材 料	152,827.27	1,160,655.70
租 赁	-2,463,930.60	41,958.74
其 他	184,373.29	-1,204,558.57
合 计	-2,126,730.04	1,001,482.20

1) 租赁项目亏损金额较大的主要原因为2004年7月将药业分公司的资产租赁给大庆医药有限责

任公司，2005年1至6月份的租赁费为500,000元，而租赁资产提取的折旧费计入其他业务支出2,936,430.60元；

2) 2004年1至6月份加工费为药业分公司发生的。

注释 24 管理费用

项目	2005年1-6月份	2004年1-6月份
金额合计	10,891,526.74	10,221,056.95

注释25 财务费用

项目	2005年1-6月份	2004年1-6月份
利息支出		163,126.05
票据贴现利息	-	
减：利息收入	136,391.59	114,520.43
加：金融机构手续费	53,294.77	57,171.33
汇兑损益	12,521.70	5,359.35
合计	-70,575.12	111,136.30

注释26 补贴收入

项目	2005年1-6月份	2004年1-6月份
政府补贴	-	
出口奖励金	17,000.00	
其他	-	25,036.88
合计	17,000.00	25,036.88

注释 27 营业外收入

项目	2005年1-6月份	2004年1-6月份
其他	45,340.00	180,378.72
合计	45,340.00	180,378.72

注释28 营业外支出

项 目	2005年1-6月份	2004年1-6月份
罚款支出		1,144.34
处置固定资产损失		542,992.66
处置无形资产损失		
固定资产减值准备		-
赔偿金	392,931.86	
其他	-	212,900.00
合 计	392,931.86	757,037.00

注释29 所得税

项目	2005年1-6月份	2004年1-6月份
所得税	2,535,731.51	746,538.19
合计	2,535,731.51	746,538.19

合并现金流量表主要项目注释

注释 30 支付的其他与经营活动有关的现金

本期支付的其他与经营活动有关的现金主要为运输费 1,737,187.62 元、技术开发费 1,103,799.49 元、招待费 692,745.87 元、产品出口手续费 106,168.00 元、办公费 367,883.30 元、装卸费 83,448.97 元、佣金 222,627.52 元。

母公司会计报表主要项目注释

注释 1 应收账款

(1) 账龄分析

账 龄	2005年6月30日			2004年12月31日		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	8,059,134.48	57.95	402,956.72	12,140,079.05	87.29	607,003.95
1—2年	5,812,815.02	41.80	581,281.50	5,652,443.28	40.64	565,244.33
2—3年	5,765.60	0.04	1,729.69		-	
3年以上	30,004.02	0.21	24,003.22	30,004.02	0.21	15,002.05
合 计	13,907,719.12	100	1,009,971.14	17,822,526.35	128	1,187,250.33

(2) 本账户期末余额较期初余额减少3,914,807.23元，减少21.97%，主要系本期大庆医药有限责任公司还货款及租赁费所致；

(3) 本账户期末余额中欠款前五名单位金额合计12,529,112.12 元，占应收账款期末余额比例为90.09%；

(4) 本账户期末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

注释 2 其他应收款

(1)账龄分析

账 龄	2005年6月30日			2004年12月31日		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	6,486,565.18	100	324,328.26	6,012,839.08	100	300,641.95
1—2年		-			-	
2—3年		-			-	
3年以上		-			-	
合 计	6,486,565.18	100	324,328.26	6,012,839.08	100	300,641.95

(2)本账户期末余额比期初余额增加473,726.10元，增幅7.88%，主要系本期增加因工伤住院职工（司梁栋）住院押金所至；

(3) 本账户期末余额中欠款前五名单位金额合计 6,429,473.92 元，占其他应收款期末余额比例为 99.12%；

(4)本账户期末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

注释 3 长期投资

(1) 投资类别

类 别	2005年6月30日		2004年12月31日	
	金额	减值准备	金额	减值准备
长期股权投资	9,655,043.01	-	10,172,641.87	-
合 计	9,655,043.01	-	10,172,641.87	-

(2) 长期股权投资具体明细如下：

A、长期股权投资（权益法）

被投资单位名称	初始投资	2004年12月31日	投资比例	本期调整的权益净增减数	累计调整的权益净增减数	2005年6月30日
大庆恒致电缆材料股份有限公司	19,000,000.00	8,124,368.77	47.15%	-420,165.41	-11,295,796.64	7,704,203.36
北京科巨利技术有限公司	550,000.00	947,155.95	55%	-97,433.45	299,722.50	849,722.50
营口经济技术开发区信德经贸有限公司	510,000.00	483,921.14	51%	-	-26,078.86	483,921.14
合 计	20,060,000.00	9,555,445.86		-517,598.86	-11,022,153.00	9,037,847.00

B、长期股权投资（成本法）

被投资单位名称	初始投资	2004年12月31日	投资比例	本期增加数	本期减少数	2005年6月30日
大庆医药有限责任公司	425,250.00	617,196.01	5.899%			617,196.01
合计	425,250.00	617,196.01		-	-	617,196.01

注释4 主营业务收入

项目	2005年6月30日	2004年6月30日
化工产品	402,138,973.80	340,925,394.46
制药产品		4,007,147.11
合计	402,138,973.80	344,932,541.57

2005年1至6月份主营业务收入比上年同期增长16.58 %的原因系本年度化工产品市场销售形势好、售价提高、产销量增加所致。

注释5 主营业务成本

项目	2005年6月30日	2004年6月30日
化工产品	369,201,616.94	323,211,358.28
制药产品	-	2,345,630.44
合计	369,201,616.94	325,556,988.72

2005年1至6月份主营业务成本比上年同期增长13.41 %的原因系原材料价格上升和产销量增加所致。

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
大庆高新技术产业开发区高科技开发总公司	黑龙江省大庆高新技术产业开发区	高科技产品的开发、生产、经营、技术服务,石化产品的生产销售	本公司发起人	国有	杨国义
大庆恒致电缆材料股份有限公司	黑龙江省大庆高新技术产业开发区	生产、销售聚丙烯电缆材料系列产品及相关产品	本公司之子公司	股份公司	李东明
北京科巨利技术有限公司	北京市海淀区学院路29号A座118室	依据法律、法规的规定自主选择经营项目	本公司之子公司	有限公司	万志强
营口经济技术开发区信德经贸有限公司	营口经济技术开发区鲅鱼圈区天山大街	经销石油制品、化工产品等	本公司之子公司	有限公司	隋祥波

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	2004年12月31日	本期增加数	本期减少数	2005年6月30日
大庆高新技术产业开发区高科技开发总公司	410,000,000.00			410,000,000.00
大庆恒致电缆材料股份有限公司	40,300,000.00			40,300,000.00
北京科巨利技术有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
营口经济技术开发区信德经贸有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化

企业名称	2004年12月31日	占总额%	本期增加数	本期减少数	2005年6月30日	占总额%
大庆高新技术产业开发区高科技开发总公司	83,641,200.00	72.73%			83,641,200.00	72.73%
大庆恒致电缆材料股份有限公司	19,000,000.00	47.15%			19,000,000.00	47.15%
北京科巨利技术有限公司	550,000.00	55%			550,000.00	55%
营口经济技术开发区信德经贸有限公司	510,000.00	51%			510,000.00	51%

4、不存在控制关系的关联方

企业名称	与本公司关系
大庆龙化新实业总公司	本公司发起人
大庆高新技术产业开发区新亿达电子有限公司	与本公司同一母公司
大庆同创信息产业股份有限公司	与本公司同一母公司
黑龙江柯远电子有限公司	与本公司同一母公司
大庆高新技术产业开发区斯滨现代技术公司	与本公司同一母公司
大庆医药有限责任公司	本公司参股公司、与本公司同一董事长
黑龙江麦迪森制药有限公司	与本公司同一董事长

(二) 关联方交易事项

1、关联方交易的定价标准

本公司与关联方的交易均按照合同、市场价格进行交易。

2、采购货物

关联方单位	交易内容	上期发生额	本期发生额
大庆龙化新实业总公司	原材料	99,632,700.73	108,335,239.24
大庆龙化新实业总公司	购设备	255,382.00	
合计		99,888,082.73	108,335,239.24

3、接受劳务

关联方单位	交易内容	上期发生额	本期发生额
大庆龙化新实业总公司	提供劳务	574,025.00	371,763.00
合 计		574,025.00	371,763.00

4、 租赁

关联方单位	交易内容	上期发生额	本期发生额
大庆高新技术产业开发区高科技开发总公司	租赁土地	394,244.62	394,244.62
合 计		394,244.62	394,244.62

5、 关联方应收应付款余额

项 目	关联方单位	期初数	期末数
应收账款	大庆医药有限责任公司	4,898,820.19	2,511,824.90
应收账款	黑龙江麦迪森制药有限公司	136,012.51	136,012.51
其他应收款	大庆医药有限责任公司	5,281,333.36	5,281,333.36
其他应收款	黑龙江麦迪森制药有限公司	689,249.72	689,249.72
应付帐款	大庆龙化新实业总公司	17,442,678.39	39,810,367.53
其他应付款	大庆高新技术产业开发区高科技开发总公司	2,589,373.38	2,975,337.84

6、 销售货物、 转让专利权、 租赁资产

关联方单位	交易内容	上期发生额	本期发生额
大庆龙化新实业总公司	销售聚丙烯	2,182,899.60	
大庆医药有限责任公司	转让专利权、销售药品、租赁资产		
黑龙江麦迪森制药有限公司	销售药品		
合 计		2,182,899.60	-

七、 非经常性损益

非经常性损益系根据《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 1 号 - 非经常性损益(2004 年修订)》计算，计算过程如下：

项 目	金 额
处置固定资产、无形资产产生的损益	-
各种形式的政府补贴	17,000.00
扣除计提的资产减值准备后的其他各项营业外收支	-347,591.86
以前年度已经计提各项减值准备的冲回	31,695.44
减：所得税的影响	-44,834.46
合 计	-343,730.88

八、或有事项

本公司没有需要披露的或有事项。

九、承诺事项

本公司没有需要披露的重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项中的非调整事项

本公司没有需要披露的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

十一、其他重大事项

本公司没有需要披露的其他重大事项。

十二、财务报表的批准报出

本财务报表经本公司第三届董事会第三次会议于 2005 年 8 月 6 日批准报出。

七、备查文件

- 1、载有本公司董事长万志强先生亲笔签名的半年度报告文本；
- 2、载有本公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 3、报告期内在《中国证券报》公开披露的所有文件文本；
- 4、《招股说明书》、《上市公告书》；
- 5、《公司章程》。

法定代表人：

大庆华科股份有限公司

2005 年 8 月 3 日

附录：财务报表

资 产 负 债 表

编制单位：大庆华科股份有限公司

单位：人民币元

资产	合并报表		母公司报表	
	2005年6月30日	2004年12月31日	2005年6月30日	2004年12月31日
流动资产：				
货币资金	71,473,006.66	13,131,945.23	70,970,562.98	12,658,147.17
短期投资				
应收票据	1,240,000.00	156,000.00	1,240,000.00	156,000.00
应收股利				
应收利息				
应收帐款	6,457,802.64	12,115,605.27	12,897,747.98	16,635,276.02
其他应收款	6,283,042.88	5,843,591.27	6,162,236.92	5,712,197.13
预付帐款	6,514,643.11	10,199,716.87	6,512,723.44	9,896,007.79
应收补贴款	25,464.28	25,464.28	-	-
存货	66,025,752.78	65,588,848.49	55,283,400.14	56,515,281.17
待摊费用	601,315.61	149,490.70	601,315.61	101,615.48
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	158,621,027.96	107,210,662.11	153,667,987.07	101,674,524.76
长期投资：				
长期股权投资	617,196.01	617,196.01	9,655,043.01	10,172,641.87
长期债权投资				
长期投资合计	617,196.01	617,196.01	9,655,043.01	10,172,641.87
固定资产：				
固定资产原价	457,962,798.23	422,732,209.20	435,378,778.03	400,148,189.00
减：累计折旧	140,577,997.37	126,471,295.17	133,417,343.59	119,819,887.97
固定资产净值	317,384,800.86	296,260,914.03	301,961,434.44	280,328,301.03
减：固定资产减值准备	3,517,286.81	3,517,286.81	2,460,011.67	2,460,011.67
固定资产净额	313,867,514.05	292,743,627.22	299,501,422.77	277,868,289.36
工程物资	462,000.00	462,000.00	462,000.00	462,000.00
在建工程	32,796,716.63	63,527,108.99	32,796,716.63	63,527,108.99
固定资产清理	-	-	-	-
固定资产合计	347,126,230.68	356,732,736.21	332,760,139.40	341,857,398.35
无形资产及其他资产：				
无形资产	3,500,306.21	3,727,062.83	422,499.83	492,499.85
长期待摊费用	1,402,263.63	306,819.61	1,402,263.63	306,819.61
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	4,902,569.84	4,033,882.44	1,824,763.46	799,319.46
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	511,267,024.49	468,594,476.77	497,907,932.94	454,503,884.44

公司负责人：万志强

财务负责人：刘 斌

会计主管：杨露清

资 产 负 债 表 (续 表)

编制单位：大庆华科股份有限公司

单位：人民币元

负债及股东权益：	合并报表		母公司报表	
	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
流动负债				
短期借款				
应付票据	-			
应付帐款	62,469,749.03	41,628,056.57	61,868,560.44	40,927,056.20
预收帐款	7,830,716.52	7,730,800.45	4,684,182.88	4,595,646.12
应付工资	820,953.00	36,000.00	784,953.00	
应付福利费	2,021,945.73	2,200,799.37	1,931,214.75	2,098,798.89
应付股利	-		-	
应交税金	4,869,014.25	-2,404,356.40	5,644,540.25	-1,866,654.52
其他应交款	105,966.23	430.63	105,966.23	
其他应付款	6,014,365.44	5,606,929.31	5,949,552.21	5,539,756.51
预提费用	307,581.00		228,237.00	
预计负债	-	600,000.00	-	600,000.00
一年内到期的长期负债				
其他流动负债				
流动负债合计	84,440,291.20	55,398,659.93	81,197,206.76	51,894,603.20
长期负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	250,000.00		250,000.00	
其他长期负债				
长期负债合计	250,000.00		250,000.00	
递延税项：				
递延税款贷项				
递延收入	-		-	
负债合计	84,690,291.20	55,398,659.93	81,447,206.76	51,894,603.20
少数股东权益	9,807,290.36	10,333,524.13		
股东权益：				
股本	115,000,000.00	115,000,000.00	115,000,000.00	115,000,000.00
减：已归还投资				
股本净额	115,000,000.00	115,000,000.00	115,000,000.00	115,000,000.00
资本公积	250,466,618.67	250,466,618.67	250,466,618.67	250,466,618.67
盈余公积	22,620,665.42	22,620,665.42	22,503,107.59	22,503,107.59
其中：法定公益金	11,306,361.89	11,306,361.89	11,251,553.79	11,251,553.79
未分配利润	28,682,158.84	14,775,008.62	28,490,999.92	14,639,554.98
其中：拟分配现金股利				
股东权益合计	416,769,442.93	402,862,292.71	416,460,726.18	402,609,281.24
负债及股东权益总计	511,267,024.49	468,594,476.77	497,907,932.94	454,503,884.44

公司负责人：万志强

财务负责人：刘 斌

会计主管：杨露清

利润及利润分配表

编制单位：大庆华科股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	合并报表		母公司报表	
		2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
一.主营业务收入	22	414,945,578.07	329,231,710.10	402,138,973.80	344,932,541.57
减:主营业务成本	23	381,913,042.81	309,990,707.48	369,201,616.94	325,556,988.72
主营业务税金及附加	24	1,093,966.82	768,184.17	1,090,611.82	741,564.17
二.主营业务利润		31,938,568.44	18,472,818.45	31,846,745.04	18,633,988.68
加:其它业务利润	25	-2,126,730.04	1,001,482.20	-2,126,730.04	959,831.44
减: 营业费用		2,743,664.86	5,268,648.16	2,445,265.93	4,754,598.42
管理费用		10,891,526.74	10,221,056.95	10,106,213.46	9,266,237.35
财务费用	26	-70,575.12	111,136.30	-66,813.66	116,636.25
三.营业利润(亏损以“-”号填列)		16,247,221.92	3,873,459.24	17,235,349.27	5,456,348.10
加:投资收益(损失以“-”号填列)		-	53,156.25	-517,598.86	-685,351.72
补贴收入		17,000.00		17,000.00	
营业外收入	27	45,340.00	180,378.72	45,340.00	180,378.72
减:营业外支出	28	392,931.86	757,217.00	392,931.86	659,805.56
四.利润总额		15,916,630.06	3,349,777.21	16,387,158.55	4,291,569.54
减:所得税	29	2,535,713.61	746,538.19	2,535,713.61	746,538.19
减:少数股东损益		-526,233.77	-781,403.51		
五.净利润(净亏损以“-”号填列)		13,907,150.22	3,384,642.53	13,851,444.94	3,545,031.35
加:年初未分配利润		14,775,008.62	13,586,852.51	14,639,554.98	13,769,640.66
其他转入					
六.可分配的利润		28,682,158.84	16,971,495.04	28,490,999.92	17,314,672.01
减:提取法定盈余公积		-	-		
提取法定公益金		-	-		
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		28,682,158.84	16,971,495.04	28,490,999.92	17,314,672.01
减:应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利			6,900,000.00		6,900,000.00
转作资本(或股本)的普通股股利					
八.未分配利润		28,682,158.84	10,071,495.04	28,490,999.92	10,414,672.01

补充资料:

项 目	本年累计数	上年实际数
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		
5. 债务重组损失		
6. 其他		

公司负责人：万志强

财务负责人：刘 斌

会计主管：杨露清

现金流量表

编制单位：大庆华科股份有限公司

2005 年 1--6 月

单位：人民币元

项 目	合并数	母公司数
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	490,858,753.45	485,812,408.69
收到的税费返还	171,578.47	171,578.47
收到的其他与经营活动有关的现金	4,389,591.76	4,380,949.21
现金流入小计	495,419,923.68	490,364,936.37
购买商品、接受劳务所支付的现金	399,276,719.03	395,592,596.78
支付给职工及为职工支付的现金	11,265,938.88	10,810,996.05
支付的各项税费	6,552,140.68	6,519,439.45
支付的其他与经营活动有关的现金	8,473,789.72	7,619,214.34
现金流出小计	425,568,588.31	420,542,246.62
经营活动产生的现金流量净额	69,851,335.37	69,822,689.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金		
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		
现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	11,754,273.94	11,754,273.94
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	11,754,273.94	11,754,273.94
投资活动产生的现金流量净额	-11,754,273.94	-11,754,273.94
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	500,000.00	500,000.00
现金流入小计	500,000.00	500,000.00
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		
支付的其他与筹资活动有关的现金	250,000.00	250,000.00
现金流出小计	250,000.00	250,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	250,000.00	250,000.00
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	58,347,061.43	58,318,415.81

公司负责人：万志强

财务负责人：刘 斌

会计主管：杨露清

现金流量表（续表）

编制单位：大庆华科股份有限公司

2005 年 1--6 月

单位：人民币元

项 目	合并数	母公司数
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润	13,907,150.22	13,851,444.94
加：计提的资产减值准备	-199,930.77	-176,747.89
固定资产折旧	14,106,702.20	13,597,455.62
无形资产摊销、长期待摊费用摊销	-868,687.40	-1,025,444.00
待摊费用减少（减：增加）	-451,824.91	-499,700.13
预提费用增加（减：减少）	307,581.00	228,237.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		-
固定资产报废损失		
财务费用		
投资损失（减：收益）		517,598.86
递延税款贷项（减：借项）（少数股东收益）		
存货的减少（减：增加）	-413,749.28	1,255,036.04
经营性应收项目的减少（减：增加）	15,034,265.51	5,740,365.48
经营性应付项目的增加（减：减少）	29,011,216.55	36,334,443.83
其他	-581,387.75	
经营活动产生的现金流量净额	69,851,335.37	69,822,689.75
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	71,479,006.66	70,976,562.98
减：现金的期初余额	13,131,945.23	12,658,147.17
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	58,347,061.43	58,318,415.81

公司负责人：万志强

财务负责人：刘 斌

会计主管：杨露清

资产减值准备明细表

编制单位：大庆华科股份有限公司

2005 年 1--6 月

单位：人民币元

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、坏账准备合计	2,022,460.71	23,944.89		274,203.33	274,203.33	1,772,202.27
其中：应收帐款	1,679,392.45			273,848.33	273,848.33	1,405,544.12
其他应收款	343,068.26	23,944.89		355.00	355.00	366,658.15
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	225,170.10	8,540.43	-	15,178.89	15,178.89	218,531.64
其中：库存商品	34,655.75	8,540.43	-	15,178.89	15,178.89	28,017.29
原材料	190,514.35				-	190,514.35
在产品	-			-	-	-
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	3,517,286.81	-	-	-	-	3,517,286.81
其中：房屋、建筑物						
机器设备	3,517,286.81					3,517,286.81
六、无形资产减值准备合计	528,000.00	-	-	-	-	528,000.00
其中：专利权	528,000.00				-	528,000.00
商标权						
七、在建工程减值准备合计						
八、委托贷款减值准备合计						
总 计	6,292,917.62	32,485.32	-	289,382.22	289,382.22	6,036,020.72

公司负责人：万志强

财务负责人：刘 斌

会计主管：杨露清

股东权益增减变动表

编制单位：大庆华科股份有限公司

2005年6月30日

单位：人民币元

项 目	本年累计数	上年同期数
一、实收资本（或股本）：		
年初余额	115,000,000.00	115,000,000.00
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		
新增资本（或股本）		
本年减少数		
年末余额	115,000,000.00	115,000,000.00
二、资本公积：		
年初余额	250,466,618.67	250,466,618.67
本年增加数		
其中：资本（或股本）溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积		
本年减少数		
其中：转增资本（或股本）		
年末余额	250,466,618.67	250,466,618.67
三、法定和任意盈余公积		
年初余额	11,314,303.53	10,342,118.04
本年增加数		
其中：从净利润中提取数		
其中：法定盈余公积		
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本年减少数		
其中：弥补亏损		
转增资本		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
年末余额	11,314,303.53	10,342,118.04
其中：法定盈余公积	11,314,303.53	10,342,118.04
储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金		
年初余额	11,306,361.89	10,334,176.40
本年增加数		
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	11,306,361.89	10,334,176.40

五、未分配利润		
年初未分配利润	14,775,008.62	13,586,852.51
本年净利润（净亏损以“-”号填列）	13,907,150.22	3,384,642.53
本年利润分配	-	6,900,000.00
年末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	28,682,158.84	10,071,495.04

公司负责人：万志强

财务负责人：刘 斌

会计主管：杨露清