

四川大西洋焊接材料股份有限公司

600558

2005 年半年度报告

目录

一、重要提示	1
二、公司基本情况	1
三、股本变动及股东情况	2
四、董事、监事和高级管理人员	4
五、管理层讨论与分析	5
六、重要事项	7
七、财务会计报告(未经审计)	10
八、备查文件目录	51

一、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、公司全体董事出席董事会会议。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人余大全，主管会计工作负责人王井玲，会计机构负责人（会计主管人员）胡国权声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

（一）公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：四川大西洋焊接材料股份有限公司
公司英文名称：SICHUAN ATLANTIC WELDING CONSUMABLE CO., LTD
公司英文名称缩写：SAWC
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：大西洋
公司 A 股代码：600558
- 3、公司注册地址：四川省自贡市大安区马冲口街 2 号
公司办公地址：四川省自贡市大安区马冲口街 2 号
邮政编码：643010
公司国际互联网网址：<http://www.chinaweld-atlantic.com>
公司电子信箱：Atlantic@zg-public.sc.cninfo.net
- 4、公司法定代表人：余大全
- 5、公司董事会秘书：郭万程
电话：0813-5100549
传真：0813-5101216
E-mail：dxy_600558@tom.com
联系地址：四川省自贡市大安区马冲口街 2 号
公司证券事务代表：郑胜
电话：0813-5101327
传真：0813-5109042
E-mail：zhshatl@263.net
联系地址：四川省自贡市大安区马冲口街 2 号
- 6、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.sse.com.cn>
公司半年度报告备置地点：公司董事会办公室
- 7、公司其他基本情况：公司首次注册登记日期：1999 年 9 月 20 日
公司首次注册登记地点：四川省工商行政管理局
公司法人营业执照注册号：5100001811643
税务登记证号码：川国税字 510304711887031；地税字 510304160320540
公司聘请的境内会计师事务所名称：四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司
公司聘请的境内会计师事务所办公地址：四川省成都市洗面桥下街 68 号

(二) 主要财务数据和指标

1 主要会计数据和财务指标

单位: 元 币种: 人民币

主要会计数据	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
流动资产	739,405,329.70	618,970,311.56	19.46
流动负债	555,061,161.24	427,714,038.30	29.77
总资产	1,162,307,134.11	1,040,574,422.35	11.70
股东权益(不含少数股东权益)	524,483,653.82	529,552,300.16	-0.96
每股净资产	4.37	4.41	-0.96
调整后的每股净资产	4.35	4.39	-1.00
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	9,331,353.66	13,190,398.29	-29.26
扣除非经常性损益后的净利润	11,874,332.56	14,500,254.98	-18.11
每股收益	0.08	0.11	-29.26
净资产收益率(%)	1.78	2.59	减少 0.81 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-53,509,578.23	-4,709,757.36	1,036.14

流动资产报告期较上年度期末增长 19.46% 主要为应收账款和预付钢材款增加所致；流动负债报告期较上年度期末增长 29.77% 主要为公司扩能增加短期流动资金所致。

2 扣除非经常性损益项目和金额

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	金额
各种形式的政府补贴	630,430.29
短期投资收益	-2,808,007.55
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-386,346.38
中国证监会认定的其他非经常性损益项目	-121,800.55
所得税影响数	100,855.81
合计	-2,542,978.90

3 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位: 元 币种: 人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	14.07	13.94	0.62	0.62
营业利润	4.43	4.39	0.19	0.19
净利润	1.78	1.76	0.08	0.08
扣除非经常性损益后的净利润	2.26	2.24	0.10	0.10

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 24,485 户。

2、前十名股东持股情况

单位: 股

股东名称(全称)	报告期内 增减	报告期末持 股数量	比例(%)	股份类别 (已流通 或未流 通)	质押或冻 结情况	股东性质 (国有股东 或外资股 东)
四川大西洋集团有限责任公司	0	71,183,885	59.32	未流通	无	国有股东
四川自贡汇东发展股份有限公司	0	1,090,319	0.91	未流通	无	法人股东
四川省国际信托投资公司	0	681,449	0.57	未流通	无	法人股东
四川省川威钢铁集团有限公司	0	681,449	0.57	未流通	无	法人股东
四川西南航空美盛投资顾问有限公司	0	681,449	0.57	未流通	无	法人股东
北京汽车摩托车联合制造公司	681,449	681,449	0.57	未流通	无	法人股东
王志明	0	329,800	0.27	已流通	未知	自然人股东
张伟容	0	311,668	0.26	已流通	未知	自然人股东
罗术清	0	197,700	0.16	已流通	未知	自然人股东
饶惠娴	0	174,050	0.15	已流通	未知	自然人股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

前十名股东中,国有法人股股东四川大西洋集团有限责任公司与其他股东之间不存在关联关系,也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人;未知其他股东之间是否存在关联关系,也未知其他股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

2005年3月北京汽车摩托车联合制造公司通过竞拍方式获得本公司原股东云南省机电设备总公司所持有的本公司法人股 681,449 股。

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类(A、B、H股或其它)
王志明	329,800	A股
张伟容	311,668	A股
罗术清	197,700	A股
饶惠娴	174,050	A股
阳泉市金农商贸有限公司	128,163	A股
陈荣兴	107,900	A股
李大良	100,300	A股
明维新	100,000	A股
张治兴	98,000	A股
龙小艳	97,900	A股

前十名流通股股东关联关系的说明

公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系,也未知前十名流通股股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

公司未知前十名流通股股东与前十名股东之间是否存在关联关系，也未知公司前十名流通股股东与前十名股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

单位: 股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	股份增减数	变动原因
余大全	董事长	0	0	0	
刘均清	副董事长、总经理	0	0	0	
郭万程	董事、董秘、常务副总经理	0	0	0	
李欣雨	董事	0	0	0	
王劲	董事	0	0	0	
黄永福	董事	0	0	0	
易兴旺	独立董事	0	0	0	
温志武	独立董事	0	0	0	
曾加	独立董事	0	0	0	
李志宗	监事会召集人	0	0	0	
罗宇	监事	0	0	0	
漆维明	监事	0	0	0	
张健	监事	0	0	0	
王永	副总经理	0	0	0	
张晓柏	副总经理	0	0	0	
王井玲	总会计师	0	0	0	
陈义岗	总工程师	0	0	0	

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、2005年4月28日,公司2004年度股东大会审议并通过《关于万久清辞去独立董事职务的议案》,同意万久清辞去本公司独立董事以及董事会审计委员会主任、董事会薪酬与考核委员会委员、董事会战略委员会委员、董事会提名委员会委员职务。

2、2005年4月28日,公司2004年度股东大会审议并通过《选举曾加先生为公司第二届董事会独立董事的议案》,选举曾加为本公司第二届董事会独立董事。

3、2005年4月28日,公司2004年度股东大会审议并通过《关于陈兰芬辞去公司监事职务的议案》,同意陈兰芬辞去公司第二届监事会监事职务。

以上决议公告刊登在2005年4月29日的《上海证券报》和《中国证券报》上。

五、管理层讨论与分析

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

今年上半年,公司坚持董事会年初制定的“完善、实现、调整、扩大”的工作方针,面对激烈竞争的市场形势,狠抓技改项目的推进和新产品的研究开发,优化产品结构,提高高端产品的产销量;深入分析和把握上游原辅材料市场价格走势,建立公司内部资源共享,发挥集团规模化采购优势,努力降低采购和生产成本,强化企业科学管理和规范运作。报告期内公司实现销售总量 121,350 吨,同比增长 21.45%,实现主营业务收入 58,592.34 万元,同比增长 28.33%;由于原材料和能源成本上升,实现利润总额 2,056.37 万元,同比降低 16.51%;实现净利润 933.14 万元,同比降低 29.26%。

(二) 报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1) 公司主营业务经营情况的说明

公司主要从事焊接材料的开发、生产销售和技术服务。公司主营业务的收入和利润主要来自于焊接材料的生产与销售。报告期内,公司销售总量和主营业务收入继续保持良好的增长势头,效益同比有所下降。

(2) 占报告期主营业务收入或主营业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位:元 币种:人民币

	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(%)
分行业						
金属制品业	585,923,400.07	507,453,673.24	13.39	28.33	35.13	减少 4.36 个百分点
其中:关联交易	3,518,768.78	3,131,704.21	11.00	7.60	16.42	减少 6.75 个百分点
合计	585,923,400.07	507,453,673.24	13.39	28.33	35.13	减少 4.36 个百分点
分产品						
焊条	384,659,129.69	315,453,242.02	17.99	6.06	7.40	减少 1.02 个百分点
焊丝	197,717,386.69	189,028,227.32	4.39	127.03	149.23	减少 8.52 个百分点
其中:关联交易	3,518,768.78	3,131,704.21	11.00	/	/	/
关联交易的定价原则	市场价					

本报告期分产品中焊丝产品的主营业务收入和主营业务成本较上年同期增幅较大主要是公司投资的控股子公司上海大西洋公司产销量增加所致。

(3) 主营业务分地区情况表

单位:元 币种:人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减(%)
国内	541,834,825.41	22.31
国外	44,088,574.66	225.09
其中:关联交易	3,518,768.78	7.60
合计	585,923,400.07	28.33

本报告期出口收入较上年同期增幅较大主要是公司今年加大国际市场开拓，出口销量增加所致。

(4)其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 351.87 万元。

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

1、上半年公司主要原辅材料——钢材和铁合金价格频繁波动，一季度大幅上涨，二季度反复震荡，公司市场运作难度增大，对公司利润增长带来一定压力。

2、电力供应紧张给公司生产发挥带来了一定制约。

3、焊材市场竞争激烈，一些企业低价销售，影响公司产品价格。

针对上述问题，公司采取了如下措施：

1、密切关注国家宏观调控政策，认真分析和把握钢材、铁合金等主要原辅材料价格走势，建立公司内部信息资源共享，发挥集团规模化采购优势，踩准价格节奏，努力降低原辅材料及生产成本。

2、加强营销管理，加大国内外市场销售力度，增加产品出口份额；适度调整产品价格，并以资金管理为核心，调整库存结构，最大限度地降低原材料物资库存量，有效控制各项成本指标；同时加强资金回笼，保障公司资金合理流动和规避资金营运风险。

3、狠抓高新产品的研究开发，加大技术升级和改造，调整产品结构，稳定现有产品，推出新产品，最大限度地满足市场需求；作好重点工程、重要客户的市场培育工作，加大高新产品推广力度，提高公司产品的市场竞争力。

4、以公司在国内行业的地位和政府对企业的重视及肯定为契机，实行迎峰避夏、有序用电、科学安排生产，并采取一系列有效节能措施，千方百计提高生产力，保障生产经营不受影响。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

1)、公司于 2001 年通过首次发行募集资金 32,390 万元人民币，已累计使用 22,948.46 万元人民币，其中本年度已使用 101.95 万元人民币，尚未使用 9,441.54 万元人民币，尚未使用募集资金存入银行。

2、承诺项目使用情况

单位：万元 币种：人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	实际收益	是否符合计划进度	是否符合预计收益
药芯焊丝技术改造项目	7,500	否	1,562.23			是	是
技术中心技术改造项目	2,840	否	193.53			否	否
投资设立上海大西洋焊接材料有限责任公司	10,500	否	10,500			是	是
合计		/				/	/

1)、药芯焊丝技术改造项目

项目拟投入 7,500 万元人民币，实际投入 1,562.23 万元人民币，公司第一条药芯焊丝生产线已于 2005 年二季度正式投产，产品已批量投放市场，目前公司正积极关注市场反映及动态。

2)、技术中心技术改造项目

项目拟投入 2,840 万元人民币，实际投入 193.53 万元人民币，该项目未达到计划进度的原因，公司已在 2003、2004 年度报告中披露，目前技术中心新址选点仍未最后确定。

3)、投资设立上海大西洋焊接材料有限责任公司

项目拟投入 10,500 万元人民币,实际投入 10,500 万元人民币,该项目已达设计年产 5 万吨的设计产能,其产品已批量投放市场,目前公司正在加紧拓展华东市场。

报告期内公司没有募集资金,上述项目为前次募集资金延续使用到本报告期内项目。公司募集资金承诺项目中的一万吨特种电焊条技术改造项目、自贡大西洋焊丝制品有限公司增资扩股项目、补充企业流动资金项目均已完成,公司在以前的定期报告中已经披露。

3、非募集资金项目情况

报告期内,公司无非募集资金投资项目。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内,公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及中国证监会颁布的有关规范性文件要求,不断完善公司法人治理结构,建立健全内部控制制度,积极规范公司运作,努力降低风险,做好信息披露工作。此外,根据中国证监会《关于督促上市公司修改公司章程的通知》、《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、《上市公司股东大会网络投票工作指引(试行)》和上海证券交易所《股票上市规则(2004年修订)》的规定和要求,结合公司实际情况,经公司 2005 年 4 月 28 日召开的 2004 年度股东大会审议通过对《公司章程》的条款作相应修改,并对公司社会公众股股东权益保护、股东大会网络投票工作、充分发挥独立董事的作用,促进公司法人治理结构的健全起到积极的作用。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2005 年 4 月 28 日召开的公司 2004 年年度股东大会审议通过了 2004 年度利润分配方案为:以 2004 年末总股本 12,000 万股为基数,向全体股东每 10 股派发现金红利 1.2 元(含税),共派发现金红利 1,440 万元。股东大会决议公告刊登在 2005 年 4 月 29 日的《中国证券报》、《上海证券报》上。公司于 2005 年 6 月 11 日在《中国证券报》和《上海证券报》刊登了分红派息实施公告,派发红利股权登记日为 2005 年 6 月 16 日,除息日为 2005 年 6 月 17 日,红利发放日为 2005 年 6 月 23 日。该项利润分配方案已按期实施完毕。

(三) 中期拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

公司中期不进行利润分配,也不进行公积金转增股本。

(四) 重大诉讼仲裁事项

1、重大诉讼

1)、本公司于 1999 年和 2001 年分两次在四川省国际信托投资公司营业部存入人民币共计 2000 万元。2005 年元月,本公司在最近一个存期到期后,要求支付本金及利息共计 2105 万元,但该营业部未能兑付,本公司依法向四川省成都市中级人民法院提起诉讼,2005 年 7 月 1 日接四川省成都市中级人民法院通知,本公司诉四川省国际信托投资公司、四川省国际信托投资公司营业部储蓄存款合同纠纷一案的起诉已经该院审查,起诉符合法定受理案件条件,四川省成都市中级人民法院决定立案审理,并依法冻结了四川省国际信托投资公司相应资产。该重大诉讼事项已于 2005 年 7 月 2 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

本报告期公司无重大关联交易事项。

(七) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

4、担保情况

单位: 万元 币种: 人民币

公司对外担保情况 (不包括对控股子公司的担保)						
担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
		0		~		
报告期内担保发生额合计			0			
报告期末担保余额合计			0			
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计			3,000			
报告期末对控股子公司担保余额合计			13,000			
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)						
担保总额			13,000			
担保总额占公司净资产的比例			24.79			
公司违规担保情况						
为控股股东及公司持股 50% 以下的其他关联方提供担保的金额			0			
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额			0			
担保总额超过净资产 50% 部分的金额			0			
违规担保总额			0			

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(八) 公司或持有 5% 以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内, 公司或持股 5% 以上股东没有承诺事项。

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

公司未改聘会计师事务所, 公司现聘任四川华信(集团)会计师事务所有限公司为公司为公司的境内审计机构。

(十) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十一) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于万久清辞去本公司独立董事职务的公告	中国证券报第 25 版, 上海证券报 C10 版	2005-02-23	www.sse.com.cn
第二届董事会第十二次会议决议公告	中国证券报 C63 版, 上海证券报 C10 版	2005-03-29	www.sse.com.cn
第二届监事会第六次会议决议公告	中国证券报 C63 版, 上海证券报 C10 版	2005-03-29	www.sse.com.cn
召开 2004 年度股东大会通知	中国证券报 C63 版, 上海证券报 C10 版	2005-03-29	www.sse.com.cn
2004 年年度报告摘要	中国证券报 C63 版, 上海证券报 C10 版	2005-03-29	www.sse.com.cn
第二届监事会第七次会议决议公告	中国证券报 C46 版, 上海证券报第 70 版	2005-04-16	www.sse.com.cn
关于 2004 年度股东大会新增议案公告	中国证券报 C46 版, 上海证券报第 70 版	2005-04-16	www.sse.com.cn
2004 年度股东大会决议公告	中国证券报 C24 版, 上海证券报 C18 版	2005-04-29	www.sse.com.cn
2005 年第一季度报告	中国证券报 C24 版, 上海证券报 C18 版	2005-04-29	www.sse.com.cn
关于 2004 年度报告的补充公告	中国证券报 C06 版, 上海证券报 C10 版	2005-05-13	www.sse.com.cn
关于本公司国有法人股解除冻结的公告	中国证券报 C06 版, 上海证券报 C7 版	2005-05-19	www.sse.com.cn
2004 年度分红派息实施公告	中国证券报 C02 版, 上海证券报第 30 版	2005-06-11	www.sse.com.cn
2004 年度分红派息更正公告	中国证券报 C04, 上海证券报第 C2 版	2005-06-16	www.sse.com.cn

七、财务会计报告(未经审计)

(一)、审计报告(未经审计)

(二) 财务报表

资产负债表

2005 年 6 月 30 日

编制单位: 四川大西洋焊接材料股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：						
货币资金	六、1		219,933,161.01	194,404,726.78	163,722,959.28	107,617,910.16
短期投资	六、2		7,485,900.91	10,380,941.94	7,485,900.91	10,380,941.94
应收票据	六、3		22,269,954.99	22,412,881.20	11,421,096.02	5,556,440.10
应收股利					9,946,208.07	8,028,935.48
应收利息						
应收账款	六、4	七、1	152,724,285.33	87,930,550.43	68,794,755.31	45,819,814.01
其他应收款	六、5	七、2	2,672,954.72	2,080,356.26	10,281,192.30	9,956,242.41
预付账款	六、6		150,599,084.99	119,492,351.92	85,128,765.03	78,520,134.81
应收补贴款						
存货	六、7		182,676,330.10	181,288,782.42	85,263,183.28	93,094,293.53
待摊费用	六、8		1,043,657.65	979,720.61	244,293.79	295,905.26
一年内到期的长期股权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			739,405,329.70	618,970,311.56	442,288,353.99	359,270,617.70
长期投资：						
长期股权投资	六、9	七、3	-10,349,466.39	-9,965,674.73	231,817,535.15	234,511,391.18
长期债权投资						
长期投资合计			-10,349,466.39	-9,965,674.73	231,817,535.15	234,511,391.18
其中：合并价差			-19,450,271.39	-19,466,479.73		
其中：股权投资差额			-19,450,271.39	-19,466,479.73		
固定资产：						
固定资产原价	六、10		415,295,580.11	414,894,360.64	123,123,650.74	122,579,562.74
减：累计折旧	六、10		102,409,608.52	92,191,511.81	61,377,928.34	57,650,757.31
固定资产净值			312,885,971.59	322,702,848.83	61,745,722.40	64,928,805.43
减：固定资产减值准备			683,866.86	683,866.86	683,866.86	683,866.86
固定资产净额			312,202,104.73	322,018,981.97	61,061,855.54	64,244,938.57
工程物资	六、11		406,933.94	481,731.98	406,933.94	481,731.98
在建工程	六、12		59,819,270.26	47,638,576.93	19,670,982.39	15,464,473.61
固定资产清理						
固定资产合计			372,428,308.93	370,139,290.88	81,139,771.87	80,191,144.16
无形资产及其他资产：						

无形资产	六、13		59,651,073.03	60,556,016.60	4,937,566.44	5,180,513.20
长期待摊费用	六、14		1,171,888.84	874,478.04	441,913.11	300,575.94
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			60,822,961.87	61,430,494.64	5,379,479.55	5,481,089.14
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			1,162,307,134.11	1,040,574,422.35	760,625,140.56	679,454,242.18
流动负债：						
短期借款	六、15		225,500,000.00	129,500,000.00	90,000,000.00	20,000,000.00
应付票据	六、16		159,013,665.87	173,336,836.74	70,172,708.47	72,250,000.00
应付账款	六、17		86,559,694.11	64,645,374.64	36,980,750.88	32,926,817.25
预收账款	六、18		16,597,820.86	10,947,052.01	5,519,591.06	8,110,939.48
应付工资	六、19		8,316,739.89	8,053,166.52	5,596,403.08	6,121,495.68
应付福利费			7,567,675.64	7,144,576.48	5,050,736.21	4,226,023.82
应付股利	六、20		1,183,922.17		0	
应交税金	六、21		8,001,219.21	-2,291,598.58	6,521,539.27	1,063,619.14
其他应交款	六、22		485,489.41	526,661.84	435,414.00	475,030.21
其他应付款	六、23		36,357,892.85	33,675,527.50	16,763,025.92	6,348,460.43
预提费用	六、24		5,477,041.23	2,176,441.15	1,380,050.62	77,398.45
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			555,061,161.24	427,714,038.30	238,420,219.51	151,599,784.46
长期负债：						
长期借款						
应付债券						
长期应付款						
专项应付款						
其他长期负债						
长期负债合计						
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计			555,061,161.24	427,714,038.30	238,420,219.51	151,599,784.46
少数股东权益			82,762,319.05	83,308,083.89		
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）	六、25		120,000,000.00	120,000,000.00	120,000,000.00	120,000,000.00
减：已归还投资						
实收资本（或股本）			120,000,000.00	120,000,000.00	120,000,000.00	120,000,000.00

净额						
资本公积	六、 26		325,288,878.67	325,288,878.67	325,288,878.67	325,288,878.67
盈余公积	六、 27		32,223,005.24	31,062,106.42	32,223,005.24	31,062,106.42
其中：法定公益金			15,112,535.12	14,532,085.71	15,112,535.12	14,532,085.71
未分配利润	六、 28		46,971,769.91	53,201,315.07	44,693,037.14	51,503,472.63
拟分配现金股利						
外币报表折算差额						
减：未确认投资损失						
所有者权益（或股东权益）合计			524,483,653.82	529,552,300.16	522,204,921.05	527,854,457.72
负债和所有者权益（或股东权益）总计			1,162,307,134.11	1,040,574,422.35	760,625,140.56	679,454,242.18

公司法定代表人：余大全 主管会计工作负责人：王井玲 会计机构负责人：胡国权

利润及利润分配表

2005 年 1-6 月

编制单位: 四川大西洋焊接材料股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	六、29	七、4	585,923,400.07	456,564,184.27	316,481,629.80	284,262,902.74
减: 主营业务成本	六、29	七、4	507,453,673.24	375,542,193.85	266,328,150.78	229,090,420.97
主营业务税金及附加	六、30		1,651,811.25	1,439,960.52	1,496,369.24	1,284,240.49
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)			76,817,915.58	79,582,029.90	48,657,109.78	53,888,241.28
加: 其他业务利润(亏损以“-”号填列)	六、31		1,043,810.65	485,740.16	182,416.41	210,909.45
减: 营业费用			20,633,925.70	23,674,091.28	11,398,187.29	16,659,961.05
管理费用			30,179,710.74	30,368,540.71	16,596,688.36	22,798,725.59
财务费用	六、32		3,806,561.92	42,954.76	358,262.06	-759,634.31
三、营业利润(亏损以“-”号填列)			23,241,527.87	25,982,183.31	20,486,388.48	15,400,098.40
加: 投资收益(损失以“-”号填列)	六、33	七、5	-2,921,862.45	-914,627.75	-3,584,590.99	4,685,834.72
补贴收入	六、34		630,430.29	7,300.00	630,430.29	
营业外收入	六、35		55,600.81	372,951.96	4,600.81	36,421.66
减: 营业外支出	六、36		441,947.19	816,533.44	388,200.75	461,533.14
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)			20,563,749.33	24,631,274.08	17,148,627.84	19,660,821.64
减: 所得税	六、37		10,209,482.94	8,883,252.11	8,398,164.51	6,736,463.79
减: 少数股东损益			1,022,912.73	2,557,623.68		
加: 未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润(亏损以“-”号填列)			9,331,353.66	13,190,398.29	8,750,463.33	12,924,357.85
加: 年初未分配利润	六、28		53,201,315.07	41,264,628.63	51,503,472.63	40,592,411.98
其他转入						
六、可供分配的利润			62,532,668.73	54,455,026.92	60,253,935.96	53,516,769.83
减: 提取法定盈余公积	六、28		580,449.41	1,292,435.79	580,449.41	1,292,435.79
提取法定公益金	六、28		580,449.41	1,292,435.79	580,449.41	1,292,435.79
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)						
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			61,371,769.91	51,870,155.34	59,093,037.14	50,931,898.25
减：应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利			14,400,000.00	14,400,000.00	14,400,000.00	14,400,000.00
转作股本的普通股股利						
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)			46,971,769.91	37,470,155.34	44,693,037.14	36,531,898.25
补充资料：						
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益						
2. 自然灾害发生的损失						
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额						
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额						
5. 债务重组损失						
6. 其他						

公司法定代表人：余大全 主管会计工作负责人：王井玲 会计机构负责人：胡国权

现金流量表

2005 年 1-6 月

编制单位: 四川大西洋焊接材料股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	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			632,203,318.13	296,539,045.02
收到的税费返还			630,430.29	630,430.29
收到的其他与经营活动有关的现金	六、38		481,025.42	90,532.20
现金流入小计			633,314,773.84	297,260,007.51
购买商品、接受劳务支付的现金			610,352,346.04	264,541,251.42
支付给职工以及为职工支付的现金			31,199,258.45	15,310,574.33
支付的各项税费			20,303,635.73	13,612,771.54
支付的其他与经营活动有关的现金	六、39		24,969,111.85	9,278,929.64
现金流出小计			686,824,352.07	302,743,526.93
经营活动产生的现金流量净额			-53,509,578.23	-5,483,519.42
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金			400,000.00	
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金			185,470.24	90,533.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			8,006,075.00	5,925.00
收到的其他与投资活动有关的现金			61,548.00	
现金流入小计			8,653,093.24	96,458.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			16,041,068.31	2,871,601.78
投资所支付的现金			3,500.00	3,500.00
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计			16,044,568.31	2,875,101.78
投资活动产生的现金流量净额			-7,391,475.07	-2,778,643.30
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金			140,600,000.00	99,600,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	六、40		675,791.46	656,078.75
现金流入小计			141,275,791.46	100,256,078.75
偿还债务所支付的现金			44,600,000.00	29,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			9,922,500.39	5,965,063.37
其中：支付少数股东的股利				

支付的其他与筹资活动有关的现金	六、 41		323,803.54	323,803.54
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计			54,846,303.93	35,888,866.91
筹资活动产生的现金流量净额			86,429,487.53	64,367,211.84
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			25,528,434.23	56,105,049.12
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			9,331,353.66	8,750,463.33
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			1,022,912.73	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			8,084,503.32	7,111,494.54
固定资产折旧			10,218,096.71	3,727,171.03
无形资产摊销			1,193,589.73	255,671.46
长期待摊费用摊销			-106,356.01	37,380.78
待摊费用减少(减：增加)			-63,937.04	51,611.47
预提费用增加(减：减少)			3,300,600.08	1,302,652.17
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			11,180.76	
固定资产报废损失			2,440.90	
财务费用			3,806,561.92	358,262.06
投资损失(减：收益)			2,921,862.45	3,584,590.99
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			-1,387,547.68	7,831,110.25
经营性应收项目的减少(减：增加)			-75,084,543.16	-38,542,440.18
经营性应付项目的增加(减：减少)			-16,760,296.60	48,512.68
其他				
经营活动产生的现金流量净额			-53,509,578.23	-5,483,519.42
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			383,656,120.29	163,722,959.28
减：现金的期初余额			302,022,636.94	107,617,910.16
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			25,528,434.23	56,105,049.12

公司法定代表人：余大全 主管会计工作负责人：王井玲 会计机构负责人：胡国权

合并资产减值表
2005 年 1-6 月

编制单位: 四川大西洋焊接材料股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	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	合计	
坏账准备合计	7,161,984.05	5,070,926.97			12,232,911.02
其中: 应收账款	6,992,132.90	4,314,625.95			11,306,758.85
其他应收款	169,851.15	756,301.02			926,152.17
短期投资跌价准备合计	3,013,962.69	2,898,541.03			5,912,503.72
其中: 股票投资	3,013,962.69	2,898,541.03			5,912,503.72
债券投资					
存货跌价准备合计	55,636.82	134,901.79	19,866.47	19,866.47	170,672.14
其中: 库存商品	29,393.25		19,866.47	19,866.47	9,526.78
原材料	26,243.57	134,901.79			161,145.36
长期投资减值准备合计					
其中: 长期股权投资					
长期债权投资					
固定资产减值准备合计	683,866.86				683,866.86
其中: 房屋、建筑物					
机器设备	683,866.86				683,866.86
无形资产减值准备					
其中: 专利权					
商标权					
在建工程减值准备					
委托贷款减值准备					
资产减值合计	10,915,450.42	8,104,369.79	19,866.47	19,866.47	18,999,953.74

公司法定代表人: 余大全

主管会计工作负责人: 王井玲

会计机构负责人: 胡国权

母公司资产减值表
2005 年 1-6 月

编制单位: 四川大西洋焊接材料股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
			合计	
坏账准备合计	5,474,543.72	4,078,051.72		9,552,595.44
其中: 应收账款	4,911,383.82	3,807,719.11		8,719,102.93
其他应收款	563,159.90	270,332.61		833,492.51
短期投资跌价准备合计	3,013,962.69	2,898,541.03		5,912,503.72
其中: 股票投资	3,013,962.69	2,898,541.03		5,912,503.72
债券投资				
存货跌价准备合计	17,375.24	134,901.79		152,277.03
其中: 库存商品				

原材料	17,375.24	134,901.79		152,277.03
长期投资减值准备合计				
其中：长期股权投资				
长期债权投资				
固定资产减值准备合计	683,866.86			683,866.86
其中：房屋、建筑物				
机器设备	683,866.86			683,866.86
无形资产减值准备				
其中：专利权				
商标权				
在建工程减值准备				
委托贷款减值准备				
资产减值合计	9,189,748.51	7,111,494.54		16,301,243.05

公司法定代表人：余大全 主管会计工作负责人：王井玲 会计机构负责人：胡国权

股东权益增减变动表

2005 年 1-6 月

编制单位：四川大西洋焊接材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
一、实收资本（或股本）		
期初余额	120,000,000.00	120,000,000.00
本期增加数		
其中：资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本（股本）		
本期减少数		
期末余额	120,000,000.00	120,000,000.00
二、资本公积		
期初余额	325,288,878.67	325,234,567.54
本期增加数		54,311.13
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		
关联交易差价		
拨款转入		
外币资本折算差额		54,311.13
其他资本公积		
本期减少数		
其中：转增资本（或股本）		
期末余额	325,288,878.67	325,288,878.67
三、法定和任意盈余公积		

期初余额	16,530,020.71	13,366,138.13
本期增加数	580,449.41	3,163,882.58
其中：从净利润中提取数	580,449.41	3,163,882.58
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		
本期减少数		
其中：弥补亏损		
转增资本（或股本）		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
期末余额	17,110,470.12	16,530,020.71
其中：法定盈余公积	15,110,470.12	14,532,085.71
储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金		
期初余额	14,532,085.71	11,368,203.13
本期增加数	580,449.41	3,163,882.58
其中：从净利润中提取数	580,449.41	3,163,882.58
本期减少数		
其中：其他集体福利支出		
期末余额	15,112,535.12	14,532,085.71
五、未分配利润		
期初未分配利润	53,201,315.07	41,264,628.63
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	9,331,353.66	32,664,451.60
本期利润分配	15,560,898.82	20,727,765.16
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	46,971,769.91	53,201,315.07

公司法定代表人：余大全 主管会计工作负责人：王井玲 会计机构负责人：胡国权

公司概况

四川大西洋焊接材料股份有限公司（以下简称“本公司”），是经四川省人民政府川府函（1999）200 号文批准，以四川大西洋集团有限责任公司作为主发起人，联合四川自贡汇东发展股份有限公司、云南省机电设备总公司、四川西南航空万康实业有限责任公司、四川省国际信托投资公司、四川省川威钢铁集团有限责任公司共同发起设立的股份有限公司，于 1999 年 9 月取得企业法人营业执照。

2001 年 2 月 5 日经中国证券监督管理委员会发行字[2001 年]5 号文批准，本公司在上海证券交易所按每股 7.50 元发行价发行了每股面值 1.00 元普通股共计 4,500 万股，股票发行后公司股本由 7,500 万元增加为 12,000 万元，公司于 2001 年 2 月 14 日在四川省工商行政管理局办理变更登记，注册号为 5100001811643；注册资本：人民币 12000 万元；法定代表人：余大全；注册地址：四川省自贡市大安区马冲口街二号。本公司股票于 2001 年 2 月 27 日在上海证券交易所正式挂牌交易。

本公司所属行业系金属制品业。经营范围为：资产投资；焊接材料的开发、生产、销售及技术服务；高新技术及产品的开发。本公司主要产品为“大西洋”牌焊条、焊丝、焊剂三大类焊接材料产品，目前综合年生产能力达 30 万吨。

本公司目前下设 5 个控股子公司和 5 个分公司及 3 个参股公司，其中 5 个控股子公司分别为：自贡大西洋焊丝制品有限公司（以下简称“焊丝公司”）、云南大西洋电焊条有限公司（以下简称“云南大西洋公司”）、辽源市大西洋电焊条有限责任公司（以下简称“辽源大西洋公司”）、深圳市大西洋焊接材料有限公司（以下简称“深圳大西洋公司”）、上海大西洋焊接材料有限责任公司（以下简称“上海大西洋公司”）；5 个分公司分别为四川大西洋焊接材料股份有限公司成都分公司（以下简称“成都大西洋公司”）、四川大西洋焊接材料股份有限公司西安分公司（以下简称“西安大西洋公司”）、四川大西洋焊接材料股份有限公司武汉分公司（以下简称“武汉大西洋公司”）、四川大西洋焊接材料股份有限公司柳州分公司（以下简称“柳州大西洋公司”）、四川大西洋焊接材料股份有限公司贵阳分公司（以下简称“贵阳大西洋公司”）；3 个参股公司分别为融泰创业投资公司、四川省龙威钢铁制品有限公司、自贡鸿化股份有限公司。

（三）公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

1、会计准则和会计制度

执行中华人民共和国《企业会计准则》、《企业会计制度》及其补充规定

2、会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

4、编制基础记账基础和计价原则

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

对发生的外币业务以业务发生时的市场汇价折合为人民币记账，月份终了，各外币账户的外币期末余额，按月末市场汇价折合为人民币。按照月末市场汇价折合的人民币金额与原账面人民币金额间的差额，作为汇兑损益，其中属筹建期间发生的汇兑损益计入开办费；属与购建固定资产有关的借款发生的汇兑损益，在达到预定可使用状态前且满足借款费用资本化的三个条件时计入各项固定资产成本；除上述情况外发生的汇兑损益计入财务费用。

6、现金及现金等价物的确定标准

将持有期限短、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确认为现金等价物。

7、短期投资核算方法

(1)短期投资计价及其收益确认方法

短期投资取得时以投资成本计价。短期投资持有期间所收到的股利、利息等，不确认投资收益，作冲减投资成本处理；处置时按实际取得价款与账面价值的差额确认为当期损益。

(2)短期投资跌价准备的确认标准及计提方法

期末时，短期投资以成本与市价孰低计量，按单项投资市价低于成本的差额计提短期投资跌价准备。

8、应收款项坏账损失核算方法

坏账的确认标准为：本公司对于因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回的应收款项和因债务人逾期未履行其清偿义务，而且具有明显特征表明无法收回的应收款项，按照公司管理权限确认为坏账损失

坏账的核算方法：公司的坏账核算采用备抵法，期末公司对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法计提坏账准备

帐龄	应收帐款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	5	5
1 - 2 年	10	7
2 - 3 年	30	12
3 年以上		
3 至 4 年	50	20
4 至 5 年	80	30
5 年以上	100	50

9、存货核算方法

存货分为原材料、包装物、低值易耗品、自制半成品、在产品、库存商品、委托加工物资等七类。

(2)存货盘存制度

(3)存货计价方法

各类存货除库存商品外，其余按计划成本进行日常核算，月末通过分摊材料成本差异，调整为实际成本。

库存商品入库时按实际成本核算，发出时按加权平均法计价。

低值易耗品、包装物在领用时采用一次摊销法计入成本。

(4)存货跌价准备的确认标准和计提方法

期末时，存货以成本与可变现净值孰低计量，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。

10、长期投资核算方法

(1)股权投资，按实际支付的价款或确定的价值记账。

(2)对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但有重大影响，采用权益法核算。

(3)对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%以下，或对其他单位的投资虽占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，但不具有重大影响，采用成本法核算。

(4)对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 50%以上或具有实质控制权，采用权益法核算并编制合并会计报表。

(5)对被投资单位由于市价持续下跌或经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于长期股权投资的账面价值,并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复时,按可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额分投资项目计提长期投资减值准备。计提的长期投资减值准备计入当期损益。

(6)股权投资差额系指长期股权投资采用权益法核算时,对长期股权初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益中所占份额的差额。股权投资差额的摊销有合同规定的按合同规定,无合同规定的按 10 年平均摊销;对长期股权初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益中所占份额的差额记入资本公积。

(7)长期债权投资:按实际支付的全部价款扣除支付的自发行起至购入债券止的应计利息后的余额作为实际成本,实际成本与债券票面价值的差额,作为溢价或折价。债券的溢价或折价在债券存续期内于确认相关债券利息收入时,采用直线法摊销。

(8)其他债权投资:按实际支付的价款入账,应计的当期利息计入当期投资收益。

11、委托贷款核算方法

(1)委托贷款按实际委托贷款的金额入账,期末按照委托贷款规定的利率计提应收利息,对计提的利息到期不能收回的,停止计提利息。

(2)按照委托贷款的本金高于可收回金额的差额计提委托贷款减值准备;预计的委托贷款减值准备计入当期损益。

12、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

(1)固定资产标准为:使用期限超过 1 年的房屋、建筑物、机器设备、仪器仪表、运输设备以及其与营运生产有关的设备、器具、工具等作为固定资产;单位价值在 2000 元以上,并且使用期限超过 2 年的,不属于营运生产经营的主要设备的物品;租用固定资产改良支出。

(2)固定资产分类为:房屋建筑物、通用设备、专用设备、运输设备、其他设备。

(3)固定资产计价:按实际成本或确定的价值入账。

(4)各类固定资产使用年限及年折旧率如下:

固定资产类别	使用年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	20-35	3	4.85-2.77
专用设备	10-22	3	9.70-4.41
通用设备	6-13	3	16.17-7.46
运输设备	9	3	10.78
其他设备	12	3	8.08

租入固定资产改良支出按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。

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时,按照该项固定资产的账面价值(即固定资产原价减去累计折旧和已计提的减值准备),以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额;如果已计提减值准备的固定资产的价值又得以恢复,该项固定资产的折旧率和折旧额的确定方法,按照固定资产价值恢复后的账面价值,以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

(5)固定资产减值准备确认标准和计提方法

期末时,对固定资产逐项进行检查,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价值的,按单项固定资产可收回金额低于其账面价值的差额提取固定资产减值准备。

13、在建工程核算方法

在建工程按实际发生的支出入账,并在达到预定可使用状态时,按工程的实际成本确认为固定资产。每年末和中期报告期末了,对在建工程进行全面检查,如果确有证据表明在建工程发生了减值,则按单项资产计提减值准备。

14、无形资产计价及摊销方法

(1)无形资产的计价

无形资产按购入时实际支付的价款或确认的价值计价。

(2)无形资产的摊销方法和摊销年限：自取得当月起，按受益年限与法律规定的有效年限的较短者平均摊销，且如无前述规定年限，则不应超过 10 年。

(3)无形资产减值准备的确认标准和计提方法：期末时，根据各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，按单项无形资产预计可收回金额低于其账面价值的差额计提无形资产减值准备。若预计某项无形资产已经不能给公司带来未来经济利益，则将其一次性转入当期费用。

15、开办费长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按实际发生额入账，采用直线法在受益期限或规定的摊销期限内摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。筹建期间发生的费用（除购建固定资产外），先在长期待摊费用中归集，在开始生产经营当月一次转入损益。

16、借款费用的会计处理方法

(1)借款费用资本化的确认原则和资本化期间

因购建固定资产专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额及辅助费用等，应当予以资本化，计入所购建固定资产（在建工程）成本。

借款费用资本化期间，在以下三个条件同时具备时开始：. 资产支出已经发生 . 借款费用已经发生 . 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；在固定资产达到预定可使用状态时结束。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，应当暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用。

(2)借款费用核算方法

借款费用资本化金额的计算方法如下：

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

17、应付债券的核算方法

公司发行债券时，按发行价格总额计入应付债券，实际发行价格与票面价值之间的差额计入债券溢价或折价，并在债券的存续期间内按直线法于计提利息时摊销。

18、预计负债的确认原则

如发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中反映为预计负债。(1)该义务是公司承担的现实义务；(2)该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；(3)该义务的金额能够可靠地计量。

19、收入确认原则

(1)销售商品收入确认原则：已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再拥有对该商品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，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认收入的实现。

(2)提供劳务收入确认原则：劳务已完成，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与提供劳务有关的成本能够可靠地计量时确认营业收入的实现。

(3)让渡资产使用权：与交易相关的经济利益能够流入、收入的金额能够可靠地计量时，确认利息收入和使用费收入

20、所得税的会计处理方法

所得税核算采用应付税款法。

21、合并会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法：

(1)合并的会计方法

以母公司及纳入合并范围的子公司个别会计报表为基础，汇总各项目数额，并抵销母子公司间和子公司间的投资、往来款项和重大的内部交易后，编制合并会计报表；对合营企业的会计报表则采用比例合并法编制合并会计报表。

(2) 合并范围的确定原则

除本公司（母公司）外，将满足下述条件的单位的会计报表纳入合并范围：本公司对该单位的投资占该单位有表决权资本总额 50% 以上（不含 50%）；或本公司对该单位的投资占该单位有表决权资本总额 50% 以下（含 50%）但本公司对其具有实质控制权。满足上述条件的单位，如果其规模较小也可不予以合并，但未予合并单位的资产总额之和、主营业务收入之和占所有母子公司相应指标总和的比例应在 10% 以下，该单位当期净利润中母公司所拥有的数额占母公司当期净利润额的比例也应在 10% 以下。

22、利润分配政策

根据《公司法》和公司章程，本公司净利润分配顺序及比例如下：

- 1、弥补本公司上年亏损；
- 2、提取法定盈余公积金：按净利润 10% 提取；
- 3、提取法定公益金：按净利润 10% 提取；
- 4、提取任意盈余公积金：经股东大会决议提取；
- 5、支付普通股股利：按股东大会决议分配。

23、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

(3) 会计差错更正

无

(四) 税项

税费项目	计税依据	税率
增值税	增值税应税收入	17%
营业税	营业税应税收入	5%
城建税	应纳流转税额	1%、7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
副食品调控基金	营业收入	1‰
所得税	应纳税所得额	33%

(五) 控股子公司及合营企业

单位：万元 币种：人民币

单位名称	注册地	法定代表人	注册资本	经营范围	投资额	权益比例 (%)		是否合并
						直接	间接	
自贡大西洋焊丝制品有限公司	四川省自贡市大安区人民路 66 号	李欣雨	9,000	焊丝生产、销售	6,750.00	75		是
云南大西洋电焊条	昆明市呈贡县洛羊镇王	余大全	2,000	焊条生产、销售	1,100.00	55		是

有限公司	家营							
辽源市大西洋电焊条有限责任公司	辽源市福镇大路 100 号	刘均清	609.9952	焊条生产、销售	581.33	95.3		是
上海大西洋焊接材料有限责任公司	浦东新区合庆镇龙东大道 6111 号楼三楼	余大全	15,000	焊接材料的研发、销售,本系统内的资产经营,实业投资,经营各类商品和技术的进出口,但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外	12,750	85		是
云南开窍绿色生物有限公司	昆明国家经济技术开发区	李欣雨	500	食用植物油及制品、植物蛋白食品、饮料制品的开发、生产和销售	440.00	88.00		是
深圳市大西洋焊接材料有限公司	深圳市	赵彤	2,100	焊条生产、销售	1,870.49	61.9		是
融泰创业投资有限公司	北京市	方宗凯	10,000	法律、法规禁止的不经营	500.00	5		否
四川省龙威钢铁制品有限公司	四川省成都市	王铁	10,000	生产销售金属制品	200.00	2		否
自贡鸿化股份有限公司	四川省自贡市	彭布尔	23,175.87	化工制造	40.805			

(六) 合并会计报表附注:

1、货币资金:

(1) 货币资金分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
现金	13,481.33	91,005.83
银行存款	215,106,144.72	188,912,287.56
其他货币资金	4,813,534.96	5,401,433.39
合计	219,933,161.01	194,404,726.78

(2) 货币资金—外币:

单位:元

外币币种	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
美元	518,813.22	8.2715	4,291,379.17	979,850.17	8.2765	2,926,392.46
合计	/	/		/	/	

(1) 期末其它货币资金主要是银行承兑汇票保证金 4,533,110.41 元, 存出投资款 280,424.55 元。

(2) 期末银行存款中 2105 万元流动性受到一定限制。

2、短期投资:

(1) 短期投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	期初数			期末数			期末市价总额
	帐面余额	跌价准备	帐面净额	帐面余额	跌价准备	帐面净额	
股权投资合计	13,394,904.63	3,013,962.69	10,380,941.94	13,398,404.63	5,912,503.72	7,485,900.91	7,485,900.91
其中:股票投资	13,394,904.63	3,013,962.69	10,380,941.94	13,398,404.63	5,912,503.72	7,485,900.91	7,485,900.91
其他股权投资							
债券投资合计							
其中:国债投资							
其他债券							
基金投资							
其他短期投资							
合计	13,394,904.63	3,013,962.69	10,380,941.94	13,398,404.63	5,912,503.72	7,485,900.91	7,485,900.91

(1) 本期短期投资市价来源于交易所 2005 年 6 月 30 日收盘价。

(2) 短期投资变现无重大限制。

3、应收票据：

单位:元 币种:人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	18,707,344.99	20,922,881.20
商业承兑汇票	3,562,610.00	1,490,000.00
合计	22,269,954.99	22,412,881.20

商业承兑汇票未用于质押；无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位的欠款。

4、应收账款：

(1) 应收账款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
一年以内	156269629.29	95.27	7813481.46	5	148456147.83	89661033.16	94.46	4483051.67	5	85177981.49
一至二年	2508737.66	1.53	250873.77	10	2257863.89	1047619.35	1.10	104761.93	10	942857.42
二至三年	1796187.83	1.10	538856.34	30	1257331.49	1015637.84	1.07	304691.32	30	710946.52
三至四年	839,166.32	0.51	419,583.17	50	419,583.15	2,020,653.14	2.13	1,010,326.58	50	1,010,326.56
四至五年	1,666,244.81	1.02	1,332,995.84	80	333,248.97	442,192.19	0.47	353,753.75	80	88,438.44
五年以上	950,968.27	0.58	950,968.27	100		735,547.65	0.77	735,547.65	100	0.00
合计	164030934.18	100	11306758.85		152724175.33	94922683.33	100.00	6992132.90		87930550.43

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	

应收帐款坏帐准备	6,992,132.90	4,314,625.95	0	0	0	11,306,758.85
----------	--------------	--------------	---	---	---	---------------

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	24,958,579.09	15.22	16,517,800.15	17.40

(4) 本报告期应收帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

期末比期初增加 69,108,250.77 元,增幅 72.80%,主要系按营销政策当期发出商品货款暂未收回所致。

5、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
一年以内	1,832,462.77	50.91	766,234.20	5	1,066,228.57	927,442.11	41.22	46,372.11	5	881,070.00
一至二年	1,353,353.01	37.60	94,734.71	7	1,258,618.30	972,306.81	43.21	68,061.48	7	904,245.33
二至三年	367,657.11	10.22	44,118.86	12	323,538.25	305,609.69	13.58	36,673.16	12	268,936.53
三至四年	3,800.00	0.11	760.00	20	3,040.00	3,800.00	0.17	760.00	20	3,040.00
四至五年	700.00	0.02	210.00	30	490.00	12,700.00	0.56	3,810.00	30	8,890.00
五年以上	41,134.00	1.14	20,094.40	50	21,039.60	28,348.80	1.26	14,174.40	50	14,174.40
合计	3,599,106.89	100.00	926,152.17		2,672,954.72	2,250,207.41	100.00	169,851.15		2,080,356.26

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	169,851.15	756,301.02	0	0	0	926,152.17

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	1,258,760.75	34.97	1,388,803.76	61.72

(4) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

期末较期初增加 1,348,899.48 元,增幅 59.95%,主要系增加往来款所致。

6、预付帐款：

(1) 预付帐款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	150,055,597.43	99.64	119,224,615.84	99.78

一至二年	300,818.65	0.20	267,736.08	0.22
二至三年	179,082.68	0.12		
三年以上	63,586.23	0.04		
合计	150,599,084.99	100.00	119,492,351.92	100.00

(2) 预付帐款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	131,614,741.22	87.39	81,829,171.70	68.48

(3) 本报告期预付帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

期末较期初增加 31,106,733.07 元主要系预付材料款增加所致。

7、存货：

(1) 存货分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	81,466,415.55	152,277.03	81,314,138.52	78,633,725.66	17,375.24	78,616,350.42
库存商品	90,386,130.32	9,526.78	90,376,603.54	95,244,718.58	29,393.25	95,215,325.33
在途物资	1,671.54		1,671.54	4,794.05		4,794.05
包装物	3,353,552.78	8,868.33	3,344,684.45	2,658,365.31	8,868.33	2,649,496.98
自制半成品	288,763.07		288,763.07	3,253,663.76		3,253,663.76
在产品	6,054,728.94		6,054,728.94	1,277,520.65		1,277,520.65
低值易耗品	199,895.93		199,895.93	176,126.46		176,126.46
委托加工物资	1,095,844.11		1,095,844.11	95,504.77		95,504.77
合计	182,847,002.24	170,672.14	182,676,330.10	181,344,419.24	55,636.82	181,288,782.42

(2) 存货跌价准备

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原材料	17,375.24	134,901.79		152,277.03
库存商品	29,393.25		19,866.47	9,526.78
包装物	8,868.33			8,868.33
合计	55,636.82	134,901.79	19,866.47	170,672.14

8、待摊费用：

单位:元 币种:人民币

类别	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数	期末结存原因
暖气费	6,654.60		6,654.60		尚在受益期
租赁费	45,360.00	301,061.75	154,490.88	191,930.87	尚在受益期
保险费	302,875.80	220,739.09	292,231.18	231,383.71	尚在受益期
其他费	624,830.21	766,970.07	771,457.22	620,343.06	尚在受益期
合计	979,720.61	1,288,770.91	1,224,833.88	1,043,657.64	/

9、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资				
对子公司投资				
对合营公司投资				
对联营公司投资				
其他股权投资	9,500,805.00		400,000.00	9,100,805.00
股权投资差额	-19,466,479.73		-16,208.34	-19,450,271.39
合并价差				
合计	-9,965,674.73		383,791.66	-10,349,466.39
减:长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计		/	/	

(2) 其他股权投资

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例 (%)	期初余额	本期增减额	期末余额
自贡鸿鹤化工股份有限公司		400,805		400,805.00
融泰创业投资有限公司	5	5,000,000		5,000,000.00
四川省龙威钢铁制品有限公司	2	2,000,000		2,000,000.00
云南大西洋钛业有限公司	8.21	1,700,000		1,700,000.00
上海宝钢集团财务公司		400,000	-400,000	0

期末较期初减少 400,000.00 元为深圳大西洋公司投资到上海宝钢集团财务公司减资退股所致。

(3) 股权投资差额

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期初金额	初始余额	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
自贡大西洋焊丝制品有限公司	-281,463.89	-479,347.54	-29,627.76	-251,836.13	投资成本低于应享有的权益	10
辽源市大西洋电焊条有限责任公司	704,329.71	1,009,331.68	74,139.96	630,189.75	投资成本高于应享有的权益	10
云南大西洋电焊条有限公司	601,546.46	1,266,413.37	63,320.70	538,225.76	投资成本高于应享有的权益	10
深圳市大西洋焊接材料有限公司	959,107.99	2,125,624.57	100,958.76	858,149.23	投资成本高于应享有的权益	10
上海大西洋焊接材料有	-	-	-	-	投资成本低于应享	50
	21,450,000.00	22,500,000.00	225,000.00	21,225,000.00		

限责任公司					有的权益	
合计	19,466,479.73	18,577,977.92	-16,208.34	19,450,271.39	/	/

10、固定资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计：	414,894,360.64	600,583.44	199,363.97	415,295,580.11
其中：房屋及建筑物	136,468,978.56	-105,650.54		136,363,328.02
机器设备	278,425,382.08	706,233.98	199,363.97	278,932,252.09
二、累计折旧合计：	92,191,511.81	10,340,859.03	122,762.32	102,409,608.52
其中：房屋及建筑物	19,055,839.78	2,590,210.82		21,646,050.60
机器设备	73,135,672.03	7,750,648.21	122,762.32	80,763,557.92
三、固定资产净值合计	322,702,848.83	-9,740,275.59	76,601.65	312,885,971.59
其中：房屋及建筑物	117,413,138.78	-2,695,861.36		114,717,277.42
机器设备	205,289,710.05	-7,044,414.23	76,601.65	198,168,694.17
四、减值准备合计	683,866.86			683,866.86
其中：房屋及建筑物				
机器设备	683,866.86			683,866.86
五、固定资产净额合计	322,018,981.97	-9,740,275.59	76,601.65	312,202,104.73
其中：房屋及建筑物	117,413,138.78	-2,695,861.36		114,717,277.42
机器设备	204,605,843.19	-7,044,414.23	76,601.65	197,484,827.31

期末固定资产中云南大西洋公司 418.35 万元已用于贷款抵押。

11、工程物资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
专用设备类	481,731.98		74,798.04	406,933.94
合计	481,731.980		74,798.04	406,933.94

12、在建工程：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
在建工程	59,819,270.26		59,819,270.26	47,638,576.93		47,638,576.93

(1) 在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	本期减少	转入固定资产	工程投入占预算比例	工程进度	资金来源	期末数
药芯焊丝工程	75,000,000.00	14,602,802.44	1,019,466.72		146,067.68	20.63	20.63%	募集资金	15,476,201.48

								金	
								募	
								集	
								资	
								金	
技术中心改造	28,400,000.00	430,109.70				1.51	项目论证		430,109.70
002 气体保护焊丝技改	33,500,000.00	31,303,978.91		226,000.00		92.77	92.77%	自筹	31,077,978.91
平湖新厂房	35,000,000.00	508,164.05	4,430,739.54		66,548.00	85.14	85.14%	自筹	4,872,355.59
焊丝改造项目	31,100,000.00	103,089.06	1,477,632.51			99.87	99.87%	自筹	1,580,721.57
其他零星工程		690,432.77	7,440,310.64		1,748,840.40			自筹	6,381,903.01
合计	203,000,000.00	47,638,576.93	14,368,149.41	226,000.00	1,961,456.08	/	/	/	59,819,270.26

期末较期初增加 12,180,693.33 元主要系本期工程项目增加投资所致；本报告期减少数 226,000 元为上海大西洋公司获得设备厂家设备补偿款。

13、无形资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
无形资产	59,651,073.03		59,651,073.03	60,556,016.60		60,556,016.60

(1) 无形资产变动情况：

单位：元 币种：人民币

种类	取得方式	实际成本	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数
土地使用权	购买	33,314,310.44	30,794,818.45	12,724.70		390,712.02	2,897,479.31	30,416,831.13
商标使用权	增值	26,468,240.72	23,769,251.85			338,014.44	3,037,003.31	23,431,237.41
非专利技术	购买	7,246,616.37	5,991,946.30	20,250.00		209,191.81	1,443,611.88	5,803,004.49
合计	/	67,029,167.53	60,556,016.60	32,974.70		937,918.27	7,378,094.50	59,651,073.03

期末无形资产中云南大西洋公司 171 万元已用于贷款抵押。

14、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

种类	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数
租入固定	671,393.37	203,902.17		33,569.70	501,060.90	170,332.47

资产改良支出						
低值易耗品	1,999,588.32	300,575.94	476,476.33	42,995.79	1,259,916.83	734,056.48
广告制作费	1,022,567.22	369,999.93		102,500.04	760,682.34	267,499.89
合计	3,693,548.91	874,478.04	476,476.33	179,065.53	2,521,660.07	1,171,888.84

15、短期借款：

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款		4,000,000.00
抵押借款	4,500,000.00	4,500,000.00
担保借款	151,000,000.00	111,000,000.00
信用借款	70,000,000.00	10,000,000.00
合计	225,500,000.00	129,500,000.00

期末较期初增加 96,000,000.00 元主要系公司扩能增加流动资金借款所致。

16、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	159,013,665.87	173,336,836.74
合计	159,013,665.87	173,336,836.74

17、应付帐款：

(1) 应付帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	81,743,263.03	94	61,020,561.51	94
一至二年	2,750,982.94	3	2,228,595.94	3
二至三年	1,197,594.47	2	1,009,999.17	2
三年以上	867,853.67	1	386,218.02	1
合计	86,559,694.11	100	64,645,374.64	100

(1) 期末余额前五名金额合计 11808570.67 元，占应付账款总额的 13.64%。

(2) 期末欠付持本公司 5%以上股东四川大西洋集团有限责任公司欠款 380,379.41 元。

18、预收帐款：

(1) 预收帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	16,151,336.14	97	10,811,138.28	99
一至二年	384,518.42	2	110,552.77	1

二至三年	57,031.45	1	23,820.06	
三年以上	4,934.85		1,540.90	
合计	16,597,820.86	100	10,947,052.01	100

(1) 期末预收账款中无欠持本公司 5% (含 5%) 股份以上股东款项。

(2) 期末预收账款较上期增加 5,650,768.85 元, 增长了 51.62%, 主要原因系收取部分货款所致;

(3) 期末余额前五名金额合计 11,078,036.36 元, 占预收账款总额的 66.74%。

19、应付工资：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
工效挂钩工资结余	8,316,739.89	8,053,166.52	以前年度结余工效挂钩工资
合计	8,316,739.89	8,053,166.52	/

20、应付股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
云南省机电设备总公司	1,183,922.17	0	因法院冻结, 暂未支付
合计	9,856,826.65	0	/

21、应交税金：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	1,346,702.60	6,443,352.10	增值额的 17%
营业税	-93,575.92	-83,684.91	应税收入的 5%
所得税	5,670,892.97	2,400,578.67	33%
个人所得税	589,164.43	1,474,206.40	按工资、薪金的 5%-45%
城建税	287,207.80	98,223.27	按流转税的 7%, 镇为 1%
车船使用税	950.00	-451.37	按车辆吨位及相应税额缴税
房产税	94,724.31	207,624.22	按房产原值的 70%*1.2%和租金收入的 12%
土地使用税	1,859.60	3,502.57	按土地级别适用相应税额缴纳
印花税	103,293.42	51,754.67	按印花税所涉及项目缴纳
合计	8,001,219.21	2,291,598.58	/

期末比期初增加 10,292,817.79 元, 主要系本期抵扣期初待抵扣税金, 应交增值税增加所致。

22、其他应交款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	费率说明
教育费附加	193,132.99	51,663.32	流转税 3%
主副食品调控基金	270,291.27	445,350.17	营业收入的 1%
防洪费	11,361.77	14,631.06	营业收入的 1%
价格调节基金	3,817.19	3,497.10	营业收入的 1%
其他	6,886.19	11,520.19	营业收入的 1%
合计	485,489.41	526,661.84	

23、其他应付款：

(1) 其他应付款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	28,825,756.5	73	26,916,015.06	80
一至二年	3,795,532.08	14	2,796,991.11	8
二至三年	898,905.28	3	803,711.82	2
三年以上	2,837,698.99	10	3,158,809.51	9
合计	36,357,892.85	100	33,675,527.50	100

(2) 其他应付款的说明：

期末比期初增加 2,682,365.35 元，增长了 7.96%，主要原因是应付四川大西洋集团有限责任公司股利款暂未支付；

期末欠付持本公司 5%以上股东四川大西洋集团有限责任公司欠款 8,791,729.48 元。

期末余额前五名金额合计 22,437,085.56 元，占其他应付款总额的 61.71%。

24、预提费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	结存原因
利息支出	551,335.41	641,061.91	票据未到，未支付
水电气	3,159,183.43	1,373,490.19	票据未到，未支付
租赁费	92,311.49	77,398.45	票据未到，未支付
其他	1,674,210.90	84,490.60	票据未到，未支付
合计	5,477,041.23	2,176,441.15	/

*期末较期初增加 3,300,600.08 元，增幅 151.65%，主要系预提的水电气费和其他费用增加。

25、股本：

单位：股

	期初值	本次变动增减(+,-)						期末值
		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	75,000,000.00							75,000,000.00
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份	75,000,000.00							75,000,000.00
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	75,000,000.00							75,000,000.00
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	45,000,000.00							45,000,000.00

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	45,000,000.00						45,000,000.00
三、股份总数	120,000,000.00						120,000,000.00

26、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	322,238,006.29			322,238,006.29
接受捐赠非现金资产准备	25,261.00			25,261.00
接受现金捐赠				
股权投资准备	2,176,712.91			2,176,712.91
关联交易差价				
拨款转入				
外币资本折算差额				
其他资本公积	848,898.47			848,898.47
合计	325,288,878.67			325,288,878.67

27、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	14,532,085.71	580,449.41		15,112,535.12
法定公益金	14,532,085.71	580,449.41		15,112,535.12
任意盈余公积	1,997,935.00			1,997,935.00
储备基金				
企业发展基金				
其他盈余公积				
合计	31,062,106.42	1,160,898.82		32,223,005.24

28、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
净利润	9,331,353.66	32,664,451.60
加：年初未分配利润	53,201,315.07	41,264,628.63
其他转入		
减：提取法定盈余公积	580,449.41	3,163,882.58
提取法定公益金	580,449.41	3,163,882.58
应付普通股股利	14,400,000.00	14,400,000.00
未分配利润	46,971,769.91	53,201,315.07

29、主营业务收入及主营业务成本：

(1) 分行业主营业务

单位:元 币种:人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
金属制品业	713,262,676.16	634,792,949.33	566,553,788.00	485,531,797.58
其中:关联交易	3,518,768.78	3,131,704.21	3,270,330.83	2,689,977.13
合计	713,262,676.16	634,792,949.33	566,553,788.00	485,531,797.58
内部抵消	127,339,276.09	127,339,276.09	109,989,603.73	109,989,603.73
合计	585,923,400.07	507,453,673.24	456,564,184.27	375,542,193.85

(2) 分产品主营业务

单位:元 币种:人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
焊条	511,998,405.78	442,792,518.11	472,655,993.36	403,706,355.99
焊丝	197,717,386.69	189,028,227.32	87,089,250.98	75,843,910.79
焊剂、粉剂	3,546,883.69	2,972,203.90	6,808,543.66	5,981,530.80
其中:关联交易	3,518,768.78	3,131,704.21	3,270,330.83	2,689,977.13
合计	713,262,676.16	634,792,949.33	566,553,788.00	485,531,797.58
内部抵消	127,339,276.09	127,339,276.09	109,989,603.73	109,989,603.73
合计	585,923,400.07	507,453,673.24	456,564,184.27	375,542,193.85

(3) 分地区主营业务

单位:元 币种:人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	669,174,101.50	593,864,572.67	552,991,958.60	473,326,151.11
国外	44,088,574.66	40,928,376.66	13,561,829.41	12,205,646.47
其中:关联交易	3,518,768.78	3,131,704.21	3,270,330.83	2,689,977.13
合计	713,262,676.16	634,792,949.33	566,553,788.01	485,531,797.58
内部抵消	127,339,276.09	127,339,276.09	109,989,603.73	109,989,603.73
合计	585,923,400.07	507,453,673.24	456,564,184.28	375,542,193.85

(1)主营业务收入较上期增加 129,359,215.80 元,增长了 28.33%,主营业务成本较上期增加 131,911,479.39 元,增加了 28.89%,导致主营毛利较上期减少 2,552,263.6 元,减少 3.15%,主要系原材料价格上涨增加成本所致。

(2)公司 2005 年 1-6 月前 5 名客户销售收入总额 99,542,743.74 元,占公司全部销售收入的 16.99%。

30、主营业务税金及附加:

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
城建税	811,363.82	745,264.92	按流转税的 7%,镇为 1%
教育费附加	521,951.95	412,349.38	按流转税的 3%
防洪费	1,626.32	1,477.46	按营业收入的 0.1%
其他	316,869.16	280,868.76	按营业收入的 0.1%
合计	1,651,811.25	1,439,960.52	/

31、其他业务利润：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数			上年同期数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
装卸费	116,037.28	103,625.70	12,411.58	117,373.32	114,627.70	2,745.62
材料销售	1,833,761.46	1,045,843.49	787,917.97	1,892,349.03	1,490,845.71	401,503.32
其他	1,082,902.72	839,421.62	243,481.10	806,060.92	724,569.70	81,491.22
合计	3,032,701.46	1,988,890.81	1,043,810.65	2,815,783.27	2,330,043.11	485,740.16

32、财务费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
利息支出	4,806,734.57	1,110,064.15
减：利息收入	1,258,854.34	1,011,280.33
汇兑损失	5,395.72	3,368.48
减：汇兑收益	2,486.89	
其他	255,772.86	-59,197.54
合计	3,806,561.92	42,954.76

今年比上年同期增加较大主要系增加短期借款所致。

33、投资收益：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
短期投资收益	-2,808,007.55	-1,029,964.56
其中：股票投资收益	-2,808,007.55	-1,029,964.56
长期投资收益	-113,854.90	115,336.81
长期股权投资差额摊销	-208,791.66	19,341.00
期末调整被投资公司所有者权益增减金额	94,936.76	95,995.81
合计	-2,921,862.45	-914,627.75

34、补贴收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	收入来源
收到主副食品调控基金返还	630,430.29		税费返还
其他	0	7,300.00	
合计	630,430.29	7,300.00	/

35、营业外收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
处理固定资产净收益	3,750.81	332,290.30
罚款收入	51,850.00	1,700.00
其他收入		38,961.66
合计	55,600.81	372,951.96

36、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
处理固定资产净损失	31,032.16	532,745.16
固定资产减值准备		-2,248.35
罚款支出	3,593.40	220,132.21
捐赠支出		5,500.00
其他支出	407,321.63	60,404.42
合计	441,947.19	816,533.44

37、所得税：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
会计利润	20,563,749.33	24,631,274.08
调整额	10,374,077.76	2,287,671.71
应纳税所得额	30,937,827.09	26,918,945.79
税率	33.00	33.00
合计	10,209,482.94	8,883,252.11

38、收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
押金	300,000.00
其他	181,025.42
合计	481,025.42

39、支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
办公费	704,900.44
包装费	645,852.96
保险费	564,892.17
运杂费	4,843,243.60
差旅费	2,691,687.88
董事会会费	214,284.86
广告费	751,922.27
技术开发费	373,680.19
劳动保护费	893,654.12
水电费	276,873.68

税金	468,715.84
土地使用费	258,462.70
修理费	5,135,159.36
业务招待费	1,930,645.22
租赁费	764,494.49
其他费用	4,450,642.07
合计	24,969,111.85

40、收到的其他与筹资活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
银行存款利息收入	675,791.46
合计	675,791.46

41、支付的其他与筹资活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
银行手续费	323,803.54
合计	323,803.54

(七) 母公司会计报表附注:

1、应收账款:

(1) 应收账款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	69878152.50	90.15	4513494.93	5	65364657.57	43764671.45	86.27	2188233.58	5	41576437.87
一至二年	589367.13	0.76	58936.71	10	530430.42	585424.23	1.15	58542.42	10	526881.81
二至三年	779847.80	1.01	233954.33	30	545893.47	4189649.00	8.26	1256894.67	30	2932754.33
三至四年	4,139,707.66	5.34	2,069,853.83	50	2,069,853.83	1,484,240.08	2.93	742,120.05	50	742,120.03
四至五年	1,419,600.08	1.83	1,135,680.06	80	283,920.02	208,099.86	0.41	166,479.89	80	41,619.97
五年以上	707,183.07	0.91	707,183.07	100		499,113.21	0.98	499,113.21	100	
合计	77513858.24	100.00	8719102.93		68794755.31	50731197.83	100.00	4911383.82		45819814.01

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
应收帐款坏帐准备	4,911,383.82	3,807,719.11	0	0	0	8,719,102.93

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
前五名欠款单位合计及比例	21,768,542.73	28.08	26,003,481.15	51.26

(4) 本报告期应收帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

应收账款期末比期初增加 26,782,660.41 元主要系按营销政策当期发出商品货款暂未收回所致。

2、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
一年以内	9,716,246.03	87.42	723,312.31	5	8,992,933.72	9,413,103.09	89.48	470,655.16	5	8,942,447.93
一至二年	1,252,129.06	11.27	87,649.03	7	1,164,480.03	857,719.50	8.15	60,040.37	7	797,679.13
二至三年	130,009.72	1.17	15,601.17	12	114,408.55	232,119.72	2.21	27,854.37	12	204,265.35
三至四年	3,600.00	0.03	720.00	20	2,880.00	3,600.00	0.03	720.00	20	2,880.00
四至五年	700.00	0.01	210.00	30	490.00	12,700.00	0.12	3,810.00	30	8,890.00
五年以上	12,000.00	0.11	6,000.00	50	6,000.00	160.00		80.00	50	80.00
合计	11,114,684.81	100.00	833,492.51		10,281,192.30	10,519,402.31	100.00	563,159.90		9,956,242.41

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	563,159.90	270,332.61	0	0	0	833,492.51

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
前五名欠款单位合计及比例	10,135,694.17	91.19	10,184,986.61	96.82

(4) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

。

3、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

股票投资				
对子公司投资	247,077,065.91	-	2,710,064.37	244,367,001.54
对合营公司投资				
对联营公司投资				
其他股权投资	7,400,805.00			7,400,805.00
股权投资差额	-19,466,479.73		16,208.34	-19,450,271.39
合并价差				
合计	235,011,391.18	-	16,208.34	232,317,535.15
减：长期股权投资减值准备	500,000.00			500,000.00
长期股权投资净值合计	234,511,391.18	/	/	231,817,535.15

(2) 对子公司、合营企业和联营企业投资的情况

被投资单位名称	与母公司关系	占被投资公司注册资本比例 (%)	投资成本	期初余额	本期增减额	分得的现金红利	累计增减额	期末余额	核算方法
云南大西洋电焊条有限公司	控股子公司	55	11,000,000.00	19,495,064.69	-333,708.83		8,161,355.86	19,161,355.86	合并
自贡大西洋焊丝制品有限公司	控股子公司	75.00	67,500,000.00	69,844,923.41	1,389,661.03	-	955,262.38	68,455,262.38	合并
辽源市大西洋电焊条有限责任公司	控股子公司	95.30	5,813,254.66	4,953.25	-14,104.40		-5,822,405.81	-9,151.15	合并
深圳市大西洋焊接材料有限公司	控股子公司	61.90	18,811,312.91	33,492,458.03	962,726.47		15,643,945.65	34,455,184.50	合并
上海大西洋焊接材料有限责任公司	控股子公司	85.00	127,500,000.00	124,239,666.53	1,935,316.58	-	-5,195,650.05	122,304,349.95	合并

(3) 其他股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例 (%)	投资成本	期初余额	本期增减额	分得的现金红利	累计增减额	期末余额	核算方法
自贡鸿鹤化工股份有限公司		400,805.00	400,805.00				400,805.00	
融泰创业投资有限公司	5	5,000,000.00	5,000,000.00				5,000,000.00	
四川省龙威钢铁制品有限公司	2	2,000,000.00	2,000,000.00				2,000,000.00	

被投资单位名称	减值准备	
	期初数	期末数

辽源市大西洋电焊条有限责任公司	500,000.00	500,000.00
合计	500,000.00	500,000.00

(4) 股权投资差额

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期初金额	初始余额	本期增加	本期减少	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
云南大西洋电焊条有限公司	601,546.46	1,266,413.37			63,320.70	538,225.76	投资成本高于应享有的权益	10
自贡大西洋焊丝制品有限公司	-281,463.89	-479,347.54			-29,627.76	-251,836.13	投资成本低于应享有的权益	10
辽源市大西洋电焊条有限责任公司	704,329.71	1,009,331.68			74,139.96	630,189.75	投资成本高于应享有的权益	10
深圳市大西洋焊接材料有限公司	959,107.99	2,125,624.57			100,958.76	858,149.23	投资成本高于应享有的权益	10
上海大西洋焊接材料有限责任公司	21,450,000.00	22,500,000.00			225,000.00	21,225,000.00	投资成本低于应享有的权益	50
合计	19,466,479.73	18,577,977.92			-16,208.34	19,450,271.39	/	/

(5) 累计投资占期末净资产的比例(%)44.39%

4、主营业务收入及主营业务成本：

(1) 分行业主营业务

单位:元 币种:人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
金属制品业	381,789,428.31	331,635,949.29	356,480,225.43	301,307,743.66
其中:关联交易	3,518,768.78	3,131,704.21	1,364,554.43	1,255,390.08
合计	381,789,428.31	331,635,949.29	356,480,225.43	301,307,743.66
内部抵消	65,307,798.51	65,307,798.51	72,217,322.69	72,217,322.69
合计	316,481,629.80	266,328,150.78	284,262,902.74	229,090,420.97

(2) 分产品主营业务

单位:元 币种:人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
焊条	346,929,856.38	297,612,862.98	334,463,873.66	281,585,974.34
焊丝	32,601,322.95	32,200,504.39	17,368,987.98	15,632,089.18
焊剂、粉剂	2,258,248.98	1,822,581.92	4,647,363.79	4,089,680.14
其中:关联交易	3,518,768.78	3,131,704.21	1,364,554.43	1,255,390.08
合计	381,789,428.31	331,635,949.29	356,480,225.43	301,307,743.66

内部抵消	65,307,798.51	65,307,798.51	72,217,322.69	72,217,322.69
合计	316,481,629.80	266,328,150.78	284,262,902.74	229,090,420.97

(3) 分地区主营业务

单位:元 币种:人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	349,420,198.06	301,486,533.99	344,694,556.31	290,772,915.09
国外	32,369,230.25	30,149,415.30	11,785,669.12	10,534,828.57
其中:关联交易	3,518,768.78	3,131,704.21	1,364,554.43	1,255,390.08
合计	381,789,428.31	331,635,949.29	356,480,225.43	301,307,743.66
内部抵消	65,307,798.51	65,307,798.51	72,217,322.69	72,217,322.69
合计	316,481,629.80	266,328,150.78	284,262,902.74	229,090,420.97

5、投资收益：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
短期投资收益	-2,808,007.55	-1,029,964.56
其中：股票投资收益	-2,808,007.55	-1,029,964.56
长期投资收益	-776,583.44	5,715,799.28
长期股权投资差额摊销	16,208.34	17,299.29
期末调整被投资公司所有者权益增减金额	-792,791.78	5,698,499.99
合计	-3,584,590.99	4,685,834.72

本期比上期减少 8,270,425.71 元主要是期末调整子公司权益减少所致。

(八) 关联方及关联交易

1、存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法人代表
四川大西洋集团有限责任公司	四川省自贡大安区马冲口2号	资产经营、投资、产权交易、进出口贸易	控股股东	国有企业(全民所有制企业)	余大全
自贡大西洋焊丝制品有限公司	四川省自贡市大安区人民路66号	生产销售焊丝制品	控股子公司	中外合资	李欣雨
云南大西洋电焊条有限公司	呈贡县洛羊镇王家营	生产、销售电焊条及焊接材料	控股子公司	国有控股	余大全
辽源市大西洋电焊条有限责任公司	辽源市福镇大路100号	生产、销售电焊条及焊接材料	控股子公司	国有控股	刘均清
上海大西洋焊接材料有限责任公司	浦东新区合庆镇龙东大道6111号楼三楼	焊接材料的研发、销售,本系统内的资产经营,实业投资,经营各类商品和技术的进出口,但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外	控股子公司	国有控股	余大全
云南开窍绿色有限公司	昆明国家经济技术开发区	食用植物油及制品、植物蛋白食	其他	国有控股	李欣雨

		品、饮料制品的开发、生产和销售			
深圳市大西洋焊接材料有限公司	深圳市	焊条生产、销售		国有控股	赵彤

2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

单位:元 币种:人民币

关联方名称	注册资本期初数	注册资本增减	注册资本期末数
四川大西洋集团有限责任公司	97,850,000.00		97,850,000.00
自贡大西洋焊丝制品有限公司	90,000,000.00		90,000,000.00
云南大西洋电焊条有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00
辽源市大西洋电焊条有限责任公司	6,099,952.42		6,099,952.42
上海大西洋焊接材料有限责任公司	150,000,000.00		150,000,000.00
云南开窍绿色有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00
深圳市大西洋焊接材料有限公司	21,000,000.00		21,000,000.00

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

单位:元 币种:人民币

关联方名称	关联方所持股份期初数	关联方所持股份比例期初数(%)	关联方所持股份增减	关联方所持股份增减比例(%)	关联方所持股份期末数	关联方所持股份比例期末数(%)
四川大西洋集团有限责任公司	71,183,885.00	59.32			71,183,885.00	59.32
自贡大西洋焊丝制品有限公司	67,500,000.00	75.00			67,500,000.00	75.00
云南大西洋电焊条有限公司	11,000,000.00	55.00			11,000,000.00	55.00
辽源市大西洋电焊条有限责任公司	5,813,254.66	95.30			5,813,254.66	95.30
上海大西洋焊接材料有限责任公司	127,500,000.00	85.00			127,500,000.00	85.00
云南开窍绿色有限公司	4,400,000.00	88.00			4,400,000.00	88.00
深圳市大西洋焊接材料有限公司	18,704,863.20	61.90			18,704,863.20	61.90

4、不存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	关联方与本公司关系
北京汽车摩托车制造有限公司	参股股东
四川省川威集团有限公司	参股股东
云南大西洋钛业有限公司	母公司的全资子公司
自贡大西洋物流有限公司	母公司的全资子公司
自贡大西洋机械设备有限公司	母公司的全资子公司

越南大西洋焊接材料有限公司	母公司的控股子公司
自贡大西洋商贸物业有限公司	母公司的全资子公司

5、关联交易情况

(1) 购买商品、接受劳务的关联交易

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联交易事项	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
云南大西洋钛业有限公司		市场价	12,385,444.38	2.44	12,147,313.14	3.23
自贡大西洋物流有限公司		市场价	2,619,030.16	19.5	1,860,632.99	15.56
自贡大西洋机械设备有限公司		市场价	1,798,740.18	30	819,927.29	29.5

(2) 销售商品、提供劳务的关联交易

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联交易事项	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
四川大西洋集团有限责任公司		市场价	17,319.97		71,272.72	0.01
自贡大西洋商贸物业有限公司		市场价	265,474.80	0.04	441,240.31	0.1
自贡大西洋机械设备有限公司		市场价	79,063.35	0.01	225,637.02	0.05
越南大西洋焊接材料有限公司		市场价	2,261,715.48	0.39	1,364,554.43	0.3

(3) 关联租赁情况

1)、四川大西洋集团有限责任公司将租赁房屋、土地租赁给四川大西洋焊接材料股份有限公司, 租金为 897,051.90 元人民币, 租金的确定依据是市场价。

2)、自贡大西洋商贸物业有限公司将后勤服务租赁给四川大西洋焊接材料股份有限公司, 租金为 254,332.06 元人民币, 租金的确定依据是市场价。

(4) 关联担保情况

单位: 元 币种: 人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
四川大西洋集团有限责任公司	四川大西洋焊接材料股份有限公司	270,000,000.00 元人民币	~	否

6、关联方应收应付款项

单位: 元 币种: 人民币

应收应付款项名称	关联方	期初金额	期末金额
应收帐款	越南大西洋焊接材料有限公司	386,953.26	1,885,639.51
应付帐款	云南大西洋钛业有限公司	56,198.41	4,361,683.24
应付帐款	四川大西洋集团有限责任公司	203,868.04	164,379.41

应付帐款	自贡大西洋物流有限公司	128,615.82	746,485.10
应付帐款	自贡大西洋机械设备有限公司	102,795.84	133,021.52
其他应付款	四川大西洋集团有限责任公司	137,668.80	8,791,729.48
其他应付款	自贡大西洋物流有限公司	201,973.12	701,836.61
其他应付款	自贡大西洋机械设备制造公司	1,410,360.14	1,519,894.46

(九) 或有事项

因本公司诉四川省国际信托投资公司、四川省国际信托投资公司营业部储蓄存款合同纠纷一案已经四川省成都市中级人民法院立案受理。本公司存入四川省国际信托投资公司营业部存款和利息共计 2105 万元流动性受到一定限制,公司已依法采取诉讼保全措施,冻结了四川省国际信托投资公司的相关资产。

(十) 承诺事项

无

(十一) 资产负债表日后事项

无

(十二) 其他重要事项

无

八、备查文件目录

- (一) 载有法定代表人签名的公司半年度报告全文；
- (二) 载有公司法定代表人、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；
- (三) 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原稿；
- (四) 本公司《章程》；
- (五) 其它有关资料。

董事长：余大全
 四川大西洋焊接材料股份有限公司
 2005 年 8 月 19 日