

四川大西洋焊接材料股份有限公司

600558

2013 年半年度报告

重要提示

一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 公司负责人李欣雨、主管会计工作负责人胡国权及会计机构负责人（会计主管人员）刘义珍声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

六、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

七、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节 释义	4
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	6
第四节 董事会报告	7
第五节 重要事项	10
第六节 股份变动及股东情况	14
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	16
第八节 财务报告（未经审计）	17
第九节 备查文件目录	75

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司	指	四川大西洋焊接材料股份有限公司
控股股东、大西洋集团	指	四川大西洋集团有限责任公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
市国资委	指	自贡市国有资产监督管理委员会
报告期	指	2013 半年度
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	四川大西洋焊接材料股份有限公司
公司的中文名称简称	大西洋
公司的外文名称	ATLANTIC CHINA WELDING CONSUMABLES,INC
公司的外文名称缩写	ATLANTIC
公司的法定代表人	李欣雨

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	唐敏	郑胜
联系地址	四川省自贡市大安区马冲口街 2 号	四川省自贡市大安区马冲口街 2 号
电话	0813-5103847	0813-5101327
传真	0813-5109042	0813-5109042
电子信箱	dxy600558@vip.163.com	zhsheng99@sohu.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	四川省自贡市大安区马冲口街 2 号
公司注册地址的邮政编码	643010
公司办公地址	四川省自贡市大安区马冲口街 2 号
公司办公地址的邮政编码	643010
公司网址	http://www.weldatlantic.com
电子信箱	Atlantic@zg-pubilc.sc.cninfo.net

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《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	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	董事会办公室

五、 公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A 股	上海证券交易所	大西洋	600558

六、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期（1—6月）	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)
		调整后	调整前	
营业收入	1,114,299,146.11	1,230,574,248.72	1,230,372,004.71	-9.45
归属于上市公司股东的净利润	20,183,470.02	16,997,293.55	16,588,232.61	18.75
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	19,733,347.97	17,045,819.53	16,634,238.59	15.77
经营活动产生的现金流量净额	-32,007,083.18	24,196,453.17	26,315,048.51	-232.28
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年末增减(%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	1,081,511,017.21	1,082,670,598.51	1,071,452,462.08	-0.11
总资产	2,017,737,932.13	1,995,557,988.18	1,974,846,673.19	1.11

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期（1—6月）	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益（元/股）	0.146	0.123	0.120	18.70
稀释每股收益（元/股）	0.146	0.123	0.120	18.70
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.143	0.123	0.120	16.26
加权平均净资产收益率（%）	1.850	1.599	1.561	增加 0.25 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	1.808	1.603	1.565	增加 0.21 个百分点

二、 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
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	739,866.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,902.33
少数股东权益影响额	-131,165.62
所得税影响额	-160,480.66
合计	450,122.05

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，面临严峻复杂的宏观经济形势和激烈的行业竞争形势，公司在经营管理层的带领下，紧密围绕“规范管理练内功、强化市场保增长、突出创新添后劲、狠抓项目促发展”的全年工作方针，巩固和提升市场占有率，在项目建设、技术创新、市场运营、管理提升、采购管理、生产管理等重点方面寻求新突破，保持了企业持续、健康、稳定发展。

公司上半年生产经营情况：一是继续抓好项目建设工作，按阶段实施目标推进，推动项目各环节的紧密衔接、整体推进，夯实公司发展后劲；二是全面落实技术创新体系建设，打造技术创新平台，加快技术成果转化速度，重点突破新型高端焊接材料研发；三是创新市场运营，全面提升市场营销水平，继续坚持以市场为导向，牢固树立“市场第一”的原则，抓重点工程项目的市场开拓，强化市场监控力度；四是公司内部管理着重抓好公司新机构磨合调整，加强内部控制和信息化建设，提高公司的运行效率，优化公司整体形象，提升内部控制水平；五是强化物资采购管理，严控采购风险，深入推进集团化采购，坚持“快进快出”的原则，不断拓宽采购渠道，强化物资采购规范管理，严格把控采购质量；六是科学组织生产，提高生产效率，提升产品质量，降低生产成本，抓好安全生产。

截止报告期末，公司实现营业收入 111,429.91 万元，较去年同期下降 9.45%，利润总额 3,015.93 万元，较去年同期增长 27.14%，归属母公司的净利润 2,018.35 万元，较去年同期增长 18.75%。

(一) 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,114,299,146.11	1,230,574,248.72	-9.45
营业成本	957,493,349.26	1,088,034,515.43	-12.00
销售费用	40,619,925.86	40,211,284.66	1.02
管理费用	65,969,687.40	58,488,103.56	12.79
财务费用	9,635,430.60	10,006,774.50	-3.71
经营活动产生的现金流量净额	-32,007,083.18	24,196,453.17	-232.28
投资活动产生的现金流量净额	-51,907,256.07	-13,737,352.80	-277.85
筹资活动产生的现金流量净额	36,455,173.57	42,025,913.37	-13.26

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
原材料业	1,109,499,491.16	954,750,409.80	13.95	-9.35	-12.02	增加 2.61 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
焊条	689,915,195.89	577,065,731.34	16.36	-7.65	-10.02	增加 2.21 个百分点
焊丝	382,164,973.23	349,021,522.37	8.67	-5.51	-7.82	增加 2.29 个百分点
焊剂及其他	32,883,724.88	26,324,789.59	19.95	-3.34	-6.65	增加 2.84 个百分点
焊材矿石类原材料	4,535,597.16	2,338,366.50	48.44	-88.21	-93.68	增加 44.64 个百分点

合计	1,109,499,491.16	954,750,409.80	13.95	-9.35	-12.02	增加 2.61 个百分点
----	------------------	----------------	-------	-------	--------	--------------

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内销售	1,042,002,122.06	-8.40
国外销售	67,497,369.10	-21.91
合计	1,109,499,491.16	-9.35

(三) 核心竞争力分析

报告期内，公司在品牌价值、技术实力、市场渠道等方面得到了进一步提升，且没有发生诸如设备或技术升级换代、特许经营权丧失等导致公司核心竞争力受到严重影响的情形。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期内，公司新增对外股权投资共计 2167.102 万元，具体情况如下：

为了解决广西宜州大西洋焊剂制造有限公司与上市公司存在的潜在同业竞争情况，2012 年 12 月 25 日，大西洋集团董事会作出决议，同意将所持广西焊剂股权全部予以转让，2013 年 4 月 8 日在西南联合产权交易所开始挂牌，截止 2013 年 5 月 20 日，大西洋集团所持广西焊剂公司 60% 国有股权项目在西南联合产权交易所挂牌转让延长期限届满，报名者仅公司一家符合条件的意向受让方。2013 年 5 月 21 日，公司与大西洋集团签订《产权交易合同》，转让价格为挂牌底价人民币 1,167.102 万元。2013 年 6 月 10 日，成交公示期满，自贡市国资委及西南联合产权交易所未接到任何投诉，无重大纠正事项，《产权交易合同》正式生效。目前，本次转让正在办理股东、法定代表人等事项的工商变更手续。

鉴于公司普通焊条成本较高，在东北、华北市场占有率较低，也未完全充分带动公司高端产品在该市场的销售。为利用华北地区盘条价格低、民营企业运行成本低的优势，提升“大西洋”普通焊条在该市场的占有率，并进一步带动公司高端产品在该市场的销售。2013 年 5 月 13 日，公司、天津澳维通焊材有限责任公司、自然人尤跃三方共同签署了《关于合资设立天津大西洋焊接材料有限责任公司的协议书》，三方本着自愿、公平、利益共享、风险共担的原则，经协商一致，决定共同投资设立天津大西洋焊接材料有限责任公司，进行普通焊条的生产、销售。天津大西洋焊接材料有限责任公司注册资本 5,000 万元，公司出资 1,000 万元，占新公司注册资本的 20%。

(1) 持有金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额(元)	期初持股比例(%)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
自贡市商业银行股份有限公司	10,000,000	3.5	3.5	10,000,000			长期投资	对外投资
合计	10,000,000	/	/	10,000,000			/	/

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(2) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(3) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

3、募集资金使用情况

募集资金使用情况请详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上的《公司募集资金存放与使用情况的专项报告》

4、主要子公司、参股公司分析

单位：万元

单位名称	主要产品或业务	注册 资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
自贡大西洋焊丝制品有限公司	生产销售焊丝制品	9,000	26,481.70	12,543.02	15,588.98	401.98	346.28
上海大西洋焊接材料有限公司	焊接材料的研发、生产、销售,	15,000	42,470.89	17,722.96	29,548.83	610.59	518.21
云南大西洋焊接材料有限公司	生产、销售电焊条及焊接材料	2,000	9,597.46	4,219.18	10,639.50	289.07	254.40
深圳市大西洋焊接材料有限公司	焊条生产、销售	2,100	11,640.13	5,047.97	10,668.76	374.37	289.04
自贡大西洋澳利矿产有限责任公司	钛系列产品的贸易及深加工	5,000	11,588.12	5,250.97	2,729.41	69.88	49.69
四川大西洋申源特种材料科技有限责任公司	焊接材料用不锈钢和特殊低合金钢的研究开发、中试和销售	2,000	1,989.01	1,971.74	0.00	-20.95	-18.51
广西宜州大西洋焊剂制造有限公司	焊剂产品的研发、生产、销售	1,280	2,100.52	1,921.93	1,150.98	73.10	52.24

5、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
有色焊材中试项目	800	98%	19.68	625.94	
还原钛生产线	4,950		980.39	3,399.94	
十二五焊接产业园工程项目	71,263		1,158.50	1,524.99	
合计	77,013	/	2,158.57	5,550.87	/

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

报告期内,公司根据 2013 年 5 月 10 日召开的 2012 年度股东大会决议,于 2013 年 6 月 17 日实施完毕 2012 年度的分配方案:按公司 2012 年 12 月 31 日股权总数 138,171,876 股为基数,向全体股东每 10 股分配现金红利 0.7 元(含税),共计 967.20 万元;按公司 2012 年 12 月 31 日股权总数 138,171,876 股为基数,向公司全体股东以资本公积金每 10 股转增 5 股。此次转增完成以后,本公司总股本变为 207,257,814 股,资本公积金余额为 496,867,476.10 元。

三、其他披露事项

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

(一) 诉讼、仲裁或媒体普遍质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
2011年11月,公司接到《四川省自贡市中级人民法院受理案件、告知合议庭组成人员、举证通知书》(2012)自民二初字第5号,被告知我公司诉与被告自贡市宏锦物资有限公司、南阳福森镁粉有限公司、太原瑞明易威镁业有限公司、第三人自贡市恒鑫贸易有限公司、第三人浙川县鑫祥冶金材料有限公司买卖合同纠纷一案,经自贡市中级人民法院审查,起诉符合法定受理条件,法院已立案审理。2012年10月,自贡市中级人民法院开庭审理本案,目前还未对本案作出判决。	详情请见2013年3月28日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》以及上海证券交易所 www.sse.com.cn 《大西洋2012年度报告》。

二、破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、资产交易、企业合并事项

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
为了解决广西宜州大西洋焊剂制造有限公司与上市公司存在的潜在同业竞争情况,2012年12月25日,大西洋集团董事会作出决议,同意将所持广西焊剂股权全部予以转让,2013年4月8日在西南联合产权交易所开始挂牌,截止2013年5月20日,大西洋集团所持广西焊剂公司60%国有股权项目在西南联合产权交易所挂牌转让延长期限届满,报名者仅公司一家符合条件的意向受让方。2013年5月21日,公司与大西洋集团签订《产权交易合同》,转让价格为挂牌底价人民币1,167.102万元。2013年6月10日,成交公示期满,自贡市国资委及西南联合产权交易所未接到任何投诉,无重大纠正事项,《产权交易合同》正式生效。	详情请见2013年6月14日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》以及上海证券交易所 www.sse.com.cn 《大西洋关于公司参与股权竞拍结果的公告》。

四、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、重大关联交易

√ 不适用

六、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况 (不包括对子公司的担保)	
报告期内担保发生额合计 (不包括对子公司的担保)	0
报告期末担保余额合计 (A) (不包括对子公司的担保)	0
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	28,700.00

报告期末对子公司担保余额合计 (B)	20,212.42
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	20,212.42
担保总额占公司净资产的比例(%)	18.69
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	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 (D)	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0

1、2013 年 1 月 7 日，本公司为控股子公司--上海大西洋焊接材料有限责任公司向招商银行股份有限公司上海外滩支行申请的 4,000 万元人民币综合授信额度提供担保，担保的主债权期限为 2013 年 1 月 7 日至 2014 年 1 月 6 日，担保方式为连带责任担保。

2、2013 年 1 月 19 日，本公司为控股子公司--自贡大西洋澳利矿产有限责任公司向中国银行股份有限公司自贡分行申请的 3,000 万元人民币综合授信额度提供担保，担保的主债权期限为 2013 年 1 月 9 日至 2014 年 1 月 8 日，担保方式为连带责任担保。

3、2013 年 5 月 6 日，本公司为控股子公司--自贡大西洋焊丝制品有限责任公司向中国工商银行股份有限公司自贡分行申请的 5,700 万元人民币综合授信额度提供担保，担保的主债权期限为 2013 年 5 月 6 日至 2014 年 5 月 6 日，担保方式为连带责任担保。

4、2013 年 5 月 9 日，本公司为控股子公司--深圳市大西洋焊接材料有限公司向中国工商银行股份有限公司横岗支行申请的 1,000 万元人民币综合授信额度提供担保，担保的主债权期限为 2013 年 5 月 9 日至 2013 年 12 月 31 日，担保方式为连带责任担保。

5、2013 年 5 月 22 日，本公司为控股子公司--自贡大西洋焊丝制品有限责任公司向中国银行股份有限公司自贡分行申请的 15,000 万元人民币综合授信额度提供担保，担保的主债权期限为 2013 年 5 月 22 日至 2014 年 5 月 15 日，担保方式为连带责任担保。

(三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、 承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5% 以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	四川大西洋集团有限责任公司	2009 年 1 月 19 日，为避免未来可能发生的同业竞争，大西洋集团向本公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》：1、大西洋集团目前在越南设立附属公司，生产销售焊接材料产品。鉴于目前本公司类似产品的主要海外市场并不包含越南，因此大西洋集团越南市场的开拓并不直接与本公司构成同业竞争。大西洋集团承诺，若本公司将来在越南进行焊接材料的生产销售，大西洋集团同意本公司在同等条件下优先收购该等业务所涉及的资产或股权，和/或通过合法途径促使大西洋集团向本公司转让该等资产或控股权，和/或通过其他公平、合理的途径对大西洋集团的业务进行调	2009 年 1 月 19 日	否	是		

		整，以避免与本公司的业务构成同业竞争。2、除上述披露的信息外，大西洋集团（包括大西洋集团控制的全资、控股企业或其他关联企业）目前未从事与本公司主营业务相同或类似的业务，与本公司不构成同业竞争。若因大西洋集团或本公司的业务发展，而导致大西洋集团的业务与本公司的业务发生重合而可能构成竞争时，大西洋集团承诺，由本公司在同等条件下优先收购该等业务所涉资产或股权，和/或通过合法途径促使大西洋集团所控制的全资、控股企业或其他关联企业向本公司转让该等资产或控股权，和/或通过其他公平、合理的途径对大西洋集团的业务进行调整，以避免与本公司的业务构成同业竞争。3、如因大西洋集团未履行承诺函所作的承诺而给本公司造成损失的，大西洋集团对因此给本公司造成的损失予以赔偿。				
其他承诺	解决同业竞争	四川大西洋集团有限责任公司	<p>1、本公司下属的广西宜州大西洋矿业公司主要进行矿产品的开采，在开采矿石的过程中发现部分矿石可以作为熔炼焊剂的原材料，从而尝试性的进行相关熔炼焊剂的试生产，由于熔炼焊剂市场需求较小，具有较大的投资风险，为了保护广大中小股东的利益，因此股份公司未生产该产品，由集团设立的广西宜州市大西洋焊剂制造有限公司进行试生产，且产量较小。目前股份公司的控股子公司云南大西洋焊接材料有限公司主要从事烧结焊剂的生产，烧结焊剂和熔炼焊剂在产品技术、生产工艺、应用领域上具有较大差别，是两种完全不同的产品。因此，大西洋集团从事的业务目前未同股份公司构成实质性同业竞争。2、本公司承诺，若因本公司或股份公司的业务发展，而导致本公司的业务与股份公司的业务发生重合而可能构成竞争时，由股份公司在同等条件下优先收购该等业务所涉资产或股权，和/或通过合法途径促使本公司所控制的全资、控股企业或其它关联企业向股份公司转让该等资产或控股权，和/或通过其它公平、合理的途径对本公司业务进行调整，以避免与股份公司的业务构成同业竞争。3、如因本公司未履行承诺函所作的承诺而给股份公司造成损失的，本公司对因此给股份公司造成的损失予以赔偿。（为了解决广西焊剂与上市公司存在的潜在同业竞争情况，2012年12月25日，大西洋集团董事会作出决议，同意将所持广西焊剂股权全部予以转让，2013年4月8日在西南联合产权交易所开始挂牌，截止2013年5月20日，大西洋集团所持广西焊剂公司60%国有股权项目在西南联合产权交易所挂牌转让延长期限届满，报名者仅公司一家符合条件的意向受让方。2013年5月21日，公司与大西洋集团签订《产权交易合同》。2013年6月10日，成交公示期满，自贡市国资委及西南联合产权交易所未接到任何投诉，无重大纠正事项，《产权交易合同》正式生效。）</p>	2011年11月18日	否	是

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有5%以上股份的股东、实际控制人、收购人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。

九、公司治理情况

1、股东和股东大会：公司严格按照《上海证券交易所上市规则》等相关规定和《公司章程》的要求召集、召开股东大会，平等对待所有股东，确保所有股东尤其是中小股东都享有平等的地位和权利，并承担相应的义务。公司还聘请了执业律师出席股东大会，对会议的召开程序、审议事项、出席人身份进行确认和见证，保证了股东大会的合法有效性。

2、控股股东与公司关系：公司具有完整独立的业务及自主经营能力，公司控股股东严格规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到"五分开"，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3、董事和董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名，董事会人数和人员构成均符合法律、法规的要求。各位董事均能以认真负责的态度出席董事会和股东大会，从公司和全体股东的利益出发，忠实履行职责，促进董事会规范运作和科学决策。董事会下设审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会，专业委员会设立以来公司各相关部门做好与各专业委员会的工作衔接，各位董事勤勉尽责，认真审阅各项议案，并提出有益建议，为公司科学决策提供强有力的支持。

4、监事和监事会：公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定，公司监事会由 5 名监事组成，其中由股东代表出任的监事 2 名，由职工代表出任的监事 3 名，人员构成符合法律、法规的要求，公司监事会能够依据《监事会工作制度》本着对全体股东负责的态度，认真履行自己的职责，对公司财务以及公司董事及其他高级管理人员履行责任的合法、合规性进行监督。

5、绩效评价与激励约束机制：公司建立并逐步完善公正、透明的董事、监事、高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制；高级管理人员的聘任公开、透明，符合相关法律、法规的规定。

6、相关利益者：公司本着公开、公平、守信的原则，对待公司相关利益者，充分尊重和维护股东、员工、社会等各方面利益的协调平衡，在经济交往中做到诚实守信，推动公司持续、健康的发展。

7、信息披露与透明度：公司依照《投资者关系管理制度》和《信息披露管理制度》的要求，由公司董事会秘书、董事会办公室负责公司对外信息披露和投资者关系管理，认真听取投资者对公司的意见，确定《中国证券报》、《上海证券报》为公司信息披露的报纸；公司严格按照有关法律法规的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	681,449	0.49			340,724		340,724	1,022,173	0.49
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	681,449	0.49			340,724		340,724	1,022,173	0.49
其中：境内非国有法人持股	681,449	0.49			340,724		340,724	1,022,173	0.49
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	137,490,427	99.51			68,745,214		68,745,214	206,235,641	99.51
1、人民币普通股	137,490,427	99.51			68,745,214		68,745,214	206,235,641	99.51
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	138,171,876	100			69,085,938		69,085,938	207,257,814	100

2、股份变动情况说明

2013年5月10日，公司2012年度股东大会审议通过了2012年度利润分配方案：以2012年12月31日股权总数138,171,876股为基数，向全体股东每10股分配现金红利0.7元（含税），共计967.20万元。以2012年12月31日股权总数138,171,876股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增5股，共计转增69,085,938股，转增后公司总股本将增加至207,257,814股。

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、股东情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数						22,931
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例（%）	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
四川大西洋集团有限责任公司	国有法人	37.21	77,119,365	25,706,455	0	无

公司							
海拉提·阿不力米提	未知	0.94	1,954,640	957,875	0	无	
吴琪萍	未知	0.72	1,497,644	1,497,644	0	无	
李一永	未知	0.65	1,343,926	462,975	0	无	
何建文	未知	0.60	1,248,750	411,750	0	无	
卓桂元	未知	0.60	1,242,000	549,000	0	无	
四川省国际信托投资公司	境内非国有法人	0.49	1,022,173	340,724	1,022,173	冻结	1,022,173
杨文	未知	0.43	889,500	301,200	0	无	
王杰	未知	0.28	588,316	588,316	0	无	
任丽华	未知	0.28	585,400	585,400	0	无	
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称		持有无限售条件股份的数量			股份种类及数量		
四川大西洋集团有限责任公司		77,119,365			人民币普通股 77,119,365		
海拉提·阿不力米提		1,954,640			人民币普通股 1,954,640		
吴琪萍		1,497,644			人民币普通股 1,497,644		
李一永		1,343,926			人民币普通股 1,343,926		
何建文		1,248,750			人民币普通股 1,248,750		
卓桂元		1,242,000			人民币普通股 1,242,000		
杨文		889,500			人民币普通股 889,500		
王杰		588,316			人民币普通股 588,316		
任丽华		585,400			人民币普通股 585,400		
四川自贡汇东发展股份有限公司		525,000			人民币普通股 525,000		
上述股东关联关系或一致行动的说明		<p>公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，未知前十名无限售条件股东是否属于《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。</p> <p>公司未知前十名无限售条件股东与前十名股东之间是否存在关联关系，也未知公司前十名无限售条件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。</p>					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	四川省国际信托投资公司	1,022,173			<p>由于川国投持有的 681,449 股被司法冻结，使其无法支付对价安排，经四川省政府国有资产监督管理委员会于 2006 年 7 月 31 日签发的《关于四川大西洋焊接材料股份有限公司股权分置改革中国有股东代垫支付对价有关问题的函》批准，大西洋集团与川国投签订协议，由大西洋集团代川国投垫付 130,838 股对价股份，同时川国投承诺：所持有大西洋 681,449 股股份解除冻结后，按照上海证券交易所的规定和相关约定，须先向垫付方大西洋集团偿还代为垫付的对价 130,838 股，并取得垫付方同意，由公司向上交所提交相关股份的上市流通申请，方可上市流通。具体情况请详见《四川大西洋焊接材料股份有限公司股权分置改革方案实施报告》的“七、有限售条件股份可上市流通预计时间表”部分。</p>

三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、 持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
杨丹	独立董事	离任	工作变动
王新	独立董事	选举	股东大会选举

第八节 财务报告（未经审计）

一、财务报表

合并资产负债表

2013 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	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	六.(一)	349,186,523.75	396,950,034.76
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	六.(二)	163,788,479.58	233,100,688.29
应收账款	六.(四)	302,745,341.69	156,322,072.29
预付款项	六.(六)	71,030,196.10	106,556,008.19
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利	六.(三)	625,000.00	625,000.00
其他应收款	六.(五)	8,878,675.52	4,451,330.93
买入返售金融资产			
存货	六.(七)	460,725,190.01	462,529,131.16
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,356,979,406.65	1,360,534,265.62
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	六.(八)	30,880,593.00	20,880,593.00
投资性房地产			
固定资产	六.(九)	478,656,570.65	461,015,610.92
在建工程	六.(十)	44,570,082.49	48,910,783.18
工程物资	六.(十一)	713,866.25	365,811.16
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六.(十二)	94,986,609.49	94,595,967.31
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六.(十三)	1,222,688.26	1,252,692.14
递延所得税资产	六.(十四)	9,728,115.34	8,002,264.85
其他非流动资产			
非流动资产合计		660,758,525.48	635,023,722.56
资产总计		2,017,737,932.13	1,995,557,988.18

流动负债:			
短期借款	六.(十六)	383,000,000.00	323,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	六.(十七)	115,474,279.28	171,272,166.35
应付账款	六.(十八)	158,678,647.65	138,577,134.82
预收款项	六.(十九)	19,413,337.23	37,015,897.10
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六.(二十)	42,225,059.16	38,345,066.90
应交税费	六.(二十一)	-2,503,998.91	-6,995,290.31
应付利息			
应付股利	六.(二十二)	5,492,802.55	4,638,446.64
其他应付款	六.(二十三)	54,892,582.25	54,430,346.25
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		776,672,709.21	760,283,767.75
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	六.(二十四)	1,080,000.00	1,080,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	六.(二十五)	19,234,149.40	15,680,000.00
非流动负债合计		20,314,149.40	16,760,000.00
负债合计		796,986,858.61	777,043,767.75
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	六.(二十六)	207,257,814.00	138,171,876.00
资本公积	六.(二十七)	496,728,050.07	577,171,550.53
减:库存股			
专项储备			
盈余公积	六.(二十八)	71,444,999.83	69,872,987.95
一般风险准备			
未分配利润	六.(二十九)	306,080,153.31	297,454,184.03
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,081,511,017.21	1,082,670,598.51
少数股东权益		139,240,056.31	135,843,621.92
所有者权益合计		1,220,751,073.52	1,218,514,220.43
负债和所有者权益总计		2,017,737,932.13	1,995,557,988.18

法定代表人: 李欣雨

主管会计工作负责人: 胡国权

会计机构负责人: 刘义珍

母公司资产负债表
2013 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	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		257,242,416.19	282,939,928.80
交易性金融资产			
应收票据		87,401,092.55	129,752,196.24
应收账款	十一.(一)	142,590,574.15	57,439,450.87
预付款项		42,558,700.64	72,500,350.80
应收利息			
应收股利		15,854,163.00	11,012,812.83
其他应收款	十一.(二)	109,256,268.15	114,763,055.88
存货		175,533,426.84	186,386,238.13
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		830,436,641.52	854,794,033.55
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一.(三)	292,128,472.85	270,596,878.88
投资性房地产			
固定资产		220,400,068.47	227,378,319.38
在建工程		36,330,664.92	20,284,445.20
工程物资		462,577.34	365,811.16
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		47,081,985.62	45,821,037.42
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		518,049.26	698,177.90
递延所得税资产		5,402,145.69	4,888,154.95
其他非流动资产			
非流动资产合计		602,323,964.15	570,032,824.89
资产总计		1,432,760,605.67	1,424,826,858.44
流动负债:			
短期借款		185,000,000.00	165,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		61,350,000.00	81,280,000.00
应付账款		103,370,591.44	87,426,806.62
预收款项		15,054,183.73	36,698,174.05
应付职工薪酬		29,297,516.83	26,405,147.99
应交税费		-362,931.58	-2,512,978.80
应付利息			
应付股利			
其他应付款		10,350,693.61	11,291,967.76
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		404,060,054.03	405,589,117.62
非流动负债:			

长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		1,080,000.00	1,080,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		19,234,149.40	15,680,000.00
非流动负债合计		20,314,149.40	16,760,000.00
负债合计		424,374,203.43	422,349,117.62
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		207,257,814.00	138,171,876.00
资本公积		496,728,050.07	565,953,414.10
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		71,444,999.83	69,872,987.95
一般风险准备			
未分配利润		232,955,538.34	228,479,462.77
所有者权益（或股东权益）合计		1,008,386,402.24	1,002,477,740.82
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,432,760,605.67	1,424,826,858.44

法定代表人：李欣雨

主管会计工作负责人：胡国权

会计机构负责人：刘义珍

合并利润表

2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	六.(三十)	1,114,299,146.11	1,230,574,248.72
其中：营业收入	六.(三十)	1,114,299,146.11	1,230,574,248.72
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,084,849,761.02	1,206,976,072.30
其中：营业成本	六.(三十)	957,493,349.26	1,088,034,515.43
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	六.(三十一)	4,080,556.78	3,773,803.02
销售费用	六.(三十二)	40,619,925.86	40,211,284.66
管理费用	六.(三十三)	65,969,687.40	58,488,103.56
财务费用	六.(三十四)	9,635,430.60	10,006,774.50
资产减值损失	六.(三十六)	7,050,811.12	6,461,591.13
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			152,211.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		29,449,385.09	23,750,388.26
加：营业外收入	六.(三十七)	773,412.19	251,861.80
减：营业外支出	六.(三十八)	63,497.81	280,936.52

其中：非流动资产处置损失			158.90
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		30,159,299.47	23,721,313.54
减：所得税费用	六.(三十九)	5,725,039.15	3,816,190.31
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		24,434,260.32	19,905,123.23
归属于母公司所有者的净利润		20,183,470.02	16,997,293.55
少数股东损益		4,250,790.30	2,907,829.68
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	六.(四十)	0.146	0.123
（二）稀释每股收益	六.(四十)	0.146	0.123
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		24,434,260.32	19,905,123.23
归属于母公司所有者的综合收益总额		20,183,470.02	16,997,293.55
归属于少数股东的综合收益总额		4,250,790.30	2,907,829.68

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：313,457.54 元。

法定代表人：李欣雨

主管会计工作负责人：胡国权

会计机构负责人：刘义珍

母公司利润表

2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一.(四)	602,182,924.20	668,257,853.63
减：营业成本	十一.(四)	524,222,264.08	594,094,208.97
营业税金及附加		2,139,500.78	1,711,924.62
销售费用		20,710,755.91	20,923,125.95
管理费用		38,940,853.16	35,338,081.11
财务费用		171,341.09	265,028.71
资产减值损失		2,931,488.45	2,725,197.94
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	十一.(五)	4,841,350.17	6,220,753.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		17,908,070.90	19,421,039.46
加：营业外收入		250,574.19	182,828.49
减：营业外支出		16,898.86	270,172.72
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		18,141,746.23	19,333,695.23
减：所得税费用		2,421,627.46	2,821,320.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		15,720,118.77	16,512,375.23
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		15,720,118.77	16,512,375.23

法定代表人：李欣雨

主管会计工作负责人：胡国权

会计机构负责人：刘义珍

合并现金流量表

2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		849,510,280.12	986,635,531.56
客户存款和同业存放款项净增加额			

向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		1,789,925.20	2,033,528.29
收到其他与经营活动有关的现金	六.(四十一).1	3,698,725.66	1,667,657.10
经营活动现金流入小计		854,998,930.98	990,336,716.95
购买商品、接受劳务支付的现金		707,951,867.09	784,805,968.42
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		79,106,683.93	77,461,452.54
支付的各项税费		44,430,983.42	49,697,143.41
支付其他与经营活动有关的现金	六.(四十一).2	55,516,479.72	54,175,699.41
经营活动现金流出小计		887,006,014.16	966,140,263.78
经营活动产生的现金流量净额	六.(四十二).1	-32,007,083.18	24,196,453.17
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			152,211.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			16,655.40
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	六.(四十一).3	3,554,149.40	
投资活动现金流入小计		3,554,149.40	168,867.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		33,790,385.47	13,906,220.04
投资支付的现金		21,671,020.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		55,461,405.47	13,906,220.04
投资活动产生的现金流量净额		-51,907,256.07	-13,737,352.80
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			24,500,000.00
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		313,000,000.00	225,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六.(四十一).4	24,344,077.90	1,687,531.44
筹资活动现金流入小计		337,344,077.90	251,187,531.44
偿还债务支付的现金		253,000,000.00	191,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		21,000,801.88	17,444,325.26
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	六.(四十一).5	26,888,102.45	717,292.81
筹资活动现金流出小计		300,888,904.33	209,161,618.07
筹资活动产生的现金流量净额		36,455,173.57	42,025,913.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-304,345.33	-36,710.53
五、现金及现金等价物净增加额		-47,763,511.01	52,448,303.21

加：期初现金及现金等价物余额		396,950,034.76	294,364,128.55
六、期末现金及现金等价物余额		349,186,523.75	346,812,431.76

法定代表人：李欣雨

主管会计工作负责人：胡国权

会计机构负责人：刘义珍

母公司现金流量表

2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		439,202,527.70	499,831,241.94
收到的税费返还		1,789,925.20	2,033,528.29
收到其他与经营活动有关的现金		2,745,474.09	1,243,489.10
经营活动现金流入小计		443,737,926.99	503,108,259.33
购买商品、接受劳务支付的现金		369,584,636.40	365,615,848.99
支付给职工以及为职工支付的现金		36,337,343.45	38,947,776.77
支付的各项税费		21,913,264.86	22,915,752.68
支付其他与经营活动有关的现金		29,521,762.68	27,382,419.50
经营活动现金流出小计		457,357,007.39	454,861,797.94
经营活动产生的现金流量净额	十一.(六)	-13,619,080.40	48,246,461.39
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			16,655.40
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		20,554,149.40	6,000,000.00
投资活动现金流入小计		20,554,149.40	6,016,655.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		20,492,782.63	11,844,017.90
投资支付的现金		21,671,020.00	25,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			20,000,000.00
投资活动现金流出小计		42,163,802.63	57,344,017.90
投资活动产生的现金流量净额		-21,609,653.23	-51,327,362.50
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		155,000,000.00	135,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		5,102,945.84	5,343,617.87
筹资活动现金流入小计		160,102,945.84	140,343,617.87
偿还债务支付的现金		135,000,000.00	105,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,287,786.44	11,570,155.09
支付其他与筹资活动有关的现金		283,938.38	472,127.18
筹资活动现金流出小计		150,571,724.82	117,042,282.27
筹资活动产生的现金流量净额		9,531,221.02	23,301,335.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-25,697,512.61	20,220,434.49
加：期初现金及现金等价物余额		282,939,928.80	225,099,299.73
六、期末现金及现金等价物余额		257,242,416.19	245,319,734.22

法定代表人：李欣雨

主管会计工作负责人：胡国权

会计机构负责人：刘义珍

合并所有者权益变动表
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	138,171,876.00	577,171,550.53			69,872,987.95		297,454,184.03		135,843,621.92	1,218,514,220.43
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	138,171,876.00	577,171,550.53			69,872,987.95		297,454,184.03		135,843,621.92	1,218,514,220.43
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	69,085,938.00	-80,443,500.46			1,572,011.88		8,625,969.28		3,396,434.39	2,236,853.09
(一)净利润							20,183,470.02		4,250,790.30	24,434,260.32
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							20,183,470.02		4,250,790.30	24,434,260.32
(三)所有者投入和减少资本		-139,426.03								-139,426.03
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他		-139,426.03								-139,426.03
(四)利润分配					1,572,011.88		-11,244,043.20		-854,355.91	-10,526,387.23
1.提取盈余公积					1,572,011.88		-1,572,011.88			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-9,672,031.32		-854,355.91	-10,526,387.23
4.其他										
(五)所有者权益内部结转	69,085,938.00	-69,085,938.00								0.00
1.资本公积转增资本(或股本)	69,085,938.00	-69,085,938.00								0.00
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
(七)其他		-11,218,136.43					-313,457.54			-11,531,593.97
四、本期末余额	207,257,814.00	496,728,050.07			71,444,999.83		306,080,153.31		139,240,056.31	1,220,751,073.52

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	138,171,876.00	565,953,414.10			67,307,812.49		283,248,640.04		100,371,104.42	1,155,052,847.05
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										

二、本年年初余额	138,171,876.00	565,953,414.10		67,307,812.49		283,248,640.04		100,371,104.42	1,155,052,847.05
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		10,873,251.35		1,651,237.52		3,883,245.01		25,334,245.31	41,741,979.19
(一) 净利润						16,997,293.55		2,907,829.68	19,905,123.23
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计						16,997,293.55		2,907,829.68	19,905,123.23
(三) 所有者投入和减少资本								24,500,000.00	24,500,000.00
1. 所有者投入资本								24,500,000.00	24,500,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配				1,651,237.52		-12,704,987.60		-2,073,584.37	-13,127,334.45
1. 提取盈余公积				1,651,237.52		-1,651,237.52			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-11,053,750.08		-2,073,584.37	-13,127,334.45
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他		10,873,251.35				-409,060.94			10,464,190.41
四、本期末余额	138,171,876.00	576,826,665.45		68,959,050.01		287,131,885.05		125,705,349.73	1,196,794,826.24

法定代表人：李欣雨

主管会计工作负责人：胡国权

会计机构负责人：刘义珍

母公司所有者权益变动表

2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	138,171,876.00	565,953,414.10			69,872,987.95		228,479,462.77	1,002,477,740.82
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	138,171,876.00	565,953,414.10			69,872,987.95		228,479,462.77	1,002,477,740.82
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	69,085,938.00	-69,225,364.03			1,572,011.88		4,476,075.57	5,908,661.42
(一) 净利润							15,720,118.77	15,720,118.77
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							15,720,118.77	15,720,118.77
(三) 所有者投入和减少资本		-139,426.03						-139,426.03

1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		-139,426.03						-139,426.03
(四) 利润分配					1,572,011.88	-11,244,043.20		-9,672,031.32
1. 提取盈余公积					1,572,011.88	-1,572,011.88		
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-9,672,031.32	-9,672,031.32
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	69,085,938.00	-69,085,938.00						0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	69,085,938.00	-69,085,938.00						0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	207,257,814.00	496,728,050.07			71,444,999.83		232,955,538.34	1,008,386,402.24

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	138,171,876.00	565,953,414.10			67,307,812.49		216,446,633.71	987,879,736.30
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	138,171,876.00	565,953,414.10			67,307,812.49		216,446,633.71	987,879,736.30
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					1,651,237.52		3,807,387.63	5,458,625.15
(一) 净利润							16,512,375.23	16,512,375.23
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							16,512,375.23	16,512,375.23
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					1,651,237.52		-12,704,987.60	-11,053,750.08
1. 提取盈余公积					1,651,237.52		-1,651,237.52	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-11,053,750.08	-11,053,750.08

4. 其他								
(五)所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六)专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	138,171,876.00	565,953,414.10			68,959,050.01		220,254,021.34	993,338,361.45

法定代表人：李欣雨

主管会计工作负责人：胡国权

会计机构负责人：刘义珍

二、公司基本情况

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（以下简称“大西洋集团”）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，设立时注册资本为 7,500 万元。于 1999 年 9 月取得企业法人营业执照。

本公司 2001 年 2 月 5 日经中国证券监督管理委员会发行字[2001]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，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。该次注册资本变更于 2001 年 2 月 14 日在四川省工商行政管理局办理变更登记。

本公司于 2006 年 8 月 16 日实施了每 10 股送 3.2 股的股权分置改革方案，方案实施后公司总股本保持不变，股本结构变为有限售条件的流通股份为 60,600,000 股，占总股本的 50.50%，其中：国有法人股 57,385,741 股，社会法人股 3,214,259 股；无限售条件的流通股份为 59,400,000 股，占总股本的 49.50%。

本公司经中国证券监督管理委员会证监许可（2009）848 号文核准，于 2009 年 9 月 3 日向社会公开发行可转换公司债券，根据《大西洋可转换债券募集说明书》有关转股的规定，原债券持有人从 2010 年 3 月 9 日至 2010 年 5 月 13 日止，将其所持有的可转换债券转换为本公司股本，原债券持有人共将原其所持债券转换为股本 18,171,876 股，每股面值人民币 1 元。本次转股后本公司实收股本 138,171,876.00 元。

截止 2013 年 6 月 30 日，股本总额为 207,257,814 股，其中：有限售条件股份 1,022,173 股，占股份总数的 0.49%；无限售条件流通股份 206,235,641 股，占股份总数的 99.51%。

截止 2013 年 6 月 30 日本公司第一大股东持有本公司占股份总额 77,119,365 股，占股份总数的 37.2094%，全部为无限售条件流通股份。

本公司最近一次企业法人营业执照由自贡市工商行政管理局于 2013 年 7 月 24 日换发。具体登记情况如下：

注册证编号：510000000154651 号

名称：四川大西洋焊接材料股份有限公司

住所：四川省自贡市大安区马冲口街二号

法定代表人：李欣雨

注册资本：人民币 207,257,814.00 元

实收资本：人民币 207,257,814.00 元

公司类型：股份有限公司（上市、国有控股）

经营范围：一般经营项目：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；经营企业自产产品及技术的出口；经营本企业生产所需的原辅材料，仪器仪表、

机械设备、零配件及技术的进出口业务；经营进料加工和“三来一补”业务。

本公司所属行业系原材料业。

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 40 万吨。国家工商行政管理总局商标局于 2007 年 9 月 14 日认定四川大西洋焊接材料股份有限公司的“大西洋 ATLANTIC”注册商标为中国驰名商标。

本公司目前下设 8 个控股子公司和 6 个分公司及 6 个参股公司，其中 8 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“大西洋焊丝”）、云南大西洋焊接材料有限公司（以下简称“云南大西洋”）、深圳市大西洋焊接材料有限公司（以下简称“深圳大西洋”）、上海大西洋焊接材料有限责任公司（以下简称“上海大西洋”）、自贡大西洋澳利矿产有限责任公司（以下简称“自贡澳利”）、四川大西洋申源特种材料科技有限责任公司（以下简称“大西洋申源”）、天津合荣钛业有限公司（以下简称“天津合荣”）、广西宜州大西洋焊剂制造有限公司（以下简称“宜州焊剂”）；6 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”）、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”）、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”）、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”）、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”）、云南大西洋焊接材料有限公司安宁分公司（以下简称“安宁分公司”）；6 个参股公司分别为：自贡鸿鹤化工股份有限公司、云南大西洋钛业有限公司、自贡市商业银行股份有限公司、融泰创业投资公司、江苏申源特种合金有限公司、天津大西洋焊接材料有限责任公司。

三、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

（一） 财务报表的编制基础：

本公司自 2007 年 1 月 1 日起执行财政部 2006 年 2 月 15 日颁发的《企业会计准则》及其后续规定。本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则-基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，并基于以下所述重要会计政策，会计估计进行编制。

（二） 遵循企业会计准则的声明：

本公司管理当局声明：本公司基于下述编制基础编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（三） 会计期间：

本公司以公历年度为会计期间，即每年从 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四） 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

（五） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1） 同一控制下的企业合并

①参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。

②本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。

本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

③本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

④为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当递延权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

⑤同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

⑥合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵销；合并利润表和现金流量表，包含合并及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵销。

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

本公司报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。

①合并成本区别下列情况确定：

A、非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方时为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；本公司为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

B、一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

C、通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

a、在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

b、在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

D、在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

②购买方在购买日应当对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。

A、购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

B、购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，则对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

C、企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，应当以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本

公司制定的"合并财务报表"会计政策执行。

(六) 合并财务报表的编制方法:

1、

(1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

母公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，表明母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围；母公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围：

- ①通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；
- ②根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
- ③有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- ④在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。
- ⑤有证据表明母公司不能控制被投资单位，不纳入合并财务报表的合并范围。

(2) 合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表以纳入合并范围的各子公司的个别财务报表为基础，根据其他相关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，抵消母公司与子公司、子公司与子公司之间发生内部交易对合并报表的影响编制。

(3) 少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以"少数股东权益"项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以"少数股东损益"项目列示。

(4) 子公司超额亏损的处理

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍应当冲减少数股东权益，即少数股东权益可以出现负数。

(5) 当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(七) 现金及现金等价物的确定标准:

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可以随时用于支付的银行存款，现金等价物是指持有的期限短（一般指从购入之日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务和外币报表折算:

(1) 发生外币交易时，以交易当月月初的中国人民银行公布的中间价和国家外汇管理局提供的纽约外汇市场汇率将有关外币金额折合为人民币记账。其中：对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，按照交易实际采用的汇率进行折算。

(2) 资产负债表日，将外币性资产和负债账户余额，按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币金额。按照资产负债表日汇率折算的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为汇兑损益处理。其中，与购建固定资产有关的外币借款产生的汇兑损益，按借款费用资本化原则处理；其余计入当期的财务费用。

(3) 资产负债表日，对以历史成本计量的外币非货币项目，仍按交易日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，不改变其原记账本位币金额；对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益，计入当期损益。

(4) 外币财务报表的折算

本公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

(九) 金融工具：

(1) 金融资产的分类：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括：交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款、应收款项、可供出售的金融资产等。金融负债包括交易性金融负债、指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债。

(2) 金融工具确认依据和计量方法

①交易性金融资产

本公司购入的股票、债券、基金等，确定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。

本公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，于收到时确认为投资收益。

资产负债表日，将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。

处置该等金融资产时，该等金融资产公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

购入的固定利率国债、浮动利率公司债券等持有至到期投资，按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已宣告发放债券利息的，单独确认为应收项目。

持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，也可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。

处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。资产负债表日，对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

如因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为

可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

③应收款项

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款）按合同或协议价款作为初始入账金额。

④可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，即本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。

可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，于收到时确认为投资收益。

资产负债表日，可供出售资产按公允价值计量，其公允价值变动计入资本公积—其他资本公积。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额，计入投资收益，同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

⑤以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本公司持有该类金融负债按公允价值计价，并不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，本公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

⑥其他金融负债。本公司拥有的其他不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按《企业会计准则—或有事项》确定的金额，和按《企业会计准则—收入》的原则确定的累积摊销额后的余额两者中的较高者进行后续计量。

（3）金融资产、金融负债的公允价值的确定

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，活跃市场的报价包括易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产或金融负债的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（4）金融资产的减值准备

期末，本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。计提减值准备时，对单项金额重大的进行单独减值测试；对单项金额不重大的，在具有类似信用风险特征的金融资产组中进行减值测试。

主要金融资产计提减值准备方法分别如下：

①可供出售金融资产能以公允价值可靠计量的，以公允价值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值不能可靠计量的，以预计未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）现值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应当予以转出，计入当期损益。

②持有至到期的投资已预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值部分计提减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，计入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(十) 应收款项:

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额在 500 万元以上（含 500 万元）为单项金额重大的应收款项，否则为单项金额不重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量的现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。以后如有客观证据表明价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。 个体财务报表和母公司财务报表列示中，对同一控制下且纳入合并报表范围的母、子公司之间的应收款项归集记入单项确定计提坏账的账款中，但是该类应收款项不计提坏账准备。

2、 按组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据:	
组合名称	依据
帐龄组合	
按组合计提坏账准备的计提方法:	
组合名称	计提方法
帐龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年	10	7
2—3 年	30	12
3—4 年	50	20
4—5 年	80	30
5 年以上	100	50

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量的现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量的现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。以后如有客观证据表明价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。 个体财务报表和母公司财务报表列示中，对同一控制下且纳入合并报表范围的母、子公司之间的应收款项归集记入单项确定计提坏账的账款中，但是该类应收款项不计提坏账准备。

(十一) 存货:

1、 存货的分类

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、 发出存货的计价方法

加权平均法

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

①存货可变现净值的确认标准：

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品可变现净值高于成本的，以该材料成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，以该材料的可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

②存货跌价准备的的计提方法：

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。

4、 存货的盘存制度

永续盘存制

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

一次摊销法

(2) 包装物

一次摊销法

(十二) 长期股权投资：

1、 投资成本确定

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行投资成本的确定：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并中，按照确定的合并成本作为投资成本。合并成本为在购买日取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于享有被购买单位可辨认资产公允价值份额的差额，在合并会计报表中确认为商誉；合并成本小于享有被购买单位可辨认资产公允价值份额的差额，计入当期损益。购买方区别下列情况确定合并成本：

a、一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

b、通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和；

c、购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本；
d、在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。支付给有关证券承销机构的手续费、佣金等与权益性证券发行直接相关的费用，自权益性证券的溢价发行收入中扣除，溢价发行收入不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

C、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

D、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》确定。

E、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号-债务重组》确定。

③企业无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的投资成本。

2、 后续计量及损益确认方法

本公司在长期股权投资持有期间，根据对被投资单位的影响程度及是否存在活跃市场、公允价值能否可靠取得等进行划分，并分别采用成本法及权益法进行核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响、并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

公司按照上述规定确认自被投资单位应分得的现金股利或利润后，应当考虑长期股权投资是否发生减值。在判断该类长期股权投资是否存在减值迹象时，应当关注长期股权投资的账面价值是否大于享有被投资单位净资产（包括相关商誉）账面价值的份额等类似情况。出现类似情况时，应当按照《企业会计准则第 8 号-资产减值》对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，应当计提减值准备。

②采用权益法核算的长期股权投资，本公司在取得长期股权投资以后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。采用权益法核算的长期投资，本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③按照公司会计政策规定采用成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值按照公司“金融工具的确认和计量”相关会计政策处理；其他按照公司会计政策核算的长期股权投资，其减值按照公司制定的“资产减值”会计政策处理。

④本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法

核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

本公司对外投资符合下列情况时，确定为投资单位具有共同控制：①任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；②涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；③各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

本公司对外投资符合下列情况时，确定为对投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资企业 20% 以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

4、减值测试方法及减值准备计提方法

在资产负债表日，按照企业会计准则的规定，对长期股权投资可收回金额进行测试。按照成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值应当按照本公司“金融工具确认和计量”会计政策处理；其他长期股权投资，其减值按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

5、长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

(十三) 投资性房地产：

(1) 投资性房地产的种类

投资性房地产可分为：已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的房屋建筑物。

当改变投资性房地产用途，如用于自用，将相关投资性房地产转入其他资产。

(2) 投资性房地产的计量模式

①一般情况下投资性房地产按购置或实际建造成本进行初始计量，后续计量采用成本计量模式。

②表明公司相关投资性房地产的公允价值能够持续可靠取得的，则对该等投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量。采用公允价值模式计量的，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，并以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 按成本模式计量的投资性房地产的折旧或摊销、减值准备计提方法：

已出租房屋建筑物：计提折旧方法和减值准备计提方法与固定资产一致。减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

已出租的土地使用权和持有并准备增值后转让的土地使用权：摊销方法和减值准备计提方法与无形资产一致。减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(十四) 固定资产：

1、固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平

均法)提取折旧。

2、 各类固定资产的折旧方法:

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-35	5	4.75-2.71
机器设备	6-22	5	15.83-4.32
电子设备	12	5	7.92
运输设备	9	5	10.56

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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。减值损失一经确认,在以后会计期间不得转回。

4、 其他说明

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。

(十五) 在建工程:

(1) 在建工程计价

在建工程按实际发生的支出确定其工程成本。所建造的固定资产达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的,自达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价、工程实际成本等估计的价值转入固定资产,待办理竣工决算后进行调整。

(2) 在建工程减值准备

对存在下列一项或若干项情况的,本公司按在建工程期末可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

①长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的;

②所建项目无论在性能上,还是在技术上均已经落后,并且给企业带来的经济利益具有很大不确定性的;

③其他足以证明在建工程已经发生了减值的情形。

(十六) 借款费用:

(1)借款费用资本化的确认原则:借款费用包括因借款而发生的借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。符合资本化条件的资产购建或者生产过程中发生的借款费用予以资本化,计入相关资产成本;其他借款费用,应当在发生时确认为费用,计入当期损益。符合资本化条件的资产,是指需要经过相当长时间(1年及以上)的购建或者生产过程,才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。借款费用开始资本化,需同时满足下列条件:

①资产支出已经发生,资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出;

②借款费用已经发生;

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化的期间:

应当予以资本化的借款费用,满足上述资本化条件的,在购建或者生产的相关资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的,计入相关资产成本;若相关资产的购建或者生产过程中发生非正常中断,且中断时间连续超过3个月的,则暂停借款费用的资本化,将其确认为当期费用,直至资产的购建或者生产活动重新开始;在相关资产达到预定可使用状态或可销售状态时,

停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用直接计入当期财务费用。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法：在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，按照下列规定确定：

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金银行存款利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

在资本化期间，每一会计期间的利息资本化金额，不应当超过当期相关借款实际发生的利息金额。

(十七) 无形资产：

(1) 无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(2) 无形资产按照成本进行初始计量。无形资产按其成本作为入账价值。其中：

①外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

②自行研究开发的无形资产

自行研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术或非专利技术）：

- A、完成该无形资产以使其能够使用或出售，在技术上具有可行性；
- B、具有完成该项无形资产并使用或出售的意图；
- C、运用该无形资产生产的产品存在市场或出售无形资产自身存在市场；
- D、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。
- E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(3) 无形资产摊销方法和期限：采用“直线法”按预计使用年限、合同规定的收益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期摊销。摊销金额按其收益对象计入相关资产成本和当期损益。使用寿命不确定的无形资产不摊销，直接在期末进行减值测试。

(4) 无形资产减值准备的确认标准和计提方法：

资产负债表日，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。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。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。

①对商标等收益年限不明确的，每期末进行减值测试，估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

②对其他无形资产，期末进行检查，当存在以下减值迹象时估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备。

- A、已被其他新技术所替代，使其为本公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- B、市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预计不会恢复；
- C、已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- D、其他足以证明实际上已经发生减值的情形。

(十八) 长期待摊费用：

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。

(十九) 预计负债：

(1) 预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

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

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数应当按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数应当分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，应当综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。

货币时间价值影响重大的，应当通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

企业清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不应当超过预计负债的账面价值。

公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十) 股份支付及权益工具：

1、 股份支付的种类：

本公司股份支付的确认和计量，以真实、完整、有效的股份支付协议为基础。具体分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2、 权益工具公允价值的确定方法

(1) 以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

权益工具的公允价值，应当按照本公司制定的“金融工具确认和计量”的会计政策执行。

(2) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

(二十一) 回购本公司股份：

回购本公司股份，应按照成本法确定对应的库存股成本。

注销的库存股成本高于对应股本成本的，依次冲减资本公积、盈余公积、未分配利润的金额；注销的库存股成本低于对应股本成本的，增加资本公积。

转让的库存股，转让收入高于库存股成本的，增加资本公积；转让收入低于库存股成本的，依次冲减的资本公积、盈余公积、未分配利润的金额。

因实行股权激励回购本公司股份的，在回购时，按照回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行备查登记。

(二十二) 收入：

营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入，其收入确认原则如下：

1、销售商品：本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入。

- (1) 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 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有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

本公司确认收入实现时，按销售合同或销售协议的具体约定进行，具体情况如下：

①、货物发出即开具销售发票确认收入：按合同或协议的约定条款发出货物后开具销售发票确认。

②、客户收货后开具销售发票确认收入：按合同或协议的约定条款待客户收货后开具销售发票确认

③、分期收款确定销售收入：发出货物后，按合同或协议约定的条款开具销售发票确认。

④、出口收入的确认：企业出口货物报关离境后开具销售发票确认。

2、提供劳务：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，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认提供的劳务收入；在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，如已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；如已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3、让渡资产使用权：本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时予以确认。利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二十三) 政府补助：

(1) 政府补助的确认

本公司收到政府无偿拨入的货币性资产或非货币性资产，同时满足下列条件时，确认为政府补助：

- ① 企业能够满足政府补助所附条件；
- ② 企业能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量：

①政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

②与资产相关的政府补助，公司取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

③ 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

B、不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(二十四) 递延所得税资产/递延所得税负债：

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(1) 递延所得税资产

① 资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

② 资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③ 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

(二十五) 经营租赁、融资租赁：

(1) 经营租赁

经营租赁中承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

经营租赁中出租人按资产的性质，将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，出租人应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁

融资租赁中承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，应当计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金应当在实际发生时计入当期损益。

承租人在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，应当采用租赁内含利率作为折现率；否则，应当采用租赁合同规定的利率作为折现率。承租人无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，应当采用同期银行贷款利率作为折现率。

承租人采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

融资租赁中出租人在租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益应当在租赁期内各个

期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

(二十六) 持有待售资产：

(1) 持有待售资产的确认标准

本公司对同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

- ①企业已经就处置该非流动资产作出决议；
- ②企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- ③该项转让很可能在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

(二十七) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

无

2、 会计估计变更

无

(二十八) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

四、 税项：

(一) 主要税种及税率

税种	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%
城市维护建设税	应纳流转税额	1%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%※
房产税	自用房产原值×70%	1.2%
房产税	出租房产租金收入	12%
教育费附加	应纳流转税额	3%
主副食品调控基金	营业收入	1%

(二) 税收优惠及批文

1、本公司总部根据四川省地方税务局《关于四川大西洋焊接材料股份有限公司享有西部大开发企业所得税优惠政策的通知》（川地税函[2008]20号）的规定，本公司2008年度企业所得税减按15%税率征收，2013年度继续执行四川省地方税务局（川地税函[2008]20号）规定的有关企业所得税优惠政策，每年报备确认，有关手续正在办理过程中。

2、大西洋焊丝

根据财政部 国家税务总局《关于贯彻落实国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策有关问题的通知》(财税[2008]21号)的规定,大西洋焊丝继续享受财税(2001)202号文《关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》、国税发(2002)47号文《关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》、川国税函(2002)162号《关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》等文件相关税收优惠政策,该公司实际所得税税率为15%。

3、深圳大西洋系深圳市经济特区内的企业,以前年度享受深圳市经济特区的相关税收优惠政策,企业所得税税率为15%。2008年公司执行新企业所得税法,企业所得税税率为18%,2009年为20%,2010年为22%、2011年开始为24%、2012年开始为25%。

4、上海大西洋系上海浦东新区企业,享受上海浦东新区的相关税收优惠政策,企业所得税税率为15%。2008年公司执行新企业所得税法,企业所得税税率为18%,2009年为20%,2010年为22%,2011年度为24%、2012年度开始为25%;城市维护建设税为1%;房产税、土地使用税免税。

5、除上述以外的其他控股子公司和分公司适用的所得税税率为25%。

五、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海大西洋焊接材料有限公司	控股子公司	浦东新区合庆镇庆达路188号	原材料	15,000.00	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	12,750.00		85.00	85.00	是	2,658.44	77.73	
自贡大西洋澳利矿产有限责任公司	控股子公司	自贡市自流井区工业集中区丹阳街1号附1号	贸易	5,000.00	钛原矿进口、钛原矿销售、钛原矿深加工及产品进行销售;从事公司法人财产范围的资产经营、投资、产权交易、技术服务;自营和代理各类商品和技术进出口业务	2,550.00		51.00	51.00	是	2,572.98	24.35	
四川大西洋申源特种材料科技有限责任公司	控股子公司	四川省自贡市沿滩区高新工业园区荣川路16号	原材料	2,000.00	许可经营项目:无。一般经营项目:研究、开发、中试和销售焊接材料用不锈钢和特殊低合金钢及提供技术服务;资产经营、投资;自营和代理各类商品及技术进出口业务。	1,020.00		51.00	51.00	是	966.15	-9.07	

2、同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
自贡大西洋焊丝制品有限公司	控股子公司	四川省自贡市大安区人民路66号	原材料	9,000.00	生产销售焊丝制品	6,750.00		75.00	75.00	是	3,135.76	86.57	
云南大西洋焊接材料有限公司	控股子公司	呈贡县洛羊镇	原材料	2,000.00	生产、销售电焊条及焊接材料	1,100.00		55.00	55.00	是	1,898.63	114.48	
深圳市大西洋焊接材料有限公司	控股子公司	深圳市龙岗区平湖辅城坳工业区工业大道99号	原材料	2,100.00	焊条生产、销售	1,849.61		61.90	61.90	是	1,923.28	110.12	
广西宜州大西洋焊剂制造有限公司	控股子公司	广西宜州市洛东乡区水工机械厂1-1号	原材料	1,280.00	焊剂产品的研发、生产、销售	1,153.16		60.00	60.00	是	768.77	20.90	

3、非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
天津合荣钛业有限公司	控股子公司的控股子公司	天津市宁河经济开发区三经路与十二维路交叉口区域第一段	原材料	1,610.00	二氧化钛、浩英砂、金红石等筛选加工	1,610.00		100.00	100.00	是			

(二) 合并范围发生变更的说明

本年较上年合并范围变化如下:

1.收购股权取得控股子公司:广西宜州大西洋焊剂制造有限公司,该公司系从母公司四川大西洋集团有限责任公司购买60%股权。此为同一控制下企业合并取得的子公司,按规定对涉及的上一年同期、期初数据进行了调整。

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1、本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
广西宜州大西洋焊剂制造有限公司	19,219,323.29	522,429.24

(四) 本期发生的同一控制下企业合并

单位:元 币种:人民币

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流量
广西宜州大西洋焊剂制造有限公司	合并前后同属四川大西洋集团有限责任公司最终控制	自贡市国有资产监督管理委员会	11,509,824.31	522,429.24	904,058.57

六、 合并财务报表项目注释**(一) 货币资金**

单位: 元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	/	/	343,768.44	/	/	44,749.86
人民币	/	/	343,768.44	/	/	44,749.86
银行存款:	/	/	348,758,913.26	/	/	393,751,901.23
人民币	/	/	346,520,264.89	/	/	392,873,525.40
美元	362,121.51	6.1820	2,238,648.37	139,744.27	6.2856	878,375.83
其他货币资金:	/	/	83,842.05	/	/	3,153,383.67
人民币	/	/	83,842.05	/	/	3,153,383.67
合计	/	/	349,186,523.75	/	/	396,950,034.76

(1)期末较期初减少 47,763,511.01 元, 下降 12.03%, 主要系本期经营活动现金流出增加和投资及购建固定资产货币资金支出增加所致。

(2)期末其他货币资金包括存出投资款 72,912.25 元, 银行承兑汇票保证金存款 4,728.90 元, 信用证保证金存款 6,200.90 元。

(二) 应收票据:**1、 应收票据分类**

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	157,561,963.84	223,203,298.60
商业承兑汇票	6,226,515.74	9,897,389.69
合计	163,788,479.58	233,100,688.29

2、 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据, 以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位: 元 币种: 人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
广州建筑股份有限公司	2013 年 2 月 17 日	2013 年 8 月 17 日	4,000,000.00	
中船澄西远航船舶(广州)有限公司	2013 年 5 月 8 日	2013 年 8 月 8 日	1,100,000.00	
徐州闽榕物资贸易有限公司	2013 年 1 月 16 日	2013 年 7 月 16 日	1,060,100.00	
中国水利水电第八工程局有限公司	2013 年 4 月 25 日	2013 年 10 月 24 日	1,000,000.00	
中铝无锡国际贸易有限公司	2013 年 3 月 1 日	2013 年 9 月 1 日	1,000,000.00	
合计	/	/	8,160,100.00	/

(三) 应收股利:

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利	625,000.00			625,000.00		否
合计	625,000.00			625,000.00	/	/

(四) 应收账款：**1、 应收账款按种类披露：**

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
组合小计	320,226,673.66	100	17,481,331.97	5.46	165,441,859.35	99.67	9,119,787.06	5.51
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					552,292.44	0.33	552,292.44	100.00
合计	320,226,673.66	/	17,481,331.97	/	165,994,151.79	/	9,672,079.50	/

应收账款期末为 320,226,673.66 元，较期初增加 154,232,521.87 元，增长 92.91%，主要是公司实行垫底赊销政策，应收货款增加所致。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	315,941,556.68	98.66	15,797,077.85	158,369,856.19	95.72	7,769,032.90
1 至 2 年	1,122,786.64	0.34	112,278.66	4,895,043.47	2.96	489,504.35
2 至 3 年	1,970,380.38	0.62	591,114.11	1,713,288.73	1.04	513,986.62
3 至 4 年	412,075.91	0.13	206,037.95	207,562.60	0.13	103,781.29
4 至 5 年	25,253.25	0.01	20,202.60	63,132.30	0.03	50,505.84
5 年以上	754,620.80	0.24	754,620.80	192,976.06	0.12	192,976.06
合计	320,226,673.66	100.00	17,481,331.97	165,441,859.35	100	9,119,787.06

2、 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

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

3、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
天津金钢冶金金贸易有限公司	非关联方	17,354,977.00	1 年以内	5.42
武汉鑫华泰焊接技术有限公司	非关联方	14,505,223.74	1 年以内	4.53
广州市中天焊材有限公司	非关联方	10,010,230.40	1 年以内	3.13
江苏沪宁钢机股份有限公司	非关联方	8,564,484.82	1 年以内	2.67
重庆大西洋五金机电有限公司	非关联方	7,058,287.37	1 年以内	2.20
合计	/	57,493,203.33	/	17.95

4、 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
越南大西洋焊接材料有限公司	受同一控股股东控制	8,260.31	0.00
合计	/	8,260.31	0.00

(五) 其他应收款：

1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄组合	9,617,375.77	100.00	738,700.25	7.68	4,728,683.88	96.37	455,352.49	9.63
组合小计	9,617,375.77	100.00	738,700.25	7.68	4,728,683.88	96.37	455,352.49	9.63
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款					177,999.54	3.63		
合计	9,617,375.77	/	738,700.25	/	4,906,683.42	/	455,352.49	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	7,523,185.17	78.23	376,159.28	3,835,647.19	81.11	187,237.28
1 至 2 年	1,442,777.49	15.00	100,938.42	403,123.58	8.53	28,218.65
2 至 3 年	160,800.00	1.67	19,296.00			
3 至 4 年	200.00	0.00	40.00	14,200.00	0.30	2,840.00
4 至 5 年	16,700.00	0.17	5,010.00	4,000.00	0.08	1,200.00
5 年以上	473,713.11	4.93	237,256.55	471,713.11	9.98	235,856.56
合计	9,617,375.77	100.00	738,700.25	4,728,683.88	100.00	455,352.49

2、 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

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

3、 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
自贡市自流井区财政局	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	10.40
金元证券股份有限公司	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	10.40
江苏宏程锻压机床有限公司	非关联方	744,600.00	1 年以内	7.74
上海高新炉业机械有限公司	非关联方	644,000.00	1 年以内	6.70
苏州振吴电炉有限公司	非关联方	549,000.00	1 年以内	5.71
合计	/	3,937,600.00	/	40.95

(六) 预付款项：

1、 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	68,074,232.06	95.84	104,995,284.02	98.54
1 至 2 年	1,793,628.76	2.53	649,754.98	0.61
2 至 3 年	576,484.21	0.81	833,069.54	0.78
3 年以上	585,851.07	0.82	77,899.65	0.07
合计	71,030,196.10	100.00	106,556,008.19	100.00

年末较年初减少 35,525,812.09 元，下降 33.34%，主要是材料预付款减少所致。

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
湖南华菱湘潭钢铁有限公司	非关联方	27,500,178.91	1 年以内	按合同约定
鞍钢股份有限公司	非关联方	12,840,236.46	1 年以内	按合同约定
青岛钰也发展股份有限公司	非关联方	7,480,604.00	1 年以内	按合同约定
成渝钒钛科技有限公司	非关联方	3,150,918.22	1 年以内	按合同约定
保定中机联昌贸易有限公司	非关联方	3,126,067.81	1 年以内	按合同约定
合计	/	54,098,005.40	/	/

3、 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

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

(七) 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	203,106,184.36	3,764,074.68	199,342,109.68	216,771,879.52	3,872,246.63	212,899,632.89
在产品				358,139.25		358,139.25
库存商品	255,971,095.42	14,953,247.54	241,017,847.88	249,049,710.25	16,008,704.67	233,041,005.58
包装物	2,669,179.27		2,669,179.27	3,546,411.66		3,546,411.66
低值易耗品	430,317.17		430,317.17	399,633.75		399,633.75
自制半成品	13,860,661.93	620,418.68	13,240,243.25	11,596,148.46	498,578.71	11,097,569.75
委托加工物资	4,013,640.68		4,013,640.68	1,186,738.28		1,186,738.28
废旧物资	11,852.08		11,852.08			
合计	480,062,930.91	19,337,740.90	460,725,190.01	482,908,661.17	20,379,530.01	462,529,131.16

2、 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	3,872,246.63			108,171.95	3,764,074.68
库存商品	16,008,704.67			1,055,457.13	14,953,247.54
自制半成品	498,578.71	121,839.97			620,418.68
合计	20,379,530.01	121,839.97		1,163,629.08	19,337,740.90

3、 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
原材料		本年无跌价转回	
库存商品		本年无跌价转回	
自制半成品	主要是部份自制半成品跌价计提	本年无跌价转回	

期末较期初减少 2,845,730.26 元，下降 0.59%，主要系原材料减少所致。

(八) 长期股权投资：**1、 长期股权投资情况**

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
自贡鸿鹤化工股份有限公司	400,805.00	400,805.00		400,805.00		0.14	0.14
融泰创业投资公司	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00	5	5
云南大西洋钛业有限公司	679,788.00	679,788.00		679,788.00		8.21	8.21
自贡市商业银行股份有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00		3.5	3.5
天津大西洋焊接材料有限责任公司	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		20	20

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
江苏申源特种合金有限公司	9,800,000.00	9,800,000.00		9,800,000.00		49	49

(九) 固定资产：**1、 固定资产情况**

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	742,382,586.72	37,585,344.95		779,967,931.67
其中：房屋及建筑物	218,786,589.60	9,725,325.45		228,511,915.05
机器设备	489,646,789.08	25,721,767.09		515,368,556.17
运输工具	19,222,763.52	1,359,177.79		20,581,941.31

电子设备	14,726,444.52	779,074.62			15,505,519.14
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	278,156,750.73		19,944,385.22		298,101,135.95
其中:房屋及建筑物	49,819,532.47		3,083,081.59		52,902,614.06
机器设备	211,469,723.48		15,469,118.43		226,938,841.91
运输工具	11,747,567.63		903,981.85		12,651,549.48
电子设备	5,119,927.15		488,203.35		5,608,130.50
三、固定资产账面净值合计	464,225,835.99	/	/	/	481,866,795.72
其中:房屋及建筑物	168,967,057.13	/	/	/	175,609,300.99
机器设备	278,177,065.60	/	/	/	288,429,714.26
运输工具	7,475,195.89	/	/	/	7,930,391.83
电子设备	9,606,517.37	/	/	/	9,897,388.64
四、减值准备合计	3,210,225.07	/	/	/	3,210,225.07
其中:房屋及建筑物		/	/	/	
机器设备	3,210,225.07	/	/	/	3,210,225.07
运输工具		/	/	/	
五、固定资产账面价值合计	461,015,610.92	/	/	/	478,656,570.65
其中:房屋及建筑物	168,967,057.13	/	/	/	175,609,300.99
机器设备	274,966,840.53	/	/	/	285,219,489.19
运输工具	7,475,195.89	/	/	/	7,930,391.83
电子设备	9,606,517.37	/	/	/	9,897,388.64

本期折旧额: 19,944,385.22 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为: 36,160,668.27 元。

期末未办妥产权证书的固定资产情况。

核算单位	资产类别	原值	净值
上海大西洋	房屋建筑物	9,307,609.88	8,632,157.09
合计		9,307,609.88	8,632,157.09

上述房产产权证书正在办理过程中。

(十) 在建工程:

1、 在建工程情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	44,570,082.49		44,570,082.49	48,910,783.18		48,910,783.18

2、 重大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	转入固定资产	工程进度	利息资本化累计金额	其中: 本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
新增四万吨药芯焊丝项目	289,150,000	5,917,971.36	561,437.30		【备注1】	1,006,318.90			募集资金	6,479,408.66
0.50 万吨特种药芯焊丝生产线	89,504,300	0.00	1,446,664.36		【备注1】				募集资金	1,446,664.36

十二五焊接产业园工程项目	712,630,000	3,664,923.21	11,585,018.39						自筹资金	15,249,941.60
有色焊材中试项目	8,000,000	6,062,596.38	196,788.20						自筹资金	6,259,384.58
还原钛生产线	49,500,000	24,195,441.1	9,803,942.15	31,031,313.43		234,500.00	234,500.00	2.39	自筹资金	2,968,069.82
其他零星工程		9,069,851.13	8,226,117.18	5,129,354.84					自筹资金	12,166,613.47
合计	1,148,784,300	48,910,783.18	31,819,967.58	36,160,668.27	/	1,240,818.90	234,500.00	/	/	44,570,082.49

(1) 本期增加 31,819,967.58 元，主要是钛矿深加工生产线工程、十二五焊接产业园一期工程项目的投资增加所致。

[备注 1]: 经本公司 2013 年 4 月 1 日召开的 2013 年第一次临时股东大会审议，通过了《关于调整募集资金投资项目产品结构及剩余募集资金永久性补充流动资金的议案》，议案中提出"4.00 万吨药芯焊丝项目"原计划利用募集资金投资 25,191.40 万元，现调整产品结构后计划利用募集资金投资 19,078.18 万元，其中 1.00 万吨普通药芯焊丝项目已经完成建设，投资金额 10,127.75 万元。公司拟继续投资 8,950.43 万元建设 0.50 万吨特种药芯焊丝生产线，将剩余募集资金 6,749.11 万元（含利息收入 697.60 万元）全部永久性补充公司流动资金，永久性补充流动资金金额占募集资金总额的 26.80%。

新增四万吨药芯焊丝项目正在办理结算中。

- (2) 本年减少中主要是钛矿深加工生产线工程部分资产转固所致。
- (3) 年末在建工程未用于抵押。
- (4) 年末无减值准备情况。

(十一) 工程物资:

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用设备类	365,811.16	1,380,531.78	1,032,476.69	713,866.25
合计	365,811.16	1,380,531.78	1,032,476.69	713,866.25

(十二) 无形资产:

1、 无形资产情况:

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	117,796,929.83	2,245,089.09	640,000.00	119,402,018.92
土地使用权	82,746,771.89	2,245,089.09		84,991,860.98
商标使用权	24,885,600.00			24,885,600.00
金碟软件	1,790,065.03			1,790,065.03
非专利技术	8,374,492.91		640,000.00	7,734,492.91
二、累计摊销合计	23,200,962.52	1,513,122.91	298,676.00	24,415,409.43
土地使用权	11,581,524.93	850,494.28	0.00	12,432,019.21
商标使用权	6,520,979.56	323,714.46	0.00	6,844,694.02
金碟软件	723,012.03	120,303.69	0.00	843,315.72
非专利技术	4,375,446.00	218,610.48	298,676.00	4,295,380.48
三、无形资产账面净值合计	94,595,967.31	731,966.18	341,324.00	94,986,609.49
土地使用权	71,165,246.96	1,394,594.81	0.00	72,559,841.77
商标使用权	18,364,620.44	-323,714.46	0.00	18,040,905.98
金碟软件	1,067,053.00	-120,303.69	0.00	946,749.31
非专利技术	3,999,046.91	-218,610.48	341,324.00	3,439,112.43
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	94,595,967.31	731,966.18	341,324.00	94,986,609.49

土地使用权	71,165,246.96	1,394,594.81	0.00	72,559,841.77
商标使用权	18,364,620.44	-323,714.46	0.00	18,040,905.98
金碟软件	1,067,053.00	-120,303.69	0.00	946,749.31
非专利技术	3,999,046.91	-218,610.48	341,324.00	3,439,112.43

本期摊销额：1,513,122.91 元。

- (1) 资产抵押情况详见本附注"六.(十六).3.(1)所述：年末抵押借款及资产抵押情况"。
- (2) 本年新增无形资产为本公司成都分公司新增土地使用权。
- (3) 年末无形资产无减值情形。

(十三) 长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
租入固定资产改良支出	554,514.24	640,000.00	489,875.24		704,639.00
低值易耗品	698,177.90		180,128.64		518,049.26
合计	1,252,692.14	640,000.00	670,003.88		1,222,688.26

(十四) 递延所得税资产/递延所得税负债：

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
应收账款坏账准备	3,606,070.20	2,072,351.48
其他应收款坏账准备	147,487.64	100,647.46
存货跌价准备	3,068,661.15	3,224,929.50
长期股权投资减值准备	750,000.00	750,000.00
固定资产减值	481,533.76	481,533.76
税务暂时不能确认费用的预计负债	786,037.66	797,370.73
合并抵减形成的暂时性差异	888,324.93	575,431.92
小计	9,728,115.34	8,002,264.85

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
应纳税差异项目：	
应收账款减值准备	17,481,331.97
其他应收款减值准备	738,700.25
存货跌价准备	19,337,740.90
长期股权投资减值损失	5,000,000.00
固定资产减值损失	3,210,225.07
预计负债	5,240,251.07
抵消的未实现销售的存货	5,903,029.86
小计	56,911,279.12

(十五) 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	10,127,431.99	8,092,600.23			18,220,032.22

二、存货跌价准备	20,379,530.01	121,839.97		1,163,629.08	19,337,740.90
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	5,000,000.00				5,000,000.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	3,210,225.07				3,210,225.07
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	38,717,187.07	8,214,440.20		1,163,629.08	45,767,998.19

(十六) 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
抵押借款	50,000,000.00	50,000,000.00
保证借款	148,000,000.00	108,000,000.00
信用借款	185,000,000.00	165,000,000.00
合计	383,000,000.00	323,000,000.00

2、 期末担保借款及担保情况

贷款机构名称	担保人	被担保人	借款期限		年末数
			开始日期	还款日期	
中国银行股份有限公司 自贡分行	四川大西洋焊接材料股份有限公司	自贡大西洋焊丝制品有限公司	2012-12-11	2013-12-10	10,000,000.00
中国银行股份有限公司 自贡分行	四川大西洋焊接材料股份有限公司	自贡大西洋焊丝制品有限公司	2012-12-26	2013-12-25	10,000,000.00
中国银行股份有限公司 自贡分行	四川大西洋焊接材料股份有限公司	自贡大西洋焊丝制品有限公司	2013-3-5	2014-3-4	15,000,000.00
中国银行股份有限公司 自贡分行	四川大西洋焊接材料股份有限公司	自贡大西洋焊丝制品有限公司	2013-5-23	2014-5-22	10,000,000.00
工商银行自贡分行	四川大西洋焊接材料股份有限公司	自贡大西洋焊丝制品有限公司	2013-5-6	2014-5-7	5,000,000.00
招商银行外滩支行	四川大西洋焊接材料股份有限公司	上海大西洋焊接材料有限责任公司	2013-1-16	2014-1-16	20,000,000.00
中信银行五牛城支行	四川大西洋焊接材料股份有限公司	上海大西洋焊接材料有限责任公司	2012-8-17	2013-8-17	10,000,000.00
华侨银行(中国)有限公司	四川大西洋焊接材料股份有限公司	上海大西洋焊接材料有限责任公司	2013-1-16	2014-1-16	10,000,000.00
华侨银行(中国)有限公司	四川大西洋焊接材料股份有限公司	上海大西洋焊接材料有限责任公司	2013-5-28	2014-5-28	10,000,000.00

中国银行股份有限公司深圳东门支行[备注 1]	四川大西洋焊接材料股份有限公司	深圳市大西洋焊接材料有限公司	2013-4-24	2013-10-24	9,000,000.00
中国银行股份有限公司深圳东门支行[备注 1]	四川大西洋焊接材料股份有限公司	深圳市大西洋焊接材料有限公司	2013-5-27	2013-11-27	11,000,000.00
中国工商银行股份有限公司深圳横岗支行	四川大西洋焊接材料股份有限公司	深圳市大西洋焊接材料有限公司	2013-5-14	2013-11-8	10,000,000.00
中国银行股份有限公司自贡分行	四川大西洋焊接材料股份有限公司	自贡大西洋澳利矿产有限责任公司	2013-1-9	2014-1-8	10,000,000.00
中国工商银行呈贡支行	四川大西洋焊接材料股份有限公司	云南大西洋焊接材料有限公司	2013-6-3	2014-5-27	4,000,000.00
中国工商银行呈贡支行	四川大西洋焊接材料股份有限公司	云南大西洋焊接材料有限公司	2013-6-21	2014-6-20	4,000,000.00
合计					148,000,000.00

[备注 1]：子公司深圳大西洋 2012 年度与中国银行股份有限公司深圳东门支行（以下简称：深圳东门支行）签订了《授信额度协议》约定，深圳东门支行向深圳大西洋提供 4,500.00 万元授信额度，用于短期借款额度 2,500.00 万元和银行承兑汇票额度 2,000.00 万元的循环使用。同时，由本公司提供 4,500.00 万元最高额度的连带责任保证和深圳大西洋提供最高额的抵押。由于深圳大西洋年末的借款余额和开出的银行承兑汇票余额是基于前述《授信额度协议》约定取得，为此，将其余额全部归入保证借款。

3、期末抵押借款及资产抵押情况

(1)、抵押资产情况

抵押资产类别	产权归属单位	权属证号	原值	累计折旧	净值	评估价值
房屋建筑物	上海大西洋焊接材料有限责任公司	沪房地浦字(2007)第 058381 号	20,585,421.08	4,107,071.81	16,478,349.27	8,703 万元
土地使用权			5,789,436.72	1,099,992.85	4,689,443.87	
房屋建筑物	深圳市大西洋焊接材料有限公司	深房地字第 6000236922	18,787,284.09	4,195,420.67	14,591,863.42	4,057.27 万元
土地使用权	深圳市大西洋焊接材料有限公司	深房地字第 6000236922	9,416,640.20	2,147,956.25	7,268,683.95	
合计			54,578,782.09	11,550,441.58	43,028,340.51	12,760.27 万元

(2)、抵押借款情况

贷款机构名称	借款单位	借款期限		借款金额
		开始日期	还款日期	
交行川沙支行	上海大西洋焊接材料有限责任公司	2013-1-16	2014-1-5	30,000,000.00
交行川沙支行	上海大西洋焊接材料有限责任公司	2013-2-20	2014-2-18	10,000,000.00
交行川沙支行	上海大西洋焊接材料有限责任公司	2012-9-24	2013-9-19	10,000,000.00
合计				50,000,000.00

4、逾期借款情况：本年借款无逾期。

(十七) 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	115,474,279.28	171,272,166.35
合计	115,474,279.28	171,272,166.35

下一会计期间（下半年）将到期的金额 115,474,279.28 元。

(1) 期末较年初减少了 55,797,887.07 元，下降 32.58%，主要是预付材料款减少所致。

(2) 期末应付票据取得条件明细情况：

汇票开具银行	取得条件	担保人	被担保人	期末数
中国工商银行股份有限公司自贡市分行	信用			45,450,000.00
中国农业银行股份有限公司自贡盐都支行	信用			15,900,000.00
中国银行股份有限公司大安支行	担保	四川大西洋焊接材料股份有限公司	自贡大西洋焊丝制品有限公司	33,570,000.00
中国银行股份有限公司深圳东门支行[备注 1]	担保	四川大西洋焊接材料股份有限公司	深圳市大西洋焊接材料有限公司	13,054,279.28
中国银行股份有限公司自贡分行	担保	四川大西洋焊接材料股份有限公司	自贡大西洋澳利矿产有限责任公司	7,500,000.00
合计				115,474,279.28

[备注 1]：详见本附注“六. (十六).2[备注 1]所述事项。

(十八) 应付账款：

1、应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	151,205,027.58	130,270,394.77
1-2 年	3,776,330.55	6,022,253.35
2-3 年	2,250,358.87	684,107.76
3 年以上	1,446,930.65	1,600,378.94
合计	158,678,647.65	138,577,134.82

2、本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
四川大西洋集团有限责任公司	4,630,981.64	271,103.18
自贡大西洋物流有限公司	950,840.67	107,863.04
云南大西洋钛业有限公司	287,400.00	137,400.00
自贡大西洋机械设备制造有限公司		1,470,256.43
广西宜州大西洋矿业公司		907.50
合计	5,869,222.31	1,987,530.15

(十九) 预收账款:**1、 预收账款情况**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	19,096,871.19	36,763,090.62
1-2 年	120,405.11	55,221.05
2-3 年	20,959.32	56,481.61
3 年以上	175,101.61	141,103.82
合计	19,413,337.23	37,015,897.10

2、 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况:

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

3、 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

超过一年以上预收款为该类客户暂时未结算的余款, 公司定期清理结转。

(二十) 应付职工薪酬

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	21,265,694.53	62,098,689.15	58,013,587.05	25,350,796.63
二、职工福利费		6,770,665.60	4,981,370.29	1,789,295.31
三、社会保险费	7,271,975.86	14,007,350.63	16,244,000.01	5,035,326.48
其中: 1.医疗保险费	13,781.55	3,452,045.39	3,511,999.28	-46,172.34
2.基本养老保险费	4,599,217.10	9,355,507.72	11,605,830.09	2,348,894.73
3.工伤保险费	130,000.00	329,513.70	210,056.30	249,457.40
4.失业保险费	2,472,977.21	685,774.83	673,121.13	2,485,630.91
5.生育保险费	56,000.00	184,508.99	242,993.21	-2,484.22
四、住房公积金	-515.02	2,586,621.21	2,474,143.54	111,962.65
五、辞退福利	2,235,917.52		279,312.69	1,956,604.83
六、其他	7,571,994.01	1,586,051.96	1,176,972.71	7,981,073.26
其中: 工会经费和职工教育经费	7,571,994.01	1,335,072.96	954,884.30	7,952,182.67
外来人员综合保险		62,979.00	62,979.00	
合计	38,345,066.90	87,049,378.55	83,169,386.29	42,225,059.16

工会经费和职工教育经费金额 7,952,182.67 元, 因解除劳动关系给予补偿 1,956,604.83 元。

(二十一) 应交税费:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-8,403,845.99	-15,283,136.55
营业税	3,333.33	257,184.81
企业所得税	3,649,410.19	5,337,156.80
个人所得税	420,810.88	598,752.67
城市维护建设税	440,140.07	563,599.91
房产税	49,212.24	107,990.19
土地使用税	37,500.30	37,500.30
印花税	125,201.44	204,289.55
教育费附加	204,193.13	251,376.28
主副食品调控基金	819,774.44	811,664.51

防洪费	6,120.24	2,984.39
地方教育费附加	134,472.87	108,335.09
其他	5,957.67	
水利建设费	3,720.28	7,011.74
合计	-2,503,998.91	-6,995,290.31

期末应交税费较期初增加 4,491,291.40 元，增涨 64.2%，主要是本期增值税待抵扣税金较年初减少所致。

(二十二) 应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
中钢焊材（英属维尔京群岛）股份有限公司	2,073,584.37	2,073,584.37	
上海合新投资发展有限公司	854,355.91		
宝钢金属有限公司	2,564,862.27	2,564,862.27	
合计	5,492,802.55	4,638,446.64	/

期末、期初未付股利属于子公司欠付少数股东股利。

(二十三) 其他应付款：

1、 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	48,090,790.64	48,227,384.85
1-2 年	3,290,839.62	2,592,708.21
2-3 年	438,897.19	535,321.94
3 年以上	3,072,054.80	3,074,931.25
合计	54,892,582.25	54,430,346.25

2、 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
四川大西洋集团有限责任公司	709,527.06	
自贡大西洋物流有限公司	360,000.00	936,666.72
云南大西洋钛业有限公司	2,300,000.00	1,700,000.00
自贡大西洋机械设备制造有限公司		3,047,076.52
合计	3,369,527.06	5,683,743.24

3、 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

金额较大的其他应付款，主要系孙公司天津合荣与企业之间的往来和工程款。

(二十四) 专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
配方改进研究	1,080,000.00			1,080,000.00	
合计	1,080,000.00			1,080,000.00	/

(二十五) 其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

十二五焊接产业园一期工程项目	14,880,000.00	14,880,000.00
信息化建设项目	800,000.00	800,000.00
核电及军工项目配套资金	3,000,000.00	
土地配套费补贴	554,149.40	
合计	19,234,149.40	15,680,000.00

(二十六) 股本:

单位: 元 币种: 人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	138,171,876			69,085,938.00		69,085,938.00	207,257,814.00

1、 股份变动情况表

单位: 股

	本次变动前		本次变动增减(+、-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	681,449	0.49			340,724		340,724	1,022,173	0.49
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	681,449	0.49			340,724		340,724	1,022,173	0.49
其中: 境内非国有法人持股	681,449	0.49			340,724		340,724	1,022,173	0.49
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中: 境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	137,490,427	99.51			68,745,214		68,745,214	206,235,641	99.51
1、人民币普通股	137,490,427	99.51			68,745,214		68,745,214	206,235,641	99.51
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	138,171,876	100			69,085,938		69,085,938	207,257,814	100

(二十七) 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
资本溢价(股本溢价)	573,150,765.96		80,443,500.46	492,707,265.50
其他资本公积	4,020,784.57			4,020,784.57
合计	577,171,550.53		80,443,500.46	496,728,050.07

本期资本公积减少 80,443,500.46 元, 主要系资本公积转增股本 69,085,938.00 元所致。

(二十八) 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	67,875,052.95	1,572,011.88		69,447,064.83
任意盈余公积	1,997,935.00			1,997,935.00
合计	69,872,987.95	1,572,011.88		71,444,999.83

(二十九) 未分配利润:

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例 (%)
调整前 上年末未分配利润	297,454,184.03	/
调整后 年初未分配利润	297,454,184.03	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	20,183,470.02	/
减：提取法定盈余公积	1,572,011.88	
对所有者（或股东）的分配	9,672,031.32	
合并日前的利润	313,457.54	
期末未分配利润	306,080,153.31	/

(三十) 营业收入和营业成本：**1、 营业收入、营业成本**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,109,499,491.16	1,223,947,625.47
其他业务收入	4,799,654.95	6,626,623.25
营业成本	957,493,349.26	1,088,034,515.43

2、 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
原材料	1,109,499,491.16	954,750,409.80	1,223,947,625.47	1,085,171,775.19
合计	1,109,499,491.16	954,750,409.80	1,223,947,625.47	1,085,171,775.19

3、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
焊条	689,915,195.89	577,065,731.34	747,033,569.29	641,360,782.74
焊丝	382,164,973.23	349,021,522.37	404,431,457.70	378,611,155.12
焊剂及其他	32,883,724.88	26,324,789.59	34,021,060.04	28,199,863.90
焊材矿石类原材料	4,535,597.16	2,338,366.50	38,461,538.44	36,999,973.43
合计	1,109,499,491.16	954,750,409.80	1,223,947,625.47	1,085,171,775.19

4、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	1,042,002,122.06	891,812,192.36	1,137,513,419.99	1,006,323,558.05
国外销售	67,497,369.10	62,938,217.44	86,434,205.48	78,848,217.14
合计	1,109,499,491.16	954,750,409.80	1,223,947,625.47	1,085,171,775.19

5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
重庆大西洋五金机电有限公司	73,012,333.01	6.55
广州市中天焊材有限公司	34,413,740.19	3.09
武汉鑫华泰焊接技术有限公司	31,162,366.95	2.80

成都日月机电设备有限公司	20,482,879.20	1.84
PT. Yontomo Sukses Abadi	18,732,174.37	1.68
合计	177,803,493.72	15.96

(三十一) 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	79,568.53	78,002.48	营业税应税收入
城市维护建设税	2,231,344.36	1,953,773.56	应纳流转税额
教育费附加	1,029,800.42	1,006,549.32	
其他	739,843.47	735,477.66	
合计	4,080,556.78	3,773,803.02	/

(三十二) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	30,889,248.29	30,238,405.05
职工薪酬	3,686,128.56	3,551,619.37
办公费	226,070.45	238,649.22
差旅费	1,520,891.69	1,830,250.53
广告宣传费	74,215.90	272,065.00
租赁费	1,019,107.32	622,653.00
其他类费用	3,204,263.65	3,457,642.49
合计	40,619,925.86	40,211,284.66

(三十三) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	36,942,050.31	30,310,918.93
折旧费	4,898,713.70	4,754,702.08
无形资产摊销	1,513,033.71	1,296,479.19
税金	2,475,494.90	2,508,446.57
办公费	863,072.94	833,837.34
差旅费	1,517,515.97	1,261,161.70
业务招待费	5,048,622.98	5,105,175.86
租赁费	827,640.72	740,633.54
修理费	990,291.80	812,775.31
运输费	722,299.01	965,141.47
技术开发费	3,421,761.34	2,677,662.49
其他类费用	6,749,190.02	7,221,169.08
合计	65,969,687.40	58,488,103.56

(三十四) 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	11,913,570.59	11,309,591.48
减:利息收入	3,077,979.04	1,807,435.26
汇兑损失	636,564.80	193,531.72
减:汇兑收益	254,584.33	260,601.76
其他	417,858.58	571,688.32

合计	9,635,430.60	10,006,774.50
----	--------------	---------------

(三十五) 投资收益：**1、 投资收益明细情况：**

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		152,211.84
合计		152,211.84

2、 按成本法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
云南大西洋钛业有限公司		152,211.84	被投资单位分红
合计		152,211.84	/

(三十六) 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	8,092,600.23	9,028,718.50
二、存货跌价损失	-1,041,789.11	-2,567,127.37
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	7,050,811.12	6,461,591.13

(三十七) 营业外收入：**1、 营业外收入情况**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		530.00	
其中：固定资产处置利得		530.00	
政府补助	739,866.00	184,500.00	739,866.00
其他收入	33,546.19	66,831.80	33,546.19
合计	773,412.19	251,861.80	773,412.19

2、 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
科技奖	200,000.00	100,000.00	

2011 年鼓励扩大出口清算补助资金	127,200.00	80,000.00	
职工培训补贴	177,666.00		
出口信用担保补助资金	235,000.00		
节能减排专项款		4,500.00	
合计	739,866.00	184,500.00	/

本期营业外收入较上年同期增加 521,550.39 元，涨幅 207.08%，主要是政府补助较上年同期增加 555,366.00 元所致。

(三十八) 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		158.90	
其中：固定资产处置损失		158.90	
对外捐赠		10,600.00	
罚款支出	30,354.16	10,004.90	30,354.16
其他支出	33,143.65	260,172.72	33,143.65
合计	63,497.81	280,936.52	63,497.81

本期营业外支出较上年同期减少 217,438.17 元，下降 77.40%，主要是其他支出减少所致。

(三十九) 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	7,224,722.85	5,216,091.56
递延所得税调整	-1,499,683.70	-1,399,901.25
合计	5,725,039.15	3,816,190.31

(四十) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

一、基本每股收益	序号	本期金额	上期调整后金额
1、分子			
归属于母公司普通股股东的净利润	1	20,183,470.02	16,997,293.55
扣除归属于母公司普通股股东的非经常性损益	2	450,122.05	-48,525.98
扣除非经常性损益后，归属于母公司普通股股东的净利润	3=1-2	19,733,347.97	17,045,819.53
2、分母			
期初股份总数	4	138,171,876.00	138,171,876.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	69,085,938.00	
发行新股或债转股等增加股份数 1	6		
发行新股或债转股等增加股份下月份起至报告期期末的月份数 1	7	-	
发行新股或债转股等增加股份数 2	8		
发行新股或债转股等增加股份下月份起至报告期期末的月份数 2	9		
报告期回购或缩股等减少股份数	10		
减少股份下月份起至报告期期末的月份数	11		
报告期月份数	12	6.00	6.00

发行在外的普通股加权平均数	$13=4+5+6 \times 7/12+8 \times 9/12$	138,171,876.00	138,171,876.00
3、基本每股收益	$14=1/13$	0.146	0.123
4、扣除非经常性损益后的基本每股收益	$15=3/13$	0.143	0.123
二、稀释每股收益			
1、分子调整			
可转换债券本期利息总额	16		
可转换债券本期利息资本化金额	17	-	
潜在股假定转换为普通股节省的费用化利息	$18=16-17$	-	
企业所得税税率	19	15%	15%
调整后分子	$20=1+18*(1-19)$	20,183,470.02	16,997,293.55
调整后分子(扣除非经常性损益后)	$21=3+18*(1-19)$	19,733,347.97	17,045,819.53
2、分母调整			
潜在股假定转换为普通股本期加权平均数	22	-	
增量每股收益	23		
是否存在稀释性	$14 > 23$, 是; $14 \leq 23$, 否	否	否
调整后分母	$24=13+22$	138,171,876.00	138,171,876.00
3、稀释性每股收益	$25=20/24$	0.146	0.123
4、扣除非经常性损益后的稀释每股收益	$26=21/24$	0.143	0.123

(四十一) 现金流量表项目注释:**1、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
代收款	2,250,251.19
财政补贴	739,866.00
押金	13,480.00
其他	695,128.47
合计	3,698,725.66

2、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
运输费	29,208,886.22
业务招待费	2,394,945.28
租赁费	1,828,357.26
技术开发费	3,700,501.57
差旅费	3,204,334.90
修理费	1,703,568.08
办公费	1,070,410.77
水电费	443,932.70
广告费	241,002.61
其他	11,720,540.33
合计	55,516,479.72

3、收到的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到的资产性政府补助	3,554,149.40
合计	3,554,149.40

4、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
收到企业间的资金拆借	22,536,491.97
利息收入	1,807,585.93
合计	24,344,077.90

5、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
偿还企业间的资金拆借	26,470,243.87
银行手续费支出	417,858.58
合计	26,888,102.45

(四十二) 现金流量表补充资料：**1、现金流量表补充资料：**

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	24,434,260.32	19,905,123.23
加：资产减值准备	7,050,811.12	6,461,591.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,944,385.22	19,700,517.87
无形资产摊销	1,513,122.91	1,339,236.39
长期待摊费用摊销	371,327.88	275,383.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-530.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		158.90
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	9,635,430.60	10,006,774.50
投资损失（收益以“-”号填列）		-152,211.84
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,725,850.49	-1,644,573.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,845,730.26	22,322,723.37
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-53,305,486.60	-97,549,942.58
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-42,770,814.40	43,532,202.12
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-32,007,083.18	24,196,453.17
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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变动情况：		
现金的期末余额	349,186,523.75	346,812,431.76
减：现金的期初余额	396,950,034.76	294,364,128.55

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	-47,763,511.01	52,448,303.21

2、 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	349,186,523.75	396,950,034.76
其中：库存现金	343,768.44	44,749.86
可随时用于支付的银行存款	348,758,913.26	393,751,901.23
可随时用于支付的其他货币资金	83,842.05	3,153,383.67
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	349,186,523.75	396,950,034.76

七、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
四川大西洋集团有限责任公司	国有独资公司	四川省自贡市大安区马冲口2号	李欣雨	原材料	9,785	37.21	37.21	自贡市国有资产监督管理委员会	62073640-6

(二) 本企业的子公司情况

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
云南大西洋焊接材料有限公司	有限责任公司	昆明市呈贡县洛羊镇	李欣雨	原材料	2,000	55.00	55.00	70973447-4
自贡大西洋焊丝制品有限公司	中外合资	四川省自贡市大安区人民路66号	李欣雨	原材料	9,000	75.00	75.00	70890273-9
深圳市大西洋焊接材料有限公司	有限责任公司	深圳市龙岗区平湖辅城坳工业区工业大道99号	李欣雨	原材料	2,100	61.90	61.90	19217247-1
上海大西洋焊接材料有限责任公司	有限责任公司	浦东新区合庆镇庆达路188号	李欣雨	原材料	15,000	85.00	85.00	74375796-0
自贡大西洋澳利矿产有限责任公司	有限责任公司	自贡市自流井区工业集中区丹阳街1号附1号	李欣雨	原材料	5,000	51.00	51.00	59276324-6
四川大西洋申源特种材料科技有限责任公司	有限责任公司	四川省自贡市沿滩区高新工业园区荣川路16号	李欣雨	研发	2,000	51.00	51.00	05217168-8

天津合荣钛业有限公司	有限责任公司	天津市宁河经济开发区三经路与十二纬路交口区域第一段	王宁	原材料	1,610	100.00	100.00	66882579-0
广西宜州大西洋焊剂制造有限公司	有限责任公司	广西宜州市洛东乡区水工机械厂 1-1 号	刘均清	原材料	1,280	60.00	60.00	69275215-7

(三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
二、联营企业								
江苏申源特种合金有限公司	有限责任公司	江苏省泰州市兴化张郭镇东兴南路	宫友军	原材料	2,000	49	49	73783600-5

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
云南大西洋钛业有限公司	母公司的控股子公司	21682818-1
自贡大西洋物流有限公司	母公司的全资子公司	71448226-7
越南大西洋焊接材料有限公司	母公司的控股子公司	SC510304-9
广西宜州大西洋矿业有限公司	母公司的控股子公司	67248120-6
重庆大西洋实业有限公司	母公司的控股子公司	73983378-0
四川大西洋房地产开发有限责任公司	母公司的控股子公司	79788012-0

(五) 关联交易情况

1、 采购商品/接受劳务情况表

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
自贡大西洋物流有限公司	接受劳务	市场价	4,830,290.90	0.504	4,569,512.48	0.419
自贡大西洋机械设备制造有限公司	接受劳务	市场价			2,309,861.22	0.212
广西宜州大西洋矿业公司					44,401.71	0.004

出售商品/提供劳务情况表

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			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	提供劳务	市场价			25,632.05	0.002
越南大西洋焊接材料有限公司	销售商品	市场价			1,106,016.71	0.090
广西宜州大西洋矿业公司	销售商品	市场价			34,200.34	0.003

2、 关联租赁情况

公司承租情况表:

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租赁费
四川大西洋集团有限责任公司	自贡焊丝制品有限公司	租赁房屋、土地	2013年1月1日	2013年12月31日	124,459.02
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	租赁房屋、土地	2013年1月1日	2013年12月31日	1,223,790.39
云南大西洋钛业有限公司	云南大西洋焊接材料有限公司	租赁房屋、土地	2013年1月1日	2013年12月31日	1,500,000.00
合计					2,848,249.41

3、 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
四川大西洋焊接材料股份有限公司	自贡大西洋焊丝制品有限公司	10,000,000.00	2012年12月11日~2013年12月10日	否
四川大西洋焊接材料股份有限公司	自贡大西洋焊丝制品有限公司	10,000,000.00	2012年12月26日~2013年12月25日	否
四川大西洋焊接材料股份有限公司	自贡大西洋焊丝制品有限公司	15,000,000.00	2013年3月5日~2014年3月4日	否
四川大西洋焊接材料股份有限公司	自贡大西洋焊丝制品有限公司	10,000,000.00	2013年5月23日~2014年5月22日	否
四川大西洋焊接材料股份有限公司	自贡大西洋焊丝制品有限公司	5,000,000.00	2013年5月6日~2014年5月7日	否
四川大西洋焊接材料股份有限公司	上海大西洋焊接材料有限责任公司	20,000,000.00	2013年1月16日~2014年1月16日	否
四川大西洋焊接材料股份有限公司	上海大西洋焊接材料有限责任公司	10,000,000.00	2012年8月17日~2013年8月17日	否
四川大西洋焊接材料股份有限公司	上海大西洋焊接材料有限责任公司	10,000,000.00	2013年1月16日~2014年1月16日	否
四川大西洋焊接材料股份有限公司	上海大西洋焊接材料有限责任公司	10,000,000.00	2013年5月28日~2014年5月28日	否
四川大西洋焊接材料股份有限公司	深圳市大西洋焊接材料有限公司	9,000,000.00	2013年4月24日~2013年10月24日	否
四川大西洋焊接材料股份有限公司	深圳市大西洋焊接材料有限公司	11,000,000.00	2013年5月27日~2013年11月27日	否
四川大西洋焊接材料股份有限公司	深圳市大西洋焊接材料有限公司	10,000,000.00	2013年5月14日~2013年11月8日	否
四川大西洋焊接材料股份有限公司	自贡大西洋澳利矿产有限责任公司	10,000,000.00	2013年1月9日~2014年1月8日	否
四川大西洋焊接材料股份有限公司	云南大西洋焊接材料有限公司	4,000,000.00	2013年6月3日~2014年5月27日	否
四川大西洋焊接材料股份有限公司	云南大西洋焊接材料有限公司	4,000,000.00	2013年6月21日~2014年6月20日	否
四川大西洋焊接材料股份有限公司	自贡大西洋焊丝制品有限公司	6,000,000.00	2013年1月31日~2013年7月31日	否
四川大西洋焊接材料股份有限公司	自贡大西洋焊丝制品有限公司	6,300,000.00	2013年1月31日~2013年7月31日	否
四川大西洋焊接材料股份有限公司	自贡大西洋焊丝制品有限公司	8,220,000.00	2013年4月11日~2013年10月11日	否

四川大西洋焊接材料股份有限公司	自贡大西洋焊丝制品有限公司	6,300,000.00	2013年4月11日~2013年10月11日	否
四川大西洋焊接材料股份有限公司	自贡大西洋焊丝制品有限公司	6,750,000.00	2013年6月17日~2013年12月17日	否
四川大西洋焊接材料股份有限公司	深圳市大西洋焊接材料有限公司	1,650,000.00	2013年4月1日~2013年7月1日	否
四川大西洋焊接材料股份有限公司	深圳市大西洋焊接材料有限公司	1,000,000.00	2013年4月16日~2013年7月16日	否
四川大西洋焊接材料股份有限公司	深圳市大西洋焊接材料有限公司	2,366,386.35	2013年4月25日~2013年7月24日	否
四川大西洋焊接材料股份有限公司	深圳市大西洋焊接材料有限公司	1,060,000.00	2013年4月25日~2013年7月24日	否
四川大西洋焊接材料股份有限公司	深圳市大西洋焊接材料有限公司	2,000,000.00	2013年5月2日~2013年8月2日	否
四川大西洋焊接材料股份有限公司	深圳市大西洋焊接材料有限公司	2,977,892.93	2013年5月23日~2013年8月23日	否
四川大西洋焊接材料股份有限公司	深圳市大西洋焊接材料有限公司	2,000,000.00	2013年6月17日~2013年9月17日	否
四川大西洋焊接材料股份有限公司	自贡大西洋澳利矿产有限责任公司	7,500,000.00	2013年2月17日~2013年8月16日	否
合计		202,124,279.28		

(六) 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	越南大西洋焊接材料有限公司	8,260.31	413.02	752,417.05	37,620.85
应收账款	广西宜州大西洋矿业公司			40,014.40	2,000.72
预付账款	广西宜州大西洋矿业公司	551,670.16		885,091.40	

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	四川大西洋集团有限责任公司	4,630,981.64	271,103.18
应付账款	自贡大西洋物流有限公司	950,840.67	107,863.04
应付账款	云南大西洋钛业有限公司	287,400.00	137,400.00
应付账款	自贡大西洋机械设备制造有限公司		1,470,256.43
应付账款	广西宜州大西洋矿业公司		907.5
其他应付款	四川大西洋集团有限责任公司	709,527.06	
其他应付款	自贡大西洋物流有限公司	360,000.00	936,666.72
其他应付款	云南大西洋钛业有限公司	2,300,000.00	1,700,000.00
其他应付款	自贡大西洋机械设备制造有限公司		3,047,076.52

八、 股份支付:

无

九、 或有事项:

无

十、 承诺事项:

无

十一、 母公司财务报表主要项目注释**(一) 应收账款:****1、 应收账款按种类披露:**

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	27,080,083.82	18.15			13,057,248.10	21.66		
组合小计	121,323,891.82	81.31	6,615,218.39	5.45	46,763,515.80	77.57	2,846,129.93	6.09
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	801,816.90	0.54			464,816.90	0.77		
合计	149,205,792.54	/	6,615,218.39	/	60,285,580.80	/	2,846,129.93	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
上海大西洋焊接材料有限责任公司	27,080,083.82			纳入合并报表范围不计提坏账准备
合计	27,080,083.82		/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	119,301,524.44	98.33	5,965,076.23	42,236,447.39	90.32	2,112,178.17
1 至 2 年	803,789.21	0.66	80,378.92	3,859,643.99	8.25	385,964.40
2 至 3 年	741,330.00	0.61	222,399.00	425,092.81	0.91	127,527.84
3 至 4 年	249,666.56	0.21	124,833.28	40,003.25	0.09	20,001.62
4 至 5 年	25,253.25	0.02	20,202.60	9,352.30	0.02	7,481.84
5 年以上	202,328.36	0.17	202,328.36	192,976.06	0.41	192,976.06
合计	121,323,891.82	100.00	6,615,218.39	46,763,515.80	100.00	2,846,129.93

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
云南大西洋焊接材料有限公司安宁分公司	801,816.90			纳入合并报表范围不计提坏账准备
合计	801,816.90		/	/

2、 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

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

3、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
上海大西洋焊接材料有限责任公司	控股子公司	27,080,083.82	1 年以内	18.15
武汉鑫华泰焊接技术有限公司	非关联方	14,505,223.74	1 年以内	9.72
江苏沪宁钢机股份有限公司	非关联方	8,564,484.82	1 年以内	5.74
重庆大西洋五金机电有限公司	非关联方	6,508,756.31	1 年以内	4.36
广州市中天焊材有限公司	非关联方	6,010,230.40	1 年以内	4.03
合计	/	62,668,779.09	/	42.00

4、 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
越南大西洋焊接材料有限公司	受同一控股股东控制	8,260.31	0.01
云南大西洋焊接材料有限公司安宁分公司	控股子公司	801,816.90	0.54
上海大西洋焊接材料有限责任公司	控股子公司	27,080,083.82	18.15
合计	/	27,890,161.03	18.70

(二) 其他应收款：

1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	104,752,518.01	95.63			111,600,000.00	97.09		
组合小计	4,749,457.28	4.34	282,921.74	5.96	3,343,850.42	2.91	180,794.54	5.41
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	37,214.60	0.03						
合计	109,539,189.89	/	282,921.74	/	114,943,850.42	/	180,794.54	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
上海大西洋焊接材料有限责任公司	60,535,118			纳入合并报表范围不计提坏账准备
自贡大西洋焊丝制品有限公司	22,213,800.01			纳入合并报表范围不计提坏账准备
云南大西洋焊接材料有限公司	22,003,600.00			纳入合并报表范围不计提坏账准备
合计	104,752,518.01		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	3,158,090.19	66.49	157,904.52	2,961,037.24	88.55	147,696.09
1 至 2 年	1,441,377.49	30.35	100,896.42	366,623.58	10.96	25,663.65
2 至 3 年	132,300.00	2.79	15,876.00	0.00	0	0.00
3 至 4 年	200.00	0.00	40.00	200.00	0.01	40.00
4 至 5 年	2,700.00	0.06	810.00	3,000.00	0.09	900.00
5 年以上	14,789.60	0.31	7,394.80	12,989.60	0.39	6,494.80
合计	4,749,457.28	100.00	282,921.74	3,343,850.42	100	180,794.54

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
深圳市大西洋焊接材料有限公司	20,658.00			纳入合并报表范围不计提坏账准备
自贡大西洋澳利矿产有限责任公司	2,728.60			纳入合并报表范围不计提坏账准备
四川大西洋申源特种材料科技有限责任公司	28.00			纳入合并报表范围不计提坏账准备
广西宜州大西洋焊剂制造有限公司	13,800.00			纳入合并报表范围不计提坏账准备
合计	37,214.60		/	/

2、本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

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

3、其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
上海大西洋焊接材料有限公司	控股子公司	60,535,118.00	1 年以内	55.26
自贡大西洋焊丝制品有限公司	控股子公司	22,213,800.01	1 年以内	20.28
云南大西洋焊接材料有限公司	控股子公司	22,003,600.00	1 年以内	20.09
自贡市自流井区财政局	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	0.91
金元证券股份有限公司	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	0.91
合计	/	106,752,518.01	/	97.45

4、其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
上海大西洋焊接材料有限公司	控股子公司	60,535,118.00	55.26
自贡大西洋焊丝制品有限公司	控股子公司	22,213,800.01	20.28
云南大西洋焊接材料有限公司	控股子公司	22,003,600.00	20.09
深圳市大西洋焊接材料有限公司	控股子公司	20,658.00	0.02
自贡大西洋澳利矿产有限责任公司	控股子公司	2,728.60	
四川大西洋申源特种材料科技有限责任公司	控股子公司	28.00	

广西宜州大西洋焊剂制造有限公司	控股子公司	13,800.00	0.01
合计	/	104,789,732.61	95.66

(三) 长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
自贡鸿鹤化工股份有限公司	400,805.00	400,805.00		400,805.00			0.14	0.14
融泰创业投资公司	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5.00	5.00
自贡市商业银行股份有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			3.5	3.5
天津大西洋焊接材料有限责任公司	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00			20.00	20.00
云南大西洋焊接材料有限公司	11,000,000.00	11,000,000.00		11,000,000.00			55.00	55.00
自贡市大西洋焊丝制品有限公司	67,500,000.00	67,500,000.00		67,500,000.00			75.00	75.00
深圳市大西洋焊接材料有限公司	18,496,073.88	18,496,073.88		18,496,073.88			61.90	61.90
上海大西洋焊接材料有限责任公司	127,500,000.00	127,500,000.00		127,500,000.00			85.00	85.00
自贡大西洋澳利矿产有限责任公司	25,500,000.00	25,500,000.00		25,500,000.00			51.00	51.00
四川大西洋申源特种材料科技有限责任公司	10,200,000.00	10,200,000.00		10,200,000.00			51.00	51.00
广西宜州大西洋焊剂制造有限公司	11,531,593.97		11,531,593.97	11,531,593.97			60.00	60.00

长期股权投资减值准备列示如下：

被投资单位名称	年初数	本年增加	其他原因转出数	年末数	计提的原因
融泰创业投资公司	5,000,000.00			5,000,000.00	

(四) 营业收入和营业成本：**1、 营业收入、营业成本**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	561,453,901.42	619,643,473.81
其他业务收入	40,729,022.78	48,614,379.82
营业成本	524,222,264.08	594,094,208.97

2、 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
原材料	561,453,901.42	484,556,129.51	619,643,473.81	546,721,935.54
合计	561,453,901.42	484,556,129.51	619,643,473.81	546,721,935.54

3、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
焊条	428,141,503.22	355,261,639.48	483,129,999.61	411,117,125.32
焊丝	118,577,993.28	115,866,913.30	123,904,838.55	124,035,915.82
焊剂及其他	14,734,404.92	13,427,576.73	12,608,635.65	11,568,894.40
合计	561,453,901.42	484,556,129.51	619,643,473.81	546,721,935.54

4、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	516,149,419.68	441,935,203.89	554,679,388.47	487,827,565.53
国外销售	45,304,481.74	42,620,925.62	64,964,085.34	58,894,370.01
合计	561,453,901.42	484,556,129.51	619,643,473.81	546,721,935.54

5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例（%）
重庆大西洋五金机电有限公司	56,882,587.24	9.45
广州市中天焊材有限公司	24,434,865.65	4.06
上海大西洋焊接材料有限责任公司	23,366,700.83	3.88
武汉鑫华泰焊接技术有限公司	23,295,378.69	3.87
PT. Yontomo Sukses Abadi	18,732,174.37	3.11
合计	146,711,706.78	24.37

(五) 投资收益：**1、 投资收益明细**

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	4,841,350.17	6,220,753.13
合计	4,841,350.17	6,220,753.13

2、 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
自贡市大西洋焊丝制品有限公司		6,220,753.13	
上海大西洋焊接材料有限责任公司	4,841,350.17		
合计	4,841,350.17	6,220,753.13	/

(六) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	15,720,118.77	16,512,375.23
加：资产减值准备	2,931,488.45	2,725,197.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,026,205.92	11,327,226.13
无形资产摊销	697,739.35	502,745.40
长期待摊费用摊销	180,128.64	180,128.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-530.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	171,341.09	265,028.71
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,841,350.17	-6,220,753.13
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-513,990.74	-258,394.53
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	11,792,538.50	-12,861,683.96
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-29,390,331.76	-11,893,668.68
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-21,392,968.45	47,968,789.64
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-13,619,080.40	48,246,461.39
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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变动情况：		
现金的期末余额	257,242,416.19	245,319,734.22
减：现金的期初余额	282,939,928.80	225,099,299.73
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	-25,697,512.61	20,220,434.49

十二、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	739,866.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,902.33
少数股东权益影响额	-131,165.62
所得税影响额	-160,480.66
合计	450,122.05

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.850	0.146	0.146
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.808	0.143	0.143

第九节 备查文件目录

- 一、 载有法定代表人签名的半年度报告全文；
- 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财务报告；
- 三、 报告期内在中国证券监督管理委员会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正文及公告原件。

董事长：李欣雨

四川大西洋焊接材料股份有限公司

2013 年 8 月 27 日