

**关于江西铜业股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明**

德师报(函)字(13)第 Q0099 号

江西铜业股份有限公司董事会：

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了江西铜业股份有限公司(以下简称“贵公司”)2012年12月31日公司及合并资产负债表及2012年度公司及合并利润表、公司及合并股东权益变动表和公司及合并现金流量表，并于2013年3月26日签发了德师报(审)字(13)第 P0288 号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56 号)的要求，贵公司编制了后附的 2012 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表(以下简称“汇总表”)。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计贵公司 2012 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了按照中国注册会计师审计准则对贵公司实施 2012 年度财务报表审计中所执行的与关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解贵公司 2012 年度控股股东及其他关联方资金占用情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本说明仅作为贵公司向证券监管机构呈报 2012 年度控股股东及其他关联方资金占用情况之用，不得用作任何其他目的。

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)
中国 上海

2013 年 3 月 26 日

江西铜业股份有限公司 2012 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

单位：万元

提供贷款	接受贷款方名称	接受贷款方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2012 年年初提供贷款资金余额	2012 年度提供贷款累计发生金额(不含利息)	2012 年度提供贷款的利息	2012 年度偿还累计发生金额	2012 年期末提供贷款资金余额	性质	提供贷款方名称
大股东及其子企业	江西铜业集团(德兴)实业有限公司	控股股东之子公司	其他流动资产	300	-	-	300	-	贷款本金	上市公司之子公司 江西铜业集团财务有限公司 ("财务公司")
	江西金德铅业股份有限公司	控股股东之子公司	其他流动资产	30,000	-	-	30,000	-	贷款本金	
	江西德铜橡胶实业有限公司	控股股东之子公司	其他流动资产	100	-	-	100	-	贷款本金	
	江西铜业集团(贵溪)冶金机械厂	控股股东之子公司	其他流动资产	200	-	-	200	-	贷款本金	
	江西铜业集团(铅山)塑业有限公司	控股股东之子公司	其他流动资产	100	-	-	100	-	贷款本金	
	江西铜业集团铜板带有限公司	控股股东之子公司	其他流动资产	4,300	-	-	4,300	-	贷款本金	
	江西铅锌金属有限公司	控股股东之子公司	其他流动资产	30,000	-	-	30,000	-	贷款本金	
	深圳宝兴电线电缆制造有限公司	控股股东之子公司	其他流动资产	13,630	-	-	13,630	-	贷款本金	
	苏州宝兴电线电缆有限公司	控股股东之子公司	其他流动资产	5,621	-	-	5,621	-	贷款本金	
	江西铜业集团(德兴)实业有限公司	控股股东之子公司	应收利息	1	-	10	11	-	贷款利息	
	江西金德铅业股份有限公司	控股股东之子公司	应收利息	55	-	1,026	1,081	-	贷款利息	
	江西德铜橡胶实业有限公司	控股股东之子公司	应收利息	-	-	3	3	-	贷款利息	
	江西铜业集团(贵溪)冶金机械厂	控股股东之子公司	应收利息	-	-	3	3	-	贷款利息	
	江西铜业集团铜板带有限公司	控股股东之子公司	应收利息	8	-	63	71	-	贷款利息	
	江西铅锌金属有限公司	控股股东之子公司	应收利息	54	-	1,028	1,082	-	贷款利息	
	深圳宝兴电线电缆制造有限公司	控股股东之子公司	应收利息	25	-	323	348	-	贷款利息	
	苏州宝兴电线电缆有限公司	控股股东之子公司	应收利息	10	-	179	189	-	贷款利息	
		总计			84,404	-	2,635	87,039	-	

其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的 关联关系	上市公司核算 的会计科目	2012年期初往 来资金余额	2012年度往来累计发 生金额(不含利息)	2012年度往 来资金的利息	2012年度偿还 累计发生金额	2012年期末往来 资金余额	往来形成原 因	往来性质
大股东及其 子企业	江西铜业集团有限公司	控股股东	应收账款	127	13	-	127	13	购销交易及 提供劳务	经营性往来
	江西铜业集团德铜分公司	控股股东之分支机构	应收账款	155	1,018	-	1,171	2	提供劳务	经营性往来
	江西铜业集团贵冶分公司	控股股东之分支机构	应收账款	-	2	-	-	2	提供劳务	经营性往来
	江西铜业集团培训中心	控股股东之分支机构	应收账款	-	91	-	90	1	提供劳务	经营性往来
	江西铜业集团武铜分公司	控股股东之分支机构	应收账款	-	8	-	-	8	购销交易	经营性往来
	江铜集团银山社区管理委员会	控股股东之分支机构	应收账款	30	41	-	55	16	提供劳务	经营性往来
	江西铜业集团公司医保中心	控股股东之分支机构	应收账款	11	-	-	11	-	提供劳务	经营性往来
	江西铜业集团铜板带有限公司	控股股东之子公司	应收账款	10,142	34,382	-	44,499	25	购销交易及 提供劳务	经营性往来
	江西铜业铅锌金属有限公司	控股股东之子公司	应收账款	370	6,042	-	4,478	1,934	购销交易及 提供劳务	经营性往来
	四川江铜稀土有限责任公司	控股股东之子公司	应收账款	397	6,219	-	6,326	290	提供劳务	经营性往来
	江西铜业集团(德兴)实业有限公司	控股股东之子公司	应收账款	14	415	-	397	32	购销交易及 提供劳务	经营性往来
	江铜集团德兴铜矿福利厂	控股股东之子公司	应收账款	24	-	-	-	24	购销交易	经营性往来
	江西铜业集团(德兴)新型建材有限公司	控股股东之子公司	应收账款	102	59	-	-	161	提供劳务	经营性往来
	江西铜业集团(贵溪)新产业开发公司	控股股东之子公司	应收账款	-	11,805	-	11,795	10	购销交易及 提供劳务	经营性往来
	江铜集团(贵溪)再生资源利用经营部	控股股东之子公司	应收账款	-	852	-	852	-	购销交易	经营性往来
江铜集团(贵溪)防腐工程有限公司	控股股东之子公司	应收账款	155	77	-	227	5	购销交易及 提供劳务	经营性往来	

其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的 关联关系	上市公司核算 的会计科目	2012年期初往 来资金余额	2012年度往来累计发 生金额(不含利息)	2012年度往 来资金的利息	2012年度偿还 累计发生金额	2012年期末往来 资金余额	往来形成原 因	往来性质
大股东及其 子企业	深圳江铜南方总公司	控股股东之子公司	应收账款	419	2,320	-	2,511	228	购销交易及 提供劳务	经营性往来
	深圳宝兴电线电缆制造有限公司	控股股东之子公司	应收账款	10,420	33,926	-	28,364	15,982	购销交易	经营性往来
	苏州宝兴电线电缆有限公司	控股股东之子公司	应收账款	4,259	14,087	-	15,966	2,380	购销交易	经营性往来
	深圳宝新盛贸易公司	控股股东之子公司	应收账款	11,535	6,191	-	16,915	811	购销交易	经营性往来
	江铜进出口公司	控股股东之子公司	应收账款	807	142	-	726	223	购销交易	经营性往来
	江西金德铝业股份有限公司	控股股东之子公司	应收账款	41	10,601	-	9,747	895	购销交易	经营性往来
	江西省七宝山铅锌矿	控股股东之子公司	应收账款	2	84	-	62	24	提供劳务	经营性往来
	江西德铜橡胶实业有限公司	控股股东之子公司	应收账款	-	9	-	-	9	提供劳务	经营性往来
	江铜南昌物业管理有限公司	控股股东之子公司	应收账款	-	123	-	30	93	提供劳务	经营性往来
	烟台鹏晖铜业有限公司	控股股东之子公司	应收账款	-	7	-	-	7	购销交易	经营性往来
	深圳宝兴电线电缆制造有限公司	控股股东之子公司	应收票据	754	-	-	754	-	购销交易	经营性往来
	江西铜业集团铜板带有限公司	控股股东之子公司	应收票据	150	19,133	-	150	19,133	购销交易	经营性往来
	苏州宝兴电线电缆有限公司	控股股东之子公司	应收票据	800	2,072	-	800	2,072	购销交易	经营性往来
	江西铜业集团有限公司南昌办事处	控股股东之分支机构	预付款项	17	-	-	17	-	购销交易及 接受劳务	经营性往来
	江西铜业集团(贵溪)冶金机械厂	控股股东之子公司	预付款项	54	443	-	390	107	购销交易	经营性往来
	江铜南昌物业管理有限公司	控股股东之子公司	预付款项	4	12	-	-	16	接受劳务	经营性往来
	银顺实业有限公司	控股股东之子公司	预付款项	-	2,807	-	-	2,807	购销交易	经营性往来
	江西铜业铅锌金属有限公司	控股股东之子公司	预付款项	-	22	-	-	22	购销交易	经营性往来
大股东及其 子企业	江西铜业集团有限公司	控股股东	其他应收款	-	601	-	55	546	购销交易	经营性往来
	江西铜业集团德铜分公司	控股股东之分支机构	其他应收款	40	-	-	38	2	提供劳务	经营性往来
	江铜集团银山社区管理委员会	控股股东之分支机构	其他应收款	-	30	-	-	30	提供劳务	经营性往来

其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2012年期初往来资金余额	2012年度往来累计发生金额(不含利息)	2012年度往来资金的利息	2012年度偿还累计发生金额	2012年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	江西铜业集团贵冶分公司	控股股东之分支机构	其他应收款	-	8	-	-	8	购销交易	经营性往来
	江西铜业集团(德兴)新型建材有限公司	控股股东之子公司	其他应收款	177	46	-	37	186	购销交易及提供劳务	经营性往来
	深圳江铜南方总公司	控股股东之子公司	其他应收款	13	-	-	-	13	提供劳务	经营性往来
	江铜南昌物业管理有限公司	控股股东之子公司	其他应收款	2	-	-	-	2	提供劳务	经营性往来
	金瑞期货经纪有限公司	控股股东之子公司	其他应收款	57,482	818,310	-	799,557	76,235	期货交易	经营性往来
	金瑞期货(香港)有限公司	控股股东之子公司	其他应收款	-	1,389	-	513	876	期货交易	经营性往来
	江铜集团银山医院	控股股东之子公司	其他应收款	10	-	-	-	10	提供劳务	经营性往来
	江西铜业铅锌金属有限公司	控股股东之子公司	其他应收款	21	-	-	21	-	提供劳务	经营性往来
	江西铜业磷化有限公司	控股股东之子公司	其他应收款	4	7	-	11	-	提供劳务	经营性往来
	江铜集团建筑工程有限公司	控股股东之子公司	其他应收款	-	5	-	-	5	提供劳务	经营性往来
	银顺实业有限公司	控股股东之子公司	其他应收款	-	28	-	-	28	购销交易	经营性往来
上市公司的子公司	江西省江铜-耶兹铜箔有限公司	上市公司之子公司	其他流动资产	-	3,145	6	6	3,145	委托贷款	通过财务公司委托贷款
	上海盛昱房地产有限公司	上市公司之子公司	其他流动资产	1,980	1,980	107	2,087	1,980	委托贷款	通过财务公司委托贷款
	深圳江铜营销有限公司	上市公司之子公司	其他流动资产	80,000	-	2,301	82,301	-	委托贷款	通过财务公司委托贷款
	合计			180,518	978,552	2,414	1,031,086	130,398		