

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(16)第 Q0202 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”)2015年12月31日公司及合并资产负债表及2015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2016年3月22日签发了德师报(审)字(16)第 P0508 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2015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2015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2015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2015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2015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



中国注册会计师

杨会蛟



中国注册会计师

马仁杰



2016年3月22日



江西铜业股份有限公司 2015 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系	上市公司核算的会计科目	2015 年年初提供贷款资金余额	2015 年度提供贷款累计发生金额 (不含利息)	2015 年度提供贷款的利息	2015 年度偿还累计发生金额	2015 年期末提供贷款资金余额	性质	提供贷款方名称
大股东及其子公司企业	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	9,500	-	-	9,500	-	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”)
	江西铜业铅锌金属有限公司	控股股东之子公司	其他流动资产	20,000	20,000	-	20,000	20,000	贷款本金	
	四川江铜稀土有限责任公司	控股股东之子公司	其他流动资产	38,000	34,000	-	38,000	34,000	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	其他流动资产	800	800	-	800	800	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	9,000	1,000	-	9,000	1,000	贷款本金	
	江西金德铝业股份有限公司	控股股东之子公司	其他流动资产	10,000	-	-	10,000	-	贷款本金	
	江西省七宝山铅锌矿	控股股东之子公司	其他流动资产	1,000	-	-	1,000	-	贷款本金	
	金瑞期货前海资本管理 (深圳) 有限公司	控股股东之子公司	其他流动资产	-	37,000	-	-	37,000	贷款本金	
	江西铜业公司银山铅锌矿劳动服务公司	控股股东之子公司	其他流动资产	-	105	-	-	105	贷款本金	
	深圳江铜融投资和有限公司	控股股东之子公司	其他流动资产	-	5,000	-	-	5,000	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	应收利息	16	-	307	323	-	贷款利息	
	江西铜业铅锌金属有限公司	控股股东之子公司	应收利息	33	-	944	947	30	贷款利息	
	四川江铜稀土有限责任公司	控股股东之子公司	应收利息	47	-	1708	1705	50	贷款利息	
	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	-	47	48	-	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	13	-	280	292	1	贷款利息	
	江西金德铝业股份有限公司	控股股东之子公司	应收利息	17	-	443	460	-	贷款利息	
	江西省七宝山铅锌矿	控股股东之子公司	应收利息	2	-	58	60	-	贷款利息	
	金瑞期货前海资本管理 (深圳) 有限公司	控股股东之子公司	应收利息	-	-	620	583	37	贷款利息	
	深圳江铜融投资和有限公司	控股股东之子公司	应收利息	-	-	48	42	6	贷款利息	
	合计			88,429	97,905	4,455	92,760	98,029		

单位：万元

	资金往来方名称	往来方与上市公司的 关系	上市公司核算 的会计科目	2015 年期 初往来资 金余额	2015 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2015 年度 往来资金 的利息	2015 年度 偿还累计发 生金额	2015 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 公司	江西铜业集团有限公司	控股股东	应收账款	8	-	-	8	-	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	-	873	-	873	-	提供劳务	经营性往来
	江西铜业集团永铜分公司	控股股东之分支机构	应收账款	1	287	-	81	207	提供劳务	经营性往来
	江西铜业集团银山社区	控股股东之分支机构	应收账款	29	75	-	28	76	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	4,846	21,194	-	15,756	10,284	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	5,294	5,009	-	9,724	579	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	189	14,406	-	12,155	2,440	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	-	12	-	12	-	购销交易	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	-	167	-	167	-	购销交易	经营性往来
	江西铜业集团（银山）矿业资源综合利用有限公司	控股股东之子公司	应收账款	100	-	-	7	93	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	-	7,843	-	7,843	-	购销交易及提供劳务	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	5	144	-	149	-	购销交易及提供劳务	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	应收账款	-	82	-	82	-	提供劳务	经营性往来
	江铜集团（银山）塑业有限公司	控股股东之子公司	应收账款	-	33	-	33	-	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	应收账款	406	3,784	-	1,182	3,008	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	17,583	41,630	-	50,812	8,401	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	2,122	21,792	-	22,252	1,662	购销交易	经营性往来

单位：万元

	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	2015 年期 初往来资 金余额	2015 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2015 年度 往来资金 的利息	2015 年度 偿还累计发 生金额	2015 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 公 司	深圳宝新盛贸易公司	控股股东之子公司	应收账款	1,872	17,267	-	18,113	1,026	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	6	14,428	-	14,425	9	提供劳务	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	1,373	5,558	-	6,296	635	购销交易及提供劳务	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	30	92	-	69	53	提供劳务	经营性往来
	烟台鹏辉铜业有限公司	控股股东之子公司	应收账款	-	5,552	-	5,545	7	购销交易	经营性往来
	江铜南方（香港）有限公司	控股股东之子公司	应收账款	-	1,994	-	-	1,994	购销交易及提供劳务	经营性往来
	江西铜业磷化有限公司	控股股东之子公司	应收账款	-	8,605	-	8,605	-	购销交易	经营性往来
	金瑞期货前海资本管理（深圳）有限公司	控股股东之子公司	应收账款	-	327	-	-	327	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	应收利息	623	-	-	623	-	购销交易	经营性往来
大 股 东 及 其 子 公 司	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	25,084	3,143	-	25,084	3,143	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	应收票据	-	200	-	-	200	购销交易	经营性往来
大 股 东 及 其 子 公 司	江西铜业集团有限公司	控股股东	预付款项	26	-	-	26	-	接受劳务	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	预付款项	5	396	-	401	-	购销交易及接受劳务	经营性往来
	江西铜业集团（贵溪）再生资源利用经营部	控股股东之子公司	预付款项	24	435	-	459	-	购销交易及接受劳务	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	预付款项	-	103	-	91	12	购销交易	经营性往来
	金瑞期货前海资本管理（深圳）有限公司	控股股东之子公司	预付款项	-	185,401	-	172,682	12,719	购销交易	经营性往来

单位：万元

资金往来方名称	往来方与上市公司的 关系	上市公司核算 的会计科目	2015 年期 初往来资 金余额	2015 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2015 年度 往来资金 的利息	2015 年度 偿还累计发 生金额	2015 年期 末往来 资金余额	往来形成原因	往来性质
江西铜业集团有限公司	控股股东	其他应收款	-	150	-	-	150	提供劳务	经营性往来
江西铜业集团永铜分公司	控股股东之分支机构	其他应收款	-	11	-	3	8	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	其他应收款	2	-	-	-	2	提供劳务	经营性往来
江西铜业集团银山社区	控股股东之分支机构	其他应收款	1	13	-	10	4	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	其他应收款	531	318	-	140	709	提供劳务	经营性往来
江铜集团银山医院	控股股东之分支机构	其他应收款	20	-	-	20	-	购销交易	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	其他应收款	5	-	-	1	4	购销交易	经营性往来
德铜福利厂	控股股东之子公司	其他应收款	24	-	-	-	24	代收代付往来	经营性往来
江西铜业集团（银山）矿业资源综合利用有限公司	控股股东之子公司	其他应收款	228	23	-	21	230	购销交易及提供劳务	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
江铜进出口公司	控股股东之子公司	其他应收款	10	16	-	-	26	提供劳务	经营性往来
江铜南方（香港）有限公司	控股股东之子公司	其他应收款	1,878	-	-	1,878	-	购销交易及提供劳务	经营性往来
深圳江铜融资租赁有限公司	控股股东之子公司	其他应收款	-	93	-	50	43	提供劳务	经营性往来
江铜集团（银山）塑业有限公司	控股股东之子公司	其他应收款	-	400	-	308	92	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	其他应收款	-	357	-	214	143	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	103	307	-	300	110	购销交易	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	80,367	648,928	-	644,460	84,835	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	575	50,073	-	49,434	1,214	期货交易	经营性往来
合计			143,372	1,061,521	-	1,070,422	134,471		

大股东及其子公司