

江西铜业股份有限公司

2007 年第三季度报告

目录

§ 1 重要提示.....	1
§ 2 公司基本情况简介.....	1
§ 3 重要事项.....	2
§ 4 附录.....	3

§ 1 重要提示

- 1.1 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 1.2 公司全体董事出席董事会会议。
- 1.3 公司第三季度财务报告乃按中国会计准则编制并未经审计。
- 1.4 公司负责人李贻煌, 主管会计工作负责人吴金星及会计机构负责人(会计主管人员)邱玲声明: 保证本季度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况简介

2.1 主要会计数据及财务指标

币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产(千元)	28,827,767	20,143,394	43.11
股东权益(不含少数股东权益)(千元)	17,249,877	12,569,087	37.24
每股净资产(元)	5.71	4.16	37.26
	年初至报告期期末 (1-9月)		比上年同期增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额(千元)	-384,826		-123.65
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.13		-123.65
	报告期 (7-9月)	年初至报告期期末 (1-9月)	本报告期比上年同期增减 (%)
净利润(千元)	1,257,846	3,251,416	-16.16
基本每股收益(元)	0.43	1.10	-15.06
扣除非经常性损益后基本每股收益(元)	-	1.10	-
净资产收益率 (%)	7.29	18.85	减少 5.73 个百分点
扣除非经常性损益后的净资产收益率 (%)	7.29	18.89	减少 5.67 个百分点
非经常性损益项目		年初至报告期期末金额 (1-9月) (千元)	
非流动资产处置损益		7,643	
除上述各项之外的其他营业外收支净额		1,767	
非经常性损益所得税影响		-1,553	
合计		7,857	

注：由于 2007 年 9 月份，本公司大股东江西铜业集团公司以其所属的江西铜业集团（德兴）运输有限公司、江西铜业集团化工有限公司等资产认购了本公司新发 A 股。根据中国会计准则同一控制下的企业合并规定，本公司调整了报表项目中的期初数。

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件流通股股东持股表

单位：股

报告期末股东总数（户）	H 股股东 1798 户，A 股股东 84338 户，共 86,136 户
-------------	---------------------------------------

前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称(全称)	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
香港中央登记结算有限公司	1,377,543,900	境外上市外资股
中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金	9,499,854	人民币普通股
中国建设银行—华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	9,048,495	人民币普通股
交通银行—博时新兴成长股票型证券投资基金	7,999,910	人民币普通股
中国工商银行—博时精选股票证券投资基金	5,499,949	人民币普通股
久嘉证券投资基金	4,014,875	人民币普通股
上海浦东发展银行—长信金利趋势股票型证券投资基金	3,412,248	人民币普通股
中国建设银行—交银施罗德蓝筹股票证券投资基金	2,999,950	人民币普通股
中国农业银行—交银施罗德精选股票证券投资基金	2,999,924	人民币普通股
全国社保基金一一零组合	2,849,893	人民币普通股

§3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√适用 □不适用

1、资产负债表项目大幅变动情况及原因

单位：人民币元

项目	合并		期末与年初相比	
	期末余额	年初余额	增减	增减比例(%)
1) 货币资金	3,195,069,092	1,018,422,355	2,176,646,737	213.73
2) 应收帐款	2,067,974,346	906,546,064	1,161,428,282	128.12
3) 预付账款	1,162,779,212	613,304,060	549,475,152	89.59
4) 存货	8,970,562,534	6,141,314,298	2,829,248,236	46.07
5) 短期借款	7,131,696,795	3,166,278,045	3,965,418,750	125.24
6) 应付帐款	1,358,952,492	826,877,577	532,074,915	64.35
7) 资本公积	4,516,826,508	2,056,368,631	2,460,457,877	119.65

1) 货币资金增加的主要原因：报告期内，本公司非公开发行 A 股，净募集现金 216,483 万元人民币。

2) 应收帐款增加的主要原因：为了更好的占领市场，本公司铜杆线赊销额有所增加。

3) 预付账款增加主要原因：原料价格上涨及采购量增加，导致预付原料款增加。

- 4) 存货增加的主要原因：本公司 30 万吨铜冶炼工程建成使得相应的原料及在产品等增加。
- 5) 短期借款增加的主要原因：本公司通过新增短期借款补充了 30 万吨铜冶炼工程建成后所需的部分流动资金。
- 6) 应付帐款增加的主要原因：报告期末，本公司有部分暂估入帐的原料款尚未结算。
- 7) 资本公积增加的主要原因：本公司非公开发行的 A 股股本溢价导致资本公积增加。
- 2、利润表项目变动情况表及原因。

单位：人民币元

项目	合并		期末与年初相比	
	2007 年 (1-9 月份)	2006 年 (1-9 月份)	增减	增减百分比 (%)
1) 营业收入	28,561,233,233	17,921,592,934	10,639,640,299	59.37
2) 营业成本	24,098,075,033	11,479,443,183	12,618,631,850	109.92

- 1) 营业收入增加的主要原因：①2007 年前三季度，本公司产品销售量上升及 ②产品销售价格上升。
- 2) 营业成本增加的主要原因：①2007 年前三季度，本公司产品销售量上升及 ②相关原料单位价格上升。

3.2 重大事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

□适用 √不适用

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

√适用 □不适用

承诺事项：在股权分置改革方案实施后一年内，向本公司股东大会提议将江铜集团拥有的且符合本公司发展战略要求的与铜业相关资产向本公司注入或转让。

履行情况：2007 年 9 月 17 日，本公司向江铜集团等不超过 10 家特定对象非公开发行 127,795,527 股 A 股。其中，江铜集团以其持有的矿山或铜加工等资产或股权作价认购了 57,039,479 股。9 月 27 日该等资产已经过户到本公司名下。

3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

□适用 √不适用

3.5 其他需要说明的重大事项

3.5.1 公司持有其他上市公司股权情况

□适用 √不适用

3.5.2 公司持有非上市金融企业、拟上市公司股权的情况

√适用 □不适用

持有对象名称	初始投资金额 (万元)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值 (万元)

江西铜业集团财务有限公司	10,500	35	11,178
小计	10,500	—	11,178

江西铜业股份有限公司

法定代表人：李贻煌

2007 年 10 月 23 日

§ 4 附录

合并资产负债表 2007 年 09 月 30 日

编制单位：江西铜业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	3,195,069,092	1,018,422,355
应收票据	1,899,814,309	2,096,287,796
应收账款	2,067,974,346	906,546,064
预付款项	1,162,779,212	613,304,060
其他应收款	429,812,694	324,263,756
存货	8,970,562,534	6,141,314,298
其他流动资产	2,329,323	38,747,100
流动资产合计	17,728,341,510	11,138,885,429
非流动资产：		
可供出售金融资产	10,000,000	10,000,000.00
长期股权投资	169,207,080	109,608,011
投资性房地产	1,471,671	
固定资产	7,693,896,168	6,456,225,449

在建工程	2,758,775,642	2,151,505,380
工程物资	11,986,035	45,615
无形资产	407,107,263	275,332,186
递延所得税资产	46,981,741	1,791,669
非流动资产合计	11,099,425,600	9,004,508,310
资产总计	28,827,767,110	20,143,393,739
流动负债:		
短期借款	7,131,696,795	3,166,278,045
应付票据	8,430,000	34,421,893
应付账款	1,358,952,492	826,877,577
预收款项	344,612,820	56,358,641
应付职工薪酬	43,763,032	114,214,117
应交税费	682,035,718	898,348,962
应付利息	30,620,000	9,450,000
应付股利	36,557,477	18,000,000
其他应付款	615,494,617	449,417,717
一年内到期的非流动负债	120,000,000	253,270,000
其他流动负债		19,297,150
流动负债合计	10,372,162,950	5,845,934,102
非流动负债:		
长期借款	791,214,000	1,204,797,000
长期应付款	129,310,077	35,561,000
其他非流动负债	75,799,805	72,684,026
非流动负债合计	996,323,882	1,313,042,026
负债合计	11,368,486,832	7,158,976,128
所有者权益(或股东权益):		
实收资本(或股本)	3,022,832,727	2,895,038,200
资本公积	4,516,826,508	2,056,368,631
盈余公积	3,621,260,400	3,621,260,400
未分配利润	6,091,556,397	3,998,160,000
外币报表折算差额	-2,598,750	-1,740,229
归属于母公司所有者权益合计	17,249,877,282	12,569,087,002
少数股东权益	209,402,996	415,330,609
所有者权益合计	17,459,280,278	12,984,417,611
负债和所有者权益总计	28,827,767,110	20,143,393,739

公司法定代表人:李贻煌

主管会计工作负责人:吴金星

会计机构负责人:邱玲

母公司资产负债表

2007年09月30日

编制单位：江西铜业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	2,885,006,458	515,988,371
应收票据	1,831,859,415	1,968,902,900
应收账款	1,653,771,032	670,822,645
预付款项	1,338,923,440	483,075,884
应收股利	24,000,000	
其他应收款	459,593,962	177,469,673
存货	8,419,052,068	6,004,386,937
其他流动资产	1,264,684	38,747,100
流动资产合计	16,613,471,059	9,859,393,510
非流动资产：		
长期股权投资	1,128,400,520	781,377,465
固定资产	7,122,550,726	5,723,140,068
在建工程	2,392,351,092	1,935,471,227
工程物资	11,777,443	
无形资产	378,140,617	377,712,713
递延所得税资产	45,352,574	
非流动资产合计	11,078,572,972	8,817,701,473
资产总计	27,692,044,031	18,677,094,983
流动负债：		
短期借款	6,569,242,434	2,608,278,046
应付票据	8,430,000	34,421,893
应付账款	1,141,851,231	648,941,405
预收款项	35,150,695	44,634,620
应付职工薪酬	32,506,150	882,955
应交税费	693,741,628	857,877,844
应付利息	30,620,000	9,450,000
其他应付款	964,543,499	509,670,464
一年内到期的非流动负债	120,000,000	206,870,000
流动负债合计	9,596,085,637	4,921,027,227
非流动负债：		
长期借款	661,214,000	1,104,797,000
长期应付款	128,324,343	35,561,000
其他非流动负债	75,799,805	72,684,026
非流动负债合计	865,338,148	1,213,042,026

负债合计	10,461,423,785	6,134,069,253
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	3,022,833,727	2,895,038,200
资本公积	4,580,009,475	1,995,348,895
盈余公积	3,602,619,293	3,602,619,291
未分配利润	6,025,157,751	4,050,019,344
所有者权益（或股东权益）合计	17,230,620,246	12,543,025,730
负债和所有者权益（或股东权益）总计	27,692,044,031	18,677,094,983

公司法定代表人：李贻煌

主管会计工作负责人：吴金星

会计机构负责人：邱玲

合并利润表
2007 年 1-9 月

编制单位：江西铜业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9 月)	上期金额 (7-9 月)	年初至报告期期末 金额 (1-9 月)	上年年初至报告期 期末金额 (1-9 月)
一、营业总收入	11,260,666,976	7,397,408,370	28,561,233,233	17,921,592,934
其中：营业收入	11,260,666,976	7,397,408,370	28,561,233,233	17,921,592,934
二、营业总成本	9,819,816,911	5,515,683,120	24,797,367,406	12,153,881,354
其中：营业成本	9,509,643,112	5,251,345,268	24,098,075,033	11,479,443,183
营业税金及附加	43,222,405	14,934,078	71,631,038	43,591,348
销售费用	40,338,466	27,204,020	107,999,153	68,204,544
管理费用	160,673,821	176,117,180	348,241,751	452,520,377
财务费用	66,416,231	46,082,574	157,330,763	130,417,110
资产减值损失	-477,123		14,089,669	-20,295,208
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	12,175,106			
投资收益（损失以“－”号填列）	62,812,273	-47,904,166	127,527,979	-1,393,166,011
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	7,758,245		9,459,363	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	1,515,837,443	1,833,821,084	3,891,393,805	4,374,545,568
加：营业外收入	4,740,458	2,845,340	10,736,193	6,587,641
减：营业外支出	5,118,743	38,248,136	20,146,524	64,963,495
其中：非流动资产	-338,368		7,643,484	44,812,385

产处置净损失				
四、利润总额 (亏损总额以 “－”号填列)	1,515,459,158	1,798,418,288	3,881,983,474	4,316,169,714
减：所得税费用	263,711,116	276,662,032	595,721,706	713,954,689
五、净利润(净 亏损以“－”号 填列)	1,251,748,042	1,521,756,256	3,286,261,768	3,602,215,026
归属于母公司所 有者的净利润	1,257,845,984	1,500,281,432	3,251,415,955	3,561,336,586
少数股东损益	-6,097,942	21,474,824	34,845,813	40,878,440
六、每股收益：				
(一) 基本每股 收益	0.43	0.52	1.10	1.23

公司法定代表人：李贻煌 主管会计工作负责人：吴金星 会计机构负责人：邱玲

母公司利润表
2007 年 1-9 月

编制单位：江西铜业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额(7-9 月)	上期金额(7-9 月)	年初至报告期期末 金额(1-9月)	上年年初至报告期期 末金额(1-9月)
一、营业收入	10,686,726,433	7,517,599,624	27,427,979,369	18,130,376,715
减：营业成本	9,008,571,148	5,440,222,483	23,245,195,398	11,790,735,685
营业税金及附加	40,841,781	12,872,943	68,533,027	38,596,898
销售费用	28,874,619	17,626,364	76,339,793	43,005,446
管理费用	161,489,279	168,680,213	296,207,948	417,889,806
财务费用	59,091,757	38,849,025	141,748,729	114,367,413
资产减值损失	-477,123		12,205,545	-21,266,604
加：公允价值变 动收益(损失以 “－”号填列)	12,175,106			
投资收益(损失 以“－”号填 列)	59,218,519	-50,413,943	116,587,656	-1,396,692,604
其中：对联营企 业和合营企业的 投资收益	7,758,245		9,459,363	
二、营业利润 (亏损以“－” 号填列)	1,459,728,597	1,788,934,653	3,704,336,585	4,350,355,468
加：营业外收入	2,638,574	2,790,772	6,282,005	6,253,435
减：营业外支出	4,853,981	13,572,135	18,281,032	25,747,456
其中：非流动资	-292,460		7,563,423	

产处置损失				
三、利润总额 (亏损总额以 “-”号填列)	1,457,513,189	1,778,153,290	3,692,337,557	4,330,861,447
减: 所得税费用	255,083,136	286,185,765	578,476,583	708,908,411
四、净利润(净 亏损以“-”号 填列)	1,202,430,053	1,491,967,525	3,113,860,974	3,621,953,036

公司法定代表人:李贻煌 主管会计工作负责人:吴金星 会计机构负责人:邱玲

合并现金流量表

2007年1-9月

编制单位:江西铜业股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	年初至报告期末金额 (1-9月)	上年年初至报告期末 金额 (1-9月)
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	32,372,541,670	19,505,306,938
收到其他与经营活动有关的现金	124,164,634	95,677,962
经营活动现金流入小计	32,496,706,304	19,600,984,900
购买商品、接受劳务支付的现金	30,187,902,352	15,900,932,342
支付给职工以及为职工支付的现金	472,396,486	207,118,131
支付的各项税费	1,809,913,628	1,501,905,376
支付其他与经营活动有关的现金	411,319,515	364,072,273
经营活动现金流出小计	32,881,531,981	17,974,028,122
经营活动产生的现金流量净额	-384,825,677	1,626,956,778
二、投资活动产生的现金流量:		
取得投资收益收到的现金		3,508,732
处置固定资产、无形资产和其他长期资产 收回的现金净额	943,615	3,030,389
投资活动现金流入小计	943,615	6,539,121
购建固定资产、无形资产和其他长期资产 支付的现金	1,798,086,440	1,281,962,654
投资支付的现金	50,100,000	47,311,059
投资活动现金流出小计	1,848,186,440	1,329,273,713
投资活动产生的现金流量净额	-1,847,242,825	-1,322,734,592
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金	2,181,762,547	1,000,000,000
取得借款收到的现金	5,992,783,262	5,207,131,300
收到其他与筹资活动有关的现金	2,337,491	

筹资活动现金流入小计	8,176,883,301	6,207,131,300
偿还债务支付的现金	2,441,827,200	5,832,066,221
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,289,200,705	673,985,686
支付其他与筹资活动有关的现金	38,272,599	10,906,135
筹资活动现金流出小计	3,769,300,504	6,516,958,042
筹资活动产生的现金流量净额	4,407,582,797	-309,826,742
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,132,443	-13,809,118
五、现金及现金等价物净增加额	2,176,646,737	-19,413,674
加：期初现金及现金等价物余额	1,018,422,355	1,142,497,348
六、期末现金及现金等价物余额	3,195,069,092	1,123,083,674

公司法定代表人：李贻煌 主管会计工作负责人：吴金星 会计机构负责人：邱玲

母公司现金流量表

2007 年 1-9 月

编制单位：江西铜业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期末金额 (1-9 月)	上年年初至报告期末 金额 (1-9 月)
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	31,679,798,180	19,814,732,307
收到其他与经营活动有关的现金	8,208,807	55,460,274
经营活动现金流入小计	31,688,006,986	19,870,192,581
购买商品、接受劳务支付的现金	29,272,037,463	16,398,686,882
支付给职工以及为职工支付的现金	420,379,145	203,408,829
支付的各项税费	1,681,448,880	1,476,913,422
支付其他与经营活动有关的现金	586,155,961	356,601,576
经营活动现金流出小计	31,960,021,449	18,435,610,709
经营活动产生的现金流量净额	-272,014,462	1,434,581,872
二、投资活动产生的现金流量：		
取得投资收益收到的现金	4,597,732	2,914,195
处置固定资产、无形资产和其他长期资产 收回的现金净额	860,573	1,265,775
投资活动现金流入小计	5,458,305	4,179,970
购建固定资产、无形资产和其他长期资产 支付的现金	1,723,234,793	994,917,285
投资支付的现金	50,100,000	160,000,000
投资活动现金流出小计	1,773,334,793	1,154,917,285
投资活动产生的现金流量净额	-1,767,876,488	-1,150,737,315

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,181,762,547	1,000,000,000
取得借款收到的现金	5,862,198,900	4,878,131,300
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	8,043,961,447	5,878,131,300
偿还债务支付的现金	2,297,427,200	5,535,066,221
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,300,532,323	655,876,694
支付其他与筹资活动有关的现金	38,225,496	10,906,135
筹资活动现金流出小计	3,636,185,019	6,201,849,050
筹资活动产生的现金流量净额	4,407,776,428	-323,717,750
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,132,609	-13,556,005
五、现金及现金等价物净增加额	2,369,018,087	-53,429,198
加：期初现金及现金等价物余额	515,988,371	844,641,344
六、期末现金及现金等价物余额	2,885,006,458	791,212,145

公司法定代表人：李贻煌 主管会计工作负责人：吴金星 会计机构负责人：邱玲