

(上接 25 版) 单位:万元

Table with 6 columns: 项目, 2007年度, 2006年度, 本年比上年增减幅度(%), 2007年度, 2006年度. Rows include 货币资金, 应收账款, 其他应收款, etc.

报告期内,公司货币资金、应收票据、预付账款、应收补贴款、存货、长期股权投资、固定资产、短期借款、应付账款等科目均发生了较大变化,其主要原因如下:

- 1) 货币资金比上年初增加 179,536 万元,主要原因系为年报审计客户集中还款及预收账款增加导致期末货币资金金额较大。
2) 应收账款比上年初增加 65,298 万元,主要原因系为随着内贸业务的增加收取的承兑汇票增多。
3) 其他应收款比上年初减少 15,847 万元,主要原因系为本报告期收取了部分款项及计提坏账准备增加。

√适用 □不适用 单位:元 币种:人民币

Table with 7 columns: 交易对方或控制对方, 被收购资产, 购买日, 收购价格, 自购买日起至本年末为公司贡献的净利润, 是否关联方交易, 是否关联交易, 所涉及的资产是否已全部过户, 所涉及的债权债务是否已全部转移.

Table with 4 columns: 关联方, 关联交易金额, 占同类关联交易的比例, 关联交易金额, 占同类关联交易的比例. Rows include 澳洲五矿有限公司, 中国五矿有限公司, etc.

其中:报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 2,673,927,947.40 元。
7.4.2 关联债权债务往来

Table with 4 columns: 关联方, 发生额, 余额, 关联方, 余额. Rows include 中国五矿集团有限公司, 五矿有色金属股份有限公司, etc.

其中:报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供劳务的发生额 0 元,余额 0 元。
7.4.3 2007 年资金被占用情况及清欠进展情况

□适用 √不适用
截止 2007 年 12 月 31 日,上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的,董事会提出责任追究方案

Table with 4 columns: 项目, 期末余额, 期初余额, 变动原因. Rows include 货币资金, 应收账款, 其他非流动资产, etc.

2006 年 3 月,本公司就与厦门国际信托投资有限公司有关大额股权转让合同纠纷一案向深圳市福田区人民法院提起诉讼,该事项详细情况可在 2006 年 3 月 29 日《中国证券报》和《上海证券报》上;2007 年 1 月 10 日,本公司公告该案件一审判决情况,详细情况刊登在 2007 年 1 月 10 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

本公司对一审判决持有异议,于 2007 年 1 月 19 日向广东省高级人民法院提起上诉,2007 年 4 月 13 日,本公司收到广东省高级人民法院的《民事上诉状通知书》,该案进入二审审理程序。
2007 年 9 月 30 日,公司收到广东省高级人民法院送达的(2007)粤高法民一终字第 103 号《民事判决书》,判决结果如下:驳回上诉,维持原判。上述判决为终审判决。

根据上述判决,公司应于判决生效之日起十日内履行判决书下的付款义务,向厦门国际信托股权转让让人红利 4,000 万元,同时向其支付已向其预支的款项及公司未履行的二审反诉案件受理费 106,475 元。

目前,公司已经按照终审判决书履行完毕返还股权转让款义务。由于公司于 2006 年 10 月 31 日持有的大额鹏程股份 8,280 万元全额提取长期股权投资减值准备,本次诉讼对公司本期利润或前期利润无重大影响。

该事项已刊登在 2007 年 10 月 10 日的《中国证券报》、《上海证券报》上。
7.8.1 持有待售资产情况
□适用 √不适用
7.8.2 持有其他上市公司股权情况
√适用 □不适用

Table with 6 columns: 证券代码, 证券简称, 初始投资金额, 占被投资公司比例(%), 期末账面值, 报告期损益, 报告期所有者权益变动. Rows include 宁波联合集团股份有限公司, 北京西单商场股份有限公司, etc.

7.8.3 持有非上市金融企业股权情况
□适用 √不适用
7.8.4 买卖其他上市公司股份的情况
□适用 √不适用
7.9 公司董事会对公司内部控制出具了自我评价报告,审计机构出具了评价意见,详见公司 2007 年年度报告全文。

80 监事会报告
8.1 监事会意见
财务报告 √未审计 √审计
审计意见 √标准无保留意见 □非标准意见

五矿发展股份有限公司全体股东:
我们审计了后附的五矿发展股份有限公司(以下简称“五矿发展”)2007 年 12 月 31 日的资产负债表,合并资产负债表,2007 年度的利润表,合并利润表及现金流量表、股东权益变动表及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任
按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》的规定编制财务报表是五矿发展管理层的责任。这种责任包括:(1)选择恰当的会计准则; (2)作出合理的会计估计; (3)设计恰当的会计政策; (4)公允地列报会计信息。

二、注册会计师的责任
我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们保持职业怀疑,计划和实施审计程序以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,我们考虑与财务报表编制相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计师也无法仅凭有限的审计程序,以对财务报表的公允性和完整性作出全面的结论。
我们认为,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见
我们认为,五矿发展公司财务报表已经按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》的规定编制,在所有重大方面公允反映了五矿发展公司 2007 年 12 月 31 日的财务状况及 2007 年度的经营成果和现金流量。
天健华中国际(北京)会计师事务所有限公司 中国注册会计师:王莉,焦延超
2008 年 3 月 27 日

9.2 财务报表 合并资产负债表
2007 年 12 月 31 日
单位:元 币种:人民币

Table with 4 columns: 项目, 附注, 期末余额, 年初余额. Rows include 流动资产: 货币资金, 短期借款, 预付款项, etc.

持有至到期投资

Table with 4 columns: 项目, 附注, 期末余额, 年初余额. Rows include 长期应收款, 长期股权投资, 投资性房地产, etc.

母公司利润表 2007 年 1-12 月 单位:元 币种:人民币

Table with 5 columns: 项目, 附注, 本期金额, 上期金额. Rows include 一、营业收入, 减:营业税金及附加, 销售费用, etc.

编制单位:五矿发展股份有限公司 单位:元 币种:人民币

Table with 5 columns: 项目, 附注, 本期金额, 上期金额. Rows include 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, 收到的税费返还, etc.

其中:子公司向少数股东支付现金股利收到的现金 4,082,906.01

其中:子公司支付少数股东股利、利息 1,472,000.00

其中:子公司向少数股东支付现金股利、利息 2,610,896.01

其中:子公司向少数股东支付现金股利、利息 2,610,896.01

其中:子公司向少数股东支付现金股利、利息 2,610,896.01

其中:子公司向少数股东支付现金股利、利息 2,610,896.01

其中:子公司向少数股东支付现金股利、利息 2,610,896.01

其中:子公司向少数股东支付现金股利、利息 2,610,896.01

其中:子公司向少数股东支付现金股利、利息 2,610,896.01

其中:子公司向少数股东支付现金股利、利息 2,610,896.01

其中:子公司向少数股东支付现金股利、利息 2,610,896.01

其中:子公司向少数股东支付现金股利、利息 2,610,896.01

其中:子公司向少数股东支付现金股利、利息 2,610,896.01

其中:子公司向少数股东支付现金股利、利息 2,610,896.01

其中:子公司向少数股东支付现金股利、利息 2,610,896.01

其中:子公司向少数股东支付现金股利、利息 2,610,896.01

其中:子公司向少数股东支付现金股利、利息 2,610,896.01

其中:子公司向少数股东支付现金股利、利息 2,610,896.01

其中:子公司向少数股东支付现金股利、利息 2,610,896.01

其中:子公司向少数股东支付现金股利、利息 2,610,896.01

其中:子公司向少数股东支付现金股利、利息 2,610,896.01

其中:子公司向少数股东支付现金股利、利息 2,610,896.01

其中:子公司向少数股东支付现金股利、利息 2,610,896.01

其中:子公司向少数股东支付现金股利、利息 2,610,896.01

其中:子公司向少数股东支付现金股利、利息 2,610,896.01

其中:子公司向少数股东支付现金股利、利息 2,610,896.01

其中:子公司向少数股东支付现金股利、利息 2,610,896.01

其中:子公司向少数股东支付现金股利、利息 2,610,896.01

其中:子公司向少数股东支付现金股利、利息 2,610,896.01

其中:子公司向少数股东支付现金股利、利息 2,610,896.01

其中:子公司向少数股东支付现金股利、利息 2,610,896.01

其中:子公司向少数股东支付现金股利、利息 2,610,896.01

其中:子公司向少数股东支付现金股利、利息 2,610,896.01

其中:子公司向少数股东支付现金股利、利息 2,610,896.01

其中:子公司向少数股东支付现金股利、利息 2,610,896.01