

五矿发展股份有限公司 2007 年半年度报告摘要

§ 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、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。

本半年度报告摘要摘自半年度报告全文，报告全文同时刊载于 <http://www.sse.com.cn>。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读半年度报告全文。

1.2 公司独立董事高尚全先生因工作原因未能亲自出席本次董事会会议，书面委托独立董事李曙光先生代为出席会议并行使表决权；董事沈翎女士因工作原因未能亲自出席本次董事会会议，书面委托董事张元荣先生代为出席会议并行使表决权。董事姚子平先生因工作原因未能亲自出席本次董事会会议，书面委托董事邢波先生代为出席会议并行使表决权。

1.3 公司半年度财务报告已经天健华证中洲（北京）会计师事务所审计并出具了标准无保留意见的审计报告。

1.4 公司负责人周中枢先生、主管会计工作负责人冯贵权先生及会计机构负责人（会计主管人员）任建华先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 上市公司基本情况

2.1 公司基本情况简介

股票简称	五矿发展	
股票代码	600058	
上市证券交易所	上海证券交易所	
	董事会秘书	证券事务代表
姓名	崔青莲	朱纳新
联系地址	北京市海淀区三里河路 5 号 B 座	北京市海淀区三里河路 5 号 B 座
电话	68494205	68494267
传真	68494207	68494207
电子信箱	cuiql@minmetals.com	zhunx@minmetals.com

2.2 主要财务数据和指标

2.2.1 主要会计数据和财务指标

单位：元 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	27,667,356,735.45	21,512,645,089.10	28.61
所有者权益（或股东权益）	3,475,567,091.54	3,271,501,653.09	6.24
每股净资产（元）	4.2028	3.9560	6.24
	报告期（1—6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减

			(%)
营业利润	537,055,866.55	275,818,698.86	94.71
利润总额	538,565,107.37	300,753,402.06	79.07
净利润	385,047,805.12	205,226,230.19	87.62
扣除非经常性损益的净利润	383,961,429.89	152,870,189.40	151.17
基本每股收益(元)	0.4656	0.2482	87.59
稀释每股收益(元)	0.4656	0.2482	87.59
净资产收益率(%)	11.08	7.07	增加 4.01 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-869,340,336.64	5,542,747,116.07	-115.68
每股经营活动产生的现金流量净额	-1.05	6.70	-115.68

2.2.2 非经常性损益项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	131,295.00
除上述各项之外的其他营业外收支净额	1,377,945.82
非经常性损益的所得税影响数	-409,268.90
非经常性损益的少数股东损益影响数	-13,596.69
合计	1,086,375.23

2.2.3 国内外会计准则差异

□适用 √不适用

§3 股本变动及股东情况

3.1 股份变动情况表

□适用 √不适用

3.2 股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数	47,216				
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	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国五矿集团公司	国有法人	63.22	522,772,985	522,772,985	无
中国工商银行—南方稳健成长证券投资基金	其他	1.86	15,350,000		未知
大鹏证券有限责任公司	其他	1.10	9,093,020		未知
光大证券有限责任公司—中国光大银行股份有限公司—光大	其他	0.79	6,569,500		未知

阳光集合资产管理计划					
中国农业银行—鹏华动力增长混合型证券投资基金（LOF）	其他	0.69	5,699,000		未知
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金	其他	0.58	4,836,610		未知
中国农业银行—交银施罗德精选股票证券投资基金	其他	0.54	4,469,500		未知
中原证券股份有限公司	其他	0.49	4,039,598		未知
中国工商银行—南方稳健成长贰号证券投资基金	其他	0.42	3,460,632		未知
中信证券—建行—中信证券股债双赢集合资产管理计划	其他	0.39	3,188,732		未知
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数量		股份种类	
中国工商银行—南方稳健成长证券投资基金		15,350,000		人民币普通股	
大鹏证券有限责任公司		9,093,020		人民币普通股	
光大证券有限责任公司—中国光大银行股份有限公司—光大阳光集合资产管理计划		6,569,500		人民币普通股	
中国农业银行—鹏华动力增长混合型证券投资基金（LOF）		5,699,000		人民币普通股	
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金		4,836,610		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		4,469,500		人民币普通股	
中原证券股份有限公司		4,039,598		人民币普通股	
中国工商银行—南方稳健成长贰号证券投资基金		3,460,632		人民币普通股	
中信证券—建行—中信证券股债双赢集合资产管理计划		3,188,732		人民币普通股	
东方证券股份有限公司		3,175,745		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动关系的说明		公司控股股东—中国五矿集团公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；公司未知上述流通股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。			

3.3 控股股东及实际控制人变更情况

□适用 √不适用

§ 4 董事、监事和高级管理人员

4.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股数	期末持股数	变动原因
于敏	监事	0	4,300		4,300	二级市场买卖

§ 5 董事会报告

今年以来，我国宏观经济继续保持平稳快速发展，钢铁行业在国际国内市场需求拉动下，钢材产量继续快速增长，价格先高后抑，高位震荡并呈总体向上走势；生铁、铁矿石、焦炭、海运费价格处于高位运行。报告期内，公司根据国家宏观调控政策和市场变化情况，加强市场分析，适时调整经营策略，调整业务结构，控制经营风险，加强内部资金管理和财务费用控制，加强公司治理和安全生产工作，实现了规模和效益的同步增长。今年上半年，公司实现销售收入 **373.85** 亿元，同比增加 **4.16%**；实现利润总额 **5.39** 亿元，同比增长 **79.07%**。同时，公司的资本运作及战略推进工作进展较为顺利。

目前，公司面临的政策风险和市场风险依然存在，出口限制政策、人民币升值、国际海运费上涨等因素给公司的业务经营带来一定压力。其中，出口限制政策及人民币升值对公司的煤炭、焦炭及冶金设备等产品的出口有一定抑制作用，焦炭、煤炭等商品的出口额同比均有所下降；国际海运费上涨对铁矿砂、煤炭、焦炭等商品的进出口业务也带来较大影响。对此，公司通过采取适当降低出口业务的比例，加大海外采购，拓展进口业务，积极扩大内贸业务等措施，较为成功的化解了政策与市场风险，保证了经营规模和效益的稳定增长。

5.1 主营业务分行业、产品情况表

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
国内外贸易	36,124,510,538.99	34,700,173,269.36	3.94	3.83	2.4	增加 1.34 个百分点
分产品						
钢坯	6,593,130,000	6,454,100,000	2.11	28.52	28.15	增加 0.28 个百分点
冶金原材料	4,959,130,000	4,815,770,000	2.89	29.55	30.23	减少 0.51 个百分点

5.2 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	33,590,226,349.89	1.65
国外	3,795,316,790.85	20.57

5.3 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

5.4 主营业务盈利能力(毛利率)与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

5.5 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

5.6 募集资金使用情况

5.6.1 募集资金运用

适用 不适用

5.6.2 变更项目情况

适用 不适用

5.7 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

5.8 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说明

适用 不适用

5.9 公司董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

5.10 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

§ 6 重要事项

6.1 收购、出售资产及资产重组

6.1.1 收购资产

适用 不适用

6.1.2 出售资产

适用 不适用

6.1.3 自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响。

适用 不适用

6.2 担保事项

适用 不适用

6.3 非经营性关联债权债务往来

适用 不适用

6.4 重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

2005年3月，本公司就与厦门国际信托投资有限公司有关大鹏证券股权转让合同欠款纠纷事项向深圳市中级人民法院提起诉讼，该事项详细情况刊登在2005年3月29日《中国证券报》和《上海证券报》上；2007年1月10日，本公司公告了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《审理上诉案件通知书》，该案进入二审审理程序。

6.5 其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

6.5.1 公司持有其他上市公司发行的股票和证券投资情况

适用 不适用

序号	股票代码	简称	持股数量 (股)	占该公司股权比 例(%)	初始投资成本 (元)	会计核算科目
1	600051	宁波联合	65,197,124	21.56	203,986,829.10	长期股权投资
2	000709	唐钢股份	9,876,048	0.44	27,541,435.52	可供出售金融资产
3	600723	西单商场	4,794,460	1.17	21,050,176.00	可供出售金融资产
期末持有的其他证券投资			--	--	--	--
合计			--	--	252,578,440.62	--

6.5.2 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

6.5.3 其他重大事项的说明

适用 不适用

§ 7 财务报告

7.1 审计意见

财务报告	<input type="checkbox"/> 未经审计 <input checked="" type="checkbox"/> 审计
审计报告	<input checked="" type="checkbox"/> 标准审计报告 <input type="checkbox"/> 非标准审计报告
审计报告正文	
<h2 style="margin: 0;">审计报告</h2> <p style="text-align: right; margin: 0;">天健华证中洲审（2007）GF 字第 010040 号</p> <p>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）财务报表，包括 2007 年 6 月 30 日的资产负债表、合并资产负债表，2007 年 1-6 月的利润表、合并利润表、现金流量表、合并现金流量表和股东权益变动表以及财务报表附注。</p> <p>一、管理层对财务报表的责任 按照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）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。（2）选择和运用恰当的会计政策。（3）作出合理的会计估计。</p> <p>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遵守职业道德规范，计划和实施审计工作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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。 我们相信，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。</p> <p>三、审计意见 我们认为，五矿发展财务报表已经按照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 2007 年 6 月 30 日的财务状况以及 2007 年 1-6 月的经营成果和现金流量。</p> <p>天健华证中洲（北京）会计师事务所有限公司</p> <p style="text-align: right;">中国注册会计师：王忻、熊亚菊</p> <p>北京市朝阳区朝外大街 26 号朝外们写字中心</p> <p style="text-align: right;">2007 年 8 月 14 日</p>	

7.2 财务报表

合并资产负债表
2007 年 06 月 30 日

单位：元 币种：人民币

编制单位：五矿发展股份有限公司

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	1	1,898,887,076.94	1,656,196,605.38
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	2	247,478,187.75	88,348,000.33
应收账款	3	1,799,214,667.90	1,286,866,595.73
预付款项	4	10,389,072,895.88	10,114,832,800.60
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		528,957.16	245,653.61
其他应收款	6	286,487,147.65	284,499,853.62
买入返售金融资产			
存货	7	10,553,133,668.82	6,415,132,799.43
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		25,174,802,602.10	19,846,122,308.70
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	8	178,427,562.84	78,127,498.40
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	9	1,233,342,931.35	753,255,668.01
投资性房地产	10	11,470,263.85	11,887,020.59
固定资产	11	774,810,080.68	414,898,462.87
在建工程	12	1,500,556.66	232,721,129.84
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	13	3,170,311.75	3,075,268.88
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	14	3,551,786.37	2,886,429.14
递延所得税资产	15	286,280,639.85	169,671,302.67
其他非流动资产			

非流动资产合计		2,492,554,133.35	1,666,522,780.40
资产总计		27,667,356,735.45	21,512,645,089.10
流动负债：			
短期借款	16	2,783,224,548.45	868,426,042.45
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	17	12,431,924,343.17	10,715,025,641.76
应付账款	18	2,348,049,130.56	686,532,816.55
预收款项	19	5,550,192,963.94	5,200,672,766.24
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	20	233,027,110.78	199,045,210.78
应交税费	21	283,758,993.44	32,911,189.89
应付利息		450,900.00	214,200.00
其他应付款	22	263,026,092.14	307,064,982.88
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		23,893,654,082.48	18,009,892,850.55
非流动负债：			
长期借款	23	182,912,246.00	182,943,470.60
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	15	47,970,871.01	14,880,966.95
其他非流动负债			
非流动负债合计		230,883,117.01	197,824,437.55
负债合计		24,124,537,199.49	18,207,717,288.10
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	24	826,972,985.00	826,972,985.00
资本公积	25	757,646,624.63	690,445,581.46
减：库存股			
盈余公积	26	404,538,742.31	404,538,742.31
一般风险准备			
未分配利润	27	1,486,408,739.60	1,349,544,344.32
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		3,475,567,091.54	3,271,501,653.09
少数股东权益		67,252,444.42	33,426,147.91
所有者权益合计		3,542,819,535.96	3,304,927,801.00
负债和所有者权益总计		27,667,356,735.45	21,512,645,089.10

公司法定代表人：周中枢

主管会计工作负责人：冯贵权

会计机构负责人：任建华

母公司资产负债表
2007 年 06 月 30 日

单位：元 币种：人民币

编制单位：五矿发展股份有限公司

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		192,946,744.07	566,628,236.77
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项			10,920,000.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款	a	927,397,290.86	1,183,505,184.72
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,120,344,034.93	1,761,053,421.49
非流动资产：			
可供出售金融资产		178,427,562.84	78,127,498.40
持有至到期投资		30,000,000.00	30,000,000.00
长期应收款			
长期股权投资	b	2,139,839,901.97	1,800,384,761.22
投资性房地产		6,847,909.89	6,857,041.89
固定资产		2,949,862.96	3,209,501.94
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		40,378,373.74	39,164,953.73
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,398,443,611.40	1,957,743,757.18
资产总计		3,518,787,646.33	3,718,797,178.67
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			

应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		24,929,426.39	21,951,365.66
应交税费		7,389,340.94	7,761,915.56
应付利息			
应付股利			
其他应付款		395,194,832.19	532,501,335.50
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		427,513,599.52	562,214,616.72
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		43,822,297.95	10,723,276.68
其他非流动负债			
非流动负债合计		43,822,297.95	10,723,276.68
负债合计		471,335,897.47	572,937,893.40
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		826,972,985.00	826,972,985.00
资本公积		757,646,624.63	690,445,581.46
减：库存股			
盈余公积		391,974,505.53	391,974,505.53
未分配利润		1,070,857,633.70	1,236,466,213.28
所有者权益（或股东权益）合计		3,047,451,748.86	3,145,859,285.27
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,518,787,646.33	3,718,797,178.67

公司法定代表人：周中枢

主管会计工作负责人：冯贵权

会计机构负责人：任建华

合并利润表
2007 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

编制单位：五矿发展股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	28	37,384,543,140.74	35,892,907,181.47
其中：营业收入	28	37,384,543,140.74	35,892,907,181.47
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	28	36,945,493,572.19	35,662,910,013.62
其中：营业成本	28	35,789,301,485.82	34,829,740,810.89
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	29	103,018,263.23	31,708,164.77
销售费用		313,304,366.91	353,909,950.39
管理费用		357,254,169.67	282,011,344.83
财务费用	30	23,571,531.62	145,460,921.70
资产减值损失	31	359,043,754.94	20,078,821.04
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）	32	98,006,298.00	45,821,531.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		93,436,214.74	41,295,655.99
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		537,055,866.55	275,818,698.86
加：营业外收入	33	2,525,242.52	27,864,495.11
减：营业外支出	34	1,016,001.70	2,929,791.91
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		538,565,107.37	300,753,402.06
减：所得税费用		148,604,948.38	88,411,198.23
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		389,960,158.99	212,342,203.83
归属于母公司所有者的净利润		385,047,805.12	205,226,230.19
少数股东损益		4,912,353.87	7,115,973.64
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.4656	0.2482
（二）稀释每股收益		0.4656	0.2482

公司法定代表人：周中枢

主管会计工作负责人：冯贵权

会计机构负责人：任建华

母公司利润表
2007 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

编制单位：五矿发展股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		305,878.81	211,372.00
减：营业成本		429,955.00	48,273.46
营业税金及附加			
销售费用			
管理费用		29,880,403.28	22,773,212.51
财务费用		- 16,340,392.48	-13,938,229.28
资产减值损失		84,660.18	-1,221,173.93
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）		95,018,643.08	207,067,414.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		90,647,256.58	43,084,416.54
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		81,269,895.91	199,616,703.25
加：营业外收入			18,061,014.93
减：营业外支出			16,880.31
其中：非流动资产处置净损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		81,269,895.91	217,660,837.87
减：所得税费用		-1,213,420.01	4,485,301.03
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		82,483,315.92	213,175,536.84
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

公司法定代表人：周中枢

主管会计工作负责人：冯贵权

会计机构负责人：任建华

合并现金流量表
2007 年 1-6 月

单位:元 币种:人民币

编制单位:五矿发展股份有限公司

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		39,504,222,289.22	32,151,679,401.63
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		127,304,010.73	81,552,802.22
收到其他与经营活动有关的现金		75,107,818.35	98,778,074.04
经营活动现金流入小计		39,706,634,118.30	32,332,010,277.89
购买商品、接受劳务支付的现金		39,701,865,777.28	26,083,650,772.54
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		202,975,848.59	149,148,294.73
支付的各项税费		360,601,787.49	348,966,858.32
支付其他与经营活动有关的现金		310,531,041.58	207,497,236.23
经营活动现金流出小计		40,575,974,454.94	26,789,263,161.82
经营活动产生的现金流量净额		-869,340,336.64	5,542,747,116.07
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		101,617,528.50	3,291,334.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,434,782.41	18,696,010.67
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		10,000,000.00	
投资活动现金流入小计		113,052,310.91	21,987,344.80

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		138,146,857.87	79,056,494.48
投资支付的现金		527,433,724.56	
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		665,580,582.43	79,056,494.48
投资活动产生的现金流量净额		-552,528,271.52	-57,069,149.68
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		27,280,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		27,280,000.00	
取得借款收到的现金		7,597,875,627.67	7,691,568,213.80
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		7,625,155,627.67	7,691,568,213.80
偿还债务支付的现金		5,652,905,754.80	12,571,037,600.13
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		307,690,793.15	298,529,033.66
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			
筹资活动现金流出小计		5,960,596,547.95	12,869,566,633.79
筹资活动产生的现金流量净额		1,664,559,079.72	-5,177,998,419.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-457,477.36
五、现金及现金等价物净增加额		242,690,471.56	307,222,069.04
加：期初现金及现金等价物余额		1,656,196,605.38	1,469,492,986.72
六、期末现金及现金等价物余额		1,898,887,076.94	1,776,715,055.76
补充资料			
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		389,960,158.99	212,342,203.83
加：资产减值准备		359,043,754.94	20,078,821.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		41,399,193.18	34,649,846.05
无形资产摊销		49,957.13	172,265.83
长期待摊费用摊销		175,737.27	237,861.59
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）		-299,155.56	-17,636,005.75
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		167,860.56	7,910.13

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）			
财务费用（收益以“-”号填列）		63,726,035.18	265,871,444.86
投资损失（收益以“-”号填列）		-98,006,298.00	-45,821,531.01
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-116,609,337.18	-26,445,391.04
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-9,117.21	3,232,391.61
存货的减少（增加以“-”号填列）		-4,173,396,495.68	4,098,705,937.87
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）		-1,271,353,777.55	-2,687,043,037.68
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）		3,935,811,147.29	3,684,394,398.74
其他			
经营活动产生的现金流量净额		-869,340,336.64	5,542,747,116.07
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		1,898,887,076.94	1,776,715,055.76
减：现金的期初余额		1,656,196,605.38	1,469,492,986.72
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		242,690,471.56	307,222,069.04

公司法定代表人：周中枢

主管会计工作负责人：冯贵权

会计机构负责人：任建华

母公司现金流量表
2007 年 1-6 月

单位:元 币种:人民币

编制单位:五矿发展股份有限公司

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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	36	323,789,431.57	1,874,310,533.20
经营活动现金流入小计		323,789,431.57	1,874,310,533.20
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		4,973,948.38	7,225,178.63
支付的各项税费		7,775,293.39	
支付其他与经营活动有关的现金	37	179,582,690.24	112,829,415.72
经营活动现金流出小计		192,331,932.01	120,054,594.35
经营活动产生的现金流量净额		131,457,499.56	1,754,255,938.85
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		488,940,684.14	3,125,242.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			18,088,730.26
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			
投资活动现金流入小计		488,940,684.14	21,213,972.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		306,836.00	122,440.00
投资支付的现金		726,323,867.40	201,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		8,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		734,630,703.40	201,122,440.00
投资活动产生的现金流量净额		-245,690,019.26	-179,908,467.26
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		4,250,000,000.00	3,750,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		4,250,000,000.00	3,750,000,000.00
偿还债务支付的现金		4,250,000,000.00	5,180,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		259,448,973.00	63,351,360.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		4,509,448,973.00	5,243,351,360.00
筹资活动产生的现金流量净额		-259,448,973.00	-1,493,351,360.00
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		-373,681,492.70	80,996,111.59
加：期初现金及现金等价物余额		566,628,236.77	119,016,647.86
六、期末现金及现金等价物余额		192,946,744.07	200,012,759.45
补充资料			
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		82,483,315.92	213,175,536.84
加：资产减值准备		84,660.18	-1,221,173.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		575,606.98	524,283.03
无形资产摊销			
长期待摊费用摊销			
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）			-18,044,134.62
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）		11,357,077.50	63,351,360.00
投资损失（收益以“-”号填列）		-95,018,643.08	-207,067,414.01
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-1,213,420.01	-1,563,600.18
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）			322,857.96
存货的减少（增加以“-”号填列）			
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）		267,889,919.27	1,327,167,011.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）		-134,701,017.20	377,611,212.02
其他			
经营活动产生的现金流量净额		131,457,499.56	1,754,255,938.85
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		192,946,744.07	200,012,759.45
减: 现金的期初余额		566,628,236.77	119,016,647.86
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		-373,681,492.70	80,996,111.59

公司法定代表人:周中枢

主管会计工作负责人:冯贵权

会计机构负责人:任建华

合并所有者权益变动表
2007 年 1-6 月

编制单位：五矿发展股份有限公司

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	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	826,972,985.00	666,743,607.36		409,309,056.38		1,392,477,171.00		33,144,717.28	3,328,647,537.02
加：会计政策变更		23,701,974.10		-4,770,314.07		-42,932,826.68		281,430.63	-23,719,736.02
前期差错更正									
二、本年年初余额	826,972,985.00	690,445,581.46		404,538,742.31		1,349,544,344.32		33,426,147.91	3,304,927,801.00
三、本年增减变动金额(减少以“—”号填列)		67,201,043.17				136,864,395.28		33,826,296.51	237,891,734.96
(一) 净利润						385,047,805.12		4,912,353.87	389,960,158.99
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失		67,201,043.17							67,201,043.17
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		100,300,064.44							100,300,064.44
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3. 与计入所有者权益项目		-33,099,021.27							-33,099,021.27

相关的所得税影响									
4. 其他									
上述 (一) 和 (二) 小计		67,201,043.17				385,047,805.12		4,912,353.87	457,161,202.16
(三) 所有者投入和减少资本								29,280,000.00	29,280,000.00
1. 所有者投入资本								29,280,000.00	29,280,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配						248,183,409.84		366,057.36	248,549,467.20
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						248,091,895.50		366,057.36	248,457,952.86
4. 其他						91,514.34			91,514.34
(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									
四、本期期末余额	826,972,985.00	757,646,624.63		404,538,742.31		1,486,408,739.60		67,252,444.42	3,542,819,535.96

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益						其他		
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
一、上年年末余额	826,972,985.00	664,357,149.12		353,356,054.67		1,167,019,830.02		18,769,305.75	3,030,475,324.56
加:会计政策变更		-3,156,099.17		-8,540,796.27		-76,867,166.32			-88,564,061.76
前期差错更正									
二、本年初余额	826,972,985.00	661,201,049.95		344,815,258.40		1,090,152,663.70		18,769,305.75	2,941,911,262.80
三、本年增减变动金额(减少以“—”号填列)		23,318,877.70				-42,865,665.31		7,115,973.64	-12,430,813.97
(一)净利润						205,226,230.19		7,115,973.64	212,342,203.83
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		23,318,877.70							23,318,877.70
1.可供出售金融资产公允价值变动净额		33,583,928.20							33,583,928.20
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响		817,645.81							817,645.81
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响		-11,082,696.31							-11,082,696.31
4.其他									
上述(一)和(二)小计		23,318,877.70				205,226,230.19		7,115,973.64	235,661,081.53

(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						248,091,895.50		248,091,895.50
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配						248,091,895.50		248,091,895.50
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								
四、本期末余额	826,972,985.00	684,519,927.65		344,815,258.40		1,047,286,998.39	25,885,279.39	2,929,480,448.83

公司法定代表人:周中枢 主管会计工作负责人:冯贵权 会计机构负责人:任建华

母公司所有者权益变动表
2007 年 1-6 月

编制单位：五矿发展股份有限公司

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	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	826,972,985.00	666,743,607.36		409,309,056.38	1,392,477,171.00	3,295,502,819.74
加：会计政策变更		23,701,974.10		-17,334,550.85	-156,010,957.72	-149,643,534.47
前期差错更正						
二、本年年年初余额	826,972,985.00	690,445,581.46		391,974,505.53	1,236,466,213.28	3,145,859,285.27
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）		67,201,043.17			-165,608,579.58	-98,407,536.41
（一）净利润					82,483,315.92	82,483,315.92
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		67,201,043.17				67,201,043.17
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		100,300,064.44				100,300,064.44
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响		-33,099,021.27				-33,099,021.27
4. 其他						
上述（一）和（二）小计		67,201,043.17			82,483,315.92	67,201,043.17
（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					248,091,895.50	248,091,895.50
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者(或股东)的分配					248,091,895.50	248,091,895.50
3. 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						
四、本期末余额	826,972,985.00	757,646,624.63		391,974,505.53	1,070,857,633.70	3,047,451,748.86

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	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	826,972,985.00	664,357,149.12		353,356,054.67	1,136,992,051.10	2,981,678,239.89
加:会计政策变更		-3,156,099.17		-18,789,001.66	-169,101,014.87	-191,046,115.70
前期差错更正						
二、本年初余额	826,972,985.00	661,201,049.95		334,567,053.01	967,891,036.23	2,790,632,124.19
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		23,318,877.70			-34,916,358.66	-11,597,480.96
(一)净利润					213,175,536.84	213,175,536.84
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		23,318,877.70				23,318,877.70
1.可供出售金融资产公允价值变动净额		33,583,928.20				33,583,928.20
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响		817,645.81				817,645.81
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响		-11,082,696.31				-11,082,696.31
4.其他						
上述(一)和(二)小计		23,318,877.70			213,175,536.84	236,494,414.54
(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					248,091,895.50	248,091,895.50
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者(或股东)的分配					248,091,895.50	248,091,895.50
3. 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						
四、本期期末余额	826,972,985.00	684,519,927.65		334,567,053.01	932,974,677.57	2,779,034,643.23

公司法定代表人:周中枢

主管会计工作负责人:冯贵权

会计机构负责人:任建华

7.3 报表附注

7.3.1 如果出现会计政策、会计估计变更或会计差错更正的，说明有关内容、原因及影响数。

本公司在 2007 年之前执行原《企业会计准则》及《企业会计制度》，自 2007 年 1 月 1 日起执行财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则》，并按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》进行调整后列报。

上述重大会计政策变更调减 2006 年年初留存收益 85,407,962.59 元，其中：调减盈余公积 8,540,796.27 元，调减未分配利润 76,867,166.32 元。调减 2007 年初留存收益 47,703,140.75 元，其中：调减盈余公积 4,770,314.07 元，调减未分配利润 42,932,826.68 元。具体分项说明如下：

序号	变更内容及理由	2006 年初累积影响数	2007 年初累积影响数
1	同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	-262,925,067.36	-253,969,711.34
2	其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额	4,062,079.50	3,011,215.27
3	所得税	135,493,619.33	164,771,510.12
4	母公司对联营企业按新准则追溯调整后报表进行权益法核算	37,961,405.94	38,483,845.20
5	根据实际情况和职工福利计划列支福利费		
	合计	-85,407,962.59	-47,703,140.75

7.3.2 本期合并财务报表合并范围的变更及理由

1、公司本期出资设立了五矿（湖南）铁合金有限责任公司，公司持股比例 100%，本期将该公司财务报表纳入合并财务报表范围。

2、公司下属全资子公司五矿国际货运有限责任公司出资设立的五矿保险经纪（北京）有限责任公司，公司持股比例 80%，本期该公司正常经营，将该公司财务报表纳入合并财务报表范围。

3、公司下属全资子公司五矿钢铁有限责任公司本期对五矿邯钢（苏州）钢材加工有限公司的出资额由原 2,480 万元增加为 3,472 万元，股权比例由 40%增加至 56%，本期将该公司财务报表纳入合并财务报表范围。

五矿发展股份有限公司
2007 年 8 月 18 日