IAMGOLD CORPORATION

401 Bay Street, Suite 3200, PO Box 153
Toronto, Ontario, Canada M5H 2Y4
T 416 360 4710 F 416 360 4750 Toll Free 1 888 IMG 9999
W www.iamgold.com E info@iamgold.com

TSX - IMG NYSE - IAG BSE - IAMGOLD

COMMUNIQUÉ DE PRESSE

Toronto, le 13 novembre 2007 n° : 29-07

RÉSULTATS DU TROISIÈME TRIMESTRE DE 2007 D'IAMGOLD

Tous les montants sont exprimés en dollars américains, sauf indication contraire.

FAITS SAILLANTS DU TROISIÈME TRIMESTRE :

- Les revenus ont atteint 170,2 millions $ et le bénéfice net 19,5 millions $, une augmentation sur un an de 159 % et de 45 % respectivement, incluant les contributions d'une acquisition au quatrième trimestre de l'année dernière.
- Les revenus nets ont augmenté de 2 % et le bénéfice net ajusté[1] a augmenté de 58 % par rapport au trimestre précédent.
- Des flux de trésorerie provenant de l'exploitation records à 29,8 millions $; une augmentation de 66 % par rapport au troisième trimestre de 2006 et de 112 % par rapport aux deuxième trimestre de 2007.
- La production d'or attribuable atteint 242 000 onces tel que prévu.
- Les coûts décaissés, tels que définis par le « *Gold Institute* », (« *GI* »)[2], s'élevaient à 437 $ par once.
- La trésorerie, les dépôts à court terme et les lingots d'or au 30 septembre 2007 totalisaient 222,9 millions $ incluant l'évaluation des lingots d'or au prix du marché par rapport aux 189,5 millions $ au 30 juin 2007.
- La clôture d'une entente de vente de la Mine Géant Dormant à la fin de l'exploitation minière.
- La Compagnie a pris la décision stratégique de disposer du projet La Arena.

SOMMAIRE - RÉSULTATS FINANCIERS CONSOLIDÉS

(*non vérifiés*)	**Troisième trimestre terminés le 30 septembre**		**Neuf mois terminés le 30 septembre**	
(en milliers de dollars sauf indication contraire)	**2007**	2006	**2007**	2006
	$	$	**$**	$
Bénéfice net (Perte nette)	**19 527**	13 425	**(50 558)**	63 114
Bénéfice net (avant perte de valeur)[1]	**19 527**	13 425	**43 167**	63 114
Bénéfice net (Perte nette) par action				
- de base ($ par action)	**0,07**	0,08	**(0,17)**	0,38
- dilué ($ par action)	**0,07**	0,08	**(0,17)**	0,37
Bénéfice net (avant perte de valeur) [1] par action				
- de base et dilué ($ par action)	**0,07**	0,08	**0,15**	0,38
Flux de trésorerie d'exploitation	**29 788**	17 919	**60 502**	63 989
Or produit, quote-part de IMG (onces)	**242 000**	140 000	**712 000**	421 000
Coûts décaissés selon le *GI* ($ par once)[2]	**437**	329	**422**	297
Prix de l'or réalisé moyen ($ par once)	**674**	620	**661**	601

(1) Le bénéfice net (avant perte de valeur) est une mesure hors PCGR et représente le bénéfice net (perte) sans la perte de valeur comptabilisée au deuxième trimestre de 2007.

(2) Les coûts décaissés par once selon le « Gold Institute » (« GI ») sont aussi une mesure hors PCGR. Veuillez consulter les renseignements complémentaires pour concilier les chiffres selon les PCGR.

Un appel conférence pour commenter les résultats du troisième trimestre de la Compagnie aura lieu mardi le 13 novembre 2007 à 11 h 00, heure normale de l'Est. Pour les appels locaux, composez le 416-644-3414, ligne sans frais pour l'Amérique du Nord 1-800-733-7571. Cette conférence sera également diffusée à partir notre site web (www.iamgold.com).

Un enregistrement de l'appel conférence sera disponible à compter de 14 h 00 du mardi 13 novembre 2007 au 20 novembre 2007 en composant le 416-640-1917, mot de passe : 21247871# et le no sans frais pour A. du N. 1-877-289-8525, mot de passe 21247871#. L'enregistrement sera aussi disponible sur le site web d'IAMGOLD.

RAPPORT DE GESTION SUR LA SITUATION FINANCIÈRE ET LES RÉSULTATS

Le rapport de gestion suivant en date du 12 novembre 2007 doit être lu conjointement avec le rapport de gestion pour l'exercice terminé le 31 décembre 2006, les états financiers annuels consolidés de la Compagnie et les notes s'y rapportant, les renseignements financiers complémentaires inclus dans le rapport annuel de la Compagnie et les états financiers intermédiaires consolidés non vérifiés et les notes contenus dans ce rapport. Les états financiers consolidés ont été préparés en vertu des principes comptables généralement reconnus (« PCGR ») du Canada. Tous les montants dans ce rapport de gestion sont en dollars américains sauf lorsque indiqué autrement. Des renseignements supplémentaires sur IAMGOLD Corporation se trouvent sur le site www.sedar.com ou www.sec.gov.

APERÇU

IAMGOLD Corporation (« IAMGOLD » ou « IMG » ou la « Compagnie ») est une grande société de production aurifère et d'exploration de rang intermédiaire. À la suite de l'acquisition de Gallery Gold Limited (« GGL ») et de Cambior inc. (« Cambior ») en 2006, les participations d'IAMGOLD comprennent huit mines d'or en exploitation, une redevance d'une mine de diamants, un producteur de niobium, ainsi que des projets d'exploration situés en Afrique et dans les Amériques. Ses projets d'exploration avancés incluent le projet Camp Caïman en Guyane française, le projet Quimsacocha en Équateur, le projet Buckreef en Tanzanie et le projet Westwood au Québec. Les titres d'IAMGOLD se transigent sur les bourses de Toronto, de New York et du Botswana.

La Compagnie a réalisé un bénéfice net au troisième trimestre de 2007 de 19,5 millions $ ou 0,07 $ par action comparativement au bénéfice net de 13,4 millions $ ou 0,08 $ par action au troisième trimestre de 2006. La perte nette pour les neuf premiers mois de 2007 s'élevait à 50,6 millions $ ou 0,17 $ par action comparativement à un bénéfice net de 63,1 millions $ ou 0,38 $ par action au cours des neuf premiers mois de 2006. Mis à part la perte de valeur de Mupane, le bénéfice net des neuf premiers mois de 2007, s'élèverait à 43,2 millions $ ou 0,15 $ par action. La force du prix de l'or a avantagé les revenus en 2007 mais a été compensée par la hausse des coûts d'exploitation minière liés aux coûts supérieurs de main d'œuvre, de carburant, de maintenance, des versements de redevances et des fluctuations du taux de change. Les résultats de la mine Niobec ont également eu un impact favorable sur le bénéfice net. La perte de valeur de Mupane provient de la réduction des flux de trésorerie prévus générés par cette mine.

Les flux de trésorerie générés par les activités d'exploitation, au troisième trimestre de 2007, s'élevaient à 29,8 millions $ comparativement à 17,9 millions $ au troisième trimestre de 2006. Les flux de trésorerie pour les neuf premiers mois de 2007 totalisaient 60,5 millions $ par rapport aux 64,0 millions $ au cours des neuf premiers mois de 2006. Cette diminution provient de la baisse des résultats et de l'absence de dividende de Tarkwa et de Damang au troisième trimestre de 2007 en raison du réinvestissement de la trésorerie dans l'exploitation.

La trésorerie, les dépôts à court terme et les lingots d'or de la Compagnie au 30 septembre 2007 totalisaient 222,9 millions $ incluant l'évaluation des lingots d'or au prix du marché.

ACQUISITIONS

Cambior inc.

Le 8 novembre 2006, la Compagnie a fait l'acquisition de toutes les actions émises et en circulation de Cambior. Le prix d'acquisition préliminaire a été établi à 1,1 milliard $, incluant les coûts d'acquisition de 4,6 millions $. La Compagnie a effectué une répartition préliminaire de ce prix aux actifs individuels acquis et procède actuellement à la répartition finale avec l'aide de consultants externes. La répartition finale sera complétée au quatrième trimestre de 2007.

Sommaire - Résultats financiers

(en milliers de dollars sauf indication contraire)

	2007				2006			2005
	3e T	2e T	1e T.	4e T.	3e T.	2e T.	1er T.	4e T.
		$	$	$	$	$	$	$
Bénéfice net (Perte nette)	**19 527**	(81 370)	11 285	9 367	13 425	29 838	19 851	6 178
Bénéfice net (Perte nette) par action - de base et dilué	**0,07**	(0,28)	0,04	0,04	0,08	0,17	0,13	0,04
Flux de trésorerie générés par les activités d'exploitation	**29 788**	14 062	16 652	2	17 919	24 276	21 794	18 002
Trésorerie, dépôts à court terme et lingots d'or								
(au coût)	**161 380**	141 818	159 256	173 376	170 231	151 275	133 323	110 197
(au marché)	**222 855**	189 538	208 649	218 345	210 331	193 493	170 864	137 496
Or produit (000 onces – quote-part d'IMG)	**242**	251	219	219	140	158	123	117
Moyenne pondérée des coûts décaissés selon le GI ($ par once – quote-part d'IMG)*	**437**	413	416	368	329	290	271	276
Prix réalisé moyen de l'or ($ par once)	**674**	660	654	619	620	621	553	485
Prix du marché de l'or ($ par once)**	**680**	667	650	613	622	628	554	485

* *La moyenne pondérée des coûts décaissés par once selon le « Gold Institute » (« GI ») est une mesure hors PCGR. Veuillez consulter les renseignements complémentaires joints au rapport de gestion pour concilier les chiffres selon les PCGR.*

** *Prix moyen de l'or déterminés par le PM Fix de Londres, pour le trimestre.*

PRODUCTION ET COÛTS ATTRIBUABLES À IAMGOLD

Le tableau suivant présente la production attribuable aux participations d'IAMGOLD dans les mines aurifères en exploitation ainsi que la moyenne pondérée des coûts de production.

	2007			2006			
Production (000 onces)	**3e T**	2e T	1e T.	4eT.	3e T.	2eT.	1eT.
Sadiola – 38 %	**35**	34	31	50	46	52	42
Yatela – 40 %	**30**	33	35	34	33	40	33
Mupane – 100 %	**22**	24	17	24	19	22	-
Rosebel – 95 %	**71**	69	46	38(1)	-	-	-
Doyon – 100 %	**32**	34	31	23(1)	-	-	-
Géant Dormant – 100 %	**14**	18	17	8(1)	-	-	-
Tarkwa – 18,9 %	**29**	32	33	34	33	33	36
Damang – 18,9 %	**9**	7	9	8	9	11	12
Production totale	**242**	251	219	219	140	158	123
Moyenne pondérée du total des coûts décaissés* ($ par once – quote-part	**445**	425	436	389	348	315	294
Moyenne pondérée des coûts décaissés selon le GI* ($ par once – quote-part IMG)	**437**	413	416	368	329	290	271

(1) Pour la période du 8 novembre au 31 décembre 2006.

* *Les coûts décaissés par once sont une mesure hors PCGR. Veuillez consulter les renseignements complémentaires joints au rapport de gestion pour concilier les chiffres selon les PCGR.*

La production d'or des mines en exploitation au troisième trimestre de 2007 était de 73 % supérieure à la production du troisième trimestre de 2006. L'augmentation en 2007 s'explique principalement par l'ajout des mines Rosebel, Doyon et Géant Dormant.

La production d'or des neuf premiers mois de 2007 devançait de 69 % la production des neuf premiers mois de 2006 principalement en raison de l'ajout de la production des mines Mupane, Rosebel, Doyon et Géant Dormant, compensée par une réduction à la mine Sadiola.

Les coûts décaissés de l'or, selon le GI pour toutes les mines aurifères étaient de 437 $ par once au troisième trimestre de 2007 comparativement à 329 $ par once au troisième trimestre de 2006 et 413 $ par once au deuxième trimestre de 2007. Les coûts décaissés selon le GI ont augmenté en raison des pluies diluviennes inhabituelles qui ont eu un effet sur les activités de Tarkwa, le volume supérieur produit à Rosebel, les pressions inflationnistes que connaît la mine Mupane, les fluctuations du taux de change et les paiements de redevances. Les coûts selon le GI étaient de 422 $ par once au cours des neuf premiers mois de 2007 par rapport à 297 $ par once à la même période en 2006. La hausse de coûts provient des deux acquisitions en 2006 de Gallery Gold et de Cambior, et des pressions inflationnistes sur les coûts qui se répercutent dans l'industrie minière en général.

PERSPECTIVES

La quote-part de production d'or attribuable à la Compagnie en 2007 provenant des mines en exploitation mentionnées ci-dessus est estimée à environ 970 000 onces d'or à un coût décaissé selon le GI allant d'environ 410 $ à 420 $ l'once incluant les redevances établies sur un prix de l'or de 650 $ par once.

Le prix réalisé de l'or supérieur à 650 $ l'once augmentera les coûts décaissés de l'or selon le GI. Selon la production et les ventes actuelles des sites miniers, pour chaque tranche de 100 $ par once d'augmentation du prix de l'or, les coûts des redevances, sur une base annuelle, augmenteront approximativement de 10 $ par once.

La baisse de production prévue provient de la diminution de la récupération à la mine Sadiola, d'une plus faible teneur à Damang et d'une production inférieure à Mupane en raison du traitement d'un nombre inférieur de tonnes et d'une plus faible teneur. Les coûts unitaires décaissés selon le GI prévus émanent d'une production inférieure, des coûts supérieurs de forage, de traitement, de carburant, de main d'œuvre, de redevances et des variations du taux de change. Cette mesure anticipée ne reflète pas nécessairement le bénéfice net ou les flux de trésorerie provenant des exploitations tel qu'établi en vertu des PCGR et pourrait différer considérablement des résultats réels dépendamment des risques, des incertitudes et des facteurs tels que le prix de l'or, les redevances, les taux de change des devises et le coût du carburant.

TENDANCES DU MARCHÉ

IAMGOLD génère des revenus de la vente d'or et de ferroniobium et possède une participation avec redevances dans une mine diamantifère.

Au cours des neuf premiers mois de 2007, le prix de l'or a été considérablement volatile et s'est transigé entre 649 $ et 743 $ par once. Le prix de l'or a clôturé à 743 $ l'once au 30 septembre 2007. Le prix moyen de l'or s'élevait à 680 $ l'once au troisième trimestre de 2007 et à 666 $ l'once au cours des neuf premiers mois de 2007 comparativement à 622 $ et 601 $ l'once aux périodes correspondantes de 2006.

Le niobium est un élément de renforcement utilisé dans la fabrication d'alliages d'acier spécialisés. La forte progression de la demande, reposant sur la croissance de la Chine, sur la consommation élevée d'aciers destinés à la fabrication de pipelines et sur des conditions économiques favorables. Cette forte demande devrait se maintenir au moins au cours des deux prochaines années. Le prix du ferroniobium ainsi que la demande ont atteint de nouveaux records en 2007 et continuent d'augmenter.

Le dollar canadien continue sa progression comparativement au dollar américain et a atteint 0,9948 au 30 septembre 2007 et une moyenne pondérée de 1,0455 au cours du troisième trimestre de 2007 et de 1,1055 pour les premiers neuf mois de 2007. La force du dollar a eu un effet néfaste sur les résultats d'exploitation représentant environ 1,8 million $ au troisième trimestre de 2007 comparativement au deuxième trimestre de 2007.

RÉSULTATS D'EXPLOITATION

PARTICIPATIONS MINIÈRES ET PARTICIPATIONS DIRECTES

	Troisième trimestre terminé le 30 septembre		Neuf mois terminés le 30 septembre	
	2007	2006	**2007**	2006
(en milliers $)	**$**	$	**$**	$
Revenus	**170 221**	65 659	**483 885**	182 095
Coûts d'exploitation minière	**106 755**	30 621	**317 015**	80 343
Amortissement et épuisement	**26 882**	11 243	**79 054**	30 623
Bénéfice provenant des participations minières	**36 584**	23 795	**87 816**	71 129
Tarkwa	**3 939**	4 813	**15 492**	17 961
Damang	**984**	944	**2 028**	4 609
Bénéfice provenant des participations directes	**4 923**	5 757	**17 520**	22 570
Bénéfice total provenant des participations minières et directes[(1)]	**41 507**	29 552	**105 336**	93 699
Bénéfice net (Perte nette), selon les états financiers	**19 527**	13 425	**(50 558)**	63 114

(1) Mesure hors PCGR : la Compagnie déclare le bénéfice total provenant des participations minières et des participations directes. Il s'agit d'un renseignement supplémentaire qui ne devrait pas être considéré comme élément isolé ou en remplacement de mesures de rendement préparées conformément aux PCGR. Veuillez consulter l'état des résultats consolidés.

Les participations minières incluent les parts proportionnelles de la Compagnie dans les actifs, les passifs et les résultats d'exploitation des coentreprises des mines Sadiola et Yatela et la situation financière et les résultats d'exploitation des mines Mupane, Doyon, Géant Dormant et Niobec détenues à 100 % et de la mine Rosebel détenue à 95 %.

La Compagnie détient des participations directes de 18,9 % dans chacune des deux compagnies ghanéennes enregistrées, Gold Fields Ghana Limited (propriétaire de la mine Tarkwa) et Abosso Goldfields Limited (propriétaire de la mine Damang).

Au cours du troisième trimestre de 2007, les revenus d'exploitation consolidés de la Compagnie ont atteint 159 % de plus qu'au troisième trimestre de 2006 en raison de l'augmentation du prix moyen de l'or et de la production d'or à la suite de l'ajout des mines Rosebel, Doyon et Géant Dormant. Les ventes de ferroniobium ont aussi contribué à la hausse des revenus. Le revenu moyen de l'or comptabilisé pour toutes les mines aurifères totalisait 674 $ par once au troisième trimestre de 2007 comparativement à 620 $ par once au troisième trimestre de 2006. Le revenu moyen de l'or pour toutes les mines aurifères totalisait 661 $ par once au cours des neuf premiers mois de 2007 par rapport à 601 $ par once au cours des neuf premiers mois de 2006. Les revenus pour les neuf premiers mois de l'année totalisaient 483,9 millions $ comparativement à 182,1 millions $ au cours des neuf premiers mois de 2006. Cette augmentation s'explique par les acquisitions et la hausse du prix de l'or.

Les coûts d'exploitation minière de la Compagnie totalisaient 106,8 millions $ au troisième trimestre de 2007 et 317,0 millions $ au cours des neuf premiers mois de 2007, une hausse comparativement à 2006 s'expliquant par l'acquisition des mines en 2006 et les augmentations générales des coûts des intrants d'exploitation.

La perte nette pour les neuf premiers mois s'élevait à 50,6 millions $ comparativement au bénéfice net de 63,1 millions $ pour les neuf premiers mois de 2006. La perte est principalement attribuable à la perte de valeur de l'actif Mupane enregistrée au deuxième trimestre de 2007.

Mine Sadiola (participation d'IAMGOLD – 38 %)
Sommaire des résultats
Données représentant 100 %

	2007				2006		
	3e T.	2e T.	1er T.	4e T.	3eT.	2eT.	1erT.
Total des matériaux extraits (000t)	**4 725**	7 742	7 597	7 295	5 221	5 894	5 022
Minerai usiné (000t)	**981**	1 048	1 030	1 181	1 320	1 210	1 110
Teneur (g/t)	**3,8**	4,0	3,6	4,9	3,1	4,2	3,5
Récupération (%)	**75**	79	78	77	93	85	88
Production aurifère – 100 % (milliers d'onces)	**92**	89	83	131	121	136	111
Ventes d'or – 100 % (000 onces)	**94**	92	89	127	127	131	111
Revenu aurifère ($ par once)*	**681**	666	652	614	626	628	553
Coûts directs décaissés ($ par once)**	**447**	474	443	309	268	259	285
Taxes sur la production ($ par once)**	**42**	42	42	36	39	36	33
Coûts totaux décaissés ($ par once)**	**489**	516	485	345	307	295	318
Ajustements des coûts décaissés ($ par once)**	**(104)**	(110)	(76)	(52)	(38)	(38)	(45)
Coûts décaissés selon le GI ($ par once)**	**385**	406	409	293	269	257	273

* *Le revenu aurifère se calcule à partir des ventes d'or divisées par les onces d'or vendues.*
** *Les coûts décaissés par once sont une mesure hors PCGR. Veuillez consulter les renseignements complémentaires pour concilier les chiffres selon les PCGR.*

La production d'or de la mine Sadiola, située au Mali, sur une base de 100 %, s'élevait à 92 000 onces au troisième trimestre de 2007 comparativement à 121 000 onces au troisième trimestre de 2006 en raison d'une quantité moindre de minerai usiné et d'un taux de récupération plus bas. Au cours du troisième trimestre de 2007, les tonnages extraits étaient de 10 % inférieurs à ceux du troisième trimestre de 2006 en raison d'une saison des pluies abondantes. Le minerai usiné a diminué de 26 % au troisième trimestre de 2006. Dans le trimestre de 2006, du minerai oxydé a principalement été usiné ce qui a entraîné une forte cadence et a donné une bonne récupération. Au troisième trimestre de 2007, une plus grande part de minerai sulfuré a été traité, nécessitant plus de temps, donc à une cadence réduite. De plus, le minerai oxydé traité au cours du troisième trimestre de 2007 provenait d'une fosse satellite et était légèrement plus dur que le minerai oxydé de la fosse principale traité en 2006. Le taux de récupération en résultant de 75 % s'est avéré plus bas au troisième trimestre de 2007 comparativement à la même période de 2006. La raison en est que du minerai oxydé mou a été traité au troisième trimestre de 2006 et a donné une forte récupération, alors que le minerai sulfuré mou usiné au troisième trimestre de 2007 a donné une récupération inférieure aux attentes. Le reste de l'année, un mélange de minerai oxydé et de minerai sulfuré mou à moindre teneur alimentera l'usine afin d'améliorer le taux de récupération et la production d'or.

Les coûts décaissés de 41,3 millions $, sur une base de 100 %, au troisième trimestre de 2007 étaient plus élevés que ceux de 32,4 millions $ enregistrés au troisième trimestre de 2006 en raison du traitement d'un plus grand tonnage de sulfures mous métallurgiquement complexes dans l'usine. La nécessité d'ajouter des réactifs supplémentaires dans le traitement du matériel a fait augmenter les coûts au troisième trimestre. Au troisième trimestre de 2007, l'alimentation de l'usine provenait à 61 % des sulfures comparativement à 100 % au troisième trimestre de 2006. Le ratio d'enlèvement des stériles était de 4,1 au troisième trimestre de 2007 contre 4,2 au trimestre correspondant de 2006. La baisse du ratio d'enlèvement est attribuable à une production supérieure du minerai extrait des puits satellites en 2007. Le coût décaissé par once de 385 $ selon le *GI* était plus élevé que les 269 $ enregistrés au troisième trimestre de 2006 en raison du coût accru des fournitures et de la quantité moindre d'onces d'or produites. Les coûts décaissés par once selon le *GI* étaient de 400 $ au cours des neuf premiers mois de 2007 comparativement aux 266 $ à la même période en 2006.

Les dépenses en immobilisations, sur une base de 100 %, au troisième trimestre de 2007 s'élevaient à 2,4 millions $ et 6,9 millions $ au cours des neuf premiers mois de 2007, et ont servi au forage de la zone de minerais sulfurés en profondeur, aux infrastructures supplémentaires d'assèchement de la fosse et à l'installation d'un circuit de concentration par gravimétrie à l'usine.

Les travaux du projet des sulfures en profondeur se sont poursuivis au cours du trimestre et comprenaient des tests métallurgiques et la reprise de la conception de la fosse à ciel ouvert. Les travaux métallurgiques visent principalement la bio-oxydation des concentrés de flottation.

Il n'y a pas eu distribution de dividendes au troisième trimestre de 2007. Le cumul annuel des dividendes versés par Sadiola s'élèvent à 22,5 millions $ et la quote-part d'IAMGOLD représente 8,6 millions $.

Mine Yatela (participation d'IAMGOLD – 40 %)

Sommaire des résultats

Données représentant 100 %

	2007			2006			
	3e T.	2e T	1er T.	4e T.	3e T.	2e T.	1er T.
Total des matériaux extraits (000t)	**1 497**	780	877	1 151	1 126	2 291	3 035
Agrandissement de la fosse - stériles extraits capitalisés (000t)	**1 630**	3 478	3 348	3 402	2 416	928	-
Minerai usiné (000t)	**649**	842	716	907	670	810	820
Teneur (g/t)	**2,3**	5,0	3,3	3,9	3,0	4,9	4,5
Or empilé (000 onces)	**48**	136	75	101	64	128	119
Production aurifère – 100 % (000 onces)	**75**	83	88	85	84	100	82
Ventes d'or – 100 % (000 onces)	**78**	80	90	83	84	100	87
Revenu aurifère ($ par d'once)*	**679**	666	651	618	621	627	555
Coûts directs décaissés ($ par once)**	**160**	117	204	262	228	200	200
Taxes sur la production ($ par once)**	**42**	38	40	36	37	38	36
Coûts décaissés totaux ($ par once)**	**202**	155	244	298	264	238	236
Ajustements des coûts décaissés ($ par once)**	**39**	72	(64)	(64)	(25)	(21)	(29)
Coûts décaissés selon le GI ($ par once)**	**241**	227	180	234	239	217	207

* *Le revenu aurifère se calcule à partir des ventes d'or divisées par les onces d'or vendues.*

** *Les coûts décaissés par once sont une mesure hors PCGR. Veuillez consulter les renseignements complémentaires pour concilier les chiffres selon les PCGR.*

Au troisième trimestre de 2007, la production aurifère de la mine Yatela, située au Mali, sur une base de 100 %, totalisait 75 000 onces, soit une production de 11 % inférieure à celle du troisième trimestre de 2006. La baisse de la production aurifère provenait d'une plus faible quantité d'or empilé au troisième trimestre de 2007 comparativement au troisième trimestre de 2006. Le tonnage empilé était de 25 % inférieur au troisième trimestre de 2007 en raison d'une diminution de la disponibilité d'équipement de broyage et d'empilage, d'une augmentation de la dureté du matériel broyé et d'une saison anormalement pluvieuse. Le tonnage extrait total, incluant à la fois le minerai et les stériles extraits capitalisés, a diminué de 12 % à 3,1 millions de tonnes au troisième trimestre de 2007 en raison de la profondeur accrue de l'agrandissement de la fosse, de la plus faible disponibilité de l'équipement et des fortes pluies.

Les coûts directs décaissés, sur une base de 100 %, au troisième trimestre de 2007 s'élevaient à 12,1 millions $, un montant inférieur aux 19,2 millions $ enregistrés au troisième trimestre de 2006. Cette baisse provient du changement requis par les politiques comptables dans la façon de calculer les frais de découverture pour l'exploitation Yatela (voir « Changements de conventions comptables du Canada »). Par conséquent, en vertu de la récente directive des PCGR du Canada, les frais de découverture associés à l'approfondissement de la fosse Yatela sont désormais capitalisés et les soldes des frais de découverture cumulés contractés auparavant sont amortis en fonction des unités de production émanant de l'enlèvement des stériles.

Les coûts décaissés selon le GI de 241 $ l'once étaient de 1 % supérieurs au cours du troisième trimestre de 2007 comparativement au troisième trimestre de 2006 en raison d'une baisse de la production aurifère générale et au changement de politique comptable pour les frais de découverture. Les coûts décaissés par once s'élevaient à 214 $ au cours des premiers neuf mois de 2007 par rapport à 221 $ en 2006.

Les dépenses en immobilisations à Yatela, sur une base de 100 %, totalisaient 7,3 millions $ au troisième trimestre de 2007 et 28,4 millions $ au cours des neuf premiers mois de 2007 et étaient principalement reliées à l'enlèvement des stériles capitalisés et à la construction d'une plateforme de lixiviation.

Au troisième trimestre de 2007, Yatela a déclaré une distribution de dividendes de 20,0 millions $ à ses actionnaires, dont une quote-part de 8,0 millions $ pour IAMGOLD (60,0 millions $ et 24,0 millions $ respectivement en cumul annuel). Subséquemment, IAMGOLD a reçu sa distribution de 8,0 millions $ en novembre 2007.

Mine Mupane (participation d'IAMGOLD — 100 %)

Sommaire des résultats

Données représentant 100 %

	2007			2006		
	3e T.	2e T.	1er T.	4eT.	3eT.	2eT.
Total des matériaux extraits (000t)	**1 588**	2 423	2 075	2 036	1 928	2 167
Minerai usiné (000t)	**238**	233	183	228	220	240
Teneur (g/t)	**3,4**	3,7	3,3	3,6	3,0	3,3
Récupération (%)	**86**	87	86	90	89	87
Production aurifère – 100 % (000 onces)	**22**	24	17	24	19	22
Ventes d'or – 100 % (000 onces)	**25**	23	19	19	21	24
Revenu aurifère ($ par d'once)*	**635**	617	606	618	589	591
Coûts directs décaissés ($ par once)**	**561**	482	635	503	497	401
Taxes sur la production ($ par once)**	**41**	30	29	26	34	30
Coûts décaissés totaux ($ par once)**	**602**	512	664	529	531	431
Ajustements aux coûts décaissés ($ par once)**	**(11)**	(13)	(14)	9	(12)	(36)
Coûts décaissés selon le GI ($ par once)**	**591**	499	650	538	519	395

* *Le revenu aurifère se calcule à partir des ventes d'or divisées par les onces d'or vendues.*

** *Les coûts décaissés par once sont une mesure hors PCGR. Veuillez consulter les renseignements complémentaires pour concilier les chiffres selon les PCGR.*

Au 30 septembre 2007, les contrats restants de ventes d'or à terme de Mupane étaient comme suit :

Année	**Ventes à terme en onces**	**Prix moyen à terme ($ par once)**	**Passif (en milliers $)**
2007	19 444	402	4 252
2008	77 776	402	17 874
2009	43 888	407	10 472
Total	141 108	404	32 598

Les contrats de ventes à terme de Mupane sont comptabilisés comme des contrats normaux d'achats et de ventes pour lesquels les livraisons sont enregistrées à leur prix à terme respectif. Lors de la livraison de l'or selon les contrats de ventes à terme de Mupane, le passif acquis s'y rattachant est amorti et enregistré dans les revenus aurifères. Au troisième trimestre de 2007, 19 444 onces d'or ont été livrées en vertu des contrats de ventes à terme (58 332 onces au cours des neuf premiers mois 2007).

Les revenus étaient de 15,7 millions $ au troisième trimestre de 2007 et incluaient les éléments suivants :

(en milliers de dollars)	**Troisième trimestre terminé le 30 septembre 2007**	**Neuf mois terminés le 30 septembre 2007**
	$	$
Ventes au prix du marché	3 642	5 856
Contrats de ventes à terme	7 823	23 470
Ventes d'argent	47	219
Amortissement du passif relié aux ventes à terme	4 157	12 187
	15 669	41 732

La production aurifère au troisième trimestre de 2007 totalisait 22 000 onces, ce qui représente une augmentation de 19 % par rapport au troisième trimestre de 2006 et une baisse de 9 % comparativement au deuxième trimestre de 2007. L'augmentation de production par rapport à la même période en 2006 provenait principalement de teneurs usinées et d'un tonnage extrait supérieurs. Le déclin dans la production par rapport au deuxième trimestre de 2007 est attribuable à des teneurs usinées moindres.

Au troisième trimestre de 2007, 1,6 million de tonnes ont été extraites, soit 18 % de moins qu'au troisième trimestre de 2006 en raison de la faible disponibilité de l'équipement, la démobilisation d'une excavatrice et de quatre camions de transport de la flotte. La réduction de la flotte minière a été rendue possible en raison de la décroissance des besoins de découverture des stériles à la fosse Tau.

Les coûts directs décaissés de 12,4 millions $ au troisième trimestre 2007 se sont avérés plus élevés que les 11,7 millions $ du deuxième trimestre de 2007 et les 9,3 millions $ dépensés au troisième trimestre de 2006 en raison de l'augmentation des coûts unitaires de production provenant de la hausse des coûts du carburant, des pneus, de maintenance et des distances de roulage. Les coûts décaissés selon le selon le GI de 591 $ l'once pour le troisième trimestre de 2007 étaient de 14 % plus élevés qu'au troisième trimestre de 2006 à 519 $ par once, en raison des conditions défavorables mentionnées ci-dessus. Les coûts décaissés selon le GI étaient de 572 $ l'once au cours des neuf premiers mois de 2007.

Les dépenses en immobilisations totalisaient 0,9 million $ pour les neuf premiers mois de 2007, et ont servi à l'achat de l'équipement de production d'oxygène et à remonter la digue du parc à résidus.

Au deuxième trimestre de 2007, la direction a mis à jour le plan à long terme de la mine ayant pour effet la comptabilisation d'une perte de valeur totalisant 93,7 millions $. Ce montant consiste en une réduction de l'écart d'acquisition de 32,8 millions $, une réduction de 8,0 millions $ des autres actifs à long terme (empilements) et la diminution de la valeur comptable de la mine Mupane de 52,9 millions $, tel qu'indiqué dans la baisse des soldes par rapport à ceux au 31 décembre 2006.

Au troisième trimestre de 2007, l'examen des activités d'exploitation a mené à la renégociation du contrat d'exploration minière avec le tiers entrepreneur, une mesure qui devrait faire baisser les coûts à l'avenir. La Compagnie a aussi planifié la mise en opération d'un moteur plus puissant au quatrième trimestre afin d'atteindre de plus fortes cadences à l'usine, ce qui en améliorera l'efficience.

Mine Rosebel (participation d'IAMGOLD — 95 %)

Sommaire des résultats

Données représentant 100 %

	2007			2006
	3e T	2e T.	1er T.	4e T. (1)
Total des matériaux extraits (000t)	**10 519**	8 168	7 205	5 382
Minerai usiné (000t)	**2 076**	1 949	1 522	1 173
Teneur (g/t)	**1,2**	1,2	1,0	1,1
Récupération (%)	**93**	93	89	92
Production aurifère – 100 % (000 onces)	**75**	71	48	40
Ventes d'or – 100 % (000 onces)	**73**	71	48	43
Revenu aurifère ($ par once)*	**668**	660	653	625
Coûts directs décaissés ($ par once)**	**395**	401	442	358
Redevances ($ par once)**	**63**	66	63	58
Total des coûts décaissés ($ par once)**	**458**	466	505	416
Coûts décaissés selon le GI ($ par once)**	**458**	466	505	416

(1) *Pour la période du 8 novembre au 31 décembre 2006.*

* *Le revenu aurifère se calcule à partir des ventes d'or divisées par les onces d'or vendues.*

** *Les coûts décaissés par once sont une mesure hors PCGR. Veuillez consulter les renseignements complémentaires pour concilier les chiffres selon les PCGR.*

Au troisième trimestre de 2007, la mine Rosebel, sur une base de 100 %, a produit 75 000 onces au coût décaissé selon le *GI* de 458 $ par once et 194 000 onces au coût décaissé selon le GI de 472 $ par once pour les neuf premiers mois de 2007. Le coût unitaire a diminué comparativement au premier et au deuxième trimestre en raison de la saison sèche ayant débuté au troisième trimestre.

Par rapport aux chiffres de l'année dernière, un débrayage de trois semaines au site au premier trimestre de 2007 a eu un effet défavorable sur la production et les coûts. La grève s'est terminée par l'acceptation des employés de la mine d'un contrat de travail de trois ans. L'extraction minière a été effectuée au deuxième trimestre dans les zones à haute teneur dans les fosses et la pluie a eu l'effet prévu sur les activités. La hausse des prix du carburant, des pneus et les coûts de maintenance ont eu un effet défavorable sur le coût unitaire.

Au troisième trimestre de 2007, les dépenses en immobilisations totalisaient 9,6 millions $ et 19,8 millions $ pour les neuf premiers mois de 2007, et étaient principalement reliées à l'achat d'équipement et aux dépenses d'exploration capitalisées. En juillet, la Compagnie a lancé un investissement de 26 millions $ à Rosebel qui consiste en l'installation d'un broyeur à boulets supplémentaire, des réservoirs de lixiviation et de l'équipement. Le broyeur, appartenant déjà à la Compagnie, sera transféré à partir du Guyana. Ce projet permettra à Rosebel de maintenir les cadences de broyage actuelles au fur et à mesure que l'extraction progresse en profondeur dans les fosses et que l'usine traite du matériel de plus en plus dur. Cet investissement permettra également d'optimiser différents secteurs de l'usine conçue à l'origine pour traiter 12 000 tonnes par jour et d'atteindre un taux supérieur de récupération. Le projet devrait être achevé en 2008 et permettre de générer un taux de rendement interne de plus de 20 %.

Division Doyon (participation d'IAMGOLD —100 %)

Sommaire des résultats

Données représentant 100 %

	2007			2006
	3e T.	2e T.	1er T.	4e T.(1)
Total des matériaux extraits (000 t)	**148**	166	162	102
Minerai usiné (000t)	**154**	173	147	114
Teneur (g/t)	**6,6**	6,5	6,8	6,7
Récupération (%)	**96**	96	96	96
Production d'or – 100 % (000 onces)	**32**	34	31	23
Ventes d'or – 100 % (000 onces)	**29**	28	33	23
Revenu aurifère ($ par once)*	**692**	664	655	629
Coûts directs décaissés ($ par once)**	**464**	460	508	403
Redevances ($ par once)**	**46**	50	56	48
Total des coûts décaissés ($ par once)**	**510**	510	564	451
Ajustement de l'empilement ($ par once)**	**31**	23	(55)	-
Coûts décaissés selon le GI ($ par once)**	**541**	533	509	451

(1). Pour la période du 8 novembre au 31 décembre 2006.

** Le revenu aurifère se calcule à partir des ventes d'or divisées par les onces d'or vendues.*

*** Les coûts décaissés par once sont une mesure hors PCGR. Veuillez consulter les renseignements complémentaires pour concilier les chiffres selon les PCGR.*

Au cours du troisième trimestre de 2007, la production aurifère à la mine Doyon a atteint 32 000 onces comparativement aux 34 000 et 31 000 onces aux deuxième et premier trimestres de 2007 respectivement. Au cours du premier trimestre de 2007, le nouveau circuit de flottation du cuivre est entré en service à l'usine Doyon, soit un mois à l'avance, et fonctionnait à pleine capacité au deuxième trimestre de 2007. Les résultats métallurgiques ont dépassé les attentes. Malgré la diminution de l'or usiné au cours du troisième trimestre de 2007, le total des coûts décaissés était égal à ceux du second trimestre de 2007 en raison d'un examen rigoureux des activités et des mesures de réduction des coûts.

Les coûts décaissés par once selon le *Gold Institute* étaient de 541 $ par once comparativement à 533 $ par once au deuxième trimestre de 2007. L'augmentation est principalement attribuable à l'arrêt des activités pendant deux semaines en juillet 2007, les nouvelles hausses du dollar canadien par rapport au dollar américain, compensée légèrement par les améliorations d'efficience apportées.

Malgré les conditions de terrain qui présentent un défi continuel à la mine Doyon, les activités d'exploitation ont atteint les objectifs prévus. Les dépenses en immobilisations s'élevaient à 3,1 millions $ au troisième trimestre de 2007 et 13,2 millions $ au cours des neuf premiers mois de 2007, et étaient principalement reliées à l'infrastructure et au développement souterrains, à l'achat d'équipement ainsi qu'au projet d'exploration Westwood-Mooshla qui continue de présenter des résultats encourageants tel que mentionné dans la section d'exploration et de mise en valeur.

Mine Géant Dormant (participation d'IAMGOLD —100 %)

Sommaire des résultats

Données représentant 100 %

	2007			2006
	3e T.	2e T.	1er T.	4e T.(1)
Total des matériaux extraits (000 t)	**37**	44	45	21
Minerai usiné (000t)	**37**	43	45	22
Teneur (g/t)	**12,1**	13,1	12,0	11,1
Récupération (%)	**97**	98	97	97
Production d'or – 100 % (000 onces)	**14**	18	17	8
Ventes d'or – 100 % (000 onces)	**14**	17	17	8
Revenu aurifère ($ par once)*	**692**	666	655	629
Coûts directs décaissés ($ par once)**	**376**	318	371	429
Total des coûts décaissés ($ par once)**	**376**	318	371	429
Ajustements des empilements ($ par once)**	**10**	(20)	(41)	17
Coûts décaissés selon le GI ($ par once)**	**386**	298	330	446

(1) *Pour la période du 8 novembre au 31 décembre 2006.*

** Le revenu aurifère se calcule à partir des ventes d'or divisées par les onces d'or vendues.*

*** Les coûts décaissés par once sont une mesure hors PCGR. Veuillez consulter les renseignements complémentaires pour concilier les chiffres selon les PCGR.*

Au cours du troisième trimestre de 2007, la production d'or totalisait 14 000 onces d'or au coût décaissé selon le *GI* de 386 $ l'once et était de 18 000 et 17 000 onces d'or au coût décaissé selon le *GI* de 298 $ et 330 $ l'once au deuxième et au premier trimestres respectifs de 2007. La production et les coûts ont subi un impact défavorable au troisième trimestre en raison de l'extraction dans des secteurs à plus faible teneur et de l'arrêt des activités pendant une semaine en juillet. La production a dépassé les attentes pour les neuf premiers mois de 2007 grâce à l'amélioration de la productivité attribuable au programme de formation des jeunes mineurs, d'une dilution moindre dans certains secteurs de la mine, d'une plus forte teneur et d'un meilleur enchaînement des activités minières. La force du dollar canadien par rapport au dollar américain a aussi affecté défavorablement les coûts.

Les dépenses en immobilisations à Géant Dormant ont totalisé 0,2 million $ et sont liées à l'exploration souterraine au cours des neuf premiers mois de 2007. Aucune dépense en immobilisation n'est prévue pour le dernier trimestre de 2007.

Au deuxième trimestre 2007, les employés syndiqués de la mine Géant Dormant ont voté en faveur du renouvellement de leur convention collective pour une période de trois ans.

Le 9 octobre 2007, IAMGOLD a annoncé la signature d'une entente d'option de vente avec Ressources Cadiscor inc. (« Cadiscor ») lui conférant le droit d'acquérir la mine Géant Dormant à la fin du traitement et de l'exploitation pour une considération totale pouvant atteindre 7 millions $ CA.

Dans le cadre du marché conclu avec Cadiscor, IAMGOLD continuera d'exploiter et de traiter les réserves de Géant Dormant jusqu'à l'épuisement des réserves actuelles après quoi, Cadiscor compte acquérir la propriété et toutes les infrastructures s'y rattachant. Selon l'entente, à la clôture officielle prévue au quatrième trimestre de 2007, Cadiscor payera 0,3 million $ CA en espèces et émettra 0,6 million actions ordinaires de Cadiscor et 1,0 million de bons de souscription à des actions ordinaires permettant à IAMGOLD d'acheter une action ordinaire au prix de 1,00 $ CA jusqu'au 1er avril 2009. Lors de l'exercice de l'option d'achat de Géant Dormant, prévu à la fin 2008 et au plus tard le 1er avril 2009, Cadiscor versera 5,0 millions $ CA en espèces ou l'équivalent en actions ordinaires de Cadiscor moins l'escompte maximal permis par la Bourse de croissance TSX. IAMGOLD recevra 1,0 million $ CA en espèces ou l'équivalent en actions ordinaires de Cadiscor une fois que 300 000 tonnes de quelconque minerais auront été traitées à l'usine et conservera des droits de revenus nets de fonderie sur la production future de Géant Dormant.

Mine Niobec

La production au troisième trimestre de 2007 de la mine Niobec était plus élevée qu'au trimestre précédent de 2007. L'augmentation de la production provient du programme d'optimisation ayant débuté en 2005 et de l'amélioration de la productivité.

Les flux de trésorerie reliés à l'exploitation au troisième trimestre de 2007, avant les variations d'éléments hors caisse du fonds de roulement, ont atteint 13,5 millions $ en raison de la hausse des prix (33,5 millions $ pour les neuf premiers mois de 2007). Les conditions favorables du marché devraient maintenir ou améliorer les prix courants au moins pour les deux prochaines années.

Les dépenses en immobilisations de la mine Niobec totalisaient 5,0 millions $ au cours du troisième trimestre de 2007 et 13,2 millions $ au cours des neuf premiers mois de 2007 et étaient reliées en grande partie au programme d'approfondissement du puits et à la poursuite des démarches d'optimisation de la productivité.

Dans le cadre du programme d'approfondissement d'un puits prévu pour 2008, les investissements pour l'achat d'un nouveau treuil et l'agrandissement d'un chevalement ont commencé au cours du premier trimestre de 2007 et devraient s'achever au quatrième trimestre de 2007. Toutes les activités liées à l'installation du nouveau treuil se poursuivent tel que prévu. Les autres développements en 2008 incluront, le remblayage par pâte permettant potentiellement de doubler les ressources, l'amélioration des traitements et une étude de préliminaire sur l'expansion.

Mine Tarkwa (participation d'IAMGOLD – 18,9 %)
Sommaire des résultats
Données représentant 100 %

	2007				2006		
	3e T.	2e T.	1er T.	4e T.	3e T.	2e T.	1er T.
Total des matériaux d'exploitation extraits (000t)	**21 443**	21 841	24 165	21 639	21 653	22 089	23 848
Stériles extraits capitalisés							
- agrandissement de la fosse Teberebie (000t)	**6 287**	6 679	4 569	4 596	2 712	1 327	3 192
Lixiviation en tas :							
Minerai concassé (000t)	**3 905**	4 212	4 375	4 230	4 200	4 260	4 370
Teneur *(g/t)*	**1,0**	1,0	1,0	1,1	1,1	1,2	1,2
Or empilé (000 onces)	**130**	141	141	154	152	166	161
Production d'or (000 onces)	**92**	101	104	110	110	120	120
Traité :							
Minerai usiné (000t)	**1 308**	1 431	1 519	1 350	1 330	1 110	1 300
Teneur (g/t)	**1,5**	1,5	1,6	1,7	1,5	1,7	1,7
Récupération (%)	**98**	97	97	97	97	97	97
Production d'or (000 onces)	**62**	69	71	68	64	56	72
Production d'or totale -100 % (000 onces)	**154**	170	174	179	174	176	192
Ventes d'or totales -100 % (000 onces)	**150**	170	174	179	174	176	192
Revenu aurifère ($ par once)*	**679**	669	650	611	623	626	552
Coûts directs décaissés ($ par once)**	**415**	366	371	344	347	328	289
Taxes sur la production ($ par once)**	**20**	20	19	18	19	19	17
Total des coûts décaissés ($ par once)**	**435**	386	390	363	366	347	306
Ajustements pour l'or en cours de traitement ($ par once)**	**(2)**	(57)	(15)	(23)	(3)	(8)	(2)
Coûts décaissés selon le GI ($ par once)**	**433**	329	375	340	363	339	304

** Le revenu aurifère se calcule à partir des ventes d'or divisées par les onces d'or vendues.*

*** Les coûts décaissés par once sont une mesure hors PCGR. Veuillez consulter les renseignements complémentaires pour concilier les chiffres selon les PCGR.*

La production aurifère totale au troisième trimestre de 2007 de la mine Tarkwa, située au Ghana, sur une base de 100 %, était de 11 % inférieure à la production du troisième trimestre de 2006 et de 10 % inférieure au deuxième trimestre de 2007. La saison anormalement pluvieuse a provoqué cette baisse et a porté préjudice à la capacité d'exploitation d'extraire et de traiter. Par conséquent, les fortes pluies de la saison ont résulté en une quantité inférieure de tonnes empilées et la diminution des teneurs empilées.

De plus, 6,3 millions de tonnes de stériles capitalisés associés à la découverture de la fosse Teberebie ont été extraites au troisième trimestre de 2007, comparativement à 2,7 millions de tonnes extraites au troisième trimestre de 2006 et de 6,7 millions de tonnes extraites au deuxième trimestre de 2007. La baisse des stériles capitalisés s'explique principalement par l'inondation survenue dans la fosse Teberebie. Des travaux de découverture capitalisés sont effectués à Teberebie afin d'alimenter suffisamment le circuit de broyage de l'usine avec du minerai de roche dure. La cadence du broyeur semi-autogène a diminué en raison du manque d'alimentation appropriée en minerai tout-venant en plus de volume moindre de matériel approprié disponible à cause de l'accès limité à certaines fosses.

Les coûts décaissés directs, sur une base de 100 %, au troisième trimestre de 2007 s'élevaient à 64,0 millions $, en hausse par rapport aux 60,4 millions $ enregistrés au troisième trimestre de 2006. L'augmentation des coûts directs décaissés provient de la hausse des coûts du carburant, de la maintenance, du cyanure et du ciment ainsi que des coûts supplémentaires de génération d'énergie.

Les coûts décaissés selon le *Gold Institute* de 433 $ par once au troisième trimestre de 2007 étaient de 19 % supérieurs à ceux du troisième trimestre de 2006 en raison de l'augmentation des coûts directs d'exploitation et d'une quantité moindre d'or produite.

Les dépenses en immobilisations, sur une base de 100 %, s'élevaient à 43,2 millions $ au troisième trimestre de 2007 et à 122,6 millions $ aux cours des neuf premiers mois de 2007, et ont servi principalement à l'enlèvement des stériles à la fosse Teberebie, l'expansion de l'usine du procédé de lixiviation au charbon actif (CIL) et à l'expansion de l'installation Nord de lixiviation.

Au cours des neuf premiers mois de 2007, Tarkwa n'a pas distribué d'espèces comparativement à 30,0 millions $ au troisième trimestre de 2006 (110 millions $ au cours des neuf premiers mois de 2006) puisque tous les flux de trésorerie ont été retenus pour financer l'agrandissement de l'usine. Le solde d'encaisse de Tarkwa au 30 septembre 2007 atteignait 21,9 millions $ (29,1 millions au 30 juin 2007 et 20,8 millions $ au 31 décembre 2006). Aucune distribution future de la trésorerie n'est prévue avant que l'expansion de l'installation Nord de lixiviation en tas soit complétée.

Mine Damang (participation d'IAMGOLD – 18,9 %)
Sommaire des résultats
Données représentant 100 %

	2007			2006			
	3e T.	2e T.	1er T.	4e T.	3e T.	2e T.	1er T.
Total des matériaux extraits (000t)	**4 836**	4 636	4 371	5 411	5 087	4 262	4 176
Stériles extraits capitalisés - Agrandissement de la fosse (000t)	**2 292**	2 745	3 767	2 859	2 370	2 430	2 570
Minerai usiné (000t)	**1 124**	1 242	1 384	1 326	1 320	1 300	1 380
Teneur *(g/t)*	**1,4**	1,1	1,2	1,3	1,2	1,4	1,5
Récupération (%)	**94**	91	92	93	93	93	93
Production d'or et ventes – 100 % (000 d'onces)	**47**	39	48	52	48	56	62
Revenu aurifère ($ par once)*	**679**	669	649	612	622	628	550
Coûts directs décaissés ($ par once)**	**501**	572	443	434	406	342	317
Taxes sur la production ($ par once)**	**20**	20	19	18	19	19	17
Total des coûts décaissés ($ par once)**	**521**	592	462	452	425	361	334
Ajustements pour l'or en cours de traitement ($ par once)**	**(49)**	(8)	4	7	23	(11)	11
Coûts décaissés selon le GI ($ par once)**	**472**	584	466	459	448	350	345

* *Le revenu aurifère se calcule à partir des ventes d'or divisées par les onces d'or vendues.*

** *Les coûts décaissés par once sont une mesure hors PCGR. Veuillez consulter les renseignements complémentaires pour concilier les chiffres selon les PCGR.*

La production aurifère au troisième trimestre de 2007 à la mine Damang, située au Ghana, sur une base de 100 %, totalisait 47 000 onces, soit une production similaire à celle du troisième trimestre de 2006. Au troisième trimestre de 2007, la teneur d'or usinée était de 17 % supérieure au trimestre correspondant de 2006 en raison d'une augmentation en minerai frais à haute teneur provenant de l'agrandissement de la fosse Damang et de la fosse 4 Tomento. La récupération s'est accrue au cours du troisième trimestre de 2007 alors que la septième cuve de lixiviation et un second concentrateur gravimétrique ont été mis en fonction. Le tonnage usiné a baissé de 15 % en raison d'une augmentation de la dureté du minerai et de la disponibilité du broyeur primaire. Le tonnage extrait total a décru de 5 % au cours du troisième trimestre de 2007, principalement à cause des plus fortes pluies durant le trimestre. Le ratio d'enlèvement a diminué légèrement au troisième trimestre de 2007 à 5,1 comparativement à 5,2 au troisième trimestre de 2006.

Les coûts directs décaissés, sur une base à 100 % au troisième trimestre de 2007 s'élevaient à 23,8 millions $, supérieurs aux 19,7 millions $ enregistrés au troisième trimestre de 2006. Cette hausse des coûts directs s'explique par l'augmentation du prix du carburant, du cyanure et autres fournitures ainsi que des coûts d'entretien de l'usine supérieurs.

Les coûts décaissés selon le *Gold Institute* ont augmenté à 472 $ par once au troisième trimestre 2007 comparativement à 448 $ par once au troisième trimestre 2006 à cause des coûts supplémentaires de production d'énergie sur les lieux et la hausse des coûts des fournitures.

Les dépenses en immobilisations, sur une base de 100 %, totalisaient 7,3 millions $ au troisième trimestre de 2007 et 25.2 millions $ au cours des neuf premiers mois de 2007, la majorité des dépenses ayant été effectuées pour agrandir la fosse Damang, remonter l'installation Est du parc à résidus et la construction d'une septième cuve CIL.

Damang n'a pas effectué de distribution en espèces au cours des neuf premiers mois de 2007 comparativement aux 5,0 millions $ au troisième trimestre de 2006 (30 millions $ au cours des neuf premiers mois de 2006) puisque tous les fonds ont été mis de côté pour financer l'agrandissement de la fosse. Le solde d'encaisse de Damang au 30 septembre 2007 s'élevait à 5,8 millions $ (12,5 millions $ au 30 juin 2007 et 17,3 millions $ au 31 décembre 2006).

DROITS DE REDEVANCES

Les revenus provenant des droits de redevances totalisaient 3,1 millions $ au troisième trimestre de 2007, comparativement à 2,0 millions $ au troisième trimestre de 2006 (7,2 millions $ et 5,2 millions $ au cours des neuf premiers mois de 2007 et 2006 respectivement). Les revenus de redevances proviennent principalement du droit de redevances de Diavik. Des montants peu importants reçus en 2006 provenaient aussi du rinçage des remblais de lixiviation de la mine d'or Magistral au Mexique.

EXPLORATION ET MISE EN VALEUR

	2007			2006			
(en milliers de $)	**3e T.**	2e T.	1er T.	4eT.	3eT.	2eT.	1er T.
	$	$	$	$	$	$	$
Exploration – mines							
Capitalisées	**5 369**	5 369	5 346	1 690	262	162	71
Dépenses (inclues dans les coûts d'exploration minière)	**908**	1 542	2 195	3 020	100	115	154
	6 277	6 911	7 541	4 710	362	277	225
Exploration générale							
Capitalisées	**3 371**	8 796	6 113	4 366	2 332	3 183	923
Dépenses d'exploration	**3 805**	6 446	3 809	5 016	3 294	2 425	1 289
	7 176	15 242	9 922	9 382	5 626	5 608	2 212
Exploration et mise en valeur totale							
Capitalisées	**8 740**	14 165	11 459	6 056	2 594	3 345	994
Dépenses	**4 713**	7 988	6 004	8 036	3 394	2 540	1 443
	13 453	22 153	17 463	14 092	5 988	5 885	2 437

En juillet 2007, un budget d'exploration de 19,6 millions $ a été approuvé pour le second semestre de 2007. Le plan et le budget approuvés couvrent une gamme de travaux allant de l'exploration primaire à celle près des mines existantes dans sept pays d'Amérique du Sud et trois pays d'Afrique, incluant des programmes à Quimsacocha, en Équateur et à Buckreef en Tanzanie pour le deuxième semestre de l'année 2007. Le budget de lannée entière de Westwood a été approuvé auparavant. Les efforts de concentration et de rationalisation des programmes de la Compagnie se poursuivent et d'importants progrès ont été réalisés dans la disposition de propriétés d'exploration.

EXPLORATION -MINES

Au troisième trimestre de 2007, la Compagnie a dépensé 6,3 millions $ en activités d'exploration des mines comparativement à 0,4 million $ au troisième trimestre de 2006 (20,7 millions $ au cours des neuf premiers mois de 2007 comparativement à 0,9 million $ au cours des neuf premiers mois de 2006). Les dépenses d'exploration capitalisées, incluaient principalement les travaux à Westwood (Doyon), Rosebel et Sadiola.

Westwood

En juin 2007, IAMGOLD a annoncé les résultats de forage additionnels à son programme d'exploration souterraine Westwood confirmant l'existence de trois zones minéralisées. Westwood est situé, près de l'infrastructure de la mine Doyon de la Compagnie, dans la ceinture de Cadillac en Abitibi, dans le nord-ouest du Québec. En 2007, plus de 5,0 millions $ seront dépensés à ce programme afin de développer les ressources et de faire avancer la galerie d'exploration. L'objectif vise la continuité des ressources connues et de découvrir des ressources additionnelles à haute teneur. En septembre 2007, le groupe de développement de projets de la Compagnie a annoncé les résultats d'une étude préliminaire interne confirmant le potentiel du projet Westwood à une contribution importante au profil de production de la Compagnie à long terme. Les travaux d'exploration se poursuivront au cours de 2007 et en 2008. L'étude de préfaisabilité devrait être terminée au deuxième semestre de 2008. Le développement du puits devrait commencer en 2009. L'estimation des ressources inférées de Westwood est de 14,1 millions de tonnes de minerai d'une teneur moyenne de 7,3 g Au/t indiquant 3,3 millions d'onces d'or pour environ 15 ans et dont la production commencerait en 2012.

PROJETS DE MISE EN VALEUR

Le total des dépenses des projets de mise en valeur dans le tableau ci-dessus s'élevait à 7,2 millions $ au troisième trimestre de 2007 comparativement à 5,6 millions $ au troisième trimestre de 2006 (32,3 millions $ au cours des neuf premiers mois de 2007 comparativement à 13,4 millions $ au cours des neuf premiers mois de 2006). Ces dépenses incluaient principalement les dépenses des projets Camp Caïman, Quimsacocha, La Arena et Buckreef. Les dépenses générales d'exploration sont reliées à la création de nouveaux prospects et l'évaluation de propriétés d'exploration à un stade précoce.

Projet Camp Caïman

Le projet aurifère Camp Caïman est situé en Guyane française, un département français d'outre-mer situé entre le Brésil et le Suriname sur la côte nord-est de l'Amérique du Sud. Le projet se trouve à environ 45 kilomètres au sud-est de Cayenne, la capitale. IAMGOLD détient une concession minière de 30 kilomètres carrés, valide pour 25 ans.

Le gisement de Camp Caïman renferme des réserves minérales probables de 12,3 millions de tonnes à une teneur de 2,8 g Au/t, soit 1,1 million d'onces d'or. Ces réserves pourraient potentiellement augmenter grâce à des activités supplémentaires d'exploration régionale sur des concessions appartenant à la Compagnie.

Le 18 mai 2007, la Compagnie a reçu une lettre de recommandation favorable de la commission à la tête du processus d'audience publique pour l'approbation des demandes de permis de construction et d'exploitation. À la mi-juin 2007, la Compagnie a reçu un autre avis favorable de l'agence gouvernementale (Comité départemental de l'Environnement et des Risques sanitaires et technologiques) responsable des questions de salubrité de l'environnement. Le 9 août 2007, la Compagnie a reçu un avis de la Préfecture expliquant que compte tenu de l'importance du projet, la réponse formelle aux demandes de permis pourrait être reportée jusqu'en novembre 2007.

L'étude de faisabilité de 2005 a été mise à jour un peu plus tôt cette année. Le capital de pré-production investi est maintenant estimé à 147,4 millions $, excluant les incitatifs gouvernementaux, soit une augmentation de 24 % par rapport aux chiffres de l'étude initiale et n'inclut pas les 13,0 millions $ déjà dépensés en équipement. Le camp Caïman sera financé par les ressources internes, les incitatifs gouvernementaux « Loi Girardin « ou la facilité de crédit. Les coûts décaissés devraient atteindre une moyenne de 320 $ l'once au moment de l'entrée en production commerciale vers 2010, selon l'étude mise à jour. Les coûts de production prévus ont augmenté de 20 % par rapport aux coûts estimés en 2005. Les augmentations des coûts en capital et des coûts de production sont liées à la hausse du prix de l'huile et des intrants ainsi qu'au renforcement du taux de change de l'Euro.

L'exploration dans les concessions régionales, à 10 kilomètres à l'ouest d'une ressource connue redémarrera après un hiatus de trois ans. Le programme consiste en des dépenses de 1,0 million $ dans le but de mieux définir les cibles connues pour préparer le programme de forage prévu pour la fin 2007 – début 2008.

Quimsacocha

Le projet Quimsacocha est situé à 35 kilomètres au sud-ouest de Cuenca, dans le sud de l'Équateur. IAMGOLD y détient un groupement de concessions minières de 12 500 hectares pour le projet. Le gisement contient des ressources indiquées de 32,6 millions de tonnes à une teneur de 3,2 g Au/t représentant 3,35 millions d'onces d'or. Des études de préfaisabilité étaient en cours pendant le trimestre et la date d'achèvement vise la fin du premier trimestre de 2008. Y compris dans le travail de préfaisabilité, un programme de forage de 4 000 mètres pour des échantillonnage métallurgiques additionnels devrait commencer au quatrième trimestre. Dans le cadre d'un programme d'exploration de 2,7 millions $ au deuxième semestre, une campagne de forage au diamant de 8 000 mètres a été entreprise hors de la zone connue de la ressource sur des cibles géophysiques identifiées dans les zones Loma Tasqui et Rio Falso Sur.

Le forage d'exploration vise trois larges anomalies à polarité inverse - résistivité identifiées dans le cadre de l'étude sur 100 kilomètres ayant débuté au troisième trimestre. Le programme de forage prévu devrait se poursuivre jusqu'au premier trimestre de 2008.

La Arena

Le projet aurifère La Arena est situé près de Huamachuco, au Pérou, à 480 kilomètres au nord-ouest de Lima. IAMGOLD détient une concession minière de 21 971 hectares reliée au projet. Le projet comprend deux gisements adjacents, soit un gisement épithermal d'or et un gisement de porphyre cuivre-or. Les deux gisements combinés recèlent un total de ressources mesurées et indiquées de 139,7 millions de tonnes à une teneur de 0,4 g Au/t représentant 1,997 million d'onces d'or et une teneur de cuivre de 0,35 % représentant 5,4 millions de tonnes de cuivre.

Une étude de préfaisabilité a été complétée en novembre 2006. Après analyse minutieuse, la décision de se départir de ce projet fut prise sur la base d'un intérêt à l'externe. Une firme d'investissement bancaire a été engagée afin d'aider au processus de vente qui devrait se conclure d'ici la fin de l'année.

Buckreef

Le projet aurifère Buckreef est situé dans la région des Goldfields du Lac Victoria, dans le nord de la Tanzanie. La position de la propriété couvre un secteur d'environ 45 kilomètres de long dans la zone de cisaillement de Rwamagaza, et cinq gisements ont été identifiés à ce jour. En juillet, une nouvelle estimation des ressources a été publiée avec une base de ressources mesurées et indiquées combinées de 16,0 millions de tonnes à une teneur moyenne de 1,9 g Au/t, soit 1,0 million d'onces d'or, et des ressources inférées de 10,9 millions de tonnes à une teneur de 2,4 g Au/t, soit 0,8 million d'onces d'or, en utilisant une teneur de coupure de 1,0 g Au/t. Un budget d'exploration de 2,9 millions $ a été approuvé pour la seconde moitié de 2007; il permettra des essais métallurgiques détaillés supplémentaires, la poursuite du forage près des ressources connues et l'évaluation de plus de sept des vingt nouvelles cibles identifiées à l'intérieur de la zone du projet. La décision d'entreprendre formellement une étude de préfaisabilité sera prise d'ici la fin de 2007.

FRAIS GÉNÉRAUX D'ADMINISTRATION

Les frais généraux d'administration se chiffraient à 8,9 millions $ au troisième trimestre de 2007 comparativement à 5,0 millions $ au troisième trimestre de 2006 (25,2 millions $ et 11,3 millions $ au cours des neuf premiers mois de 2007 et 2006 respectivement). L'augmentation provient principalement des acquisitions, en 2006, de Gallery et de Cambior qui ont nécessité un renforcement des activités administratives afin d'apporter le soutien nécessaire aux exploitations de la Compagnie. L'augmentation des coûts au cours du troisième trimestre s'explique aussi par le renforcement du dollar canadien par rapport au dollar américain représentant approximativement 0,5 million $. Les dépenses aux troisièmes trimestres de 2007 et 2006 incluent 0,8 million $ (2,6 millions $ et 2,2 millions $ au cours des neuf premiers mois de 2007 et 2006 respectivement) de dépenses hors caisse reliées à la rémunération à base d'actions octroyées aux employés.

IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES ET IMPÔTS MINIERS

La Compagnie est assujettie aux impôts sur les bénéfices et aux impôts miniers dans les juridictions où elle exerce des activités. Au troisième trimestre de 2007, les impôts sur les bénéfices et les impôts miniers totalisaient 11,8 millions $ un montant supérieur de 3,0 millions $ aux dépenses encourues au troisième trimestre de 2006. Les impôts sur les bénéfices et les impôts miniers totalisaient 25,2 millions $ et 15,4 millions $ au cours des neuf premiers mois de 2007 et 2006 respectivement. Cette hausse provient principalement de la mine Yatela dont les revenus sont devenus imposables au 1er juillet 2006, date de la fin d'une exemption d'impôt, l'acquisition de Cambior en novembre 2006 et GGL en mars 2006, et en partie compensée par une imposition moindre à la mine Sadiola principalement en raison de la baisse du bénéfice et des avantages fiscaux sur les frais généraux d'administration du siège social.

FLUX DE TRÉSORERIE

Les flux de trésorerie liés à l'exploitation totalisaient 29,8 millions $ au troisième trimestre de 2007 comparativement à 17,9 millions $ au troisième trimestre de 2006. Les flux de trésorerie liés à l'exploitation étaient de 60,5 millions $ au cours des neuf premiers mois de 2007 comparativement à 64,0 millions $ au cours des neuf premiers mois de 2006. Une réduction du bénéfice et l'absence de dividendes provenant de Tarkwa et Damang ont réduit les flux de trésorerie en 2007.

Au troisième trimestre de 2007, les flux de trésorerie utilisés par les activités d'investissement s'élevaient à 15,5 millions $ par rapport au 9,7 millions $ au troisième trimestre 2006. Les flux de trésorerie utilisés par les activités de financement étaient de 17,6 millions $ au cours des neuf premiers mois de 2007 comparativement aux flux de trésorerie provenant des activités de financement de 14,4 millions $ au cours

des neuf premiers mois de 2006. La hausse des flux de trésorerie utilisés s'explique principalement par l'augmentation des dépenses en capital effectuées dans les exploitations de la Compagnie et dans l'exploration. La vente de l'exploitation de la bauxite et le rachat de dépôts à court terme ont réduit le montant du cumul annuel des investissements.

Les investissements dans les actifs miniers sont principalement reliés à l'achat d'équipement à la mine Rosebel, l'infrastructure souterraine et au développement à la division Doyon et à Niobec et, aux frais de découverture capitalisés à Yatela. Les investissements en exploration et en mise en valeur sont principalement liés à la mise en valeur du Camp Caïman, Quimsacocha, La Arena et Buckreef.

Les flux de trésorerie utilisés dans les activités de financement étaient de 1,3 million $ au troisième trimestre de 2007 comparativement aux flux de trésorerie provenant des activités d'investissement de 0,2 million $ au troisième trimestre de 2006. Les flux de trésorerie utilisés dans les activités de financement étaient de 38,6 millions $ au cours des neuf premiers mois de 2007 comparativement à 25,5 millions $ au cours des neuf premiers mois de 2006.

La trésorerie disponible et les dépôts à court terme ont augmenté de 14,4 millions $ au cours du troisième trimestre de 2007 et ont baissé de 3,2 millions $ au cours des neuf premiers mois de 2007 (augmentation de 11,5 millions $ au troisième trimestre de 2006 et de 49,0 millions $ au cours des neuf premiers mois de 2006). Les éléments affectant la trésorerie disponible et qui ne se retrouvent pas dans le flux de trésorerie de la Compagnie concernent les distributions reçues des coentreprises de la Compagnie et des participations directes telles que :

	Troisième trimestre terminé le 30 septembre		**Neuf mois terminés le 30 septembre 2007**	
(en milliers de $)	**2007**	2006	**2007**	2006
	$	$	**$**	$
Encaissements - Tarkwa	**-**	6 161	**-**	22 491
Encaissements - Damang	**-**	945	**-**	5 670
Encaissements - Sadiola	**-**	8 500	**8 550**	24 700
Encaissements - Yatela, après remboursement	**8 000**	11 960	**24 000**	31 400
	8 000	27 566	**32 550**	84 261

LIQUIDITÉS ET SOURCES DE FINANCEMENT

La trésorerie, les dépôts à court terme et les lingots d'or de la Compagnie totalisaient 222,9 millions $ au 30 septembre 2007 incluant les lingots d'or évalués au prix du marché. Ce montant confère à la Compagnie un niveau élevé de liquidités et de sources de financement amplement suffisantes pour financer ses engagements connus. De plus, la Compagnie finalise présentement la négociation d'une entente reliée à la facilité de crédit dans le but d'assurer le soutien nécessaire à ses démarches de croissance.

FONDS DE ROULEMENT

	30 septembre 2007	31 décembre 2006
Fonds de roulement *(en milliers de $)*	**149 279**	102 056
Ratio du fonds de roulement	**1,9**	1,5

Trésorerie, équivalents et dépôts à court terme

(en milliers de $)	**30 septembre 2007**	31 décembre 2006
	$	$
Trésorerie et dépôts à court terme disponibles	**90 752**	93 975
Trésorerie des coentreprises	**21 616**	30 389
Total	**112 368**	124 364

La trésorerie des coentreprises représente la quote-part proportionnelle de la trésorerie aux mines Sadiola et Yatela qui fait partie du fonds de roulement de ces exploitations. Le solde de la trésorerie exclut la quote-part proportionnelle de la trésorerie détenue aux mines Tarkwa et Damang équivalant respectivement à 4,1 millions $ et à 1,1 million $ au 30 septembre 2007 et à 3,9 millions $ et 3,3 millions $ au 31 décembre 2006.

Lingots d'or

Au 30 septembre 2007, le solde cumulé des lingots d'or s'élevait à 148 704 onces au coût moyen de 330 $ par once pour un coût total de 49,0 millions $. La valeur au marché des lingots atteignait 110,5 millions $ selon le prix de l'or au 30 septembre 2007 de 743 $ l'once (94,0 millions $ au 31 décembre 2006).

FACILITÉ DE CRÉDIT

À l'acquisition de Cambior le 8 novembre 2006, la Compagnie a pris en charge une facilité de crédit composée d'un emprunt à terme non rotatif et d'une facilité de crédit à terme rotatif.

Le solde de l'emprunt à terme non rotatif s'élevait à 7,5 millions $ au 30 septembre 2007, prenant en compte les paiements prévus de 3,5 millions $ aux premier, deuxième et troisième trimestres de 2007.

La portion utilisée de la facilité de crédit à terme rotatif de 14,0 millions $ a la fin de 2006 a été remboursée au premier trimestre de 2007. Au 30 septembre 2007, la facilité de crédit de 30 millions $ était inutilisée sauf pour 11,7 millions $ en lettres crédit émises pour garantir des obligations liées à la mise hors service d'immobilisations. La Compagnie finalise présentement la négociation d'une nouvelle facilité de crédit en remplacement de celle en vigueur présentement.

ENGAGEMENTS DE VENTES D'OR

Facteurs de risques

IAMGOLD est exposée à divers risques d'ordre financier et opérationnel qui pourraient avoir des répercussions importantes sur sa rentabilité et sur les flux de trésorerie provenant de l'exploitation. Les risques financiers sont reliés au prix des matières premières, aux devises et à l'accès aux marchés de capitaux, tel que décrit au rapport de gestion du rapport annuel 2006 de la Compagnie.

La Compagnie a pour politique de ne pas couvrir sa production aurifère future. Ainsi, elle est soumise aux fluctuations du prix de l'or.

Au 30 septembre 2007, le solde des engagements de ventes d'or de la Compagnie pris en charge à l'acquisition de Cambior s'élevaient à 4 342 onces d'or dont la livraison est prévue en 2007 à 350 $ par once et la juste valeur estimée des engagements totalisant 1,7 million $ a été constatée au bilan, puisque ces engagements sont traités à titre d'instruments dérivés non utilisés à des fins de couverture. La variation de la valeur au marché pour les neuf premiers mois de 2007 était incluse à l'état des résultats à titre de perte sur instruments dérivés non utilisés à des fins de couverture totalisant 2,0 millions $. À la livraison de l'or en vertu des contrats à terme, la valeur au marché est amortie dans les revenus aurifères.

Au 30 septembre 2007, les contrats de ventes de Mupane totalisant 141 108 onces d'or au prix moyen de 404 $ par once sont comptabilisés comme contrats normaux d'achats et de ventes pour lesquels les livraisons sont enregistrées à leur prix à terme respectif. Sur livraison de l'or provenant de ventes à terme, le passif assumé est amorti et constaté dans les revenus aurifères. Au troisième trimestre de 2007, 19 444 onces d'or ont été livrées en vertu de ces contrats à terme (58 332 onces au cours des neuf premiers mois de 2007).

La juste valeur estimative des engagements de ventes d'or à terme de la Compagnie, calculée en utilisant les taux futurs en considérant le prix au marché, le taux d'intérêt, le taux d'emprunt dor et les volatilités s'établissait comme suit :

(*en milliers $*)	**30 septembre 2007**	31 décembre 2006
	$	$
Juste valeur des instruments dérivés non utilisés à des fins de couverture - (or et contrat de change) (Cambior)	**1 712**	16 409
Juste valeur des contrats de ventes normales (Mupane)	**50 402**	53 040
Valeur estimative au marché	**52 114**	69 449
Constatés au bilan :		
Instruments dérivés non utilisés à des fins de couverture – (or et contrat de change) (Cambior)	**1 712**	16 409
Passif lié aux ventes à terme – Ventes normales (Mupane)	**32 598**	44 785
	34 310	61 194
Hors bilan – juste valeur nette des ventes à terme	**17 804**	8 255

La Compagnie comptait également au 30 septembre 2007, 25 000 onces d'or à recevoir équivalent à 19,1 millions $ reliées à la cession antérieure d'un projet. Le gain provenant de la variation du prix du marché des onces d'or à recevoir au cours du troisième trimestre s'élevait à 2,3 millions $ (un gain de 2,8 millions $ pour les neuf premiers mois de 2007).

Autres engagements

Les engagements de la Compagnie pour terminer les installations ont diminué de 11,8 millions $ au 31 décembre 2006 à 10,4 millions $ à la fin de septembre 2007.

Réclamations

La Compagnie fait l'objet de diverses réclamations, poursuites en justice, cotisations d'impôts, réclamations potentielles et plaintes dans le cours normal de ses activités. La Compagnie est aussi assujettie à la possibilité de nouvelles cotisations d'impôts sur les bénéfices et d'impôts miniers pour certains exercices. La Compagnie ne croit pas que des décisions défavorables dans quelque procédure en suspens ou menace de procédure relative à quelque cotisation éventuelle ou à quelque montant qu'elle devrait verser, le cas échéant, auraient une incidence défavorable sur la situation financière de la Compagnie.

PRÉSENTATION DE L'INFORMATION

À la fin du troisième trimestre de 2007 d'IAMGOLD, une évaluation a été réalisée sous la supervision et avec la participation des dirigeants d'IAMGOLD, dont le Chef de la direction et le Chef de la direction financière, de l'efficacité des contrôles et des procédures en matière de présentation de l'information. Selon cette évaluation, le Chef de la direction et le Chef de la direction financière ont conclu que la conception et l'exécution des contrôles et procédures en matière de présentation étaient efficaces au 30 septembre 2007, fin de la période couverte par le présent rapport, pour s'assurer que l'information importante concernant IAMGOLD et ses filiales consolidées leur serait communiquée par ceux faisant partie de ces entités.

Il n'y a eu aucun changement dans les contrôles internes de la Compagnie concernant la présentation de l'information financière au cours des neuf premiers mois terminés le 30 septembre 2007 qui a pu ou aurait raisonnablement pu avoir un effet important sur le contrôle interne de la Compagnie affectant la présentation de l'information financière.

CHANGEMENTS DE CONVENTIONS COMPTABLES DU CANADA

INSTRUMENTS FINANCIERS, RÉSULTAT ÉTENDU ET COUVERTURES

Au 1er janvier 2007, IAMGOLD a adopté les nouvelles normes comptables de l'Institut canadien des comptables agréés « ICCA », reliées au chapitre 1530 « Résultat étendu », au chapitre 3855 « Instruments financiers – Comptabilisation et évaluation » et au chapitre 3865 « Couvertures ».

Chapitre 3855 « Instruments financiers – Comptabilisation et évaluation »

Les actifs financiers doivent être classifiés dans l'une des quatre catégories suivantes :

- placements détenus jusqu'à l'échéance (évalués au coût);
- prêts et créances (évalués au coût après amortissement);
- actifs financiers détenus à des fins de transaction (mesurés à la juste valeur dont les changements de juste valeur sont constatés immédiatement aux résultats); et
- actifs disponibles à la vente comprenant les placements sous forme de capitaux propres, les placements détenus jusqu'à l'échéance que l'entité choisit de désigner comme étant disponibles à la vente et tout actif financier qui n'entre dans aucune autre catégorie (mesuré à la juste valeur et dont les variations de juste valeur sont cumulées dans les autres résultats étendus jusqu'à ce qu'ils soient vendus).

Les passifs financiers, incluant les dettes à long terme et autres instruments semblables, doivent être comptabilisés au coût après amortissement, sauf ceux classifiés comme passifs détenus à des fins de transaction, lesquels sont évalués à la juste valeur.

Chapitre 1530 « Résultat étendu »

Selon le chapitre 1530, le résultat étendu comprend le résultat net et les autres éléments du résultat étendu et représente toutes les variations des capitaux propres au cours d'une période, découlant d'opérations et d'événements sans rapport avec les propriétaires. Le cumul des autres résultats étendus inclura les gains/pertes non réalisés de conversion des exploitations étrangères autonomes et les gains/pertes non réalisés sur les actifs financiers classifiés dans les actifs disponibles à la vente.

Impact :

Le 1er janvier 2007, ces changements aux conventions comptables ont nécessité les ajustements suivants :

(en milliers $)	Solde au 31 décembre 2006 $	Ajustements $	Solde au 1er janvier 2007 $
Actif			
Autres actifs à long terme – Débenture à recevoir	2 000	280	2 280
Autres actifs à long terme – Titres de placement	9 379	2 310	11 689
Autres actifs à long terme – Or à recevoir	15 281	(42)	15 239
Autres actifs à long terme – Dérivé intégré	-	148	148
Passif			
Passif d'impôt sur les bénéfices et impôts miniers futurs	185 015	199	185 214
Avoir des actionnaires			
Résultat étendu			
Bénéfices non répartis	108 932	106	109 038
Écart de conversion cumulé	(4 836)	4 836	-
Cumul des autres éléments du résultat étendu	-	(2 445)	(2 445)

Les titres de placement et les débentures à recevoir sont classifiés dans les actifs disponibles à la vente et sont évalués à la juste valeur en utilisant le cours des titres le plus récent si disponible ou une évaluation technique telle que celle du modèle Black-Scholes d'évaluation des prix. Les gains ou les pertes non réalisés sont présentés dans une composante du résultat étendu. Une fois réalisés, ils sont enregistrés dans le résultat net.

L'or à recevoir est considéré comme un instrument hybride composé d'un montant à recevoir et d'un dérivé intégré qui doit être comptabilisé séparément. Le montant à recevoir est comptabilisé comme une créance portant intérêts qui sont constatés aux résultats. Le dérivé intégré est évalué à la valeur du marché estimative à chaque date de bilan en fonction des changements du prix de l'or et la variation est imputée aux résultats sous « gain ou perte sur instruments dérivés non utilisés à des fins de couverture ».

La dette à long terme est comptabilisée au coût après amortissement, en utilisant la méthode du taux d'intérêt effectif ce qui n'a pas eu d'impact sur sa valeur comptable à la date d'adoption.

Les modifications aux passifs d'impôts sur les bénéfices et impôts miniers futurs reflètent l'impact fiscal des ajustements précédents.

Au cours du troisième trimestre de 2007, une diminution, nette d'impôts sur les bénéfices, de la juste valeur des titres de placement et de la débenture totalisant 0,6 million $ (4,1 millions $ au cours des neuf premiers mois de 2007) a été prise en compte dans le « cumul des autres éléments du résultat étendu ». La débenture à recevoir et certains titres négociables ont été vendus au cours du troisième trimestre. Les pertes non réalisées s'y rattachant, net d'impôt totalisent 1,4 million $ ont été reclassées dans le bénéfice net. Un gain non réalisé sur la conversion de l'investissement net dans les exploitations autonomes totalisant 11,8 millions $ au troisième trimestre de 2007 (26,9 millions $ au cours des neuf premiers mois de 2007) a été inclus dans l'autre résultat étendu. L'augmentation des dérivés intégrés reliés à l'or à recevoir totalisant 2,3 millions $ au troisième trimestre de 2007 (l'augmentation de 2,8 millions $ au cours des neuf premiers mois de 2007) a été comptabilisée dans les gains sur instruments dérivés non utilisés à des fins de couverture à l'état des résultats.

FRAIS DE DÉCOUVERTURE

Le CPN-160 – « Frais de découverture engagés au cours de la phase de production d'une mine » requiert l'imputation des frais de découverture à la dépense à moins que les activités de découverture démontrent une amélioration de la propriété minière obligeant ainsi une capitalisation des coûts. Tout frais de découverture capitalisé ou tout solde d'ouverture devrait être amorti sur la période des réserves bénéficiant des activités de découverture proportionnellement à la production. Cette convention comptable entrant en vigueur le 1er janvier 2007 a été appliquée prospectivement.

Il y a des frais capitalisés de découverture reliés à la mine Yatela pour laquelle un agrandissement du puits principal a été approuvé en 2006. Grâce à l'approfondissement de la fosse, la durée de vie de la mine Yatela est prolongée jusqu'en 2010 contrairement à sa fermeture initialement prévue pour 2007. L'amortissement est établi à partir des réserves supplémentaires estimées de l'agrandissement du la fosse en utilisant la méthode de l'amortissement proportionnel à la production.

La conciliation des frais capitalisés de découverture en 2007 se présentait comme suit :

(en milliers $)	**Troisième trimestre terminé le 30 septembre 2007** $	**Neuf mois terminés le 30 septembre 2007** $
Solde au début	14 521	9 459
Frais capitalisés de découverture	2 448	9 484
Amortissement	(206)	(2 180)
Solde à la fin	16 763	16 763

MODIFICATIONS COMPTABLES FUTURES

Instruments financiers - Information à fournir et présentation :

L'ICCA a émis les nouveaux chapitres 3862 – Instruments financiers - informations à fournir et 3863-Instruments financiers - présentation qui entreront en application pour IAMGOLD le 1er janvier 2008. Ces nouveaux chapitres remplacent le chapitre 3861, Instruments financiers - Information à fournir et présentation, et exigent la présentation de renseignements qualitatifs et quantitatifs supplémentaires qui permettent aux utilisateurs d'évaluer l'importance des instruments financiers au regard de la situation financière et de la performance financière de l'entité et, la nature et l'ampleur des risques découlant des instruments financiers auxquels l'entité est exposée pendant la période et à la date du bilan, ainsi que la façon dont l'entité gère ces risques.

Information à fournir concernant le capital :

Le 1er décembre 2006, l'ICCA a émis le nouveau chapitre 1535 – Informations à fournir concernant le capital qui entrera en vigueur pour IAMGOLD le 1er janvier 2008. Le chapitre 1535 spécifie quel type de renseignements permettent aux utilisateurs des états financiers de la Compagnie d'évaluer les objectifs de l'entité, les politiques et les procédures de gestion du capital tel que des informations qualitatives sur ses objectifs, les politiques et procédures de gestion du capital, des données quantitatives sommaires sur les éléments inclus dans la gestion du capital, que l'entité ait ou non respecté les exigences en matière de capital, et si, elle ne s'est pas conformée, les conséquences de cette inapplication.

Stocks :

En juin 2007, l'ICCA a publié le chapitre 3031-Stocks qui remplace le chapitre 3030 et établit des normes pour l'évaluation des stocks et la communication d'informations à leur sujet. Ce chapitre s'applique aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2008. Les principaux éléments du nouveau chapitre sont : évaluation au plus faible du coût et de la valeur nette de réalisation; le coût des stocks d'éléments qui ne sont pas habituellement interchangeables et des biens ou services produits aux fins de projets spécifiques affectés à de tels projets doit être déterminé en utilisant une identification spécifique de leurs coûts individuels; utilisation systématique soit de la méthode du premier entré, premier sorti ou de la méthode du coût moyen pondéré pour évaluer le coût des autres stocks; les dépréciations antérieures des stocks pour les ramener à leur valeur nette de réalisation doivent faire l'objet d'une reprise lorsque la valeur des stocks remonte. Ce nouveau chapitre fournit également des indications sur l'information additionnelle à fournir. La Compagnie évalue présentement l'effet que l'adoption du chapitre 3031 aura sur ses résultats financiers consolidés et sa situation financière.

AVIS RELATIF AUX ÉNONCÉS PROSPECTIFS

Certaines informations contenues dans le présent rapport de gestion, y compris l'information relative au rendement financier ou aux résultats d'exploitation futurs de la Compagnie et toute autre énoncé qui exprime les attentes ou les estimations de la direction quant aux performances futures, constituent des « énoncés prospectifs ». On reconnaîtra les énoncés prospectifs à l'utilisation de termes comme «prévoir» «pouvoir» «avoir l'intention de» «estimer» et expressions semblables. Les énoncés prospectifs s'appuient nécessairement sur un certain nombre d'estimations et d'hypothèses qui, bien que jugées raisonnables par la direction, sont, de par leur nature, assujetties à d'importantes incertitudes et éventualités d'ordre

commercial, économique et concurrentiel. La Compagnie met en garde le lecteur que de tels énoncés prospectifs comportent des risques connus et inconnus, des incertitudes et autres facteurs pouvant entrainer des écarts considérables entre les résultats financiers, la performance ou les réalisations réels d'IAMGOLD et les prévisions des résultats, de la performance ou des réalisations futurs, exprimées ou sous-entendues par ces énoncés prospectifs et les énoncés prospectifs ne constituent pas de garanties quant aux résultats futurs. Ces risques, incertitudes et autres facteurs comprennent, sans s'y limiter, les fluctuations du cours mondial de l'or, du niobium, du cuivre ou de certaines autres marchandises (comme l'argent, le carburant et l'électricité); les fluctuations du dollar américain et autres devises, des taux d'intérêt ou des taux d'emprunt de l'or; les risques découlant de la détention d'instruments dérivés; la capacité de réussir l'intégration des entreprises acquises; l'évolution des lois, des politiques ou de l'économie des juridictions dans lesquelles la Compagnie exerce des activités; les difficultés opérationnelles ou techniques pouvant survenir dans le cadre des activités d'exploitation et de la mise en valeur; les relations de travail; la disponibilité et les coûts supérieurs associés aux intrants miniers et à la main d'œuvre; la nature spéculative de l'exploration et de la mise en valeur, notamment les risques d'épuisement graduel des réserves ou la diminution de leur teneur; l'évolution défavorable des cotes de crédit de la Compagnie; et les contestations relatives aux titres de propriété, surtout dans les cas des propriétés non mises en valeur; et les risques associés à l'exploration, la mise en valeur et l'activité minière. Ces facteurs sont expliqués en détail sur le formulaire 40F/Notice annuelle de la Compagnie, déposé auprès de la « *Securities and Exchange Commission* » des États-Unis et des organismes de réglementation des valeurs mobilières des provinces canadiennes.

La Compagnie ne s'engage nullement à mettre à jour publiquement ou à diffuser toute révision à ces énoncés prospectifs à la suite de nouvelles informations ou d'événements futurs ou autre à moins que ce ne soit requis par la loi.

Mise en garde à l'intention des investisseurs américains

La *« Securities and Exchange Commission* » (« SEC ») des États-Unis permet aux sociétés minières, dans le cadre du dépôt de leur documentation auprès de la SEC, de divulguer seulement les gisements que la Compagnie peut exploiter économiquement et légalement. La Compagnie peut utiliser certains termes dans ses publications tels que « ressources » « mesurées » « indiquées » et « inférées » qui sont réglementaires selon les politiques et les directives des organismes canadiens de réglementation des valeurs mobilières, mais dont l'utilisation est interdite aux compagnies émettrices des États-Unis dans leurs publications et documents déposés selon les directives de la SEC.

Au 9 novembre 2007, le nombre d'actions émises et en circulation de la Compagnie était de 293 699 102. De plus, il y avait 19 991 000 bons de souscription exerçables en échange de 8 396 220 actions et 6 056 326 options d'achat d'actions en circulation.

Pour de plus amples renseignements, contactez:

Joseph F. Conway
Président et chef de la direction

Carol Banducci
Chef de la direction financière

Tél : 416-360-4710
N° sans frais Amérique du Nord : 1-888-IMG-9999
Fax : 416-360-4750

Veuillez prendre note :

Le communiqué de presse intégral est disponible par fax, courriel, sur le site web d'IAMGOLD à www.iamgold.com et sur le site web de CCN Matthews à l'adresse www.ccnmatthews.com. Toute l'information importante concernant IAMGOLD se retrouve sur www.sedar.com ou sur www.sec.gov. Si vous désirez faire partie de la liste de distribution par courriel des communiqués de presse d'IAMGOLD, veuillez communiquer avec nous à info@iamgold.com.

Si vous désirez obtenir la version anglaise de ce communiqué, veuillez consulter le http://www.iamgold.com/

RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES AU RAPPORT DE GESTION

MESURES DE RENDEMENT HORS PCGR

La Compagnie a inclus des données de coûts décaissés par once qui constituent des mesures de rendement hors PCGR, afin de fournir aux investisseurs des renseignements sur les capacités de générer de la trésorerie et la rentabilité des exploitations minières de la Compagnie par rapport aux autres producteurs aurifères. La Compagnie présente le total des coûts décaissés par once dans lequel les coûts décaissés égalent la somme des coûts d'exploitation incluant les taxes sur la production, les frais généraux et administratifs encourus aux sites d'exploitation et les frais de gestion. La Compagnie présente aussi les coûts décaissés par once établis conformément à la norme du « *Gold Institute* » (« *GI* »), une pratique suivie par la majorité des producteurs aurifères selon la Compagnie. Les coûts décaissés selon le GI égalent le total des coûts décaissés, tel que décrit précédemment, ajustés afin d'inclure certains coûts décaissés encourus au cours de périodes précédentes reliés à la période de production actuelle ou d'exclure certains coûts décaissés encourus au cours de la présente période mais reliés à la production future comme l'empilement de minerai, l'or en voie de production et les frais de découverture. Ces mesures diffèrent des mesures établies conformément aux PCGR. Elles ne doivent pas être envisagées hors contexte et ne remplacent pas les mesures de rendement ou de liquidités établies conformément aux PCGR. Ces mesures ne représentent pas nécessairement le bénéfice d'exploitation ou les flux de trésorerie liés à l'exploitation établis conformément aux PCGR.

(en milliers de $ sauf indication contraire)	2007				2006		
	3e T.	2e T.	1er T.	4e T.	3e T.	2e T.	1er T.
Bénéfice net (Perte nette) provenant des exploitation minières aurifères :							
Mines détenues à 100 %:							
Rosebel	3 511	3 273	2 009	(1 064)	-	-	-
Doyon	440	1 716	3 227	2 155	-	-	-
Géant Dormant	1 391	1 207	1 900	(440)	-	-	-
Mupane	(4 138)	(100 062)	(5 731)	(2 441)	(1 351)	871	-
OMAI Gold	(1 061)	(1 414)	(1 900)	(2 259)	-	-	-
Coentreprises:							
Sadiola (38 %)	5 897	3 014	4 791	10 280	9 736	10 541	4 463
Yatela (40 %)	8 175	7 612	10 624	8 236	5 197	13 696	8 543
Sous-total des participations minières	14 215	(84 654)	14 920	14 467	13 582	25 108	13 006
Participations directes:							
Tarkwa	3 938	6 175	5 378	5 503	4 813	5 963	7 185
Damang	985	139	905	798	944	2 049	1 616
Sous-total des participations directes	4 923	6 314	6 283	6 301	5 757	8 012	8 801
Selon la note aux états financiers sur l'information sectorielle	19 138	(78 340)	21 203	20 768	19 339	33 120	21 807
Rosebel :							
Revenu aurifère	49 056	46 945	31 236	26 974	-	-	-
Coûts d'exploitation minière:							
Total des coûts décaissés	(34 494)	(33 311)	(24 065)	(16 654)	-	-	-
Crédit de sous-produit	49	42	33	51	-	-	-
Coûts décaissés selon le *GI*	(34 445)	(33 269)	(24 032)	(16 603)	-	-	-
Changement dans l'inventaire des lingots	672	297	(30)	(3 084)	-	-	-
Frais d'exploration	-	-	-	(242)	-	-	-
Change et intérêts	(521)	(773)	(621)	(530)	-	-	-
Autres ajustements hors caisse	(38)	(37)	(36)	(22)	-	-	-
	113	(513)	(687)	(3 878)	-	-	-
Total des coûts d'exploitation minière	(34 332)	(33 782)	(24 719)	(20 481)	-	-	-
	14 724	13 163	6 517	6 493	-	-	-
Amortissement et épuisement	(8 392)	(7 597)	(5 407)	(4 220)	-	-	-
Impôts sur les bénéfices et impôts miniers - recouvrement (dépense)	(2 462)	(1 999)	1 006	(3 127)	-	-	-
Part des actionnaires sans contrôle	(359)	(294)	(107)	(210)	-	-	-
Bénéfice net (Perte nette)	3 511	3 273	2 009	(1 064)	-	-	-
Production d'or - 100 % (000 d'onces)	75	71	48	40	-	-	-
Production d'or - 95 % (000 d'onces)	71	69	46	38	-	-	-
Coûts décaissés par once	458	466	505	415	-	-	-

(en milliers de $ sauf indication contraire)	2007				2006		
	3e T.	2e T.	1er T.	4e T.	3e T.	2e T.	1er T.
Doyon:							
Revenu aurifère	19 921	18 717	21 562	14 267	-	-	-
Coûts d'exploitation minière:					-	-	-
Total des coûts décaissés	(16 749)	(18 216)	(17 666)	(10 568)	-	-	-
Crédit de sous-produit	668	670	279	162	-	-	-
Ajustement des coûts décaissés :					-	-	-
Changement dans les empilements	(973)	(802)	1 691	4	-	-	-
Coûts décaissés selon le *GI*	(17 054)	(18 348)	(15 696)	(10 402)	-	-	-
Changement dans l'inventaire des lingots	880	2 572	(811)	80	-	-	-
Frais d'exploration	-	-	2	(886)	-	-	-
Change et intérêts	(22)	(53)	(158)	(90)	-	-	-
Autres ajustements hors caisse	(412)	(384)	(352)	(214)	-	-	-
	446	2 135	(1 319)	(1 110)	-	-	-
Total des coûts d'exploitation minière	(16 608)	(16 213)	(17 015)	(11 512)	-	-	-
	3 313	2 504	4 547	2 755	-	-	-
Amortissement et épuisement	(1 844)	(1 799)	(1 232)	(469)	-	-	-
Impôts sur les bénéfices et miniers - recouvrement (dépense)	(1 029)	1 011	(88)	(131)	-	-	-
Autres revenus (dépenses)	-	-	-	-	-	-	-
Bénéfice net	440	1 716	3 227	2 155	-	-	-
Production d'or (000 d'onces)	32	34	31	23	-	-	-
Coûts décaissés ($ par once)	510	510	564	445	-	-	-
Coûts décaissés selon le *GI* ($ par once)	541	533	509	444	-	-	-
Géant Dormant					-	-	-
Revenu aurifère	9 493	10 923	11 326	4 685	-	-	-
Coûts d'exploitation minière:					-	-	-
Total des coûts décaissés	(5 480)	(5 821)	(6 525)	(3 216)	-	-	-
Crédit de sous-produit	183	208	213	95	-	-	-
Ajustement des coûts décaissés :					-	-	-
Changement dans les empilements	(144)	353	693	(132)	-	-	-
Coûts décaissés selon le *GI*	(5 441)	(5 260)	(5 619)	(3 253)	-	-	-
Changement dans l'inventaire des lingots	274	426	(120)	(110)	-	-	-
Frais d'exploration	(321)	(255)	(171)	-	-	-	-
Change et intérêts	(5)	11	8	(47)	-	-	-
Autres ajustements hors caisse	(248)	(857)	(98)	(24)	-	-	-
	(300)	(675)	(381)	(181)	-	-	-
Total des coûts d'exploitation minière	(5 741)	(5 935)	(6 000)	(3 434)	-	-	-
	3 752	4 988	5 326	1 251	-	-	-
Amortissement et épuisement	(2 935)	(3 536)	(3 150)	(1 638)	-	-	-
Impôts sur les bénéfices et miniers - recouvrement (dépense)	574	(245)	(276)	(53)	-	-	-
Bénéfice net (Perte nette)	1 391	1 207	1 900	(440)	-	-	-
Production d'or (000 d'onces)	14	18	17	8	-	-	-
Coûts décaissés ($ par once)	376	318	371	416	-	-	-
Coûts décaissés selon le *GI* ($ par once)	386	298	330	433	-	-	-
Mupane:							
Revenu aurifère	15 622	14 233	11 658	12 017	12 595	14 351	-
Coûts d'exploitation minière:							-
Total des coûts décaissés	(13 366)	(12 439)	(11 462)	(12 540)	(9 902)	(9 602)	-
Crédit de sous-produit	47	53	119	-	-	-	-
Ajustement des coûts décaissés :							-
Changement dans les empilements	249	304	251	(207)	217	801	-
Or en voie de production	-	-	-	-	-	-	-
Coûts décaissés selon le *GI*	(13 070)	(12 082)	(11 092)	(12 747)	(9 685)	(8 801)	-
Changement dans l'inventaire des lingots	(753)	(341)	(1 083)	1 333	(236)	(678)	-
Frais d'exploration	(64)	(281)	(159)	(128)	(90)	(60)	-
Change et intérêts	222	72	70	23	(97)	(110)	-
Autres ajustements hors caisse	(200)	(731)	(73)	-	-	-	-
	(795)	(1 281)	(1 245)	1 228	(423)	(848)	-
Total des coûts d'exploitation minière	(13 865)	(13 363)	(12 337)	(11 519)	(10 108)	(9 649)	-
	1 757	870	(679)	498	2 487	4 702	-
Amortissement et épuisement	(4 160)	(7 207)	(5 052)	(4 453)	(3 648)	(4 243)	-
Impôts sur les bénéfices et impôts miniers - recouvrement (dépense)	(1 736)	-	-	1 514	(190)	412	-
Autre revenu (dépense)	1	(93 725)	-	-	-	-	-
Bénéfice net (Perte nette)	(4 138)	(100 062)	(5 731)	(2 441)	(1 351)	871	-
Production d'or (000 d'onces)	22	24	17	24	19	22	-
Coûts décaissés ($ par once)	602	512	664	529	531	431	-
Coûts décaissés selon le *GI* ($ par once)	591	499	650	538	519	395	-

(en milliers de $ sauf indication contraire)	2007				2006		
	3e T.	**2e T.**	**1er T.**	**4e T.**	**3e T.**	**2e T.**	**1er T.**
Sadiola (participation proportionnelle de 38 %):							
Revenu aurifère	24 298	23 273	21 979	29 627	30 145	31 143	23 361
Coûts d'exploitation minière:							
Total des coûts décaissés	(17 147)	(17 388)	(15 253)	(17 148)	(14 121)	(15 216)	(13 442)
Crédit de sous-produit	21	20	23	-	-	-	-
Ajustement des coûts décaissés :							
Changement dans les empilements	3 637	3 482	2 283	2 746	1 204	1 946	1 897
Or en voie de production	8	217	101	(150)	574	-	-
Coûts décaissés selon le *GI*	(13 481)	(13 669)	(12 846)	(14 552)	(12 343)	(13 270)	(11 545)
Changement dans l'inventaire des lingots	(300)	(382)	(712)	410	(264)	299	21
Frais d'exploration	(96)	(52)	(1)	(3)	(9)	(53)	(145)
Change et intérêts	631	(963)	180	1 565	161	439	(1 456)
Autres ajustements hors caisse	(43)	(43)	(43)	536	21	24	25
	192	(1 440)	(576)	2 508	(91)	709	(1 555)
Total des coûts d'exploitation minière	(13 289)	(15 109)	(13 422)	(12 044)	(12 434)	(12 561)	(13 100)
	11 009	8 164	8 557	17 583	17 711	18 582	10 261
Amortissement et épuisement	(1 849)	(1 757)	(1 618)	(3 223)	(2 786)	(3 112)	(2 521)
Impôts sur les bénéfices et impôts miniers - recouvrement (dépense)	(3 263)	(3 393)	(2 148)	(4 080)	(5 189)	(4 929)	(3 277)
Autres revenus (dépenses)	-	-	-	-	-	-	-
Bénéfice net	5 897	3 014	4 791	10 280	9 736	10 541	4 463
Production d'or 100 % (000 d'onces)	92	89	83	131	121	136	111
Production d'or 38 % (000 d'onces)	35	34	31	50	46	52	42
Coûts décaissés ($ par once)	489	516	485	345	307	295	318
Coûts décaissés selon le *GI* ($ par once)	385	406	409	293	269	257	273
Yatela (participation proportionnelle de 40 %):							
Revenu aurifère	21 302	21 311	23 529	20 462	20 914	25 034	19 390
Coûts d'exploitation minière:							
Total des coûts décaissés	(6 102)	(5 172)	(5 151)	(10 153)	(8 918)	(9 487)	(7 775)
Crédit de sous-produit	17	13	24	-	-	-	-
Ajustement des coûts décaissés :							
Changement dans les empilements	(457)	(1 067)	25	(152)	250	835	1 175
Or en voie de production	(488)	645	(1 234)	510	(1 803)	1 163	738
Frais de découverture reportés	(206)	(1 974)	-	1 799	2 408	(1 174)	(939)
Coûts décaissés selon le *GI*	(7 236)	(7 555)	(6 336)	(7 996)	(8 063)	(8 663)	(6 801)
Changement dans l'inventaire des lingots	(293)	293	(304)	304	-	-	(531)
Frais d'exploration	(427)	(20)	-	-	-	(3)	(8)
Change et intérêts	248	(561)	220	86	(205)	1 582	(358)
Autres ajustements hors caisse	(52)	58	(162)	184	191	191	176
	(524)	(230)	(246)	574	(14)	1 770	(721)
Total des coûts d'exploitation minière	(7 760)	(7 785)	(6 582)	(7 422)	(8 077)	(6 893)	(7 522)
	13 542	13 526	16 947	13 040	12 837	18 141	11 868
Amortissement et épuisement	(1 012)	(1 122)	(1 114)	(1 008)	(3 744)	(4 288)	(3 584)
Impôts sur les bénéfices et miniers - recouvrement (dépense)	(4 355)	(4 792)	(5 209)	(3 796)	(3 896)	(157)	259
Autres revenus (dépenses)	-	-	-	-	-	-	-
Bénéfice net	8 175	7 612	10 624	8 236	5 197	13 696	8 543
Production d'or - 100 % (000 d'onces)	75	83	88	85	84	100	82
Production d'or - 40 % (000 d'onces)	30	33	35	34	34	40	33
Coûts décaissés ($ par once)	202	155	146	298	265	238	236
Coûts décaissés selon le *GI* ($ par once)	241	227	180	234	239	217	207
Tarkwa (participation proportionnelle de 18,9 %):							
Revenu aurifère	19 207	21 554	21 415	20 652	20 455	20 835	20 079
Coûts d'exploitation minière:							
Total des coûts décaissés	(12 667)	(12 432)	(12 851)	(12 262)	(12 021)	(11 555)	(11 110)
Ajustement des coûts décaissés							
Or en voie de production	78	1 827	513	756	121	280	65
Coûts décaissés selon le *GI*	(12 589)	(10 605)	(12 338)	(11 506)	(11 900)	(11 275)	(11 045)
Change et intérêts	26	52	(11)	60	(198)	40	(33)
	26	52	(11)	60	(198)	40	(33)
Total des coûts d'exploitation minière	(12 563)	(10 553)	(12 349)	(11 446)	(12 098)	(11 235)	(11 078)
	6 644	11 001	9 066	9 206	8 357	9 600	9 001
Amortissement et épuisement	(2 058)	(2 255)	(1 904)	(1 876)	(1 862)	(1 776)	(1 984)
Impôts sur les bénéfices et miniers - recouvrement (dépense)	(648)	(2 571)	(1 784)	(1 827)	(1 682)	(1 861)	168
Bénéfice net	3 938	6 175	5 378	5 503	4 813	5 963	7 185
Production d'or - 100 % (000 d'onces)	154	170	174	179	174	176	192
Production d'or - 18,9 % (000 d'onces)	29	32	33	34	33	33	36
Coûts décaissés ($ par once)	435	386	390	363	366	347	306
Coûts décaissés selon le *GI* ($ par once)	433	329	375	340	363	339	304

(en milliers de $ sauf indication contraire)	2007				2006		
	3e T.	**2e T.**	**1er T.**	**4e T.**	**3e T.**	**2e T.**	**1er T.**
Damang (participation proportionnelle de 18,9 %):							
Revenu aurifère	5 961	4 967	5 947	5 971	5 699	6 611	6 447
Coûts d'exploitation minière:							
Total des coûts décaissés	(4 670)	(4 394)	(4 234)	(4 407)	(3 898)	(3 805)	(3 916)
Ajustement des coûts décaissés							
Or en voie de production	442	57	(37)	(70)	(209)	115	(128)
Coûts décaissés selon le *GI*	(4 228)	(4 337)	(4 271)	(4 477)	(4 107)	(3 690)	(4 044)
Frais d'exploration	(82)	(135)	(142)	(28)	(65)	(101)	(57)
Change et intérêts	4	6	(17)	13	5	146	19
	(78)	(129)	(159)	(15)	(60)	45	(38)
Total des coûts d'exploitation minière	(4 306)	(4 466)	(4 430)	(4 492)	(4 167)	(3 645)	(4 082)
	1 655	501	1 517	1 479	1 532	2 966	2 365
Amortissement et épuisement	(415)	(299)	(291)	(316)	(247)	(268)	(278)
Impôts sur les bénéfices et miniers - recouvrement (dépense)	(255)	(63)	(321)	(365)	(341)	(649)	(471)
Bénéfice net	985	139	905	798	944	2 049	1 616
Production d'or - 100 % (000 d'onces)	47	39	48	52	48	56	62
Production d'or - 18,9 % (000 d'onces)	9	7	9	8	9	11	12
Coûts décaissés ($ par once)	521	592	462	452	425	361	334
Coûts décaissés selon le *GI* ($ par once)	472	584	466	459	448	350	345
TOTAL - EXPLOITATIONS AURIFÈRES							
Revenu aurifère	164 860	161 923	148 652	134 655	89 808	97 974	69 277
Coûts d'exploitation minière:							
Total des coûts décaissés	(110 675)	(109 173)	(97 207)	(86 948)	(48 860)	(49 665)	(36 243)
Crédit de sous-produit	985	1 006	691	308	-	-	-
Ajustement aux coûts décaissés	2 146	3 042	4 286	5 104	2 762	3 966	2 808
Coûts décaissés selon le *GI*	(107 544)	(105 125)	(92 230)	(81 536)	(46 068)	(45 699)	(33 435)
Coûts miniers OMAI	(1 064)	(1 414)	(1 900)	(2 259)	-	-	-
Changement dans l'inventaire des lingots	480	2 865	(3 060)	(1 067)	(500)	(379)	(510)
Frais d'exploration	(990)	(743)	(471)	(1 287)	(164)	(217)	(210)
Change et intérêts	583	(2 209)	(329)	1 080	(334)	2 097	(1 828)
Autres ajustements hors caisse	(993)	(1 994)	(764)	460	212	215	201
	(1 984)	(3 495)	(6 524)	(3 073)	(786)	1 716	(2 347)
Total des coûts d'exploitation minière	(109 528)	(108 620)	(98 754)	(84 609)	(46 884)	(43 983)	(35 782)
	55 332	53 303	49 898	50 046	42 924	53 991	33 495
Amortissement et épuisement	(22 665)	(25 572)	(19 768)	(17 203)	(12 287)	(13 687)	(8 367)
Impôts sur les bénéfices et miniers - recouvrement (dépense)	(13 174)	(12 052)	(8 820)	(11 865)	(11 298)	(7 184)	(3 321)
Autres revenus (dépenses)	4	(93 725)	-	-	-	-	-
Part des actionnaires sans contrôle	(359)	(294)	(107)	(210)	-	-	-
Bénéfice net (Perte nette) - exploitations aurifères	19 138	(78 340)	21 203	20 768	19 339	33 120	21 807
Production attribuable (000 d'onces)	242	251	219	219	140	158	123
Moyenne pondérée du total des coûts décaissés par once ($ par once)	445	425	436	389	348	315	294
Moyenne pondérée des coûts décaissés selon le GI par once ($ par once)	437	413	416	368	329	290	271

BILANS CONSOLIDÉS

(non vérifiés)
(en milliers de dollars américains)

	30 septembre 2007	31 décembre 2006
	$	$
ACTIF		
Actifs à court terme :		
Trésorerie et équivalents (note 5)	**105 768**	101 500
Dépôts à court terme	**6 600**	22 864
Lingots d'or (valeur au marché 110 487 $, 31 décembre 2006, 93 981 $) (note 6)	**49 012**	49 012
Créances et autres	**83 721**	65 942
Stocks	**69 244**	61 325
Actifs à court terme destinés à la vente (note 4)	**-**	17 924
	314 345	318 567
Autres actifs à long terme	**75 274**	83 844
Participations directes	**104 606**	87 086
Droits de redevances	**36 090**	39 786
Actifs miniers	**999 353**	1 050 664
Exploration et mise en valeur	**222 951**	200 588
Écart d'acquisition (note 7)	**417 778**	464 975
Actifs à long terme destinés à la vente (note 4)	**-**	33 166
	1 856 052	1 960 109
	2 170 397	2 278 676
PASSIF ET AVOIR DES ACTIONNAIRES		
Passifs à court terme :		
Fournisseurs et frais courus	**126 260**	119 741
Dividendes à payer	**-**	17 570
Portion à court terme du passif à long terme	**38 806**	69 960
Passif à court terme lié aux actifs destinés à la vente (note 4)	**-**	9 240
	165 066	216 511
Passifs à long terme:		
Dette à long terme	**5 695**	9 625
Passif d'impôts sur les bénéfices et d'impôts miniers futurs	**174 012**	185 015
Obligations liées à la mise hors service d'immobilisations	**45 262**	39 933
Passif au titre des prestations constituées	**4 320**	6 321
Passif à long terme lié aux ventes à terme	**15 065**	28 346
Passif à long terme lié aux actifs destinés à la vente (note 4)	**-**	15 862
	244 354	285 102
Part des actionnaires sans contrôle	**4 472**	3 712
Avoir des actionnaires:		
Actions ordinaires (note 9)	**1 632 457**	1 625 994
Rémunération à base d'actions	**19 803**	19 153
Bons de souscription	**24 393**	24 403
Prêts pour l'acquisition d'actions	**(346)**	(295)
Bénéfices non répartis	**58 480**	108 932
Cumul des autres éléments du résulat étendu (perte) (note 10)	**21 718**	(4 836)
	1 756 505	1 773 351
	2 170 397	2 278 676

Engagements et éventualités (note 12)
Évènements postérieurs (note 14)

Voir les notes afférentes aux états financiers consolidés.

ÉTATS DES RÉSULTATS CONSOLIDÉS

(non vérifiés)
(en milliers de dollars américains, sauf les données par action)

	Troisième trimestre terminé le 30 septembre		Neuf mois terminés le 30 septembre	
	2007	2006	**2007**	2006
	$	$	**$**	$
Revenus	**170 221**	65 659	**483 885**	182 095
Dépenses:				
Coûts d'exploitation minière	**106 755**	30 621	**317 015**	80 343
Amortissement et épuisement	**26 882**	11 243	**79 054**	30 623
	133 637	41 864	**396 069**	110 966
	36 584	23 795	**87 816**	71 129
Bénéfice provenant des participations directes	**4 923**	5 757	**17 520**	22 570
	41 507	29 552	**105 336**	93 699
Autres dépenses (revenus):				
Administration générale	**8 893**	4 954	**25 247**	11 300
Exploration	**3 805**	3 294	**14 060**	7 008
Perte de valeur (note 3)	**-**	**-**	**93 725**	**-**
Change	**429**	182	**1 211**	162
Gain sur instruments dérivés non utilisés à des fins de couverture (note 12 b)	**(1 236)**	**-**	**(752)**	**-**
Revenus de placement	**(2 065)**	(1 010)	**(3 549)**	(3 305)
Part des actionnaires sans contrôle	**359**	**-**	**760**	**-**
	10 185	7 420	**130 702**	15 165
Bénéfice (Perte) avant les impôts sur les bénéfices et les impôts miniers	**31 322**	22 132	**(25 366)**	78 534
Impôts sur les bénéfices et impôts miniers (recouvrement):				
Exigibles	**6 926**	8 394	**24 759**	16 514
Futurs	**4 869**	313	**433**	(1 094)
	11 795	8 707	**25 192**	15 420
Bénéfice net (Perte nette)	**19 527**	13 425	**(50 558)**	63 114
Nombre moyen pondéré d'actions en circulation (en milliers) (note 9g)				
De base	**293 404**	175 842	**293 083**	167 890
Dilué	**294 040**	176 497	**293 083**	168 611
Bénéfice net (Perte nette) de base par action	**0,07**	0,08	**(0,17)**	0,38
Bénéfice net (Perte nette) dilué par action	**0,07**	0,08	**(0,17)**	0,37

Voir les notes afférentes aux états financiers consolidés.

ÉTATS DES BÉNÉFICES NON RÉPARTIS CONSOLIDÉS

(non vérifiés)
(en milliers de dollars américains)

	Troisième trimestre terminé le 30 septembre		Neuf mois terminés le 30 septembre	
	2007	2006	**2007**	2006
	$	$	**$**	$
Bénéfices non répartis, début de la période	**38 953**	103 710	**108 932**	54 021
Changement de convention comptable relié aux instruments financiers (note 1)	**-**	-	**106**	-
Solde retraité au début de la période	**38 953**	103 710	**109 038**	54 021
Bénéfice net (Perte nette)	**19 527**	13 425	**(50 558)**	63 114
Bénéfices non répartis, fin de la période	**58 480**	117 135	**58 480**	117 135

ÉTATS DU RÉSULTAT ÉTENDU CONSOLIDÉS

(non vérifiés)
(en milliers de dollars américains)

	Troisième trimestre terminé le 30 septembre		Neuf mois terminés le 30 septembre	
	2007	2006	**2007**	2006
	$	$	**$**	$
Bénéfice net (Perte nette)	**19 527**	13 425	**(50 558)**	63 114
Autres éléments du résultat étendu net d'impôt :				
Écart de conversion cumulé				
Gain non réalisé sur la conversion de l'investissement net des activités étrangères autonomes	**11 800**	-	**26 863**	-
Changement dans les gains (pertes) non réalisés des actifs financiers disponibles à la vente				
-débenture à recevoir	-	-	**(680)**	-
-titres de placement	**(821)**	-	**(3 947)**	-
-impact de l'impôt sur les bénéfices	**208**	-	**488**	-
	(613)	-	**(4 139)**	-
Reclassement des gains (pertes) non réalisés à la suite de la vente des actifs financiers disponibles à la vente				
-débenture à recevoir	**400**	-	**400**	-
-titres de placement	**1 220**	-	**1 220**	-
-impact de l'impôt sur les bénéfices	**(181)**	-	**(181)**	-
	1 439	-	**1 439**	-
Total des autres éléments du résultat étendu, net d'impôt (note 10)	**12 626**	-	**24 163**	-
Résultat étendu - Bénéfice (Perte)	**32 153**	13 425	**(26 395)**	63 114

Voir les notes afférentes aux états financiers consolidés.

ÉTATS DES FLUX DE TRÉSORERIE CONSOLIDÉS

(non vérifiés)
(en milliers de dollars américains)

	Troisième trimestre terminé le 30 septembre		Neuf mois terminés le 30 septembre	
	2007	2006	**2007**	2006
	$	$	**$**	$
Activités d'exploitation :				
Bénéfice net (Perte nette)	**19 527**	13 425	**(50 558)**	63 114
Règlement du passif au titre des prestations constituées	**(17)**	-	**(2 088)**	-
Éléments hors caisse :				
Perte de valeur (note 3)	-	-	**93 725**	-
Bénéfice provenant des participations directes, net des dividend	**(4 923)**	(4 812)	**(17 520)**	(13 120)
Amortissement et épuisement	**26 882**	11 456	**79 054**	30 999
Amortissement et épuisement - frais reportés de découverture et autre	**338**	-	**2 642**	-
Amortissement du passif lié aux ventes à terme	**(4 157)**	(3 774)	**(12 187)**	(7 451)
Gain sur instruments dérivés non utilisés à des fins de couverture et d'autres actifs	**(8 048)**	-	**(18 387)**	-
Gain sur la vente de redevances et le rachat d'options	-	-	-	(1 352)
Rémunération à base d'actions	**765**	814	**2 560**	2 158
Pertes (Gains) de change non réalisés	**(3)**	(78)	**822**	653
Charge de désactualisation nette des déboursés - obligations liées à la mise hors service d'immobilisations	**282**	140	**2 943**	414
Coûts constatés au titre des prestations constituées	**65**	-	**213**	-
Part des actionnaires sans contrôle	**359**	-	**760**	-
Impôts sur les bénéfices et impôts miniers futurs	**4 869**	313	**433**	(1 094)
Variation d'éléments hors caisse du fonds de roulement	**(6 151)**	435	**(21 910)**	(10 332)
	29 788	17 919	**60 502**	63 989
Activités d'investissement :				
Coûts d'acquisition nets de la trésorerie acquise (note 2)	-	(73)	-	(3 243)
Actifs miniers	**(21 971)**	(1 341)	**(61 254)**	(3 874)
Exploration et mise en valeur	**(3 371)**	(2 332)	**(18 280)**	(6 438)
Billet à recevoir	-	-	-	4 475
Distributions reçues des participations directes	-	6 274	-	18 824
Dépôts à court terme	**(6 600)**	8 862	**16 222**	(6 973)
Redevances de lingots d'or	-	(33)	-	(157)
Autres actifs	**3 532**	(1 645)	**3 650**	(2 071)
Produits issus de la disposition d'actifs (note 4)	**12 957**	-	**42 055**	-
Produits issus de la vente de droits de redevances	-	-	-	13 850
	(15 453)	9 712	**(17 607)**	14 393
Activités de financement :				
Émission d'actions ordinaires déduction faite des frais d'émission	**2 347**	154	**4 493**	9 585
Dividendes payés	-	-	**(17 570)**	(8 870)
Produits du prêt	-	-	**7 500**	-
Rembousement de la dette à long terme	**(3 678)**	-	**(33 050)**	(22 830)
Rachat d'options	-	-	-	(3 363)
	(1 331)	154	**(38 627)**	(25 478)
Augmentation nette de la trésorerie et équivalents	**13 004**	27 785	**4 268**	52 904
Trésorerie et équivalents au début de la période	**92 764**	70 653	**101 500**	45 534
Trésorerie et équivalents à la fin de la période	**105 768**	98 438	**105 768**	98 438
Information additionnelle sur les flux de trésorerie :				
Intérêts payés	**216**	-	**1 231**	2 670
Impôts sur les bénéfices payés (reçus)	**18 897**	(31)	**23 564**	5 119

Voir les notes afférentes aux états financiers consolidés.

NOTES AFFÉRENTES AUX ÉTATS FINANCIERS CONSOLIDÉS

(non-vérifiés)
(Tous les montants sont en milliers de dollars américains sauf lorsqu'indiqué autrement).

Pour la période de neuf mois se terminant le 30 septembre 2007

Les états financiers consolidés intermédiaires d'IAMGOLD Corporation (« lAMGOLD » ou « la Compagnie ») ont été préparés par la direction en conformité avec les principes comptables généralement reconnus (PCGR) du Canada, sauf qu'ils ne présentent pas certains éléments comme ceux requis dans les états financiers annuels. Les états financiers consolidés intermédiaires ont été préparés en conformité aux politiques comptables et méthodes de calcul utilisées dans la préparation des états financiers consolidés pour l'exercice se terminant le 31 décembre 2006, à l'exception de ce qui est mentionné. Les états financiers consolidés intermédiaires doivent être lus en tenant compte des états financiers consolidés et des notes afférentes du rapport annuel de la Compagnie pour l'exercice terminés le 31 décembre 2006. Les résultats des neuf premiers mois de 2007 ne sont pas nécessairement représentatifs des résultats annuels anticipés.

1. CHANGEMENTS DE CONVENTIONS COMPTABLES

(a) INSTRUMENTS FINANCIERS, RÉSULTAT ÉTENDU ET COUVERTURES :

Au 1er janvier 2007, IAMGOLD a adopté les nouvelles normes comptables (CNC) de l'Institut canadien des comptables agrées, l'« ICCA », reliées au chapitre 1530 « Résultat étendu », au chapitre 3855 « Instruments financiers – Comptabilisation et évaluation » et au chapitre 3865 « Couvertures ».

Chapitre 3855 « Instruments financiers – Comptabilisation et évaluation » :

Un des principes fondamentaux du chapitre 3855 indique que la juste valeur est la mesure la plus pertinente pour les instruments financiers.

Les actifs financiers doivent être classifiés dans l'une des quatre catégories suivantes :

- placements détenus jusqu'à l'échéance (évalués au coût);
- prêts et créances (évalués au coût après amortissement);
- actifs financiers détenus à des fins de transaction (mesurés à la juste valeur dont les changements de juste valeur sont constatés immédiatement aux résultats); et
- actifs disponibles à la vente comprenant les placements sous forme de capitaux propres, les placements détenus jusqu'à l'échéance que l'entité choisit de désigner comme étant disponibles à la vente et tout actif financier qui n'entre dans aucune autre catégorie (mesuré à la juste valeur et dont les variations de juste valeur sont cumulées dans les autres résultats étendus jusqu'à ce qu'ils soient vendus).

Les passifs financiers, incluant les dettes à long terme et autres instruments semblables, doivent être comptabilisés au coût après amortissement, sauf ceux classifiés comme passifs détenus à des fins de transaction, lesquels sont évalués à la juste valeur.

Chapitre 1530 « Résultat étendu » :

Selon le chapitre 1530, le résultat étendu comprend le résultat net et les autres éléments du résultat étendu et représente toutes les variations des capitaux propres au cours d'une période, découlant d'opérations et d'événements sans rapport avec les propriétaires. Le cumul des autres éléments du résultat étendu inclura les gains/pertes non réalisés sur la conversion des exploitations étrangères autonomes et les gains/pertes non réalisés sur les actifs financiers classifiés dans les actifs disponibles à la vente.

Impact :

Le 1er janvier 2007, ces changements aux conventions comptables ont nécessité les ajustements suivants :

(en milliers de $)	Solde au 31 décembre 2006	Ajustements	Solde au 1er janvier 2007
	$	$	$
Actif			
Autres actifs à long terme – Débenture à recevoir	2 000	280	2 280
Autres actifs à long terme – Titres de placement	9 379	2 310	11 689
Autres actifs à long terme – Or à recevoir	15 281	(42)	15 239
Autres actifs à long terme – Dérivé intégré	-	148	148
Passif			
Passif d'impôt sur les bénéfices et impôts miniers futurs	185 015	199	185 214
Avoir des actionnaires			
Résultat étendu			
Bénéfices non répartis	108 932	106	109 038
Écart de conversion cumulé	(4 836)	4 836	-
Cumul des autres éléments du résultat étendu	-	(2 445)	(2 445)

Les titres de placement et la débenture à recevoir sont classifiés dans les actifs disponibles à la vente et sont évalués à la juste valeur en utilisant le cours des titres le plus récent si disponible ou une évaluation technique telle que celle du modèle Black-Scholes d'évaluation des prix. Les gains ou les pertes non réalisés sont présentés dans une composante de l'autre résultat étendu. Une fois réalisés, ils sont enregistrés dans le résultat net.

L'or à recevoir est considéré comme un instrument hybride composé d'un montant à recevoir et d'un dérivé intégré qui doit être comptabilisé séparément. Le montant à recevoir est comptabilisé comme une créance portant intérêts qui sont constatés aux résultats. Le dérivé intégré est évalué à la valeur du marché estimative à chaque date de bilan selon les changements dans le prix de l'or et la variation est imputée aux résultats sous « gain ou perte sur instruments dérivés non utilisés à des fins de couverture ».

La dette à long terme est comptabilisée au coût après amortissement, en utilisant la méthode du taux d'intérêt effectif ce qui n'a pas eu d'impact sur leur valeur comptable lors de l'adoption de cette norme.

Les modifications aux passifs d'impôts sur les bénéfices et impôts miniers futurs reflètent l'impact fiscal des ajustements précédents.

Au cours du troisième trimestre de 2007, une diminution, nette d'impôts sur les bénéfices, de la juste valeur des titres de placement et de la débenture totalisant 613 $ (4 139 $ au cours des neuf premiers mois de 2007) a été prise en compte dans le « cumul des autres éléments du résultat étendu ». La débenture à recevoir et certains titres négociables ont été vendus au cours du troisième trimestre. Les pertes non réalisées s'y rattachant, net d'impôt totalisent 1 439 $ ont été reclassées dans le bénéfice net. Un gain non réalisé sur la conversion de l'investissement net dans les exploitations autonomes totalisant 11 800 $ au troisième trimestre de 2007 (26 863 $ au cours des neuf premiers mois de 2007) a été classé dans l'autre résultat étendu. L'augmentation des dérivés intégrés reliés à l'or à recevoir totalisant 2 312 $ au troisième trimestre de 2007 (augmentation de 2 800 $ au cours des neuf premiers mois de 2007) a été comptabilisée dans les gains sur instruments dérivés non utilisés à des fins de couverture à l'état des résultats.

(b) FRAIS DE DÉCOUVERTURE :

Le CPN-160 – « Frais de découverture engagés au cours de la phase de production d'une mine » requiert l'imputation des frais de découverture à la dépense à moins que les activités de découverture démontrent une amélioration de la propriété minière obligeant ainsi une capitalisation des coûts. Tout frais de découverture capitalisé ou tout solde d'ouverture devrait être amorti sur la période des réserves bénéficiant des activités de découverture proportionnellement à la production. Cette convention comptable entrant en vigueur le 1er janvier 2007 a été appliquée prospectivement.

Il y a des frais capitalisés de découverture reliés à la mine Yatela pour laquelle un agrandissement du puits principal a été approuvé en 2006. Grâce à l'approfondissement de la fosse, la durée de vie de la mine Yatela est prolongée jusqu'en 2010 contrairement à sa fermeture initialement prévue pour 2007. L'amortissement est établi à partir des réserves supplémentaires estimées de l'approfondissement de la fosse en utilisant la méthode de l'amortissement proportionnel à la production.

La conciliation des frais capitalisés de découverture en 2007 se présentait comme suit :

(en milliers $)	**Troisième trimestre terminé le 30 septembre 2007**	**Neuf mois terminés le 30 septembre 2007**
	$	$
Solde au début	14 521	9 459
Frais capitalisés de découverture	2 448	9 484
Amortissement	(206)	(2 180)
Solde à la fin	16 763	16 763

(C) MODIFICATIONS COMPTABLES FUTURES :

Instruments financiers - Information à fournir et présentation :

L'ICCA a émis les nouveaux chapitres 3862 – Instruments financiers - informations à fournir et 3863- Instruments financiers - présentation qui entreront en application pour IAMGOLD le 1er janvier 2008. Ces nouveaux chapitres remplacent le chapitre 3861, Instruments financiers - Information à fournir et présentation, et exigent la présentation de renseignements qualitatifs et quantitatifs supplémentaires qui permettent aux utilisateurs d'évaluer l'importance des instruments financiers au regard de la situation financière et de la performance financière de l'entité et, la nature et l'ampleur des risques découlant des instruments financiers auxquels l'entité est exposée pendant la période et à la date du bilan, ainsi que la façon dont l'entité gère ces risques.

Information à fournir concernant le capital :

Le 1er décembre 2006, l'ICCA a émis le nouveau chapitre 1535 – Informations à fournir concernant le capital – qui entrera en vigueur pour IAMGOLD le 1er janvier 2008. Le chapitre 1535 spécifie quel type de renseignements permettent aux utilisateurs des états financiers de la Compagnie d'évaluer les objectifs de l'entité, les politiques et les procédures de gestion du capital tel que des informations qualitatives sur ses objectifs, les politiques et procédures de gestion du capital, des données quantitatives sommaires sur les éléments inclus dans la gestion du capital, que l'entité ait ou non respecté les exigences en matière de capital, et si, elle ne s'est pas conformée, les conséquences de cette inapplication.

Stocks :

En juin 2007, l'ICCA a publié le chapitre 3031-Stocks qui remplace le chapitre 3030 et établit des normes pour l'évaluation des stocks et la communication d'informations à leur sujet. Ce chapitre s'applique aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2008. Les principaux éléments du nouveau chapitre sont : évaluation au plus faible du coût et de la valeur nette de réalisation; le coût des stocks d'éléments qui ne sont pas habituellement interchangeables et des biens ou services produits aux fins de projets spécifiques; utilisation systématique soit de la méthode du premier entré, premier sorti ou de la méthode du coût moyen pondéré pour évaluer le coût des autres stocks; les dépréciations antérieures des stocks pour les ramener à leur valeur nette de réalisation doivent faire l'objet d'une reprise lorsque la valeur des stocks remonte. Ce nouveau chapitre fournit également des indications sur l'information additionnelle à fournir. La Compagnie évalue présentement l'effet que l'adoption du chapitre 3031 aura sur ses résultats financiers consolidés et sa situation financière.

2. ACQUISITIONS :

Gallery Gold Limited :

Le 22 mars 2006, la Compagnie a fait l'acquisition de toutes les actions émises et en circulation de Gallery Gold Limited (« GGL »). Le prix d'acquisition a été établi à 202 329 $, incluant les coûts d'acquisition de 2 479 $ et l'achat des options d'achat d'actions de GGL pour 2 402 $.

Cambior inc. :

Le 8 novembre 2006, la Compagnie a fait l'acquisition de toutes les actions émises et en circulation de Cambior. Le prix d'acquisition a été établi à 1 104 704 $, incluant les coûts d'acquisition de 4 634 $. La Compagnie a effectué une répartition préliminaire de ce prix aux actifs individuels acquis et procède actuellement à la répartition finale avec l'aide de consultants externes. La répartition finale sera complétée au quatrième trimestre de 2007.

Variations dans la répartition du prix d'achat :

La répartition des justes valeurs de la contrepartie payée des deux transactions par rapport aux justes valeurs des actifs et des passifs identifiables aux dates de clôture sont décrites ci-dessous. La Compagnie a retenu les services de spécialistes externes pour aider à établir les répartitions finales de GGL.

Juste valeur	**GGL (final)**	**Cambior (préliminaire)**	**Total**
Actifs acquis et passifs pris en charge :	$	$	$
Trésorerie et équivalents	971	7 183	8 154
Actifs miniers	123 874	879 201	1 003 075
Exploration et mise en valeur	99 775	98 869	198 644
Autres actifs	20 472	100 112	120 584
Actifs nets destinés à la vente	-	26 343	26 343
Écart d'acquisition	62 837	325 791	388 628
Passifs à court terme	(11 186)	(94 010)	(105 196)
Dette à long terme	(16 589)	(33 716)	(50 305)
Passif relié aux ventes à terme et option d'achat sur l'or	(59 711)	(16 205)	(75 916)
Obligations liées à la mise hors service d'immobilisations	(2 791)	(38 380)	(41 171)
Passif au titre des prestations constituées	-	(9 829)	(9 829)
Passifs d'impôt sur les bénéfices et impôts miniers futurs	(15 323)	(137 153)	(152 476)
Part des actionnaires sans contrôle	-	(3 502)	(3 502)
	202 329	1 104 704	1 307 033
Contrepartie versée :			
Émission de 26 221 468 actions ordinaires de la Compagnie	197 448	-	197 448
Émission de 116 258 765 actions ordinaires de la Compagnie	-	1 062 605	1 062 605
Règlement des options d'achat d'actions de GGL	2 402	-	2 402
Émission de 2 428 873 options équivalentes d'IAMGOLD	-	13 062	13 062
Émission de bons de souscription équivalents à 8 400 000 actions d'IAMGOLD	-	24 403	24 403
Coûts d'acquisition	2 479	4 634	7 113
	202 329	1 104 704	1 307 033

3. PERTE DE VALEUR :

En raison de la sous performance de la mine Mupane au cours de la dernière année, une révision de tous les aspects de l'exploitation a été finalisée au cours du deuxième trimestre de 2007. Le plan à long terme a été mis à jour en fonction des coûts unitaires estimés plus élevés et de la réduction des réserves minérales ainsi que les prix réalisés futurs de l'or.

Conformément à ses conventions comptables, la Compagnie a révisé la valeur comptable de la mine Mupane en fonction de son plan à long terme, des coûts de production révisés et des réserves minérales révisées et a établi qu'il était nécessaire d'enregistrer une perte de valeur de 93 725 $. Cette perte aux résultats a été comptabilisée à titre d'une réduction de l'écart d'acquisition, des autres actifs à long terme et des actifs miniers de 32 782 $, de 8 038 $ et de 52 905 $ respectivement.

Les flux de trésorerie nets estimatifs futurs de la mine Mupane, non actualisés, ont été calculés en fonction des meilleures estimations possibles de la production d'or future qui ont été établies en utilisant des hypothèses reliées au prix de l'or à long terme. Les estimations des frais d'exploitation, des

dépenses en immobilisations et des obligations liées à la mise hors service d'immobilisations futures ont été établies selon la durée de la mine. La juste valeur a été calculée en actualisant les flux de trésorerie nets estimatifs futurs en utilisant un taux d'intérêt unique proportionnel au risque. L'estimation des flux de trésorerie futurs par la direction est sujette à des risques et des incertitudes, il est donc raisonnablement possible que des changements s'avèrent nécessaires touchant les flux de trésorerie et la valeur globale de la mine.

4. VENTES D'ACTIFS:

Exploitation de la bauxite

Le 13 février 2007, la Compagnie a annoncé la conclusion d'une entente pour la vente de sa participation de 70 % dans Omai Bauxite Mining Inc. (« OBMI ») et de sa participation de 100 % dans Omai Services Inc. (« OSI »). La date d'entrée en vigueur de l'entente était le 31 décembre 2006. Les actifs et les passifs reliés à OBMI et OSI ont été classifiés dans les actifs et les passifs destinés à la vente et l'état des flux de trésorerie a présenté séparément les flux de trésorerie liés aux activités abandonnées. La juste valeur d'OBMI et d'OSI a été prise en considération dans la répartition du prix d'acquisition de Cambior *(note 2)* et révisée à la suite de l'encaissement de 28 451 $ versés par l'acheteur le 21 mars 2007.

Actifs non liés aux activités principales

Au cours des neuf premiers mois de 2007, la Compagnie a également disposé de titres de placements, de débentures et autres actifs non liés à ses activités principales.

5. TRÉSORERIE ET ÉQUIVALENTS :

	30 septembre 2007	31 décembre 2006
	$	$
Général	**84 152**	71 111
Coentreprises	**21 616**	30 389
	105 768	101 500

6. LINGOTS D'OR :

		30 septembre 2007	31 décembre 2006
Onces détenues	(onces)	**148 704**	148 704
Moyenne pondérée du coût d'acquisition	($ par once)	**330**	330
Coût d'acquisition	($)	**49 012**	49 012
Prix de l'or au marché	($ par once)	**743**	632
Valeur au marché	($)	**110 487**	93 981

7. ÉCART D'ACQUISITION :

	Neuf mois terminés le 30 septembre 2007
	$
Écart d'acquisition, au début de la période	464 975
Ajustement de l'écart d'acquisition – GGL (note 2)	(9 568)
Ajustement de l'écart d'acquisition – Cambior (note 2)	(4 847)
Perte de valeur – GGL (note 3)	(32 782)
Écart d'acquisition, à la fin de la période	417 778

8. DETTE À LONG TERME :

À l'acquisition de Cambior le 8 novembre 2006, la Compagnie a pris en charge une facilité de crédit composée d'un emprunt à terme non rotatif et d'une facilité de crédit à terme rotatif.

À la suite des remboursements prévus de 3 500 $ aux premier, deuxième et troisième trimestres, le solde de l'emprunt à terme à la fin du troisième trimestre était de 7 500 $.

Concernant la facilité de crédit à terme rotatif, le solde de fin d'exercice 2006 de 14 028 $ a été complètement remboursé au cours du premier trimestre de 2007. Au 30 septembre 2007, la facilité de crédit à terme rotatif de 30 000 $ était inutilisée sauf pour 11 672 $ en lettres de crédit émises pour garantir des obligations liées à la mise hors service d'immobilisations.

9. CAPITAL ACTIONS :

(a) Autorisé :

Nombre illimité d'actions privilégiées de premier rang, pouvant être émises en série
Nombre illimité d'actions privilégiées de deuxième rang, pouvant être émises en série
Nombre illimité d'actions ordinaires

Les actions ordinaires émises et en circulation sont comme suit:

	Troisième trimestre terminé le 30 septembre 2007		Neuf mois terminés le 30 septembre 2007	
	Nombre d'actions	Montant	Nombre d'actions	Montant
		$		$
Émises et en circulation, au début	293 122 637	1 629 473	292 559 957	1 625 994
Exercice d'options	519 845	2 905	1 030 461	5 932
Régime d'achat d'actions	-	-	5 613	50
Bons de souscription exercés	-	-	3 360	37
Régime de bonification en actions	10 000	79	53 091	444
Émises et en circulation à la fin	293 652 482	1 632 457	293 652 482	1 632 457

(b) *Options d'achat d'actions* :

La Compagnie a établi un régime global d'options d'achat d'actions pour ses employés à temps plein, les cadres, les administrateurs et les consultants indépendants.

Un sommaire du statut du régime d'achat d'actions de la Compagnie au 30 septembre 2007 et les changements pendant les neuf premiers mois terminés à cette date est présenté ci-dessous. Tous les prix d'exercice sont libellés en dollars canadiens. Les taux de change au 30 septembre 2007 et au 31 décembre 2006 étaient de 0,9948 et 1,1654 respectivement.

	Troisième trimestre terminé le 30 septembre 2007		Neuf mois terminés le 30 septembre 2007	
	Options	Prix moyen pondéré d'exercice ($ CA)	Options	Prix moyen pondéré d'exercice ($ CA)
Options en circulation, au début	6 798 871	8,46	5 685 495	7,66
Octroyées	43 500	8,13	1 739 000	10,04
Exercées	(519 845)	4,78	(1 030 461)	4,76
Annulées	(220 000)	10,53	(291 508)	10,42
En circulation, à la fin	6 102 526	8,64	6 102 526	8,64
Pouvant être levées au 30 septembre 2007			3,263,359	7,42

La juste valeur des options octroyées en 2007 a été estimée à l'aide du modèle Black-Scholes d'évaluation du prix des options en utilisant les hypothèses suivantes. La durée moyenne estimative des options était de cinq ans et elle sera enregistrée à la dépense selon la période d'acquisition des options de quatre ans.

	2007
Taux d'intérêt sans risque	**4 %**
Volatilité	**37 %**
Dividende	**1 %**

(c) Régime de bonification en actions :

La Compagnie possède un régime de bonification en actions pour les employés prévoyant l'allocation d'un maximum de 600 000 actions ordinaires.

Nombre d'actions	**Troisième trimestre terminé le 30 septembre 2007**	**Neuf mois terminés le 30 septembre 2007**
En circulation, au début	158 801	85 092
Octroyées	5 000	121 800
Émises	(10 000)	(53 091)
En circulation, à la fin	153 801	153 801

(d) Régime d'achat d'actions :

L'ancien régime d'achat d'actions a été éliminé le 31 décembre 2006 et remplacé par un nouveau régime d'achat d'actions selon lequel la Compagnie contribuera 75 % de la contribution du participant à l'égard de l'achat d'actions sur le marché. Les actions ordinaires achetées en vertu du plan sont incessibles jusqu'en décembre de chaque année. Au cours du premier trimestre de 2007, 5 613 actions ont été émises pour 50 $ en vertu de l'ancien régime et reliées à des actions émissibles et imputées à la dépense au 31 décembre 2006.

(e) Rémunération à base d'actions

	Troisième trimestre terminé le 30 septembre		**Neuf mois terminés le 30 septembre**	
	2007	2006	**2007**	2006
	$	$	**$**	$
Option d'achat d'actions[(b)]	**523**	744	**1 957**	1 821
Régime de bonification en actions[(c)]	**242**	135	**603**	397
Régime d'achat d'actions[(d)]	**-**	26	**-**	82
Total	**765**	905	**2 560**	2 300

(f) Bons de souscription :

À l'acquisition de Cambior, 20 000 000 bons de souscription ont été émis, pouvant être exercés pour 8 400 000 actions au prix de 8,93 $ CA. Au cours du deuxième trimestre de 2007, 8 000 bons de souscription ont été exercés pour faire l'acquisition de 3 360 actions. Les 19 992 000 bons de souscription restants expirent le 12 août 2008.

(g) Résultats par action :

Les résultats de base par action se calculent en divisant les résultats disponibles aux actionnaires ordinaires par la moyenne pondérée des actions en circulation pour l'exercice. Les résultats dilués par action sont similaires aux résultats de base par action, exception faite que le dénominateur augmente pour inclure le nombre supplémentaire d'actions ordinaires qui seraient en circulation si le potentiel dilutif des actions ordinaires avait été émis.

Calcul du bénéfice net (de la perte nette) de base par action :

	Troisième trimestre terminé le 30 septembre		Neuf mois terminés le 30 septembre	
	2007	2006	**2007**	2006
	$	$	**$**	$
Numérateur:				
Bénéfice net (Perte nette)	**19 527**	13 425	**(50 558)**	63 114
Dénominateur (en milliers) :				
Moyenne des actions ordinaires en circulation	**293 404**	175 842	**293 083**	167 890
Bénéfice net (Perte nette) par action ($ par action)	**0,07**	0,08	**(0,17)**	0,38

Calcul du bénéfice net (de la perte nette) dilué par action :

	Troisième trimestre terminé le 30 septembre		Neuf mois terminés le 30 septembre	
	2007	2006	**2007**	2006
	$	**$**	**$**	$
Numérateur:				
Bénéfice net (Perte nette)	**19 527**	13 425	**(50 558)**	63 114
Dénominateur (en milliers) :				
Moyenne des actions en circulation	**293 404**	175 842	**293 083**	167 890
Effet dilutif des options d'achat d'actions des employés	**636**	655	**-**	721
Effet dilutif des bons de souscription	**-**	-	**-**	-
Moyenne totale des actions en circulation	**294 040**	176 497	**293 083**	168 611
Bénéfice net (Perte nette) dilué par action ($ par action)	**0,07**	0,08	**(0,17)**	0,37

Les options d'achat d'actions et les bons de souscription exclus du calcul du bénéfice dilué (perte) par action qui pourraient avoir un effet dilutif ultérieur étaient comme suit :

	Troisième trimestre terminé le 30 septembre		Neuf mois terminés le 30 septembre	
(en milliers)	**2007**	2006	**2007**	2006
Options en circulation	**3 956**	790	**6 103**	1 285
Bons de souscription	**8 397**	-	**8 397**	-
	12 353	790	**14 500**	1 285

(h) Actions accréditives :

En vertu de la législation fiscale, la Compagnie doit payer un montant équivalent au produit de l'émission des actions ordinaires accréditives au titre des frais relatifs aux ressources prescrites. Si la Compagnie n'encourt pas ces frais engagés, elle sera tenue d'indemniser les détenteurs d'actions de tout impôt et autres frais que ceux-ci doivent payer du fait que la Compagnie n'a pas engagé les frais requis relatifs aux ressources prescrites. Au 30 septembre 2007, il n'y avait aucune portion restante des engagements de la Compagnie relativement aux ressources non engagées en vertu des ententes portant sur les actions ordinaires accréditives.

10. CUMUL DES AUTRES ÉLÉMENTS DU RÉSULTAT ÉTENDU (PERTE):

	Écart de conversion cumulé	Gains/(pertes) non réalisés sur les débentures à recevoir	Gains(pertes) non réalisés sur les titres de placement	Impact fiscal	Cumul des autres éléments du résultat étendu
	$	$	$	$	$
Solde au 31 décembre 2006	(4 836)	-	-	-	(4 836)
Ajustement du solde d'ouverture relié à l'application des nouvelles règles concernant les instruments financiers (note 1)	-	280	2 310	(199)	2 391
Solde d'ouverture ajusté	(4 836)	280	2 310	(199)	(2 445)
Variation au premier trimestre de 2007	1 595	(360)	(883)	127	479
Solde au 31 mars 2007	(3 241)	(80)	1 427	(72)	(1 966)
Variation au deuxième trimestre de 2007	13 468	(320)	(2 243)	153	11 058
Solde au 30 juin 2007	10 227	(400)	(816)	81	9 092
Variation au troisième trimestre de 2007	11 800	400	399	27	12 626
Solde au 30 septembre 2007	22 027	-	(417)	108	21 718

11. JUSTE VALEUR DES INSTRUMENTS FINANCIERS :

Le tableau suivant présente les valeurs comptables et les justes valeurs estimées des instruments financiers et des contrats de marchandises de la Compagnie.

	30 septembre 2007		31 décembre 2006	
	Valeur comptable	**Juste valeur**	Valeur comptable	Juste valeur
	$	$	$	$
Actifs financiers				
Trésorerie et équivalents[1]	**105 768**	**105 768**	101 500	101 500
Dépôts à court terme[1]	**6 600**	**6 600**	22 864	22 864
Lingots d'or[2]	**49 012**	**110 487**	49 012	93 981
Créances, excluant l'or à recevoir[1]	**61 643**	**61 643**	49 142	49 142
Débenture à recevoir[3]	**-**	**-**	2 000	2 280
Titres de placement[4]	**3 328**	**3 328**	9 379	10 830
Onces d'or à recevoir[5]	**19 095**	**18 313**	15 281	15 120
Trésorerie affectée et autre[1]	**1 783**	**1 783**	1 179	1 179
Passifs financiers				
Fournisseurs et frais courus[1]	**126 260**	**126 260**	128 981	128 981
Dette à long terme, (incluant la portion à court terme)[6]	**13 871**	**13 871**	38 888	38 888
Contrats de ventes à terme d'or (Note 12 (a))[7]	**34 310**	**52 114**	61 194	69 449

(1) Comptabilisé au coût après amortissement. La juste valeur de la trésorerie et équivalents, des dépôts à court terme, des créances, à l'exception de l'or à recevoir, trésorerie affectée et autre et, des fournisseurs et frais courus est comparable à leur valeur comptable en raison des courtes échéances.

(2) Comptabilisé au coût après amortissement. La valeur comptable des lingots d'or représente son coût et la juste valeur est établie selon le prix de l'or au marché à la fin de la période.

(3) Comptabilisé à la juste valeur. La juste valeur de la débenture à recevoir est établie selon le cours le plus récent des actions reliées.

(4) Comptabilisé à la juste valeur. La juste valeur des titres de placement était établie sur le dernier cours des actions et sur le modèle d'établissement du prix des options de Black-Scholes incluses dans le portefeuille de la Compagnie.

(5) Le contrat est comptabilisé comme une créance portant intérêt. Le dérivé intégré est établi selon la valeur au marché en fonction de la variation entre le prix de l'or à la date d'entrée en vigueur du contrat et la fin de la période.

(6) Comptabilisé au coût après amortissement. Comme la majeure partie de la dette à long terme est une dette à taux variable, la juste valeur de la dette à long terme de la Compagnie équivaut à la valeur comptable. La juste valeur est estimée en utilisant une analyse courante du flux de trésorerie établi en fonction du taux d'endettement utilisé dans des conditions similaires d'emprunt.

(7) La Compagnie obtient une évaluation d'une contrepartie de la valeur au marché de son portefeuille d'engagements aurifères et de contrats de change. Cette valeur dépend des taux futurs en considérant le prix du marché, le taux d'intérêt, le taux d'emprunt d'or et la volatilité.

12. ENGAGEMENTS ET ÉVENTUALITÉS :

(a) Engagements de ventes d'or :

À l'acquisition de Cambior en novembre 2006, la Compagnie a pris en charge des engagements de ventes d'or à terme s'élevant à 56 420 onces d'or dont la livraison est prévue pour 2007 à 350 $ par once. La valeur estimative au marché a été constatée au bilan puisque ces engagements sont traités à titre d'instruments dérivés non utilisés à des fins de couverture. Au 30 septembre 2007, la valeur au marché des 4 342 onces restantes était de 1 712 $ et la variation de la valeur au marché au cours des neuf premiers mois de 2007 est incluse à l'état des résultats à titre de perte sur instruments dérivés non utilisés à des fins de couverture. À la livraison de l'or en vertu des contrats à terme, la valeur au marché est amortie et comptabilisée dans les revenus aurifères.

Au 30 septembre 2007, les engagements restants de ventes d'or à terme acquis lors de l'acquisition de GGL (Mupane) se détaillaient comme suit

Année	Ventes à terme (onces)	Prix à terme moyen ($/once)
2007	19 444	402
2008	77 776	402
2009	43 888	407
Total	141 108	404

Les contrats de ventes à terme de Mupane sont comptabilisés comme contrats normaux d'achats et de ventes pour lesquels les livraisons sont enregistrées à leur prix à terme respectif. Sur livraison de l'or provenant de ventes à terme, le passif assumé est amorti et constaté dans les revenus d'or. Au cours des neuf premiers mois de 2007, 58 332 onces d'or ont été livrées en vertu de ces contrats à terme.

La juste valeur estimative des engagements de ventes à terme d'or de la Compagnie, calculée en utilisant les taux futurs en considérant le prix au marché, le taux d'intérêt, le taux d'emprunt d'or et les volatilités se détaille comme suit :

	30 septembre 2007	31 décembre 2006
	$	$
Juste valeur des instruments dérivés non utilisés à des fins de couverture - (or et contrat de change) (Cambior)	**1 712**	16 409
Juste valeur des contrats de ventes normales (Mupane)	**50 402**	53 040
Valeur estimative au marché	**52 114**	69 449
Constatés au bilan :		
Instruments dérivés non utilisés à des fins de couverture – (or et contrat de change) (Cambior)	**1 712**	16 409
Passif lié aux ventes à terme – Ventes normales (Mupane)	**32 598**	44 785
	34 310	61 194
Hors bilan – juste valeur nette des ventes à terme	**17 804**	8 255

(b) Gain (Perte) sur les instruments dérivés non utilisés à des fins de couverture :

	Troisième trimestre terminé le 30 septembre		**Neuf mois terminés le 30 septembre**	
	2007	2006	**2007**	2006
	$	$	**$**	$
Variation de la juste valeur des instruments dérivés non utilisés à des fins de couverture	**(1 076)**	-	**(2 048)**	-
Gain provenant de la variation des prix du marché des onces d'or à recevoir	**2 312**	-	**2 800**	-
Gain sur instruments dérivés non utilisés à des fins de couverture	**1 236**	-	**752**	-

(c) Autres engagements contractuels

Au 30 septembre 2007, la Compagnie possède des engagements contractuels pour achever ses installations comme suit :

	$
Niobec	1 523
Caïman	3 918
Rosebel	3 181
Sadiola	1 770
	10 392

(d) Réclamations

La Compagnie fait l'objet de diverses réclamations, poursuites en justice, cotisations d'impôts, réclamations potentielles et plaintes dans le cours normal de ses activités. La Compagnie est aussi assujettie à la possibilité de nouvelles cotisations d'impôts sur les bénéfices et d'impôts miniers pour certains exercices. La Compagnie ne croit pas que des décisions défavorables dans quelque procédure en suspens ou menace de procédure relative à quelque cotisation éventuelle ou à quelque montant qu'elle devrait verser, le cas échéant, auraient une incidence défavorable sur la situation financière de la Compagnie.

13. INFORMATION SECTORIELLE :

(a) En raison des acquisitions de GGL et de Cambior et de la vente de la majorité des droits de redevances aurifères, les secteurs isolables ont été révisés. Les chiffres comparatifs ont été reclassés pour être représentatifs des nouveaux secteurs.

Le secteur des mines aurifères de la Compagnie est divisé par régions géographiques tel que décrit ci-dessous :

Mali :	coentreprise dans Sadiola (38 %) et Yatela (40 %)
Ghana :	participations directes dans Tarkwa et Damang (18,9 %)
Botswana :	mine Mupane
Canada :	division Doyon et mine Géant Dormant
Suriname :	mine Rosebel
Guyana :	mine OMAI gold

Les secteurs de la Compagnie incluent aussi des activités non aurifères (la mine Niobec située au Canada et des redevances de diamant de la mine Diavik située au Canada), l'exploration et la mise en valeur et l'administration générale.

	Mines aurifères						Mines
	Mali	Ghana	Botswana	Canada	Suriname	Guyana	aurifères
Au 30 septembre 2007							
Trésorerie, dépôts à court terme et lingots d'or	21 616	-	9 311	1	962	105	31 995
Autres actifs à court terme	32 401	-	8 161	21 052	28 485	395	90 494
Participations directes	-	104 606	-	-	-	-	104 606
Écart d'acquisition	-	59 160	-	68 237	211 586	-	338 983
Autres actifs à long terme	105 092	-	50 208	157 970	455 258	8 495	777 023
	159 109	163 766	67 680	247 260	696 291	8 995	1 343 101
Passifs à court terme	34 911	-	26 182	22 778	33 801	2 806	120 478
Passifs à long terme	9 773	-	18 578	31 445	140 265	-	200 061
	44 684	-	44 760	54 223	174 066	2 806	320 539

	Mines aurifères	Non aurifère	Exploration et mise en valeur	Général	Total
Au 30 septembre 2007					
Trésorerie, dépôts à court terme et lingots d'or	31 995	(85)	1 904	127 566	161 380
Autres actifs à court terme	90 494	28 550	2 127	31 794	152 965
Participations directes	104 606	-	-	-	104 606
Écart d'acquisition	338 983	-	76 024	2 771	417 778
Autres actifs à long terme	777 023	311 904	225 356	19 385	1 333 668
	1 343 101	340 369	305 411	181 516	2 170 397
Passifs à court terme	120 478	11 045	5 374	28 169	165 066
Passifs à long terme	200 061	19 314	24 473	506	244 354
	320 539	30 359	29 847	28 675	409 420

	Mines aurifères						Mines
	Mali	Ghana	Botswana	Canada	Suriname	Guyana	aurifères
Au 31 décembre 2006							
Trésorerie, dépôts à court terme et lingots d'or	30 389	-	10 177	28	545	209	41 348
Autres actifs à court terme	38 723	-	7 277	7 231	24 089	1 188	78 508
Participations directes	-	87 086	-	-	-	-	87 086
Écart d'acquisition	-	59 160	38 823	89 854	182 959	-	370 796
Autres actifs à long terme	90 459	-	136 309	150 718	456 750	8 741	842 977
	159 571	146 246	192 586	247 831	664 343	10 138	1 420 715
Passifs à court terme	33 639	-	20 855	22 904	25 511	3 713	106 622
Passifs à long terme	10 522	-	39 508	25 803	136 700	-	212 533
	44 161	-	60 363	48 707	162 211	3 713	319 155

	Mines aurifères	Non aurifère	Exploration et mise en valeur	Général	Total
Au 31 décembre 2006					
Trésorerie, dépôts à court terme et lingots d'or	41 348	679	2 940	128 409	173 376
Autres actifs à court terme	78 508	22 675	2 832	23 252	127 267
Participations directes	87 086	-	-	-	87 086
Écart d'acquisition	370 796	-	91 407	2 772	464 975
Autres actifs à long terme	842 977	300 808	203 196	27 901	1 374 882
Actifs destinés à la vente	-	51 090	-	-	51 090
	1 420 715	375 252	300 375	182 334	2 278 676
Passifs à court terme	106 622	8 013	6 514	86 122	207 271
Passifs à long terme	212 533	22 806	30 940	2 961	269 240
Passifs liés aux actifs destinés à la vente	-	25 102	-	-	25 102
	319 155	55 921	37 454	89 083	501 613

	Mines aurifères						Mines
	Mali	**Ghana**	**Botswana**	**Canada**	**Suriname**	**Guyana**	**aurifères**
Trois mois terminés le 30 septembre 2007							
Revenus	45 638	-	15 669	30 265	49 105	-	140 677
Bénéfice provenant des participations directes	-	4 923	-	-	-	-	4 923
	45 638	4 923	15 669	30 265	49 105	-	145 600
Coûts miniers	21 444	-	14 069	22 852	33 859	984	93 208
Amortissement et épuisement	2 861	-	4 160	4 779	8 392	-	20 192
Autres dépenses	(149)	-	(57)	350	540	82	766
Intérêt et dépense (revenu) de placement	(207)	-	(101)	(1)	(18)	(5)	(332)
Part des actionnaires sans contrôle	-	-	-	-	359	-	359
Impôt sur les bénéfices et impôts miniers (recouvreme	7 617	-	1 736	454	2 462	-	12 269
	31 566	-	19 807	28 434	45 594	1 061	126 462
Bénéfice net (Perte nette)	14 072	4 923	(4 138)	1 831	3 511	(1 061)	19 138
Dépenses en immobilisations	3 828	6 241	325	3 140	9 638	-	23 172

	Mines aurifères	**Non aurifère**	**Exploration et mise en valeur**	**Général**	**Total**
Trois mois terminés le 30 septembre 2007					
Revenus	140 677	29 544	-	-	170 221
Bénéfice provenant des participations directes	4 923	-	-	-	4 923
	145 600	29 544	-	-	175 144
Coûts miniers	93 208	13 018	-	3	106 229
Amortissement et épuisement	20 192	6 690	-	-	26 882
Autres dépenses	766	1 256	3 678	6 956	12 656
Intérêt et dépense (revenu) de placement	(332)	90	(181)	(1 881)	(2 304)
Part des actionnaires sans contrôle	359	-	-	-	359
Impôt sur les bénéfices et impôts miniers (recouvreme	12 269	(49)	(327)	(98)	11 795
	126 462	21 005	3 170	4 980	155 617
Bénéfice net (Perte nette)	19 138	8 539	(3 170)	(4 980)	19 527
Dépenses en immobilisations	23 172	5 040	3 371	-	31 583

	Mines aurifères						Mines
	Mali	**Ghana**	**Botswana**	**Canada**	**Suriname**	**Guyana**	**aurifères**
Trois mois terminés le 30 septembre 2006							
Revenus	51 059	-	12 595	-	-	-	63 654
Bénéfice provenant des participations directes	-	5 757	-	-	-	-	5 757
	51 059	5 757	12 595	-	-	-	69 411
Coûts miniers	20 458	-	9 921	-	-	-	30 379
Amortissement et épuisement	6 530	-	3 648	-	-	-	10 178
Autres dépenses	314	-	238	-	-	-	552
Intérêt et dépense (revenu) de placement	(261)	-	(51)	-	-	-	(312)
Impôt sur les bénéfices et impôts miniers (recouvreme	9 085	-	190	-	-	-	9 275
	36 126	-	13 946	-	-	-	50 072
Bénéfice net (Perte nette)	14 933	5 757	(1 351)	-	-	-	19 339
Dépenses en immobilisations	461	4 561	-	-	-	-	5 022

	Mines aurifères	**Non aurifère**	**Exploration et mise en valeur**	**Général**	**Total**
Trois mois terminés le 30 septembre 2006					
Revenus	63 654	1 953	-	52	65 659
Bénéfice provenant des participations directes	5 757	-	-	-	5 757
	69 411	1 953	-	52	71 416
Coûts miniers	30 379	-	-	-	30 379
Amortissement et épuisement	10 178	1 051	-	14	11 243
Autres dépenses	552	(27)	3 448	5 011	8 984
Intérêt et dépense (revenu) de placement	(312)	-	(83)	(927)	(1 322)
Impôt sur les bénéfices et impôts miniers (recouvreme	9 275	(1 692)	(383)	1 507	8 707
	50 072	(668)	2 982	5 605	57 991
Bénéfice net (Perte nette)	19 339	2 621	(2 982)	(5 553)	13 425
Dépenses en immobilisations	5 022	-	2 332	-	7 354

	Mines aurifères						Mines
	Mali	Ghana	Botswana	Canada	Suriname	Guyana	aurifères
Neuf mois terminés le 30 septembre 2007							
Revenus	135 810	-	41 732	94 163	127 361	-	399 066
Bénéfice provenant des participations directes	-	17 520	-	-	-	-	17 520
	135 810	17 520	41 732	94 163	127 361	-	416 586
Coûts miniers	63 225	-	39 644	68 768	91 042	1 315	263 994
Amortissement et épuisement	8 474	-	16 419	14 496	21 397	-	60 786
Autres dépenses	1 694	-	94 166	658	1 960	3 067	101 545
Intérêt et dépense (revenu) de placement	(855)	-	(302)	308	(46)	(7)	(902)
Part des actionnaires sans contrôle	-	-	-	-	760	-	760
Impôt sur les bénéfices et impôts mniers (recouvrement)	23 159	-	1 736	52	3 455	-	28 402
	95 697	-	151 663	84 282	118 568	4 375	454 585
Bénéfice net (Perte nette)	40 113	17 520	(109 931)	9 881	8 793	(4 375)	(37 999)
Dépenses en immobilisations	13 998	27 930	898	13 339	19 828	-	75 993

	Mines aurifères	Non aurifère	Exploration et mise en valeur	Général	Total
Neuf mois terminés le 30 septembre 2007					
Revenus	399 066	84 819	-	-	483 885
Bénéfice provenant des participations directes	17 520	-	-	-	17 520
	416 586	84 819	-	-	501 405
Coûts miniers	263 994	45 975	-	19	309 988
Amortissement et épuisement	60 786	18 268	-	-	79 054
Autres dépenses	101 545	2 767	13 884	23 088	141 284
Intérêt et dépense (revenu) de placement	(902)	133	(189)	(3 357)	(4 315)
Part des actionnaires sans contrôle	760	-	-	-	760
Impôt sur les bénéfices et impôts mniers (recouvrement)	28 402	149	(1 014)	(2 345)	25 192
	454 585	67 292	12 681	17 405	551 963
Bénéfice net (Perte nette)	(37 999)	17 527	(12 681)	(17 405)	(50 558)
Dépenses en immobilisations	75 993	13 191	18 280	-	107 464

	Mines aurifères						Mines
	Mali	Ghana	Botswana	Canada	Suriname	Guyana	aurifères
Neuf mois terminés le 30 septembre 2006							
Revenus	149 987	-	26 947	-	-	-	176 934
Bénéfice provenant des participations directes	-	22 570	-	-	-	-	22 570
	149 987	22 570	26 947	-	-	-	199 504
Coûts miniers	60 528	-	19 401	-	-	-	79 929
Amortissement et épuisement	20 037	-	7 891	-	-	-	27 928
Autres dépenses	2 010	-	380	-	-	-	2 390
Intérêt et dépense (revenu) de placement	(1 953)	-	(23)	-	-	-	(1 976)
Impôt sur les bénéfices et impôts mniers (recouvrement)	17 189	-	(222)	-	-	-	16 967
	97 811	-	27 427	-	-	-	125 238
Bénéfice net (Perte nette)	52 176	22 570	(480)	-	-	-	74 266
Dépenses en immobilisations	2 574	12 281	-	-	-	-	14 855

	Mines aurifères	Non aurifère	Exploration et mise en valeur	Général	Total
Neuf mois terminés le 30 septembre 2006					
Revenus	176 934	5 026	-	135	182 095
Bénéfice provenant des participations directes	22 570	-	-	-	22 570
	199 504	5 026	-	135	204 665
Coûts miniers	79 929	-	-	-	79 929
Amortissement et épuisement	27 928	2 706	-	(11)	30 623
Autres dépenses	2 390	775	7 232	10 463	20 860
Intérêt et dépense (revenu) de placement	(1 976)	-	(95)	(3 210)	(5 281)
Impôt sur les bénéfices et impôts mniers (recouvrement)	16 967	(2 469)	(383)	1 305	15 420
	125 238	1 012	6 754	8 547	141 551
Bénéfice net (Perte nette)	74 266	4 014	(6 754)	(8 412)	63 114
Dépenses en immobilisations	14 855	-	6 438	-	21 293

(b) Coentreprises

La quote-part de la Compagnie d'ajout d'actifs miniers dans ses coentreprises pour le troisième trimestre de 2007 s'élève à 3 828 $ (702 $ au troisième trimestre de 2006) et 13 998 $ au cours des neuf premiers mois terminés le 30 septembre 2007 (une baisse de 1 901 $ pour les neuf premiers mois de 2006).

La Compagnie ne détient pas le contrôle direct de la trésorerie dans les coentreprises dans lesquelles elle détient une participation.

La quote-part de la Compagnie dans les flux de trésorerie était comme suit :

	Troisième trimestre terminé le 30 septembre		**Neuf mois terminés le 30 septembre**	
	2007	2006	**2007**	2006
	$	$	**$**	$
Flux de trésorerie provenant de l'exploitation	**16 986**	28 723	**46 325**	73 120
Flux de trésorerie provenant (utilisés par les) investissements	**(3 828)**	(702)	**(13 998)**	1 901
Flux de trésorerie utilisés par le financement	**-**	-	**-**	(8 034)

14. ÉVÈNEMENTS POSTÉRIEURS

Entente pour la vente de la mine Géant Dormant :

Le 9 octobre 2007, IAMGOLD a annoncé la signature d'une entente d'option de vente avec Ressources Cadiscor inc. (« Cadiscor ») lui conférant le droit d'acquérir la mine Géant Dormant à la fin du traitement et de l'exploitation pour une considération totale pouvant atteindre 7 000 $ CA.

Dans le cadre du marché conclu avec Cadiscor, IAMGOLD continuera d'exploiter et de traiter les réserves de Géant Dormant jusqu'à l'épuisement des réserves actuelles après quoi, Cadiscor compte acquérir la propriété et toutes les infrastructures s'y rattachant. Selon l'entente, à la clôture officielle prévue au quatrième trimestre de 2007, Cadiscor payera 300 $ CA en espèces et émettra 600 000 actions ordinaires de Cadiscor et 1,0 million bons de souscription à des actions ordinaires permettant à IAMGOLD d'acheter une action ordinaire au prix de 1,00 $ CA jusqu'au 1er avril 2009. Lors de l'exercice de l'option d'achat de Géant Dormant, prévu à la fin 2008 et au plus tard le 1er avril 2009, Cadiscor versera 5 000 $ CA en espèces ou l'équivalent en actions ordinaires de Cadiscor moins l'escompte maximal permis par la Bourse de croissance TSX, IAMGOLD recevra 1 000 $ CA en espèces ou l'équivalent en actions ordinaires de Cadiscor une fois que 300 000 tonnes de quelconque minerais auront été traitées à l'usine et conservera des droits de redevances calculés à la sortie de la fonderie sur la production future de Géant Dormant.

15. CHIFFRES COMPARATIFS :

Certains chiffres comparatifs de 2006 de la Compagnie ont été reclassés pour être représentatifs de la présentation adoptée en 2007.