

4、其他									
三、股份总数	352,716,000	100.00%			35,271,600		35,271,600	387,987,600	100.00%

变更后：

(1) 股份变动情况表：

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	109,110,775	30.93%			7,191,918	-37,207,595 (见注)	-30,015,677	79,095,098	20.39%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	109,110,775	30.93%			7,191,918	-37,207,595	-30,015,677	79,095,098	20.39%
其中：境内非国有法人持股	109,032,000	30.91%			7,184,040	-37,191,600	-30,007,560	79,024,440	20.37%
境内自然人持股	78,775	0.02%			7,878	-15,995	-8,117	70,658	0.02%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	243,605,225	69.07%			28,079,682	37,207,595	65,287,277	308,892,502	79.61%
1、人民币普通股	70,617,305	20.03%			10,780,890	37,207,595	47,988,485	118,605,790	30.57%
2、境内上市的外资股	172,987,920	49.04%			17,298,792		17,298,792	190,286,712	49.04%
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	352,716,000	100.00%			35,271,600	0	35,271,600	387,987,600	100.00%

注：报告期内，公司持有限售条件股份的股东所持有限售条件股份部分达到解除限售条件，该部分股份共 37,191,600 股于 2007 年 4 月 25 日转变为无限售条件股份，并可上市流通；公司董事、监事及高级管理人员所持本公司有限售条件股份中的 25%共 19,719 股依法解除限售，转变为无限售条件股份；同时，公司以前年度离任高管所持有限售条件股份在本报告期内满 6 个月 100%共 7,776 股解除限售，购入股份在本报告期内未满 6 个月 100%共 11,500 股锁定成为有限售条件股份；

报告期内，公司第一大股东深圳市邦林科技发展有限公司通过深圳证券交易

所交易系统减持本公司股份 13,150,800 股，持股比例由 17.01%下降至 13.56%；公司第二大股东深圳市时利和投资有限公司通过深圳证券交易所交易系统减持本公司股份 18,608,800 股，持股比例由 13.36%下降至 8.49%。

2、对报告期内的财务数据做如下调整：

(1) 出于谨慎性考虑，报告期内本公司的子公司方大新材料（江西）有限公司对外投资利得人民币 12,000,000 元暂不确认，由营业外收入科目调入递延收益科目，借记营业外收入 12,000,000 元，贷记递延收益 12,000,000 元（报表中列入其他长期负债科目）；

(2) 按照市场价值调整以公允价值计量模式计量的投资性房地产，由原价值人民币 209,196,628.00 元调整为人民币 242,451,947.68 元，借记投资性房地产 33,255,319.68 元，贷记公允价值变动损益 33,255,319.68 元。

因调整投资性房地产的公允价值形成的账面价值与计税基础之间的差额，同时调增递延所得税负债和所得税，借记所得税 4,988,297.95 元，贷记递延所得税负债 4,988,297.95 元。

因上两项调整影响，相关财务数据变更前后列示如下：

2.1 主要财务数据和指标

变更前：

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产	1,218,498,673.20	1,202,945,538.36	1.29%
所有者权益（或股东权益）	504,884,266.84	495,109,976.64	1.97%
每股净资产	1.30	1.40	-7.14%
	报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业利润	-9,621,394.76	-6,259,907.48	-53.70%
利润总额	10,107,834.02	9,957,386.75	1.51%
净利润	9,774,290.20	10,282,535.32	-4.94%
扣除非经常性损益后的净利润	-9,116,359.10	-5,921,532.73	-53.95%
基本每股收益	0.030	0.030	0.00%
稀释每股收益	0.030	0.030	0.00%
净资产收益率	1.94%	2.08%	-0.14%

注：非经常性收益总额为 18,890,649.30 元，明细如下：非流动资产处置损益 1,743,825.28 元；政府补贴收入 302,216.00 元；企业合并成本小于合并时享

有的被合并单位可辨认净资产公允价值产生的损益 12,000,000.00 元；债务重组收益 5,785,499.03 元；其他营业外收支净额 -102,311.53 元；扣减非经常性损益的少数股东权益 838,579.48 元。

变更后：

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	1,251,753,992.88	1,202,945,538.36	4.06%
所有者权益(或股东权益)	521,151,288.57	495,109,976.64	5.26%
每股净资产	1.34	1.40	-4.31%
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	23,633,924.92	-6,259,907.48	---
利润总额	31,363,153.70	9,957,386.75	214.97%
净利润	26,041,311.93	10,282,535.32	153.26%
扣除非经常性损益后的净利润	19,150,662.63	-5,921,532.73	---
基本每股收益	0.07	0.03	123.73%
稀释每股收益	0.07	0.03	123.73%
净资产收益率	5.00%	2.08%	2.92%

注：非经常性收益总额为 6,890,649.30 元，明细如下：非流动资产处置损益 1,743,825.28 元；政府补贴收入 302,216.00 元；债务重组收益 5,785,499.03 元；其他营业外收支净额 -102,311.53 元；扣减非经常性损益的少数股东权益 838,579.48 元。

2.2 净资产收益率和每股收益指标

变更前：

利润项目	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
营业利润	-1.91%	-1.92%	-0.02	-0.02
净利润	1.94%	1.95%	0.03	0.03
扣除非经常性损益后的净利润	-1.81%	-1.82%	-0.02	-0.02

变更后：

利润项目	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益

营业利润	4.53%	4.65%	0.061	0.061
净利润	5.00%	5.12%	0.067	0.067
扣除非经常性损益后的净利润	3.67%	3.77%	0.049	0.049

2.3 资产负债表的相关数据

项目	变更后期末数		变更前期末数	
	合并	母公司	合并	母公司
...
投资性房地产	242,451,947.68	235,905,790.00	209,196,628.00	202,266,626.00
...
非流动资产合计	630,695,641.58	638,540,889.59	597,440,321.90	604,901,725.59
资产总计	1,251,753,992.88	846,311,289.13	1,218,498,673.20	812,672,125.13
...
递延所得税负债	12,454,581.88	11,324,768.88	7,466,283.93	6,278,894.28
其他非流动负债	12,000,000.00			
非流动负债合计	34,854,581.88	16,124,768.88	17,866,283.93	11,078,894.28
负债合计	725,417,442.76	329,081,180.04	708,429,144.81	324,035,305.44
...
未分配利润	29,544,732.76	56,432,237.71	13,277,711.03	27,838,948.31
归属于母公司所有者权益合计	521,151,288.57	517,230,109.09	504,884,266.84	488,636,819.69
少数股东权益	5,185,261.55	0.00	5,185,261.55	
所有者权益合计	526,336,550.12	517,230,109.09	510,069,528.39	488,636,819.69
负债和所有者权益总计	1,251,753,992.88	846,311,289.13	1,218,498,673.20	812,672,125.13

2.4 利润表的相关数据

项目	变更后本期		变更前本期	
	合并	母公司	合并	母公司
...
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	33,255,319.68	33,639,164.00		
...
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	23,633,924.92	31,759,630.53	-9,621,394.76	-1,879,533.47
加：营业外收入	9,138,551.91	141,848.05	21,138,551.91	141,848.05
...
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	31,363,153.70	31,849,478.58	10,107,834.02	-1,789,685.42
所得税	4,981,698.90	5,083,093.27		
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	26,381,454.80	26,766,385.31	10,114,433.07	-1,826,904.09
归属于母公司所有者的净利润	26,041,311.93		9,774,290.20	

六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.07		0.03	
（二）稀释每股收益	0.07		0.03	

2.5 所有者权益变动表的相关数据 变更前：

项目	本期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
...	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	35,271,600.00	-35,511,640.87	0.00	-32,022,212.26	0.00	41,796,502.46	240,040.87	340,142.87	10,114,433.07	
（一）净利润						9,774,290.20		340,142.87	10,114,433.07	
...	
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,774,290.20	0.00	340,142.87	10,114,433.07	
...	
四、本期期末余额	387,987,600.00	72,810,271.38	0.00	30,808,684.43	0.00	13,277,711.03	0.00	4,686,389.38	509,570,656.22	

变更后：

项目	本期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
...	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	35,271,600.00	-35,511,640.87	0.00	-32,022,212.26	0.00	58,063,524.19	240,040.87	340,142.87	58,643,707.93	
（一）净利润						26,041,311.93		340,142.87	26,381,454.80	
...	
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	26,041,311.93	0.00	340,142.87	26,381,454.80	
...	
四、本期期末余额	387,987,600.00	72,810,271.38	0.00	30,808,684.43	0.00	29,544,732.76	0.00	5,185,261.55	526,336,550.12	

2.6 会计报表附注的相关数据

2.6.1 投资性房地产 变更前：

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	期末账面余额
深圳市南山区北环路单身宿舍整栋	8,761,499.00			8,761,499.00
深圳市南山区北环路专业厂房整栋	20,761,388.00			20,761,388.00
深圳市南山区北环路2、3号厂房整栋	15,693,182.00			15,693,182.00
高新技术产业园科技南十二路方大科技大厦	157,050,557.00			157,050,557.00
武汉万达商业广场B栋一层43号	2,566,320.00			2,566,320.00
武汉硚口区民意四路33号8-9号楼3层4号	2,420,676.00			2,420,676.00
广州越秀区环市中路300号B梯903房	865,489.00			865,489.00
广州越秀区环市中路300号B梯904房	1,077,517.00			1,077,517.00
合 计	209,196,628.00			209,196,628.00

变更后:

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	期末账面余额
深圳市南山区北环路单身宿舍整栋	8,761,499.00	3,760,891.00		12,522,390.00
深圳市南山区北环路专业厂房整栋	20,761,388.00	5,654,022.00		26,415,410.00
深圳市南山区北环路2、3号厂房整栋	15,693,182.00	9,407,178.00		25,100,360.00
高新技术产业园科技南十二路方大科技大厦	157,050,557.00	14,817,073.00		171,867,630.00
武汉万达商业广场B栋一层43号	2,566,320.00		485,520.00	2,080,800.00
武汉硚口区民意四路33号8-9号楼3层4号	2,420,676.00		191,106.00	2,229,570.00
广州越秀区环市中路300号B梯903房	865,489.00	130,415.84		995,904.84
广州越秀区环市中路300号B梯904房	1,077,517.00	162,365.84		1,239,882.84
合 计	209,196,628.00	33,931,945.68	676,626.00	242,451,947.68

2.6.2 其他非流动负债

项目	变更后2007.6.30	变更前2007-6-30
递延收益	12,000,000.00	0.00

2.6.3 未分配利润

项目	变更后2007.6.30	变更前2007.6.30
年初未分配利润	-28,518,791.43	-28,518,791.43
加: 年初未分配利润调增(减)数		
本年度合并净利润	26,041,311.93	9,774,290.20
其他转入		
减: 提取法定盈余公积		
提取法定公益金		
应付普通股股利		
加: 盈余公积弥补亏损	32,022,212.26	32,022,212.26
年末未分配利润	29,544,732.76	13,277,711.03

2.6.4 营业外收入

项目	变更后2007年1-6月	变更前2007年1-6月
罚款收入	54,676.11	54,676.11
增值税销项税转入	1,225,288.88	1,225,288.88
索赔收入	-	
处理非流动资产利得	1,743,825.28	1,743,825.2
政府补贴	302,216.00	302,216.0
罚息收入	-	
企业合并的合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的损益		12,000,000.0
债务重组收益	5,785,499.03	5,785,499.0
其他	27,046.61	27,046.6
合计	9,138,551.91	21,138,551.91

2.6.5 公允价值变动损益

产生公允价值变动收益的来源	变更后 2007年1-6月	变更前 2007年1-6月
投资性房地产	33,255,319.68	0.00

2.6.6 现金流量表补充资料

	变更后		变更前	
	合并	母公司	合并	母公司
1、将净利润调节为经营活动的现金流量				
净利润	26,381,454.80	26,766,385.31	10,114,433.07	-2,015,356.24
...
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-33,255,319.68	-33,639,164.00		
...
经营性应付项目的增加（减：减少）	-33,220,637.59	737,529.53	-45,220,637.59	925,981.68

特此公告。

方大集团股份有限公司

董 事 会

二零零七年九月十五日