

东莞市方达再生资源产业股份有限公司 2008 年半年度报告摘要

§ 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

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

1.2 蒋根福董事、胡建其监事无法保证本报告内容的真实性、准确性和完整性，理由是：1、从兰溪的角度看，财务信息不对称；2、公司与兰溪市政府的关系有待加强。请投资者特别关注。

1.3 经公司六届董事会第四次会议审议，以 8 票赞成、1 票弃权（蒋根福董事）审议通过《东莞市方达再生资源产业股份有限公司 2008 年半年度报告》及摘要。会议应到董事 9 人，实到 6 人。出席会议的董事有：麦校勋先生、方国梁先生、许志榕先生、蒋根福先生、孙坚先生、李龙先生等 6 位董事。董事汤剑平先生、麦穗勋先生因公未能出席，委托董事许志榕先生代为行使表决权；独立董事姜治云先生因公未能出席，委托独立董事孙坚先生代为行使表决权；会议有表决权总数为 9 票。

1.4 公司半年度财务报告未经审计。

1.5 本公司不存在大股东占用资金情况。

1.6 公司负责人麦校勋、主管会计工作负责人刘晓锋及会计机构负责人（会计主管人员）伍宝清声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况

2.1 公司基本情况简介

股票简称	ST 方源	
股票代码	600656	
股票上市交易所	上海证券交易所	
	公司董事会秘书情况	公司证券事务代表情况
姓名	陈杰	方遒
联系地址	东莞市长安镇乌沙李屋第六经济开发区兴发南路西四街 1 号	上海市中山北路 1715 号浦发广场 E 座 2306
电话	0769-89998656-606	021-61398656-8888
传真	0769-88612656	021-61398655
电子信箱	13388173612@163.com	fangqiu73@126.com

2.2 主要财务数据和指标：

2.2.1 主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产	739,291,001.63	989,770,723.18	-25.31
所有者权益（或股东权益）	48,951,660.52	7,361,679.62	564.95
每股净资产(元)	0.26	0.05	
	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	52,589,088.53	-22,270,548.81	不适用
利润总额	60,610,624.89	-23,879,105.68	不适用
净利润	41,589,980.90	-23,966,103.80	不适用
扣除非经常性损益后的净利润	33,238,194.46	-22,357,546.93	不适用

基本每股收益(元)	0.22	-0.16	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.17	-0.15	不适用
稀释每股收益(元)	0.22	-0.16	不适用
净资产收益率(%)	84.96	---	
经营活动产生的现金流量净额	-27,226,016.33	-1,437,010.62	不适用
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.14	-0.01	不适用

2.2.2 非经常性损益项目和金额:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	年初至报告期期末金额
非流动资产处置损益	21,337,605.52
债务重组损益	9,334,078.30
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-1,312,542.94
其他非经常性损益项目	-30,969,159.20
企业所得税影响	3,374,664.70
少数股东所占份额	6,587,140.06
合计	8,351,786.44

2.2.3 国内外会计准则差异:

□适用 √不适用

§3 股本变动及股东情况

3.1 股份变动情况表

√适用 □不适用

单位:股

	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									
1、国家持股	6,366,674	4.24			1,464,335			7,831,009	4.114
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	61,669,440	41.09			14,183,971			75,853,411	39.851
其中:境内非国有法人持股	42,502,496	28.320			9,775,574			52,278,070	27.465
境内自然人持股	19,166,944	12.771			4,408,397			23,575,341	12.386
4、外资持股									
其中:境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	68,036,114	45.33			15,648,306			83,684,420	43.965
二、无限售条件流通股									

1、人民币普通股	82,045,583	54.67			24,613,675			106,659,258	56.035
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股份合计	82,045,583	54.67			24,613,675			106,659,258	56.035
三、股份总数	150,081,697	100			40,261,981			190,343,678	100.00

3.2 股东情况

3.2.1 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数						13,710 户
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
东莞市勋达投资管理有限公司	境内非国有法人	27.465	52,278,070	52,278,070	12,300,000	
许志榕	境内自然人	12.386	23,575,341	23,575,341		
兰溪市财政局	国家	4.114	7,831,009	7,831,009		
刘智	未知	0.99	1,889,785			
顾维	未知	0.68	1,287,000			
王燕军	未知	0.53	1,007,760			
赵传法	未知	0.52	988,000			
何鑫涛	未知	0.49	928,216			
魏红	未知	0.45	858,000			
钟文	未知	0.44	832,368			
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类			
刘智	1,889,785		人民币普通股			
顾维	1,287,000		人民币普通股			
王燕军	1,007,760		人民币普通股			
赵传法	988,000		人民币普通股			
何鑫涛	928,216		人民币普通股			
魏红	858,000		人民币普通股			
钟文	832,368		人民币普通股			
谷志平	806,000		人民币普通股			
王建荣	739,180		人民币普通股			
黄德琼	650,000		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	本公司未知流通股股东之间是否存在关联关系或《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人，也未知前十名无限售条件股东和前十名股东之间的关联关系、是否为一行动人。					

3.3 控股股东及实际控制人变更情况

√适用 □不适用

新控股股东名称	东莞市勋达投资管理有限公司
---------	---------------

新实际控制人名称	麦校勋
变更日期	2008 年 5 月 22 日
刊登日期和报刊	2008 年 5 月 24 日中国证券报、上海证券报

§ 4 董事、监事和高级管理人员

4.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	变动原因
许志榕	董事、总裁	0	23,575,341		23,575,341	司法拍卖获得公司股份并完成过户手续。

§ 5 董事会报告

5.1 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
行业						
医药行业	6,176,105.01	4,948,510.99	19.88	-83.19	-84.69	65.25
油脂化工行业	38,580,980.43	40,744,829.59	-5.61	-46.57	-41.29	-243.84
环保循环经济	174,720,092.25	88,671,807.29	49.25			
产品						
天然脂肪醇	30,167,670.17	31,431,633.32	-4.02	-48.32	-43.20	-177.16
环保设备	150,274,423.00	73,688,744.33	103.93			

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 0 万元。

5.2 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	比上年增长%
华北地区	12,013,422.70	-66.25
华东地区	20,582,570.89	-63.18
华南地区	19,512,240.15	222.23
华中地区	7,892,569.85	
东北地区	4,126,222.77	-15.77
西北地区	374,188.02	-17.51
西南地区	8,552,370.57	-17.21
外贸出口	150,274,423.00	
合计	223,328,007.95	97.23

5.3 参股公司经营情况（适用投资收益占净利润 10%以上的情况）

□适用 √不适用

5.4 主营业务及其结构与上年度发生重大变化的原因说明

√适用 □不适用

报告期公司主营业务及其结构与上年度比较发生重大变化：（1）报告期已将东莞市方达环宇环保科技有限公司纳入会计报表合并范围，增加环保循环经济产业的主营业务，占公司主营业务的 78.23%，

已成为公司的主导产业；（2）公司原有油脂化工和医药产业生产经营规模下降，报告期已退出医药产业全部的经营业务。

5.5 主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

报告期公司主营业务盈利能力显著增强，主营业务毛利率较上年度同期提高 30.73 个百分点，达到 38.91%，主要原因是报告期公司加快产业结构调整，增加盈利能力较好的环保循环经济产业的主营业务，退出盈利能力较差的医药行业，提高了公司主营业务的综合盈利能力。

5.6 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

报告期公司利润构成与上年度比较发生重大变化，主要原因是报告期增加盈利能力较好的环保循环经济产业，主营业务规模扩大，实现了公司营业利润、利润总额和净利润全面扭亏为盈。

5.7 募集资金使用情况

5.7.1 募集资金运用

适用 不适用

5.7.2 资金变更项目情况

适用 不适用

5.8 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

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

适用 不适用

业绩预告情况	<input type="checkbox"/> 亏损	<input type="checkbox"/> 同向大幅上升
	<input type="checkbox"/> 同向大幅下降	<input checked="" type="checkbox"/> 扭亏
业绩预告的说明	与上年同期相比，公司主营业务发生重大的变化，增加环保产业的经营规模和利润，预测年初至下一报告期期末累计归属于母公司的净利润为盈利。	

5.10 公司董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

中兴华会计师事务所有限责任公司为本公司 2007 年度财务报告出具了无保留意见附带强调事项的审计报告。审计报告强调事项为：“华源制药因涉嫌违反证券法规于 2006 年 8 月 31 日被中国证券监督管理委员会上海稽查局立案调查，截止审计报告日尚未获知调查处理结果。本段内容不影响已发表的审计意见。”。

对此，公司董事会作如下说明：

2006 年 8 月 31 日，公司因涉嫌违反证券法规被中国证监会上海稽查局立案稽查，迄今已近两年。期间，公司积极配合中国证监会上海稽查局立案稽查工作，但截至目前，稽查尚无结论。

公司已结合 2005 年报审计对以前年度重大会计差错进行了更正，并对以前年度财务报表进行了追溯调整。调整后，因连续三年亏损，公司股票被暂停上市，其后，东莞市勋达投资管理有限公司及其一致行动人许志榕本着“换人换资产”的指导方针对公司开展重组，并基本完成原有资产剥离和人员

更换。经上海证券交易所核准，公司股票已于 2008 年 7 月 1 日恢复上市交易，并撤销对公司股票实行的退市风险警示。

公司将继续积极配合立案稽查工作，如有结果，将及时进行信息披露。

§ 6 重要事项

6.1 重大诉讼仲裁事项

√适用 □不适用

1、担保追偿诉讼

报告期内，本公司已接到浙江省金华市中级人民法院(2007)金中民执字第 00280-6 号民事裁定书，因权利人浙江康恩贝制药股份有限公司以其已与被执行人上海华源制药股份有限公司达成执行和解协议为由，向法院要求终结本案的执行程序。法院裁定如下：本院(2007)金中民执字第 280 号案终结执行。

担保追偿诉讼事项详见 2007 年 4 月 4 日、6 月 30 日、9 月 6 日、12 月 7 日、12 月 20 日，2008 年 1 月 28 日刊登于中国证券报、上海证券报的公告。

2、借款合同纠纷诉讼

报告期内，本公司接到浙江省金华市中级人民法院(2007)金中民执字第 348 号执行通知书，责令本公司立即履行支付原告中国工商银行股份有限公司兰溪支行人民币 34,372,637.63 元(含案件受理费 216,380 元)及利息的生效法律文书确定的义务，并负担本案申请执行费 101,773 元。报告期公司已接到浙江省金华市中级人民法院(2007)金中民执字第 348 号执行通知书，责令本公司立即履行支付原告中国工商银行股份有限公司兰溪支行人民币 34,372,637.63 元(含案件受理费 216,380 元)及利息的生效法律文书确定的义务，并负担本案申请执行费 101,773 元。目前本案正在执行中。

借款合同纠纷诉讼事项详见 2007 年 4 月 20 日、9 月 6 日，2008 年 1 月 28 日刊登于中国证券报、上海证券报的公告。

3、借款纠纷诉讼

报告期内，本公司接到上海市浦东新区人民法院传票及应诉通知书(2008)浦民二(商)初字第 1190 号，该院已受理中国华源辽宁公司诉本公司企业之间借款纠纷一案。中国华源辽宁公司在起诉状中称其于 2004 年 4 月按本公司要求将 300 万元人民币汇入本公司指定账户，本公司未予偿还；请求法院判令本公司返还借款人民币 300 万元及利息 74.082 万元，判令本公司赔偿诉讼损失一万元并承担诉讼费用。本案于 2008 年 4 月 14 日开庭审理，并已审理终结，本公司应偿还中国华源辽宁公司借款人民币 300 万元。目前本案正在执行中。

上述事项公司已于 2008 年 4 月 2 日在上海证券报、中国证券报公告。

4、买卖合同纠纷诉讼

截至本报告披露之日，本公司接到浙江省兰溪市人民法院(2008)兰民二初字第 322 号传票、应诉通知书及民事裁定书。浙江省兰溪市人民法院已受理浙江丰登化工股份有限公司诉本公司买卖合同纠纷一案，将于 2008 年 7 月 31 日开庭审理。因浙江丰登化工股份有限公司提出财产保全申请，浙江省兰溪市人民法院裁定冻结本公司浙江凤凰化工分公司、本公司银行存款人民币 1,008,430.96 元或查封、扣押价值相当的财产。目前本案正在审理中。

上述事项公司已于 2008 年 7 月 3 日在上海证券报、中国证券报公告。

6.2 收购、出售资产及资产重组

6.2.1 收购资产

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	购买日	交易价格	自购买日起至报告期末为公司贡献的净利润(适用于非同一控制下的企业合并)	本年初至本期末为公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
麦校勋	东莞市方达	2008-05-23	0			是。无偿	否。	否。

	环宇环保科技有限公司 6.27%股权					赠与。		
--	-----------------------	--	--	--	--	-----	--	--

6.2.2 出售资产

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

交易对方	被出售或置出资产	出售日	交易价格	本年初起至出售日该出售资产为公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
靖江华宇投资建设有限公司	江苏华源药业有限公司 100%股权	2008-04-28	26200			是。根据广东联信资产评估土地房地产估价有限公司出具的联信评报字[2007]A1855号《资产评估报告》,江苏华源 100%股权评估值为 2.62 亿元。	否。	否。
毛宇锋	上海华源医药营销有限公司 90%股权、上海华源医药科技发展有限公司 87.5%股权	2008-03-12	0.0001			是。根据两公司帐面财务情况并综合考虑与上市公司的债权债务关系。	是。	否。
安徽省浩生中药饮片有限公司	公司所持安徽金寨华源天然药物有限公司股权	2008-03-12	10			否。	否。	是。

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

√适用 □不适用

1、转让江苏华源药业有限公司股权重大资产出售暨关联交易事项经公司 2008 年第二次临时股东大会审议通过后,股权受让方靖江华宇投资建设有限公司已支付其应付股权转让款 1 亿元;麦校勋及许志榕代其支付的方达环宇 27.73%股权资产已完成工商变更登记。为有利于江苏华源重组,根据该项股权转让实施的有关情况,本公司与华宇投资于 2008 年 6 月 26 日签订了《关于江苏华源股权过户相关事宜之协议书》,双方同意于 2008 年 6 月 30 日以后办理江苏华源股权过户手续,并拟于 2008 年 9 月 30 日以前办理完毕。

2、根据本公司五届董事会第三十六次会议审议通过关于转让上海华源医药科技发展有限公司、上海华源医药营销有限公司全部股权的议案,报告期完成了股权转让的相关手续。上述两公司已经上海市工商行政管理局浦东新区分局核准变更登记,本次股权转让实施完成。自办理完毕工商变更登记之日,本公司不再将营销公司、科技公司纳入合并报表范围。

6.3 非经营性关联债权债务往来

√适用 □不适用

单位:元

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
东莞市方达集团有限公司	同一控制人			440,000.00	756,172.84
东莞市勋达投资管理有限公司	大股东				208,960.50
东莞市方达环宇环保科技有限公司	子公司			1,796,769.41	16,011,769.41
上海华源医药营销有限公司	原子公司	14,502,608.78			
上海华源医药科技发展有限公司	原子公司			4,354,844.11	
江苏华源药业有限公司	原子公司		8,823,350.77		

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 0 万元，余额 0 万元。

6.4 担保情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
		安徽华源广生药业有限公司	1500	2003-12	2003-12	2008-12	连带责任担保	否	是	1500	否	否	
东莞市方达环宇环保科技有限公司	控股子公司	东莞市方达集团有限公司	1000	2008-4			连带责任担保	否	是	1000		是	同一控制人

东莞市方达环宇环保科技有限公司	控股子公司	东莞市长荣置业有限公司	1900	2007-11			连带责任担保	否	是	1900	是	同一控制人
东莞市方达环宇环保科技有限公司	控股子公司	东莞市方达集团有限公司	1125	2007-11			连带责任担保	否	是	1125	是	同一控制人
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							0					
报告期末担保余额合计（不包括对子公司的担保）							5525					
公司对子公司的担保情况												
报告期内对子公司担保发生额合计							0					
报告期末对子公司担保余额合计							0					
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）												
担保总额							5525					
担保总额占公司净资产的比例（%）							69.37					
其中：												
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额							4025					
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额							1500					
担保总额超过净资产 50% 部分的金额							3077					
上述三项担保金额合计							5525					

6.5 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

6.5.1 证券投资情况

适用 不适用

6.5.2 持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

6.5.3 其他重大事项的说明

适用 不适用

1、公司被中国证监会立案稽查

因涉嫌违反证券法规，公司自 2006 年 9 月起被中国证监会上海稽查局立案稽查。截至本报告披露之日，上述立案稽查事项尚未有最终结论。

2、中国证监会核准豁免要约收购义务

2008 年 4 月 16 日，东莞市勋达投资管理有限公司、许志榕收到中国证券监督管理委员会《关于核准东莞市勋达投资管理有限公司及其一致行动人公告上海华源制药股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》（证监许可[2008]516 号），核准豁免东莞市勋达投资管理有限公司及许志榕因司法拍卖而合计持有本公司 61,669,440 股（股改方案实施后将合计持有 75,853,411 股），导致合计持有本公司 41.09% 的股份（股改方案实施后将合计持有本公司 39.86% 的股份）而应履行的要约收购义务。

3、公司股票恢复上市交易

公司于 2008 年 6 月 20 日收到上海证券交易所上证上字[2008]69 号《关于同意上海华源制药股份有限公司股票恢复上市申请的通知》，公司 A 股股票获准于 2008 年 7 月 1 日起在上海证券交易所恢复交易。经申请，上海证券交易所撤销对本公司股票实行的退市风险警示处理，根据《上海证券交易所上市规则》的规定，公司股票交易实行其他特别处理。公司的股票简称为“ST 源药”，证券代码为“600656”。

4、实施股权分置改革方案

公司以 2008 年 6 月 27 日作为股权分置改革方案实施 A 股股权登记日，以资本公积金向方案实施股份变更登记日登记在册的全体股东每 10 股转增 2.3 股，再以资本公积金向方案实施股份变更登记日登记在册的全体流通股股东每 10 股定向转增 0.7 股。

方案实施后，公司总股本增加到 190,343,678 股，其中：东莞市勋达投资管理有限公司持有本公司 52,278,070 股股份，占公司总股本的 27.465%；许志榕持有本公司 23,575,341 股股份，占公司总股本的 12.386%；兰溪市财政局持有本公司 7,831,009 股股份，占公司总股本的 4.114%；无限售流通 A 股 106,659,258 股，占公司总股本的 56.035%。

5、新设公司

本公司六届董事会第二次会议以通讯表决方式审议通过了公司下属子公司东莞市方达环宇环保科技有限公司与自然人赵金华共同投资组建东莞市鑫路翔改性沥青有限公司的决议。该公司注册资本为 500 万元人民币，其中东莞市方达环宇环保科技有限公司投资 400 万元，占注册资本的 80%，赵金华投资 100 万元人民币，占注册资本的 20%，法定代表人为许志榕。8 月 6 日该公司已取得东莞市工商行政管理局颁发的企业法人营业执照，其经营范围：改性沥青设备及改性沥青制品的研发、生产、销售；改性沥青产品技术的开发、转让、服务、咨询。

6、更名迁址及变更经营范围

公司五届董事会第四十一次会议和 2008 年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司更名、迁址、变更经营范围的议案》。2008 年 8 月 5 日，公司已办理完毕工商变更登记手续，东莞市工商行政管理局核发了公司企业法人营业执照。变更事项如下：

(1) 公司名称变更为：东莞市方达再生资源产业股份有限公司；

(2) 注册地址变更为：广东省东莞市松山湖科技产业园区北部工业城中小科技企业创业园第 5 栋 B314；

(3) 经营范围变更为：工业废弃物和农林废弃物的无害化综合开发；环保技术和产品的开发，环保技术转让、咨询；销售：机械设备及辅料；实业投资。

6.5.4 公司持股 5%以上股东 2008 年追加股份限售承诺的情况

适用 不适用

§ 7 财务会计报告

7.1 审计意见

财务报告	<input checked="" type="checkbox"/> 未经审计 <input type="checkbox"/> 审计
------	--

7.2 财务报表（附后）

7.3 本报告期无会计政策、会计估计和核算方法变更。

7.4 本报告期无会计差错更正。

7.5 报告期内，公司财务报表合并范围发生了变化。

(1) 报告期内，公司已将东莞市方达环宇环保科技有限公司纳入会计报表合并范围。

(2) 根据本公司五届董事会第三十六次会议审议通过关于转让上海华源医药科技发展有限公司、上海华源医药营销有限公司全部股权的议案，报告期完成了股权转让的相关手续。根据企业会计准则的有关规定，报告期已将两公司 1-5 月份的利润表和现金流量表纳入合并范围，报告期末已不再合并两公司的资产负债表。

(3) 2008 年 4 月 1 日，中国证券监督管理委员会以“证监许可「2008」486 号”文《关于核准上海华源制药股份有限公司重大资产重组方案的批复》，批复对本公司报送的本次重组方案无异议，报告期公司 2008 年第二次临时股东大会，通过《关于转让江苏华源药业有限公司股权的议案》，前一报告期公司已收到股权转让款 100,000,000.00 元，同时报告期作为股权转让对价的东莞方达环宇环保科技有限公司 27.73%的股权（作价 1.62 亿元）也已过户至公司，6 月 26 日公司与靖江华宇投资建设有限公司就江苏华源药业有限公司股权过户事宜签订了补充协议，江苏华源药业有限公司的控制权和收益权归靖江华宇投资建设有限公司所有。根据企业会计准则的有关规定，报告期公司已将该公司 1-5 月份的利润表和现金流量表纳入合并范围，报告期末已不再合并该公司的资产负债表。

董事、监事、高级管理人员申明

本人保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

签字：

董事

监事

高级管理人员

麦校勋

徐述静

陈 杰

方国梁

胡建其

刘晓锋

许志榕

杨 威

邓裕潮

蒋根福

李柏根

于 海

汤剑平

雷艳华

麦穗勋

姜治云

孙 坚

李 龙

董事长：麦校勋

东莞市方达再生资源产业股份有限公司

2008 年 8 月 19 日

资 产 负 债 表

2008年6月30日

编制单位：东莞市方达再生资源产业股份有限公司

金额单位：人民币、元

项 目	注释	合并数		母公司数	
		期末数	年初数	期末数	年初数
流动资产：					
货币资金	七. 1	79,687,298.76	168,896,445.22	483,716.31	2,582,289.36
交易性金融资产					
应收票据	七. 2	359,940.00	50,000.00	359,940.00	
应收股利					
应收利息					
应收账款	七. 3	71,264,612.17	72,634,595.81	6,842,947.90	7,994,580.35
其他应收款	七. 4	95,390,855.70	22,924,587.84	26,079,709.20	31,968,112.71
预付账款	七. 5	3,941,126.81	3,483,501.08	107,679.00	110,179.00
存货	七. 6	102,143,224.10	53,193,543.34	13,577,713.24	21,800,642.41
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产			841,719.58		
流动资产合计		352,787,057.54	322,024,392.88	47,451,705.65	64,455,803.83
非流动资产：					
可供出售金融资产					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	七. 7	7,641,542.12	231,749,254.27	430,212,150.57	466,170,001.93
投资性房地产					
固定资产	七. 8	97,590,786.58	128,050,668.94	39,646,618.56	41,833,753.80
在建工程	七. 9	153,545.30	139,000.00	153,545.30	139,000.00
工程物资					
固定资产清理					
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	七. 10	281,111,070.09	307,759,407.09	20,634,276.74	20,874,128.36
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	七. 11	7,000.00	48,000.00	7,000.00	48,000.00
递延所得税资产					
其他非流动资产					
非流动资产合计		386,503,944.09	667,746,330.30	490,653,591.17	529,064,884.09
资产总计		739,291,001.63	989,770,723.18	538,105,296.82	593,520,687.92

公司法定代表人：麦校勋

主管会计工作的负责人：刘晓锋

会计机构负责人：伍宝清

资产负债表

2008年6月30日

编制单位：东莞市方达再生资源产业股份有限公司

金额单位：人民币、元

项 目	注释	合并数		母公司数	
		期末数	年初数	期末数	年初数
流动负债：					
短期借款	七.13	352,808,972.50	342,808,972.50	322,808,972.50	322,808,972.50
交易性金融负债					
应付票据					
应付账款	七.14	30,340,495.84	50,754,116.39	16,298,335.48	24,714,245.31
预收账款	七.15	13,304,001.44	10,193,389.32	8,308,259.83	6,613,026.06
应付职工薪酬	七.16	10,162,783.23	16,697,675.76	8,720,195.84	7,852,244.56
应交税费	七.17	41,124,094.12	57,831,221.46	34,715,568.96	33,024,387.59
应付利息					
应付股利	七.18	1,682,830.00	1,682,830.00	1,682,830.00	1,682,830.00
其他应付款	七.19	115,623,781.66	239,441,221.55	119,611,202.17	223,865,669.10
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债					
流动负债合计		565,046,958.79	719,409,426.98	512,145,364.78	620,561,375.12
非流动负债：					
长期借款					
应付债券					
长期应付款					
专项应付款					
预计负债					
递延所得税负债	七.20	7,611,511.19	25,405,966.68		
其他非流动负债					
非流动负债合计		7,611,511.19	25,405,966.68		
负债合计		572,658,469.98	744,815,393.66	512,145,364.78	620,561,375.12
所有者权益（或股东权益）					
实收资本（股本）	七.21	190,343,678.00	150,081,697.00	190,343,678.00	150,081,697.00
资本公积	七.22	42,562,655.83	82,824,636.83	42,562,655.83	81,402,888.87
减：库存股					
盈余公积	七.23	6,339,144.24	6,339,144.24	6,339,144.24	6,339,144.24
未分配利润	七.24	-190,293,817.55	-231,883,798.45	-213,285,546.03	-264,864,417.31
外币报表折算差额					
归属于母公司所有者权益合计		48,951,660.52	7,361,679.62	25,959,932.04	-27,040,687.20
少数股东权益		117,680,871.13	237,593,649.90		
所有者权益合计		166,632,531.65	244,955,329.52	25,959,932.04	-27,040,687.20
负债和所有者权益总计		739,291,001.63	989,770,723.18	538,105,296.82	593,520,687.92

公司法定代表人：麦校勋

主管会计工作的负责人：刘晓锋

会计机构负责人：伍宝清

利 润 表

2008年6月

编制单位：东莞市方达再生资源产业股份有限公司

金额单位：人民币、元

项目	注释	合并数		母公司数	
		本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、营业收入	七. 25	223,328,007.95	113,233,872.56	42,431,810.69	73,677,662.59
减： 营业成本	七. 25	136,422,104.46	104,536,787.22	42,801,786.18	69,811,665.90
营业税金及附加	七. 26	687,239.66	380,779.55	326,608.97	220,369.33
销售费用	七. 27	3,257,837.77	6,019,676.80	1,982,903.27	3,375,944.73
管理费用		11,673,803.16	13,831,482.66	6,254,886.90	7,722,628.29
财务费用		15,193,070.45	14,248,650.36	11,758,792.32	13,848,986.42
资产减值损失	七. 28	3,645,891.48			
加： 公允价值变动收益(损失以“-”填列)					
投资收益(损失以“-”填列)	七. 29	141,027.55	3,512,955.22	62,784,088.05	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		11,020,949.56	3,512,955.22		
二、营业利润		52,589,088.53	-22,270,548.81	42,090,921.10	-21,301,932.08
加： 营业外收入	七. 30	22,660,921.10	840,536.63	22,653,321.10	804,536.63
减： 营业外支出	七. 31	14,639,384.74	2,449,093.50	13,165,370.92	2,409.74
其中：非流动资产处置损失					
三、利润总额（亏损总额以“-”填列）		60,610,624.89	-23,879,105.68	51,578,871.28	-20,499,805.19
减： 所得税费用	七. 32	11,590,103.75			
四、净利润（净亏损以“-”填列）		49,020,521.14	-23,879,105.68	51,578,871.28	-20,499,805.19
归属于母公司所有者的净利润		41,589,980.90	-23,966,103.80		
少数股东损益		7,430,540.24	86,998.12		
五、每股收益					
（一）基本每股收益		0.22	-0.16	0.27	-0.14
（二）稀释每股收益		0.22	-0.16	0.27	-0.14

公司法定代表人：麦校勋

主管会计工作的负责人：刘晓锋

会计机构负责人：伍宝清

现金流量表

2008年6月30日

编制单位：东莞市方达再生资源产业股份有限公司

金额单位：人民币、元

项 目	注释	合并数		母公司数	
		本期金额	上年同期金额	本期金额	上年同期金额
一、经营活动产生的现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金		238,151,864.70	110,999,285.36	47,380,236.95	82,158,339.38
收到的税费返还		841,715.58			
收到的其他与经营活动有关的现金	七. 33	1,465,050.37	10,259,858.15	1,459,890.25	7,082,683.90
经营活动现金流入小计		240,458,630.65	121,259,143.51	48,840,127.20	89,241,023.28
购买商品、接受劳务支付的现金		236,510,272.29	98,394,621.82	41,041,263.23	73,321,086.26
支付给职工以及为职工支付的现金		10,238,029.82	9,945,261.64	3,664,529.38	5,262,665.73
支付的各项税费		13,437,323.79	4,383,601.48	1,301,720.61	2,655,538.48
支付的其他与经营活动有关的现金	七. 34	7,499,021.08	9,972,669.19	2,563,438.64	5,685,023.06
经营活动现金流出小计		267,684,646.98	122,696,154.13	48,570,951.86	86,924,313.53
经营活动产生的现金流量净额		-27,226,016.33	-1,437,010.62	269,175.34	2,316,709.75
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金		-			
取得投资收益收到的现金		-			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		26,880.00	490,000.00	26,880.00	490,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		100,001.00		100,001.00	
收到其他与投资活动有关的现金		-			
投资活动现金流入小计		126,881.00	490,000.00	126,881.00	490,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,378,661.41	1,318,206.36	792,175.65	662,051.53
投资支付的现金		-			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-			
支付其他与投资活动有关的现金		1,515,053.48	40,000.00		
投资活动现金流出小计		4,893,714.89	1,358,206.36	792,175.65	662,051.53
投资活动产生的现金流量净额		-4,766,833.89	-868,206.36	-665,294.65	-172,051.53
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金		-	4,200,000.00		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-			
取得借款收到的现金		10,000,000.00			
收到其他与筹资活动有关的现金		-			
筹资活动现金流入小计		10,000,000.00	4,200,000.00		
偿还债务支付的现金		-	500,000.00		
分配股利、利润或偿还利息支付的现金		2,716,296.24	1,341,885.63	1,702,453.74	1,207,430.13
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-			
支付其他与筹资活动有关的现金		64,500,000.00			
筹资活动现金流出小计		67,216,296.24	1,841,885.63	1,702,453.74	1,207,430.13
筹资活动产生的现金流量净额		-57,216,296.24	2,358,114.37	-1,702,453.74	-1,207,430.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响					
五、现金及现金等价物净增加额					
加：期初现金及现金等价物余额		168,896,445.22	5,306,150.45	2,582,289.36	522,354.62
六、期末现金及现金等价物余额		79,687,298.76	5,359,047.84	483,716.31	1,459,582.71

公司法定代表人：麦校勋

主管会计工作的负责人：刘晓锋

会计机构负责人：伍宝清

合并所有者权益变动表

2008年1-6月份

编制单位：东莞市方达再生资源产业股份有限公司

金额单位：人民币、元

项目	本期金额								上年同期金额							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他			实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	150,081,697.00	82,824,636.83		6,339,144.24	-231,883,798.45		237,593,649.90	244,955,329.52	150,081,697.00	84,102,892.84		33,052,611.78	-350,320,448.56		2,684,074.58	-80,399,172.36
加：会计政策变更																
前期差错更正																
二、本年初余额	150,081,697.00	82,824,636.83		6,339,144.24	-231,883,798.45		237,593,649.90	244,955,329.52	150,081,697.00	84,102,892.84		33,052,611.78	-350,320,448.56		2,684,074.58	-80,399,172.36
三、本年增减变动金额（减少以“-”）	40,261,981.00	-40,261,981.00			41,589,980.90		-119,912,778.77	-78,322,797.87					-23,879,105.68		1,132,294.97	-22,746,810.71
（一）净利润							7,430,540.24	7,430,540.24					-23,879,105.68		1,132,294.97	-22,746,810.71
（二）直接计入所有者权益的利得和损失							-127,343,319.01	-127,343,319.01								
1、可供出售金融资产公允价值变动净增加																
2、权益法下被投资单位其他所有者权益							-127,343,319.01	-127,343,319.01								
3、与计入所有者权益项目相关所得税																
4、其他																
上述（一）和（二）小计							-119,912,778.77	-119,912,778.77					-23,879,105.68		1,132,294.97	-22,746,810.71
（三）所有者投入和减少资本																
1、所有者投入资本																
2、股份支付计入所有者权益得金额																
3、其他																
（四）利润分配																
1、提取盈余公积																
2、对所有者（或股东）的分配																
3、其他																
（五）所有者权益内部结转																
1、资本公积转增资本（或股本）	40,261,981.00	-40,261,981.00														
2、盈余公积转增资本（或股本）																
3、盈余公积弥补亏损																
4、其他																
四、本年年末余额	190,343,678.00	42,562,655.83		6,339,144.24	-190,293,817.55		117,680,871.13	166,632,531.65	150,081,697.00	84,102,892.84		33,052,611.78	-374,199,554.24		3,816,369.55	-103,145,983.07

公司法定代表人：麦校勋

主管会计工作的负责人： 刘晓锋

会计机构负责人：伍宝清

母公司股东权益变动表

2008年1-6月份

编制单位：东莞市方达再生资源产业股份有限公司

金额单位：人民币、元

项 目	本期金额							上年同期金额						
	归属于母公司所有者权益						所有者权益合计	归属于母公司所有者权益						所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他		实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	150,081,697.00	81,402,888.87		6,339,144.24	-264,864,417.31		-27,040,687.20	150,081,697.00	83,324,636.83		6,339,144.24	-322,135,801.33		-82,390,323.26
加：会计政策变更														
前期差错更正														
二、本年初余额	150,081,697.00	81,402,888.87		6,339,144.24	-264,864,417.31		-27,040,687.20	150,081,697.00	83,324,636.83		6,339,144.24	-322,135,801.33		-82,390,323.26
三、本年增减变动金额（减少以“-”）	40,261,981.00	-38,840,233.04			51,578,871.28		53,000,619.24					-20,499,805.19		-20,499,805.19
（一）净利润					51,578,871.28		51,578,871.28					-20,499,805.19		-20,499,805.19
（二）直接计入所有者权益的利得和损失														
1、可供出售金融资产公允价值变动净增加														
2、权益法下被投资单位其他所有者权益														
3、与计入所有者权益项目相关所得税														
4、其他														
上述（一）和（二）小计					51,578,871.28		51,578,871.28					-20,499,805.19		-20,499,805.19
（三）所有者投入和减少资本														
1、所有者投入资本														
2、股份支付计入所有者权益得金额														
3、其他														
（四）利润分配														
1、提取盈余公积														
2、对所有者（或股东）的分配														
3、其他														
（五）所有者权益内部结转														
1、资本公积转增资本（或股本）	40,261,981.00	-40,261,981.00												
2、盈余公积转增资本（或股本）														
3、盈余公积弥补亏损														
4、其他		1,421,747.96												
四、本年年末余额	190,343,678.00	42,562,655.83		6,339,144.24	-213,285,546.03	0.00	25,959,932.04	150,081,697.00	83,324,636.83		6,339,144.24	-342,635,606.52		-102,890,128.45

公司负责人：麦校勋

主管会计工作的负责人：刘晓锋

会计机构负责人：伍宝清