

(上接D010版)

☐适用 ☒不适用

§ 7 重要事项

- 7.1 收购资产
☐适用 ☒不适用
- 7.2 出售资产
☐适用 ☒不适用
- 7.3 重大担保
☒适用 ☐不适用

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况(不包括对子公司的担保)					
担保对象	发生日期(协议签署日)	担保金额	担保类型	担保期限	是否履行完毕 是否为关联方担保
深圳市金珠南方贸易有限公司 报告期内担保发生额合计 报告期末未担保金额合计		530,619,948.06	连带责任担保	2003.10.27-2006.4.10	否 否
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 报告期末对子公司担保余额合计					530,619,948.06
公司担保总额情况(包括对子公司的担保)					
担保总额		530,619,948.06			
担保总额超过公司净资产的比例		2,162.03%			
其中:					
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额		530,619,948.06			
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		530,619,948.06			
担保总额超过净资产50%部分的金额		518,348,420.26			
上述三项担保金额合计		530,619,948.06			

7.4 重大关联交易

7.4.1 与日常经营相关的关联交易

☐适用 ☒不适用

7.4.2 关联债权债务往来

☒适用 ☐不适用

单位:元 币种:人民币

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
北京西藏金珠生态药业股份有限公司	控股子公司	336,070.75	10,335,346.33		
西藏金珠生态药业股份有限公司	合营企业	661,193.71	4,616,193.71		
西藏金珠生态药业股份有限公司	控股子公司	-1,631,972.12	4,529,985.93		
西藏金珠生态药业股份有限公司	控股子公司	-515,889.54	3,813,398.80		
西藏金珠生态药业股份有限公司	合营企业	1,108,803.09	1,253,973.31		
西藏金珠生态药业股份有限公司	合营企业	1,219,936.78	1,237,275.98		
深圳市金珠南方贸易有限公司	合营企业		-3,963,151.52		2,112,325.40
西藏金珠生态药业股份有限公司	控股子公司		-2,000,000.00		3,885,001.59
西藏金珠生态药业股份有限公司	控股子公司		1,062,957.50		1,218,655.00
西藏金珠生态药业股份有限公司	控股子公司		4,650,000.00		4,650,000.00
合计	/	1,176,142.63	25,786,176.06	-250,194.02	11,865,981.99

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0.00元,上市公司向控股股东及其子公司提供资金的余额0.00元。

7.4.3 2007年资金被占用情况及清欠进展情况

☒适用 ☐不适用

截止2007年末,上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的,董事会提出的责任追究方案

☐适用 ☒不适用

7.5 委托理财情况

☐适用 ☒不适用

7.6 承诺事项履行情况

7.6.1 公司或持股5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

☒适用 ☐不适用

股改承诺及履行情况:

公司第一大股东新联金达作出如下特别承诺:“(1)对于在临时股东大会暨相关股东会议召开日前以书面形式对本股改改革方案提出明确反对意见的非流通股股东,新联金达承诺:若前述非流通股股东明确要取得转增的股份,新联金达可代为支付对价,被代付对价的非流通股股东在办理其持有的非流通股股份上市流通时,应先征得新联金达的书面同意,并由西藏金珠向上交所提出该等股份上市流通申请;若前述非流通股股东要求将所持西藏金珠股权出售给新联金达,新联金达承诺以每股0.86元的价格予以收购。对本次股权分置改革方案未明确表示同意意见的非流通股股东,在本次改革方案实施之日起至《上市公司股权分置改革管理办法》规定的非流通股股份禁售期(12个月)届满当日以前书面形式向公司要求取得定向转增的股份时,新联金达承诺:在上述非流通股股东所持股份禁售期满后的5日内,与该部分非流通股股东签订协议,向其支付转增的股份。该部分非流通股股东在办理其持有的非流通股股份上市流通时,应先征得新联金达的书面同意,并由西藏金珠向上交所提出该等股份的上市流通申请。

(2)为完善激励机制,充分发挥西藏金珠管理层的积极性,在西藏金珠股权分置改革方案实施之日起12个月后的半年内,在符合有关规定的情况下,新联金达将划出480万股股份,以新联金达取得该部分股份的成本价转让给西藏金珠管理层。”

本公司未获悉该股东在报告期内有违反相关承诺的情况。

收购股份或权益变动报告书中所作承诺及履行情况:

(1)2006年12月,新联金达在《西藏金珠股份有限公司详式权益变动报告书》中承诺,将尽快推动本公司的股权分置改革,提出股权分置改革动议,并与其他非流通股股东协商制定切实可行的股权分置改革方案。在新联金达大力支持和协调下,本公司已于2007年3月上旬圆满完成股权分置改革工作。

(2)报告期内,公司第三大股东自然人陈平先生在《西藏雅鲁藏药股份有限公司简式权益变动报告书》承诺:将严格履行原股东江苏中桥在公司股权分置改革中所作的有关承诺;在获得63%股份之日起一年内,对公司董事会、管理层不作调整,以利于公司长远发展和持续经营。本公司未获悉该股东在报告期内有违反相关承诺的情况。

7.6.2 公司资产或项目存在盈利预测,且报告期仍处在盈利预测期间,公司就资产或项目是否达到盈利预测及其原因作出说明

☐适用 ☒不适用

7.7 重大诉讼仲裁事项

☒适用 ☐不适用

1.关于本公司与中国建设银行股份有限公司成都民生支行(以下简称“建行成都民生支行”)借款合同纠纷一案

(1)该案基本情况

关于本公司与中国建设银行股份有限公司成都民生支行(以下简称“建行成都民生支行”)借款合同纠纷一案,公司与建行成都民生支行于2006年10月12日达成《还款和解协议》(有关详细内容见2005年8月2日、2006年7月12日、2006年10月14日《中国证券报》或在上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)上查询)。

(2)上述《还款和解协议》履行情况

因本公司于2007年3月起未再履行《还款和解协议》,即尚余本金1058万元没有归还,建行成都民生支行于2007年5月18日向四川省金堂县人民法院(以下简称“金堂法院”)申请执行恢复执行。报告期内,公司收到金堂法院向本公司送达的金堂法院传票(2006)金堂执字第403号、恢复执行通知书(2006)金堂执字第403号、民事裁定书(2006)金堂执字第403-3号、民事裁定书(2006)金堂执字第403-4号,其主要内容如下:

①限本公司在收到执行通知书3日内自动履行义务,并加倍支付迟延履行期间的债务利息或支付迟延履行金。否则,法院将依法强制执行;

②对本公司在银行的存款予以冻结;

③对本公司分支机构即本公司成都办事处的银行存款予以冻结。

(3)该案最新执行情况

截止本报告披露日,本金尚余58.17万元没有归还。

该案相关情况详见2007年6月16日《中国证券报》或在上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)上查询。

2.关于本公司与招商银行银行股份有限公司成都营门口支行(以下简称“招商银行营门口支行”)其他担保合同纠纷一案

(1)该案基本情况

关于本公司与招商银行银行股份有限公司成都营门口支行(以下简称“招商银行营门口支行”)其他担保合同纠纷一案,详细内容见2007年5月22日《中国证券报》上刊载的《关于公司与方向光电互相担保涉及诉讼的公告》或在上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)上查询。

(2)该案判决情况

报告期内,本公司收到四川省成都市中级人民法院(以下简称“成都中院”)送达的(2007)成民初字第376号民事判决书,判决的主要内容如下:

①雅鲁藏药公司在本判决生效之日起十日内向原告招商银行营门口支行给付5,863,000元及逾期利息(从2005年2月3日起,至款项付清之日止,按中国人民银行同期关于逾期罚息的规定计算)。

②雅鲁藏药公司在履行上述给付义务后,有权向四川方向光电股份有限公司追偿。

③驳回招商银行营门口支行的其余诉讼请求。

如果雅鲁藏药公司未按该判决指定的期间履行给付金钱义务,应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》有关规定,加倍支付迟延履行期间的债务利息。

该案案件受理费61155.69元,诉讼保全费5000元,合计66155.69元由雅鲁藏药公司负担。

(3)该案执行情况

该案判决生效后,因本公司暂无清偿能力,招商银行营门口支行依法向法院申请进行强制执行。在执行程序中,经多方积极努力,于2007年8月,本公司与招商银行营门口支签署了《和解协议》,其主要内容如下:

①招商银行营门口支行同意本公司自《和解协议》签订之日起一年内付清(2007)成民初字第376号民事判决书所确定的全部债务。

②如本公司未在《和解协议》约定的期限内足额付清所欠招商银行营门口支行的债务,招商银行营门口支行将立即向法院申请执行,本公司应加倍支付迟延履行期间的债务利息,该利息从(2007)成民初字第376号民事判决书确定的履行期间届满之日起计算。

有关该案件详细内容见2007年6月16日、9月1日《中国证券报》或在上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)上查询。

3.关于子公司四川金珠生态农业科技有限公司与黑龙江强尔生化技术开发有限公司专利侵权纠纷一案

(1)本次诉讼受理的基本情况

报告期内,本公司子公司四川金珠生态农业科技有限公司先后收到黑龙江省哈尔滨市中级人民法院(以下简称“哈尔滨中院”)送达的(2007)哈民初字第29号民事判决书、(2007)哈民初字第29-1号民事裁定书、(2007)哈民初字第29-3号民事裁定书、民事起诉状、增加诉讼请求以及四川省成都市中级人民法院(以下简称“成都中院”)送达的(2007)成民初字第588号受理案件通知书、缴纳诉讼费通知书、举证通知书等材料。

(2)有关本次诉讼的基本情况

I.原、被告情况

原告:黑龙江强尔生化技术开发有限公司(以下简称“强尔公司”)
被告一:西藏金珠(集团)有限公司(以下简称“金珠集团公司”)
被告二:四川金珠生态农业科技有限公司(以下简称“生态公司”)
被告三:北京市俊东种子有限公司(以下简称“俊东公司”)

诉讼请求:

- ①判令被告停止侵犯原告所有的一种抗生新农药宁南霉素专利权;
②判令被告赔偿原告损失380万元;另请求赔偿原告为制止被告侵犯专利权所支付的合理费用35万元人民币;

③判令被告承担本案的诉讼费、财产保全费。

II、诉讼起因及有关情况

本次诉讼起因系生态公司使用讼争专利“宁南霉素”,源于中国科学院成都生物研究所(以下简称“成都生物所”),该所系初始专利权人。该所于1999年12月与公司原控股股东金珠集团公司签订了《宁南霉素生物农药技术转让合同》、《宁南霉素生物农药科研开发技术服务合同》等法律文书;2002年5月22日,该所与生态公司签署《关于<宁南霉素生物农药技术转让合同>的补充协议》。其间,成都生物所又将该讼争专利权向强尔公司作价出资并于2002年1月6日与强尔公司签订了《专利技术出资交付转让协议》。由此引发强尔公司以专利为其所有为由起诉金珠集团公司、生态公司侵权纠纷。

报告期内,哈尔滨中院向生态公司送达了(2007)哈民初字第29-1号民事裁定书、(2007)哈民初字第29-3号民事裁定书,主要裁定内容如下:

①冻结生态公司银行存款380万元人民币或查封等值的机器、房产等财产;

②对生态公司生产的被控侵权产品进行证据保全。

针对该案涉及事项,生态公司已于2007年6月7日将成都生物所作为被告向成都中院起诉,并提出如下诉讼请求:

①请求判令确认生态公司取得了合同约定的宁南霉素生产技术秘密的技术秘密权和宁南霉素产品的专利技术使用权的合同权利,并具有限期限使用的权利;

②请求判令成都生物所继续履行技术合同,完成技术转让验收并达到符合合同约定的验收标准;

③请求判令成都生物所提交关于宁南霉素生产药效稳定性技术的技术服务报告,以履行其技术服务义务;

④成都生物所承担本案诉讼费用。该案已于2007年6月13日由成都中院出具了受理案件通知书(案号:<2007>成民初字第588号)。

(3)有关本次诉讼的反诉情况

2007年12月,生态公司收到成都中院送达的(2007)成民初字第588号传票、庭前交换证据通知书、应诉通知书、举证通知书以及民事反诉状等材料。

I、反诉人、被反诉人情况

反诉人:中国科学院成都生物研究所(以下简称“成都生物所”)
被反诉人:四川金珠生态农业科技有限公司(以下简称“生态公司”)

II、请求事项:

①请求被告确认被反诉人根据合同约定现已无权使用合同约定的技术秘密、技术资料、合同技术和无权生产合同约定的合同产品;

②请求被告确认反诉人已经按技术合同约定标准完成技术转让,达到合同约定的标准,已验收合格;

③请求被告确认反诉人已经履行技术服务义务,被反诉人已经掌握稳定生产宁南霉素的技能;

④请求被告被反诉人立即停止生产、宣传、销售宁南霉素、茶可适、稻花香、果腹、蕪美等产品;

⑤请求被告被反诉人承担本案有关诉讼费用。

(4)判决情况

本案尚在审理中。本公司正在积极协调各方,争取妥善解决。

有关该案件详细内容见2007年6月28日、12月26日《中国证券报》或在上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)上查询。

4.关于本公司、原控股股东西藏金珠(集团)有限公司与中国信达资产管理公司成都办事处借款担保合同纠纷一案:

(1)该案基本情况

关于本案详细内容见2006年7月12日《中国证券报》上刊载的《西藏金珠股份有限公司重大诉讼公告》或在上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)上查询。

(2)本案最新进展情况

本公司于2007年7月,收到四川省高级人民法院送达的(2006)川民初字第58号民事裁定书,四川省高级人民法院在审理本案中,因国务院国有资产监督管理委员会以国资改组[2005]594号文件,批准本案所涉债务实施转股工作。四川省高级人民法院依据有关规定裁定如下:本案中止诉讼。

有关该案件详细内容见2007年7月24日《中国证券报》或在上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)上查询。

7.8 其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

7.8.1 证券投资情况

☐适用 ☒不适用

7.8.2 持有其他上市公司股权情况

☐适用 ☒不适用

7.8.3 持有非上市金融企业股权情况

☐适用 ☒不适用

7.8.4 买卖其他上市公司股份的情况

☐适用 ☒不适用

7.8.2 其它重大事项

☒适用 ☐不适用

2007年11月26日,公司发布了重大事项暨停牌公告:

本公司正在筹划重大资产重组事宜,并争取在本公告刊登后五个工作日内向相关部门进行政策咨询及方案论证,因此,有关事项尚存在不确定性。为维护投资者利益,避免对公司股价造成重大影响,经公司申请,本公司股票自2007年11月26日起停牌。公司承诺若未能在公司股票自本次停牌公告之日起5个工作日内(含停牌当日)就前述有关重大事项与相关部门咨询论证,或有关初步论证未获通过的,公司将公告并复牌。若有关重大事项经初步论证为可行,公司股票将继续停牌,公司将刊登重大资产重组进展公告。停牌期间,公司将每周发布一次事件进展情况公告。

2008年2月20日,公司召开第四届董事会第十七次(临时)会议,审议通过了《西藏雅鲁藏药股份有限公司重大资产重组暨以新增股份购买资产的预案》等相关议案,相关详细内容刊登在2008年2月21日的《中国证券报》或上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn>上查询。

§ 8 监事会报告

监事会认为公司依法运作、公司财务情况、公司募集资金使用、公司收购、出售资产交易和关联交易不存在问题。

§ 9 财务报告

财务报告	<input type="checkbox"/> 未经审计	<input checked="" type="checkbox"/> 审计
审计意见	<input type="checkbox"/> 标准无保留意见	<input checked="" type="checkbox"/> 非标准意见
审计意见全文 审计报告 深华(2008)股审计报告2号		
西藏雅鲁藏药股份有限公司全体股东: 我们审计了后附的西藏雅鲁藏药股份有限公司及其子公司和合营企业(以下简称“贵公司”)的2007年12月31日的合并和公司资产负债表、2007年度合并和公司利润表、2007年度合并和公司股东权益变动表、2007年度合并和公司现金流量表以及财务报表附注。		
管理层对财务报表的责任 按照企业会计准则和《企业会计准则应用指南》的要求编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括:(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报;(2)选择和运用恰当的会计政策;(3)作出合理的会计估计。		
注册会计师的责任 我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范,计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。		
审计工作不能实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,我们考虑与财务报表编制相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作也不能包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。		
我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。		
审计意见 我们认为,上述财务报表已经按照企业会计准则的规定编制,在所有重大方面公允地反映了贵公司2007年12月31日的财务状况及2007年度的经营成果和2007年度的现金流量。		
四、强调事项 我们提醒财务报表使用者关注,如财务报表附注11所述,截至2007年12月31日止贵公司累计对外担保余额折合人民币53,061.99万元,其中逾期借款及利息49,434.22万元;该担保借款不能偿还,公司将承担连带清偿责任,并对公司持续经营产生不良影响。 贵公司目前正在进行资产重组,并就与担保有关的重组事宜取得债权人组成的债权人委员会的同意函,资产重组等相关事项已经董事会审议通过。目前实施重组事宜的相关工作正在进行中。如上述重大资产重组方案顺利实施,公司的对外担保将得到有效解决。 本段内容不影响已发表的审计意见。		
深圳大和会计师事务所 中国 深圳	中国注册会计师:何凌峰 中国注册会计师:袁小燕 2008年03月01日	

项目	注释	2007年度	2006年度
一、营业收入	22	1,252,367.14	2,159,484.29
减:营业成本	22	572,761.05	905,805.29
营业税金及附加	23	288,445.25	264,484.41
管理费用		17,894,016.08	7,011,427.12
财务费用		1,444,230.30	1,699,825.35
资产减值损失	24	15,708,985.59	734,307.61
公允价值变动收益		54,198,609.26	10,118,823.01
投资收益	26	(190,120.02)	674,071.28
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		(190,120.02)	(125,920.72)
营业外收入		38,851,314.13	7,742,203.61
减:营业外支出		10,897,633.18	135,271.31
其中:非流动资产处置损失		109,583.39	132,918.81
公允价值变动损失		(45,260,771.31)	(6,165,979.43)
减:所得税费用		(45,260,771.31)	(6,165,979.43)
四、净利润		(45,260,771.31)	(6,165,979.43)
五、每股收益:			
(一)基本每股收益		(0.1978)	(0.0342)
(二)稀释每股收益		(0.1978)	(0.0342)

公司负责人:王德银 主管会计工作负责人:陶煊 会计机构负责人:陶煊

(附附注是合并财务报表的组成部分)

项目	注释	2007年度	2006年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		39,917,432.82	26,420,426.34
收到的税费返还		10,508,862.82	815,400.62
收到其他与经营活动有关的现金	29	30,456,452.67	80,737,133.23
经营活动现金流入小计		72,252,294.11	107,972,959.57
购买商品、接受劳务支付的现金		7,999,843.76	7,884,765.90
支付给职工以及为职工支付的现金		6,937,379.68	7,564,655.47
支付的各项税费		7,175,543.36	2,676,917.83
支付其他与经营活动有关的现金	29	55,229,059.57	90,739,230.50
经营活动现金流出小计		77,411,826.37	108,865,569.69
经营活动产生的现金流量净额:		(5,159,532.26)	(892,610.12)

一、我们指出,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

审计意见
我们认为,上述财务报表已经按照企业会计准则的规定编制,在所有重大方面公允地反映了贵公司2007年12月31日的财务状况及2007年度的经营成果和2007年度的现金流量。

四、强调事项
我们提醒财务报表使用者关注,如财务报表附注11所述,截至2007年12月31日止贵公司累计对外担保余额折合人民币53,061.99万元,其中逾期借款及利息49,434.22万元;该担保借款不能偿还