

张家界旅游开发股份有限公司

业绩预告修正公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，对公告的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏负连带责任。

一、预计的本期业绩情况

- 1、业绩预告期间：2007 年 1 月 1 日至 2007 年 12 月 31 日。
- 2、预计的本期业绩：预计 2007 年度公司净利润将为正值。
- 3、本次业绩预告修正未经审计。

二、预计的本期业绩与已披露的业绩预告存在的差异及造成差异的原因

（一）预计的本期业绩与已披露的业绩预告存在的差异

公司曾于 2007 年 10 月 26 日发布《业绩预告公告》，预计 2007 年全年将出现经营性亏损，净利润为负值。经公司财务部门测算公司 2007 年度将扭亏为盈，净利润将为正值。

（二）造成差异的原因

公司在第四季度内积极开展重组工作，目前债务重组工作已取一定进展，经与债权银行及注册会计师充分沟通后，就已达成的《债务和解协议》中涉及的预计负债拟予以冲回，主要情况如下：

1、公司已于 2007 年 10 月 11 日公告与中国建设银行股份有限公司深圳市分行达成《债务和解协议》的有关情况，该协议涉及约 29369896.79 元或有负债，公司于 2005 至 2006 年度对该笔或有负债累计计提 1200 万元预计负债，目前公司控股股东——张家界经济发展投资集团有限公司（以下简称“张经投集团”）已按合同要求履行偿还义务，公司拟在本报告期内冲回或有负债 1200 万元；

2、公司已于 2007 年 9 月 18 日公告与中国建设银行股份有限公司长沙华兴支行达成《债务和解协议》的有关情况，该协议涉及约 500 万元或有负债，公司于 2005 年度对该笔或有负债累计计提 275 万元预计负债，目前张经投集团已按合

同要求履行偿还义务，公司拟在本报告期内冲回或有负债 275 万元；

3、公司已于 2007 年 9 月 18 日公告与中国建设银行股份有限公司长沙湘江支行达成《债务和解协议》的有关情况，该协议涉及约 1500 万元或有负债，公司于 2005 年度对该笔或有负债累计计提 1050 万元预计负债，目前张经投集团已按合同要求履行偿还义务，公司拟在本报告期内冲回或有负债 1050 万元；

4、公司已于 2007 年 9 月 10 日公告与中国长城资产管理公司上海办事处达成《债务和解协议》的有关情况，该协议涉及约 1478 万元或有负债，公司于 2005 年至 2006 年度对该笔或有负债累计计提 739 万元预计负债，目前张经投集团已按合同要求履行偿还义务，公司拟在本报告期内冲回或有负债 739 万元；

5、公司已于 2007 年 8 月 28 日公告与兴业银行股份有限公司长沙分行达成《债务和解协议》的有关情况，该协议涉及约 1980 万元或有负债，公司于 2005 年至 2006 年度对该笔或有负债累计计提 792 万元预计负债，目前张经投集团已按合同要求履行偿还义务，公司拟在本报告期内冲回或有负债 792 万元；

6、公司原为仁达典当公司提供约 810 万元对外担保，仁达典当公司已于近期偿还上述贷款，因此本公司上述担保责任已经解除。公司于 2005 年度对该笔或有负债累计计提 446.60 万元预计负债，公司拟在本报告期内冲回或有负债 446.60 万元；

综上所述，公司将在本会计年度冲回前期所计提部分预计负债产生营业外收入约 4502.6 万元。此外，公司预计将在本年度对长期亏损或涉及经营权纠纷的部分控股子公司长期股权投资计提一定比例的减值准备。公司 2007 年正常经营性亏损约 500 万元左右。根据上述情况，经公司财务部门综合测算，公司 2007 年度净利润将为正值（扣除非经常性损益后净利润仍为负值），净利润约在 0-1000 万元之间。

三、董事会的致歉说明和对公司内部责任人的认定情况

受公司原大股东财务危机的影响，公司因涉诉担保等原因引发约 42415.5 万元诉讼，造成公司前两年度均对上述或有负债计提约 19869.73 万元预计负债，公司已连续两年净利润为负值。

截至2007年10月26日日发布《业绩预告公告》之时，公司债务重组工作仍未

取得进展，大股东股权没有完成过户，公司全年经营性亏损也在预计范围内，公司财务部门当时本着审慎性原则，预计2007年度净利润为负值。

2007年11月9日长沙市芙蓉区人民法院出具（2007）芙执字第717-2号、718-2号、719-2号《民事裁定书》，裁定本公司原第一大股东持有的4491万股本公司的股份归张家界市经济发展投资集团有限公司（以下简称“张经投”）所有，股权过户登记手续于11月12日完成。张经投在成为本公司第一大股东后积极开展或有负债的解决工作，并于2007年12月27日、28日两天代公司偿还了已达成的《债务和解协议》约定的款项，使部分已计提的预计负债得以冲回，产生营业外收入约4502.6万元。

本次业绩预告的修正主要是由于上述原因造成，目前，公司经营性亏损的情况并未发生改变。

四、其他说明

1、上述预测为公司财务部门初步估计，公司2007年度业绩情况以经审计的公司2007年度报告数据为准，敬请投资者注意；

2、如2007年度公司净利润为正值，公司将终止亏损，公司股票不会被实施暂停上市；

3、公司目前经营情况正常，提请广大投资者注意投资风险。

特此公告。

张家界旅游开发股份有限公司董事会

2007年12月28日