

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. 业绩预告修正后类型：亏损
2. 业绩预告修正情况表

项 目	本报告期 2008 年 1 月 1 日—— 2008 年 12 月 31 日		上年同期 2008 年 1 月 1 日—— 2008 年 12 月 31 日	修正后的增减 变动幅度（%）
	修正前	修正后		
净利润	未公告	约-6000 万元	538.92 万元	无对比情况
营业利润	约-2000 万元	约-3000 万元	-1896.41 万元	比上年同期下降约 58.19%
基本每股收益	-	约-0.33 元	0.03 元	
修正前的业绩 预告披露情况	公司曾于以下时间、方式披露了本期业绩预告： 公司 2008 年 12 月 22 日公告《股票交易异常波动公告》			

二、业绩预告修正预审计情况

本次业绩预告修正未经注册会计师预审计。

三、业绩修正原因说明

1、2008 年受国内外各种负面因素影响，张家界及周边景区旅游人次大幅度下降，本公司 2008 年度营业收入较上年同期减少 3877 万元，预计 2008 年度营业利润亏损约 3000 万元。

2、2008 年 1 月至 12 月，公司与多家债权银行就 15994 万元的或有负债达成《债务和解协议》，其中约 9000 多万元符合预计负债转回条件。近日，经征询公司年度审计机构意见，根据财政部 2008 年 12 月 26 日财会函〔2008〕60 号文件精神：“企业接受的捐赠和债务豁免，从经济实质上判断属于控股股东对企业的资本性投入，应当作为权益性交易，相关得利计入所有者权益（资本公积）。”公司与相关银行达成的债务和解协议，其和解对价由公司控股股东——张家界经济发展投资集团有限公司支付，根据上述文件精神，公司原拟计入营业外收入的

预计负债转回部分，不能计为营业外收入体现当期盈利，只能计入资本公积（预计资本公积增加约 9000 万元）。

3、公司部分成员企业受目前所处的经济、政策环境影响，根据未来现金流测算，资产的经济效益低于预期，资产已经存在减值迹象，2008 年度公司拟计提资产减值约 3000 万元。

综合以上因素考虑，2008 年度公司预计亏损约 6000 万元。

四、其他相关说明

1、上述预测为公司财务部门初步估计，公司2008年年度业绩情况以2008年年度报告披露的数据为准，敬请投资者注意；

2、公司至今尚未重新启动股权分置改革程序。若公司股票2008年度的审计结果显示公司净利润为负值，根据《深圳证券交易所股票上市规则》的规定，公司仍将被实施其他特别处理。

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

2009 年 1 月 19 日