

证券代码：000430

证券简称：S*ST 张股

公告编号：2007-42

张家界旅游开发股份有限公司 2007 年半年度报告摘要

§ 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及其董事、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、准确性和完整性负个别及连带责任。

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巨潮资讯网（www.cninfo.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 没有董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

1.3 所有董事均已出席

1.4 公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

1.5 公司负责人于立群、主管会计工作负责人朱为及会计机构负责人（会计主管人员）周丰富声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 上市公司基本情况

2.1 基本情况简介

股票简称	S*ST 张股	
股票代码	000430	
上市证券交易所	深圳证券交易所	
	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王安祺	王艺
联系地址	湖南省长沙市芙蓉中路松桂园海东青 20 楼	湖南省长沙市芙蓉中路松桂园海东青 20 楼
电话	0731-4331165	0731-4331165
传真	0731-4331165	0731-4331165
电子信箱	ss000430@hotmail.com	wangyi2007@tom.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：（人民币）元

	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年度期末增减（%）	
		调整前	调整后	调整前	调整后
总资产	405,920,281.07	0.00	411,015,500.38	0.00%	-1.24%
所有者权益（或股东权益）	-88,845,583.60	0.00	-87,866,319.70	0.00%	-1.11%
每股净资产	-0.4839	0.00	-0.4786	0.00%	-1.11%

	报告期(1—6 月)	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)	
		调整前	调整后	调整前	调整后
营业利润	-35,497.36	0.00	2,995,217.34	0.00%	-101.19%
利润总额	-330,331.49	0.00	-61,027,673.10	0.00%	-99.46%
净利润	-979,263.90	0.00	-62,289,098.65	0.00%	-98.43%
扣除非经常性损益后的净利润	-1,386,217.21	0.00	3,045,397.97	0.00%	-145.52%
基本每股收益	-0.0050	0.00	-0.3390	0.00%	-98.53%
稀释每股收益	-0.0050	0.00	-0.3390	0.00%	-98.53%
净资产收益率	1.10%	0.00%	-219.66%	1.10%	220.76%
经营活动产生的现金流量净额	14,692,501.05	17,151,502.02		-14.34%	
每股经营活动产生的现金流量净额	0.0800	0.0934		-14.35%	

2.2.2 非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：(人民币) 元

非经常性损益项目	金额
处理固定资产损失	109,645.77
罚款支出	142,376.81
非常损失	122,835.00
其 他	32,095.73
合 计	406,953.31

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

3.2 前 10 名股东、前 10 名流通股股东持股情况表

单位：股

股东总数	17,944				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有非流通股数量	质押或冻结的股份数量
张家界旅游经济开发有限公司	境内非国有法人	30.83%	56,610,000	56,610,000	52,570,000
湖南省天通置业有限公司	境内非国有法人	8.33%	15,300,000	15,300,000	15,300,000
张家界市金龙房地产开发公司	境内非国有法人	6.10%	11,199,600	11,199,600	

张家界市土地房产开发有限责任公司	境内非国有法人	4.23%	7,772,400	7,772,400	
张家界中兴房地产开发公司	境内非国有法人	3.33%	6,120,000	6,120,000	
张家界华发房地产综合开发公司	境内非国有法人	3.33%	6,120,000	6,120,000	
中国工商银行张家界市旅游经济开发区房地产公司	境内非国有法人	3.33%	6,120,000	6,120,000	
鲍训敏	境内自然人	0.60%	1,103,800	0	
张福全	境内自然人	0.55%	1,010,000	0	
李金钱	境内自然人	0.55%	1,000,668	0	
前 10 名流通股股东持股情况					
股东名称		持有流通股数量		股份种类	
鲍训敏		1,103,800		人民币普通股	
张福全		1,010,000		人民币普通股	
李金钱		1,000,668		人民币普通股	
上海恒方知识产权咨询有限公司		831,700		人民币普通股	
于志明		688,000		人民币普通股	
江苏景枫科技投资有限公司		670,000		人民币普通股	
王石齐		530,300		人民币普通股	
苏明		472,327		人民币普通股	
卞孜真		400,538		人民币普通股	
高兆兰		394,900		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东和第二大股东均受湖南鸿仪投资发展有限公司实际控制，系《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。 公司未知前十名流通股股东之间有无关联关系，以及是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。				

3.3 控股股东及实际控制人变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

§ 4 董事、监事和高级管理人员情况

4.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

☒ 适用 ☐ 不适用

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
张林	监事	3,366	0	0	3,366	

上述人员持有本公司的股票期权及被授予的限制性股票数量

☐ 适用 ☒ 不适用

§ 5 董事会报告

5.1 主营业务分行业、产品情况表

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年同期增减（%）	营业成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）
旅游业	5,718.25	2,805.01	50.95%	9.76%	16.07%	-2.66%
酒店业	1,004.48	197.81	80.31%	-18.99%	2.27%	-4.09%
房屋租赁	80.90	13.43	83.40%	47.34%	1.04%	7.61%
主营业务分产品情况						
旅游业	5,718.25	2,805.01	50.95%	9.76%	16.07%	-2.66%
酒店业	1,004.48	197.81	80.31%	18.99%	2.27%	-4.09%
房屋租赁	80.90	13.43	83.40%	47.34%	1.04%	7.61%

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为 0.00 万元

5.2 主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
张家界地区	5,348.55	23.41%
湘西地区	1,310.48	3.10%
省内其他地区	144.61	8.18%

5.3 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

5.4 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

5.5 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

5.6 募集资金使用情况

5.6.1 募集资金运用

☐ 适用 ☒ 不适用

5.6.2 变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

5.7 董事会下半年的经营计划修改计划

□ 适用 √ 不适用

5.8 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

1. 由于公司目前涉及因对外担保等因素而引发的巨额诉讼共计约 43,850.5 万元，大量资产被查封或冻结，部分案件已审理终结进入执行阶段，公司虽然进入重组阶段，但并不影响上述案件的执行，因此公司在此期间将有可能遭受资产被执行所带来的损失；

2. 由于公司的重大风险化解将结合控股股权转移、债务重组同时或相继进行，公司可能无法在下一报告期内彻底完成上述工作，由此可能使公司盈利情况无法在下一报告期内发生彻底改观。鉴于以上原因，预计年初至下一报告期期末公司仍将亏损，亏损金额目前尚无法预计。第三季度，公司将全力配合控股股东及战略投资者加快重组进度，同时加大旅游旺季的营销力度，保持生产经营稳定增长。

5.9 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

5.10 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

由于被担保人难以偿还到期债务，截至 2007 年 6 月 30 日，公司存在数额巨大的对外担保诉讼事项，公司诉讼金额达 43,850.5 万元，均已判决由公司承担连带责任，公司大部分资产被抵押和查封冻结。公司董事会认为，由于上述诉讼导致公司形成 43,850.5 万元的或有负债，给公司的资产、股权安全带来了极大的不确定性，一旦上述案件部分或全部强制执行，公司将蒙受巨大的资产损失，主营业务及业务架构将受到严重影响，甚至危及公司的持续经营。2007 年 4 月 4 日，张家界市经济发展投资集团有限公司（甲方）、张家界旅游经济开发有限公司（乙方一）、湖南天通商贸有限公司（乙方二）、本公司签署了《股权转让意向性协议》，公司上述重大风险的化解将结合控股股权转移、债务重组进行，目前相关工作仍在进行当中，截至目前公司没有因上述诉讼而被强制执行一例资产或股权，公司的生产经营始终保持稳定。公司董事会将积极配合重组方加快重组工作进度，化险为公司风险，同时保持生产经营稳定，实现公司平稳过渡。

§ 6 重要事项**6.1 收购、出售资产及资产重组****6.1.1 收购资产**

□ 适用 √ 不适用

6.1.2 出售资产

□ 适用 √ 不适用

6.1.3 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

6.2 担保事项

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
上海鸿仪	2003 年 06 月 11 日	3,600.00	连带责任担保	3 年	否	是
上海鸿仪	2004 年 06 月 11 日	1,000.00	连带责任担保	2 年	否	是
上海鸿仪	2004 年 06 月 11 日	1,800.00	连带责任担保	2 年	否	是
上海鸿仪	2004 年 06 月 11 日	2,000.00	连带责任担保	2 年	否	是
上海沪荣	2004 年 07 月 01 日	2,000.00	连带责任担保	1 年	否	是
上海沪荣	2004 年 07 月 01 日	2,500.00	连带责任担保	1 年	否	是
中圆科技	2003 年 01 月 01 日	3,500.00	连带责任担保	1.5 年	否	是
嘉瑞新材	2003 年 06 月 10 日	500.00	连带责任担保	1 年 4 个月	否	是
嘉瑞新材	2003 年 06 月 01 日	2,000.00	连带责任担保	1.5 年	否	是
嘉瑞新材	2003 年 10 月 28 日	3,000.00	连带责任担保	1 年	否	是
上海佰汇	2004 年 05 月 30 日	1,478.00	连带责任担保	1 年	否	是
舟仁创投	2004 年 06 月 28 日	2,498.00	连带责任担保	1 年	否	是
岳阳电磁科技	2004 年 03 月 25 日	300.00	连带责任担保	1 年	否	是
岳阳电磁科技	2004 年 03 月 18 日	300.00	连带责任担保	1 年	否	是
国光瓷业	2003 年 05 月 11 日	4,500.00	连带责任担保	2 年	否	是
上海佰汇	2003 年 10 月 20 日	1,000.00	连带责任担保	1 年	否	是
缘起文化	2003 年 07 月 18 日	500.00	连带责任担保	1 年	否	是
得兴贸易	2002 年 11 月 01 日	1,500.00	连带责任担保	2 年	否	是
亚太科技	2003 年 07 月 31 日	1,980.00	连带责任担保	1 年	否	是
广州国湘	2003 年 09 月 12 日	2,987.50	连带责任担保	1 年	否	是
仁达典当	2003 年 01 月 28 日	812.00	连带责任担保	1 年	否	是
报告期内担保发生额合计						0.00
报告期末担保余额合计（A）						39,755.50
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						0.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）						2,660.00
公司担保总额（包括对子公司的担保）						
担保总额（A+B）						42,415.50
担保总额占净资产的比例						-477.41%
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						35,956.00
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的担保金额（D）						30,476.00
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）						4,446.52
上述三项担保金额合计*（C+D+E）						42,415.50

6.3 非经营性关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

6.4 重大诉讼仲裁事项

☒ 适用 ☐ 不适用

由于被担保人难以偿还到期债务，截至 2007 年 6 月 30 日，公司存在数额巨大的对外担保诉讼事项，公司诉讼金额达 43,850.5 万元，均已判决由公司承担连带责任，公司大部分资产被抵押和查封冻结。公司董事会认为，由于上述诉讼导致公司形成 43,850.5 万元的或有负债，给公司的资产、股权安全带来了极大的不确定性，一旦上述案件部分或全部强制执行，公司将蒙受巨大的资产损失，主营业务及业务架构将受到严重影响，甚至危及公司的持续经营。2007 年 4 月 4 日，张家界市经济发展投资集团有限公司（甲方）、张家界旅游经济开发有限公司（乙方一）、湖南天通商贸有限公司（乙方二）、本公司签署了《股权转让意向性协议》，公司上述重大风险的化解将结合控股股权转移、债务重组进行，目前相关工作仍在进行当中，截至目前公司没有因上述诉讼而被强制执行一例资产或股权，公司的生产经营始终保持稳定。公司董事会将积极配合重组方加快重组工作进度，化险为公司风险，同时保持生产经营稳定，实现公司平稳过渡。

6.5 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

☒ 适用 ☐ 不适用

公司 2007 年第一次临时股东大会暨相关股东会议审议了公司《股权分置改革方案》，该议案未获得通过，公司股票于 2007 年 3 月 6 复牌并退出了股改程序，截至本报告期末，公司尚未重新启动股改程序。公司于 2007 年 4 月 6 日发布《重大事项及风险提示公告》，公司股权分置改革将结合公司控股股权转移、债务重组和重大风险化解等事项进行，目前相关工作仍在进行当中，公司将积极配合重组方加快重组力度，争取在三季度内启动股改程序，化解公司风险。

6.5.1 证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

6.5.2 持有其他上市公司股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

6.5.3 持有非上市金融企业、拟上市公司股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

6.6 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
------	------	------	------	---------------

§ 7 财务报告

7.1 审计意见

财务报告	☒ 未经审计 ☐ 审计
------	--

7.2 财务报表

7.2.1 资产负债表

编制单位：张家界旅游开发股份有限公司

2007 年 06 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	2,979,729.40	199,913.45	3,918,952.00	340,798.78
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	150,000.00		150,000.00	
应收票据				
应收账款	2,892,170.90	481,323.70	2,581,553.12	268,893.70
预付款项	4,524,774.69		8,347,486.02	
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
其他应收款	10,097,677.10	39,547,798.23	8,292,525.99	36,332,184.69
买入返售金融资产				
存货	1,929,148.27	69,900.00	1,894,897.43	69,900.00
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	22,573,500.36	40,298,935.38	25,185,414.56	37,011,777.17
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
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	2,202,037.90	193,805,832.80	2,202,037.90	193,805,832.80
投资性房地产	5,556,943.19	5,556,943.19	5,666,706.77	5,666,706.77
固定资产	243,025,072.95	27,234,980.41	245,467,045.57	28,457,858.32
在建工程	12,373,330.97	273,678.50	11,835,901.01	273,678.50
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	114,185,359.65	37,068,820.40	116,381,388.23	38,105,931.62
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	5,063,421.76		3,559,041.37	29,799.16
递延所得税资产	940,614.29	925,544.55	717,964.97	702,895.23

其他非流动资产				
非流动资产合计	383,346,780.71	264,865,799.85	385,830,085.82	267,042,702.40
资产总计	405,920,281.07	305,164,735.23	411,015,500.38	304,054,479.57
流动负债：				
短期借款	150,226,923.61	66,246,923.61	141,546,923.61	66,246,923.61
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	4,472,277.12	728,135.69	4,029,853.95	728,135.69
预收款项	1,001,260.12		976,142.25	
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	1,500,960.83	407,865.33	1,782,103.57	360,595.94
应交税费	2,092,889.33	728,432.02	6,423,026.75	2,399,521.69
应付利息	4,582,847.84	4,136,433.48	3,416,564.54	3,211,229.54
应付股利		1,683.00		1,683.00
其他应付款	17,298,502.88	110,263,042.11	14,897,004.87	110,174,303.82
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债	10,800,000.00		11,000,000.00	
其他流动负债				
流动负债合计	191,975,661.73	182,512,515.24	184,071,619.54	183,122,393.29
非流动负债：				
长期借款	78,100,000.00	9,000,000.00	88,100,000.00	9,000,000.00
应付债券				
长期应付款	141,506.22	141,506.22	141,506.22	141,506.22
专项应付款				
预计负债	198,697,300.00	198,697,300.00	198,697,300.00	198,697,300.00
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计	276,938,806.22	207,838,806.22	286,938,806.22	207,838,806.22
负债合计	468,914,467.95	390,351,321.46	471,010,425.76	390,961,199.51
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	183,600,000.00	183,600,000.00	183,600,000.00	183,600,000.00
资本公积	19,647,764.23	19,647,764.23	19,647,764.23	19,647,764.23
减：库存股				
盈余公积	18,324,388.78	11,648,928.01	18,324,388.78	11,648,928.01
一般风险准备				
未分配利润	-310,417,736.61	-300,083,278.47	-309,438,472.71	-301,803,412.18

外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	-88,845,583.60	-85,186,586.23	-87,866,319.70	-86,906,719.94
少数股东权益	25,851,396.72		27,871,394.32	
所有者权益合计	-62,994,186.88	-85,186,586.23	-59,994,925.38	-86,906,719.94
负债和所有者权益总计	405,920,281.07	305,164,735.23	411,015,500.38	304,054,479.57

7.2.2 利润表

编制单位：张家界旅游开发股份有限公司

2007 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	68,036,406.14	15,562,455.00	65,047,490.60	13,875,900.00
其中：营业收入	68,036,406.14		65,047,490.60	
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	68,071,903.500	12,972,264.54	62,069,227.170	10,832,100.79
其中：营业成本	30,162,563.500	3,331,456.58	26,233,942.680	2,599,601.930
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	2,217,491.670	458,113.28	2,187,375.880	415,099.620
销售费用	5,310,897.460	55,257.60	5,378,771.620	23,232.000
管理费用	20,588,392.100	5,789,789.22	19,130,201.020	5,182,866.910
财务费用	9,409,736.360	2,642,336.18	9,430,756.500	3,113,525.880
资产减值损失	382,822.410	695,311.68	-291,820.530	-502,225.550
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）			16,953.91	11,310.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-35,497.360	2,590,190.46	2,995,217.340	3,055,110.12
加：营业外收入	112,119.180		155,356.610	1,000.00
减：营业外支出	406,953.310	22,826.72	64,178,247.050	63,869,337.10
其中：非流动资产处置损失	109,645.770		139,147.320	
四、利润总额（亏损总额以“-”	-330,331.490	2,567,363.740	-61,027,673.100	-60,813,226.980

号填列)				
减：所得税费用	2,668,930.010	847,230.030	1,671,678.390	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-2,999,261.500	1,720,133.710	-62,699,351.490	-60,813,226.980
归属于母公司所有者的净利润	-979,263.900		-62,289,098.650	
少数股东损益	-2,019,997.600		-410,252.840	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.0050		-0.3390	
（二）稀释每股收益	-0.0050		-0.3390	

7.2.3 现金流量表

编制单位：张家界旅游开发股份有限公司

2007 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
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	66,613,674.09	15,343,455.00	64,410,349.27	14,295,890.00
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	4,355,167.00		1,066,136.84	1,075.50
经营活动现金流入小计	70,968,841.09	15,343,455.00	65,476,486.11	14,296,965.50
购买商品、接受劳务支付的现金	21,660,165.10	1,767,801.66	20,960,886.82	2,455,634.71
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的				

现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	11,197,202.99	1,681,300.10	9,614,894.61	1,255,870.10
支付的各项税费	11,798,029.34	3,221,815.02	5,201,521.31	451,662.30
支付其他与经营活动有关的现金	11,620,942.61	5,645,705.81	12,547,681.35	6,159,078.34
经营活动现金流出小计	56,276,340.04	12,316,622.59	48,324,984.09	10,322,245.45
经营活动产生的现金流量净额	14,692,501.05	3,026,832.41	17,151,502.02	3,974,720.05
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金			231,310.91	231,310.91
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	80,710.00		27,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	80,710.00	0.00	258,310.91	231,310.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,980,536.24	1,452,470.00	4,341,991.64	245,938.56
投资支付的现金				
质押贷款净增加额				
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			2,970,000.00	
投资活动现金流出小计	5,980,536.24	1,452,470.00	7,311,991.64	245,938.56
投资活动产生的现金流量净额	-5,899,826.24	-1,452,470.00	-7,053,680.73	-14,627.65
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
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	34,200,000.00		26,400,000.00	
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金			19,380,000.00	
筹资活动现金流入小计	34,200,000.00	0.00	45,780,000.00	0.00
偿还债务支付的现金	35,720,000.00		49,257,300.00	2,027,300.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,211,897.41	1,715,247.74	8,097,029.23	1,781,501.48
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			89,325.06	89,325.06

的现金				
筹资活动现金流出小计	43,931,897.41	1,715,247.74	57,443,654.29	3,898,126.54
筹资活动产生的现金流量净额	-9,731,897.41	-1,715,247.74	-11,663,654.29	-3,898,126.54
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	-939,222.60	-140,885.33	-1,565,833.00	61,965.86
加：期初现金及现金等价物余额	3,918,952.00	340,798.78	3,604,264.16	762,968.12
六、期末现金及现金等价物余额	2,979,729.40	199,913.45	2,038,431.16	824,933.98

7.2.4 所有者权益变动表

编制单位：张家界旅游开发股份有限公司

2007 年 06 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	本期金额									上年金额								
	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	一般风 险准备	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	一般风 险准备	未分配 利润	其他		
一、上年年末余额	183,600,000.00	19,647,764.23		18,324,388.78		-309,438,472.71		27,871,394.32	-59,994,925.38	183,600,000.00	27,489,500.40		17,504,774.13		-188,182,185.60		23,545,152.43	63,957,241.36
加：会计政策变更																		0.00
前期差错更正																		0.00
二、本年初余额	183,600,000.00	19,647,764.23		18,324,388.78		-309,438,472.71		27,871,394.32	-59,994,925.38	183,600,000.00	27,489,500.40	0.00	17,504,774.13	0.00	-188,182,185.60	0.00	23,545,152.43	63,957,241.36
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00		0.00		-979,263.90		-2,019,997.60	-2,999,261.50	0.00	-7,843,176.17	0.00	0.00	0.00	-62,289,098.65	0.00	-410,252.84	-70,542,527.66
（一）净利润	0.00	0.00		0.00		-979,263.90		-2,019,997.60	-2,999,261.50						-62,289,098.65		-410,252.84	-62,699,351.49
（二）直接计入所有者权益的利得和损失										0.00	-7,843,176.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-7,843,176.17
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额																		0.00
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响											-7,843,176.17							-7,843,176.17

3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响																		0.00
4. 其他																		0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00		0.00		-979,263.90		-2,019,997.60	-2,999,261.50	0.00	-7,843,176.17	0.00	0.00	0.00	-62,289,098.65	0.00	-410,252.84	-70,542,527.66
（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的金额																		
3. 其他																		
（四）利润分配																		
1. 提取盈余公积																		
2.提取一般风险准备																		
3. 对所有者（或股东）的分配																		
4. 其他																		
（五）所有者权益内部结转																		
1. 资本公积转增资本（或股本）																		
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、本期期末余额	183,600,000.00	19,647,764.23	0.00	18,324,388.78	0.00	-310,417,736.61	0.00	25,851,396.72	-62,994,186.88	183,600,000.00	19,646,324.23	0.00	17,504,774.13	0.00	-250,471,284.25	0.00	23,134,899.59	-6,585,286.30

7.3 报表附注

7.3.1 如果出现会计政策、会计估计变更或会计差错更正的，说明有关内容、原因及影响数

根据国家有关政策的规定，公司自 2007 年 1 月 1 日起执行新的会计准则，根据原会计准则，公司 2006 年上半年的净利润为-63830043.82 元，按新会计准则调整后，归属于母公司的净利润为-62289098.65 元。

7.3.2 如果财务报表合并范围发生重大变化的，说明原因及影响数

☐ 适用 ☒ 不适用

7.3.3 如果被出具非标准无保留意见，列示涉及事项的有关附注

附注八、或有事项

对外担保情况

(金额单位：万元)

1. 为子公司担保

被担保人名称	担保金额	担保贷款到期日	是否被起诉	判决结果	财务影响
宝峰湖公司	1000	2008.06.30	否		
宝峰湖公司	500	2007.12.20	否		
猛洞河公司	1080	2008.03.15	否		
德夯公司	80	2007.11.30	否		
合 计	2660				

2. 子公司互相担保

(1) 浏阳市山水旅游开发有限公司为湖南周洛旅游开发有限公司在浏阳社港信用合作社的 50 万元借款提供担保

被担保人名称	担保金额	担保贷款到期日	是否被起诉	判决结果	财务影响
周洛公司	50	2008.05.24	否		

(2) 湘西猛洞河旅游开发有限公司为湘西坐龙峡旅游开发有限公司在农行永顺县支行的借款提供担保

被担保人名称	担保金额	担保贷款到期日	是否被起诉	判决结果	财务影响
坐龙峡公司	50	2008.05.11	否		

3. 为控股股东及关联方担保

被担保人名称	担保金额	担保贷款到期日	是否被起诉	判决结果	预计负债期末余额
上海鸿仪	3600	2006.06.11	是	承担连带保证责任	1980
上海鸿仪	1000	2006.06.11	是	承担连带保证责任	550
上海鸿仪	1800	2006.06.11	是	承担连带保证责任	990
上海鸿仪	2000	2006.06.11	是	承担连带保证责任	1100
上海沪荣	2000	2004.09.30	是	承担连带保证责任	1100

上海沪荣	2500	2005.07.26	是	承担连带保证责任	1375
中圆科技	3500	2004.07.18	是	承担连带保证责任	1400
嘉瑞新材	500	2004.10.24	是	暂未判决	200
嘉瑞新材	2000	2005.01.25	是	暂未判决	800
嘉瑞新材	3000	2004.10.28	是	承担连带保证责任	1200
上海佰汇	1478	2005.05.30	是	承担连带保证责任	739
舟仁创投	2498	2005.06.28	是	承担连带保证责任	1249
岳阳电磁科技	300	2005.02.25	是	已于本期被起诉	165
岳阳电磁科技	300	2005.03.18	是	已于本期被起诉	165
国光瓷业	4500	2005.05.11	是	承担连带保证责任	2250
上海佰汇	1000	2004.10.20	是	承担连带保证责任	400
缘起文化	500	2004.07.18	是	承担连带保证责任	275
得兴贸易	1500	2004.08.20	是	承担连带保证责任	1050
亚大科技	1980	2004.08.01	是	承担连带保证责任	792
合 计	35956				17780

4. 为其他公司担保

被担保人名称	担保 金额	担保贷款到 期 日	是否被 起 诉	判决结果	预计负债 计提数额
广州国湘实业有限公司	2987.5	2004.09.12	是	承担连带保证责任	1643.13
湖南仁达典当有限公司	812	2004.01.28	是	承担连带保证责任	446.60
合 计	3799.5				2089.73

附注九、其他重要事项

1. 资产被查封、冻结情况

本公司于 2004 年 7 月 27 日与中国农业银行上海长宁支行签订了借款质押合同一份，合同约定本公司以持有的湘西猛洞河旅游开发有限公司 96%的股权共计为上海沪荣物资有限公司在中国农业银行上海长宁支行的 4500 万元借款提供质押担保，由于上海沪荣未及时还贷，本公司被农行长宁支行起诉，法院于 2005 年 11 月 24 日一审判决如上海沪荣未履行还本付息的义务（尚未履行），原告长宁支行可以依照公司法股份转让的有关规定，以本公司持有的湘西猛洞河旅游开发有限公司 96%的股权受让所得价款优先受偿。

本公司于 2004 年 6 月 11 日与上海银行签订了借款质押合同一份，合同约定本公司以持有的张家界宝峰湖旅游实业发展有限公司 99%的股权共计为上海鸿仪投资发展有限公司在上海银行的 8400 万元借款提供质押担保。由于上海鸿仪未及时还贷，本公司被上海银行起诉，法院于 2005 年 5 月 24 日一审判决如上海鸿仪未履行还本付息的义务（尚未履行），原告上海银行可以依照公司法股份转让的有关规定，以本公司持有的张家界宝峰湖旅游实业发展有限公司 99%的股权受让所得价款优先受偿。

本公司为湖南亚大新材料股份有限公司 2987 万元银行贷款（本期已归还 1000 万元）提供担保的诉讼案中，湖南长沙市中级人民法院于 2004 年 9 月 1 日以(2004)长中民二初字第 326-1 号裁定冻结本公司银行存款人民币 2987 万元或查封、扣押相等价值的其他资产。据此冻结本公司持有的宝峰湖公司 99%的股权、

冻结本公司持有的猛洞河公司 96%的股权、冻结本公司持有的德夯公司 80%的股权，冻结期为二年。

本公司为上海佰汇实业有限公司的 1000 万元银行贷款提供担保的诉讼案中，上海市第二中级人民法院以(2004)沪二中民三(商)初字第 188 号裁定冻结查封本公司在宝峰湖公司、猛洞河公司的投资及收益，未经许可不得办理转让手续，同时冻结本公司下属学生公寓房产 6930.67 平米，冻结期为二年。

本公司为嘉瑞新材的 3000 万元银行贷款提供担保的诉讼案中，深圳市中院以(2004)深中法立裁字第 278 号裁定冻结本公司银行存款，查封、扣押其他可供执行的财产(以 3000 万元为限)，据此查封本公司持有的宝峰湖公司 99%的股权，期限一年，冻结本公司在张家界国际大酒店的投资及收益，未经许可，不得为其办理转让手续，期限二年。

本公司为岳阳鸿仪电磁科技有限公司（以下简称岳阳电磁）在中国工商银行股份有限公司岳阳分行营业部的 600 万元借款（尚未到期）提供担保，由于岳阳电磁未按时支付借款利息，工行岳阳分行营业部已于 2006 年 1 月 19 日向岳阳市中级人民法院提出诉讼，要求提前收回 600 万元借款，要求本公司及另两个担保方对 600 万元借款、欠息以及本案诉讼费用、原告实现债权的全部费用承担连带偿还责任。本公司于 2006 年 4 月 26 日收到（2006）岳中民一初字第 4 号《民事裁定书》，该裁定书裁定查封、冻结被告岳阳鸿仪的银行存款人民币 9,778,738.71 元或其他等值财产；或者查封、冻结本公司银行存款人民币 6,228,086.15 元或其他等值财产；或者查封、冻结国光瓷业或振升铝材存款人民币 3,550,652.56 元或其他等值财产。

本公司为上海佰汇实业有限公司在的 1478 万元银行贷款提供担保的诉讼案中，本公司于 2006 年 6 月 8 日收到（2006）沪一中执字第 245 号《民事裁定书》等法律文书，该裁定书裁定冻结或划拨本公司及其他二被执行人银行存款人民币 14,796,780 元；上述款项不足之数，查封、扣押、拍卖或变卖本公司或其他二被执行人相应价值的财产。

2. 其他诉讼事项

本公司于 2004 年 4 月向光大银行长沙分行借款 3000 万元，由本公司子公司临湘山水旅游产业发展有限公司提供担保，借款到期日为 2005 年 4 月 16 日，因本公司未及时还贷，光大银行长沙分行遂向长沙市雨花区人民法院提起诉讼，要求本公司还本付息，临湘山水公司承担连带清偿责任。至报告日，本案尚未判决。

本公司第一大股东张家界旅游经济开发有限公司于 2004 年 8 月以 119.85 万元的价格向本公司转让了其所持张家界国际大酒店 53%的股权，张家界国际大酒店第二大股东中国中旅（集团）公司（持有张家界国际大酒店 20%的股权）认为张家界旅游经济开发有限公司未以 119.85 万元的转让价格向其履行告知义务，而是以 1270 万元的价格告知，致使其未行使优先购买权购买该股份。中国中旅（集团）公司于 2006 年 9 月向张家界市中级人民法院提起诉讼，请求法院判决撤销本公司与张家界旅游经济开发有限公司就转让张家界国际大酒店签订的《股权转让协议》，请求法院判决张家界旅游经济开发有限公司接受 119.85 万元的股权转让款，并判决本公司持有的张家界国际大酒店 53%的股权归中国中旅（集团）公司所有，请求判决本公司与张家界旅游经济开发有限公司承担诉讼相关费用。

本公司和长沙新振升集团有限公司共同为湖南嘉瑞新材料集团股份有限公司（简称嘉瑞新材）在民生银行广州分行的 2500 万元银行借款提供担保，由于嘉瑞新材逾期未还贷，民生银行广州分行遂于 2006 年

11 月向广东省广州市中级人民法院提起诉讼，请求法院判决嘉瑞新偿还借款本金及利息，请求本公司与长沙新振升集团有限公司承担连带清偿责任。至报告日，该诉讼尚未判决。

3. 第一大股东、第二大股东涉诉事项。

因本公司第二大股东湖南省天通置业有限公司（简称“天通公司”）未依据已经发生法律效力的（2004）长中民二初字第 398 号民事判决书，履行给付义务，依照有关规定，湖南省长沙市中级人民法院（2005）长中民执字第 35 号，裁定拍卖担保方——本公司第一大股东张家界旅游经济开发有限公司（简称“张经开公司”）持有的本公司 2800 万法人股。至报告日，拍卖尚未执行。

因本公司第二大股东天通公司未依据已经发生法律效力的（2004）长中民二初字第 400 号民事判决书，履行给付义务，依照有关规定，湖南省长沙市中级人民法院（2005）长中民执字第 36 号，裁定拍卖本公司第二大股东天通公司持有的本公司 1530 万法人股。至报告日，拍卖尚未执行。

因本公司第二大股东天通公司未依据已经发生法律效力的（2004）长中民二初字第 399 号民事判决书，履行给付义务，依照有关规定，湖南省长沙市中级人民法院（2005）长中民执字第 37 号，裁定拍卖担保方——本公司第一大股东张经开公司持有的本公司 2861 万法人股。至报告日，拍卖尚未执行。

上述裁定书裁定拍卖的股权，分别占公司第一大股东张经开公司持有本公司股权的 100%，公司第二大股东天通公司持有本公司股权的 100%，合计占本公司总股本的 39.17%。

4. 本公司的对外担保受到了政府部门的高度重视，为此成立了专门的风险防范处置小组。在相关政府部门的支持下，本公司通过积极与债权银行沟通，得到了债权银行的理解和支持并表示支持本公司整顿重组工作，逐步化解风险，截止报告日，本公司大部分逾期银行借款已办理续贷手续。