

四川华信(集团)会计师事务所  
(特殊普通合伙)

SI CHUAN HUA XIN (GROUP) CPA (LLP)

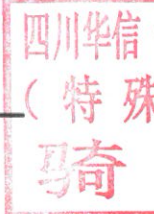
地址:成都市洗面桥街18号金茂礼都南28楼

电话:(028) 85560449

传真:(028) 85560449

邮编:610041

电邮:schxzhb@hxcpa.com.cn



## 关于峨眉山旅游股份有限公司

### 2024年度募集资金存放与使用情况的鉴证报告

川华信专(2025)第0375号

#### 目录

- 关于峨眉山旅游股份有限公司募集资金存放与使用情况的鉴证报告
- 峨眉山旅游股份有限公司关于2024年度募集资金存放与使用情况的专项报告



# 关于峨眉山旅游股份有限公司 募集资金存放与使用情况的鉴证报告

川华信专(2025)第 0375 号

峨眉山旅游股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的峨眉山旅游股份有限公司（以下简称“贵公司”）截至2024年12月31日止的《关于2024年度募集资金存放与使用情况的专项报告》进行了鉴证。

## 一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供贵公司 2024 年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为贵公司 2024 年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

## 二、董事会的责任

贵公司董事会的责任是按照中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》（证监会公告〔2022〕15号）和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作（2023年12月修订）》有关规定的要求编制募集资金存放与使用情况的专项报告，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

## 三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对贵公司董事会编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

## 四、工作概述

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、询问、检查等我们认为必要的程序。我们相信，我们获取的鉴证证据是充分的、适当的，为发表结论提供了合理的基础。



### 五、鉴证结论

我们认为，贵公司董事会编制的《关于2024年度募集资金存放与使用情况的专项报告》已经按照中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第2号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》（证监会公告[2022]15号）和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作（2023年12月修订）》有关规定编制，在所有重大方面如实反映了贵公司2024年度募集资金存放与使用情况。

四川华信(集团)会计师事务所



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二五年四月二十二日



# 峨眉山旅游股份有限公司

## 关于 2024 年度募集资金存放与使用情况的专项报告

根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 2 号--上市公司募集资金管理和使用的监管要求》（证监会公告（2022）15 号）和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号--主板上市公司规范运作（2023 年 12 月修订）》的相关规定，峨眉山旅游股份有限公司（以下简称“本公司”）董事会编制了截至 2024 年 12 月 31 日的《关于 2024 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》。

### 一、募集资金的基本情况

#### （一）实际募集资金金额、资金到账时间

经本公司第五届董事会第十六次会议、第二十次会议和第二十五次会议审议通过，以及 2013 年第一次临时股东大会和第二次临时股东大会审议通过，并经中国证监会证监许可（2013）1406 号《关于核准峨眉山旅游股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，本公司于 2013 年 12 月通过非公开发行股票方式发行股票 28,268,551 股，发行价格为 16.98 元/股，募集资金总额 479,999,995.98 元，扣除 12,480,000.00 元发行费用后，募集资金净额 467,519,995.98 元。以上募集资金已于 2013 年 12 月 5 日到账，经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《验资报告》（XYZH/2013CDA3040-2）确认。

#### （二）募集资金以前年度使用金额

本公司募集资金到位前(截至 2013 年 11 月 30 日)已利用自筹资金对募集资金投资项目先期投入 92,259,572.86 元。募集资金到位后(截至 2023 年 12 月 31 日)已利用募集资金直接投入募集资金投资项目 278,271,246.02 元，以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金 92,259,572.86 元，支付银行手续费 33,831.62 元。

#### （三）募集资金本年度使用金额及年末余额

1、2024 年使用募集资金 22,526,770.73 元，其中：本年度“峨眉雪芽茶叶生产综合投资项目”剩余资金用于永久性补充洪雅峨眉雪芽茶业有限公司流动资金 22,525,085.73 元，用于支付银行手续费 1,685.00 元；

2、募集资金专户本年收到利息收入 2,781,855.54 元；

3、截至 2024 年 12 月 31 日，结余募集资金（含扣除银行手续费的利息收入净额）余额为 120,573,565.92 元，其中：1.本金 77,998,100.00 元、2.扣除银行手续费的利息收入净额 42,575,465.92 元。

## 二、募集资金的存放与管理情况

### （一）募集资金的管理情况

为规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者利益，本公司根据《公司法》《证券法》《上市公司监管指引第2号--上市公司募集资金管理和使用的监管要求》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号--主板上市公司规范运作（2023年12月修订）》等有关法律、法规和规范性文件的规定，本公司于2005年7月14日制定了《峨眉山旅游股份有限公司募集资金使用管理制度》，2005年7月18日公司第三届第十六次董事会会议、2006年2月24日本公司2005年年度股东大会审议通过了《峨眉山旅游股份有限公司募集资金使用管理制度》。2008年4月18日本公司第四届董事会第十六次会议、2008年5月13日本公司2007年年度股东大会审议通过《关于修改<峨眉山旅游股份有限公司募集资金使用管理制度>的议案》；2013年1月5日本公司第五届董事会第二十次会议、2013年1月23日本公司2013年第一次临时股东大会审议通过《关于修改<峨眉山旅游股份有限公司募集资金使用管理制度>的议案》；2022年11月17日公司第五届董事会第一百二十二次会议、2022年12月6日本公司2022年第一次临时股东大会审议通过了《关于修订<募集资金使用管理制度>的议案》。

根据《峨眉山旅游股份有限公司募集资金使用管理制度》要求，本公司对募集资金采用专户存储制度。本公司于2013年12月19日与保荐机构国泰君安证券股份有限公司、招商银行股份有限公司峨眉山支行、浙商银行股份有限公司乐山分行签订了《峨眉山旅游股份有限公司非公开发行A股股票募集资金专户存储三方监管协议》，明确了三方的权利和义务。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

本公司募集资金投资项目之一的“峨眉雪芽茶叶生产综合投资项目”通过全资子公司洪雅峨眉雪芽茶业有限公司（以下简称“洪雅雪芽公司”）实施。为规范募集资金的管理和使用，保护投资者利益，根据《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号--主板上市公司规范运作》和本公司《峨眉山旅游股份有限公司募集资金使用管理制度》的要求，洪雅雪芽公司设立了募集资金专项账户。同时，本公司、洪雅雪芽公司、中国建设银行股份有限公司峨眉山支行及保荐机构国泰君安证券股份有限公司于2014年1月3日签订了《峨眉山旅游股份有限公司非公开发行A股股票募集资金专户存储四方监管协议》，明确了四方的权利和义务。



## (二) 募集资金的专户存储情况

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的募集资金余额 120,573,565.92 元（含扣除银行手续费的利息收入净额），全部存储于 1 个募集资金专户。

序号	开户银行	银行账号	募集资金	年初余额	本期增加		本年减少			年末余额
					小计	利息收入	小计	工程支出	手续费支出	
1	招商银行股份有限公司峨眉山支行[备注1]	128902074110903	267,565,836.76	-	-	-	-	-	-	-
2	中国建设银行股份有限公司峨眉山山路支行[备注2]	51001696136051503601	-	22,104,187.37	422,433.36	422,433.36	-	1,535.00	22,525,085.73	-
3	浙商银行股份有限公司乐山分行	6650000010120100000849	200,034,222.22	118,214,293.74	2,359,422.18	2,359,422.18	-	150.00	-	120,573,565.92
	合计		467,600,058.98	140,318,481.11	2,781,855.54	2,781,855.54	-	1,685.00	22,525,085.73	120,573,565.92

[备注1]：成都峨眉山国际大酒店改建项目已竣工验收，项目对应的募集专户招商银行股份有限公司峨眉山支行 128902074110903 号银行账户于 2018 年 11 月 8 日注销。

[备注2]：该账户已于 2024 年 12 月 4 日申请注销。

### 三、本年度募集资金的实际使用情况

#### (一) 募集资金投资项目的资金使用情况

详见“募集资金使用情况对照表”（附表1）。

#### (二) 募集资金未达到计划进度或预计收益的情况

详见“募集资金使用情况对照表”（附表1）。

#### (三) 募集资金项目可行性发生重大变化的情况

详见“募集资金使用情况对照表”（附表1）。

#### (四) 超募资金的金额、用途及使用进展情况

本公司不存在超额募集资金的情况。

#### (五) 募集资金投资项目实施地点变更情况

详见“募集资金使用情况对照表”（附表1）。

#### (六) 募集资金投资项目实施方式调整情况

本公司不存在超额募集资金的情况。

#### (七) 募集资金投资项目先期投入及置换情况

详见“募集资金使用情况对照表”（附表1）。

#### (八) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2024年度，本公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

#### (九) 项目实施出现募集资金节余的金额及原因

2024年度，本公司第五届董事会第一百三十七次会议、第五届监事会第一百二十次会议审议通过《关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》《关于变更部分募集资金用途的议案》，同意本公司将“峨眉雪芽茶叶生产综合投资项目”结项，并将节余募集资金永久补充流动资金；同意本公司变更部分募集资金用于“金顶索道改造提升项目”。“峨眉雪芽茶叶生产综合投资项目”已实施完毕，项目已达到预定可使用状态，累计使用募集资金16,086.39万元，资金使用进度为89.37%，同时，募集资金专户在存储期间产生了一定利息收入。鉴于募投项目“峨眉雪芽茶叶生产综合投资项目”已达到预定可使用状态，且后续不再计划使用该部分募集资金投入项目建设，为提高募集资金的使用效率，降低公司财务费用，满足本公司日常经营所需，本公司将“峨眉雪芽茶叶生产综合投资项目”结项后的节余募集资金2,252.51万元（含扣除手续费的利息收入），实际金额以资金转出当日专户余额为准）永久补充洪雅雪芽公司流动资金，用于洪雅雪芽公司日常生产经营活动。详见“募集资金使用情况对照表”（附表1）。

#### （十）尚未使用的募集资金用途及去向

尚未使用的募集资金存放于募集资金专户，将继续用于对应的募投项目。

#### 四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

2024年6月1日，本公司召开第五届董事会第九十六次会议及第五届监事会第八十二次会议审议通过《关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金》及《关于变更部分募集资金用途》的议案并提交股东大会审议。2024年6月1日该项目经公司2024年第二次临时股东大会审议通过。

详见“变更募集资金使用情况对照表”（附表2）。

#### 五、募集资金使用及披露中存在的问题

2024年度，本公司已披露的关于募集资金使用相关信息及时、真实、准确、完整，募集资金的使用和管理不存在违规情况。

峨眉山旅游股份有限公司董事会

二〇二五年四月二十二日



附表1:



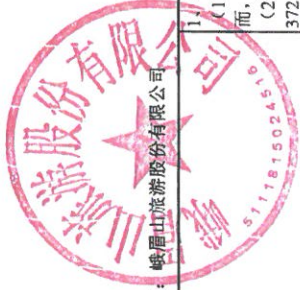
### 募集资金使用情况对照表

编制单位: 峨眉山旅游股份有限公司

随同审计报告一并使用  
 四川华信(集团)会计师事务所  
 金额单位: 人民币万元  
 2025.51

募集资金总额		本年度投入募集资金总额		已累计投入募集资金总额		39,308.06				
报告期内变更用途的募集资金总额		7,799.81		已累计投入募集资金总额						
累计变更用途的募集资金总额		19,869.81		已累计投入募集资金总额						
累计变更用途的募集资金总额比例		41.40%		已累计投入募集资金总额						
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益(收入)	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
<b>承诺投资项目</b>										
1、峨眉山旅游文化中心建设项目	是	20,000.00	130.19		130.19	100.00%		不适用	不适用	是
2、峨眉雪芽茶叶生产综合投资项目	否	19,000.00	18,000.00	2,252.51	18,338.90	101.88%	2016年12月	营业收入5,252.54万元; 净利润372.55万元,	否	否
其中: 本年度峨眉雪芽茶叶生产综合投资项目剩余资金永久补充流动资金										
3、成都峨眉山国际大酒店改建项目	否	9,000.00	8,751.99		8,768.97	100.19%	2014年10年31月	营业收入2,723.56万元; 净利润10.51万元	否	否
4、“只有峨眉山”实景演艺建设项目			12,070.00		12,070.00	100.00%	2019年9月25日	营业收入1,172.06万元; 净利润-12,384.45万元	否	否
5、金顶索道改造提升项目			7,799.81		0.00	0.00%	2025年12月31日	不适用	不适用	否
<b>承诺投资项目小计</b>		<b>48,000.00</b>	<b>46,751.99</b>	<b>2,252.51</b>	<b>39,308.06</b>	<b>84.08%</b>				

附表1:



随同审计报告一并使用  
四川华信(集团)会计师事务所  
金额单位:人民币万元

### 募集资金使用情况对照表

<p>编制单位: 峨眉山旅游股份有限公司</p>	<p>1、项目未达到预计收益情况说明</p> <p>(1) 2024年, 在公司的正确领导和经营班子的努力下, 成都峨眉山国际大酒店(现已更名为“成都峨眉山雪芽大酒店”, 下同)积极应对市场变化, 采取各种举措保障经营活动顺利开展, 然而, 受宏观经济下行与市场消费降级影响, 成都峨眉山国际大酒店实现营业收入2,723.56万元, 较去年同期减少130.30万元; 实现净利润10.51万元, 较去年同期减少289.02万元。</p> <p>(2) 2024年, 公司多措并举, 优化茶叶管理、生产和销售流程, 加强流程管控、合理控制经营成本, 努力提升销售收入, 实现营业收入5,252.54万元, 较去年同期增加378.6万元; 实现净利润372.55万元, 较去年同期增加54.96万元。</p> <p>(3) 峨眉山旅游文化中心建设项目未达到计划进度说明: 因市场环境发生变化, 原募投项目“峨眉山旅游文化中心项目”投资的可行性显著降低, 募投项目的风险加大, 带来的经济效益将可能无法达到预期目标。经本公司2019年第一次临时股东大会、第五届董事会第九十六次会议及第五届监事会第八十二次会议审议通过, “峨眉山旅游文化中心建设项目”变更为“金顶索道改造提升项目”, 投入募集资金12,070万元; 经公司2024年第二次临时股东大会、第五届董事会第一百三十七次会议及第五届监事会第一百二十次会议审议通过, “峨眉山旅游文化中心建设项目”变更为“金顶索道改造提升项目”, 本次变更募集资金用途后, 该项目拟使用募集资金 11,821.45 万元(其中:本金7,799.81万元、扣除银行手续费的利息收入净额4,021.64万元, 最终以转出当日专户余额为准)。</p> <p>(4) “只有峨眉山”实景演艺建设项目属于王潮歌导演的“只有”系列新作品, 该演艺项目2019年9月底正式对外演出运营。2024年度, 峨眉山云上旅游投资有限公司实现营业收入1,172.06万元, 较去年同期减少67.5万元; 实现净利润-12,384.45万元, 较去年同期减少10,429.04万元, 主要系本年度计提资产减值准备较上年度减少8,239.48万元。</p>
<p>未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)</p>	<p>1、根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等相关规定, 2019年, 公司对峨眉山旅游文化中心建设项目重新进行了可行性分析, 经过充分论证, 公司认为峨眉山旅游文化中心建设项目的可行性显著降低, 募投项目的风险加大, 带来的经济效益将可能无法达到预期目标。为维护公司及全体股东的利益, 公司本着对投资者高度负责的态度, 避免募投项目所带来的投资风险, 确保募集资金使用的有效性, 实现公司与投资者的利益最大化, 公司经审慎研究, 变更部分募集资金投资到峨眉山云上旅游投资有限公司“只有峨眉山”实景演艺建设项目。相关公告《关于使用部分募集资金用途对外投资暨关联交易的公告》(公告编号: 2019-31号)、《关于变更部分募集资金用途的公告》(公告编号: 2019-32号)详见2019年8月23日《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网。</p> <p>2、根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等相关规定, 2019年, 公司对峨眉山旅游文化中心建设项目重新进行了可行性分析, 经过充分论证, 公司认为峨眉山旅游文化中心建设项目的可行性显著降低, 募投项目的风险加大, 带来的经济效益将可能无法达到预期目标。为维护公司及全体股东的利益, 公司本着对投资者高度负责的态度, 避免募投项目所带来的投资风险, 确保募集资金使用的有效性, 实现公司与投资者的利益最大化, 公司经审慎研究, 变更部分募集资金投资到“金顶索道改造提升项目”。相关公告《关于变更部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金及变更部分募集资金用途的公告》(公告编号: 2024-38号)详见2024年6月1日《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网。</p>
<p>超募资金的金额、用途及使用进展情况</p>	<p>无</p>
<p>募集资金投资项目实施地点变更情况</p>	<p>1、经公司第五届董事会第三十四次(临时)会议及第五届监事会第二十八次会议审议通过, 募集资金投资项目“峨眉山旅游文化中心建设项目”的实施地点由位于四川省峨眉山市名山路东段与佛光南路交汇处33,928.07平方米土地变更为峨眉山报国寺片区35,496.69平方米土地, 项目建设内容、投资总额和实施方式均保持不变。</p> <p>2、经公司2019年第一次临时股东大会、第五届董事会第九十六次会议及第五届监事会第八十二次会议审议通过, 公司决议变更募集资金投资项目“峨眉山旅游文化中心建设项目”为“只有峨眉山”实景演艺建设项目。该项目地址位于峨眉山脚下川主镇高河村峨眉河南岸, 土地使用面积74,492.00平方米。</p> <p>3、经公司2024年第二次临时股东大会、第五届董事会第一百三十七次会议及第五届监事会第一百二十次会议审议通过, 公司决议变更募集资金投资项目“峨眉山旅游文化中心建设项目”为“金顶索道改造提升项目”, 该项目地址位于峨眉山景区, 土地使用面积约6,358.00平方米。</p>
<p>募集资金投资项目实施方式调整情况</p>	<p>无</p>



附表1:



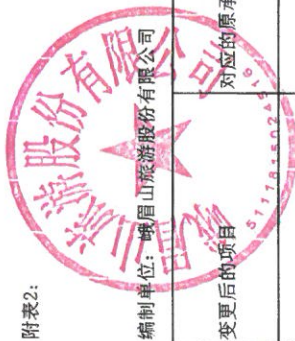
编制单位:峨眉山旅游股份有限公司

### 募集资金使用情况对照表

随同审计报告一并使用  
四川华信(集团)会计师事务所  
金穗单收(人民币)元

<p>募集资金投资项目实施主体调整情况</p>	<p>1、2015年7月9日公司第五届董事会第五十三次(临时)会议、2015年7月24日公司2015年第二次临时股东大会审议通过了《关于拟收购全资子公司使用募集资金建成的部分资产的议案》。公司拟收购洪雅雪芽公司“峨眉雪芽茶叶生产综合投资项目洪雅雪芽二期工程”,具体包括在建工程和对应的土地使用权,同时受让与该等资产有关的洪雅雪芽公司尚未支付的应付工程款。根据四川天健华衡资产评估公司于2015年6月26日出具的[川华衡评报(2015)74号]《评估报告》,拟收购资产评估值为人民币8,414.79万元,经双方协商,决定以评估值为参考,最终资产转让价格为:拟收购资产的账面价值8,269.40万元减去洪雅雪芽公司尚未支付的应付工程款2,728.97万元,本次交易价格为人民币5,540.43万元。截至2024年12月31日,上述收购事项尚未完成。</p> <p>2、经公司2019年第一次临时股东大会、第五届董事会第九十六次会议及第五届监事会第八十二次会议审议通过,公司决议变更募集资金投资项目峨眉山旅游文化中心建设项目为“只有峨眉山”实景演艺建设项目,详见本报告四、变更募集资金投资项目的资金使用情况。</p> <p>3、经公司2024年第二次临时股东大会、第五届董事会第一百三十七次会议及第五届监事会第一一四次会议审议通过,公司决议变更募集资金投资项目“峨眉山旅游文化中心建设项目”为“金顶索道改造提升项目”,详见本报告四、变更募集资金投资项目的资金使用情况。</p>
<p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p>	<p>截至2013年11月30日,本公司募集资金投资项目先期使用自筹资金共计人民币92,259,572.86元,并由信永中和会计师事务所出具了《以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况鉴证报告》(XYZH/2013CDA3047)。本公司于2013年12月28日召开第五届董事会第二十九次会议审议通过了《关于利用募集资金置换预先投入募集资金项目的自筹资金的议案》,同意公司使用募集资金92,259,572.86元置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金。本公司监事会、独立董事于2013年12月28日发表同意意见。</p>
<p>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p>	<p>无</p>
<p>项目实施出现募集资金节余的金额及原因</p>	<p>1、截止2024年12月31日,峨眉雪芽茶叶生产综合投资项目项目募集资金结余为0.00元。</p> <p>2、根据2024年6月17日公司2024年第二次临时股东大会、2024年5月30日峨眉山旅游股份有限公司第五届董事会第一百三十七次会议、第五届监事会第一一四次会议审议通过《关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金议案》,同意公司将“峨眉雪芽茶叶生产综合投资项目”结项,并将节余募集资金永久补充流动资金;同意公司变更部分募集资金用于“金顶索道改造提升项目”。“峨眉雪芽茶叶生产综合投资项目”已实施完毕,项目已达到预定可使用状态,累计使用募集资金16,086.39万元,资金使用进度为89.37%,同时,募集资金专户在存储期间产生了一定利息收入。鉴于募投项目“峨眉雪芽茶叶生产综合投资项目”已达到预定可使用状态,且后续不再计划使用该部分募集资金投入项目建设,为提高募集资金的使用效率,降低公司财务费用,满足公司日常经营所需,公司将“峨眉雪芽茶叶生产综合投资项目”结项后的节余募集资金2,252.51万元(含利息收入扣除手续费,实际金额以资金转出当日专户余额为准)永久补充洪雅雪芽茶叶有限公司(以下简称“洪雅雪芽公司”)流动资金,用于洪雅雪芽公司日常生产经营活动。相关公告《关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金及变更部分募集资金用途的公告》(公告编号:2024-38号)详见2024年6月11日《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网。</p>
<p>尚未使用的募集资金用途及去向</p>	<p>尚未使用的募集资金存放于募集资金专户,将继续用于对应的募投项目。</p>

附表2:



变更募集资金使用情况对照表

随同审计报告一并使用  
四川华信(集团)会计师事务所

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2) / (1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
"只有峨眉山"实景演艺建设项目	峨眉山旅游文化中心建设项目	12,070.00	-	12,070.00	100.00%	2019年9月25日	营业收入1,172.06万元; 净利润-12,384.45万元	否	否
"金顶索道改造提升项目"	峨眉山旅游文化中心建设项目	7,799.81	-	-	0.00%	2025年12月31日		不适用	否
合计		19,869.81		12,070.00	60.75%				

1、"只有峨眉山"实景演艺建设项目

1、变更原因:因市场环境发生变化,原募投项目"峨眉山旅游文化中心项目"投资的可行性显著降低,募投项目的风险加大,带来的经济效益将无法达到预期目标。2019年,根据公司"文旅融合"和"扩容提质"的发展战略及"推动峨眉山景区从观光游向休闲度假游转变,推动公司产业结构由门票主导向多元化经营转变"的发展规划,为维护公司及全体股东的利益,公司本着对投资者高度负责的态度,避免募投项目所带来的投资风险,确保募集资金使用的有效性,实现公司与投资者的利益最大化,公司经审慎研究决定变更募投资金投资项目为峨眉山云上旅游投资有限公司"只有峨眉山"实景演艺建设项目,投入募集资金12,070万元。

变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)

2、决策程序:2019年8月21日,公司召开第五届董事会第九十六次会议及第五届监事会第八十二次会议审议通过变更募集资金项目的议案提交股东大会审议,关联董事回避表决了此议案。2019年9月11日获得乐山市国资委批复同意,2019年10月11日该项目经公司2019年第一次临时股东大会审议通过,关联股东四川省峨眉山山大佛旅游集团有限公司(原旅游集团总公司)回避表决了议案。

3、信息披露情况:公司于2019年8月23日在《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网披露相关公告《第五届董事会第九十六次会议》(公告编号:2019-28号)、《关于使用部分募集资金用途对外投资暨关联交易和签署(增资协议)的公告》(公告编号:2019-31号)、《关于变更部分募集资金用途的公告》(公告编号:2019-32号);2019年10月12日在《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网披露《峨眉山旅游股份有限公司2019年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号:2019-38号)。

未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)

"只有峨眉山"属于王潮歌导演的"只有"系列新作品,该演艺项目2019年9月底正式对外演出运营,受客观因素影响,观演人数还未达到预期。2024年度,旅游市场开始复苏,峨眉山云上旅游投资有限公司抢抓机遇,多侧联动,实现了市场复苏后的初步目标,峨眉山云上旅游投资有限公司将继续加快提升"只有峨眉山"项目团队经营管理水平,抓营销拓市场、树品牌引客流、强内控降成本。  
1.扩大项目宣传,重塑品牌特色,重构营销矩阵。围绕"峨眉第一站"及"四川必看的沉浸式演艺",加强剧目在全国范围的宣传推广,提升剧目知名度,将剧目打造成为世界级文旅地标和游客旅游目的地。  
2.对"云之下"剧场进行文化氛围提升改造和业态布局,充分利用场景优势,计划引入露营、电竞娱乐、非遗、夜游集市等游乐项目,形成布局合理、特色鲜明的经营业态,助力票房转化。  
3.对"云之下"剧场进行文化氛围提升改造和业态布局,充分利用场景优势,计划引入露营、电竞娱乐、非遗、夜游集市等游乐项目,形成布局合理、特色鲜明的经营业态,助力票房转化。增加公司收益。



附表2:



编制单位: 峨眉山旅游股份有限公司

## 变更募集资金使用情况对照表

随同审计报告一并使用  
四川华信(集团)会计师事务所

公司本次变更募集资金用途,是其根据募投项目具体实施情况及市场环境、公司实际经营情况及发展需要作出的决定,符合公司的主营业务发展方向,有利于提高募集资金的使用效率,有利于公司经营及未来发展的客观需要,符合公司和全体股东利益,不存在损害普通股股东利益的情况。截止本报告期末,“只有峨眉山演艺项目”已正式运营,项目可行性不会发生变更。

2、“金顶索道改造提升项目”	
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>1、变更原因:根据公司战略规划,“峨眉山旅游文化中心建设项目”终止及“只有峨眉山”实景演艺建设项目建设完成后,剩余募集资金一直未使用。为提高募集资金使用效率,公司变更募集资金用途,用于金顶索道改造提升项目建设,本次变更募集资金11,821.45万元(其中:本金7,799.81万元、扣除银行手续费的利息收入净额4,021.64万元,最终以转出当日专户余额为准)。</p> <p>2、决策程序:2024年5月30日,公司召开第五届董事会第一百三十七次会议及第五届监事会第一百二十次会议审议通过将《关于变更部分募集资金用途的议案》提交股东大会审议。2024年6月17日该项目经公司2024年第二次临时股东大会审议通过。</p> <p>3、信息披露情况:公司于2024年6月1日在《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网披露相关公告《第五届董事会第一百三十七次会议决议公告》(公告编号:2024-35号)、《关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金及变更部分募集资金用途的公告》(公告编号:2024-38号);2024年6月18日在《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网披露《2024年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号:2024-42号)。</p>
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91510500083391472Y



扫描经营者主体信息码，了解更多登记、备案、许可、监管信息。

名称 四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 李武林(委派代表:李武林)

出资额 壹仟叁佰万元整

成立日期 2013年11月27日

主要经营场所 泸州市江阳中路28号楼3单元2号

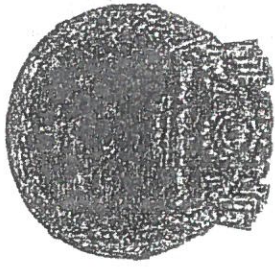
经营范围

审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具相关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

登记机关

2024年12月19日





# 会计师事务所 执业证书

名称：四川华信（集团）  
特殊普通合伙）  
李武林  
首席合伙人：李武林  
主任会计师：  
经营场所：泸州市江阳中路28号楼3单元2号



组织形式：特殊普通合伙  
执业证书编号：51010003  
批准执业文号：川财审批（2013）34号  
批准执业日期：2013年11月11日

## 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：四川省财政厅

2022年4月20日

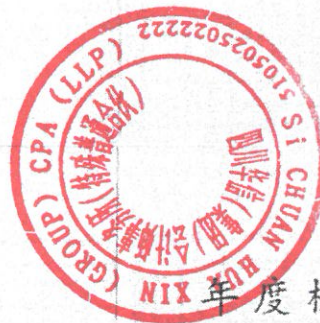


中华人民共和国财政部制





姓名	唐方模
Full name	唐方模
性别	男
Sex	男
出生日期	1959年2月20日
Date of birth	1959年2月20日
工作单位	四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit	四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码	510502195902201112
Identity card No.	510502195902201112



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



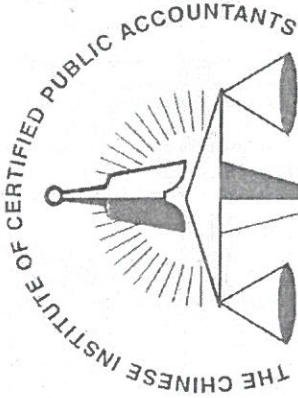
唐方模 510100030082

证书编号：510100030082  
No. of Certificate

批准注册协会：四川省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期：1998年5月8日  
Date of Issuance      /y      /m      /d

年      月      日  
/y      /m      /d



中国注册会计师协会

姓名	冯渊
Sex	女
Date of birth	1971年11月24日
工作单位	四川华信(集团)会计师事务所(普通合伙) 泸州分所
Working unit	
Identification card No.	510521197111243349



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



冯渊 510100030075

证书编号： 510100030075  
No. of Certificate

批准注册协会： 四川省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期： 1995 年 5 月 9 日  
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日  
/y /m /d





姓名 Full name 武兴田  
 性别 Sex 男  
 出生日期 Date of birth 1967年8月16日  
 工作单位 Working unit 四川华信(集团)会计师事务所(普通合伙)  
 身份证号码 Identity card No. 510502196708166311



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



武兴田 510401441585

证书编号： 510401441585  
 No. of Certificate

批准注册协会： 四川省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期： 1996年 2 月 16 日  
 Date of Issuance /y /m /d

年 月 日  
 /y /m /d