

峨眉山旅游股份有限公司 关于 2025 年度募集资金存放与使用情况的专项报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

根据中国证券监督管理委员会《上市公司募集资金监管规则》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》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 2025 年 12 月 31 日的《关于 2025 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《关于核准峨眉山旅游股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可〔2013〕1406 号）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 2024 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，以节余募集资金永久性补充流动资金 22,525,085.73 元，支付银行手续费 35,516.62 元。

（三）募集资金本年度使用金额及年末余额

1、2025 年使用募集资金 29,997,395.54 元，其中：本年度“金顶索道改造提升项目”利用

募集资金直接投入募集资金投资项目 29,996,995.97 元，用于支付银行手续费 399.57 元；

2、募集资金专户本年收到利息收入 975,661.61 元；

3、截至 2025 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 91,551,831.99 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》《深圳证券交易所股票上市规则》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》等有关法律、法规和规范性文件的规定，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 日公司第四届董事会第十六次会议、2008 年 5 月 13 日公司 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 日公司第五届董事会第二十次会议、2013 年 1 月 23 日公司 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（现更名为国泰海通证券股份有限公司）、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《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。根据本公司 2024 年 6 月 1 日发布的《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），该项目已结项。

（二）募集资金的专户存储情况

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的募集资金余额 91,551,831.99 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	永久性补充流动资金	
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	浙商银行股份有限公司乐山分行	6650000010120100000849	200,034,222.22	120,573,565.92	975,661.61	975,661.61	29,997,395.54	29,996,995.97	399.57	-	91,551,831.99
	合计		467,600,058.98	120,573,565.92	975,661.61	975,661.61	29,997,395.54	29,996,995.97	399.57	-	91,551,831.99

[备注1]：该账户已于 2018 年 11 月 8 日注销。

[备注2]：该账户已于 2024 年 12 月 4 日注销。

三、本年度募集资金的实际使用情况

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

金额单位：人民币万元

募集资金总额			48,000.00			本年度投入募集资金总额		2,999.70		
报告期内改变用途的募集资金总额						已累计投入募集资金总额		42,307.76		
累计改变用途的募集资金总额			19,869.81							
累计改变用途的募集资金总额比例			42.50%							
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分改变)	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
承诺投资项目										
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		18,338.90	101.88%	2016年12月	营业收入3,138.01万元； 净利润-272.31万元	否	否
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月31日	营业收入2,525.30万元； 净利润-190.46万元	否	否
4、云上旅投实景演艺建设项目			12,070.00		12,070.00	100.00%	2019年9月25日	营业收入860.41万元； 净利润-12,849.95万元	否	否
5、金顶索道改造提升项目			7,799.81	2,999.70	2,999.70	38.46%	2027年12月31日	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计		48,000.00	46,751.99	2,999.70	42,307.76	90.49%				

<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、项目未达到预计收益情况说明</p> <p>(1) 2025年,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,通过策略调整稳住出租率,但一方面因为行业同质化现象突出,客房均价有所下降,导致客房收益未达预期;另一方面餐饮宴会业务遇冷,在本地餐饮市场竞争受挫,未能形成稳定增收点;同时,会议板块业务受场地、规模、结构等方面限制,加之设施设备老旧,会议承接能力受限,导致部分高端及大型会议客源流失。成都峨眉山国际大酒店实现营业收入2,525.30万元,较去年同期减少198.26万元;实现净利润190.46万元,较去年同期减少200.97万元。</p> <p>(2) 2025年,峨眉雪芽茶业公司扩充产品布局,开发灵芝茶、峨眉雪芽茶等新产品,并在稳定现有流量的基础上努力开发新网点与新渠道,但受茶叶市场整体持续低迷,市场竞品层出不穷,市场拓展力度不足、营销手段较为传统等因素影响,公司实现营业收入3,138.01万元,较去年同期减少2,114.53万元;实现净利润272.31万元,较去年同期减少644.86万元。</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建设项目”投资的可行性降低,带来的经济效益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”变更为峨眉山云上旅游投资有限公司(简称“云上旅投”)实景演艺建设项目,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) 2025年度,云上旅投实景演艺建设项目前期孵化及推广工作受阻严重,整体经营状况与预期存在一定差距。2025年度,云上旅投实现营业收入860.41万元,较去年同期减少311.65万元;实现净利润12,849.95万元,较去年同期增亏465.50万元。</p> <p>2、项目未达到计划进度情况说明</p> <p>公司于2025年12月19日召开第五届董事会第一百五十一次会议审议通过《关于部分募投项目延期并重新论证可行性的议案》。结合公司募投项目的实际进展情况,董事会同意公司在保持募投项目的实施主体、投资总额和资金用途等均不发生变化的情况下,根据募投项目当前的实际建设进度,将“金顶索道改造提升项目”的预定可使用状态日期由2025年12月31日延长至2027年12月31日。保荐机构对上述事项出具了明确的核查意见,相关公告《峨眉山旅游股份有限公司关于部分募投项目延期并重新论证可行性的公告》(公告编号:2025-63)详见2025年12月23日《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网。</p>
<p>项目可行性发生重大变化的情况说明</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云上旅投实景演艺建设项目。相关公告《关于使用部分募集资金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)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>
超募资金的金额、用途及使用进展概况	无
募集资金投资项目实施地点变更情况	<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”为云上旅投实景演艺建设项目。该项目地址位于峨眉山脚下川主镇高河村峨眉河南岸。</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。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>1、经公司2015年第五届董事会第五十三次（临时）会议、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》。但在后续推进过程中，受政策性要求限制，洪雅雪芽公司所持土地二期工程项目土地分割不再可行，最终导致上述交易不能实施完成。经公司2025年第五届董事会第一百四十五次会议、第一次临时股东大会决议审议通过了《关于终止〈关于拟收购全资子公司使用募集资金建成的部分资产〉议案的预案》。</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云上旅投实景演艺建设项目，详见本报告四、改变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”，详见本报告四、改变募集资金投资项目的资金使用情况。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<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>

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
用闲置募集资金进行现金管理情况	公司2025年8月5日召开第五届董事会第一百四十八次会议审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，董事会同意在不影响募集资金投资项目建设和公司正常经营的前提下，使用最高不超过人民币11,000.00万元的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、保本型、单笔期限不超过12个月的投资产品（包括但不限于协定性存款、结构性存款、定期存款、通知存款、大额存单等）。截至2025年12月31日，公司使用闲置募集资金购买大额存单9,000.00万元。相关公告《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》（公告编号：2025-49号）详见2025年8月7日《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网。
项目实施出现募集资金节余的金额及原因	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“金顶索道设施提升项目”。“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，募集资金专户在存续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相应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）永久补充峨眉雪芽公司流动资金，用于峨眉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1日《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网。
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。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

四、改变募集资金投资项目的资金使用情况

改变募集资金投资项目情况表

编制单位：峨眉山旅游股份有限公司

金额单位：

人民币万元

改变后的项目	对应的原承诺项目	改变后项目拟投入募集资金总额 (1)	本年度实际投入金额	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	本年度实现的效益	是否达到预计效益	改变后的项目可行性是否发生重大变化
云上旅投实景演艺建设项目	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860.41万元； 净利润12,849.95万元	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	2,999.70	2,999.70	38.46%	2027年12月31日		不适用	否
合计		19,869.81	2,999.70	15,069.70	75.84%				
1、云上旅投实景演艺建设项目									
改变原因、决策程序及信息披露说明（分具体项目）	<p>1、改变原因：因市场环境发生变化，原募投项目“峨眉山旅游文化中心建设项目”投资的可行性降低，带来的经济效益将可能无法达到预期目标。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“门票索道向多元化经济转变”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该募集资金投资项目为云上旅投实景演艺建设项目，投入募集资金12,070万元。</p> <p>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将《关于使用部分募集资金对外投资暨关联交易和签署〈增资协议〉的议案》《关于变更部分募集资金用途的议案》提交股东大会审议，关联董事回避表决了此项议案。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乐山大佛旅游集团有限公司回避表决了议案。</p>								

	<p>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）。</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>2025年度，云上旅游实景演艺建设项目前期孵化及推广工作受阻严重，整体经营状况不达预期。2025年度，云上旅游实现营业收入860.41万元，较去年同期减少311.65万元；实现净利润12,849.95万元，较去年同期增亏465.50万元。</p>
改变后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
2、“金顶索道改造提升项目”	
改变原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）	<p>1、改变原因：根据公司战略规划，“峨眉山旅游文化中心建设项目”终止及云上旅游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>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
改变后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

五、募集资金使用及披露中存在的问题

2025 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

2026 年 4 月 28 日