

附件 4

峨眉山旅游股份有限公司董事会 关于前次募集资金使用情况的说明

峨眉山旅游股份有限公司于 1997 年 8 月 29 日向社会公开发行人民币普通股 4,000.00 万 A 股，扣除发行费用后共募集资金 25,900.08 万元，于 1997 年 9 月 25 日如期到位。

一、前次募集资金的数额和资金到位时间

1997 年 8 月 29 日，经中国证监会[证监发字（1997）428、429 号]批准，公司在深圳证券交易所公开发行 40,000,000.00 股（含内部职工股 4,000,000.00 股）人民币普通股股票。截至 1997 年 9 月 25 日止，通过发行股票募集的货币资金为 263,098,240.00 元。资金到位情况如下：

（金额单位：元）

资金到位时间	资金到位情况	金额
1997-9-18	划入中国农业银行峨眉山市支行 801028618 帐号	14,601,600.00
1997-9-19	划入中国农业银行峨眉山市支行 801028618 帐号	12,355,252.00
1997-9-20	划入中国农业银行峨眉山市支行 801028618 帐号	83,148.00
1997-9-25	划入中国农业银行峨眉山市支行 801028618 帐号	236,058,240.00
合计		263,098,240.00

发行股票募集的货币资金 263,098,240.00 元扣除由公司发起人垫付的中介机构费用及宣传、广告费、财务顾问费、差旅费和其他费用等 4,097,440.00 元，实际募集的货币资金为 259,000,800.00 元。

上述募集资金的数额和到位时间已经原四川会计师事务所[川会验字（1997）第 182 号验资报告]验证。

二、前次募集资金招股说明书承诺使用情况及变更情况

（一）1997 年招股说明书承诺使用情况

（金额单位：元）

项目名称	项目批准文号	承诺投资金额
1、万年寺至大坪索道项目	川计（1997）社事 244 号	58,000,000.00
2、大坪至九老洞索道	川计（1997）社事 245 号	54,000,000.00
3、大坪至洪椿坪索道一期和二期工程	峨计经发（1995）210 号 峨计经发（1996）187 号	40,000,000.00

4、雷洞坪至接引殿滑道	峨计经发(1996)188号	11,800,000.00
5、干田坝至凤凰坪滑道	峨计经发(1996)189号	10,250,000.00
6、峨眉山大酒店改造工程	峨计经发(1996)88号	19,880,000.00
7、修建金顶大酒店(原金顶宾馆)	峨计经发(1996)79号 峨计经发(1997)108号	30,000,000.00
8、改建红珠山宾馆5号楼	乐市计(1997)固函第1-1号	15,000,000.00
9、修建红珠山宾馆9号楼	乐市计经(1996)固502号	15,550,000.00
10、建设彝族民俗文化村	乐市计经(1996)固509号	29,500,000.00
11、杨岗至零公里路段一期和二期工程	峨计经发(1996)185号 峨计经发(1997)45号	29,600,000.00
合 计		313,580,000.00

上述项目总投资为 31,358.00 万元，发行股票募集的资金为 25,900.08 万元，资金不足部分公司承诺通过银行贷款解决。

(二) 1998 年募集资金投资项目的变更情况

因“大坪至洪椿坪索道一期和二期工程”、“修建红珠山宾馆9号楼”和“建设彝族民俗文化村”项目不成功，公司第一届董事会于1998年3月23日召开第三次会议提出《关于变更募集资金投资项目的预案》和《关于峨眉山大酒店三期改造工程、温泉开发、新建峨眉山雷洞坪—洗象池—九岗子索道、峨眉山滑雪场、金顶索道改造项目预案》并形成决议。同年4月30日，经股东大会审议通过并进行了公告，即将1997年《招股说明书》中披露的投资项目“大坪至洪椿坪索道一期和二期工程”、“修建红珠山宾馆9号楼”和“建设彝族民俗文化村”，变更为投资“峨眉山雷洞坪--洗象池--九岗子索道”、“峨眉山滑雪场”、“峨眉山黄湾温泉开发”、“峨眉山大酒店三期改造”和“金顶索道改造”项目。详见下表：

(金额单位：元)

项目名称	项目变更批准/项目批准文号	1997年招股说明书承诺投资金额	1998年股东大会决议公告
1、大坪至洪椿坪索道一期和二期工程	峨计经发(1998)45号	40,000,000.00	--
2、修建红珠山宾馆9号楼	乐市计(1998)固函55号	15,550,000.00	--
3、建设彝族民俗文化村	乐市计(1998)固函55号	29,500,000.00	--
4、峨眉山雷洞坪--洗象池--九岗子索道	峨计经发(1998)55号	--	19,910,000.00
5、峨眉山滑雪场	峨计经发(1998)58号	--	2,000,000.00
6、峨眉山黄湾温泉开发	峨计经发(1998)59号	--	29,500,000.00

7、峨眉山大酒店三期改造	峨计经发(1998)72号	--	29,800,000.00
8、金顶索道改造	峨计经发(1998)80号	--	5,500,000.00
合计	--	85,050,000.00	86,710,000.00

公司承诺将取消的三个投资项目的金额 85,050,000.00 元，全部用于经公司 1998 年度股东大会批准变更后的新投资项目，不足部分自筹解决。

(三) 2000 年募集资金投资项目的变更情况

由于国家冻结各项工程占用林地，“万年寺至大坪索道”和“大坪至九老洞索道”项目不成功，公司第一届董事会于 2000 年 9 月 28 日召开第二十次(临时)会议提出《关于变更募集资金投资项目的预案》《关于投资峨眉山低山区环线游项目的预案》和《关于追加杨零公路改造项目投资的预案》并形成决议，经公司 2000 年第二次临时股东大会审议通过并进行了公告，即将 1997 年《招股说明书》中披露的投资项目“万年寺至大坪索道项目”和“大坪至九老洞索道项目”，变更为投资“峨眉山低山区环线游项目”和“杨零公路追加投资项目”。详见下表：

(金额单位：元)

项目名称	项目变更批准/批准文号	1997 年招股说明书承诺投资金额	2000 年股东大会决议公告
1、万年寺至大坪索道项目	--	58,000,000.00	--
2、大坪至九老洞索道	--	54,000,000.00	--
3、峨眉山低山区环线游项目	乐市计[2000]固立-31 号	--	66,000,000.00
4、杨零公路追加投资项目	乐市计[2000]固计-41 号	--	46,000,000.00
合计	--	112,000,000.00	112,000,000.00

(四) 2002 年变更募集资金投资项目的情况

公司第二届董事会于 2002 年 3 月 21 日召开第十次会议，提出《关于停建雷洞坪—接引殿滑道工程》和“干田坝—凤凰坪滑道”的预案》《关于停止向峨眉山黄湾温泉开发工程投资的预案》、《关于缓建雷洞坪--九岗子索道的预案》、《关于确认红珠山宾馆 5 号楼改建工程投资额的预案》和《关于确认峨眉山滑雪场项目投资额的预案》并形成决议。这些决议经公司 2002 年第 2 次(临时)股东大会审议通过并进行了公告，即将 1997 年《招股说明书》和 1998 年股东大会决议中披露的部分投资项目停、缓建原因和投资额作了说明和确认，详见下表：

(金额单位：元)

项目名称	项目变更批准/ 批准文号	1997 年招股说明书 承诺投资金额	1998 年股东大会 决议公告	2002 年（临时）股东大 会决议公告
1、雷洞坪至接引殿滑道	--	11,800,000.00	--	停建
2、干田坝至凤凰坪滑道	--	10,250,000.00	--	停建
3、峨眉山黄湾温泉开发	--	--	29,500,000.00	停建
4、峨眉山雷洞坪--洗象池--九岗子 索道	--	--	19,910,000.00	缓建
5、改建红珠山宾馆 5 号楼	--	15,000,000.00	--	32,540,000.00
6、峨眉山滑雪场	--	--	2,000,000.00	13,530,000.00
合 计	--	37,050,000.00	51,410,000.00	46,070,000.00

项目名称	承诺投入金额										累计投入额	
		实际投入	实际投入	完工程度	实际投入	完工程度	实际投入	完工程度	实际投入	完工程度		
1、万年寺至大坪索道	58,000,000.00	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
2、大坪至九老洞索道	54,000,000.00	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
3、大坪至洪椿坪索道一、二期工程	40,000,000.00	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
4、雷洞坪至接引殿滑道	11,800,000.00	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
5、干田坝至凤凰坪滑道	10,250,000.00	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
6、峨眉山大酒店改造工程（一、二期）	19,880,000.00	--	19,306,691.11	89.58	4,418,410.00	95	314,054.46	98	1,493,077.85	完工		25,532,233.42
其中：补充流动资金	--	--	1,497,865.60	--	4,418,410.00	--	--	--	--	--	--	5,916,275.60
7、修建金顶大酒店（原金顶宾馆）	30,000,000.00	600,000.00	22,481,144.73	70.42	3,481,506.84	95	607,133.69	98	1,155,067.83	完工		28,324,853.09
其中：补充流动资金	--	--	1,955,763.00	--	1,381,228.80	--	250,000.00	--	--	--	--	3,586,991.80
8、改建红珠山宾馆5号楼	15,000,000.00	6,000,000.00	14,222,245.00	50.72	12,321,938.30	100	--	--	--	--	--	32,544,183.30
9、修建红珠山宾馆9号楼	15,550,000.00	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
10、建设彝族民俗文化村	29,500,000.00	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
11、杨岗至零公里路段一、二期工程及追加投资*	29,600,000.00	--	6,649,731.04	22.47	21,508,000.00	90	46,834,385.73	99.20	-2,274,167.47	完工		72,717,949.30
12、峨眉山雷洞坪—洗象池—九岗子索道	--	--	30,000.00	0.15	80,000.00	0.55	--	--	--	--	--	110,000.00
13、峨眉山滑雪场	--	--	6,426,484.78	42.84	3,842,980.04	95	1,456,895.56	95	1,800,000.00	基本完工		13,526,360.38
14、峨眉山黄湾温泉开发***	--	--	--	--	500,000.00	1.69	--	--	--	--	--	500,000.00
15、峨眉山大酒店三期改造	--	--	11,355,780.00	38.11	3,213,273.40	49	6,142,000.00	100	--	--	--	20,711,053.40
其中：补充流动资金	--	--	--	--	--	--	300,000.00	--	--	--	--	300,000.00
16、金顶索道改造	--	--	5,182,202.75	100	--	--	--	--	--	--	--	5,182,202.75
17、峨眉山低山区环线游项目**	--	--	--	--	--	--	19,174,208.17	29.05	41,994,635.78	基本完工		61,168,843.95
合计	313,580,000.00	6,600,000.00	85,654,279.41	--	49,366,108.58	--	74,528,677.61	--	44,168,613.99	--	--	260,317,679.59

由于国家停止毁林开垦和冻结各项建设工程征占用林地，公司 1997 年招股说明书承诺建设的“雷洞坪—接引殿滑道工程”和“干田坝—凤凰坪滑道”项目均属地面运行，需占用较多林地，目前仍未被批准实施。

黄湾温泉开发项目由于公司的合作方涉及产权纠纷，暂停建设。2002 年 3 月 20 日，公司与合作方-四川峨眉山鑫源温泉开发有限责任公司签定协议，由其独家开发建设。公司前期投入资金 50 万元，于 2002 年 6 月 13 日收回 370,000.00 元。

公司承诺将对该项目重新进行规划设计少占林地以确保方案批准实施，待新方案批准后资金由公司通过自筹解决。

公司承诺投资的红珠山宾馆 5 号楼改建项目原计划投资额 1500 万元，在建设时因提高星级档次和客房数量，形成实际建设资金追加过大，实际投资为 3,254 万元。峨眉山滑雪场项目原计划投资 200 万元，由于论证时未充分考虑到配套设施的建设，形成实际建设资金追加过大，实际投资为 1,353 万元。

三、前次募集资金的实际使用情况

截至 2001 年 12 月 31 日，前次募集资金 259,000,800.00 元全部投入到以下项目：

前次募集资金实际使用情况表：（金额单位：元）

*经峨眉山市计委[峨计经发（1996）185 号、峨计经发（1997）45 号]和乐山市计委 [乐市计（2000）固 3-41 号]批准，公司进行杨岗—零公里（29 公里）路段的改造与由重二级公路提高为标美旅游专线公路的修建，以及零公里—接引殿（27 公里）路段的改造，完工后未投入运营。主要是由于（1）根据国家有关政策，杨零公路一期、二期和追加投资工程作为保护生态环境的景区公路不可能达到国家政策调整后经营性收费公路的标准，公司未取得该公路的经营收费权，其投资回报受到严重影响。（2）在一定程度上避免同业竞争，并计划对原红珠山宾馆部分资产进行改造。因此，公司 2001 年 8 月 17 日与峨眉山管理委员会签定了《收购协议》，峨眉山管理委员会同意以其所属原红珠山宾馆经营性资产及土地使用权的评估确认价值 81,596,209.70 元抵偿杨零公路一期、二期和追加投资工程 2001 年 6 月 30 日经审计的支出额 72,717,949.30 元，差额部分 8,878,260.40

元已由公司以自有资金支付。上述资产置换事项已经公司第二届董事会第六次会议审议通过。2001年9月21日经公司2001年第2次临时股东大会审议通过并公告，北京市金杜律师事务所同日出具法律意见书认同股东大会决议合法有效。峨眉山管理委员会于2001年8月16日向公司作出承诺，不管其最终能否妥善解决杨零公路善后事宜以及完全收回杨零公路改造工程投资款，都不会在事后以任何理由就有关杨零公路改造工程的任何事宜向公司提出任何形式的补偿或索赔要求。

**峨眉山低山区环线游工程于2000年经乐山市计划委员会[乐市计(2000)固立-31号]批准进行修建。工程总投资为6,600万元，资金来源为公司募集资金。根据四川省物价局[川价费(2001)190号]《关于峨眉山风景区门票价格的批复》的规定：“峨眉山风景区门票价格由60元/人调整为80元/人，一次门票可二日游。低山区环线游中的博物馆、自然生态猴区不得另行收费，合并风景区门票价格中予以解决，自2001年11月1日起执行”。该工程所属报国寺景区游人服务中心、峨眉博物馆、游山道和自然生态猴区经过试开放后于2001年11月投入使用，部分办理了竣工决算。其中33,428,126.38元按照竣工决算价值或帐面价值暂估转固，部分不能形成固定资产的工程支出12,047,792.39元根据其支出性质以及预计受益期限转入“长期待摊费用”核算。

***黄湾温泉开发项目由于公司的合作方涉及产权纠纷，暂停建设。2002年3月20日，公司与合作方-四川峨眉山鑫源温泉开发有限责任公司签定协议，由其独家开发建设。公司前期投入资金50万元，于2002年6月13日收回370,000.00元。

四、募集资金使用效益情况

项目名称	1998年	1999年	2000年	2001年	2002年	合计
1、峨眉山大酒店改造工程(一、二期)	-610,384.51	-1,344,598.26	-492,556.34	-752,173.81	-1,197,053.55	-4,396,766.47
2、修建金顶大酒店(原全顶宾馆)	-509,741.70	48,112.33	-173,331.73	-448,280.23	-762,850.75	-1,846,092.08
3、改建红珠山宾馆5号楼	--	--	-141,053.27	936,075.74	68,063.65	863086.12
4、杨岗至零公里路段一、二期工程及追加投资	--	--	--	--	--	--
5、峨眉山雷洞坪—洗象池—九岗子索道	--	--	--	--	--	--
6、峨眉山滑雪场	--	-707,319.06	-371,979.52	-780,214.72	-1,118,742.71	-2,978,256.01

7、峨眉山黄湾温泉开发	--	--	--	--	--	--
8、峨眉山大酒店三期改造	--	--	-627,395.51	-1,254,805.14	-1,266,414.91	-3148,615.56
9、金顶索道改造*	2,594,224.96	8,941,934.13	9,272,123.46	10,051,722.1	9,345,963.81	40,205,968.55
10、峨眉山低山区环线游项目	--	--	--	--	--	--
合计	--	--	--	--	--	28,699,324.55

(一) 2002 年募集资金使用实际效益与 2002 年年度报告披露的效益存在差异，明细如下表： (单位：元)

项目名称	实际使用效益	年度报告披露效益	差异
1、峨眉山大酒店改造工程（一、二期）	-1,197,053.55	-925,626.60	271,426.95
2、改建红珠山宾馆 5 号楼	68,063.65	161,581.39	93,517.74
3、峨眉山滑雪场	-1,118,742.71	-832,947.52	285,795.19
4、峨眉山大酒店三期改造	-1,266,414.91	-1,266,414.91	--
5、金顶索道改造*	9,345,963.81	9,416,077.98	70,114.17
合计	5,831,816.29	6,552,670.34	720,854.05

差异原因是，年度报告披露的效益数是各项目实现的利润总额，实际使用效益数是按各项目实现的营业利润扣除其他业务利润反映。

(二) 各工程项目的效益以营业利润减去其他业务利润作为计算标准。其中峨眉山大酒店（一、二期）改造工程、金顶大酒店（原金顶宾馆）修建工程、红珠山宾馆 5 号楼改建工程、峨眉山滑雪场工程和峨眉山大酒店三期改造工程的实际收益均低于招股说明书或项目立项中承诺收益的 20% 以上，说明如下：

1、峨眉山滑雪场于 1998 年修建，1999 年初投入运营，是西南地区首家滑雪，是峨眉山景区旅游淡季最有吸引力的新开发项目。峨眉山滑雪场的建成为提高旅游淡季市场占有率提供了强有力的竞争优势，在旅游淡季吸引了大量游客购票进山到滑雪场游玩，滑雪场经营期间我公司经营的游山收费站游客人次、收入统计如下：

时间	游山人次	游山票收入（元）	与滑雪场建成前相比	
			增加人次	增加收入（元）
97 年 12 月至 98 年 3 月	76,718	3,682,400		
98 年 12 月至 99 年 3 月	113,504	6,475,950	36,786	2,793,550
99 年 12 月至 2000 年 3 月	83,837	4,329,450	7,119	647,050

2000年12月至2001年3月	87,271	4,336,410	10,553	654,010
2001年12月至2002年3月	138,564	7,342,915	61,848	3,660,515
合 计	499,894	26,167,125	116,306	7,755,125

综上所述，峨眉山滑雪场自开业以来的三年时间，为股份公司在旅游淡季直接增加游山票收入 775 万元，为公司产生了综合效益。

2、修建金顶大酒店（原金顶宾馆）改建红珠山宾馆五号楼、改造峨眉山大酒店一、二、三期工程、改造杨零公路、实施峨眉山低山区环线游工程等项目，主要在于提高峨眉山景区接待档次和能力，使景区硬件设施上台阶上水平，与峨眉山景区相匹配，增强公司经营的峨眉山景区品牌的吸引力。新建和改造上档次的星级宾馆，一次性投入的低值易耗品较大，而本公司对宾馆的低值易耗品采用一次性摊销的会计政策，加之宾馆之间的降价竞争，使本公司的宾馆经营业绩不理想。为此，公司管理层将凭借景区管理优势，加大对外宣传促销，提高入住率，逐步提高宾馆饭店价格，使之走上盈利发展的轨道。峨眉山低山区环线游项目的建设使报国寺景区的面貌为之一新，游人中心、博物馆、生态灵猴区等项目的开发和建设，吸引了众多的海内外游客前往峨眉山观光游览，实现了公司综合经济效益的明显提高。考虑到经上投入，四川省物价局已批准我公司经营的峨眉山风景区门票价格从而 2001 年 11 月 1 日起，由 60 元/人调整为 80 元/人，此项目将成为公司的利润增长点。

金顶索道改造项目 1998 年度至 2000 年度使用效益较前次募集资金使用情况专项报差异 1,247,368.32 元。主要原因是：2001 年度未发现 1997 年 8 月至 2000 年误将评估增值后的索道设备延长折旧期限，从而使 1997 年 8 月至 2000 年少记固定资产折旧（为保证安全运行，索道设备的设计使用期限不能延长），其中 1998 年 8 月至 2000 年共少记金顶索道项目固定资产折旧 3,326,315.53 元。该事项在公司 2001 年年度会计报告中已作了更正和说明。

公司发行股票募集资金 259,000,800.00 元，截止 2001 年 12 月 31 日止已使用完。

峨眉山旅游股份有限公司董事会

二 00 三年四月十二日

