



信永中和会计师事务所
ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层
9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288
传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

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

峨眉山旅游股份有限公司全体股东:

我们接受委托,审核了后附的峨眉山旅游股份有限公司(以下简称峨眉山旅游公司)截至2013年11月30日止《以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项说明》。

按照深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》的要求编制《以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项说明》,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是峨眉山旅游公司董事会的责任,我们的责任是在实施审核的基础上对峨眉山旅游公司董事会编制的《以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项说明》发表意见。

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》的规定计划和实施审核工作,以合理确信上述《以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项说明》不存在重大错报。在审核工作中,我们结合峨眉山旅游公司实际情况,实施了包括核查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信,我们的审核工作为发表鉴证意见提供了合理的基础。

经审核,我们认为,峨眉山旅游公司董事会编制的截至2013年11月30日止的《以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项说明》中的披露与实际情况相符。

本报告仅供峨眉山旅游公司用于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金之目的,不适用于其他任何目的,且不应被视为是对贵公司募集资金的投资项目前景及其效益实现的任何保证。因使用不当造成的后果,与执行本审核业务的注册会计师及本会计师事务所无关。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师:罗建平

中国注册会计师:谢宇春

中国 北京

二〇一三年十二月二十八日

峨眉山旅游股份有限公司董事会
关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的
专项说明

根据深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》的规定，现将峨眉山旅游股份有限公司（以下简称本公司或公司）以自筹资金预先投入募集资金投资项目的具体情况说明如下：

一、募集资金基本情况

根据四川省政府国有资产监督管理委员会出具的《关于峨眉山旅游股份有限公司非公开发行股票有关问题的批复》（川国资产权[2012]103号），经公司第五届董事会第十六次会议、第五届董事会第二十次会议、第五届董事会第二十五次会议审议，并经公司2013年第一次临时股东大会、2013年第二次临时股东大会审议通过，本公司拟向不超过10名符合相关规定条件的特定对象非公开发行股票，募集资金总额不超过4.8亿元，非公开发行股票数量不超过3,010万股。

经中国证券监督管理委员会《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》（证监许可[2013]1406号）核准，公司非公开发行人民币普通股28,268,551股，每股发行价格为人民币16.98元，募集资金总额为人民币479,999,995.98元，扣除各项发行费用人民币12,480,000.00元，实际募集资金净额为人民币467,519,995.98元。上述募集资金已于2013年12月5日全部到位，并经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具XYZH/2013CDA3040-2号验资报告验证。

二、募集资金投资项目情况

1、募集资金投资项目拟投入募集资金情况

根据公司《非公开发行A股股票预案（修订版）》披露，本次非公开发行募集资金总额扣除发行费用后募集资金净额将用于投资以下项目：（单位：人民币元）

序号	项目名称	拟投入募集资金
1	峨眉山旅游文化中心建设项目	200,000,000.00
2	峨眉雪芽茶叶生产综合投资项目	190,000,000.00
3	成都峨眉山国际大酒店改建项目	90,000,000.00
合计		480,000,000.00

若本次募集资金净额低于上述项目拟投入募集金额，不足部分公司自筹解决。在不改变本次募投项目的前提下，本公司董事会可根据项目的实际需求，对上述项目的募集资金投入顺序和金额进行适当调整。

2、项目备案情况

序号	项目名称	备案审批单位	备案号或批复文号
1	峨眉山旅游文化中心建设项目	峨眉山市发展和改革委员会	峨发改投资[2013]19号
2	峨眉雪芽茶叶生产综合投资项目	洪雅县发展与改革局	川投资备[51142312090301]0030号
3	成都峨眉山国际大酒店改建项目	成都市青羊区发展与改革局	川投资备[51010512110901]0007号

三、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

根据公司《非公开发行A股股票预案（修订版）》披露，在本次募集资金到位前，公司将根据募集资金投资项目实施进度的实际情况通过自筹资金先行投入，并在募集资金到位后按照相关法规规定的程序予以置换。

截止2013年11月30日，公司以自筹资金投入募集资金投资项目的实际投资金额合计为人民币 92,259,572.86元，具体情况如下：（单位：人民币元）

序号	项目名称	拟投入募集资金	以自筹资金投入金额
1	峨眉山旅游文化中心建设项目	200,000,000.00	410,000.00
2	峨眉雪芽茶叶生产综合投资项目	190,000,000.00	57,279,055.16
3	成都峨眉山国际大酒店改建项目	90,000,000.00	34,570,517.70
合计		480,000,000.00	92,259,572.86

特此说明。

峨眉山旅游股份有限公司董事会

二〇一三年十二月二十八日