

峨眉山旅游股份有限公司

独立董事对 2013 年年度报告相关事项发表的独立意见

基于独立判断立场，根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等有关规定赋予独立董事的职责，现对第五届董事会第三十三次会议审议的相关议案及 2013 年年度报告相关事项发表如下意见：

一、关于对公司与关联方资金往来、公司累计和当期对外担保情况的独立意见

根据中国证监会证监发[2003]56 号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会四川监管局的要求，我们作为峨眉山旅游股份有限公司的独立董事，本着对公司、全体股东及投资者负责的态度，按照实事求是的原则，对公司与关联方的资金往来和对外担保情况进行了仔细的检查，并发表以下独立意见：

1、公司控股股东不存在占用公司资金的情况，不存在控股股东及其它关联方侵占上市公司利益的情况，也不存在以前年度发生并累计至 2013 年 12 月 31 日的违规关联方占用资金情况。

2、公司严格遵守《公司章程》的有关规定，能够严格控制对外担保风险，报告期内不存在为本公司的股东、股东的控股子公司、股东的附属企业及本公司其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保。

二、关于对公司 2013 年度关联交易的独立意见

根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司章程》、《关联

交易管理办法》、《独立董事工作制度》等相关规章制度的有关规定，作为峨眉山旅游股份有限公司独立董事，现就公司 2013 年度关联交易情况发表如下独立意见：

就关联交易与关联方均签订有关关联交易协议，该等协议内容符合有关法律、法规和规范性文件的规定并均得到有效执行；上述关联交易决策程序符合有关法律法规的规定，未违反公司《关联交易管理办法》，关联交易定价遵循公允、合理的原则，不存在损害公司和全体股东利益的行为。

三、关于续聘 2014 年度财务审计机构和内控审计机构的独立意见

根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》及《公司章程》的有关规定，作为公司的独立董事，对公司第五届董事会第三十三次会议《关于续聘信永中和会计师事务所有限责任公司的议案》，发表独立意见如下：信永中和会计师事务所是一家具有证券从业资格的审计机构，在担任本公司 2013 年度财务报告审计及内部控制审计过程中，审计人员工作认真、严谨，坚持独立客观、公正的审计准则，公允合理地发表了独立审计意见，较好地履行了责任和义务。出具的各项报告能够客观、真实地反映公司的财务状况和经营成果，未发现审计人员有违背职业道德的行为。同意续聘信永中和会计师事务所为公司 2014 年度审计机构，并同意将相关议案提交股东大会审议。

四、关于公司 2013 年度利润分配预案的独立意见

根据证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37 号）、《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》（证监会公告[2013]43 号）等相关规定，基于独立判断立场，对公司第五届董事会第三十三次董事会审议的 2013 年度利润分配预案发表如下独立意见：

1、公司在保持自身持续稳健发展的同时高度重视股东的合理投资回报,实现

了对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展,本次利润分配符合《公司章程》及《公司未来三年股东回报规划》的要求。

2、公司本次利润分配的决策程序符合有关法律法规及《公司章程》之规定,我们对董事会提出的公司 2013 年度利润分配预案无异议,并同意将其提交公司股东大会审议。

五、关于对公司内部控制自我评价的独立意见

作为峨眉山旅游股份有限公司的独立董事,根据《企业内部控制基本规范》,深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》、《关于做好 2013 年度报告的通知》等法规的有关规定,我们认真审阅了公司《2013 年内部控制自我评价报告》并发表独立意见如下:

公司能够按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司内部控制指引》以及《公司章程》等相关法律、法规的要求,内部控制制度较为健全完善,形成了以公司会计系统控制制度、信息系统控制制度、内部审计控制制度为基础的、完整严密的公司内部控制制度体系,形成科学的决策、执行和监督机制,公司内部控制制度得到有效执行。上述建立健全完善的各项内部控制制度符合国家有关法律、法规和监管部门的相关规定,保障了公司资产的安全,确保了公司信息披露的真实、准确、完整和公平。

公司内部控制重点活动按公司内部控制各项制度的规定进行,公司在采购业务、销售业务、存货管理、资产管理、财务报告管理、系统管理、人力资源管理等的内部控制严格、有效,保证了公司经营管理的正常进行,具有合理性、完整性和有效性,达到了公司内部控制的目标。

公司内部控制自我评价符合公司内部控制的实际情况。

六、关于对公司证券投资的独立意见

根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露工作指引第4号:证券投资》的有关规定,作为公司的独立董事,我们本着实事求是的原则,对公司2013年度证券投资的情况,按照有关规定进行了认真仔细的核查,基于客观、独立判断的立场,现就相关情况发表独立意见如下:

公司控股子公司成都峨眉山旅游投资有限公司2013年根据市场变化情况,结合股市波动滚动操作持有的股票,实施证券投资履行了相应的审批程序,内部具有良好的风险控制机制。未发现证券投资违规行为,报告期内实施的证券投资业务未对公司及控股子公司正常业务的开展产生不良影响,但要注意投资风险,保护投资者的利益。

七、关于对公司董事及高级管理人员2013年度薪酬的独立意见

经核查,2013年度公司董事及高级管理人员的薪酬及考核激励是结合公司实际经营情况执行,有利于调动公司高级管理人员的工作积极性,鼓励公司高管忠于职守,勤勉尽责,有利于公司的长远发展。2013年年报披露的薪酬是合理和真实的,薪酬的发放程序符合有关法律、法规及公司章程的规定,我们对此无异议。

八、关于2013年度募集资金使用情况的独立意见

我们审阅了公司《2013年度募集资金存放与使用情况的专项报告》,在检查公司募集资金专户存储、管理和使用的基础上,询问了公司有关责任人、内部审计人员以及执行公司2013年年审的会计师事务所的会计师。我们认为:公司募集资金的管理符合公司《募集资金使用管理制度》的规定,2013年度募集资金使用情况、专户存储情况合法合规,专项报告表述是真实、客观的。

（此页无正文，为公司独立董事对 2013 年年度报告相关事项发表的独立意见
签字页）

独立董事签名：

李富瑜_____

赵 明_____

孙东平_____

二 0 一 四 年 三 月 二 十 六 日