北京燕京啤酒股份有限公司独立董事
对2014年度内部控制自我评价报告等有关事项的意见

根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《独立董事年报工作制度》的有关规定，基于独立判断立场，我们对2013年度内部控制自我评价报告等相关事项发表独立意见如下：

一、对续聘2015年度财务报告审计机构的独立意见

致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司财务报告审计机构，一年来，致同会计师事务所（特殊普通合伙）遵照独立、客观、公正的执业准则，较好地履行了双方所规定的责任和义务，圆满完成了公司的财务报告审计工作，并对公司控股股东及其他关联方占用资金情况出具了专项说明，全年较好地完成了公司委托的各项工作。

因此，我们认为该事务所具备相关资质条件，公司第六届董事会第二十一次会议审议并通过了《关于确定 2014年度财务报告审计报酬及续聘 2015 年度财务报告审计机构的议案》，并将提交 2014年年度股东大会审议，决策程序合法有效。我们同意续聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2015年度财务报告审计机构。

二、对续聘2015年度内控审计机构的独立意见

公司第六届董事会第二十一次会议审议并通过了《关于确定2014年度内控审计报酬及续聘2015年度内控审计机构的议案》并将提交2014年年度股东大会审议，我们认为本次聘请致同会计师事务所（特殊普通合伙）为内控审计机构的决策程序合法有效。因此,我们同意致同会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司2015年度内部控制审计机构。

三、对2014年度发生的关联交易及预计2015年度日常关联交易的独立意见

根据《关于规范上市公司与关联方资金往来以及上市公司对外担保若干问题

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

的通知》（证监发[2003]56号）等规定和要求，作为公司的独立董事，我们对公司2014年度关联交易及预计2015年度日常关联交易情况进行了认真的了解和查验，相关说明及独立意见如下：

我们认为：公司2014年度所发生的日常关联交易、预计 2015年度日常关联交易均是基于公司实际情况而产生的，符合公司正常经营发展的需要。关联交易的价格公允合理，体现了公开、公平、公正的市场化原则，未造成公司资产流失，不存在损害公司和中小股东利益的情况，未对公司未来的财务状况、经营成果及独立性产生负面影响。公司审议关联交易事项时关联董事回避表决，审核批准程序合法有效。

四、关于对外担保情况的独立意见

根据《公司法》第16条、《关于规范上市公司与关联方资金往来以及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）、《上市公司章程指引》（证监公司字[2006]38号）等规定和要求，作为公司的独立董事，我们对公司2014年度对外担保情况进行了认真查验，相关说明及独立意见如下：

经核查：报告期内，公司没有为股东、实际控制人及其关联方，任何非法人单位或个人提供担保的情况。公司及控股子公司没有对外担保，截至2014年12月31日，公司累计和当期对外担保金额为零，无逾期担保。

五、关于公司与控股股东及其他关联方资金往来情况的独立意见

经核查：2014年度公司与控股股东及其他关联方均属于正常的经营性往来，不存在控股股东及其它关联方非经营性占用公司资金的情况。

六、关于公司2014 年度利润分配预案的独立意见

我们认为：公司2014年度利润分配预案充分考虑了公司所处的行业特点和未来资金需求等多方面因素，符合公司实际情况。该利润分配预案保持了公司利润分配政策的连续性和稳定性，符合相关法律、法规及公司章程的规定，既能实现公司对投资者合理的投资回报，又能兼顾公司生产经营和可持续发展的需要，有利于公司持续、稳定、健康发展，不存在损害公司和股东利益的情况。我们同意

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

董事会的利润分配预案，并提请股东大会审议。

七、关于公司2014年度董事、监事及高级管理人员薪酬发放的独立意见

经认真核查相关资料，我们认为：公司2014年度董事、监事及高级管理人员薪酬严格按照公司制度执行，结算、发放程序符合法律、法规等规定。

八、关于《2014年度内部控制自我评价报告》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》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》、《关于做好上市公司2014年年度报告披露工作的通知》等有关规定，作为公司的独立董事，我们对公司内部控制情况进行了认真的核查，本着公平、公正、诚实信用的原则，现发表独立意见如下：

我们认为：1、公司内部控制制度较为完善，各项内部控制制度符合国家有关法律、法规和监管部门的要求，也适合目前公司生产经营实际情况需要。2014年度，公司内部控制目标明确，风险防范导向清晰，控制体系健全，能够预防和及时发现、纠正公司运营过程中可能出现的重大错误和舞弊行为，保护公司资产的安全和完整，保证会计记录和会计信息的真实性、准确性和及时性，能够合理地保证内部控制目标的达成。

2、公司《2014年度内部控制自我评价报告》完整、客观地反映了公司内部控制情况，对公司内部控制的总结比较全面，对加强内部控制的努力方面比较明确。随着国家法律、法规的逐步深化完善和公司的不断发展，公司应对现行的内部控制体系进行适应性调整，以不断完善公司治理结构，提高规范运作水平。

综上所述，我们同意公司《2014年度内部控制自我评价报告》。

九、关于公司《2014年度社会责任报告》的独立意见

我们认为：公司《2014年度社会责任报告》真实、完整准确反映了公司对社会责任的贡献情况。我们同意公司《2014年度社会责任报告》中社会责任评价的结论。

十、关于避免同业竞争情况发表的独立意见

经认真核查相关资料，我们认为：公司目前与控股股东、实际控制人及其控

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

制企业之间不存在同业竞争，公司、控股股东及其实际控制人采取了有效的措施避免潜在的同业竞争。

公司减少和避免同业竞争的措施有效。

十一、关于增聘公司高级管理人员的意见

1、本次第六届董事会第二十一次会议对兰善锋先生的高级管理人员提名是在充分了解被提名人的教育背景、职业经历和专业素养等综合情况的基础上进行的，并已征得被提名人本人同意。

2、经审阅兰善锋先生的个人履历，未发现有《公司法》第一百四十七条规定之情形，兰善锋先生未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒，也不存在其他不得担任上市公司高级管理人员之情形；

3、兰善锋先生的提名、聘任程序符合《公司章程》等有关规定；

我们认为兰善锋先生能够胜任公司相应岗位的职责要求，增聘为副总经理有利于公司的发展。同意聘任兰善锋先生为公司副总经理。

独立董事：白金荣 李树藩 李中根 莫湘筠 陈英丽

二〇一五年四月八日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站