

中闽能源股份有限公司独立董事 关于公司 2015 年年度报告相关事项的独立意见

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》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》和《公司章程》等有关规定，作为中闽能源股份有限公司独立董事，现就 2015 年年度报告相关事项发表如下意见：

一、关于公司 2015 年度关联方资金占用及 2015 年度对外担保情况的专项说明及独立意见

根据中国证监会《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》和《关于规范上市公司对外担保行为的通知》的有关规定，我们本着客观、公平、公正的原则，对公司 2015 年度关联方资金占用以及 2015 年度对外担保情况进行了核查与落实，现作如下专项说明，并发表独立意见：

1、报告期内，公司不存在控股股东及关联方占用公司资金的情况。

2、报告期内，除公司全资子公司福建中闽能源投资有限责任公司为其全资子公司提供担保总额合计 18,010 万元之外，公司无对外担保情况。

独立董事认为：公司严格按照中国证监会《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》和《关于规范上市公司对外担保行为的通知》的有关规定，报告期内公司没有控股股东及关联方占用公司资金的情况和对外担保情况。

二、关于公司 2015 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的独立意见

根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司独立董事工作制度》、《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》及《关于进一步落实现金分红有关事项的通知》等文件的有关规定，我们本着客观、公平、公正的原则，对中闽能源股份有限公司 2015 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案发表独立意见如下：

公司第六届董事会第十四次会议审议通过了《公司 2015 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》，经福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2015 年母公司实现净利润-117,933,480.48 元，合并后实现归属于母公司所有者的净利润 5,784,748.64 元，加年初母公司未分配利润-1,868,545,924.01 元（合并后-1,692,842,524.14 元）。截止本报告期末，母公司累计可供股东分配的利

润-1,986,479,404.49元,合并后-1,687,057,775.50元。

鉴于报告期末,母公司累计可供股东分配的利润为负数,无利润分配来源,为此,会议同意公司2015年度不进行利润分配,也不进行资本公积金转增股本。

独立董事认为:1、公司2015年度利润分配及资本公积金转增股本预案符合《公司章程》、《公司未来三年股东回报规划》(2014—2016年)和有关法律法规的规定,不存在损害中小股东利益的情形,符合公司的实际情况,有利于公司的可持续发展。2、董事会审议《公司2015年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》的表决程序符合有关法律法规及《公司章程》等有关规定。3、鉴于报告期末,母公司累计可供股东分配的利润为负数,无利润分配来源,同意公司2015年度不进行利润分配,也不进行资本公积金转增股本。4、同意将该议案提交公司2015年年度股东大会审议。

三、关于继续聘请福建华兴会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2016年度财务审计机构及内部控制审计机构的独立意见

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》和《独立董事工作制度》等相关法律、法规的规定,我们作为公司独立董事,基于独立判断立场,现就公司第六届董事会第十四次会议审议的《关于继续聘请福建华兴会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2016年度财务审计机构和内部控制审计机构的议案》发表独立意见如下:

1、经我们认真核查和了解,福建华兴会计师事务所(特殊普通合伙)具有丰富的执业经验,具备证券、期货相关业务从业资格,具备承担公司财务报告和内控报告审计的能力。鉴于该所在为公司提供服务的过程中,执业人员恪尽职守,遵循独立、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,完成了公司委托的各项工作。因此,我们同意拟继续聘请福建华兴会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2016年度财务审计机构和内部控制审计机构,聘期一年。财务审计费用(含子公司和专项报告)为人民币48万元,内部控制审计费用(含子公司)为人民币20万元。同意将该议案提交公司2015年年度股东大会审议。

2、公司拟继续聘请福建华兴会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2016年度财务审计机构和内部控制审计机构的聘用程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定,不存在损害公司和股东利益的行为。

（此页无正文，为《中闽能源股份有限公司独立董事关于公司 2015 年年度报告相关事项的独立意见》之独立董事签署页）

独立董事：


罗 妙 成
吴 秋 明
陈 荣 文

2016 年 3 月 8 日