江西赣能股份有限公司
第八届董事会第二次会议
独立董事意见

江西赣能股份有限公司第八届董事会第二次会议于 2019 年 8 月 22 日以通讯方式召开。我们作为公司的独立董事参加了会议，根据中国证监会《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《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》、《公司章程》、《深圳证券交易所股票上市规则》的有关规定，作为江西赣能股份有限公司的独立董事，我们按照会议议程，对本次会议的相关事项进行了认真审议，并发表独立意见如下：

一、我们本着实事求是的原则对公司 2019 年 1-6 月份内发生或以前期间发生但延续到报告期的控股股东及其他关联方占用公司资金和公司对外担保情况进行了认真审查，现就该情况作如下专项说明。

经审慎调查：

1、截至到本报告期末，公司与控股股东及其他关联方之间的资金往来均为经营性往来，属正常业务，无非经营性占用。

2、截至到本报告期末，公司不存在对外担保情况。

基于独立立场，我们发表如下独立意见：公司能够严格遵守国家法律法规的规定，严格控制担保风险，不存在任何对外担保情况；公司与控股股东及其他关联方的资金往来属于正常的业务往来，没有侵害上市公司的利益。公司无非经营性资金占用情况。

二、关于 2019 年上半年度募集资金存放与使用情况的专项报告的意见

经核查，我们认为公司编制的关于 2019 年上半年度募集资金存放与使用情况的专项报告符合相关法律、法规的规定，真实、客观反映了公司 2019 年上半年度募集资金的存放与实际使用情况，募集资金的存放与实际使用符合中国证监会、深圳证券交易所关于上市公司募集资金存放和使用的相关规定，不存在募集

资金存放和使用违规的情形。

三、关于修订《公司章程》部分内容的意见

根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司章程》等规定，我们作为公司第八届第二次董事会独立董事对《关于修订〈公司章程〉的议案》审阅，公司对《公司章程》部分内容的修订符合《公司法》、《中华人民共和国公司登记管理条例》及国家其他法律法规的规定，不存在损害公司利益和中小股东利益的情况，并有利于更好的维护中小股东的利益。本次修订《公司章程》部分内容的决策程序符合《公司法》、《公司章程》及相关法律法规的有关规定，我们同意提交股东大会审议。

四、关于《公司会计政策》的意见

公司依据财政部 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）对公司会计政策进行了相应变更，使公司的会计政策与国家现行规定保持一致，有利于客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，符合公司和所有股东的利益。我们认为本次公司会计政策变更的决策程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定，不存在损害公司及全体股东、特别是中小股东的权益，我们同意公司本次会计政策变更。

（此页无正文，为江西赣能股份有限公司第八届董事会第二次会议独立董事意见
签字页）

独立董事签字：吴伯荣 谢利锦 张梅 徐擎天

2019年8月22日