

中闽能源股份有限公司独立董事  
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 2015 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十二次临时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 2015 年度财务审计机构和内部控制审计机构事项发表独立意见如下：

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部控制审计工作的专业能力，能够满足公司 2015 年度财务审计和内部控制审计工作的要求。

2、公司与福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）在以往的审计工作中，能够按照相关法律法规和公司内部管理制度的规定，勤勉尽责地履行各自的职责，较好地完成了公司 2015 年度财务审计和内部控制审计工作，能够满足公司 2015 年度财务审计和内部控制审计工作的要求。

3、公司与福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）在以往的审计工作中，能够按照相关法律法规和公司内部管理制度的规定，勤勉尽责地履行各自的职责，较好地完成了公司 2015 年度财务审计和内部控制审计工作，能够满足公司 2015 年度财务审计和内部控制审计工作的要求。

4、公司与福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）在以往的审计工作中，能够按照相关法律法规和公司内部管理制度的规定，勤勉尽责地履行各自的职责，较好地完成了公司 2015 年度财务审计和内部控制审计工作，能够满足公司 2015 年度财务审计和内部控制审计工作的要求。

5、公司与福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）在以往的审计工作中，能够按照相关法律法规和公司内部管理制度的规定，勤勉尽责地履行各自的职责，较好地完成了公司 2015 年度财务审计和内部控制审计工作，能够满足公司 2015 年度财务审计和内部控制审计工作的要求。

6、公司与福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）在以往的审计工作中，能够按照相关法律法规和公司内部管理制度的规定，勤勉尽责地履行各自的职责，较好地完成了公司 2015 年度财务审计和内部控制审计工作，能够满足公司 2015 年度财务审计和内部控制审计工作的要求。

7、公司与福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）在以往的审计工作中，能够按照相关法律法规和公司内部管理制度的规定，勤勉尽责地履行各自的职责，较好地完成了公司 2015 年度财务审计和内部控制审计工作，能够满足公司 2015 年度财务审计和内部控制审计工作的要求。

8、公司与福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）在以往的审计工作中，能够按照相关法律法规和公司内部管理制度的规定，勤勉尽责地履行各自的职责，较好地完成了公司 2015 年度财务审计和内部控制审计工作，能够满足公司 2015 年度财务审计和内部控制审计工作的要求。

9、公司与福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）在以往的审计工作中，能够按照相关法律法规和公司内部管理制度的规定，勤勉尽责地履行各自的职责，较好地完成了公司 2015 年度财务审计和内部控制审计工作，能够满足公司 2015 年度财务审计和内部控制审计工作的要求。

吴秋明

陈荣义

2015 年 12 月 28 日