

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司第七届董事会独立董事 关于对 2013 年半年度衍生品投资及风险控制情况的说明和独立意见

作为中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司（以下简称为“本公司”）独立董事，我们对 2013 年半年度衍生品投资及风险控制情况说明和独立意见如下：

一、2013 年半年度衍生品投资及风险控制情况的说明

截至 2013 年 6 月 30 日，本公司持有的衍生金融工具主要有外汇远期合同以及利率掉期合同。利率掉期合同的风险和利率波动密切相关。外汇远期合同所面临的风险与汇率市场风险以及本集团的未来外币收入现金流的确定性有关。本公司对衍生金融工具的控制措施主要体现在：谨慎选择和决定新增衍生金融工具的种类和数量；针对衍生品交易，本集团制订了严格规范的内部审批制度及业务操作流程，明确了相关各层级的审批和授权程序以便于控制相关风险。

2013 年 6 月本公司衍生金融工具公允价值变动损益为 64,314 千人民币。集团衍生金融工具公允价值根据外部金融机构的市场报价确定。

报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比，未发生重大变化。

二、独立意见

我们认为，公司能够按照监管部门相关法规、规定要求，规范衍生品投资，遵循了谨慎性原则，内部审批制度及业务操作流程完备，风险控制是有效的。

独立董事：

潘承伟

李科浚

王桂坝

二〇一三年八月二十七日