

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 关于对二〇一三年第三季度衍生品投资及风险控制情况的独立意见

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 年第三季度衍生品投资及风险控制情况的独立意见如下：

一、本公司 2013 年第三季度衍生品投资及风险控制情况

截至 2013 年 9 月 30 日，本公司持有的衍生金融工具主要有外汇远期合同、外汇期权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。外汇远期合同和外汇期权合同所面临的风险与汇率市场风险以及本公司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，本公司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 1-9 月，本公司衍生金融工具公允价值变动损益为 76,964 千人民币。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。

报告期本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

公司按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》等相关法律法规的要求，已建立健全内部控制体系并得到有效执行，因此，公司衍生品投资风险可控。

独立董事：

李科浚

潘承伟

王桂坝

二〇一三年十月二十九日