

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司独立董事 对公司 2014 年第三季度相关事项的独立意见

一、关于 2014 年第三季度衍生品投资及风险控制情况的说明和独立意见

根据《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事的指导意见》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《信息披露业务备忘录第 26 号——衍生品投资》等有关规定，作为中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司的独立董事，经对公司衍生品投资情况进行核查：

2014 年第三季度衍生品投资及风险控制情况如下：

1、2014 年第三季度公司衍生品投资风险控制情况

报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明(包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等)	截至 2014 年 9 月 30 日，本集团持有的衍生金融工具主要有外汇远期、外汇期权及利率掉期合同。利率掉期合同的风险和利率波动密切相关。外汇远期和外汇期权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。本集团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。
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	2014 年 1-9 月本集团衍生金融工具公允价值变动损益为 -95,795 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是否发生重大变化的说明	否

2、报告期末衍生品投资的持仓情况表

单位：人民币千元

合约种类	期初合约金额	期末合约金额	报告期损益情况	期末合约金额占公司报告期末净资产比例
外汇远期合约	11,881,745	15,152,446	-99,886	70.17%
外汇期权合约	-	877,231	-1,458	4.06%
利率掉期合约	666,437	672,662	5,549	3.11%

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。

二、关于 2014 年第三季度证券投资情况的独立意见

根据《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事的指导意见》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《信息披露业务备忘录第 25 号——证券投资》等有关规定，作为中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司的独立董事，经对公司证券投资情况进行核查，我们认为：

公司证券投资的资金来源及审批程序符合有关法律法规的规定，公司内控制度健全，能有效防范和控制风险，不存在损害公司及公司股东特别是中小股东利益的情形。

独立董事：

李科浚

潘承伟

王桂坝

二〇一四年十月二十七日