

中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司第七届董事会

独立董事对公司 2014 年相关事项的独立意见

一、对 2014 年度日常关联交易执行情况的独立意见

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》、《香港联合交易所有限公司证券上市规则》、《公司章程》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，对 2014 年度日常关联交易执行情况，我们发表独立意见如下：

单位：人民币千元

类别	交易内容	关联人	确认发生金额
销售商品	集装箱	COSCO 及其下属子公司	1,579,364
合计	-	-	1,579,364

我们核实了上述 2014 年度日常关联交易的执行情况认为，公司履行了相关协议，交易遵循了公平、公开、公正的原则，执行情况符合预计范围内。

二、关于日常关联交易的独立意见

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》、《香港联合交易所有限公司证券上市规则》、《公司章程》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，对公司日常关联交易，我们发表独立意见如下：

我们认为：

1、公司日常关联交易符合相关法律法规和《公司章程》等的规定，交易遵循了公平、公开、公正的原则。

2、董事会对“关于 2014 年度日常关联交易执行情况”审议程序符合有关法律、法规及《公司章程》的规定。公司关联董事张良先生、吴树雄先生进行了回避表决。未发现损害公司及公司股东、特别是中小股东利益的情形。

三、对公司 2014 年度对外担保情况的专项说明及独立意见

根据《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》

(证监发【2003】56号)、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》(证监发【2005】120号)和《关于加强上市公司资金占用和违规担保信息披露工作的通知》(深圳局发字【2004】338号)的精神,我们本着认真负责的态度,对公司的对外担保情况进行了核查:

1、2014年度对外担保情况的专项说明:

单位:人民币 千元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生 日期（协议 签署日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
中集车辆集团下属 公司的客户及经销 商	2014 年 05 月 13 日	2,340,760	2014 年 01 月 01 日	959,220	保证担保	1-2 年	否	否
子公司对另一子公 司担保	2014 年 05 月 13 日	14,987,420	2014 年 01 月 01 日	6,884,520	保证担保	1-2 年	否	否
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）		1,481,910		报告期内对外担保实际发 生额合计（A2）		1,372,000		
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）		17,328,180		报告期末实际对外担保余 额合计（A4）		7,843,740		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生 日期（协议 签署日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
中集集团下属子公 司	2014 年 05 月 13 日	15,505,140	2014 年 01 月 01 日	11,790,910	保证担保	1-2 年	否	否
香港中集	2014 年 05 月 13 日	575,180	2011 年 12 月 01 日	575,180	保证担保	3.3 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）		4,736,390		报告期内对子公司担保实 际发生额合计（B2）		844,120		
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）		16,080,320		报告期末对子公司实际担 保余额合计（B4）		12,366,090		
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1）		6,218,300		报告期内担保实际发生额 合计（A2+B2）		2,216,120		
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3）		33,408,500		报告期末实际担保余额合 计（A4+B4）		20,209,830		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例（%）				90.67%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的				7,164,630				

债务担保金额 (D)	
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (E)	9,064,673
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	16,229,303

2、独立意见

公司能够按照相关法律法规的要求，规范对外担保，决策程序完备，财务风险得到有效控制。公司不存在为公司股东、实际控制人及其关联方提供对外担保的行为，对下属子公司的担保，以及中集车辆（集团）有限公司及其控股子公司对其经销商及客户提供担保，均是为了促进公司业务拓展和产品销售的需要。上述担保不存在损害公司及公司股东特别是中小股东利益的情形。

四、关于对 2014 年度衍生品投资及风险控制情况的专项意见

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》、《香港联合交易所有限公司证券上市规则》、《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：

1、2014 年度衍生品投资及风险控制情况如下：

(1)、2014 年公司衍生品投资风控险控制情况

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 12 月 31 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 1-12 月本集团衍生金融工具公允价值变动损益为 -229,599 千元人民币。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

合约种类	期初合约金额 (千元)	期末合约金额 (千元)	报告期损益情 况 (千元)	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	15,811,059	(208,792)	70.93%
外汇期权合约	-	2,803,346	(15,249)	12.58%
利率掉期合约	666,437	668,957	(5,558)	3.00%

2、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。

五、关于《中集集团 2014 年度内部控制自我评价报告》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》、《香港联合交易所有限公司证券上市规则》、《公司章程》等有关规定，以及《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》、《企业内部控制基本规范》及配套指引等的要求，我们作为中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司独立董事，对《中集集团 2014 年度内部控制自我评价报告》发表意见如下：

经对公司内部控制情况进行核查，我们认为：公司现有的内部控制制度符合现行相关法律、法规和规章制度的规定，在所有重大方面满足了风险有效控制的要求；《中集集团 2014 年度内部控制自我评价报告》客观、真实反映了公司内部控制的建立、运行和检查监督情况。

六、关于 2014 年度关联方资金占用的专项说明及独立意见

根据《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发【2003】56 号）规定，我们本着认真负责的态度，对中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司（以下简称“本公司”）2014 年关联方资金占用情况进行了核查：

1、有关情况专项说明

（1）、本公司并没有控股股东和实际控制人。

（2）、截止 2014 年 12 月 31 日，有关资金占用情况详见《控股股东及其他关联方资金占用情况表》。

2、独立意见

本公司能够按照相关法规、规定要求，规范关联方资金往来和资金占用。本公司并没有控股股东和实际控制人，不存在控股股东及其关联方非经营性占用公司资金的情况。上述非经营性占用是公司遵守商业合同缔约双方所应履行的法律义务，未损害公司及公司股东特别是中小股东利益的情形。

七、关于对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》、《香港联合交易所有限公司证券上市规则》、《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。

八、关于会计师事务所聘任的独立意见

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》、《香港联合交易所有限公司证券上市规则》、《公司章程》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，通过审阅公司第七届董事会 2015 年度第四次会议“关于会计师事务所聘任的议案”，我们发表独立意见如下：

公司续聘普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）担任本公司 2015 年度财务报表审计和内部控制审计的会计师事务所的决策程序符合《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《香港联合交易所有限公司证券上市规则》及《公司章程》等的有关规定，同意提请公司股东大会审议。

九、关于 2014 年度利润分配政策的独立意见

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》、《香港联合交易所有限公司证券上市规则》、《公司章程》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，对公司 2014 年度利润分配政策，我们发表独立意见如下：

通过阅读公司提供的资料及相关问询，我们认为：公司 2014 年度利润分配政策符合《公司法》、《公司章程》等有关法律法规的规定，决策程序和机制完备，不存在损害公司及公司股东特别是中小股东利益的情形。

十、关于公司董事、监事、高级管理人员薪酬的独立意见

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》、《香港联合交易所有限公司证券上市规则》、《公司章

程》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 2014 年度董事、高级管理人员的薪酬情况进行核查，我们认为：

2014 年度，公司董事、监事及高级管理人员薪酬的决策程序和确定依据符合相关法律法规、《公司章程》及公司制度的规定。公司董事、监事及高级管理人员的薪酬真实、准确。

十一、关于执行新的《企业会计准则》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》、《香港联合交易所有限公司证券上市规则》、《公司章程》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，通过审阅公司第七届董事会 2015 年度第四次会议“关于执行新《企业会计准则》的议案”，我们发表独立意见如下：

公司在编制 2014 年年报时，执行《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（修订）》和《企业会计准则 第 2 号、9 号、30 号、33 号、39 号、40 号、41 号》的应用指南，是按照国家统一的会计制度要求进行，公司会计政策符合相关法律法规的规定，不存在损害公司及公司股东特别是中小股东利益的情形。

十二、关于高级管理人员聘任的独立意见

根据《公司法》、《公司章程》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》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，我们认真审阅了公司第六届董事会 2015 年度第 4 次会议“关于高级管理人员聘任的议案”。

通过认真阅读公司提供的资料及相关问询，我们认为：

公司高级管理人员的提名程序及任职资格符合《公司法》、《公司章程》等有关法律法规的规定，同意聘任张宝清先生、于亚先生、高翔先生为公司副总裁。

二〇一五年三月二十四日

独立董事：

李科浚

潘承伟

王桂坝