

中远海运特种运输股份有限公司独立董事 关于第七届董事会第十三次会议相关议案 的独立意见

中远海运特种运输股份有限公司（以下简称“公司”）于 2020 年 4 月 28 日以现场结合通讯方式召开公司第七届董事会第十三次会议。根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《上海证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等的相关规定，我们作为公司的独立董事，经认真审阅相关会议资料，就本次董事会审议的相关议案发表独立意见如下：

一、关于公司 2019 年度利润分配预案的议案

公司基于 2019 年度公司盈利状况及往年未分配利润积累情况，在充分考虑公司未来业务发展及资金需求的基础上，公司拟对 2019 年度未分配利润暂不进行分配。

我们认为：公司制定的 2019 年度利润分配方案，兼顾了公司当前的发展阶段、自身盈利水平及未来资本需求等因素，有利于促进实现公司可持续发展，没有损害公司及全体股东的利益，同意提交公司 2019 年年度股东大会审议。

二、关于公司计提 2019 年度资产减值的议案

根据公司聘请中通诚资产评估有限公司的评估意见，公司 2020 年处置计划的 10 艘老旧船舶和 6 艘船龄相对较长的沥青船可收回金额低于船舶账面价值，须计提资产减值准备。

我们认为：公司本次计提资产减值决策程序合法合规，计提依据确凿，符合《企业会计准则》等有关法律法规规定，计提后能更真实公允反映公

司 2019 年末的财务状况、资产价值和经营成果，为投资者提供更加可靠、准确的会计信息，不存在损害公司和股东利益的情况。

三、关于公司高管 2018 及 2019 年度薪酬事项的议案

公司根据 2018 年度经营任务完成情况及高级管理人员的考核结果，确定了公司高级管理人员 2018 年度薪酬标准，并初步确认 2019 年度薪酬标准。

我们认为，公司对高级管理人员 2018 及 2019 年度的考核及薪酬发放，能够按照公司相关规定执行，符合公司的实际情况，不存在损害中小股东利益的情形。

四、关于公司聘请 2020 年度审计师的议案

公司拟续聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年年审会计师事务所，聘任期一年。

我们认为：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）能够严格执行国家法律法规和有关财务会计制度的规定，遵循独立、客观、公正的执业准则，公司聘任相关决策程序合法合规。同意提交公司 2019 年年度股东大会审议。

五、关于公司与中远海运集团签订日常关联交易合同的议案

根据公司业务开展需要，结合实际情况，公司拟与间接控股股东中国远洋海运集团有限公司签订新一期《中国远洋海运集团有限公司与中远海运特种运输股份有限公司之日常关联交易合同》。

我们认为：上述关联交易审议的程序符合《公司法》等相关法律、法规及《公司章程》、《关联交易准则》等规定；上述关联交易是基于公司生产经营之必须，有利于发挥规模和协同效应，遵循了公允原则，符合上市

公司和全体股东利益。同意提交公司 2019 年年度股东大会审议。

六、关于公司 2020 年度对外担保额度的议案

公司第七届董事会第十三次会议审议通过了“关于公司 2020 年度对外担保额度的议案”。

我们认为：公司对外担保范围为公司的全资子公司，提供的担保额度有利于保证公司生产经营活动有序合规进行，促进提高公司经营效益。公司能够严格执行相关法律法规，制定了具体可行的审批程序，从而有效控制了担保业务的风险，同意提交公司 2019 年年度股东大会审议。

七、关于公司会计政策变更的议案

公司第七届董事会第十三次会议审议通过公司会计政策变更的议案，公司将自 2020 年 1 月 1 日起，执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 14 号—收入》，对会计政策相关内容进行调整。

我们认为：公司本次会计政策变更，符合财政部新修订会计准则和相关政策要求，变更后的会计政策有利于更加客观、公允地反映公司的财务状况，不存在损害公司及全体股东利益。

八、关于公司购买董监高责任险的议案

公司拟在中远海运财产保险自保有限公司购买董监高责任险。

我们认为：购买董监高责任险可以为公司董事、监事及高管人员的依法履职提供保障，有利于促进提升公司治理水平，公司审议程序合法合规，交易遵循了公平、公正原则，同意提交公司 2019 年年度股东大会审议。

中远海运特种运输股份有限公司

董事会独立董事

郑伟、谭劲松、许丽华

郑伟 (郑伟)

日期：二〇二〇年四月二十八日

中远海运特种运输股份有限公司

董事会独立董事

郑伟、谭劲松、许丽华

A handwritten signature in black ink, appearing to be the name '郑伟' (Zheng Wei), written in a cursive style.

日期：二〇二〇年四月二十八日

中远海运特种运输股份有限公司

董事会独立董事

郑伟、谭劲松、许丽华



日期：二〇二〇年四月二十八日