

## 2018

### 一、关于 2018 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《中华人民共和国公司法》（以下简称“《公司法》”）、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则（2018 年修订）》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引（2015 年修订）》、《中国国际海运集装箱（集团）股份有限公司章程》（以下简称“《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（以下简称“公司”）的独立董事，经对公司 2018 年第三季度衍生品投资及风险控制情况进行核查，我们发表独立意见如下：

#### （一）2018 年第三季度衍生品投资及风险控制情况说明：

##### 1、2018 年第三季度公司衍生品投资风险控制情况

衍生品投资资金来源	自有资金
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 2018 年 9 月 30 日，本集团持有的衍生金融工具主要有外汇远期、利率掉期、外汇期权合约和货币互换合约。利率掉期合同的风险和利率波动密切相关。外汇远期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切性有关。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	2018 年 1-9 月本集团衍生金融工具公允价值变动损益为(34,309)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、2018年第三季度衍生品投资的持仓情况表：

单位：人民币千元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	年初投资金额	年初至报告期末购入金额	年初至报告期末售出金额	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	年初至报告期末实际损益金额
汇丰、渣打等银行	无	否	外汇远期合约	-	2017/11/20	2019/12/16	314,821	-	-	-	4,138,107	12.80%	(94,038)
汇丰、渣打等银行	无	否	外汇期权合约	-	2017/12/18	2019/06/17	270,588	-	-	-	2,646,803	8.20%	(50,119)
建行、德银等银行	无	否	利率掉期合约	-	2011/1/6	2021/6/28	9,491,309	-	-	-			

单位：人民币千元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	