

# 宁德时代新能源科技股份有限公司

## 独立董事关于公司第二届董事会第二次会议 相关事项的独立意见

根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》以及《宁德时代新能源科技股份有限公司章程》等相关规章制度的有关规定，我们作为宁德时代新能源科技股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，本着审慎的原则，基于独立判断，现就公司第二届董事会第二次会议审议的相关事项发表意见如下：

### 一、关于 2018 年度利润分配预案的独立意见

公司 2018 年度利润分配预案符合《公司法》《公司章程》和中国证监会的相关规定，在保证公司正常经营和长远发展的前提下，充分考虑了对广大投资者的合理投资回报，有利于公司的正常经营和健康发展，不存在损害投资者利益的情况。因此，同意将该议案提请公司 2018 年度股东大会审议。

### 二、关于 2018 年度内部控制自我评价报告的独立意见

经过认真审阅《2018 年度内部控制自我评价报告》内容，并与公司管理层和有关部门交流，查阅公司的管理制度，我们认为公司建立了较为完善的内部控制制度体系并能得到有效执行，能够适应企业经营管理需要，保证公司经营活动有序开展，确保公司发展战略和经营目标的全面实施。《2018 年度内部控制自我评价报告》真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

### 三、关于 2018 年度募集资金存放与使用情况的专项报告的独立意见

经核查，2018 年度公司募集资金存放和使用情况符合证监会、深圳证券交易所关于上市公司募集资金存放和使用的相关规定，不存在募集资金存放和使用违规的情形；公司董事会编制的《关于 2018 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏。

#### **四、关于续聘公司 2019 年度审计机构的独立意见**

致同会计师事务所（特殊普通合伙）具备从事证券相关业务资格，具有上市公司审计工作的丰富经验和职业素养；其在担任公司审计机构期间，勤勉尽责，坚持独立、客观、公正的审计准则，公允合理地发表了审计意见，高效完成公司各项审计工作。因此，我们同意续聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度的审计机构。

#### **五、关于确认公司 2018 年度董事薪酬的独立意见**

公司在 2018 年度严格执行了董事薪酬的相关制度，公司经营业绩考核和薪酬发放的程序符合有关法律、法规及《公司章程》等规章制度。因此，我们同意将 2018 年度董事薪酬发放情况提交股东大会审议。

#### **六、关于确认公司 2018 年度高级管理人员薪酬的独立意见**

公司在 2018 年度严格执行了高级管理人员薪酬的相关制度，公司经营业绩考核和薪酬发放的程序符合有关法律、法规及《公司章程》等规章制度。

#### **七、关于 2019 年度日常关联交易预计的独立意见**

公司 2018 年实际发生的日常关联交易及 2019 年度关联交易预计为公司日常经营所需，属于正常的商业交易行为。交易价格以市场公允价格为基础，由双方协商确定，未损害公司及股东利益。在董事会表决过程中，关联董事进行了回避表决，其程序合法、有效，符合有关法律、法规及《公司章程》的规定。因此，同意公司 2019 年度预计的日常关联交易事项，并同意将该议案提交公司 2018 年度股东大会审议。

#### **八、关于为参股公司提供担保的独立意见**

公司拟为参股公司晋江闽投电力储能科技有限公司（下称“晋江闽投”）提供担保，有助于解决其业务发展的资金需求，符合公司长远利益，同时晋江闽投的其他股东按股权比例提供同等担保；公司拟为参股公司 PT.QMB New Energy Materials（青美邦新能源材料有限公司）提供担保，有助于解决其业务发展的资金需求，符合公司长远利益。

公司上述担保事项的内容和决策程序符合《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及《公司章程》等的有关规定，不存在损害公司及股东利益的情形。因此，同意本次对外担保事项，并同意将该议案提交公司 2018 年度股东大会审议。

#### **九、关于会计政策及会计估计变更的独立意见**

本次会计政策变更和会计估计变更符合《企业会计准则第 28 号----会计政策、会计估计变更和差错更正》及相关解释的规定，并结合了公司实际情况，变更依据真实、可靠。本次变更调整能够更客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，规范了企业财务报表列报，提高会计信息质量，符合公司及股东的利益；且本次变更事项决策程序符合有关法律法规和《公司章程》等规定，不存在损害公司及股东利益的情形。因此，同意公司本次会计政策和会计估计变更。

#### **十、关于 2018 年度计提资产减值准备的独立意见**

本次公司计提资产减值准备事项，基于会计谨慎性原则，符合《企业会计准则》及相关规定和公司资产的实际情况，更加客观公允地反映了公司的财务状况和资产价值，有助于向投资者提供真实、完整、可靠的财务数据和会计信息，且决策程序合法有效，不存在损害公司及股东利益的情形。因此，同意公司按有关会计政策计提资产减值准备。

#### **十一、关于 2019 年度委托理财计划的独立意见**

在符合国家法律法规、保障购买资金安全及确保不影响公司正常生产经营的前提下，公司使用暂时闲置的自有资金进行委托理财，有利于提高自有资金的使用效率，增加公司的资金收益，符合公司和股东的利益。因此，同意公司 2019 年度委托理财的计划，并同意将该议案提交公司 2018 年度股东大会审议。

#### **十二、关于 2019 年度套期保值计划的独立意见**

1、公司在保证正常生产经营的前提下，使用自有资金开展期货套期保值业务履行了相关的审批程序，符合国家相关法律、法规及《公司章程》的有关规定，有利于公司降低经营风险，不存在损害公司和股东利益的情况。

2、针对套期保值业务，公司制定了一套严格的套期保值管理制度以及相关

业务操作流程、审批流程，能确保该业务的有效运行，风险控制措施得当。

3、公司确定的年度套期保值保证金的最高额度和交易品种合理，符合公司的实际生产经营情况，有利于公司合理的控制交易风险。

### 十三、关于回购注销部分限制性股票的独立意见

2018年限制性股票激励计划中的原47名激励对象因个人原因离职，已不符合激励条件。公司本次回购注销限制性股票的行为符合中国证监会《上市公司股权激励管理办法》等法律法规及公司《2018年限制性股票激励计划（草案）》的规定，相关程序合法合规，不存在损害公司及股东的利益的情形。因此，同意将该议案提交公司2018年度股东大会审议。

独立董事：薛祖云 洪波 蔡秀玲

2019年4月24日