

中信建投证券股份有限公司

关于宁德时代新能源科技股份有限公司

2023 年度证券与衍生品交易情况的核查意见

中信建投证券股份有限公司（以下简称“中信建投证券”或“保荐机构”）作为宁德时代新能源科技股份有限公司（简称“宁德时代”或“公司”）的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等有关规定，对宁德时代 2023 年度证券与衍生品交易情况进行了审慎核查，发表核查意见如下：

一、证券与衍生品投资审议批准情况

（一）证券投资

公司分别于 2020 年 8 月 10 日、2021 年 4 月 26 日召开的第二届董事会第十九次会、第二届董事会第二十八次会议审议通过了《关于开展境内外产业链相关投资的议案》，为契合公司业务长期发展需求，推进全球化战略布局，保障行业关键资源的供应，同意公司围绕主业，以证券投资方式对境内外产业链上下游优质企业进行投资，投资总额分别不超过 190.67 亿元、190 亿元（不含本数）人民币或等值币种，有效期限均为自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。

此外，根据公司《证券投资管理制度》规定，证券投资总额未达到公司最近一期经审计净资产 10%以上或绝对金额未超过一千万元的，由公司总经理审批。2023 年度，公司发生的证券投资未在上述董事会已审议通过的额度范围的，均已经公司总经理审批通过。

（二）衍生品投资

1、外汇套期保值

公司于 2023 年 3 月 8 日召开的第三届董事会第十七次会议审议通过了《关于 2023 年度套期保值计划的议案》，为更好地规避和防范外汇汇率波动风险，增

强财务稳健性，根据公司经营及业务需求情况，同意开展外汇套期保值业务，所需交易保证金（含占用金融机构授信额度的保证金）上限不超过人民币 100 亿元或等值其他外币金额，任一交易日持有的最高合约价值不超人民币 1,180 亿元或等值其他外币金额，有效期限自公司董事会审议通过之日起至 2023 年年度股东大会召开之日期间内有效。

2、商品套期保值

公司于 2023 年 3 月 8 日召开的第三届董事会第十七次会议审议通过了《关于 2023 年度套期保值计划的议案》，为减少生产经营相关原材料价格大幅波动给公司经营带来的不利影响，根据公司经营及业务需求情况，同意开展商品套期保值业务，所需交易保证金和权利金上限不超过人民币 150 亿元或等值其他外币金额，任一交易日持有的最高合约价值不超人民币 320 亿元或等值其他外币金额，有效期限自公司董事会审议通过之日起至 2023 年年度股东大会召开之日期间内有效。

二、2023 年度公司证券及衍生品交易情况

（一）证券交易情况

2023 年度，公司证券投资情况如下：

单位：人民币万元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	603993.SH	洛阳钼业	2,674,736.10	权益法	-	-	-	2,674,736.10	-	192,055.63	2,891,512.21	长期股权投资	自有
境内外股票	300450.SZ	先导智能	250,000.00	权益法	270,165.71	-	-	-	-	23,231.27	287,390.27	长期股权投资	自有
境内外股票	301358.SZ	湖南裕能	20,000.00	公允价值计量	367,146.06	-	183,177.65	-	-	2,381.88	203,177.65	其他权益工具投资	自有
境内外股票	MDKA.IDX	MDKA	154,029.77	公允价值计量	221,024.17	-	-7,090.78	-	-	-	149,550.91	其他权益工具投资	自有
境内外股票	688531.SH	日联科技	4,900.00	公允价值计量	11,426.35	-	24,395.58	-	-	86.83	29,255.58	其他权益工具投资	自有
境内外股票	02245.HK	力勤资源	72,927.35	公允价值计量	72,680.12	-	-46,649.27	-	-	1,476.38	27,514.72	其他权益工具投资	自有
境内外股票	300712.SZ	永福股份	21,152.65	权益法	21,671.02	-	-	-	-	414.73	22,532.96	长期股权投资	自有
境内外股票	688147.SH	微导纳米	12,000.00	公允价值计量	16,325.15	-	11,004.57	-	4,407.22	-	20,874.52	其他权益工具投资	自有
境内外股票	300390.SZ	天华新能	32,000.00	公允价值计量	48,300.82	-	-7,538.29	-	29,191.23	756.29	12,461.71	其他权益工具投资	自有
境内外股票	688141.SH	杰华特	3,000.00	公允价值计量	23,109.11	-	5,870.88	-	5,662.65	-	7,555.20	其他权益工具投资	自有

期末持有的其他证券投资	15,799.83	--	9,688.97		-8,590.49		-	119.22	7,068.70	--	--
合计	3,260,545.71	--	1,061,537.49		154,579.85	2,674,736.10	39,261.10	220,522.22	3,658,894.43	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期	2020年8月10日、2021年04月26日										

（二）衍生品交易情况

2023 年度，公司衍生品投资情况如下：

单位：人民币万元

衍生品投资类型	初始投资金额	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例
商品	565,666.84	19,997.33		-4,926.19	545,060.15	502,969.35	14,514.97	0.07%
外汇	11,791,397.01	4,985,381.11		-389,214.78	6,752,122.24	3,436,988.43	8,245,639.57	41.71%
合计	12,357,063.86	5,005,378.44		-394,140.96	7,297,182.38	3,939,957.78	8,260,154.54	41.78%
报告期实际损益情况的说明	为规避和防范主要产品价格及外汇汇率波动给公司带来的经营风险，公司按照一定比例，针对公司生产经营相关的产品、原材料及外汇开展套期保值、远期结售汇及外汇掉期等业务，业务规模均在预计的采购、销售业务规模内，具备明确的业务基础。报告期内，公司商品及外汇套期保值衍生品合约和现货盈亏相抵后的结果为略有盈利，套期业务实际损益金额合计 1.81 亿元。							
套期保值效果的说明	公司从事套期保值业务的金融衍生品和商品期货品种与公司生产经营相关的原材料、产品和外汇相挂钩，可抵消现货市场交易中存在的价格风险的交易活动，实现了预期风险管理目标。							

截至 2023 年 12 月 31 日，公司开展套期保值业务累计使用保证金余额为 80.47 亿元，在公司董事会审议的额度范围内。

三、内控制度执行情况

公司已制定《证券投资管理制度》《套期保值业务内部控制及风险管理制度》等，规范公司证券投资、外汇套期保值及商品套期保值行为，明确相关内部决策程序、业务操作流程、风险控制措施等，能有效防范风险。2023 年度，公司严格按照上述制度相关规定进行证券投资和开展套期保值业务，未有违反相关法律法规及规范性文件规定之情形。

四、监事会审议情况及意见

公司第三届监事会第二十二次会议审议通过了《关于<公司 2023 年度证券与衍生品交易情况专项说明>的议案》，公司监事会认为：2023 年度，公司的证券投资及衍生品交易严格遵循《公司章程》及相关内控制度的规定，不存在违反法律法规及规范性文件规定的情形。

五、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：公司证券与衍生品投资情况不存在违反《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等相关法律法规及规范性文件规定之情形，符合公司章程规定，决策程序合法、合规。

(本页无正文，为《中信建投证券股份有限公司关于宁德时代新能源科技股份有限公司 2023 年度证券与衍生品交易情况的核查意见》之签章页)

保荐代表人签名： 吕晓峰
吕晓峰

张帅
张 帅

中信建投证券股份有限公司
2024 年 3 月 15 日
1100000047469