

上海市通力律师事务所
关于宁德时代新能源科技股份有限公司
调整股票期权行权价格及数量和限制性股票授予价格及数量的
法律意见书

致: 宁德时代新能源科技股份有限公司

敬启者:

上海市通力律师事务所(以下简称“本所”)受宁德时代新能源科技股份有限公司(以下简称“宁德时代”或“公司”)委托,指派王利民律师、蔡若思律师(以下合称“本所律师”)作为公司特聘专项法律顾问,就公司 2020 年限制性股票激励计划(以下简称“2020 年激励计划”)调整授予价格及数量、2021 年股票期权与限制性股票激励计划(以下简称“2021 年激励计划”)调整行权价格及数量和授予价格及数量、2022 年股票期权与限制性股票激励计划(以下简称“2022 年激励计划”)调整行权价格及数量和授予价格及数量(以下合称“本次调整”)之事项,根据《中华人民共和国公司法》(以下简称“《公司法》”)、《中华人民共和国证券法》(以下简称“《证券法》”)、中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)发布的《上市公司股权激励管理办法》(以下简称“《管理办法》”)、深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所创业板股票上市规则(2023 年修订)》等法律、行政法规和其他规范性文件(以下合称“法律、法规和规范性文件”)以及《2020 年限制性股票激励计划(草案)》(以下简称“《2020 年激励计划(草案)》”)、《2021 年股票期权与限制性股票激励计划(草案)》(以下简称“《2021 年激励计划(草案)》”)、《2022 年股票期权与限制性股票激励计划(草案)》(以下简称“《2022 年激励计划(草案)》”)的有关规定出具本法律意见书。

本所及经办律师依据《证券法》《律师事务所从事证券法律业务管理办法》和《律师事务所证券法律业务执业规则(试行)》等规定及本法律意见书出具日以前已经发生或者存在的事实,严格履行了法定职责,遵循了勤勉尽责和诚实信用原则,进行了充分的核查验证,保证本法律意见书所认定的事实真实、准确、完整,所发表的结论性意见合法、准确,不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并承担相应法律责任。

2236021/RC/ar/cm/D4

上海 SHANGHAI

北京 BEIJING

深圳 SHENZHEN

香港 HONG KONG

伦敦 LONDON

本所在出具本法律意见书之前已得到公司如下保证：(1)其已向本所提供了出具本法律意见书所需全部原始书面材料或副本材料或口头陈述，且全部文件、资料或口头陈述均真实、完整、准确；(2)其已向本所提供或披露了出具本法律意见书所需全部有关事实，且全部事实是真实、准确、完整的；(3)其向本所提交的各项文件、资料中的签字与印章真实无误，公司有关人员在本所律师调查、验证过程中所作的陈述真实有效，所提供有关文件、资料的复印件与原件相符；(4)其向本所提交的各项文件、资料的签署人均具有完全的民事行为能力，并且其签署行为已获得恰当、有效的授权。

在出具本法律意见书时，本所假设公司：

1. 所有提交予本所的文件中的所有签署、盖章及印章都是真实的，所有作为正本提交给本所的文件都是真实、准确、完整的；
2. 所有提交予本所的文件中所述的全部事实都是真实、准确、完整的；
3. 各项提交予本所的文件中的签署人均具有完全民事行为能力，并且其签署行为已获得恰当、有效的授权；
4. 所有提交给本所的复印件是同原件一致的，并且这些文件的原件均是真实、准确、完整的。

本所律师依据本法律意见书出具日前公布且有效的法律、法规和规范性文件的规定及对有关法律、法规和规范性文件的理解，并基于对本法律意见书出具日前已经发生或存在的事实及对有关事实的了解发表法律意见。本所律师仅就与本次调整有关的法律问题发表法律意见，并不对有关会计、审计等专业事项发表评论。在本法律意见书中提及有关审计报告及其他有关报告内容时，仅为对有关报告的引述，并不表明本所律师对该等内容的真实性、准确性、合法性做出任何判断或保证。

本法律意见书仅供宁德时代本次调整之目的使用，未经本所书面同意不得用作其他目的。本所律师同意将本法律意见书作为公司本次调整申报材料的组成部分或公开披露，并对本法律意见书内容依法承担责任。

基于以上所述，按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，本所律师出具法律意见如下：

一. 关于本次调整的批准和授权

(一) 2020 年激励计划

1. 2020 年 10 月 13 日，公司召开第二届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于公司<2020 年限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》《关于公司<2020 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》等与 2020 年激励计划相关的议案。公司独立董事对相关议案发表了同意的独立意见。
2. 2020 年 10 月 13 日，公司召开第二届监事会第十七次会议，审议通过了《关于公司<2020 年限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》《关于公司<2020 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》《关于核实公司<2020 年限制性股票激励计划激励对象名单>的议案》等与 2020 年激励计划相关的议案。
3. 2020 年 10 月 14 日至 2020 年 10 月 23 日，公司通过公司网站公示了《2020 年限制性股票激励计划激励对象名单》。2020 年 10 月 26 日，公司公告了《监事会关于公司 2020 年限制性股票激励计划激励对象名单的审核意见及公示情况说明》，监事会对 2020 年激励计划激励对象名单进行了核查并对公示情况进行了说明。
4. 2020 年 10 月 29 日，公司召开 2020 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于公司<2020 年限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》《关于公司<2020 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》等与 2020 年激励计划相关的议案，并披露了《关于公司 2020 年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。公司独立董事就 2020 年第三次临时股东大会的相关议案向公司全体股东征集了投票权。

5. 2020 年 11 月 4 日, 公司分别召开第二届董事会第二十四次会议和第二届监事会第十九次会议, 审议通过了《关于调整 2020 年限制性股票激励计划激励对象名单和授予数量的议案》《关于公司向 2020 年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》。公司独立董事对相关议案发表了同意的独立意见。
6. 2021 年 10 月 27 日, 公司分别召开第二届董事会第三十七次会议和第二届监事会第二十七次会议, 审议通过了《关于调整 2020 年限制性股票激励计划授予价格的议案》《关于作废 2020 年限制性股票激励计划部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》《关于 2020 年限制性股票激励计划第一个归属期归属条件成就的议案》。公司独立董事对相关议案发表了同意的独立意见。
7. 2022 年 10 月 21 日, 公司分别召开第三届董事会第十四次会议和第三届监事会第十次会议, 审议通过了《关于调整股票期权行权价格和限制性股票授予价格的议案》《关于作废部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》《关于 2020 年限制性股票激励计划第二个归属期归属条件成就的议案》。公司独立董事对相关议案发表了同意的独立意见。
8. 2023 年 4 月 20 日, 公司分别召开第三届董事会第十八次会议和第三届监事会第十四次会议, 审议通过了《关于调整股票期权行权价格及数量和限制性股票授予价格及数量的议案》《关于作废部分已授予但尚未归属的限制性股票的议案》《关于注销部分已授予但尚未行权的股票期权的议案》。公司独立董事对相关议案发表了同意的独立意见。

(二) 2021 年激励计划

1. 2021 年 10 月 26 日, 公司召开第二届董事会第三十六次会议, 审议通过了《关于公司<2021 年股票期权与限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》《关于公司<2021 年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理公司股权激励相关事宜的议案》等与 2021 年激励计划相关的议案。公司独立董事对相关议案发表了同意的独立意见。

2. 2021 年 10 月 26 日, 公司召开第二届监事会第二十六次会议, 审议通过了《关于公司<2021 年股票期权与限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》《关于公司<2021 年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》《关于核实公司<2021 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分激励对象名单>的议案》等与 2021 年激励计划相关的议案。
3. 2021 年 10 月 27 日至 2021 年 11 月 5 日, 公司通过公司网站公示了《2021 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分激励对象名单》。2021 年 11 月 8 日, 公司公告了《监事会关于公司 2021 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分激励对象名单的审核意见及公示情况说明》, 监事会对 2021 年激励计划首次授予部分激励对象名单进行了核查并对公示情况进行了说明。
4. 2021 年 11 月 12 日, 公司召开 2021 年第二次临时股东大会, 审议通过了《关于公司<2021 年股票期权与限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》《关于公司<2021 年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》等与 2021 年激励计划相关的议案, 并披露了《关于公司 2021 年股票期权与限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。公司独立董事就 2021 年第二次临时股东大会的相关议案向公司全体股东征集了投票权。
5. 2021 年 11 月 19 日, 公司分别召开第二届董事会第四十次会议和第二届监事会第三十次会议, 审议通过了《关于调整 2021 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分激励对象名单和授予数量的议案》《关于公司向 2021 年股票期权与限制性股票激励计划激励对象首次授予股票期权与限制性股票的议案》《关于公司向 2021 年股票期权与限制性股票激励计划激励对象授予预留股票期权与限制性股票的议案》。公司独立董事对相关议案发表同意的独立意见。
6. 2022 年 10 月 21 日, 公司分别召开第三届董事会第十四次会议和第三届监

事会第十次会议，审议通过了《关于调整股票期权行权价格和限制性股票授予价格的议案》《关于作废部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》《关于注销 2021 年股票期权与限制性股票激励计划首次及预留授予股票期权的议案》《关于 2021 年股票期权与限制性股票激励计划之限制性股票首次及预留授予第一个归属期归属条件成就的议案》《关于 2021 年股票期权与限制性股票激励计划之股票期权首次及预留授予第一个行权期行权条件成就的议案》。公司独立董事对相关议案发表了同意的独立意见。

7. 2023 年 4 月 20 日，公司分别召开第三届董事会第十八次会议和第三届监事会第十四次会议，审议通过了《关于调整股票期权行权价格及数量和限制性股票授予价格及数量的议案》《关于作废部分已授予但尚未归属的限制性股票的议案》《关于注销部分已授予但尚未行权的股票期权的议案》。公司独立董事对相关议案发表了同意的独立意见。

(三) 2022 年激励计划

1. 2022 年 7 月 21 日，公司召开第三届董事会第七次会议，审议通过了《关于公司<2022 年股票期权与限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》《关于公司<2022 年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理公司股权激励相关事宜的议案》等与 2022 年激励计划相关的议案。公司独立董事对相关议案发表了同意的独立意见。
2. 2022 年 7 月 21 日，公司召开第三届监事会第六次会议，审议通过了《关于公司<2022 年股票期权与限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》《关于公司<2022 年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》及《关于核实公司<2022 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分激励对象名单>的议案》等与 2022 年激励计划相关的议案。
3. 2022 年 7 月 22 日至 2022 年 7 月 31 日，公司通过公司网站公示《2022 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分激励对象名单》。2022 年 8 月 31 日，公司公告了《监事会关于公司 2022 年股票期权与限制性股票

激励计划首次授予部分激励对象名单的审核意见及公示情况说明》，监事会对 2022 年激励计划首次授予部分激励对象名单进行了核查并对公示情况进行了说明。

4. 2022 年 9 月 5 日，公司召开 2022 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司<2022 年股票期权与限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》《关于公司<2022 年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理公司股权激励相关事宜的议案》等与 2022 年激励计划相关的议案，并披露了《关于公司 2022 年股票期权与限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。公司独立董事就 2022 年第一次临时股东大会的相关议案向公司全体股东征集了投票权。
5. 2022 年 9 月 8 日，公司分别召开第三届董事会第十一次会议及第三届监事会第八次会议，审议通过了《关于调整 2022 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分激励对象名单和授予数量的议案》《关于公司向 2022 年股票期权与限制性股票激励计划激励对象首次授予股票期权与限制性股票的议案》《关于公司向 2022 年股票期权与限制性股票激励计划激励对象授予预留股票期权与限制性股票的议案》。公司独立董事对相关议案发表了同意的独立意见。
6. 2022 年 10 月 21 日，公司分别召开第三届董事会第十四次会议及第三届监事会第十次会议，审议通过了《关于调整股票期权行权价格和限制性股票授予价格的议案》。公司独立董事对相关议案发表了同意的独立意见。
7. 2023 年 4 月 20 日，公司分别召开第三届董事会第十八次会议和第三届监事会第十四次会议，审议通过了《关于调整股票期权行权价格及数量和限制性股票授予价格及数量的议案》《关于作废部分已授予但尚未归属的限制性股票的议案》《关于注销部分已授予但尚未行权的股票期权的议案》。公司独立董事对相关议案发表了同意的独立意见。

基于上述核查，本所律师认为，截至本法律意见书出具日，本次调整已获得现阶段必

要的批准和授权,符合《管理办法》《2020 年激励计划(草案)》《2021 年激励计划(草案)》及《2022 年激励计划(草案)》的相关规定。

二. 关于本次调整的主要内容

(一) 本次调整的原因

根据《2020 年激励计划(草案)》的规定,若在 2020 年激励计划公告日至激励对象完成限制性股票归属登记前,公司有派息、资本公积转增股本、派送股票红利、股份拆细、配股或缩股等事项,应对限制性股票授予价格进行相应的调整;若在 2020 年激励计划公告当日至激励对象完成限制性股票归属登记前,公司有资本公积转增股本、派送股票红利、股票拆细、配股、缩股等事项,应对限制性股票数量进行相应的调整。

根据《2021 年激励计划(草案)》的规定,若在 2021 年激励计划激励对象行权前有派息、资本公积转增股本、派送股票红利、股票拆细、配股或缩股等事项,应对行权价格进行相应的调整,若在该激励对象行权前公司有资本公积转增股本、派送股票红利、股票拆细、配股、缩股等事项,应对股票期权数量进行相应的调整;若在 2021 年激励计划公告日至激励对象完成限制性股票归属登记前,公司有派息、资本公积转增股本、派送股票红利、股份拆细、配股或缩股等事项,应对限制性股票授予价格进行相应的调整,若在 2021 年激励计划公告当日至激励对象完成限制性股票归属登记前,公司有资本公积转增股本、派送股票红利、股票拆细、配股、缩股等事项,应对限制性股票数量进行相应的调整。

根据《2022 年激励计划(草案)》的规定,若在 2022 年激励计划激励对象行权前有派息、资本公积转增股本、派送股票红利、股票拆细、配股或缩股等事项,应对行权价格进行相应的调整,若在该激励对象行权前公司有资本公积转增股本、派送股票红利、股票拆细、配股、缩股等事项,应对股票期权数量进行相应的调整;若在 2022 年激励计划公告日至激励对象完成限制性股票归属登记前,公司有派息、资本公积转增股本、派送股票红利、股份拆细、配股或缩股等事项,应对限制性股票授予价格进行相应的调整,若在 2022 年激励计划公

告当日至激励对象完成限制性股票归属登记前，公司有资本公积转增股本、派送股票红利、股票拆细、配股、缩股等事项，应对限制性股票数量进行相应的调整。

公司于 2023 年 3 月 31 日召开 2022 年年度股东大会，审议通过《关于<2022 年度利润分配暨资本公积转增股本预案>的议案》，并于 2023 年 4 月 18 日披露《2022 年年度权益分派实施公告》，公司 2022 年年度权益分派方案为：以公司目前总股本 2,442,384,964 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 25.20 元(含税)，同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股。

(二) 本次调整的方法及结果

1. 2020 年激励计划

根据《2020 年激励计划(草案)》的规定, 2020 年限制性股票授予价格及数量调整的方法及结果如下:

因派息调整价格的, $P=P_0-V$, 其中: P_0 为调整前的授予价格; V 为每股的派息额; P 为调整后的授予价格。经派息调整后, P 仍须大于 1。

因资本公积转增股本调整价格的, $P=P_0 \div (1+n)$, 其中: P_0 为调整前的行权价格; n 为每股的资本公积转增股本的比率; P 为调整后的行权价格。

因资本公积转增股本调整数量的, 限制性股票授予数量的调整方法: $Q=Q_0 \times (1+n)$, 其中: Q_0 为调整前的限制性股票数量; n 为每股的资本公积转增股本的比率(即每股股票经转增后增加的股票数量); Q 为调整后的限制性股票数量。

调整后的授予价格 $= (230.97-2.52) \div (1+0.8)=126.92$ 元/股;

调整后的授予数量 $=598,290 \times (1+0.8)=1,076,922$ 股。

2. 2021 年激励计划

(1) 股票期权

根据《2021 年激励计划(草案)》的规定, 2021 年股票期权(含首次及预留授予)行权价格及数量调整的方法及结果如下:

因派息调整价格的, $P=P_0-V$, 其中: P_0 为调整前的行权价格; V 为每股的派息额; P 为调整后的行权价格。经派息调整后, P 仍须大于 1。

因资本公积转增股本调整价格的, $P=P_0 \div (1+n)$, 其中: P_0 为调整前的行权价格; n 为每股的资本公积转增股本的比率; P 为调整后的行权价格。

因资本公积转增股本调整数量的, 股票期权行权数量的调整方法, $Q=Q_0 \times (1+n)$, 其中: Q_0 为调整前的股票期权数量; n 为每股的资本公积转增股本的比率(即每股股票经转增后增加的股票数量); Q 为调整后的股票期权数量。

调整后的行权价格 $= (611.43 - 2.52) \div (1 + 0.8) = 338.28$ 元/份;

调整后的行权数量 $= 2,278,796 \times (1 + 0.8) = 4,101,832$ 份。

(2) 限制性股票

根据《2021 年激励计划(草案)》的规定, 2021 年限制性股票(含首次及预留授予)授予价格及数量调整的方法及结果如下:

因派息调整价格的, $P=P_0-V$, 其中: P_0 为调整前的授予价格; V 为每股的派息额; P 为调整后的授予价格。经派息调整后, P 仍须大于 1。

因资本公积转增股本调整价格的, $P=P_0 \div (1+n)$, 其中: P_0 为调整前的授予价格; n 为每股的资本公积转增股本的比率; P 为调整后的授予价格。

因资本公积转增股本调整数量的, 限制性股票授予数量的调整方法: $Q = Q_0 \times (1 + n)$, 其中: Q_0 为调整前的限制性股票数量; n 为每股的资本公积转增股本的比率(即每股股票经转增后增加的股票数量); Q 为调整后的限制性股票数量。

调整后的授予价格 $= (305.39 - 2.52) \div (1 + 0.8) = 168.26$ 元/股;

调整后的授予数量 $= 1,384,680 \times (1 + 0.8) = 2,492,424$ 股。

3. 2022 年激励计划

(1) 股票期权

根据《2022 年激励计划(草案)》的规定, 2022 年股票期权(含首次及预留授予)行权价格及数量调整的方法及结果如下:

因派息调整价格的, $P = P_0 - V$, 其中: P_0 为调整前的行权价格; V 为每股的派息额; P 为调整后的行权价格。经派息调整后, P 仍须大于 1。

因资本公积转增股本调整价格的, $P = P_0 \div (1 + n)$, 其中: P_0 为调整前的行权价格; n 为每股的资本公积转增股本的比率; P 为调整后的行权价格。

因资本公积转增股本调整数量的, 股票期权行权数量的调整方法, $Q = Q_0 \times (1 + n)$, 其中: Q_0 为调整前的股票期权数量; n 为每股的资本公积转增股本的比率(即每股股票经转增后增加的股票数量); Q 为调整后的股票期权数量。

调整后的行权价格 $= (525.81 - 2.52) \div (1 + 0.8) = 290.72$ 元/份;

调整后的行权数量 $= 1,615,202 \times (1 + 0.8) = 2,907,363$ 份。

(2) 限制性股票

根据《2022 年激励计划(草案)》的规定, 2022 年限制性股票(含首次及预留授予)授予价格及数量调整的方法及结果如下:

因派息调整价格的, $P=P_0-V$, 其中: P_0 为调整前的授予价格; V 为每股的派息额; P 为调整后的授予价格。经派息调整后, P 仍须大于 1。

因资本公积转增股本调整价格的, $P=P_0 \div (1+n)$, 其中: P_0 为调整前的授予价格; n 为每股的资本公积转增股本的比率; P 为调整后的授予价格。

因资本公积转增股本调整数量的, 限制性股票授予数量的调整方法: $Q=Q_0 \times (1+n)$, 其中: Q_0 为调整前的限制性股票数量; n 为每股的资本公积转增股本的比率(即每股股票经转增后增加的股票数量); Q 为调整后的限制性股票数量。

调整后的授予价格 $=(262.58-2.52) \div (1+0.8)=144.48$ 元/股;

调整后的授予数量 $=2,768,115 \times (1+0.8)=4,982,607$ 股。

基于上述核查, 本所律师认为, 截至本法律意见书出具日, 本次调整符合《管理办法》《2020 年激励计划(草案)》《2021 年激励计划(草案)》及《2022 年激励计划(草案)》的相关规定。

三. 结论意见

综上所述, 本所律师认为, 截至本法律意见书出具之日, 公司本次调整事项已经取得现阶段必要的授权和批准; 公司本次调整符合《管理办法》《2020 年激励计划(草案)》《2021 年激励计划(草案)》《2022 年激励计划(草案)》以及相关法律、法规和规范性文件的规定。

(以下无正文, 为《关于宁德时代新能源科技股份有限公司调整股票期权行权价格及数量和限制性股票授予价格及数量的法律意见书》之签署页)

本法律意见书正本一式四份。



事务所负责人

韩 炯 律师

A handwritten signature in black ink, appearing to be "Han Jiong".

经办律师

王利民 律师

A handwritten signature in black ink, appearing to be "Wang Limin".

蔡若思 律师

A handwritten signature in black ink, appearing to be "Cai Ruosi".

二〇二三年 四 月 二十 日