

競天公誠律師事務所

JINGTIAN & GONGCHENG

北京市朝阳区建国路 77 号华贸中心 3 号写字楼 34 层 邮编: 100025
34/F, Tower 3, China Central Place, 77 Jianguo Road, Beijing 100025, China
T: (86-10) 5809 1000 F: (86-10) 5809 1100

关于佛山市海天调味食品股份有限公司 首次公开发行H股股票并在香港联合交易所有限公司主板上市之 中国法律意见书

佛山市海天调味食品股份有限公司:

本所为在中华人民共和国（以下简称中国）注册的律师事务所，具有从事中国法律业务的执业资格。本所担任贵公司（以下称发行人）首次公开发行H股股票并在香港联合交易所有限公司（以下称香港联交所）主板上市（以下称本次发行上市）的中国法律顾问，现就本次发行上市涉及的若干中国法律问题出具本法律意见书。

为出具本法律意见书，本所就发行人及其境内重要子公司（定义见下文）进行了法律尽职调查。在进行尽职调查的过程中，本所核查了发行人及其境内重要子公司公开披露的信息资料（包括在本次发行上市报告期内发行人发布的定期报告和临时报告）、提供的相关的文件、资料，听取了发行人及其境内重要子公司就有关事实作出的陈述和说明，并基于我国目前向律师开放的信息的情况和程度，对本次发行上市涉及的中国法律问题的相关事实进行了必要的尽职调查。

为出具本法律意见书，本所特作如下声明：

1、本法律意见书系根据其出具日以前已经发生或存在的事实和中国法律的有关规定，并基于我们对有关事实的了解及对中国法律的理解而出具。我们无法保证该等法律将来是否会被修改、变更或更替，并是否具有溯及既往的效力，该等修改、变更或更替可能是由中央或地方的立法、行政或司法机关做出并立即生效。在本法律意见书中，中国法律指截至本法律意见书出具之日中国公开发布、有效且已施行的法律、行政法规以及部门规章、地方性法规、政府部门的规范性文件、司法解释等具有普遍法律约束力的规范性文件。

2、为出具本法律意见书，我们审阅了发行人及其境内重要子公司提供的有关文件、资料的原件或影印件（包括发行人发布的定期报告和临时报告），听取了发行人及其境内重要子公司就有关事实的陈述和说明。在审阅该等文件资料

时，我们假设：所有该等文件资料的原件均为真实的，上面的签名和印章均为真实的，提供给我们的该等文件资料的影印件均与其原件相符，所有发行人发布的定期及临时报告中披露的信息均为真实、准确、完整且没有误导性，且一切足以影响本法律意见书的事实和文件均已向我们披露，而无任何隐瞒、疏漏之处；所有该等文件资料自提供之日起至本法律意见书出具之日均为有效且未被取消、撤销、修改、替代或终止，对相关签署方有法律约束力；所有政府批准、同意、许可、证书、执照、资质、登记、备案或其他官方文件，以及由第三方出具的授权文件或同意函，均通过正当程序和合法方式取得；所有公司提供的非自身制作的文件数据均与该等文件数据的初始提供者的文件数据一致，而无任何更改、删减、遗漏和隐瞒。

3、对于中国律师一般无法独立查验的文件和事实，我们依赖有关政府部门、司法机关、其他第三方出具的意见、证明、说明或其他文件，相关方作出的书面或口头声明，我们对相关政府部门、司法机关、其他第三方进行的访谈，以及发行人或其境内重要子公司的说明或确认。我们对发行人及其境内重要子公司未决诉讼、仲裁、行政处罚的调查依赖于我们对发行人及其境内重要子公司有关人员的问询、该等人员的说明以及我们以发行人或其境内重要子公司名称为搜索主题的互联网搜索。

4、本法律意见书仅就与本次发行上市有关的中国法律问题发表意见，并不对中国境外法律问题及会计、审计、资产评估、财务分析、投资决策、业务发展、外文翻译等法律之外的专业事项和报告发表意见。我们在本法律意见书中对中国境外律师发表的意见及有关会计报表、审计报告、资产评估报告或业务报告等非法律专业报告中某些数据和结论的引述，并不意味着我们对这些意见、数据、结论的适当性、真实性、准确性和完整性做出任何明示或默示的认可。

6、本法律意见书关于契约效力及可执行性的意见受限于下列限制：（1）影响合同权利的可执行性的公平原则、诚实信用原则、社会公共利益原则和国家利益原则；（2）与任何合同的订立、签署或履行有关的被认定为重大误解、显失公平、欺诈或胁迫的手段或者乘人之危的情形；（3）任何司法救济的裁定，包括（但不限于）实际履行、禁令、补偿、损失赔偿等；及（4）任何有权的立法、行政或司法机构的自由裁量权。

7、本法律意见书仅供发行人为本次发行上市之目的使用。为此目的，发行人、本次发行上市的保荐人及保荐人的境外法律顾问可将其提交给香港联交所，也可以在本次发行上市的法律文件（包括招股说明书）中引用或根据有关监管机

构的要求披露本法律意见书的全部或部分内容。除此之外，未经我们事先书面同意，本法律意见书不得被任何人用于其他任何目的。

基于上述，我们按照中国律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，出具法律意见书如下：

目 录

定 义	6
正 文	8
一、发行人的设立及历史沿革	8
（一）发行人设立的程序、方式和出资情况	8
（二）股本及演变情况	8
（三）主体资格和有效存续情况	13
二、发行人的发起人与股东	14
（一）发起人的基本情况	14
（二）现有股东的基本情况，现有股东之间的关联关系或一致行动关系情况	14
（三）控股股东及实际控制人的认定依据及基本情况	15
（四）特殊股东权利安排或者涉及股份的特殊约定情况	18
（五）控股股东或者受控股股东、实际控制人支配的股东持有发行人的股份 质押、冻结、诉讼仲裁或者其他有争议的情况	18
三、发行人的业务	18
（一）经营范围及主营业务	18
（二）业务资质许可、特许经营权	19
（三）下属公司及分支机构情况	23
（四）重大资产收购和交易情况	32
（五）重大合同	32
（六）重大债权债务	34
（七）对外投资	35
（八）主要财产情况	35
四、发行人的公司治理情况	38
（一）公司章程的制定和修改情况	38
（二）公司治理结构	39
（三）董事、监事和高级管理人员的基本情况和任职资格	40
五、发行人的规范运作情况	42
（一）对外担保情况	42
（二）税务合规情况	42
（三）劳动用工、环境保护、安全生产等合规情况	44
（四）重大诉讼、仲裁或行政处罚情况	52
六、《招股说明书》中的中国法律事项	53
七、发行人最近两个财政年度遵守 A 股上市相关法律、法规情况	53
附件一 发行人及其境内重要子公司在中国境内拥有的物业	55

附件二 发行人及其境内重要子公司在中国境内拥有的重要注册商标.....	68
附件三 发行人及其境内重要子公司在中国境内拥有的重要授权专利.....	70
附件四 发行人及其境内重要子公司在中国境内拥有的重要软件著作权.....	72
附件五 发行人及其重要控股子公司在中国境内拥有的重要作品著作权.....	73
附件六 发行人及其境内重要子公司在中国境内拥有的重要域名.....	74

定 义

除非本法律意见书中另有说明，下列词语在本法律意见书中的含义如下：

发行人、海天味业	指	佛山市海天调味食品股份有限公司（股票代码：603288.SH）
海天有限	指	佛山市海天调味食品有限公司，发行人的前身
海天集团	指	广东海天集团股份有限公司，发行人的控股股东
佛山海鹏	指	佛山市海鹏贸易发展有限公司，发行人的股东
高明海天	指	佛山市海天（高明）调味食品有限公司，发行人的境内子公司
兴兆环球	指	HENSIL WORLDWIDE INVESTMENTS LIMITED（兴兆环球投资有限公司），发行人设立于BVI的子公司
醋业集团	指	海天醋业集团有限公司（曾用名：佛山市海天（江苏）调味食品有限公司），发行人的境内子公司
小康科技	指	广东小康科技有限公司，发行人的境内子公司
南宁海天	指	佛山市海天（南宁）调味食品有限公司，发行人的境内子公司
天津蚝油	指	海天蚝油（天津）集团有限公司，发行人的境内子公司
宿迁海天	指	佛山市海天（宿迁）调味食品有限公司，发行人的境内子公司
浙江醋酒营销	指	浙江海天醋酒营销有限公司，发行人的境内子公司
海天酿造	指	海天酿造食品有限公司，发行人的境内子公司
海天味业食品专营店	指	佛山市海天调味食品股份有限公司食品专营店，发行人的分支机构
海天味业大榄加工场	指	佛山市海天调味食品股份有限公司大榄加工场，发行人的分支机构
海天味业祖庙专营店	指	佛山市海天调味食品股份有限公司祖庙专营店，发行人的分支机构
小康科技杭州分公司	指	广东小康科技有限公司杭州分公司，发行人境内子公司小康科技的分支机构
重要子公司	指	发行人持有或控制其50%以上的股权或是其单一最大股东，且报告期内任一期末其营业收入、利润总额、总资产或净资产任何一项占同期发行人合并

		报表相应数据的比例达到5%以上，或以其他方式对发行人主营业务具有重要影响的公司；依据上述标准，重要子公司为高明海天、兴兆环球、醋业集团、小康科技、南宁海天、天津蚝油、宿迁海天、浙江醋酒营销和海天酿造
境内重要子公司	指	高明海天、醋业集团、小康科技、南宁海天、天津蚝油、宿迁海天、浙江醋酒营销和海天酿造
佛山市工商局	指	佛山市工商行政管理局
BVI	指	英属维尔京群岛
上交所	指	上海证券交易所
《招股说明书》	指	发行人就本次发行上市向香港联交所申报的《招股说明书》（申报稿）
《公司章程》	指	截至本法律意见书出具之日，现行有效的《佛山市海天调味食品股份有限公司章程》
元	指	人民币元，除非另有说明
报告期	指	2022年1月1日至2024年12月31日
最后实际可行日期	指	《招股说明书》所载之“最后实际可行日期”，即2025年6月3日

注：本法律意见书中部分合计数与各明细数直接相加之和在尾数上如有差异，这些差异是由于四舍五入造成的。

正文

一、发行人的设立及历史沿革

（一）发行人设立的程序、方式和出资情况

发行人的前身为海天有限。2010年11月24日，海天有限召开股东会，决定由其股东海天集团和佛山海鹏作为发起人，将海天有限整体变更为股份有限公司，名称变更为佛山市海天调味食品股份有限公司。同日，海天集团和佛山海鹏签署了《发起人协议》，约定共同发起设立发行人。根据海天有限的股东会决议和上述《发起人协议》，以海天有限经审计的截至2010年10月31日的净资产1,844,504,476.85元折合为发行人股本总额46,215万股，每股面值1元，折股比例约为1: 0.25，海天有限股东按其原持有的股权比例所对应的净资产作为对发行人的出资。

根据立信羊城会计师事务所有限公司2010年11月24日出具的2010年羊验字第20281号《验资报告》，截至2010年11月24日，发行人已收到全体发起人股东缴纳的股本462,150,000元。

2010年11月25日，发行人召开创立大会，同意设立股份有限公司，并选举了第一届董事会成员和第一届监事会成员中的股东代表监事。同日，发行人召开第一届董事会第一次会议，选举了发行人董事长，并聘任了发行人总裁、副总裁、财务负责人和董事会秘书，同时发行人召开第一届监事会第一次会议，选举了发行人监事会主席。

2010年11月30日，佛山市工商局核发了注册号为440600400000729的《企业法人营业执照》，发行人设立。

发行人设立时的股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴注册资本 (元)	实缴注册资本 (元)	持股比例 (%)
1	海天集团	461,225,700	461,225,700	99.80
2	佛山海鹏	924,300	924,300	0.20
合计		462,150,000	462,150,000	100.00

（二）股本及演变情况

根据发行人提供的材料、发行人于上交所网站(网址: <https://www.sse.com.cn>,下同)发布的公告及发行人的确认, 发行人设立后的股本及演变情况如下:

1、2010年12月增资

2010年11月30日, 发行人召开董事会会议, 批准庞康等58名自然人以现金24,885万元认购发行人增发的股份总计24,885万股。该58名自然人亦为海天集团的股东, 以其在海天集团的相对持股比例对发行人增资, 其认购发行人增发股份的资金来源于其享有的海天集团2010年的分红。本次增资完成后, 该58名自然人通过直接或间接方式实际持有海天股份的权益比例未发生变化。

2010年12月15日, 发行人召开2010年第一次临时股东大会, 批准了本次增资和公司章程修订。

2010年12月15日, 立信羊城会计师事务所有限公司出具《验资报告》(2010年羊验字第20327号), 截至2010年12月15日止, 庞康等58名自然人以货币资金向发行人投入共计24,885万元, 全部进入注册资本; 变更完成后, 发行人的注册资本为71,100万元。

2010年12月22日, 发行人在佛山市工商局办理完毕上述增资的工商变更登记手续。

本次增资完成后, 发行人的股本结构如下:

序号	股东姓名	认缴注册资本 (元)	实缴注册资本 (元)	持股比例 (%)
1	海天集团	461,225,700	461,225,700	64.87
2	佛山海鹏	924,300	924,300	0.13
3	庞康	75,759,988	75,759,988	10.66
4	程雪	25,110,065	25,110,065	3.53
5	黎旭晖	15,227,682	15,227,682	2.14
6	潘来灿	12,399,680	12,399,680	1.74
7	赖建平	11,963,767	11,963,767	1.68
8	方展城	5,865,714	5,865,714	0.82
9	王力展	5,788,976	5,788,976	0.81
10	叶燕桥	4,735,297	4,735,297	0.67

序号	股东姓名	认缴注册资本 (元)	实缴注册资本 (元)	持股比例 (%)
11	刘壮波	4,368,136	4,368,136	0.61
12	廖少层	4,303,433	4,303,433	0.61
13	黄文彪	4,234,792	4,234,792	0.60
14	吴振兴	4,067,045	4,067,045	0.57
15	廖忻愉	4,006,446	4,006,446	0.56
16	吴玉铭	3,471,537	3,471,537	0.49
17	郑文钢	3,222,024	3,222,024	0.45
18	李强忠	3,163,939	3,163,939	0.44
19	花定甜	2,794,208	2,794,208	0.39
20	梁婉芸	2,701,775	2,701,775	0.38
21	郑松柏	2,686,413	2,686,413	0.38
22	张欣	2,680,552	2,680,552	0.38
23	黄振强	2,630,565	2,630,565	0.37
24	钟海松	2,503,081	2,503,081	0.35
25	邬聪尧	2,489,771	2,489,771	0.35
26	李金勇	2,403,254	2,403,254	0.34
27	王育贤	2,225,783	2,225,783	0.31
28	管江华	2,218,388	2,218,388	0.31
29	郭罗江	2,136,567	2,136,567	0.30
30	陶静	1,941,090	1,941,090	0.27
31	陈军阳	1,756,224	1,756,224	0.25
32	何兆刚	1,739,105	1,739,105	0.24
33	邓嫣容	1,663,791	1,663,791	0.23
34	文志州	1,663,791	1,663,791	0.23
35	黄寅利	1,571,359	1,571,359	0.22
36	李华锋	1,571,358	1,571,358	0.22
37	李爱华	1,294,060	1,294,060	0.18
38	鲍振豫	1,294,060	1,294,060	0.18
39	温远菽	1,294,059	1,294,059	0.18
40	廖妙芬	1,201,627	1,201,627	0.17
41	陈伯林	1,201,627	1,201,627	0.17
42	潘波	1,201,627	1,201,627	0.17
43	王超	1,201,627	1,201,627	0.17
44	胡玉祥	1,109,194	1,109,194	0.16

序号	股东姓名	认缴注册资本 (元)	实缴注册资本 (元)	持股比例 (%)
45	伍毓智	1,068,283	1,068,283	0.15
46	曾远威	1,068,283	1,068,283	0.15
47	钱伟斌	1,016,761	1,016,761	0.14
48	廖长辉	924,328	924,328	0.13
49	张丽贞	924,328	924,328	0.13
50	刘世锋	831,896	831,896	0.12
51	吴伟明	745,323	745,323	0.10
52	吴俊	739,463	739,463	0.10
53	尹峥鸣	739,463	739,463	0.10
54	张国东	684,003	684,003	0.10
55	曾文辉	656,273	656,273	0.09
56	徐建强	647,030	647,030	0.09
57	赵皓晖	554,597	554,597	0.08
58	王丽杰	462,164	462,164	0.07
59	刘伟	462,164	462,164	0.07
60	张永乐	462,164	462,164	0.07
合计		711,000,000	711,000,000	100.00

2、首次公开发行A股并上市

2013年2月1日，发行人召开的第一届董事会第十一次会议审议通过了首次公开发行A股股票并在上交所上市的有关议案，并将该等议案提交发行人2013年第一次临时股东大会审议。

2013年2月16日，发行人召开2013年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司首次公开发行A股并在上海证券交易所上市的议案》，并决议授权发行人董事会全权处理有关A股发行上市的一切事宜。

经中国证监会证监许可[2014]89号文核准，发行人首次公开发行A股股票7,485万股，其中公开发行新股3,750万股，发行人股东公开发售股份3,735万股。毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）于2014年1月29日对上述发行的募集资金到位情况进行了审验，并出具了毕马威华振验字第1400287号《验资报告》。

经上交所自律监管决定书[2014]43号文批准，发行人的股票在上交所上市交易，A股股本为74,850万股，其中7,485万股A股股票于2014年2月11日起上市交易。

前述发行人首次公开发行A股并上市完成后，发行人的总股本变更为74,850万股，每股面值人民币1元。2014年2月26日，发行人就上述股本变动完成了工商登记变更手续并取得了佛山市工商局换发的《企业法人营业执照》。

3、A股上市后股本变动

(1) 2014年5月，发行人实施了2013年度利润分配及资本公积金转增股本方案，以发行人股本总数748,500,000股为基数，向发行人全体股东按每10股转增10股的比例实施资本公积金转增股本，共计转增股本748,500,000股，发行人总股本增加至1,497,000,000股。发行人于2014年6月办理完毕相应的工商变更登记。

(2) 2014年11月，发行人向首期限限制性股票激励计划的激励对象定向发行658万股限制性股票，发行人总股本增加至1,503,580,000股。发行人于2015年1月办理完毕相应的工商变更登记。

(3) 2015年4月，发行人实施了2014年度利润分配及资本公积金转增股本方案，以发行人股本总数1,503,580,000股为基数，向发行人全体股东按每10股转增8股的比例实施资本公积金转增股本，共计转增股本1,202,864,000股，发行人总股本增加至2,706,444,000股。发行人于2015年5月办理完毕相应的工商变更登记。

(4) 2015年9月，发行人回购并注销了不符合首期限限制性股票激励计划条件的激励对象所持有限制性股票共计198,000股，发行人总股本减少至2,706,246,000股。发行人于2015年10月办理完毕相应的工商变更登记。

(5) 2016年9月，发行人回购并注销了不符合首期限限制性股票激励计划条件的激励对象所持有限制性股票共计1,295,300股，发行人总股本减少至2,704,950,700股。发行人于2016年10月办理完毕相应的工商变更登记。

(6) 2017年10月，发行人回购并注销了不符合首期限限制性股票激励计划条件的激励对象所持有的限制性股票共计3,744,000股，发行人总股本减少至2,701,206,700股。发行人于2017年11月办理完毕相应的工商变更登记。

(7) 2018年12月，发行人回购并注销了不符合首期限限制性股票激励计划条件的激励对象所持有的限制性股票共计837,360股，发行人总股本减少至2,700,369,340股。发行人于2018年12月办理完毕相应的工商变更登记。

(8) 2020年5月，发行人实施了2019年度利润分配及资本公积金转增股本

方案，其中，以发行人股本总数2,700,369,340股为基数，向发行人全体股东按每10股转增2股的比例实施资本公积金转增股本，共计转增股本540,073,868股，发行人总股本增加至3,240,443,208股。发行人于2020年5月办理完毕相应的工商变更登记。

（9）2021年5月，发行人实施了2020年利润分配方案，其中，以发行人总股本数3,240,443,208股为基数，向发行人全体股东每股派送红股0.1股、以资本公积金转增0.2股，共计转增股本972,132,962股，发行人总股本增加至4,212,576,170股。发行人于2021年5月办理完毕相应的工商变更登记。

（10）2022年4月，发行人实施了2021年度利润分配方案，其中，以发行人总股本数4,212,576,170股为基数，向发行人全体股东每股派送红股0.1股，共计转增股本421,257,617股，发行人总股本增加至4,633,833,787股。发行人于2022年5月办理完毕相应的工商变更登记。

（11）2023年6月，发行人实施了2022年度利润分配方案，其中，以发行人股本总数4,633,833,787股为基数，向发行人全体股东每10股派送红股2股，共计转增股本926,766,757股，发行人总股本增加至5,560,600,544股。发行人于2023年6月办理完毕相应的工商变更登记。

（三）主体资格和有效存续情况

根据发行人提供的材料、发行人的确认并经本所律师在国家企业信用信息公示系统（网址：<https://www.gsxt.gov.cn>，下同）查询，截至本法律意见书出具之日，发行人有效存续，不存在根据法律、行政法规、规范性文件以及《公司章程》规定需要终止或解散的情形。发行人的基本情况如下：

公司名称	佛山市海天调味食品股份有限公司
统一社会信用代码	91440600722448755D
住所	佛山市文沙路16号
法定代表人	程雪
注册资本	556,060.0544万元
实收资本	556,060.0544万元
企业类型	其他股份有限公司（上市）
经营范围	生产经营调味品、豆制品、食品、饮料、包装材料；农副产品的加工；其他电信服务：货物、技术进出口（国家禁止或

	涉及行政审批的货物和技术进出口除外）：信息咨询服务；食品互联网销售；批发兼零售预包装食品。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）
成立日期	2000年4月8日
经营期限	2000年4月8日至无固定期限
登记状态	存续（在营、开业、在册）

信用广东于2025年2月18日出具的《无违法违规证明公共信用信息报告》，证明自2022年1月1日至2024年12月31日，未发现发行人被列入严重违法失信主体名单或经营异常名录，未发现发行人在市场监管领域受到行政处罚的记录。

基于上述，本所认为：截至本法律意见书出具之日，(i) 发行人系依据中国法律合法成立并有效存续的A股上市公司；(ii) 发行人的设立和上述历次重大变更均依照当时有效的中国法律、行政法规及规范性文件的要求取得了相关的政府批准、许可和备案手续，并履行了相应的内部决策程序；(iii) 发行人不存在根据中国法律、行政法规、规范性文件以及《公司章程》规定需要终止或解散的情形。

二、发行人的发起人与股东

（一）发起人的基本情况

发行人设立时的发起人为海天集团及佛山海鹏（详见本法律意见书“一、发行人的设立及历史沿革/（一）发行人设立的程序、方式和出资情况”）。根据发行人提供的材料及其确认，发行人设立时，(i) 发起人具有当时有效的法律、法规和规范性文件规定的担任发起人的资格；(ii) 发起人的数量、住所和出资比例符合当时有效的法律、法规和规范性文件的规定。

（二）现有股东的基本情况，现有股东之间的关联关系或一致行动关系情况

1、现有股东的基本情况

根据发行人提供的材料及其于上交所网站发布的公告，截至2024年12月31日，发行人前十大股东的基本情况如下：

序号	股东名称	股份类型	持股数量 (股)	持股比例 (%)
1	海天集团	普通股	3,239,509,183	58.26
2	庞康	普通股	532,115,177	9.57
3	香港中央结算有限公司	普通股	207,570,816	3.73
4	程雪	普通股	176,365,478	3.17
5	黎旭晖	普通股	89,999,306	1.62
6	潘来灿	普通股	85,425,468	1.54
7	中国证券金融股份有限公司	普通股	52,539,933	0.94
8	赖建平	普通股	44,465,759	0.80
9	中国工商银行—上证50 交易型开放式指数证券 投资基金	普通股	31,345,866	0.56
10	黄文彪	普通股	28,984,921	0.52
合计			4,488,321,907	80.72

2、现有股东之间的关联关系或一致行动关系的情况

根据发行人提供的资料、于上交所网站发布的公告及发行人的确认，据发行人所知，截至2024年12月31日，发行人前十大股东之间的关联关系或一致行动关系的情况如下：

（1）庞康、程雪与发行人其他四名自然人股东管江华、陈军阳、文志州及廖长辉于2023年12月27日签署《一致行动协议》，该等人士同意按照协议约定在行使其各自持有的海天集团股份的表决权时一致行动，该等人士是海天集团的实际控制人，是发行人的实际控制人；

（2）庞康、程雪、潘来灿、赖建平、黄文彪均为海天集团的股东，分别持有海天集团50.63%、16.78%、1.27%、1.23%、2.83%的股份，此外庞康担任海天集团的董事长，程雪担任海天集团的董事。

（三）控股股东及实际控制人的认定依据及基本情况

1、控股股东及实际控制人的认定依据

（1）控股股东

根据发行人于上交所网站发布的公告及发行人的确认，截至2024年12月31日，海天集团直接持有发行人3,239,509,183股，约占发行人已发行股份总数的58.26%，并通过其全资子公司佛山海鹏间接持有发行人6,492,001股，约占发行人已发行股份总数的0.12%，合计控制发行人58.38%的股份，是发行人的控股股东。

（2）实际控制人

根据发行人提供的材料、发行人于上交所网站发布的公告及发行人的确认，截至2024年12月31日，庞康、程雪、管江华、陈军阳、文志州和廖长辉合计持有海天集团604,385,288股股份，占海天集团总股本的71.80%。根据上述人士于2023年12月27日签署的《一致行动协议》，该等人士同意按照协议约定在行使其各自持有的海天集团股权的表决权时一致行动，因此该等人士是海天集团的实际控制人。由于海天集团是发行人的控股股东，据此，海天集团的实际控制人即为发行人的实际控制人。基于上述，截至2024年12月31日，发行人的实际控制人为庞康、程雪、管江华、陈军阳、文志州和廖长辉。

2、控股股东及实际控制人的基本情况

（1）控股股东的基本情况

根据发行人提供的资料、发行人及其控股股东的确认，截至本法律意见书出具之日，发行人控股股东海天集团的基本情况如下：

a.基本情况

公司名称	广东海天集团股份有限公司
统一社会信用代码	914406007229063732
企业类型	股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）
法定代表人	庞康
成立日期	2000年3月6日
经营期限	2000年3月6日至无固定期限
注册地址	佛山市南海区桂城街道金明路29号中央大街海天集团大厦2901室
注册资本	84,178.0664万元
经营范围	调味品、食品、饮料、豆制品、农副产品、酒、包装材料

	的生产、加工和销售（仅限分支机构经营）；经销：塑料制品、纸制品、玻璃制品、五金、百货、普通机械、钢材、建筑材料、化工产品（不含危险品）；饮食、货运、信息咨询服务；对外投资；房地产开发（持资质证经营）。（生产制造项目另设场地经营）
--	--

b.股本结构

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）
1	庞康	426,203,440	50.63
2	程雪	141,261,848	16.78
3	方展城	32,998,784	3.92
4	黄文彪	23,823,696	2.83
5	吴振兴	22,880,000	2.72
6	吴玉铭	19,529,848	2.32
7	李强忠	17,799,392	2.11
8	花定甜	15,719,392	1.87
9	梁婉芸	15,199,392	1.81
10	张欣	15,080,000	1.79
11	黄振强	14,798,784	1.76
12	邬聪尧	14,006,720	1.66
13	管江华	12,480,000	1.48
14	潘来灿	10,731,840	1.27
15	赖建平	10,354,560	1.23
16	陈军阳	9,880,000	1.17
17	文志州	9,360,000	1.11
18	李华锋	8,840,000	1.05
19	胡玉祥	6,240,000	0.74
20	廖长辉	5,200,000	0.62
21	张丽贞	5,200,000	0.62
22	吴伟明	4,192,968	0.50
合计		841,780,664	100.00

（2）实际控制人的基本情况

根据发行人提供的资料、发行人及其实际控制人的确认，截至本法律意见书出具之日，发行人实际控制人的基本情况如下：

姓名	国籍	住址	永久境外居留权情况
庞康	中国	广东省佛山市	无永久境外居留权
程雪	中国	广东省佛山市	无永久境外居留权
管江华	中国	广东省佛山市	无永久境外居留权
陈军阳	中国	广东省佛山市	无永久境外居留权
文志州	中国	广东省佛山市	无永久境外居留权
廖长辉	中国	广东省佛山市	无永久境外居留权

（四）特殊股东权利安排或者涉及股份的特殊约定情况

根据发行人提供的材料及确认，截至本法律意见书出具之日，发行人不存在与其股东的特殊股东权利安排或者涉及发行人股份的特殊约定情况。

（五）控股股东或者受控股股东、实际控制人支配的股东持有发行人的股份质押、冻结、诉讼仲裁或者其他有争议的情况

根据发行人提供的材料、发行人于上交所网站发布的公告、发行人及其控股股东、实际控制人的确认并经本所核查，截至2024年12月31日，发行人的实际控制人文志州直接持有的发行人1,804,000股股份存在质押的情形，约占发行人已发行股本总数的0.03%；发行人的实际控制人陈军阳直接持有的发行人1,280,400股股份存在质押的情形，约占发行人已发行股本总数的0.02%。根据文志州、陈军阳的书面确认，前述质押股份不存在任何权属纠纷，其拥有充足资金可以清偿与该等质押股份相关的债务，预计不存在被质权人要求行使质押权的情形。除上述外，截至2024年12月31日，发行人控股股东或者受控股股东、实际控制人支配的股东持有发行人的股份不存在质押、冻结、诉讼仲裁或者其他有争议的情况。

三、发行人的业务

（一）经营范围及主营业务

根据发行人持有的佛山市市场监督管理局于2024年10月18日核发的《营业执照》，发行人的经营范围为“生产经营调味品、豆制品、食品、饮料、包装材料；农副产品的加工；其他电信服务；货物、技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）；信息咨询服务；食品互联网销售；批发兼零售预包装食品。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）”

根据发行人的确认，发行人是一家中国调味品龙头企业，主要产品品类包括

酱油、蚝油、调味酱、特色调味品及其他。

（二） 业务资质许可、特许经营权

根据发行人提供的材料、发行人的确认并经本所核查，截至最后实际可行日期，发行人及其境内重要子公司未开展特许经营业务，其持有的主要业务资质许可如下：

1、发行人的业务资质许可

（1）佛山市禅城区市场监督管理局于2024年10月29日备案的YB14406045066176号《仅销售预包装食品经营者备案信息采集表》。

（2）“中国海关企业进出口信用信息公示平台”显示发行人已完成报关单位备案，经营类别为“进出口货物收发货人”，行业种类为“酱油、食醋及类似制品制造”。

（3）佛山市公安局于2021年4月19日颁发的44060499196-00001号《信息系统安全等级保护备案证明》，备案内容为“第3级小康买买系统”。

2、海天味业食品专营店的业务资质许可

（1）佛山市市场监督管理局于2020年10月26日颁发的JY14406000085285号《食品经营许可证》，主体业态为“食品销售经营者（专卖店）”；经营项目为“预包装食品（含冷藏冷冻食品）销售”，有效期至2025年10月25日。

3、海天味业祖庙专营店的业务资质许可

（1）佛山市市场监督管理局于2021年1月14日颁发的JY14406040008406号《食品经营许可证》，主体业态为“食品销售经营者（专卖店）”；经营项目为“预包装食品（含冷藏冷冻食品）销售”，有效期至2026年1月13日。

4、高明海天的业务资质许可

（1）佛山市高明区市场监督管理局于2024年9月14日颁发的SC10344060800014号《食品生产许可证》，许可食品类别为“调味品，粮食加工品，食用油、油脂及其制品，饮料，罐头，食糖，豆制品，其他食品，食品添加剂”，有效期至2025年11月29日。

(2) 佛山市高明区市场监督管理局于2024年9月18日颁发的JY14406080069055号《食品经营许可证》，主体业态为“食品销售经营者（便利店）”；经营项目为“预包装食品（含冷藏冷冻食品）销售，自制饮品（不含自酿酒）制售，散装食品（含冷藏冷冻食品）销售”，有效期至2028年5月8日。

(3) 广东省市场监督管理局于2025年1月6日颁发的粤XK16-204-02117号《全国工业产品生产许可证》，获准生产范围为“食品用塑料包装、容器、工具等制品”，有效期至2028年6月24日。

(4) “中国海关企业进出口信用信息公示平台”显示高明海天已完成报关单位备案，经营类别为“进出口货物收发货人”，行业种类为“酱油、食醋及类似制品制造”。

(5) 中华人民共和国佛山海关于2024年3月15日颁发的备案编号4400/17089的《出口食品生产企业备案证明》，备案产品为“酱油，蚝油，半固体（酱）调味料，液体调味料，固体调味料，食用调味油；芝麻油（分装）”，长期有效。

(6) 佛山市公安局高明区分局于2023年5月29日颁发的914406007629226855号《易制爆危险化学品从业单位备案证明》，备案品种为“硝酸、硝酸钠、硝酸钾、硝酸镁、硝酸银、重铬酸钾、过氧化氢溶液（含量>8%）、铝粉、硫磺、硼氢化钠、硼氢化钾、高锰酸钾、高氯酸[浓度>72%]。”

(7) 佛山市生态环境局于2024年12月31日颁发的914406007629226855001Q号《排污许可证》，有效期至2027年12月30日。

5、醋业集团的业务资质许可

(1) 宿迁经济技术开发区行政审批局于2025年4月29日颁发的SC10332137100063号《食品生产许可证》，许可食品类别为“调味品；酒类”，有效期至2026年1月27日。

(2) 宿迁经济技术开发区市场监督管理局于2024年1月31日颁发的JY13213910040165号《食品经营许可证》，主体业态为“食品销售经营者”；经营项目为“预包装食品（不含冷藏冷冻食品）销售”，有效期至2026年11月14日。

(3) “中国海关企业进出口信用信息公示平台”显示醋业集团已完成报关

单位备案，经营类别为“进出口货物收发货人”，行业种类为“酱油、食醋及类似制品制造”。

(4) 中华人民共和国宿迁海关于2022年4月14日颁发的备案编号3200/17089的《出口食品生产企业备案证明》(No.0005029)，备案品种为“调味料酒、食醋”，长期有效。

(5) 宿迁市生态环境局于2023年12月19日颁发的苏环辐证[N0234]号《辐射安全许可证》，种类和范围为“使用Ⅲ类射线装置”，有效期至2027年7月17日。

(6) 宿迁市生态环境局于2024年12月30日颁发的913213910934894816002Q号《排污许可证》，有效期至2029年12月29日。

(7) 宿迁市生态环境局于2024年10月11日颁发的913213910934894816001U号《排污许可证》，有效期至2029年10月10日。

6、小康科技的业务资质许可

(1) 佛山市禅城区市场监督管理局于2023年3月24日备案的YB14406040584119号《仅销售预包装食品经营者备案信息变更表》。

(2) 广东省通信管理局于2023年12月8日颁发的粤B2-20231379号《中华人民共和国增值电信业务经营许可证》，业务种类(服务项目)及覆盖范围为“在线数据处理与交易处理业务(仅限经营类电子商务)不含网络借贷信息中介类的互联网金融业务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展相应经营活动】”，有效期至2028年12月8日。

(3) 佛山市商务局于2023年9月11日备案的440600AAC0021号《单用途卡发卡企业备案表》。

7、小康科技杭州分公司的业务资质许可

(1) 杭州高新技术产业开发区(滨江)市场监督管理局于2025年1月2日备案的YB13301080074621号《仅销售预包装食品备案信息采集表》。

8、南宁海天的业务资质许可

(1) 广西-东盟经济技术开发区管理委员会于2025年2月12日颁发的SC10345014201389号《食品生产许可证》，许可食品类别为“调味品；食品添加剂”，有效期至2027年3月29日。

(2) 广西-东盟经济技术开发区管理委员会于2025年1月15日颁发的JY14501420010681号《食品经营许可证》，主体业态为“食品销售经营者（网络经营）”；经营项目为“预包装食品（不含冷藏冷冻食品）销售，热食类食品制售”，有效期至2026年4月1日。

(3) 广西壮族自治区市场监督管理局于2024年9月19日颁发的桂XK16-204-01162号《全国工业产品生产许可证》，许可范围为“食品用塑料包装容器工具等制品”，有效期至2029年9月18日。

(4) 南宁市公安局广西-东盟经济技术开发区（南宁华侨投资区）分局于2023年6月1日颁发的91450100MA5PA6TQ7G号《易制爆危险化学品从业单位备案证明》，备案品种为“硝酸银、重铬酸钾、硝酸、硫磺”。

(5) “中国海关企业进出口信用信息公示平台”显示南宁海天已完成报关单位备案，经营类别为“进出口货物收发货人”，行业种类为“其他调味品、发酵制品制造”。

(6) 中华人民共和国邕州海关于2023年1月4日颁发的备案编号4500/17025的《出口食品生产企业备案证明》，备案品种为“蚝油”，长期有效。

(7) 南宁市政务服务中心于2025年1月21日颁发的桂环辐证[AA545]号《辐射安全许可证》，许可种类和范围范围“使用Ⅲ类射线装置”，有效期至2028年5月4日。

(8) 南宁市政务服务中心于2025年5月15日颁发的91450100MA5PA6TQ7G001Q号《排污许可证》，有效期至2030年5月14日。

(9) 广西-东盟经济技术开发区管理委员会于2024年8月2日颁发的审批字第C-20231104号《城镇污水排入排水管道许可证》，有效期至2028年11月28日。

9、天津蚝油的业务资质许可

(1) 天津市滨海新区市场监督管理局于2023年10月19日备案的YB11200160024548号《仅销售预包装食品经营者备案信息变更表》。

10、宿迁海天的业务资质许可

（1）宿迁经济技术开发区行政审批局于2025年4月18日颁发的SC12332137100494号《食品生产许可证》，许可食品类别为“调味品；淀粉及淀粉制品”，有效期至2026年9月21日。

（2）中华人民共和国宿迁海关于2024年7月26日颁发的备案编号3200/17097的《出口食品生产企业备案证明》（No.0005118），备案品种为“谷类淀粉、薯类淀粉、调味品（蚝油、凉拌汁、蚝油鲜露）”，长期有效。

（3）宿迁市生态环境局于2024年10月22日颁发的91321391MA26XABM3T001V号《排污许可证》，有效期至2029年10月21日。

（4）宿迁市生态环境局于2025年5月7日颁发的91321391MA26XABM3T002U号《排污许可证》，有效期至2030年5月6日。

11、浙江醋酒营销的业务资质许可

（1）嘉兴市市场监督管理局于2023年4月4日备案的YB13304030002581号《仅销售预包装食品备案信息采集表》。

12、海天酿造的业务资质许可

（1）广州市南沙区市场监督管理局于2022年10月21日备案的YB14401150012996号《仅销售预包装食品经营者备案信息采集表》。

（2）“中国海关企业进出口信用信息公示平台”显示海天酿造已完成报关单位备案，经营类别为“进出口货物收发货人”，行业种类为“酱油、食醋及类似制品制造”。

（三）下属公司及分支机构情况

根据发行人提供的资料、发行人的确认并经本所律师在国家企业信用信息公示系统查询，截至最后实际可行日期，发行人的分支机构、发行人重要子公司及其分支机构的具体情况如下：

1、发行人的分支机构

(1) 海天味业食品专营店

名称	佛山市海天调味食品股份有限公司食品专营店
统一社会信用代码	914406003381760703
住所	佛山市禅城区祖庙街道文沙路16号中区十八座3层302 (住所申报)
负责人	蓝灵智
类型	股份有限公司分公司(上市、自然人投资或控股)
经营范围	批发兼零售预包装食品。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)
成立日期	2015年4月13日

(2) 海天味业大榄加工场

名称	佛山市海天调味食品股份有限公司大榄加工场
统一社会信用代码	91440600725981678Y
住所	佛山市南海区狮山镇官窑大榄管理区
负责人	张新峰
类型	其他股份有限公司分公司(上市)
经营范围	加工、制造酱油、调味品的半成品。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动。)
成立日期	2000年11月20日

(3) 海天味业祖庙专营店

名称	佛山市海天调味食品股份有限公司祖庙专营店
统一社会信用代码	914406000553737368
住所	佛山市禅城区文沙路16号东区二十一座首层1-1(住所申报)
负责人	蓝灵智
类型	股份有限公司分公司(上市、自然人投资或控股)
经营范围	批发兼零售预包装食品。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)
成立日期	2012年9月26日

2、发行人的境内重要子公司及其分支机构

(1) 高明海天

名称	佛山市海天（高明）调味食品有限公司
统一社会信用代码	914406007629226855
注册地址	佛山市高明区沧江工业园东园
法定代表人	桂军强
注册资本	5,000万元人民币
公司类型	有限责任公司（外商投资、非独资）
经营范围	许可项目：调味品生产；食品生产；饮料生产；食品添加剂生产；食品用塑料包装容器工具制品生产；食品销售；旅游业务；餐饮服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：食品添加剂销售；食品进出口；包装材料及制品销售；食品用塑料包装容器工具制品销售；食品销售（仅销售预包装食品）；食品互联网销售（仅销售预包装食品）；食用农产品初加工；农副产品销售；非金属废料和碎屑加工处理；资源再生利用技术研发；金属材料销售；机械设备销售；信息技术咨询服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；机械设备租赁；仓储设备租赁服务；电子、机械设备维护（不含特种设备）；通用设备修理；专用设备修理；电气设备修理；机械设备研发；住房租赁；土地使用权租赁；非居住房地产租赁；停车场服务；日用品销售；玩具销售；服装服饰零售；文具用品零售；会议及展览服务；游览景区管理；科普宣传服务；休闲观光活动；工艺美术品及礼仪用品销售（象牙及其制品除外）；组织文化艺术交流活动。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）（以上项目不涉及外商投资准入特别管理措施）
成立日期	2004年6月7日
营业期限	2004年6月7日至无固定期限

截至最后实际可行日期，高明海天的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴注册资本 (万元)	持股比例 (%)
1	海天味业	3,500	70.00
2	兴兆环球	1,500	30.00
合计		5,000	100.00

(2) 醋业集团

名称	海天醋业集团有限公司
统一社会信用代码	913213910934894816
注册地址	宿迁经济技术开发区苏州路889号
法定代表人	文志州
注册资本	10,000万元人民币
公司类型	有限责任公司
经营范围	许可项目：调味品生产；食品生产；酒制品生产；食品经营（销售预包装食品）；技术进出口（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；包装材料及制品销售；非居住房地产租赁；农产品的生产、销售、加工、运输、贮藏及其他相关服务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）
成立日期	2014年3月25日
营业期限	2014年3月25日至无固定期限

截至最后实际可行日期，醋业集团的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴注册资本 (万元)	持股比例 (%)
1	海天味业	10,000	100.00
合计		10,000	100.00

(3) 小康科技

名称	广东小康科技有限公司
统一社会信用代码	91440604MA4WQ3XF62
注册地址	佛山市禅城区文沙路16号东区二十一座首层（住所申报）
法定代表人	李华锋
注册资本	1,000万元人民币
公司类型	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）
经营范围	一般项目：互联网销售（除销售需要许可的商品）；工程和技术研究和试验发展；货物进出口；技术进出口；国内贸易代理；单用途商业预付卡代理销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：食品销售；食品互联网销售；互联网信息服务；第二类增值电信业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）
成立日期	2017年6月22日
营业期限	2017年6月22日至无固定期限

截至最后实际可行日期，小康科技的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴注册资本 (万元)	持股比例 (%)
1	海天味业	1,000	100.00
合计		1,000	100.00

（4）小康科技杭州分公司

名称	广东小康科技有限公司杭州分公司
统一社会信用代码	91330108MACJ80GYXA
住所	浙江省杭州市滨江区长河街道滨安路1186-1号3幢1207室
负责人	李华峰
类型	有限责任公司分公司（非自然人投资或控股的法人独资）
经营范围	一般项目：互联网销售（除销售需要许可的商品）；工程和技术研究和试验发展；货物进出口；技术进出口

	口；国内贸易代理；单用途商业预付卡代理销售；劳务服务（不含劳务派遣）；食品销售（仅销售预包装食品）；食品互联网销售（仅销售预包装食品）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。许可项目：食品销售；食品互联网销售；互联网信息服务；第二类增值电信业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）。
成立日期	2023年5月10日

(5) 南宁海天

名称	佛山市海天（南宁）调味食品有限公司
统一社会信用代码	91450100MA5PA6TQ7G
注册地址	广西-东盟经济技术开发区永和路889号
法定代表人	薛忠玉
注册资本	5,000万元人民币
公司类型	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）
经营范围	许可项目：调味品生产；食品生产；食品用塑料包装容器工具制品生产；食品添加剂生产；饮料生产；酒制品生产（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：农产品的生产、销售、加工、运输、贮藏及其他相关服务；食用农产品初加工；农副产品销售；食品添加剂销售；包装材料及制品销售；食品用塑料包装容器工具制品销售；食品进出口；食品销售（仅销售预包装食品）；货物进出口；技术进出口；非居住房地产租赁；休闲观光活动；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）
成立日期	2020年1月23日
营业期限	2020年1月23日至无固定期限

截至最后实际可行日期，南宁海天的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴注册资本	持股比例
----	------	--------	------

		(万元)	(%)
1	海天味业	5,000	100.00
	合计	5,000	100.00

(6) 天津蚝油

名称	海天蚝油（天津）集团有限公司
统一社会信用代码	91120118MA078RTF8E
注册地址	天津自贸试验区（空港经济区）环河北路与中心大道交口空港商务园西区5号楼201室
法定代表人	黄文彪
注册资本	10,000万元人民币
公司类型	有限责任公司（法人独资）
经营范围	许可项目：食品经营（销售预包装食品）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。一般项目：企业总部管理；包装服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；技术进出口；货物进出口。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。
成立日期	2021年2月7日
营业期限	2021年2月7日至无固定期限

截至最后实际可行日期，天津蚝油的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴注册资本 (万元)	持股比例 (%)
1	海天味业	10,000	100.00
	合计	10,000	100.00

(7) 宿迁海天

名称	佛山市海天（宿迁）调味食品有限公司
统一社会信用代码	91321391MA26XABM3T
注册地址	宿迁经济技术开发区苏州路889号E区
法定代表人	何涛

注册资本	10,000万元人民币
公司类型	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）
经营范围	许可项目：食品生产；调味品生产；食品添加剂生产；粮食加工食品生产；豆制品制造；酒制品生产（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准） 一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；生物化工产品技术研发；食品销售（仅销售预包装食品）；食品互联网销售（仅销售预包装食品）；食品添加剂销售；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；包装材料及制品销售；技术进出口；货物进出口；非居住房地产租赁；装卸搬运；国内货物运输代理（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）
成立日期	2021年8月25日
营业期限	2021年8月25日至无固定期限

截至最后实际可行日期，宿迁海天的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴注册资本 (万元)	持股比例 (%)
1	海天味业	10,000	100.00
合计		10,000	100.00

（8）浙江醋酒营销

名称	浙江海天醋酒营销有限公司
统一社会信用代码	91330401MA2LBH372Q
注册地址	浙江省嘉兴市经济技术开发区马家浜路368号3幢2层G
法定代表人	陈志义
注册资本	5,000万元人民币
公司类型	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）
经营范围	一般项目：食品销售（仅销售预包装食品）；食品互联网销售（仅销售预包装食品）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；信

	息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；包装材料及制品销售；非居住房地产租赁；物业管理；企业管理咨询；货物进出口；技术进出口；标准化服务；专业设计服务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。许可项目：食品销售；食品互联网销售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）
成立日期	2021年9月1日
营业期限	2021年9月1日至无固定期限

截至最后实际可行日期，浙江醋酒营销的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴注册资本 (万元)	持股比例 (%)
1	海天味业	5,000	100.00
	合计	5,000	100.00

(9) 海天酿造

名称	海天酿造食品有限公司
统一社会信用代码	91440101MA9Y9MHL3N
注册地址	佛山市禅城区祖庙街道文沙路16号中区十八座303室
法定代表人	桂军强
注册资本	5,000万元人民币
公司类型	有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）
经营范围	一般项目：食品销售（仅销售预包装食品）；生物化工产品技术研发；专业设计服务；标准化服务；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；新材料技术研发；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；包装服务；工程和技术研究和试验发展；食品互联网销售（仅销售预包装食品）；货物进出口；技术进出口。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：调味品生产；食品生产。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关

	部门批准文件或许可证件为准)
成立日期	2022年1月10日
营业期限	2022年1月10日至无固定期限

截至最后实际可行日期，海天酿造的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴注册资本 (万元)	持股比例 (%)
1	海天味业	5,000	100.00
合计		5,000	100.00

根据发行人提供的材料、发行人的确认并经本所律师在国家企业信用信息公示系统查询，截至最后实际可行日期，上述发行人的分支机构、发行人境内重要子公司及其分支机构有效存续，不存在根据法律、行政法规、规范性文件以及相关主体公司章程的规定需要终止的情形。

3、发行人的境外重要子公司

(1) 兴兆环球

根据发行人提供的资料及发行人的确认，兴兆环球于2001年7月4日设立，授权发行股份数为50,000股，已发行股份数为1股，注册地为英属维尔京群岛(BVI)，主营业务为股权投资。截至最后实际可行日期，发行人持有兴兆环球100%股份。

(四) 重大资产收购和交易情况

根据发行人提供的材料、发行人于上交所网站发布的公告及发行人的确认并经本所核查，报告期内，发行人及其境内重要子公司不存在重大资产收购和交易的情况。

(五) 重大合同

根据发行人提供的材料及其确认，截至2024年12月31日，发行人及其境内重要子公司正在履行中的重大合同如下：

1、前五大销售合同

序号	合同名称	签署方	合同有效期	合同主要内容
1	《2024年经销协议》	小康科技、福建云通供应链有限公司	2024年1月1日至2024年12月31日	经销商通过小康科技指定的信息平台下达订单
2	《2024年经销协议》	小康科技、宿迁东运科技有限公司	2024年1月1日至2024年12月31日	经销商通过小康科技指定的信息平台下达订单
3	《2024年经销协议》	海天味业、北京文固商贸有限公司	2024年1月1日至2024年12月31日	经销商通过海天味业指定的信息平台下达订单
4	《2024年经销协议》	海天味业、深圳市深多宝商贸有限公司	2024年1月1日至2024年12月31日	经销商通过海天味业指定的信息平台下达订单
5	《2024年经销协议》	小康科技、福州朴采供应链管理有限公司	2024年1月1日至2024年12月31日	经销商通过海天味业指定的信息平台下达订单

2、前五大采购合同

序号	合同名称	签署方	合同有效期	合同主要内容
1	《2024年通用采购合同》	海天味业、阜丰营销有限公司	2024年4月1日至2025年3月31日	海天味业或海天各关联公司可自行与供应商签订阶段性采购协议，各自向供应商采购产品
2	《2024年通用采购合同》	海天味业、讷河市北风粮食工贸物流有限公司	2024年4月1日至2025年3月31日	海天味业或海天各关联公司可自行与供应商签订阶段性采购协议，各自向供应商采购产品
3	《2024年通用采购合同》	海天味业、广东中苗商贸有限公司	2024年4月1日至2025年3月31日	海天味业或海天各关联公司可自行与供应商签订阶段性采购协议，各自向供应商采购产品
4	《2024年通用采购合同》	海天味业、黑龙江东海粮油	2024年4月1日至2025年3月	海天味业或海天各关联公司可自行与

序号	合同名称	签署方	合同有效期	合同主要内容
		有限公司	31日	供应商签订阶段性采购协议，各自向供应商采购产品
5	《2024年通用采购合同》	海天味业、佳木斯中益恒农产品有限公司	2024年4月1日至2025年3月31日	海天味业或海天各关联公司可自行与供应商签订阶段性采购协议，各自向供应商采购产品

3、其他重大合同

（1）海天味业与海天保理之合同

海天味业与控股股东海天集团的控股子公司广东海天商业保理有限公司（以下称海天保理）于2023年5月18日签订《海诺单额度协议》，约定海天味业根据供应商在海天保理运营的供应链金融平台（以下称海云信平台）的申请，向供应商开具基于双方业务合同项下应付账款的电子信用凭证（以下称海诺单）。供应商可以根据自身资金需求选择将海诺单持有至到期收款，或转让至上游供应商、海天保理获得即期付款。公司对开具的海诺单履行到期付款义务。该合同有效期自2023年5月18日至2025年5月18日，有效期内海天味业在海云信平台开具的海诺单最高余额不超过8亿元。

（2）海天味业与嘉兴海天之合同

海天味业与控股股东海天集团的控股子公司嘉兴海天小额贷款有限公司（以下称嘉兴海天）于2024年5月24日签订《佛山市海天调味食品股份有限公司与嘉兴海天小额贷款有限公司之合作框架协议》，约定海天味业在经过经销商同意的情况下向嘉兴海天提供海天味业及/或其控股子公司经销商的相关信息，用于嘉兴海天对经销商贷款审批的参考。该合同有效期自2024年5月24日至2025年6月30日，有效期内嘉兴海天向经销商提供的贷款总金额不超过15亿元。

根据发行人提供的上述合同并经本所核查，上述重大合同的形式和内容不违反中国法律、法规的强制性规定，并对合同相关方具有约束力。

（六）重大债权债务

根据发行人提供的资料及其确认，截至2024年12月31日，发行人及其境内重

要子公司无正在履行担保合同，正在履行的1亿元以上的重大授信、借款合同情况如下：

序号	合同名称	借款人	贷款人	借款金额 (元)	借款利率	借款期限	担保情况
1	《固定资产借款合同》 (编号：2022年升企固借字第3号)	高明海天	中国工商银行股份有限公司佛山升平支行	147,000,000	每笔借款合同生效日前一个工作日全国银行间同业拆借中心公布的1年LPR，加0.4%	自合同项下首次提款日起5年	无

(七) 对外投资

发行人的对外投资情况详见本法律意见书“三、发行人的业务/(三)下属公司及分支机构情况”。

(八) 主要财产情况

1、土地使用权

(1) 自有土地使用权

根据发行人提供的资料及确认并经本所核查，截至2024年12月31日，发行人及其境内重要子公司拥有的单体面积3,000平方米以上的土地使用权共7宗（该等土地使用权的详情见本法律意见书“附件一 发行人及其境内重要子公司在中国境内拥有的物业/1、土地使用权/(1) 自有土地使用权”）。该等土地使用权均已办理了土地使用权证，未设置他项权利且不存在重大权属纠纷或争议。

(2) 租赁土地使用权

根据发行人提供的资料及确认并经本所核查，截至2024年12月31日，发行人及其境内重要子公司承租的单体面积3,000平方米以上的土地使用权共6宗（该等土地使用权的详情见本法律意见书“附件一 发行人及其境内重要子公司在中国

境内拥有的物业/1、土地使用权/（2）租赁土地使用权”）。发行人就该等租赁土地使用权均已签订合法、有效的租赁合同。据发行人所知，发行人对该等土地的租赁使用权不存在重大权属纠纷或争议。

2、房屋建筑物

（1）自有房屋建筑物

根据发行人提供的资料及确认并经本所核查，截至2024年12月31日，发行人及其境内重要子公司拥有的单体面积超过3,000平方米的房屋建筑物共计67间（该等房屋建筑物的详情见本法律意见书“附件一 发行人及其境内重要子公司在中国境内拥有的物业/2、房屋建筑物/（1）自有房屋建筑物”）。该等房屋建筑物均已办理了不动产权证或其他类似权属证明，未设置他项权利且不存在重大权属纠纷或争议。

（2）租赁房屋建筑物

根据发行人提供的资料及确认并经本所核查，截至2024年12月31日，发行人及其境内重要子公司承租且使用的租赁面积超过3,000平方米的租赁物业共4处（该等租赁物业的详情见本法律意见书“附件一 发行人及其境内重要子公司在中国境内拥有的物业/2、房屋建筑物/（2）租赁房屋建筑物”）。发行人及其境内重要子公司就该等租赁物业均已签订合法、有效的租赁合同。

根据发行人的说明并经本所核查，截至2024年12月31日，发行人及其境内重要子公司上述租赁物业的租赁合同均已生效，但未办理登记备案手续。

综上，本所认为，发行人及其境内重要子公司上述租赁合同未办理登记备案手续存在被政府主管部门责令限期整改、罚款的风险，但罚款金额较小且不影响租赁合同的效力，因此该等风险对发行人及其境内重要子公司的持续业务经营不存在重大不利影响。根据发行人的确认，截至最后实际可行日期，上述租赁物业在租赁期限内不存在可预见的无法继续租赁的情形，发行人及相关境内重要子公司没有因未办理上述租赁物业的租赁合同登记备案手续而收到政府主管部门责令限期整改的通知，不存在因未办理上述租赁物业的租赁合同登记备案手续而受到政府主管部门行政处罚的情形。

3、在建工程

根据发行人提供的资料及确认并经本所核查，截至2024年12月31日，发行人

及其境内重要子公司拥有以下涉及房屋建设的在建工程：

序号	建设主体	工程名称
1	高明海天	220万吨调味品扩建项目（三期）酱油二期前处理车间

根据发行人提供的资料及确认并经本所核查，截至2024年12月31日，公司的上述在建工程已根据其当时的建设进展取得必要的审批、核准或备案文件。截至最后实际可行日期，上述工程已取得粤（2025）佛高不动产权第0002055号不动产权证书。

4、商标

根据发行人提供的资料及确认并经本所核查，截至2024年12月31日，发行人及其境内重要子公司拥有的对其产品和服务有重要作用的中国境内注册商标共14个，该等注册商标均已获得商标注册证（该等注册商标的详情见本法律意见书“附件二 发行人及其境内重要子公司在中国境内拥有的重要注册商标”）。

5、专利

根据发行人提供的资料及确认并经本所核查，截至2024年12月31日，发行人及其境内重要子公司拥有的对其产品和服务有重要作用的中国境内授权专利共16个，该等授权专利均已获得专利证书（该等授权专利的详情见本法律意见书“附件三 发行人及其境内重要子公司在中国境内拥有的重要授权专利”）。

6、著作权

（1）软件著作权

根据发行人提供的资料及确认并经本所核查，截至2024年12月31日，发行人及其境内重要子公司拥有的对其产品和服务有重要作用的在中国境内登记的软件著作权共14个，均已获得相应的著作权登记证书（该等软件著作权的详情见本法律意见书“附件四 发行人及其境内重要子公司在中国境内拥有的重要软件著作权”）。

（2）作品著作权

根据发行人提供的资料及确认并经本所核查，截至2024年12月31日，发行人及其境内重要子公司拥有的对其产品和服务有重要作用的在中国境内登记的作

品著作权共10个，均已获得相应的著作权登记证书（该等作品著作权的详情见本法律意见书“附件五 发行人及其境内重要子公司在中国境内拥有的重要作品著作权”）。

7、域名

根据发行人提供的资料及确认并经本所核查，截至2024年12月31日，发行人及其境内重要子公司拥有的对其产品和服务有重要作用的中国境内注册域名共4个，均已获得相应域名证书（该等注册域名的详情见本法律意见书“附件六 发行人及其境内重要子公司在中国境内拥有的重要域名”）。

四、发行人的公司治理情况

（一） 公司章程的制定和修改情况

1、发行人公司章程的制定

2014年2月11日，发行人在上交所上市时制定了新的公司章程。

经核查，本所律师认为，发行人在上交所上市时制定章程已履行必要的内部决策程序，合法有效。

2、发行人公司章程报告期内的修改

根据发行人提供的资料、发行人在上交所网站发布的公告以及发行人的确认，发行人自2022年1月1日至今对公司章程进行了如下修改：

2022年4月15日，发行人2021年年度股东大会通过决议，根据中国证券监督管理委员会公布的《上市公司章程指引（2022年修订）》以及发行人2021年度利润分配预案对章程部分条款进行修订。

2022年12月9日，发行人2022年第二次临时股东大会通过关于增加经营范围暨修订公司章程的决议，因业务发展需要对章程相关条款进行修订。

2023年5月16日，发行人2022年年度股东大会通过修订公司章程的决议，因2022年度利润分配预案实施完成后，公司注册资本相应变更而对章程相关条款进行修订。

2024年5月17日，发行人2023年年度股东大会通过修订公司章程的决议，根

据《上市公司章程指引（2023年修订）》《上海证券交易所股票上市规则（2023年12月修订）》《上市公司独立董事管理办法》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红（2023年修订）》等法律、法规和规范性文件的相关规定对章程部分条款进行修订。

2024年12月30日，发行人2024年第二次临时股东大会审议通过修订公司章程的决议，本次章程修订系根据2024年7月1日起生效的《公司法》进行修订。

经核查，本所律师认为，上述发行人章程自2022年1月1日至今的修改均已履行必要的内部决策程序，合法有效；发行人现行《公司章程》的内容符合现行法律、法规和规范性文件的规定。

3、发行人本次发行上市后适用的《公司章程（草案）》

2024年12月30日，发行人2024年第二次临时股东大会审议通过了《佛山市海天调味食品股份有限公司章程（草案）》（以下称《公司章程（草案）》），该《公司章程（草案）》系依照《公司法》《证券法》《境外上市管理办法》《香港联合交易所有限公司证券上市规则》等相关法律、法规、规范性文件制订，其内容符合相关中国法律、法规和规范性文件的规定，将在发行人本次发行上市后生效实施。

2025年6月3日，发行人第六届董事会第六次会议审议通过了《关于修订〈公司章程（草案）〉的议案》，根据发行人2024年第二次临时股东大会的授权，为本次发行上市之目的，董事会根据香港交易及结算所有限公司的修改意见对《公司章程（草案）》进行了修订。

综上，本所认为，发行人公司章程的制定及2022年1月1日至今的历次修改均已履行了必要的内部决策程序；发行人现行《公司章程》的内容符合现行法律、法规和规范性文件的规定；发行人《公司章程（草案）》的制定及修订均已履行了必要的内部决策程序，内容符合相关中国法律、法规和规范性文件的规定，将在发行人本次发行上市后生效实施。

（二）公司治理结构

1、发行人的组织机构

根据发行人《公司章程》的规定、发行人于上交所网站发布的公告并经本所

核查，发行人现行的组织机构主要包括：

（1）股东大会

股东大会是发行人的权力机构，由全体股东组成，代表股东的利益，按照《公司法》及发行人《公司章程》的规定行使权利。

（2）董事会

发行人设董事会，董事会现由9名董事组成，其中3名为独立董事，设董事长1名。董事会设立审计委员会、战略与可持续发展委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会。

（3）监事会

发行人设监事会，监事会现由3名监事组成，其中包括2名股东代表出任的监事和1名发行人职工代表出任的监事。监事会设主席1名。

（4）高级管理人员

发行人现有6名高级管理人员，其中总裁1名、副总裁3名、财务负责人1名、董事会秘书1名。

2、股东大会、董事会、监事会议事规则

发行人已制定《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《独立董事工作制度》，上述议事规则、制度符合现行法律、行政法规及相关规范性文件的规定。

综上，本所认为，发行人已建立股东大会、董事会、监事会、高级管理人员等健全的组织机构；发行人已制订股东大会、董事会、监事会议事规则，该等议事规则的内容符合法律、行政法规及相关规范性文件的规定。发行人已出具承诺，将在2026年1月1日前根据《公司法》《上市公司章程指引》等法律法规的规定完成内部监督机构设置调整。

（三）董事、监事和高级管理人员的基本情况和任职资格

1、发行人现任董事、监事和高级管理人员基本情况

(1) 董事

截至本法律意见书出具之日，发行人董事会由9名董事组成，具体情况如下：

序号	姓名	现任职务
1	程雪	董事长
2	管江华	董事
3	黄文彪	董事
4	文志州	董事
5	廖长辉	董事
6	代文	董事
7	张科春	独立董事
8	屈文洲	独立董事
9	丁邦清	独立董事

(2) 监事

截至本法律意见书出具之日，发行人监事会由3名监事组成，具体情况如下：

序号	姓名	职务
1	陈敏	监事会主席
2	黄树亮	监事
3	何涛	职工代表监事

(3) 高级管理人员

截至本法律意见书出具之日，发行人高级管理人员共6名，具体情况如下：

序号	姓名	职务
1	管江华	总裁
2	桂军强	副总裁
3	柳志青	副总裁
4	夏振东	副总裁
5	李军	财务负责人

序号	姓名	职务
6	柯莹	董事会秘书

2、发行人现任董事、监事、高级管理人员的任职资格

根据发行人及各董事、监事、高级管理人员的书面确认，并经本所律师登录国家企业信用信息公示系统、信用中国（网址：<http://www.creditchina.gov.cn>）、中国执行信息公开网（网址：<http://zxgk.court.gov.cn>）、中国裁判文书网（网址：<http://wenshu.court.gov.cn>）、中国市场监管行政处罚文书网（网址：<http://cfws.samr.gov.cn>）、证券期货市场失信记录查询平台（网址：<https://neris.csrc.gov.cn/shixinchaxun/>）、12309中国检察网（网址：<http://www.12309.gov.cn>）等网站查询，截至本法律意见书出具之日，发行人现任董事、监事和高级管理人员的任职符合以下情形：

（1）发行人现任董事、非职工代表的监事均由股东大会依照法定程序选举产生，职工代表担任的监事由发行人职工代表大会选举产生；高级管理人员均由董事会聘任，有关的任职程序均合法有效；

（2）发行人现任董事、监事和高级管理人员不存在《公司法》第一百七十八条所规定的不得担任公司董事、监事、高级管理人员的情形，其任职资格均符合法律、法规以及《公司章程》的规定。

综上，本所认为，截至本法律意见书出具之日，发行人现任董事、监事和高级管理人员的任职资格及任职程序符合法律、法规以及《公司章程》的规定。

五、发行人的规范运作情况

（一）对外担保情况

根据发行人的确认并经本所核查，截至2024年12月31日，发行人及其境内重要子公司不存在提供对外担保的情况。

（二）税务合规情况

1、税务登记

根据发行人提供的材料并经本所核查，截至最后实际可行日期，发行人及其境内重要子公司均已办理税务登记。

2、税种税率

根据发行人提供的材料、发行人于上交所网站发布的公告及其确认并经本所核查，发行人及其境内重要子公司报告期内执行的主要税种及税率为：

序号	税种	税率
1	增值税	13%、9%、6%
2	企业所得税	25%、20%、15%、9%
3	房产税	1.2%、12%
4	城市维护建设税	7%
5	教育费附加	3%
6	地方教育费附加	2%

3、合规情况

发行人及其境内重要子公司的信用报告及无欠税证明显示并经发行人确认，自2022年1月1日至2024年12月31日，发行人及其境内重要子公司不存在因违反税务方面的法律、法规及规章受到税务主管部门重大行政处罚的情形。

基于上述并根据发行人的确认，自2022年1月1日至2024年12月31日，发行人及其境内重要子公司执行的税种、税率符合现行法律、法规和规范性文件的要求，不存在因违反税务方面的法律、法规及规章受到税务主管部门重大行政处罚的情形。

4、发行人及其境内重要子公司享受的税收优惠

根据发行人提供的材料、发行人于上交所网站发布的公告及其确认，并经本所核查，发行人及其境内重要子公司在报告期内享有的主要税收优惠情况如下：

（1）高明海天持有广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局于2022年12月22日核发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202244011007），有效期三年。基于前述，高明海天享有减按15%的税率征收企业所得税的税收优惠。

（2）醋业集团持有江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局于2022年11月18日核发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202232007269），有效期三年。基于前述，醋业集团享有减按15%的税率征收

企业所得税的税收优惠。

（3）宿迁海天持有江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局于2023年12月13日核发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202332019240），有效期三年。基于前述，宿迁海天享有减按15%的税率征收企业所得税的税收优惠。

（4）根据《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）、《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部、税务总局、国家发展改革委公告2020年第23号）、《广西壮族自治区人民政府印发关于促进新时代广西北部湾经济区高水平开放高质量发展若干政策的通知》（桂政发[2020]42号）及《国务院关于明确中央与地方所得税收入分享比例的通知》（国发[2003]26号）的有关规定，南宁海天符合西部大开发企业所得税政策的条件，同时按广西壮族自治区政策免征5年地方分享部分的企业所得税，享有减按9%的税率征收企业所得税的税收优惠。

（5）根据财政部、国家税务总局于2023年3月26日发布《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》，自2023年1月1日至2024年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过人民币100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。海天酿造于2024年度符合小型微利企业税收优惠条件，按20%的优惠税率缴纳企业所得税。

根据发行人的确认并经本所核查，发行人及其境内重要子公司在报告期内享受的上述税收优惠符合当时有效的法律、法规和规范性文件的规定，是真实、有效的。

（三）劳动用工、环境保护、安全生产等合规情况

1、海天味业

（1）劳动用工、社会保险及住房公积金合规情况

信用广东于2025年2月18日出具《无违法违规证明公共信用信息报告》，证明在2022年1月1日至2024年12月31日期间，未发现海天味业在人力资源社会保障领域受到行政处罚的记录，无欠缴社保缴纳记录；未发现海天味业在住房公积金领域因违反公积金相关法律法规而受到行政处罚的记录。

基于上述并根据发行人的确认，我们认为，自2022年1月1日至2024年12月31

日，海天味业不存在因违反劳动用工、社会保障或住房公积金方面的法律、法规及规章受到劳动用工、社会保障或住房公积金主管部门重大行政处罚的情形。

（2）环境保护合规情况

信用广东于2025年2月18日出具的《无违法违规证明公共信用信息报告》，证明2022年1月1日至2024年12月31日期间，未发现海天味业在生态环境领域受到行政处罚的记录。

基于上述并根据发行人的确认，自2022年1月1日至2024年12月31日，海天味业不存在因违反环境保护方面的法律、法规及规章受到环境保护主管部门重大行政处罚的情形。

（3）安全生产合规情况

信用广东于2025年2月18日出具的《无违法违规证明公共信用信息报告》，证明2022年1月1日至2024年12月31日期间，未发现海天味业在安全生产领域受到行政处罚的记录。

基于上述并根据发行人的确认，自2022年1月1日至2024年12月31日，海天味业不存在因违反安全生产方面的法律、法规及规章受到安全生产主管部门重大行政处罚的情形。

2、高明海天

（1）劳动用工、社会保险及住房公积金合规情况

信用广东于2025年2月18日出具的《无违法违规证明公共信用信息报告》，证明2022年1月1日至2024年12月31日期间，未发现高明海天在人力资源社会保障领域受到行政处罚的记录，无欠缴社保缴纳记录；未发现高明海天在住房公积金领域因违反公积金相关法律法规而受到行政处罚。

基于上述并根据发行人的确认，自2022年1月1日至2024年12月31日，高明海天不存在因违反劳动用工、社会保障或住房公积金方面的法律、法规及规章受到劳动用工、社会保障或住房公积金主管部门重大行政处罚的情形。

（2）环境保护合规情况

信用广东于2025年2月18日出具的《无违法违规证明公共信用信息报告》，证明2022年1月1日至2024年12月31日期间，未发现高明海天在生态环境领域受到行政处罚的记录。

基于上述并根据发行人的确认，自2022年1月1日至2024年12月31日，高明海天不存在因违反环境保护方面的法律、法规及规章受到环境保护主管部门重大行政处罚的情形。

（3） 安全生产合规情况

信用广东于2025年2月18日出具的《无违法违规证明公共信用信息报告》，证明2022年1月1日至2024年12月31日期间，未发现高明海天在安全生产领域受到行政处罚的记录。

基于上述并根据发行人的确认，自2022年1月1日至2024年12月31日，高明海天不存在因违反安全生产方面的法律、法规及规章受到安全生产主管部门重大行政处罚的情形。

3、醋业集团

（1） 劳动用工、社会保险及住房公积金合规情况

醋业集团于2024年11月1日、2025年2月24日分别开具的《江苏省企业上市合法合规信息核查报告》，证明2022年1月1日至2024年12月31日期间，未发现醋业集团在企业劳动保障领域受到行政处罚的信息。根据宿迁市人力资源和社会保障局于2025年2月21日开具的证明，自2014年3月至2025年2月期间，醋业集团在该单位辖区内正常参保，无欠费等情况；该单位未接到涉及醋业集团的劳动监察投诉举报，醋业集团未受到劳动监察机构处理、处罚等情形；案件管理系统中未发现醋业集团存在劳动争议案件。根据宿迁市住房公积金管理中心市直管理部于2025年2月21日开具的证明，自2014年10月至2025年2月期间，醋业集团按时缴纳公积金，未出现漏缴、拖欠事项，该中心未对醋业集团进行过处罚。

基于上述并根据发行人的确认，自2022年1月1日至2024年12月31日，醋业集团不存在因违反劳动用工、社会保障或住房公积金方面的法律、法规及规章受到劳动用工、社会保障或住房公积金主管部门重大行政处罚的情形。

（2） 环境保护合规情况

醋业集团于2024年11月1日、2025年2月24日分别开具的《江苏省企业上市合法合规信息核查报告》，证明2022年1月1日至2024年12月31日期间，未发现醋业集团在企业生态环境保护领域受到行政处罚的信息。

基于上述并根据发行人的确认，自2022年1月1日至2024年12月31日，醋业集团不存在因违反环境保护方面的法律、法规及规章受到环境保护主管部门重大行政处罚的情形。

（3） 安全生产合规情况

醋业集团于2024年11月1日、2025年2月24日分别开具的《江苏省企业上市合法合规信息核查报告》，证明2022年1月1日至2024年12月31日期间，未发现醋业集团在企业应急管理领域受到行政处罚的信息。

基于上述并根据发行人的确认，自2022年1月1日至2024年12月31日，醋业集团不存在因违反安全生产方面的法律、法规及规章受到安全生产主管部门重大行政处罚的情形。

4、小康科技

（1） 劳动用工、社会保险及住房公积金合规情况

信用广东于2025年2月18日出具的《无违法违规证明公共信用信息报告》，证明2022年1月1日至2024年12月31日期间，未发现小康科技在人力资源社会保障领域受到行政处罚的记录，无欠缴社保缴纳记录；未发现小康科技在住房公积金领域因违反公积金相关法律法规而受到行政处罚的记录。

基于上述并根据发行人的确认，自2022年1月1日至2024年12月31日，小康科技不存在因违反劳动用工、社会保障或住房公积金方面的法律、法规及规章受到劳动用工、社会保障或住房公积金主管部门重大行政处罚的情形。

（2） 环境保护合规情况

信用广东于2025年2月18日出具的《无违法违规证明公共信用信息报告》，证明2022年1月1日至2024年12月31日期间，未发现小康科技在生态环境领域受到行政处罚的记录。

基于上述并根据发行人的确认，自2022年1月1日至2024年12月31日，小康科

技不存在因违反环境保护方面的法律、法规及规章受到环境保护主管部门重大行政处罚的情形。

（3） 安全生产合规情况

信用广东于2025年2月18日出具的《无违法违规证明公共信用信息报告》，证明2022年1月1日至2024年12月31日期间，未发现小康科技在安全生产领域受到行政处罚的记录。

基于上述并根据发行人的确认，自2022年1月1日至2024年12月31日，小康科技不存在因违反安全生产方面的法律、法规及规章受到安全生产主管部门重大行政处罚的情形。

5、南宁海天

（1） 劳动用工、社会保险及住房公积金合规情况

广西壮族自治区发展和改革委员会于2025年2月26日出具的《专项信用报告（上市专版）》，证明2022年1月1日至2024年12月31日期间，未查见南宁海天在人力资源和社会保障领域存在违法违规记录信息。南宁住房公积金管理中心武鸣管理部于2025年2月25日出具《证明》，确认截至该证明出具之日，未发现南宁海天在住房公积金领域存在违法违规记录。

基于上述并根据发行人的确认，自2022年1月1日至2024年12月31日，南宁海天不存在因违反劳动用工、社会保险或住房公积金方面的法律、法规及规章受到劳动用工、社会保险或住房公积金主管部门重大行政处罚的情形。

（2） 环境保护合规情况

广西壮族自治区发展和改革委员会于2025年2月26日出具的《专项信用报告（上市专版）》，证明2022年1月1日至2024年12月31日期间，未查见南宁海天在生态环境领域存在违法违规记录信息。

基于上述并根据发行人的确认，自2022年1月1日至2024年12月31日，南宁海天不存在因违反环境保护方面的法律、法规及规章受到环境保护主管部门重大行政处罚的情形。

（3） 安全生产合规情况

广西壮族自治区发展和改革委员会于2025年2月26日出具的《专项信用报告（上市专版）》，证明2022年1月1日至2024年12月31日期间，未查见南宁海天在应急管理和安全生产领域存在违法违规记录信息。

基于上述并根据发行人的确认，自2022年1月1日至2024年12月31日，南宁海天不存在因违反安全生产方面的法律、法规及规章受到安全生产主管部门重大行政处罚的情形。

6、天津蚝油

（1）劳动用工、社会保险及住房公积金合规情况

信用中国（天津）于2025年2月21日出具的《天津市法人和非法人组织公共信用报告（无违法违规证明专用版）》，证明2022年1月1日至2024年12月31日期间，经核查，天津蚝油在人力资源社会保障领域、住房公积金领域均不存在违法违规情况。

基于上述并根据发行人的确认，自2022年1月1日至2024年12月31日，天津蚝油不存在因违反劳动用工、社会保障或住房公积金方面的法律、法规及规章受到劳动用工、社会保障或住房公积金主管部门重大行政处罚的情形。

（2）环境保护合规情况

信用中国（天津）于2025年2月21日出具的《天津市法人和非法人组织公共信用报告（无违法违规证明专用版）》，证明2022年1月1日至2024年12月31日期间，经核查，天津蚝油在生态环境领域不存在违法违规情况。

基于上述并根据发行人的确认，自2022年1月1日至2024年12月31日，天津蚝油不存在因违反环境保护方面的法律、法规及规章受到环境保护主管部门重大行政处罚的情形。

（3）安全生产合规情况

信用中国（天津）于2025年2月21日出具的《天津市法人和非法人组织公共信用报告（无违法违规证明专用版）》，证明2022年1月1日至2024年12月31日期间，经核查，天津蚝油在安全生产领域不存在违法违规情况。

基于上述并根据发行人的确认，自2022年1月1日至2024年12月31日，天津蚝油不存在因违反安全生产方面的法律、法规及规章受到安全生产主管部门重大行政处罚的情形。

7、宿迁海天

(1) 劳动用工、社会保险及住房公积金合规情况

宿迁海天于2024年11月1日、2025年2月24日分别开具的《江苏省企业上市合法合规信息核查报告》，证明2022年1月1日至2024年12月31日期间，未发现宿迁海天在劳动保障领域受到行政处罚的信息。根据宿迁市人力资源和社会保障局于2025年2月21日开具的证明，自2021年9月至2025年2月期间，宿迁海天在该单位辖区内正常参保，无欠费等情况；该单位未接到涉及宿迁海天的劳动监察投诉举报，宿迁海天未受到劳动监察机构处理、处罚等情形；案件管理系统中未发现宿迁海天存在劳动争议案件。根据宿迁市住房公积金管理中心市直管理部于2025年2月21日开具的证明，自2021年9月至2025年2月期间，宿迁海天按时缴纳公积金，未出现漏缴、拖欠事项，该中心未对宿迁海天进行过处罚。

基于上述并根据发行人的确认，自2022年1月1日至2024年12月31日，宿迁海天不存在因违反劳动用工、社会保障或住房公积金方面的法律、法规及规章受到劳动用工、社会保障或住房公积金主管部门重大行政处罚的情形。

(2) 环境保护合规情况

宿迁海天于2024年11月1日、2025年2月24日分别的《江苏省企业上市合法合规信息核查报告》，证明2022年1月1日至2024年12月31日期间，未发现宿迁海天在企业生态环境保护领域受到行政处罚的信息。

基于上述并根据发行人的确认，自2022年1月1日至2024年12月31日，宿迁海天不存在因违反环境保护方面的法律、法规及规章受到环境保护主管部门重大行政处罚的情形。

(3) 安全生产合规情况

宿迁海天于2024年11月1日、2025年2月24日分别的《江苏省企业上市合法合规信息核查报告》，证明2022年1月1日至2024年12月31日期间，未发现宿迁海天在企业应急管理领域受到行政处罚的信息。

基于上述并根据发行人的确认，自2022年1月1日至2024年12月31日，宿迁海天不存在因违反安全生产方面的法律、法规及规章受到安全生产主管部门重大行政处罚的情形。

8、浙江醋酒营销

（1）劳动用工、社会保险及住房公积金合规情况

信用中国（浙江）于2025年2月18日出具的《企业专项信用报告》，证明2022年1月1日至2024年12月31日期间，浙江醋酒营销在人力资源社会保障领域、住房公积金领域均无违法违规情况。

基于上述并根据发行人的确认，自2022年1月1日至2024年12月31日，浙江醋酒营销不存在因违反劳动用工、社会保障或住房公积金方面的法律、法规及规章受到劳动用工、社会保障或住房公积金主管部门重大行政处罚的情形。

（2）环境保护合规情况

信用中国（浙江）于2025年2月18日出具的《企业专项信用报告》，证明2022年1月1日至2024年12月31日期间，浙江醋酒营销在生态环境领域无违法违规情况。

基于上述并根据发行人的确认，自2022年1月1日至2024年12月31日，浙江醋酒营销不存在因违反环境保护方面的法律、法规及规章受到环境保护主管部门重大行政处罚的情形。

（3）安全生产合规情况

信用中国（浙江）于2025年2月18日出具的《企业专项信用报告》，证明2022年1月1日至2024年12月31日期间，浙江醋酒营销在安全生产领域无违法违规情况。

基于上述并根据发行人的确认，自2022年1月1日至2024年12月31日，浙江醋酒营销不存在因违反安全生产方面的法律、法规及规章受到安全生产主管部门重大行政处罚的情形。

9、海天酿造

（1） 劳动用工、社会保险及住房公积金合规情况

信用广东于2025年2月18日出具的《无违法违规证明公共信用信息报告》，证明2022年1月10日至2024年12月31日期间，未发现海天酿造在人力资源社会保障领域受到行政处罚的记录，无欠缴社保缴纳记录；未发现海天酿造在住房公积金领域因违反公积金相关法律法规而受到行政处罚。

基于上述并根据发行人的确认，自2022年1月10日至2024年12月31日，海天酿造不存在因违反劳动用工、社会保障或住房公积金方面的法律、法规及规章受到劳动用工、社会保障或住房公积金主管部门重大行政处罚的情形。

（2） 环境保护合规情况

信用广东于2025年2月18日出具的《无违法违规证明公共信用信息报告》，证明2022年1月10日至2024年12月31日期间，未发现海天酿造在生态环境领域受到行政处罚的记录。

基于上述并根据发行人的确认，自2022年1月10日至2024年12月31日，海天酿造不存在因违反环境保护方面的法律、法规及规章受到环境保护主管部门重大行政处罚的情形。

（3） 安全生产合规情况

信用广东于2025年2月18日出具的《无违法违规证明公共信用信息报告》，证明2022年1月10日至2024年12月31日期间，未发现海天酿造在安全生产领域受到行政处罚的记录。

基于上述并根据发行人的确认，自2022年1月10日至2024年12月31日，海天酿造不存在因违反安全生产方面的法律、法规及规章受到安全生产主管部门重大行政处罚的情形。

（四） 重大诉讼、仲裁或行政处罚情况

1、尚未了结的重大诉讼、仲裁

根据发行人提供的材料并经本所核查，截至2024年12月31日，发行人及其境内重要子公司不存在涉案金额超过1,000万元，并且占发行人最近一期经审计净资产绝对值10%以上的尚未了结的重大诉讼、仲裁。

2、行政处罚

根据发行人提供的材料、发行人的确认并经本所核查，发行人及其境内重要子公司在报告期内不存在重大行政处罚。

六、《招股说明书》中的中国法律事项

我们审阅了《招股说明书》中涉及中国法律的有关描述。我们认为，《招股说明书》的“风险因素”、“历史、发展及公司架构”、“业务”、“监管概览”、“附录三-税项及外汇”、“附录四-主要法律及监管规定概要”、“附录五-组织章程细则概要”及“附录六-法定及一般资料”章节中与中国法律相关的表述均真实、准确，在所有重大方面不存在虚假记载、严重误导性陈述或者重大遗漏。

七、发行人最近两个财政年度遵守A股上市相关法律、法规情况

根据发行人于上交所网站发布的公告及发行人的确认并经本所核查，发行人在本法律意见书出具之日前的最近两个完整财政年度（即2023年和2024年）以及2025年截至本法律意见书出具之日未曾被中国证监会或其地方证监局或上交所予以重大行政处罚或被采取重大监管措施，已在所有重大方面遵守了对其适用的A股上市相关的法律及法规。

（以下无正文，下一页为签署页）

（本页为《北京市竞天公诚律师事务所关于佛山市海天调味食品股份有限公司首次公开发行H股股票并在香港联合交易所有限公司主板上市之中国法律意见书》之签署页）

Jingtian & Gongcheng
北京市竞天公诚律师事务所

2025年6月11日

附件一 发行人及其境内重要子公司在中国境内拥有的物业

1、土地使用权（单体面积3,000平方米以上）

（1） 自有土地使用权

序号	所有权人	不动产权证号	地址	取得方式	用途	土地面积 (平方米)	使用期限	他项 权利
1	高明海天	粤（2022）佛高 不动产权第 0008660号	佛山市高明区荷城街道 高明大道东889号	出让	工业用地	943,858.19	2013年8月10日至 2063年8月9日	无
2	高明海天	粤（2022）佛高 不动产权第 0024535号	佛山市高明区荷城街道 海天大道38号	出让	工业用地	435,057.31	2007年1月1日至 2056年12月31日	无
3	高明海天	明国用（2006） 第6025号	佛山市高明区荷城街道 （三洲）兴创路西侧	出让	城镇单一 住宅用地	35,495.00	2076年11月14日止	无
4	高明海天	粤（2018）佛高 不动产权第 0048154号	佛山市高明区荷城街道 兴创路18号	出让	工业用地	22,167.00	2007年1月1日至 2056年12月31日	无
5	酷业集团	苏（2022）宿迁 市不动产权第 3351747号	宿迁经济技术开发区	出让	工业用地	245,938.00	2064年11月11日止	无

序号	所有权人	不动产权证号	地址	取得方式	用途	土地面积 (平方米)	使用期限	他项 权利
6	南宁海天	桂（2020）南宁市武鸣区不动产权第008078号	南宁市武鸣区南宁华侨投资区（广西-东盟经济技术开发区）永和路889号	出让	工业用地	701,068.62	2020年8月31日至2070年8月30日	无
7	宿迁海天	苏（2024）宿迁市不动产权第0222604号	宿迁经济技术开发区重庆路东侧、姑苏路南侧	出让	工业用地	349,190.00	2022年3月4日至2072年3月3日	无

（2） 租赁土地使用权

序号	出租人	承租人	不动产权证号/土地他项权利证明书号	地址	用途	土地面积 (平方米)	租赁期限
1	佛山市南海区狮山镇大榄经济联合社（以下称大榄经济联合社）	海天味业	佛府南集用（2011）第0600360号、佛国土资南他项（2011）第0352号）	南海区狮山镇大榄村“新冲头”地段	工业用地	47,517.80	2011年8月23日至2043年12月30日
2	大榄经济联合社	海天味业	佛府南集用（2011）第0600361号、佛国土资南他项（2011）第0350号	南海区狮山镇大榄村“新冲头”地段	工业用地	26,000.00	2011年8月23日至2047年12月31日

序号	出租人	承租人	不动产权证号/土地他项权利证明书号	地址	用途	土地面积 (平方米)	租赁期限
3	大榄经济联合社	海天味业	佛府南集用（2011）第0600357号、佛国土资南他项（2011）第0351号	南海区狮山镇大榄村“新冲头”地段	工业用地	22,333.80	2011年8月23日至2047年4月30日
4	大榄经济联合社	海天味业	佛府南集用（2011）第0600358号、佛国土资南他项（2011）第0353号	南海区狮山镇大榄村“新冲头”地段	工业用地	18,444.70	2011年8月23日至2042年9月10日
5	佛山市天原房地产有限公司（以下称佛山天原）	海天味业	佛禅国用（2013）第1207670号	文沙路12、16号中区地块（不含A03科技中心大楼配套用地7,068.56平方米及A01办公大楼配套用地472.12平方米）	工业用地	48,716.32	2024年7月1日至2025年6月30日
6	佛山天原	海天味业	佛禅国用（2013）第1207669号	文沙路21号之一地块（不含综合楼配套用地4,064.56平方米）	工业用地	4,127.85	2024年7月1日至2025年6月30日

2、房屋建筑物（单体面积3,000平方米以上）

（1）自有房屋建筑物

序号	所有权人	不动产权证号	地址	用途	建筑面积 (平方米)	登记日期	他项 权利
1	高明海天	粤（2018）佛高不动产权第0039317号	佛山市高明区荷城街道高明大道东889号（十车间（一））	工业	57,883.77	2018年11月9日	无
2	高明海天	粤（2018）佛高不动产权第0031503号	佛山市高明区荷城街道海天大道38号2座	工业	54,066.68	2018年9月17日	无
3	高明海天	粤（2019）佛高不动产权第0046739号	佛山市高明区荷城街道高明大道东889号（八车间【一】）	工业	39,761.81	2019年12月26日	无
4	高明海天	粤房地权证佛字第0501087442号	佛山市高明区荷城街道高明大道东889号二期七车间（一）	非住宅	38,595.45	2013年10月16日	无
5	高明海天	粤房地权证佛字第0501087448号	佛山市高明区荷城街道高明大道东889号（十四、十五车间扩建）	非住宅	35,952.29	2013年10月10日	无
6	高明海天	粤（2019）佛高不动产权第0046737号	佛山市高明区荷城街道高明大道东889号（海天办公楼）	工业	33,197.74	2019年12月26日	无
7	高明海天	粤（2017）佛高不动产权第0039435号	佛山市高明区荷城街道高明大道东889号（十四车间（二）（三）、十五车间（一）改扩建）	工业	31,856.33	2017年9月28日	无

序号	所有权人	不动产权证号	地址	用途	建筑面积 (平方米)	登记日期	他项 权利
8	高明海天	粤房地权证佛字第 0501085306号	佛山市高明区荷城街道三洲高明大 道东889号【酱制曲车间（一、 二）】	非住宅	28,957.97	2013年6月8日	无
9	高明海天	粤（2018）佛高不 动产权第0003170号	佛山市高明区荷城街道高明大道东 889号（一期立体库）	工业	27,787.24	2018年2月1日	无
10	高明海天	粤（2018）佛高不 动产权第0013002号	佛山市高明区荷城街道海天大道38 号调味园区一车间（二）	工业	24,001.14	2018年4月19日	无
11	高明海天	粤房地权证佛字第 0550014137号	佛山市高明区荷城街道高明大道东 889号二期七车间（二）	工业	21,601.13	2016年4月15日	无
12	高明海天	粤（2022）佛高不 动产权第0008659号	佛山市高明区荷城街道高明大道东 889号八车间（二）	工业	21,540.63	2022年2月25日	无
13	高明海天	粤（2018）佛高不 动产权第0031500号	佛山市高明区荷城街道海天大道38 号1座	工业	20,225.47	2018年9月17日	无
14	高明海天	粤（2019）佛高不 动产权第0014281号	佛山市高明区荷城街道三洲高明大 道东889号【二期六车间（三）】	工业	19,765.19	2019年4月24日	无
15	高明海天	粤（2018）佛高不 动产权第0031502号	佛山市高明区荷城街道海天大道38 号3座	工业	16,918.26	2018年9月17日	无
16	高明海天	粤（2018）佛高不 动产权第0013010号	佛山市高明区荷城街道高明大道东 889号一期酱油成品罐二三四车间	工业	15,397.03	2018年4月19日	无

序号	所有权人	不动产权证号	地址	用途	建筑面积 (平方米)	登记日期	他项 权利
			改扩建				
17	高明海天	粤房地权证佛字第 0501087440号	佛山市高明区荷城街道兴创路18号 (宿舍楼B)	住宅	13,816.60	2013年9月22日	无
18	高明海天	粤(2018)佛高不 动产权第0031497号	佛山市高明区荷城街道海天大道38 号4座	工业	12,781.41	2018年9月17日	无
19	高明海天	粤房地权证佛字第 0501087436号	佛山市高明区荷城街道高明大道东 889号(二期六车间一)	非住宅	12,760.52	2013年9月9日	无
20	高明海天	粤(2018)佛高不 动产权第0031501号	佛山市高明区荷城街道海天大道38 号6座	工业	12,328.40	2018年9月17日	无
21	高明海天	粤房地权证佛字第 0501087441号	佛山市高明区荷城街道高明大道东 889号(二期三车间)	非住宅	12,060.00	2013年9月11日	无
22	高明海天	粤(2018)佛高不 动产权第0013011号	佛山市高明区荷城街道高明大道东 889号员工食堂	工业	11,140.80	2018年4月19日	无
23	高明海天	粤(2022)佛高不 动产权第0024513号	佛山市高明区荷城街道海天大道38 号八车间	工业	10,934.35	2022年5月26日	无
24	高明海天	粤房地权证佛字第 0550002338号	佛山市高明区荷城街道高明大道东 889号【二期六车间(二)】	工业	10,878.95	2015年8月27日	无
25	高明海天	粤(2018)佛高不 动产权第0031496号	佛山市高明区荷城街道海天大道38 号7座	工业	10,873.44	2018年9月17日	无

序号	所有权人	不动产权证号	地址	用途	建筑面积 (平方米)	登记日期	他项 权利
26	高明海天	粤房地权证佛字第 0501087428号	佛山市高明区荷城街道高明大道东 889号（二期高架库）	非住宅	8,922.00	2013年9月11日	无
27	高明海天	粤（2018）佛高不 动产权第0013001号	佛山市高明区荷城街道海天大道38 号调味园区立体库（二）	工业	8,633.61	2018年4月19日	无
28	高明海天	粤房地证字第 C6113487号	佛山市高明区荷城街道（三洲）高 明大道东889号（酱油十五车间 二）	工业	8,533.20	2008年4月22日	无
29	高明海天	粤房地权证佛字第 0501057369号	佛山市高明区荷城街道（三洲）兴 创路西侧宿舍A座	工业	8,058.98	2009年12月16日	无
30	高明海天	粤房地证字第 C6114887号	佛山市高明区荷城街道（三洲）高 明大道东889号（酱油五车间四）	工业	7,004.53	2008年4月30日	无
31	高明海天	粤房地证字第 C6114817号	佛山市高明区荷城街道（三洲）高 明大道东889号（酱油五车间五）	工业	6,952.28	2008年4月29日	无
32	高明海天	粤房地证字第 C6114886号	佛山市高明区荷城街道（三洲）高 明大道东889号（酱油五车间二）	工业	6,938.71	2008年4月30日	无
33	高明海天	粤房地证字第 C6114883号	佛山市高明区荷城街道（三洲）高 明大道东889号（酱油五车间三）	工业	6,915.19	2008年4月30日	无
34	高明海天	粤房地证字第 C6114884号	佛山市高明区荷城街道（三洲）高 明大道东889号（酱油五车间一）	工业	6,823.74	2008年4月30日	无

序号	所有权人	不动产权证号	地址	用途	建筑面积 (平方米)	登记日期	他项 权利
35	高明海天	粤（2018）佛高不动产权第0013009号	佛山市高明区荷城街道高明大道东889号酱油九车间扩建	工业	6,504.86	2018年4月19日	无
36	高明海天	粤房地证字第C6114605号	佛山市高明区荷城街道（三洲）高明大道东889号（酱油一车间<一>）	工业	5,326.85	2008年4月30日	无
37	高明海天	粤房地证字第C6113402号	佛山市高明区荷城街道（三洲）高明大道东889号（酱油十三车间）	工业	5,100.00	2008年4月23日	无
38	高明海天	粤（2021）佛高不动产权第0020080号	佛山市高明区荷城街道高明大道东889号十八车间	工业	4,747.40	2021年4月13日	无
39	高明海天	粤房地权证佛字第0501087426号	佛山市高明区荷城街道高明大道东889号（二期二车间）	非住宅	4,648.18	2013年9月11日	无
40	高明海天	粤（2019）佛高不动产权第0014282号	佛山市高明区荷城街道高明大道东889号【二期五车间（二）】	工业	4,357.03	2019年4月24日	无
41	高明海天	粤房地证字第C6113482号	佛山市高明区荷城街道（三洲）高明大道东889号（办公楼）	工业	4,236.46	2008年4月22日	无
42	高明海天	粤房地权证佛字第0501082566号	佛山市高明区荷城街道高明大道东889号（酱油十四车间（一））	非住宅	3,800.00	2012年12月26日	无
43	高明海天	粤房地权证佛字第0501082569号	佛山市高明区荷城街道高明大道东889号[酱油六车间（一）]	非住宅	3,644.80	2012年12月26日	无

序号	所有权人	不动产权证号	地址	用途	建筑面积 (平方米)	登记日期	他项 权利
44	高明海天	粤房地权证佛字第 0501082568号	佛山市高明区荷城街道高明大道东 889号[酱油六车间（二）]	非住宅	3,644.80	2012年12月26日	无
45	高明海天	粤房地权证佛字第 0501087419号	佛山市高明区荷城街道高明大道东 889号（二期五车间一）	非住宅	3,461.24	2013年9月13日	无
46	高明海天	粤房地权证佛字第 0501082567号	佛山市高明区荷城街道高明大道东 889号（酱油十三车间（二））	非住宅	3,416.00	2012年12月26日	无
47	高明海天	粤房地权证佛字第 0501095745号	佛山市高明区荷城街道兴创路18号 （活动中心）	非住宅	3,389.82	2015年2月28日	无
48	高明海天	粤房地权证佛字第 0501085304号	佛山市高明区荷城街道三洲高明大 道东889号【扩建酱油六车间 （一）】	非住宅	3,226.05	2013年6月8日	无
49	高明海天	粤房地权证佛字第 0501085363号	佛山市高明区荷城街道三洲高明大 道东889号【扩建酱油六车间 （二）】	非住宅	3,226.05	2013年6月8日	无
50	高明海天	粤（2021）佛高不 动产第0020081号	佛山市高明区荷城街道高明大道东 889号十七车间	工业	3,199.11	2021年4月13日	无
51	高明海天	粤房地权证佛字第 0501082558号	佛山市高明区荷城街道高明大道东 889号[酱油七车间（一）]	非住宅	3,172.71	2012年12月26日	无
52	醋业集团	苏（2022）宿迁市	宿迁经济技术开发区	工业	106,469.24	2022年12月14日	无

序号	所有权人	不动产权证号	地址	用途	建筑面积 (平方米)	登记日期	他项 权利
		不动产权第3351747号					
53	南宁海天	桂（2024）南宁市武鸣区不动产权第0008733号	南宁市武鸣区南宁华侨投资区（广西-东盟经济技术开发区）永和路889号海天调味品生产基地建设项目十二车间（一）	工业	46,155.76	2024年8月30日	无
54	南宁海天	桂（2024）南宁市武鸣区不动产权第0001052号	南宁市武鸣区南宁华侨投资区（广西-东盟经济技术开发区）永和路889号海天调味品生产基地建设项目八车间	工业	34,191.33	2024年1月16日	无
55	南宁海天	桂（2024）南宁市武鸣区不动产权第0008163号	南宁市武鸣区南宁华侨投资区（广西-东盟经济技术开发区）永和路889号海天调味品生产基地建设项目十七车间	工业	22,444.30	2024年7月22日	无
56	南宁海天	桂（2024）南宁市武鸣区不动产权第0001049号	南宁市武鸣区南宁华侨投资区（广西-东盟经济技术开发区）永和路889号海天调味品生产基地建设项目六车间	工业	17,932.96	2024年1月16日	无
57	南宁海天	桂（2024）南宁市武鸣区不动产权第	南宁市武鸣区南宁华侨投资区（广西-东盟经济技术开发区）永和路	工业	14,097.72	2024年7月11日	无

序号	所有权人	不动产权证号	地址	用途	建筑面积 (平方米)	登记日期	他项 权利
		0007686号	889号海天调味品生产基地建设项目立体库A				
58	南宁海天	桂（2024）南宁市武鸣区不动产权第0007685号	南宁市武鸣区南宁华侨投资区（广西-东盟经济技术开发区）永和路889号海天调味品生产基地建设项目二十二车间	工业	10,054.86	2024年7月11日	无
59	南宁海天	桂（2024）南宁市武鸣区不动产权第0008168号	南宁市武鸣区南宁华侨投资区（广西-东盟经济技术开发区）永和路889号海天调味品生产基地建设项目十八车间（二）	工业	9,406.42	2024年7月22日	无
60	南宁海天	桂（2024）南宁市武鸣区不动产权第0001051号	南宁市武鸣区南宁华侨投资区（广西-东盟经济技术开发区）永和路889号海天调味品生产基地建设项目七车间	工业	9,356.88	2024年1月16日	无
61	南宁海天	桂（2024）南宁市武鸣区不动产权第0007699号	南宁市武鸣区南宁华侨投资区（广西-东盟经济技术开发区）永和路889号海天调味品生产基地建设项目四车间	工业	7,025.02	2024年7月11日	无
62	南宁海天	桂（2024）南宁市武鸣区不动产权第	南宁市武鸣区南宁华侨投资区（广西-东盟经济技术开发区）永和路	工业	4,415.59	2024年1月16日	无

序号	所有权人	不动产权证号	地址	用途	建筑面积 (平方米)	登记日期	他项 权利
		0001038号	889号海天调味品生产基地建设项目五车间				
63	南宁海天	桂（2024）南宁市武鸣区不动产权第0008167号	南宁市武鸣区南宁华侨投资区（广西-东盟经济技术开发区）永和路889号海天调味品生产基地建设项目十八车间（三）	工业	4,186.87	2024年7月22日	无
64	南宁海天	桂（2024）南宁市武鸣区不动产权第0008732号	南宁市武鸣区南宁华侨投资区（广西-东盟经济技术开发区）永和路889号海天调味品生产基地建设项目三车间	工业	3,291.48	2024年7月30日	无
65	南宁海天	桂（2024）南宁市武鸣区不动产权第0012498号	南宁市武鸣区南宁华侨投资区（广西-东盟经济技术开发区）永和路889号海天调味品生产基地建设项目十四车间	工业	31,974.00	2024年12月6日	无
66	南宁海天	桂（2024）南宁市武鸣区不动产权第0012587号	南宁市武鸣区南宁华侨投资区（广西-东盟经济技术开发区）永和路889号海天调味品生产基地建设项目十五车间	工业	47,181.63	2024年12月11日	无
67	宿迁海天	苏（2024）宿迁市不动产权第0222604	宿迁经济技术开发区重庆路东侧、姑苏路南侧	工业	25,050.97	2024年10月10日	无

序号	所有权人	不动产权证号	地址	用途	建筑面积 (平方米)	登记日期	他项 权利
		号					

(2) 租赁房屋建筑物

序号	出租人	承租人	用途	所在地址	面积 (平方米)	租赁期限	不动产权证号	租赁 备案
1	佛山天原	海天味业	办公	文沙路16号中区十八座（A03科技中心大楼-六楼，含房产配套用地7,068.56平方米）	16,441.74	2024年7月1日至2025年6月30日	粤房地权证佛字第0100156467号	否
2	佛山天原	海天味业	办公	文沙路21号之一（综合办公楼、饭堂-四层，含房产配套用地4,064.56平方米）	8,129.12	2024年7月1日至2025年6月30日	粤房地权证佛字第0100156466号	否
3	海天集团	高明海天	光伏发电	广东省佛山市高明区沧江工业园东园1#智能电商仓库屋顶	22,680.00	2023年6月25日至2048年6月25日	粤（2024）佛高不动产权第0004182号	否
4	醋业集团	宿迁海天	生产	江苏省宿迁市经济开发区苏州路889号E区（前处理车间1、联合车间一、瓶仓等）	29,611.80	2021年11月1日至2024年12月31日	苏（2022）宿迁市不动产权第3351747号	否

附件二 发行人及其境内重要子公司在中国境内拥有的重要注册商标

序号	商标	注册人	注册号	类别	专用权期限	取得方式	他项权利
1		海天味业	40299559	29	2020年9月7日至 2030年9月6日	原始取得	无
2		海天味业	40858115	29	2020年10月28日至 2030年10月27日	原始取得	无
3		海天味业	40285019	29	2020年10月7日至 2030年10月6日	原始取得	无
4		海天味业	40850192	29	2020年7月7日至 2030年7月6日	原始取得	无
5		海天味业	12634379	30	2014年10月14日至 2034年10月13日	原始取得	无
6		海天味业	40865455	30	2024年9月14日至 2034年9月13日	原始取得	无
7		海天味业	12634380	30	2014年10月14日至 2034年10月13日	原始取得	无

序号	商标	注册人	注册号	类别	专用权期限	取得方式	他项权利
8		海天味业	40853393	30	2020年4月21日至 2030年4月20日	原始取得	无
9		海天味业	7796873	32	2015年5月14日至 2025年5月13日	原始取得	无
10		海天味业	40851315	32	2020年9月28日至 2030年9月27日	原始取得	无
11		海天味业	50051974	32	2021年5月28日至 2031年5月27日	原始取得	无
12		海天味业	40863620	32	2020年8月7日至 2030年8月6日	原始取得	无
13		海天味业	52889324	33	2024年9月28日至 2034年9月27日	原始取得	无
14		海天味业	50044476	33	2021年6月7日至 2031年6月6日	原始取得	无

附件三 发行人及其境内重要子公司在中国境内拥有的重要授权专利

序号	专利名称	专利权人	专利号	专利类型	授权公告	取得方式	他项权利
1	一种氨基酸多肽营养液、其制备方法及其用途	海天味业、高明海天	ZL200810169523.3	发明	2012年7月4日	原始取得	无
2	一种酱油复合发酵液、其制备方法及其用途	海天味业、高明海天	ZL200810212235.1	发明	2012年6月13日	原始取得	无
3	一种酱油的制备方法	海天味业、高明海天	ZL200810212236.6	发明	2012年7月25日	原始取得	无
4	一种压榨连续生产线	海天味业、高明海天	ZL200910000313.6	发明	2011年5月4日	原始取得	无
5	一种粘稠物料在线连续加热装置	海天味业、高明海天、醋业集团	ZL201510012629.2	发明	2016年9月28日	原始取得	无
6	一种渗透压稳定剂及其用途	海天味业、高明海天、醋业集团	ZL201710094381.8	发明	2019年7月2日	原始取得	无
7	一种乳酸片球菌及其应用	海天味业、高明海天、醋业集团	ZL201710106981.1	发明	2019年5月31日	原始取得	无
8	一种制备发酵酱醪或豆酱的方法	海天味业、高明海天、醋业集团	ZL201710606083.2	发明	2018年9月21日	原始取得	无
9	一种固态通量培养装置及其应用	海天味业、高明海天、醋业集团	ZL201710799967.4	发明	2018年8月17日	原始取得	无
10	一种丝状真菌的筛选培养	海天味业、高明海天	ZL201710824919.6	发明	2020年5月5日	原始取得	无

序号	专利名称	专利权人	专利号	专利类型	授权公告	取得方式	他项权利
	基及其制备方法与应用	天、醋业集团					
11	一株米曲霉ZA156及其应用	海天味业、高明海天、醋业集团	ZL201711094978.9	发明	2018年10月16日	原始取得	无
12	一株高活力米曲霉ZA189及其应用	海天味业、高明海天、醋业集团	ZL201711141059.2	发明	2018年9月25日	原始取得	无
13	瓶盖	海天味业、高明海天、醋业集团	ZL201730021145.4	外观设计	2017年7月11日	原始取得	无
14	一种酱油定量分析模型的建立方法	海天味业、高明海天、醋业集团	ZL201811412543.9	发明	2021年2月26日	原始取得	无
15	一种检测酱油品质的方法及系统	海天味业、高明海天、醋业集团	ZL201811412547.7	发明	2019年8月20日	原始取得	无
16	包装用容器	海天味业	ZL202030151647.0	外观设计	2020年8月7日	原始取得	无

附件四 发行人及其境内重要子公司在中国境内拥有的重要软件著作权

序号	软件名称	著作权人	登记号	证书号	登记日期	他项权利
1	采购寻源系统	海天味业	2021SR0572481	软著登字第7295107号	2021年4月21日	无
2	采购计划、采购订单自动分配系统	海天味业	2021SR0580820	软著登字第7303446号	2021年4月22日	无
3	供应商管理系统	海天味业	2021SR0572504	软著登字第7295130号	2021年4月21日	无
4	安全库存管理系统	海天味业	2021SR0572466	软著登字第7295092号	2021年4月21日	无
5	自动排产管理系统	海天味业	2021SR0572473	软著登字第7295099号	2021年4月21日	无
6	协同发运管理系统	海天味业	2021SR0580799	软著登字第7303425号	2021年4月22日	无
7	MES生产制造执行管理系统	海天味业	2021SR0572485	软著登字第7295111号	2021年4月21日	无
8	质检管理系统	海天味业	2021SR0572482	软著登字第7295108号	2021年4月21日	无
9	小康买买经销商进货APP平台	海天味业	2021SR0572484	软著登字第7295110号	2021年4月21日	无
10	小康买买门店APP	海天味业	2021SR0695437	软著登字第7418063号	2021年5月14日	无
11	销售支持平台系统	海天味业	2021SR0580800	软著登字第7303426号	2021年4月22日	无
12	小康买买A端管理系统	海天味业	2021SR0580802	软著登字第7303428号	2021年4月22日	无
13	小康买买自动分单系统	海天味业	2021SR0580801	软著登字第7303427号	2021年4月22日	无
14	出口管理系统	海天味业	2021SR0572467	软著登字第7295093号	2021年4月21日	无

附件五 发行人及其重要控股子公司在中国境内拥有的重要作品著作权

序号	作品名称	著作权人	登记号	登记日期	他项权利
1	海天标签辑系列	海天味业	作登字19-2009-L-0033	2009年4月10日	无
2	海天产品包装标签辑	海天味业	粤作登字-2012-L-00000416	2012年12月26日	无
3	海天经典酱油系列标贴图案	海天味业	粤作登字-2018-L-00000446	2018年3月6日	无
4	海天黄豆版金标生抽酱油系列标贴图案	海天味业	粤作登字-2018-L-00000445	2018年3月6日	无
5	海天黄豆酱系列标贴图案	海天味业	粤作登字-2016-L-00000240	2016年5月3日	无
6	“海天”小房子标识图案	海天味业	粤作登字-2016-F-00003544	2016年5月3日	无
7	海天产品包装图（欢乐豆）	海天味业	粤作登字-2012-F-00005431	2012年12月26日	无
8	海天产品包装图（娅米）	海天味业	粤作登字-2012-F-00005432	2012年12月26日	无
9	娅米de阳光城堡	海天味业	粤作登字-2018-F-00018824	2018年7月31日	无
10	娅米阳光城堡之美味向前冲	海天味业	粤作登字-2019-H-00000002	2019年2月22日	无

附件六 发行人及其境内重要子公司在中国境内拥有的重要域名

序号	权利人	域名	注册日期	到期日期	ICP备案证号	他项权利
1	海天味业	haitian-food.com	1999年9月2日	2029年9月2日	粤ICP备12054983号-1	无
2	海天味业	haday.cn	2012年2月29日	2033年4月9日	粤ICP备12054983号-1	无
3	海天味业	haitian-ysc.com	2018年4月19日	2026年4月19日	粤ICP备12054983号-3	无
4	海天味业	hadayfoods.com	2024年7月12日	2029年7月12日	粤ICP备12054983号-17	无