

上海兰迪律师事务所

关于

浙江嘉益保温科技股份有限公司
向不特定对象发行可转换公司债券之

补充法律意见书（二）



中国上海市虹口区东大名路 1089 号北外滩来福士广场东塔 16 楼（200082）
16th Floor, East Tower, Raffles City, No.1089, Dongdaming Road,
Hongkou District, 200082, Shanghai, China
Tel: 8621-66529952 Fax: 8621-66522252
www.landinglawyer.com

目 录

释 义.....	3
第一部分 关于历轮问询函回复内容的补充更新.....	6
《问询函》问题 2.....	6
第二部分 对补充核查期间事项的补充披露.....	8
一、 本次发行的批准和授权.....	8
二、 发行人本次发行的主体资格.....	8
三、 本次发行的实质条件.....	8
四、 发行人的设立.....	8
五、 发行人的独立性.....	9
六、 发行人的股东和实际控制人.....	9
七、 发行人的股本及演变.....	10
八、 发行人的业务.....	10
九、 关联交易及同业竞争.....	11
十、 发行人的主要财产.....	13
十一、 发行人的重大债权债务.....	26
十二、 发行人重大资产变化及收购兼并.....	29
十三、 发行人章程的制定与修改.....	29
十四、 发行人股东大会、董事会、监事会议事规则及规范运作.....	29
十五、 发行人董事、监事、高管及其变化.....	30
十六、 发行人的税务.....	30
十七、 发行人的环境保护和产品质量、技术等标准.....	32
十八、 发行人的募集资金的运用.....	33
十九、 发行人业务发展目标.....	35
二十、 诉讼、仲裁或行政处罚.....	35
二十一、 发行人募集说明书法律风险的评价.....	36
二十二、 针对审核关注要点的核查情况.....	36
二十三、 本次发行的总体结论性意见.....	36

释 义

在本补充法律意见书中，除非文义另有所指，下列简称和词语具有以下含义：

本所、本所律师	指	上海兰迪律师事务所或其律师
浙商、保荐机构	指	浙商证券股份有限公司
天健、审计机构	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
发行人、公司、嘉益股份	指	浙江嘉益保温科技股份有限公司
嘉益有限	指	发行人前身浙江嘉益保温容器有限公司、浙江嘉益日用制品有限公司 [公司设立时名称为浙江嘉益日用制品有限公司，2016年11月更名为浙江嘉益保温容器有限公司]
嘉韶云华	指	浙江嘉韶云华投资管理有限公司
嘉金投资	指	武义嘉金投资管理合伙企业（有限合伙）
饮水科技	指	Drink Tech Inc.，中文名饮水科技有限公司
嘉益控股	指	CAYI HOLDINGS PRIVATE LIMITED，中文名嘉益控股有限公司
越南嘉益	指	CAYI TECHNOLOGY VIETNAM COMPANY LIMITED，中文名嘉益科技（越南）有限公司
镁歌贸易	指	杭州镁歌贸易有限公司
镁悦贸易	指	杭州镁悦贸易有限公司，已于2023年6月30日注销
汉悦贸易	指	杭州汉悦贸易有限公司，已于2023年6月30日注销
汉歌工贸	指	浙江武义县汉歌工贸有限公司，曾用名杭州汉歌贸易有限公司
秦歌贸易	指	武义秦歌贸易有限公司，曾用名杭州秦歌贸易有限公司
吻吻鱼	指	杭州吻吻鱼科技有限公司
PMI	指	Pacific Market International, LLC 及下属公司
Takeya	指	Takeya Chemical Industry Co., LTD.
本次发行	指	发行人本次向不特定对象发行可转换公司债券
可转债	指	可转换公司债券
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
中登公司	指	中国证券登记结算有限责任公司
报告期	指	2020年、2021年、2022年及2023年1-6月
《募集说明书》	指	发行人为本次发行而编制的《浙江嘉益保温科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》
《审计报告》	指	天健出具的《审计报告》（天健审[2021]168号、天健审[2022]4308号、天健审[2023]4568号）
《年度报告》	指	发行人《2021年年度报告》《2022年年度报告》
《半年度报告》	指	发行人《2023年半年度报告》
《公司章程》	指	根据上下文需要，指发行人及其前身制定并不时修订的《浙江嘉益保

		温科技股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》及其历次修订
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》及其历次修订
《管理办法》	指	《上市公司证券发行注册管理办法》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2023年修订）》
《编报规则》	指	《公开发行证券公司信息披露的编报规则第12号——公开发行证券的法律意见书和律师工作报告》
《证券法律业务管理办法》	指	《律师事务所从事证券法律业务管理办法》
《证券法律业务执业规则》	指	《律师事务所证券法律业务执业规则（试行）》
《章程指引》	指	《上市公司章程指引》及其历次修订
中国	指	中华人民共和国（仅为本补充法律意见书之目的，不包括香港特别行政区、澳门特别行政区及台湾地区）
中国法律	指	由中华人民共和国立法机关、有权部门等公开颁布并实施的有关法律、法规、规范性文件
元、万元	指	人民币元、万元

特别说明：本补充法律意见书所涉数据的尾数差异或不符系四舍五入所致

上海兰迪律师事务所
关于浙江嘉益保温科技股份有限公司
向不特定对象发行可转换公司债券之
补充法律意见书（二）

致：浙江嘉益保温科技股份有限公司

本所接受发行人委托，作为发行人本次发行的专项法律顾问，根据《公司法》《证券法》《管理办法》《编报规则》《证券法律业务管理办法》《证券法律业务执业规则》等法律、行政法规、规章、规范性文件和中国证监会的有关规定，按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，就发行人本次发行事宜出具了《上海兰迪律师事务所关于浙江嘉益保温科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券之律师工作报告》（简称“《律师工作报告》”）、《上海兰迪律师事务所关于浙江嘉益保温科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券之法律意见书》（简称“《法律意见书》”）、《上海兰迪律师事务所关于浙江嘉益保温科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券之补充法律意见书（一）》（简称“《补充法律意见书（一）》”，与《律师工作报告》《法律意见书》合称“已申报律师文件”）。

鉴于深交所于2023年7月6日下发了《关于浙江嘉益保温科技股份有限公司申请向不特定对象发行可转换公司债券的审核问询函》（审核函〔2023〕020110号）（以下简称“《问询函》”），且自《法律意见书》至本补充法律意见书出具日期间（简称“补充核查期间”）发行人的有关情况发生了变化，本所就发行人的最新情况出具本补充法律意见书。

本补充法律意见书是对已申报律师文件的更新和补充，并构成其不可分割的一部分。除非本补充法律意见书中另有说明，本补充法律意见书中所使用的简称和词语与已申报律师文件中已定义的同义词语具有相同的含义。本所在已申报律师文件中发表法律意见的前提、假设和声明同样适用于本补充法律意见书。

第一部分 关于历轮问询函回复内容的补充更新

《问询函》问题 2

本次拟募集资金不超过 4 亿元，用于越南年产 1,350 万只不锈钢真空保温杯生产建设项目（以下简称项目一）、年产 1,000 万只不锈钢真空保温杯生产线建设项目（以下简称项目二）及补充流动资金。项目一的实施主体为境外子公司嘉益越南公司，土地使用权证正在办理中，达产后税后投资内部收益率为 21.64%，年度利润总额 8,019.58 万元。项目二亦为公司首发募投项目之一，首发募投项目达产时间延期至 2023 年 12 月 31 日。截至 2023 年 3 月 31 日，前次募投项目之一“研发检测中心建设项目”（以下简称研发项目）募集资金使用进度仅为 1.93%，该项目达到预定可使用状态日期为 2023 年 6 月 30 日。

请发行人补充说明：（1）在越南实施项目一的原因及商业合理性，发行人是否有在境外投资、生产、管理的相关经验，是否具备在越南实施项目一的人员、技术、市场等储备；（2）项目一是否完成所需的境内外审批或备案手续，是否符合项目实施国及所在地的产业政策，项目一募集资金投入实施主体的方式，募集资金出境需履行的相关程序，是否存在障碍；（3）项目一取得土地使用权的最新进展，预计取得的时间，是否存在重大不确定性；（4）项目二目前建设进展及变更情况，是否履行相关程序，本次募集资金与前次募集资金是否可以有效区分；研发项目使用进度较低的原因及合理性，是否按计划投入，是否存在延期风险；（5）结合市场容量、产能扩张幅度、募投项目目标客户、是否需要认证、在手订单或意向性合同等，分项目说明新增产能规模的合理性，是否存在产能消化风险；（6）结合在越南实施项目一面临的成本、费用情况、汇率变化情况、募投项目毛利率与公司现有及同行业公司对比情况，分项目说明效益测算的合理性和谨慎性；（7）项目二在本次和前次募集资金预案的效益预测是否存在差异，如是，说明造成差异的原因，相关影响因素是否消除；（8）量化分析本次募投项目新增折旧摊销对发行人业绩的影响。

请发行人补充披露（1）（3）（4）（5）（6）（8）相关风险。

请保荐人核查并发表明确意见，会计师核查（4）（5）（6）（7）（8）并发表明确意见，发行人律师核查（2）（3）并发表明确意见。

答复：

本所律师已在《补充法律意见书（一）》对本问题予以回复。截至本补充法律意见书出具日，本问题回复内容无变化。

第二部分 对补充核查期间事项的补充披露

一、本次发行的批准和授权

补充核查期间，发行人本次发行的批准和授权未发生变化。截至本补充法律意见书出具日，发行人股东大会已作出的本次发行的批准和授权仍在有效期内。

发行人本次发行尚需取得深交所审核通过并报中国证监会同意注册。

二、发行人本次发行的主体资格

补充核查期间，发行人本次发行的主体资格未发生变化。截至本补充法律意见书出具日，发行人有效存续，仍具备《公司法》《证券法》及《管理办法》规定的本次发行的主体资格。

三、本次发行的实质条件

补充核查期间，发行人本次发行的各项实质条件未发生变化。截至本补充法律意见书出具日，发行人本次发行符合《公司法》《证券法》《管理办法》的相关规定，仍具备本次发行的各项实质条件。

四、发行人的设立

补充核查期间，发行人的设立相关事宜未发生变化。

五、发行人的独立性

补充核查期间，发行人的独立性未发生变化。截至本补充法律意见书出具日，发行人的业务、资产、人员、机构、财务独立，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。

六、发行人的股东和实际控制人

(一) 主要股东

根据发行人于中登公司查询的股东名册，截至 2023 年 6 月 30 日，发行人总股本为 104,030,000 股，前十大股东及其持股情况如下：

序号	股东名称/姓名	持股数（股）	持股比例
1	浙江嘉韶云华投资管理有限公司	49,218,750	47.31%
2	武义嘉金投资管理合伙企业（有限合伙）	9,375,000	9.01%
3	戚兴华	8,531,250	8.20%
4	陈曙光	7,875,000	7.57%
5	中国工商银行股份有限公司-汇添富外延增长主题股票型证券投资基金	507,600	0.49%
6	中信证券股份有限公司	412,935	0.40%
7	吕美航	410,400	0.39%
8	招商银行股份有限公司-华安汇嘉精选混合型证券投资基金	409,100	0.39%
9	中国建设银行股份有限公司-南方品质优选灵活配置混合型证券投资基金	379,086	0.36%
10	中国建设银行股份有限公司-华夏新兴消费混合型证券投资基金	375,600	0.36%
合计		77,494,721	74.48%

(二) 控股股东及实际控制人

截至 2023 年 6 月 30 日，发行人的控股股东仍为嘉韶云华，实际控制人仍为戚兴华、陈曙光。

七、发行人的股本及演变

(一) 发行人上市以来的股本演变

补充核查期间，发行人于 2023 年 8 月办理完毕回购注销 3 万股限制性股票的减资工商变更登记手续，嘉益股份的注册资本由 10,403 万元变更为 10,400 万元。

(二) 发行人主要股东的股份质押情况

截至 2023 年 6 月 30 日，发行人持股 5%以上股东的股份不存在质押、司法查封等情形。

八、发行人的业务

(一) 发行人的经营范围、经营方式和业务资质

补充核查期间，除发行人孙公司镁悦贸易和汉悦贸易于 2023 年 6 月 30 日注销外，发行人及子公司的经营范围、经营方式和业务资质未发生变化。

(二) 发行人在中国大陆以外的业务

截至本补充法律意见书出具日，发行人在中国大陆以外的 3 家子/孙公司情况未发生变化。

(三) 发行人业务变更情况

补充核查期间，发行人主营业务未发生变化。

(四) 发行人的主营业务

根据《募集说明书》《审计报告》《半年度报告》，发行人的主营业务为各种不同材质的饮品、食品容器的研发设计、生产与销售。2020 年、2021 年、2022 年及 2023 年 1-6 月发行人主营业务收入占营业收入的比例分别为 98.56%、97.54%、97.61%及 96.64%，发行人报告期内主营业务突出。

(五) 发行人的持续经营

截至本补充法律意见书出具日，发行人具备持续经营能力，不存在持续经营的实质性法律障碍。

九、关联交易及同业竞争

(一) 发行人的关联方

发行人关联方孙公司镁悦贸易和汉悦贸易于 2023 年 6 月 30 日注销。此外，发行人 2023 年 1-6 月的其他关联方没有发生变化。

(二) 关联交易

根据《半年度报告》《募集说明书》并经核查，发行人 2023 年 1-6 月的关联交易情况如下：

1. 采购商品/接受劳务

关联方	关联交易内容	发生金额（万元）
		2023 年 1-6 月
嘉韶云华	饮品	16.92

2. 销售商品/提供劳务

关联方	关联交易内容	发生金额（万元）
		2023 年 1-6 月
吻吻鱼	销售不锈钢真空保温器皿	12.73

3. 关联租赁

出租方	租赁资产种类	承担的租赁负债利息支出 （万元）	增加的使用权资产 （万元）
		2023 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
陈曙光	房屋及建筑物	0.50	18.94

4. 关键管理人员报酬

项目	金额（万元）
	2023 年 1-6 月
关键管理人员报酬	243.19

高管股权激励收入	722.37
----------	--------

5. 其他关联交易

公司 2023 年 1-6 月向胡美红支付食堂费用 19.54 万元。

6. 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目	关联方	账面余额（万元）
		2023-06-30
应收账款	吻吻鱼	41.77

(2) 应付项目

项目	关联方	金额（万元）
		2023-06-30
应付账款	嘉韶云华	16.92

(三) 关联交易的决策程序及公允性

发行人召开的第二届董事会第二十一次会议审议通过了《关于 2023 年度日常关联交易预计的议案》。独立董事对上述关联交易事项进行了事前认可并发表独立意见，公司上述关联交易事项属于公司正常经营范围内的常规业务，相关关联交易定价公允，符合相关法律法规和《公司章程》的规定，有利于公司生产经营的持续稳定，符合公司实际需求，不会损害公司及中小股东利益，符合公司和股东的整体利益，关联董事已回避表决，关联交易事项决策程序合法合规。

经核查，发行人关联董事在对前述议案表决时进行了回避，独立董事和监事会成员未发表不同意见。

发行人已就 2023 年 1-6 月的日常关联交易预计履行了决策程序，关联交易定价公允，不存在损害发行人及其他股东利益的情况。

(四) 关联交易的规范制度

补充核查期间，发行人关联交易的规范制度未发生变化。

(五) 同业竞争

截至本补充法律意见书出具日，发行人与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争。

(六) 避免同业竞争的措施

补充核查期间，发行人避免同业竞争的措施未发生变化。

(七) 发行人对关联交易和同业竞争事项的披露

发行人在为本次发行而编制的《募集说明书》中对有关关联交易和避免同业竞争的承诺或措施进行了充分披露，没有重大遗漏或重大隐瞒。

十、发行人的主要财产

(一) 对外投资

补充核查期间，发行人的全资孙公司镁悦贸易和汉悦贸易已于 2023 年 6 月 30 日注销，发行人的控股子公司由 8 家变更为 6 家。

补充核查期间，镁歌贸易的法定代表人发生了变化，其他子/孙公司没有变化。镁歌贸易变更后情况如下：

统一社会信用代码	91330103MA2GL9Y949
名称	杭州镁歌贸易有限公司
类型	有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）
住所	浙江省杭州市拱墅区现代置业大厦西楼 1501（办公）室
法定代表人	俞媛媛
注册资本	2,500 万元
成立日期	2019 年 4 月 2 日
营业期限	至无固定期限
经营范围	批发、零售、网上销售：厨卫用品，工艺美术品，化妆品（除分装），日用百货，体育用品，电子产品，针纺织品，皮革制品，橡胶制品，文具，宠物用品，办公设备，卫生洁具，五金交电，仪器仪表，通讯设备，摄影器材，金属材料，建筑材料，装饰材料，机械设备，服装，鞋帽，珠宝首饰，计算机软硬件；服务：计算机软硬件、计算机网络技术的技术开发、技术服务、技术咨询、成果转化，计算

	机系统集成，计算机网络工程，第二类增值电信业务，动漫设计，企业营销策划，会务服务，设计、制作、代理、发布国内广告（除网络广告发布）。（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）
--	--

(二) 土地使用权、房屋所有权和在建工程

补充核查期间，发行人及子公司的土地使用权和房屋所有权未发生变化。

根据《半年度报告》，截至 2023 年 6 月 30 日，发行人在建工程账面余额 4,759.08 万元，具体情况如下：

工程名称	账面余额（万元）	工程状态
1#、2#宿舍楼项目	2,269.23	在建
越南年产 1,350 万只不锈钢真空保温杯生产建设项目	1,783.48	在建
其他（光伏工程）	706.38	在建
合计	4,759.08	-

1#、2#宿舍楼项目位于武义县白洋街道牛背金工业区金牛路 1 号等，已取得土地使用权[权证号为浙（2020）武义县不动产权第 0007345 号]、《建设工程规划许可证》（建字第 330723202202038 号）和《建筑工程施工许可证》（编号为 330723202205180101）。

越南年产 1,350 万只不锈钢真空保温杯生产建设项目，越南嘉益已签订《北宁省安丰 II-C 工业区土地租赁合同》（编号为 20/2023/BDS-HDKT），并实际取得该土地租赁合同项下 72,430 平方米土地（正式地块编号为 CN1-1），土地使用权证在办理中。

经核查，截至本补充法律意见书出具日，前述在建工程不存在抵押、质押或优先权等权利瑕疵或限制。







(三) 商标、专利等无形资产

1. 商标

经查，截至本法律意见书出具日，发行人及其子公司合法取得并拥有 111 项境内注册商标，前述注册商标均在有效的权利期限内，不存在抵押、质押或优先权等权利瑕疵或限制，具体情况如下：

序号	权利人	商标	类别	申请/ 注册号	专用权期限
1	嘉益股份		21	5811262	2019-10-21 至 2029-10-20
2	嘉益股份	Café 7 Tea	21	6325423	2020-02-28 至 2030-02-27
3	嘉益股份	Seven 7 Tea	21	6325422	2020-02-28 至 2030-02-27
4	嘉益股份		21	6862523	2020-04-21 至 2030-04-20
5	嘉益股份		21	21245090	2017-11-07 至 2027-11-06
6	嘉益股份		21	23440493	2018-03-28 至 2028-03-27
7	嘉益股份	嘉云华	21	23439869	2018-03-21 至 2028-03-20
8	嘉益股份		21	25050275	2018-09-14 至 2028-09-13
9	嘉益股份		21	25045868	2018-09-14 至 2028-09-13
10	嘉益股份	嘉益	21	25044332	2018-06-28 至 2028-06-27
11	嘉益股份	CAYI	21	25042666	2018-06-28 至 2028-06-27
12	嘉益股份	饮科技	21	27621445	2018-10-28 至 2028-10-27
13	嘉益股份	饮科	21	27618629	2018-10-21 至 2028-10-20
14	嘉益股份	饮用科技	21	27603467	2018-10-21 至 2028-10-20
15	嘉益股份	DRINTECH	21	27614080	2018-10-21 至 2028-10-20
16	嘉益股份		21	27600874	2018-10-21 至 2028-10-20
17	嘉益股份		30	28566399	2019-03-07 至 2029-03-06
18	嘉益股份		29	28576922	2018-12-14 至 2028-12-13
19	嘉益股份		6	28563157	2019-02-14 至 2029-02-13
20	嘉益股份		36	28565515	2019-02-28 至 2029-02-27
21	嘉益股份		22	28566625	2018-12-07 至 2028-12-06
22	嘉益股份		10	28557942	2018-12-07 至 2028-12-06
23	嘉益股份		9	28568923	2019-02-28 至 2029-02-27

序号	权利人	商标	类别	申请/ 注册号	专用权期限
24	嘉益股份		12	28555029	2019-02-21 至 2029-02-20
25	嘉益股份		13	28575618	2018-12-07 至 2028-12-06
26	嘉益股份		16	28565341	2019-02-28 至 2029-02-27
27	嘉益股份		18	28569782	2018-12-07 至 2028-12-06
28	嘉益股份		25	28565136	2019-02-14 至 2029-02-13
29	嘉益股份		39	28576006	2018-12-14 至 2028-12-13
30	嘉益股份		37	28567961	2018-12-07 至 2028-12-06
31	嘉益股份		27	28575702	2018-12-14 至 2028-12-13
32	嘉益股份		21	28560376	2018-12-07 至 2028-12-06
33	嘉益股份		24	28554606	2019-02-14 至 2029-02-13
34	嘉益股份		5	28560578	2019-02-14 至 2029-02-13
35	嘉益股份		4	28572073	2018-12-07 至 2028-12-06
36	嘉益股份		43	28562374	2018-12-07 至 2028-12-06
37	嘉益股份		45	28571294	2018-12-07 至 2028-12-06
38	嘉益股份		19	28569798	2018-12-07 至 2028-12-06
39	嘉益股份		34	28566454	2018-12-07 至 2028-12-06
40	嘉益股份		28	28575714	2019-02-14 至 2029-02-13
41	嘉益股份		23	28567434	2018-12-07 至 2028-12-06
42	嘉益股份		8	28569460	2018-12-07 至 2028-12-06
43	嘉益股份		3	28568800	2019-02-14 至 2029-02-13
44	嘉益股份		1	28575569	2018-12-07 至 2028-12-06
45	嘉益股份		2	28554843	2018-12-07 至 2028-12-06
46	嘉益股份		44	28577204	2018-12-14 至 2028-12-13
47	嘉益股份		38	28567783	2019-02-14 至 2029-02-13
48	嘉益股份		41	28572470	2019-03-07 至 2029-03-06
49	嘉益股份		40	28571417	2018-12-07 至 2028-12-06
50	嘉益股份		17	28565368	2018-12-07 至 2028-12-06
51	嘉益股份		11	28565882	2019-03-07 至 2029-03-06
52	嘉益股份		14	28561546	2018-12-07 至 2028-12-06
53	嘉益股份		26	28559942	2018-12-07 至 2028-12-06
54	嘉益股份		15	28561567	2018-12-07 至 2028-12-06
55	嘉益股份		7	28565815	2019-03-07 至 2029-03-06
56	嘉益股份	魅力加	21	29185810	2019-01-07 至 2029-01-06
57	嘉益股份	美力嘉	21	29191110	2019-01-14 至 2029-01-13
58	嘉益股份	MERRICA [®]	21	29191155	2019-01-14 至 2029-01-13

序号	权利人	商标	类别	申请/ 注册号	专用权期限	
59	嘉益股份		21	29711817	2019-02-07 至 2029-02-06	
60	嘉益股份		21	47527732	2021-05-2 至 2031-05-27	
61	嘉益股份		21	47505961	2021-04-28 至 2031-04-27	
62	嘉益股份		21	47496373	2021-05-21 至 2031-05-20	
63	嘉益股份		44	48327872	2021-04-07 至 2031-04-06	
64	嘉益股份		36	48323335	2021-04-07 至 2031-04-06	
65	嘉益股份		41	48323044	2021-04-07 至 2031-04-06	
66	嘉益股份		10	48325624	2021-03-21 至 2031-03-20	
67	嘉益股份		12	48350575	2021-04-07 至 2031-04-06	
68	嘉益股份		6	48349552	2021-04-07 至 2031-04-06	
69	嘉益股份		26	48349592	2021-04-07 至 2031-04-06	
70	嘉益股份		11	48325629	2021-03-21 至 2031-03-20	
71	嘉益股份		18	48333677	2021-04-07 至 2031-04-06	
72	嘉益股份		22	48350642	2021-04-07 至 2031-04-06	
73	嘉益股份		13	48319595	2021-04-07 至 2031-04-06	
74	嘉益股份		40	48339297	2021-03-28 至 2031-03-27	
75	嘉益股份		38	48323018	2021-03-21 至 2031-03-20	
76	嘉益股份		34	48354038	2021-04-07 至 2031-04-06	
77	嘉益股份		27	48319706	2021-04-07 至 2031-04-06	
78	嘉益股份			23	48337272	2021-04-21 至 2031-04-20
79	嘉益股份			28	48353998	2021-04-07 至 2031-04-06
80	嘉益股份			25	48353973	2021-04-07 至 2031-04-06
81	嘉益股份			7	48325608	2021-04-07 至 2031-04-06
82	嘉益股份			5	48333585	2021-04-07 至 2031-04-06
83	嘉益股份			3	48339404	2021-03-28 至 2031-03-27
84	嘉益股份			45	48336874	2021-04-07 至 2031-04-06
85	嘉益股份			42	48336848	2021-04-07 至 2031-04-06
86	嘉益股份			29	48333466	2021-04-07 至 2031-04-06
87	嘉益股份			30	48333483	2021-04-07 至 2031-04-06
88	嘉益股份			24	48341281	2021-03-28 至 2031-03-27
89	嘉益股份		21	48326291	2021-04-07 至 2031-04-06	
90	嘉益股份		19	48353928	2021-04-07 至 2031-04-06	
91	嘉益股份		2	48320702	2021-04-07 至 2031-04-06	
92	嘉益股份		1	48349506	2021-04-07 至 2031-04-06	
93	嘉益股份		4	48325586	2021-04-07 至 2031-04-06	

序号	权利人	商标	类别	申请/注册号	专用权期限
94	嘉益股份		39	48327826	2021-03-21 至 2031-03-20
95	嘉益股份		16	48341239	2021-03-28 至 2031-03-27
96	嘉益股份		8	48333605	2021-04-21 至 2031-04-20
97	嘉益股份		43	48327863	2021-03-28 至 2031-03-27
98	嘉益股份		37	48332301	2021-04-21 至 2031-04-20
99	嘉益股份		17	48353917	2021-04-07 至 2031-04-06
100	嘉益股份		14	48350602	2021-04-07 至 2031-04-06
101	嘉益股份		15	48353904	2021-04-07 至 2031-04-06
102	嘉益股份		9	48333610	2021-04-07 至 2031-04-06
103	嘉益股份			7	53264727
104	嘉益股份		21	53259423	2021-11-14 至 2031-11-13
105	嘉益股份		11	54791174	2021-10-28 至 2031-10-27
106	嘉益股份		11	55862097	2021-12-07 至 2031-12-06
107	嘉益股份		11	55830453	2021-12-07 至 2031-12-06
108	镁歌贸易		21	1560951	2021-04-28 至 2031-04-27
109	镁歌贸易		21	1934440	2022-11-21 至 2032-11-20
110	镁歌贸易		21	9945446	2022-11-14 至 2032-11-13
111	镁歌贸易		21	14431908	2015-06-21 至 2025-06-20

截至本法律意见书出具日，发行人及其子公司合法取得并拥有 20 项境外注册商标，除申请/注册号为 T1306085J、IDM000488895 两项商标在等待续展核准外，其他 18 项注册商标均在有效的权利期限内，不存在抵押、质押或优先权等权利瑕疵或限制，具体情况如下：

序号	权利人	商标	申请/注册号	注册国家或地区	类别	有效期至	取得方式
1	嘉益股份		18395126	欧盟	21	2031.02.09	原始取得
2	嘉益股份		67722695	美国	21	2032.05.24	原始取得

序号	权利人	商标	申请/注册号	注册国家或地区	类别	有效期至	取得方式
3	嘉益股份	MERRICA	5892748	美国	21	2029.10.22	原始取得
4	嘉益股份		1379435	日本、俄罗斯	21	2027.09.04	原始取得
5	嘉益股份	MIGO	302686447	中国香港	21	2023.07.28	受让取得
6	嘉益股份	MIGO	200010723	中国香港	21	2026.12.08	受让取得
7	嘉益股份	MIGO	IR1176932	印度、菲律宾	21	2023.08.29	受让取得
8	嘉益股份	M I G O	4441994	日本	21	2030.12.22	受让取得
9	嘉益股份	MIGO	IR 859858	日本、韩国、澳大利亚、欧盟、新西兰	21	2025.06.22	受让取得
10	嘉益股份	MIGO	4004773100000	韩国	21	2030.09.21	受让取得
11	嘉益股份	MIGO	943818	中国台湾	21	2031.05.31	受让取得
12	嘉益股份	MIGO	1645998	中国台湾	21	2024.05.31	受让取得
13	嘉益股份	MIGO	T1306085J	新加坡	21	2023.04.17	受让取得
14	嘉益股份	MIGO	44799	文莱	21	2023.11.08	受让取得
15	嘉益股份	MIGO	IDM000488895	印度尼西亚	21	2023.04.30	受让取得
16	嘉益股份	MIGO	171101734	泰国	21	2023.08.20	受让取得
17	嘉益股份	MIGO	Kor128105	泰国	21	2030.02.10	受让取得
18	嘉益股份	MIGO	N/77926	中国澳门	21	2028.02.28	受让取得
19	嘉益股份	MIGO	2013058441	马来西亚	21	2023.08.16	受让取得
20	嘉益股份	MERRICA	01758491	欧盟	21	2028.09.18	原始取得

2. 专利

截至本法律意见书出具之日，发行人及其子公司合法取得并拥有 181 项专利，前述专利均在有效的权利期限内，不存在抵押、质押或优先权等权利瑕疵或限制，具体情况如下：

序号	权利人	专利名称	专利号	类型	申请日
----	-----	------	-----	----	-----

序号	权利人	专利名称	专利号	类型	申请日
1	嘉益股份	一种保温杯杯盖测泄漏装置及保温杯自动化生产设备	2018110178865	发明	2018-09-03
2	嘉益股份	一种方便喝水的防倾洒水杯	201910914805X	发明	2019-09-26
3	嘉益股份	一种杯盖高频焊接结构	2016207105846	实用新型	2016-07-07
4	嘉益股份	一种双重饮水方式的咖啡杯	2016207101794	实用新型	2016-07-07
5	嘉益股份	一种咖啡杯	2016207099296	实用新型	2016-07-07
6	嘉益股份	一种凸轮盖	2016207102369	实用新型	2016-07-07
7	嘉益股份	一种保温杯用的水涨硬封模具	2016212782663	实用新型	2016-11-25
8	嘉益股份	一种保温杯用的座式水涨硬封模具	2016212784118	实用新型	2016-11-25
9	嘉益股份	一种不锈钢器皿的耐高温自动喷漆夹具	2016212866086	实用新型	2016-11-25
10	嘉益股份	一种不锈钢器皿使用的耐高温喷漆夹具	201621278418X	实用新型	2016-11-25
11	嘉益股份	一种液压成型的螺纹模具	2016212782818	实用新型	2016-11-25
12	嘉益股份	一种模具滑块二次抽芯结构	2017215245335	实用新型	2017-11-15
13	嘉益股份	一种杯体内螺纹模具牙套后退结构	2017215245161	实用新型	2017-11-15
14	嘉益股份	一种杯体内壁防拉丝模具结构	2017215244402	实用新型	2017-11-15
15	嘉益股份	一种杯体水胀模具的排水结构	2017215226423	实用新型	2017-11-15
16	嘉益股份	一种保温杯提手固定结构	2017215244385	实用新型	2017-11-15
17	嘉益股份	一种保温杯卷边配口焊接结构	2017218347311	实用新型	2017-12-25
18	嘉益股份	一种便于模具螺牙加工装置	2017218347260	实用新型	2017-12-25
19	嘉益股份	一种自动抛光机中可控伸缩的夹紧夹具	2017217764651	实用新型	2017-12-19
20	嘉益股份	一种杯盖模具螺纹结构	2017218357614	实用新型	2017-12-25
21	嘉益股份	一种便与携带使用的旅游壶	2017215245231	实用新型	2017-11-15
22	嘉益股份	一种外封提拉式吸嘴杯盖	2017215245532	实用新型	2017-11-15
23	嘉益股份	一种手提式真空吸管杯	2017215245388	实用新型	2017-11-15
24	嘉益股份	一种一键式开启运动吸嘴盖	2017215226565	实用新型	2017-11-15
25	嘉益股份	一种保温杯杯盖组件以及一种保温杯	2018210350895	实用新型	2018-07-02
26	嘉益股份	一种盛水容器的出水结构	2018210350912	实用新型	2018-07-02
27	嘉益股份	一种盛水容器的温显开关结构	2018210350823	实用新型	2018-07-02

序号	权利人	专利名称	专利号	类型	申请日
28	嘉益股份	一种盛水容器的出水以及温显联动控制结构	2018210336169	实用新型	2018-07-02
29	嘉益股份	一种壶盖开启结构	2018210267718	实用新型	2018-06-30
30	嘉益股份	一种保温杯杯盖的开关锁止结构	2018210266857	实用新型	2018-06-30
31	嘉益股份	一种儿童吸管杯盖及儿童吸管杯	2018210266838	实用新型	2018-06-30
32	嘉益股份	一种全方位出水盖弹跳结构	2018210252144	实用新型	2018-06-30
33	嘉益股份	一种可拆卸清洗的弹跳杯盖	2018210267224	实用新型	2018-06-30
34	嘉益股份	一种防吸附密封圈以及一种带盖水杯	2018210336205	实用新型	2018-07-02
35	嘉益股份	一种啤酒桶与卡圈定位夹具	2019203407361	实用新型	2019-03-18
36	嘉益股份	一种带自锁功能的弹跳盖	2019203407821	实用新型	2019-03-18
37	嘉益股份	一种杯盖压合装置	2019203416303	实用新型	2019-03-18
38	嘉益股份	一种弹跳盖	2019203407785	实用新型	2019-03-18
39	嘉益股份	一种杯盖	2019203416661	实用新型	2019-03-18
40	嘉益股份	一种啤酒桶	2019203525438	实用新型	2019-03-18
41	嘉益股份	一种杯子抛光固定底座	2019206412639	实用新型	2019-05-07
42	嘉益股份	一种智能温显盖	2019205066982	实用新型	2019-04-15
43	嘉益股份	一种吸管杯的杯盖	2019205058172	实用新型	2019-04-15
44	嘉益股份	一种杯身和杯柄的焊接装置	2019203408114	实用新型	2019-03-18
45	嘉益股份	一种可拆卸智能保温壶盖	2019205058083	实用新型	2019-04-15
46	嘉益股份	一种设置有推片盖组件的保温杯	2019218864069	实用新型	2019-11-05
47	嘉益股份	一种测量杯盖密封性的装置	2019217706551	实用新型	2019-10-22
48	嘉益股份	一种防喷溅弹跳吸管杯盖	2019221577924	实用新型	2019-12-05
49	嘉益股份	一种保温杯旋压装置	2019217706532	实用新型	2019-10-22
50	嘉益股份	一种保温杯水转印用固定装置	2019217706570	实用新型	2019-10-22
51	嘉益股份	一种设置有测气装置的杯子焊接生产线	2019217706778	实用新型	2019-10-22
52	嘉益股份	一种便用型推压式保温杯盖	2020209476086	实用新型	2020-05-29
53	嘉益股份	一种便用型杯盖注塑模具	2020209475952	实用新型	2020-05-29
54	嘉益股份	一种用于杯口滚螺纹的装置	2020207108361	实用新型	2020-05-05
55	嘉益股份	一种设置有插片的钢底及其制作模具	2020207108323	实用新型	2020-05-05
56	嘉益股份	一种杯体旋薄刀具	202021456145X	实用新型	2020-07-22
57	嘉益股份	一种简易型杯体开关结构	2021201088937	实用新型	2021-01-15
58	嘉益股份	一种快速降温杯盖	2020228669633	实用新型	2020-12-03
59	嘉益股份	一种便用型泄压保温杯	2021221079729	实用新型	2021-09-02

序号	权利人	专利名称	专利号	类型	申请日
60	嘉益股份	一种便用型保温过滤盖	2021221099652	实用新型	2021-09-02
61	嘉益股份	一种新型出水结构的杯盖	2021221099934	实用新型	2021-09-02
62	嘉益股份	一种旋转开关式出水盖	2021221079377	实用新型	2021-09-02
63	嘉益股份	一种保温杯防吸附式弹跳盖	2021221099991	实用新型	2021-09-02
64	嘉益股份	一种可调节固定夹具	2022219769896	实用新型	2022-07-29
65	嘉益股份	一种两用盖运动水壶	2022225596466	实用新型	2022-09-27
66	嘉益股份	一种便于组装的隐藏式提手盖	2022225683248	实用新型	2022-09-27
67	嘉益股份	一种按压式泄气保温杯	2022223891782	实用新型	2022-09-08
68	嘉益股份	一种按压式内双扣开盖杯	202222301776X	实用新型	2022-08-31
69	嘉益股份	一种双扣自锁保温杯	2022223160429	实用新型	2022-08-31
70	嘉益股份	一种便于出水的提手盖	2022222870647	实用新型	2022-08-30
71	嘉益股份	一种便于平衡内外气压的焖烧罐	202221990132X	实用新型	2022-07-30
72	嘉益股份	一种方便排气的保鲜桶	2022218693993	实用新型	2022-07-20
73	嘉益股份	真空杯 (CT-S313V)	2016303080741	外观设计	2016-07-07
74	嘉益股份	真空运动瓶 (CT-S4701V)	2016303080690	外观设计	2016-07-07
75	嘉益股份	不锈钢单层瓶 (1)	2016305831764	外观设计	2016-11-30
76	嘉益股份	不锈钢真空保温杯 (2)	2016305831707	外观设计	2016-11-30
77	嘉益股份	保温杯 (1009)	2016305832019	外观设计	2016-11-30
78	嘉益股份	保温杯 (带手柄)	201630576476X	外观设计	2016-11-26
79	嘉益股份	保温杯 (带手柄 2)	2016305764774	外观设计	2016-11-26
80	嘉益股份	保温杯 (带手柄 1)	2016305764721	外观设计	2016-11-26
81	嘉益股份	真空保温办公杯 (1)	2016305831853	外观设计	2016-11-30
82	嘉益股份	儿童杯	2016305831694	外观设计	2016-11-30
83	嘉益股份	真空保温办公杯 (2)	2016305832023	外观设计	2016-11-30
84	嘉益股份	双层不锈钢轧花杯 (2)	2016305831868	外观设计	2016-11-30
85	嘉益股份	桌面杯 (1)	2018303754762	外观设计	2018-07-12
86	嘉益股份	杯子 (随行杯)	2018303754495	外观设计	2018-07-12
87	嘉益股份	杯子 (小眼睛杯)	2018303754480	外观设计	2018-07-12
88	嘉益股份	焖烧罐	2018303751336	外观设计	2018-07-12
89	嘉益股份	杯子 (大号 CC 杯)	2018303754724	外观设计	2018-07-12
90	嘉益股份	运动瓶 (小口真空运动瓶)	2018306129617	外观设计	2018-10-31
91	嘉益股份	杯子 (真空桌面杯)	2018306129710	外观设计	2018-10-31
92	嘉益股份	咖啡壶	2018303754796	外观设计	2018-07-12
93	嘉益股份	杯子 (子弹头)	2018303758231	外观设计	2018-07-12
94	嘉益股份	桌面杯 (2)	2018303758068	外观设计	2018-07-12
95	嘉益股份	轻量杯	2018303758091	外观设计	2018-07-12
96	嘉益股份	杯子 (双头桌面泡茶杯)	2018307653440	外观设计	2018-12-28

序号	权利人	专利名称	专利号	类型	申请日
97	嘉益股份	杯子（运动 Tritan 杯）	2018307653370	外观设计	2018-12-28
98	嘉益股份	杯子（双头泡茶拎环杯）	2018307653934	外观设计	2018-12-28
99	嘉益股份	杯子（速冷杯）	2019300179621	外观设计	2019-01-14
100	嘉益股份	杯子（吸管杯）	2019300180440	外观设计	2019-01-14
101	嘉益股份	杯子（健身弹跳杯）	2019300179636	外观设计	2019-01-14
102	嘉益股份	杯子（轻量杯）	2019300180455	外观设计	2019-01-14
103	嘉益股份	保温杯（S3106V）	2020302022302	外观设计	2020-05-05
104	嘉益股份	咖啡杯（Hy3）	202030741015X	外观设计	2020-12-03
105	嘉益股份	玻璃杯（西雅图 1）	2020307848380	外观设计	2020-12-18
106	嘉益股份	玻璃杯（西雅图 2）	2020307848395	外观设计	2020-12-18
107	嘉益股份	公道杯	2021301421225	外观设计	2021-03-17
108	嘉益股份	水杯（11）	2021302312687	外观设计	2021-04-22
109	嘉益股份	水杯（7）	2021302312564	外观设计	2021-04-22
110	嘉益股份	水杯（6）	2021302312494	外观设计	2021-04-22
111	嘉益股份	水杯（9）	2021302312507	外观设计	2021-04-22
112	嘉益股份	水杯（5）	2021302312649	外观设计	2021-04-22
113	嘉益股份	水杯（10）	2021302312511	外观设计	2021-04-22
114	嘉益股份	水杯（3）	2021302312776	外观设计	2021-04-22
115	嘉益股份	水杯（8）	2021302307814	外观设计	2021-04-21
116	嘉益股份	水杯（1）	202130230808X	外观设计	2021-04-21
117	嘉益股份	水杯（4）	2021302302524	外观设计	2021-04-21
118	嘉益股份	水杯（2）	2021302307903	外观设计	2021-04-21
119	嘉益股份	双层茶杯（2）	2021301771869	外观设计	2021-03-31
120	嘉益股份	双层茶杯（1）	2021301771680	外观设计	2021-03-31
121	嘉益股份	保温杯（智能）	2021305782665	外观设计	2021-09-02
122	嘉益股份	保温杯（真空杯）	2021305785076	外观设计	2021-09-02
123	嘉益股份	桌面杯	2021305785199	外观设计	2021-09-02
124	嘉益股份	保温杯（内旋）	2021305785165	外观设计	2021-09-02
125	嘉益股份	随身杯	2021305785184	外观设计	2021-09-02
126	嘉益股份	冷饮杯	2021305785358	外观设计	2021-09-02
127	嘉益股份	旅行壶	2021305783121	外观设计	2021-09-02
128	嘉益股份	提手吸嘴盖	2021307081782	外观设计	2021-10-28
129	嘉益股份	保温杯（菱形）	2022300144925	外观设计	2022-01-11
130	嘉益股份	提手盖	2022301036345	外观设计	2022-03-02
131	嘉益股份	吸管杯	2022305287982	外观设计	2022-08-13
132	嘉益股份	咖啡杯（两用）	2022305288044	外观设计	2022-08-13
133	嘉益股份	吸嘴杯	2022305287855	外观设计	2022-08-13
134	嘉益股份	随行杯（提手 03）	2022304978146	外观设计	2022-08-02
135	嘉益股份	随行杯（提手 02）	2022304978216	外观设计	2022-08-02

序号	权利人	专利名称	专利号	类型	申请日
136	嘉益股份	焖烧罐	2022304935598	外观设计	2022-07-30
137	嘉益股份	水杯（小口瓶）	202230455444X	外观设计	2022-07-18
138	嘉益股份	随行杯（提手 01）	2022304978150	外观设计	2022-08-02
139	嘉益股份	随行杯（提手 04）	2022304977957	外观设计	2022-08-02
140	嘉益股份	运动水壶（两用盖）	2022306407267	外观设计	2022-09-27
141	镁歌贸易	一种储物盒及其盒体、盒盖和锁扣	201510243217X	发明	2015-05-13
142	镁歌贸易	用于吸管杯的杯盖	2013208373190	实用新型	2013-12-18
143	镁歌贸易	具有隐藏式拎绳的瓶盖	2014201220536	实用新型	2014-03-18
144	镁歌贸易	带储藏盒的水瓶	2014204924362	实用新型	2014-08-29
145	镁歌贸易	一种储藏容器及其组成部件	2015204038830	实用新型	2015-06-12
146	镁歌贸易	一种液体容器的盖体及液体容器	2015206909592	实用新型	2015-09-08
147	镁歌贸易	一种杯盖及水杯	2016209077408	实用新型	2016-08-18
148	镁歌贸易	一种杯盖及杯子	2017203634385	实用新型	2017-04-07
149	镁歌贸易	保温水杯	201330642550X	外观设计	2013-12-24
150	镁歌贸易	儿童水瓶	2013306425529	外观设计	2013-12-24
151	镁歌贸易	水杯（随行）	2013306428090	外观设计	2013-12-24
152	镁歌贸易	瓶塞	2013306425514	外观设计	2013-12-24
153	镁歌贸易	保温水瓶	2013306425548	外观设计	2013-12-24
154	镁歌贸易	水瓶	2013305412343	外观设计	2013-11-12
155	镁歌贸易	儿童旅行壶	2014300645619	外观设计	2014-03-26
156	镁歌贸易	旅行壶	2014300650301	外观设计	2014-03-26
157	镁歌贸易	食物容器（随行 1）	2014302610578	外观设计	2014-07-29
158	镁歌贸易	水瓶	2014302609621	外观设计	2014-07-29
159	镁歌贸易	食品容器	2014304478314	外观设计	2014-11-14
160	镁歌贸易	储物罐	2015301914621	外观设计	2015-06-12
161	镁歌贸易	水杯（具有固体盛放功能）	201530344104X	外观设计	2015-09-08
162	镁歌贸易	水杯（具有固体盛放功能）	2015303435640	外观设计	2015-09-08
163	镁歌贸易	杯子	2016301334955	外观设计	2016-04-20
164	镁歌贸易	杯子	2016301551389	外观设计	2016-04-29
165	镁歌贸易	杯子	2016305149050	外观设计	2016-10-21
166	镁歌贸易	杯子	2017301130327	外观设计	2017-04-07
167	镁歌贸易	水杯	2017302804613	外观设计	2017-06-29
168	镁歌贸易	杯子	2017304116849	外观设计	2017-09-01
169	镁歌贸易	杯子套件	2017304800602	外观设计	2017-10-10
170	镁歌贸易	加热罐（提手盖）	2021302951498	外观设计	2021-05-18
171	嘉益股份	一种推片直饮咖啡杯	2022228342137	实用新型	2022-10-27

序号	权利人	专利名称	专利号	类型	申请日
172	嘉益股份	一种带棘轮结构的全方位出水杯盖	2022223891405	实用新型	2022-09-08
173	嘉益股份	桌面杯	2022308495154	外观设计	2022-12-20
174	嘉益股份	运动瓶	2022307580198	外观设计	2022-11-14
175	嘉益股份	一种自动化密集料箱库	2022229463054	实用新型	2022-11-07
176	嘉益股份	手冲法压壶	202330118847X	外观设计	2023-03-15
177	嘉益股份	水杯（360°）	2023301394975	外观设计	2023-03-22
178	嘉益股份	吸嘴杯（大口）	2022307580874	外观设计	2022-11-14
179	嘉益股份	一种吸嘴直饮杯	2023205496525	实用新型	2023-03-15
180	嘉益股份	一种电压力罐	2023208378978	实用新型	2023-04-07
181	嘉益股份	双饮盖手柄杯	2023302699523	外观设计	2023-05-10

(四) 主要生产经营设备

根据《募集说明书》《半年度报告》，截至 2023 年 6 月 30 日，发行人专用设备账面价值 10,321.27 万元。经核查，发行人主要生产经营设备不存在权属纠纷或潜在纠纷，亦不存在担保或其他权利受限的情形。

(五) 主要财产的产权状况

截至本补充法律意见书出具日，发行人的主要财产权属明确，不存在权属纠纷或潜在纠纷。

(六) 主要财产的取得方式

截至本补充法律意见书出具日，发行人拥有的主要财产系通过购置、自建、自主研发及自主申请等方式取得，已取得完整的权属证书或者取得权属证书不存在实质性法律障碍。

(七) 主要财产所有权或使用权的受限情况

截至本补充法律意见书出具日，发行人拥有的主要财产所有权或使用权不存在担保或其他权利受到限制的情况。

(八) 租赁房屋、土地使用权的情况

补充核查期间，发行人及子公司新增一处租赁房产，具体情况如下：

序号	承租方	出租方	租赁地址	租赁面积 (m²)	租赁期限	租赁用途
1	越南嘉益	CMC 工业集团股份公司	越南河内市纸桥郡移忘后坊维新街 11 号 CMC 大楼 13 层	200.00	2023-06-01 至 2026-04-22	办公

十一、发行人的重大债权债务

(一) 重大合同

1. 采购合同

截至 2023 年 6 月 30 日，发行人正在履行的单笔订单、采购合同或年度采购金额预计在 2,000 万元以上的框架合同情况如下：

序号	供应商名称	合同标的	合同金额 (万元)	有效期/ 签订日期
1	浦项 (张家港) 不锈钢股份有限公司	冷轧不锈钢卷板	2,661.50	2023-04-27
2			4,938.90	2022-12-09
3	武义全进金属制品有限公司	钢件、钢件加工	框架合同	2017-12-01 至长期
4	东莞市增元硅胶制品有限公司	硅胶制品	框架合同	2018-01-01 至长期
5	浙江长晶工贸有限公司	冷轧不锈钢卷板	框架合同	2022-04-18 至长期
6	武义万博塑业有限公司	塑料粒子	框架合同	2022-01-06 至长期
7	永康市天卓不锈钢制品有限公司	钢件、钢件加工	框架合同	2019-07-11 至长期

2. 销售合同

截至 2023 年 6 月 30 日，发行人正在履行的单笔订单、销售合同或年度销售金额预计在 200 万美元以上的框架合同情况如下：

序号	客户名称	合同标的	合同金额 (万美元)	合同期限/ 签订日期
1	PMI	不锈钢保温真空器皿、玻璃器皿、不锈钢器皿、塑料器皿等	框架合同	2023-01-01 至 2025-12-31
2		不锈钢保温真空器皿等	473.83	2023-04-17

3			288.40	2023-03-29
4			235.80	2023-05-08
5	Takeya	不锈钢保温真空器皿等	249.88	2023-06-05

3.借款合同

截至 2023 年 6 月 30 日，发行人正在履行的金额在 1,000 万元以上人民币或等值外币的借款合同情况如下：

序号	借款人	贷款人	贷款期限	合同金额 (万元)	担保 情况
1	嘉益股份	中国建设银行股份有限公司武义支行	2023-03-08 至 2024-03-08	3,000.00	无

4.抵押担保合同

截至 2023 年 6 月 30 日，发行人没有正在履行的抵押、担保合同。

5.土地购置及工程施工合同

截至 2023 年 6 月 30 日，公司正在履行的土地购置及工程施工合同如下：

2023 年 5 月 11 日，越南嘉益与合力建设股份公司签署《建设工程施工合同》，合同约定：合力建设股份作为承包人，负责嘉益科技（越南）有限公司厂房建设工程，合同金额为 2,900 亿越南盾。

2023 年 5 月 4 日，越南嘉益与 Viglacera Corporation – JSC 公司（由其子公司 Viglacera Real Estate Company 代表）签订《北宁省安丰 II-C 工业区土地租赁合同》（编号为 20/2023/BDS-HDKT），土地面积为 72,430 平方米（正式地块编号为 CN1-1），使用期限为自越南嘉益签订土地租赁合同之日起（即 2023 年 5 月）至 2068 年 9 月 11 日止，租金总额为 2,565.11 亿越南盾。

2022 年 5 月 12 日，发行人与金华渝盛建设有限公司签署《建设工程施工合同》，合同约定：金华渝盛建设有限公司作为承包人，负责浙江嘉益保温科技股份有限公司 1#、2#宿舍楼及门卫建设项目的土建、安装等工程施工，合同金额为 3,580 万元。

6.其他合同

截至 2023 年 6 月 30 日，发行人正在履行的其他重大合同情况如下：

2018 年 8 月 29 日，发行人与宁波银行股份有限公司金华分行签订《金融市场业务主协议》，协议适用于金融市场业务交易，就嘉益股份委托宁波银行股份有限公司金华分行进行外汇即期、外汇远期、外汇掉期、外汇期权业务相关事项。在发生协议约定的终止事件时，经协议双方一致同意，可以终止协议项下的交易。2019 年 9 月 5 日，发行人与宁波银行股份有限公司金华分行签订《金融市场业务主协议补充协议》，指定了交易方式与授权交易人员。

2022 年 10 月 31 日，发行人与中国工商银行股份有限公司金华分行签订《中国工商银行股份有限公司结售汇业务总协议书》，协议适用于双方开展的远期结售汇、人民币外汇掉期、人民币外汇货币掉期及人民币外汇期权等人民币与外汇衍生产品交易业务，以及双方同意纳入该协议的其他业务。在该协议项下双方仍有交易存续时，该协议不得终止。双方所有交易履行结束后，一方可以书面通知另一方的形式终止协议。

经核查，上述重大合同合法有效，不存在影响合同履行的重大争议或纠纷。

(二) 侵权之债

截至本补充法律意见书出具日，发行人及子公司不存在因环境保护、知识产权、产品质量、劳动安全、人身权等原因产生的重大侵权之债。

(三) 与关联方之间的重大债权债务及担保

除本补充法律意见书“第二部分/九/（二）”中所述的发行人与关联方之间的债权债务之外，2023 年 1-6 月发行人与其关联方之间不存在其他的重大债权债务或相互担保事项。

(四) 金额较大的其他应收、应付款

根据《半年度报告》，截至 2023 年 6 月 30 日，发行人合并口径下的其他应收款账面余额为 1,127.19 万元，主要为退税款、应收暂付款、押金保证金；其他应付款金额为 4,594.93 万元，主要为限制性股票回购义务、押金保证金、应付暂

收款。

经核查，发行人上述金额较大的其他应收、应付款属于发行人正常生产经营活动过程中发生的往来款项，合法有效。

十二、 发行人重大资产变化及收购兼并

补充核查期间，公司于 2023 年 8 月办理完毕回购注销 3 万股限制性股票的减资工商变更登记手续，嘉益股份的注册资本由 10,403 万元变更为 10,400 万元。除前述减资情形外，公司无其他合并、分立、增资扩股、收购或出售重大资产。

截至本补充法律意见书出具日，发行人没有拟进行的资产置换、资产剥离、资产出售或收购的计划。

十三、 发行人章程的制定与修改

除《律师工作报告》中披露的《公司章程》修订事项外，补充核查期间，发行人的公司章程没有其他修订事项。

十四、 发行人股东大会、董事会、监事会议事规则及规范运作

(一) 发行人的组织机构

补充核查期间，发行人的组织机构未发生变化。

(二) 发行人股东大会、董事会、监事会议事规则

补充核查期间，发行人的股东大会、董事会、监事会议事规则未发生变化。

(三) 发行人历次股东大会、董事会、监事会

根据发行人历次会议资料并经核查，发行人在补充核查期间共召开了 2 次董

事会和 2 次监事会，具体为第二届董事会第二十三次会议和第二十四次会议，第二届监事会第十九次会议和第二十次会议。

经核查，补充核查期间，发行人历次董事会、监事会的召集、召开程序、表决、签署均符合《公司法》《公司章程》和议事规则的相关规定，合法合规、真实有效。

(四) 股东大会或董事会历次授权或重大决策等行为

补充核查期间，发行人股东大会或董事会作出授权或重大决策，履行了《公司法》《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》及公司其他内部规章制度所规定的决策程序，该等授权或重大决策行为合法合规、真实有效。

十五、 发行人董事、监事、高管及其变化

补充核查期间，发行人董事、监事、高级管理人员未发生变化。

十六、 发行人的税务

(一) 发行人执行的税种和税率

根据《半年度报告》，发行人及子公司 2023 年 1-6 月期间执行的主要税种和税率如下：

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、6%、10%、5%，出口货物享“免、抵、退”政策，退税率为 13%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.20% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.20%、12%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

企业所得税	应纳税所得额	[见不同税率的纳税主体企业所得税税率说明]
-------	--------	-----------------------

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明：

纳税主体名称	所得税税率
嘉益股份	15%
饮水科技	21%
嘉益控股	17%
越南嘉益	20%
汉歌工贸	20%
秦歌贸易	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

注：饮水科技系于美国登记注册的境外公司，嘉益控股系于新加坡登记注册的境外公司，越南嘉益系于越南登记注册的境外公司，其适用境外相关税收法规。

经核查，发行人及境内子公司执行的上述主要税种和税率符合现行中国法律的要求。

(二) 发行人享受的税收优惠

根据《半年度报告》并经核查，发行人及其子公司 2023 年 1-6 月享受的税收优惠情况如下：

公司于 2023 年 6 月 30 日申请高新技术企业复审，公司按 15% 的税率计缴企业所得税。

根据浙江省武义县人民政府 2017 年 5 月 21 日发布的《武义县调整城镇土地使用税政策促进土地集约节约利用工作实施方案》，发行人享有工业企业城镇土地使用税及房产税一级税收优惠，城镇土地使用税减征幅度为 100%，房产税减征幅度为 75%。

根据《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 13 号），年应纳税所得额不超过 100 万元、超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，分别减按 12.5%、25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。秦歌贸易和汉歌工贸符合小型微利企业认定标准，适用该小型微利企业所得税优惠政策。

(三) 发行人享受的财政补贴

根据《半年度报告》、发行人提供的财政补贴文件和入账凭证，发行人及子公司在 2023 年 1-6 月期间的财政补贴情况如下：

序号	补助项目	金额（万元）
与资产相关		
1	新增年产 1000 万只保温杯生产线技改项目	6.06
2	年产 400 万只保温杯生产线技改项目	2.26
3	年产 200 万只旋薄轻量保温杯生产线技改项目	38.96
小计		47.28
与收益相关		
1	2022 年三季度营收增长奖励	21.00
2	2022 年三季度制造业投资奖励	5.00
3	2022 年度企业人才培养补助	1.00
4	武义县财政局：企业招才社保补贴	1.54
5	2022 年外贸扶持政策数据类补助奖励	734.14
6	2023 年第二批技术创新资金奖励补助	44.89
7	2023 年一季度收入增长奖励	50.00
8	其他	0.34
小计		857.91
合计		905.19

发行人及子公司享受的上述财政补贴政策合法合规、真实有效。

(四) 发行人的纳税情况

补充核查期间，发行人及子公司依法纳税，不存在因违反税收法律法规而受到重大行政处罚的情形。

十七、 发行人的环境保护和产品质量、技术等标准

(一) 发行人的环境保护

补充核查期间，发行人及子公司的排污许可证或固定污染源排污登记回执未发生变化。

补充核查期间，发行人及子公司不存在因违反环保法律法规而受到重大行政

处罚的情形。

(二) 发行人的产品质量、技术

补充核查期间，发行人及子公司不存在因违反产品质量和技术监督方面法律法规而受到重大行政处罚的情形。

(三) 发行人的安全生产

补充核查期间，发行人及子公司不存在因违反安全生产方面的法律法规而受到重大行政处罚的情形。

十八、 发行人的募集资金的运用

(一) 募集资金用途

补充核查期间，发行人募集资金用途情况变化如下：

2023年7月21日，发行人召开第二届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于调减公司向不特定对象发行可转换公司债券募集资金金额暨调整公司向不特定对象发行可转换公司债券方案的议案》《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券预案（修订稿）的议案》《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券募集资金运用的可行性分析报告（修订稿）的议案》等议案。根据该等议案，发行人本次发行可转债拟募集资金总额不超过39,793.84万元，扣除发行费用后，募集资金净额拟投资于以下项目：

序号	项目名称	项目总投资额（万元）	募集资金拟投入金额（万元）
1	越南年产 1,350 万只不锈钢真空保温杯生产建设项目	24,143.38	20,000.00
2	年产 1,000 万只不锈钢真空保温杯生产线建设项目	30,854.70	10,000.00
3	补充流动资金	9,793.84	9,793.84
合计		64,791.92	39,793.84

(二) 本次募投项目符合国家产业政策

截至本补充法律意见书出具日，本次募投项目仍符合国家产业政策。

(三) 募集资金投资项目的合规性

补充核查期间，本次募投项目合规性情况未发生变化。

(四) 募集资金投资项目的实施、合作和涉及的同业竞争、关联交易情况

补充核查期间，本次募投项目的实施、合作和涉及的同业竞争、关联交易情况未发生变化。

(五) 募集资金专项存储制度

补充核查期间，本次募投项目的募集资金专项存储制度未发生变化。

(六) 前次募集资金使用情况

根据发行人编制的《2023 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告》和《前次募集资金使用情况报告》，截至 2023 年 6 月 30 日，发行人前次募集资金尚未使用金额为 147.95 万元，具体存储情况如下：

开户银行	银行账号	2023 年 6 月 30 日余额（万元）
中国工商银行股份有限公司 武义县支行	1208060029000522166	4.55
中国建设银行股份有限公司 武义溪南支行	33050167735500000395-0002	141.90
中国建设银行股份有限公司 武义溪南支行	33050167735500000395-0003	1.50
合计		147.95

截至 2023 年 6 月 30 日，前次募集资金使用情况对照表如下：

募集资金净额：15,604.61 万元					已累计使用募集资金总额：15,585.70 万元					
变更用途的募集资金总额：无 变更用途的募集资金总额比例：无					各年度使用募集资金总额： 2021 年：10,035.72 万元 2022 年：4,687.30 万元 2023 年 1-6 月：862.68 万元					
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目达到 预定可使 用状态日 期（或截 止日项目
序号	承诺投 资项目	实际投 资项目	募集前 承诺投 资金额	募集后 承诺投 资金额	实际投资 金额（万 元）	募集前 承诺投 资金额	募集后 承诺投 资金额	实际投 资金额 （万元）	实际投资 金额与募 集后承诺	

			(万元)	(万元)		(万元)	(万元)		投资金额的 差额 (万元)	完工程 度)
1	年产 1,000万 只不锈钢 真空保温 杯生产基 地建设项 目	年产1,000 万只不锈 钢真空保 温杯生产 基地建设 项目	30,854.70	11,000.00	11,111.10	30,854.70	11,000.00	11,111.10	-111.10	2023年12 月31日
2	研发检测 中心建设 项目	研发检测 中心建设 项目	5,876.96	1,000.00	870.78	5,876.96	1,000.00	870.78	129.22	2023年6月 30日
3	补充流动 资金	补充流动 资金	5,000.00	3,604.61	3,603.82	5,000.00	3,604.61	3,603.82	0.79	不适用
合计			41,731.66	15,604.61	15,585.70	41,731.66	15,604.61	15,585.70	18.91	

经核查，发行人董事会编制的《2023年半年度募集资金存放与使用情况专项报告》和《前次募集资金使用情况报告》符合中国证监会《监管规则适用指引--发行类第7号》的规定，如实反映了公司截至2023年6月30日的前次募集资金使用情况。

十九、 发行人业务发展目标

补充核查期间，发行人业务发展目标未发生变化。

二十、 诉讼、仲裁或行政处罚

(一) 发行人及子公司涉及诉讼、仲裁及行政处罚情况

发行人及子公司2023年1-6月期间不存在重大诉讼、仲裁及行政处罚案件。截至本补充法律意见书出具日，发行人及子公司不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件。

(二) 发行人实际控制人及主要股东涉及诉讼、仲裁及行政处罚情况

截至本补充法律意见书出具日，发行人实际控制人及持股5%以上的股东不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件。

(三) 发行人董事长、总经理涉及诉讼、仲裁及行政处罚情况

截至本补充法律意见书出具日，发行人董事长、总经理不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件。

二十一、 发行人募集说明书法律风险的评价

《募集说明书》不致因引用已申报律师文件和本补充法律意见书的内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二十二、 针对审核关注要点的核查情况

补充核查期间，发行人涉及审核关注要点的核查情况未发生变化。

二十三、 本次发行的总体结论性意见

综上所述，本所律师认为：除尚需取得深交所审核通过并报中国证监会同意注册，发行人已具备《公司法》《证券法》《管理办法》等中国法律所规定的向不特定对象发行可转换公司债券的实质条件。截至本补充法律意见书出具日，发行人不存在影响其本次发行的实质性法律障碍或风险。

[本页无正文，为《上海兰迪律师事务所关于浙江嘉益保温科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券之补充法律意见书（二）》之签署页]

上海兰迪律师事务所

负责人：刘逸星

授权代表：_____

殷 俊

经办律师：_____

张小英

经办律师：_____

刘 欢

年 月 日

