

金杜律师事务所
KING & WOOD
MALLESONS

北京市朝阳区东三环中路1号
环球金融中心办公楼东楼18层 邮编：100020

18th Floor, East Tower, World Financial Center
1 Dongsanhuan Zhonglu
Chaoyang District
Beijing, 100020
P.R. China

T +86 10 5878 5588
F +86 10 5878 5566/5599

www.kwm.com

北京市金杜律师事务所

关于

浙江亿田智能厨电股份有限公司

向不特定对象发行可转换公司债券的

补充法律意见书（一）

二〇二三年九月

目 录

引 言	5
正 文	7

北京市金杜律师事务所

关于浙江亿田智能厨电股份有限公司

向不特定对象发行可转换公司债券的补充法律意见书（一）

致：浙江亿田智能厨电股份有限公司

北京市金杜律师事务所（以下简称本所）接受浙江亿田智能厨电股份有限公司（以下简称发行人）委托，担任发行人向不特定对象发行可转换公司债券（以下简称本次发行）的专项法律顾问。

本所根据《中华人民共和国证券法》（以下简称《证券法》）、《中华人民共和国公司法》（以下简称《公司法》）、《上市公司证券发行注册管理办法》《律师事务所从事证券法律业务管理办法》（以下简称《证券法律业务管理办法》）、《律师事务所证券法律业务执业规则（试行）》（以下简称《证券法律业务执业规则》）、《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》等中华人民共和国境内（以下简称中国境内，为本补充法律意见书之目的，不包括中国香港特别行政区、中国澳门特别行政区和中国台湾地区）现行有效的法律、行政法规、规章和规范性文件和中国证券监督管理委员会（以下简称中国证监会）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，本所已出具了《北京市金杜律师事务所关于浙江亿田智能厨电股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券的律师工作报告》（以下简称《律师工作报告》）、《北京市金杜律师事务所关于浙江亿田智能厨电股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券的法律意见书》（以下简称《法律意见书》）。

根据深圳证券交易所 2023 年 7 月 3 日出具的《关于浙江亿田智能厨电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〕020107 号，以下简称《问询函》），本所根据发行人提供的有关事实材料，对发行人本次发行相关的情况进行了补充核查验证，并据此出具《北京市金杜律师事务所关于浙江亿田智能厨电股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券的补充法律意见书（一）》（以下简称本补充法律意见书）。

本所及经办律师依据上述法律、行政法规、规章及规范性文件和证监会的有关规定以及本补充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，对发行人本次发行相关事项进行了充分的核查验证，保证本补充法律意见书所认定的事实真实、准确、完整，对本次发行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。

引 言

为出具本补充法律意见书，本所依据《证券法律业务管理办法》和《证券法律业务执业规则》等有关规定，编制和落实了查验计划，亲自收集证据材料，查阅了按规定需要查阅的文件以及本所认为必须查阅的其他文件。在发行人保证提供了本所为出具本补充法律意见书所要求发行人提供的原始书面材料、副本材料、复印材料、确认函或证明，提供给本所的文件和材料（包括原始书面材料、副本材料、复印材料、扫描资料、照片资料、截屏资料，无论该等资料是通过电子邮件、移动硬盘传输、项目工作网盘或开放内部文件系统访问权限等各互联网传输和接收等方式所获取的）是真实、准确、完整和有效的，并无隐瞒记载、虚假陈述和重大遗漏之处，其所提供的副本材料、复印材料、扫描资料、照片资料、截屏资料与其正本材料或原件是一致和相符的；所提供的文件、材料上的签名、印章是真实的，并已履行该等签名和盖章所需的法律程序，获得合法授权；所有的口头陈述和说明均与事实一致的基础上，本所独立、客观、公正地遵循审慎性及重要性原则，合理、充分地运用了面谈、书面审查、实地调查、计算和复核等方式进行了查验，对有关事实进行了查证和确认。

本所按照《证券法律业务执业规则》的要求，独立、客观、公正地就业务事项是否与法律相关、是否应当履行法律专业人士特别注意义务作出了分析、判断。对需要履行法律专业人士特别注意义务的事项，本所拟定了履行义务的具体方式、手段和措施，并逐一落实；对其他业务事项履行了普通人一般的注意义务。本所对从国家机关、具有管理公共事务职能的组织、会计师事务所、资产评估机构、资信评估机构、公证机构等机构直接取得的文书，按照前述原则履行必要的注意义务后，作为出具法律意见的依据；对于不是从前述机构直接取得的文书，经核查和验证后作为出具法律意见的依据。本所对于从前述机构抄录、复制的材料，经相关机构确认，并按照前述原则履行必要的注意义务后，作为出具法律意见的依据；未取得相关机构确认的，对相关内容进行核查和验证后作为出具法律意见的依据。从不同来源获取的证据材料或者通过不同查验方式获取的证据材料，对同一事项所证明的结论不一致的，本所追加了必要的程序作进一步查证。

在本补充法律意见书中，本所仅就与发行人本次发行有关的法律问题发表意见，而不对有关会计、审计及资产评估等非法律专业事项发表意见。本所仅根据现行有效的中国法律法规发表意见，并不根据任何中国境外法律发表意见。在本补充法律意见书中对有关会计报告、审计报告、资产评估报告及境外法律意见的某些数据和结论进行引述时，已履行了必要的注意义务，但该等引述并不视为本所对这些数据、结论的真实性和准确性作出任何明示或默示保证。本所不具备核查和评价该等数据的适当资格。

本补充法律意见书仅供发行人为本次发行之目的使用，不得用作任何其他目的。本所同意将本补充法律意见书作为发行人申请本次发行所必备的法律文件，随同其他材料一同上报，并承担相应的法律责任。本所同意发行人在其为本次发行所制作的《募集说明书（申报稿）》中自行引用或按照中国证监会的审核要求引用本补充法律意见书的相关内容，但发行人作上述引用时，不得因引用而导致法律上的歧义或曲解。本所有权对上述相关文件的内容进行再次审阅并确认。

本补充法律意见书是对本所已出具的《律师工作报告》《法律意见书》的补充，并构成其不可分割的组成部分。除本补充法律意见书另有说明外，本所在《律师工作报告》《法律意见书》中发表法律意见的前提和假设和有关用语的简称、释义同样适用于本补充法律意见书。

本所按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，出具法律意见如下：

正文

1. 根据申报材料，报告期内，发行人营业收入分别为 71,634.94 万元、122,965.72 万元、127,574.96 万元和 22,841.42 万元，其中经销收入占比超过 80%，2021 年及 2022 年营业收入增长率高于同行业平均增长率。报告期内，发行人期间费用合计分别为 17,294.48 万元、32,267.11 万元、37,245.44 万元和 6,606.37 万元，期间费用率分别为 24.14%、26.24%、29.19%和 28.92%，总体呈上升趋势。报告期各期末，发行人应收账款余额分别为 2,620.14 万元、7,296.97 万元、7,141.51 万元和 6,616.57 万元，应收账款坏账准备余额分别为 132.00 万元、390.49 万元、1,515.00 万元和 1,486.34 万元，占应收账款余额的比例分别为 5.04%、5.35%、21.21%和 22.46%，其中 2022 年末较之前大幅增加，主要原因系公司对苏宁易购集团股份有限公司苏宁采购中心的应收款项预计无法收回，已全额计提坏账准备 1,185.32 万元。报告期各期末，公司合同负债余额分别为 6,654.69 万元、5,831.11 万元、3,560.88 万元和 4,287.14 万元，主要包括预收经销商的线下渠道购货款以及发放给经销商用于日后购货的销售返利。根据申报材料，截至报告期末，发行人交易性金融资产账面价值为 50,000.00 万元，主要为银行理财产品、券商资管产品及信托产品，均未认定为财务性投资。发行人全资子公司浙江亿田电子商务有限公司系公司的网络销售平台，负责网上销售业务。

发行人是否从事提供、参与或与客户共同运营网站、APP 等互联网平台业务，是否属于《国务院反垄断委员会关于平台经济领域的反垄断指南》规定的“平台经济领域经营者”，发行人行业竞争状况是否公平有序、合法合规，是否存在垄断协议、限制竞争、滥用市场支配地位等不正当竞争情形，并对照国家反垄断相关规定，说明发行人是否存在达到申报标准的经营者集中情形以及是否履行申报义务，是否按照行业主管部门有关规定开展业务，是否为客户提供个人数据存储及运营的相关服务，是否存在收集、存储个人数据、对相关数据挖掘及提供增值服务等情况，是否取得相应资质，是否合法合规。请发行人律师核查并发表明确意见。

【回复】:

一、发行人是否从事提供、参与或与客户共同运营网站、APP 等互联网平

台业务，是否属于《国务院反垄断委员会关于平台经济领域的反垄断指南》规定的“平台经济领域经营者”

(一)《国务院反垄断委员会关于平台经济领域的反垄断指南》对“平台经济领域经营者”的定义

根据《国务院反垄断委员会关于平台经济领域的反垄断指南》(以下简称“《反垄断指南》”)第二条的规定:“互联网平台”是指通过网络信息技术,使相互依赖的双边或者多边主体在特定载体提供的规则下交互,以此共同创造价值的商业组织形态;“平台经营者”是指向自然人、法人及其他市场主体提供经营场所、交易撮合、信息交流等互联网平台服务的经营者。“平台内经营者”是指在互联网平台内提供商品或者服务的经营者,平台经营者在运营平台的同时,也可能直接通过平台提供商品;“平台经济领域经营者”包括平台经营者、平台内经营者以及其他参与平台经济的经营者。

(二)发行人从事提供、参与或与客户共同运营网站、APP等互联网平台业务的情况

公司主要从事集成灶等现代新型厨房电器产品的研发、生产和销售业务。现阶段公司销售模式仍以经销为主,销售渠道主要是通过经销商在线下开立实体店。截至报告期末,公司在中国大陆32个省(自治区、直辖市)共拥有经销商1,500余家,已形成了较为广泛的经销网络。

近年来,网络购物类电商平台发展较为迅速,其中以天猫、京东等为代表的头部平台建立了明显的竞争优势。报告期内,公司线上销售主要通过在北京东、天猫等第三方电商平台进行,控股子公司亿田电商负责线上平台的运营,不存在自主开发或购买的专属电商销售平台。另外,公司以公众号、小程序、公司官网、APP等方式完善品宣与推广体系。

报告期内,公司参与运营的网站、APP、小程序、公众号及第三方电商平台情况如下:

1、自有网站、APP

截至本补充法律意见书出具之日,发行人拥有和运营的主要网站、APP情

况如下：

序号	运营主体	名称	类型	主要功能	运营主体是否为相互依赖的双边或者多边主体提供交互、经营场所、交易撮合
1	发行人	Entive.com	网站	企业介绍，业务及产品、对外宣传内容	否
2	发行人	亿田智厨	APP	终端用户登录 APP 后，可选择与其购买的集成灶实施联网绑定，终端用户远程操控集成灶照明灯开关、风速大小等	否
3	发行人	亿田智慧厨房	APP	主要功能与“亿田智厨”相同，为发行人前期 APP 产品，升级后以“亿田智厨”为主推 APP	否
4	发行人	亿田 CRM (Customer relationship management)	APP	对经销商线下采购公司产品订单和对公司产品终端用户安装、回访情况进行管理的软件。具体方式为经销商自主形成采购计划，通过该 APP 向发行人提交采购数据，同时，公司通过该 APP 对公司产品终端用户的安装、回访情况进行跟踪管理	否

公司经销商数量众多，地域分布较为分散，管理工作量和难度较大，为了提高公司对经销商的信息化管理水平，公司的“亿田 CRM” APP 对经销商线下采购公司产品订单进行管理。“亿田 CRM” APP 订单管理功能仅面向公司经销商，该 APP 上的订单均为公司自有产品订单，无第三方产品销售的情形。

发行人自有网站、“亿田智厨”、“亿田智慧厨房”、“亿田 CRM ” APP 不属于第三方电商平台撮合商户及合作伙伴与其他下游相关方的交易平台，不存在相互依赖的双边或者多边主体在该等网站提供的规则下交互并以此共同创造

价值的情形,不存在通过该等网站、APP 向市场主体提供经营场所、交易撮合、信息交流等互联网平台服务的情形,不涉及互联网平台经营,不属于《反垄断指南》中规定的“互联网平台”。

2、小程序及公众号

截至本补充法律意见书出具之日,发行人运营的主要小程序及公众号情况如下:

序号	运营主体	名称	类型	主要功能	运营主体是否为相互依赖的双边或者多边主体提供交互、经营场所、交易撮合
1	发行人	亿田集成灶	微信公众号	日常企业动态及产品推广宣传	否
2	发行人	亿田服务小哥	微信公众号	产品售后相关宣传内容 CRM 入口	否
3	发行人	亿田家园	微信公众号	公司文化及内部动态宣传	否
4	发行人	亿田集成灶	腾讯小程序	企业宣传及产品宣传	否
5	发行人	亿田集成灶	腾讯视频号	企业品宣及产品推广	否
6	亿田电商	entive 会员	腾讯视频号	电商视频号, 电商产品推广	否
7	发行人	entive 亿田集成灶	新浪微博	企业品宣	否
8	发行人	亿田智能厨电生活馆	新浪微博	企业品宣	否
9	发行人	亿田集成灶	知乎	企业品宣及产品推广	否
10	发行人	亿田集成灶	百度	企业品宣及产品推广	否
11	发行人	亿田集成灶	今日头条	企业品宣及产品推广	否
12	发行人	亿田集成灶	小红书	企业品宣及产品推广	否

根据发行人说明,及本所律师访谈发行人管理人员并登录相关小程序、公

众号查验，发行人小程序及公众号主要用于企业宣传、产品宣传，为线下实体店引流，未作为撮合商户及合作伙伴与其他下游相关方交易的第三方平台，不存在相互依赖的双边或者多边主体在特定载体提供的规则下交互，不存在通过该等小程序、公众号向其他市场主体提供经营场所或撮合交易、信息交流等情形，不涉及互联网平台经营，不属于《反垄断指南》中规定的“平台经营者”。

3、第三方电商平台

截至本补充法律意见书出具之日，发行人及其控股子公司通过京东、天猫、抖音等第三方电商平台销售商品，但未从事该等第三方平台本身的运营和管理，未向市场主体提供经营场所、交易撮合、信息交流等互联网平台服务，不属于《反垄断指南》中规定的“平台经营者”。

综上所述，截至本补充法律意见书出具之日，发行人及其控股子公司存在提供、参与运营网站、APP 的情形，但不存在与客户共同运营网站、APP 等互联网平台业务的情形，不涉及互联网平台经营，不属于《反垄断指南》中规定的“互联网平台”。发行人及其控股子公司公司参与运营的网站、APP、小程序、公众号及第三方电商平台均不存在向市场主体提供经营场所、交易撮合、信息交流等互联网平台服务的情形，不属于《反垄断指南》中规定的“平台经营者”。

二、发行人行业竞争状况是否公平有序、合法合规，是否存在垄断协议、限制竞争、滥用市场支配地位等不正当竞争情形

（一）《中华人民共和国反垄断法》（以下简称“《反垄断法》”）和《反垄断指南》关于垄断协议、限制竞争、滥用市场支配地位等概念的相关规定

《反垄断法》第十六条：“本法所称垄断协议，是指排除、限制竞争的协议、决定或者其他协同行为。”

《反垄断法》第十七条：“禁止具有竞争关系的经营者达成下列垄断协议：（一）固定或者变更商品价格；（二）限制商品的生产数量或者销售数量；（三）分割销售市场或者原材料采购市场；（四）限制购买新技术、新设备或者限制开发新技术、新产品；（五）联合抵制交易；（六）国务院反垄断执法机构认定的其他垄断协议。”

《反垄断法》第十八条：“禁止经营者与交易相对人达成下列垄断协议：（一）固定向第三人转售商品的价格；（二）限定向第三人转售商品的最低价格；（三）国务院反垄断执法机构认定的其他垄断协议。

对前款第一项和第二项规定的协议，经营者能够证明其不具有排除、限制竞争效果的，不予禁止。

经营者能够证明其在相关市场的市场份额低于国务院反垄断执法机构规定的标准，并符合国务院反垄断执法机构规定的其他条件的，不予禁止。”

《反垄断法》第二十三条：“认定经营者具有市场支配地位，应当依据下列因素：（一）该经营者在相关市场的市场份额，以及相关市场的竞争状况；（二）该经营者控制销售市场或者原材料采购市场的能力；（三）该经营者的财力和技术条件；（四）其他经营者对该经营者在交易上的依赖程度；（五）其他经营者进入相关市场的难易程度；（六）与认定该经营者市场支配地位有关的其他因素。”

《反垄断法》第二十四条：“有下列情形之一的，可以推定经营者具有市场支配地位：（一）一个经营者在相关市场的市场份额达到二分之一的；（二）两个经营者在相关市场的市场份额合计达到三分之二的；（三）三个经营者在相关市场的市场份额合计达到四分之三的。

有前款第二项、第三项规定的情形，其中有的经营者市场份额不足十分之一的，不应当推定该经营者具有市场支配地位。

被推定具有市场支配地位的经营者，有证据证明不具有市场支配地位的，不应当认定其具有市场支配地位。”

（二）发行人行业竞争状况公平有序、合法合规

报告期内，发行人主要从事集成灶等现代新型厨房电器产品的研发、生产和销售业务。集成灶行业作为厨房电器行业中的新兴细分行业，近年来市场规模快速增长，目前行业内的竞争者主要包括集成灶专业制造企业、传统厨房电器制造企业和综合性家电制造企业，其中以浙江美大、火星人、帅丰电器和发行人为代表的集成灶专业制造企业长期专注于集成灶产品的研发、生产和销售，

已在产品研发、市场营销、品牌认知度及市场占有率等方面建立了竞争优势，而以老板电器、华帝股份为代表的传统厨房电器制造企业和以海尔智家、美的集团为代表的综合性家电制造企业近年来逐步涉足集成灶行业，该等企业借助于自身强大的资金、品牌实力和完善的营销网络，已在细分领域与集成灶专业制造企业展开竞争。

集成灶行业依托国家不断完善的反垄断、反不正当竞争法制体系建设，以厨房电器产业智能、绿色制造为发展方向，通过推行产品生产许可、强制认证制度，制订《家用燃气灶具标准》（GB16410-2007）、《集成灶》（CJ/T386-2012）等行业标准，建立了相对科学、合理的行业准入体系，持续优化了市场竞争环境。同时，集成灶专业制造的头部企业以上市公司为主，其运营管理、财务信息披露和市场监管相对规范、透明，行业竞争状况总体公平有序、合法合规。

（三）发行人不存在垄断协议、限制竞争、滥用市场支配地位等不正当竞争情形

报告期内，发行人未与具有竞争关系的经营者签署或达成固定或者变更商品价格、限制商品的生产数量或者销售数量、分割销售市场或者原材料采购市场或限制购买新技术、新设备或者限制开发新技术、新产品，或联合抵制交易的垄断协议，或签署其他排除或限制竞争的垄断性协议。

报告期内，发行人产品定价均系基于市场化原则协商确定，不存在低价倾销、假冒产品、损害竞争对手商业信誉等不正当竞争情形。

根据奥维云网（AVC）集成灶产品市场销售规模推总数据测算，公司 2022 年度集成灶产品市场占有率约为 7.72%，未达到《反垄断法》规定的市场支配地位占比，发行人在所处的行业不具有市场支配地位。

报告期内，发行人不存在因涉嫌存在《反垄断法》《反垄断指南》《反不正当竞争法》中规定的相关垄断、限制竞争、滥用市场支配地位行为被相关主管部门进行调查或行政处罚的情形。

综上所述，发行人及其控股子公司参与行业竞争公平有序、合法合规，不存在签署《反垄断法》和《反垄断指南》禁止的垄断协议的情形，不存在对其

他经营者进入相关市场实施限制竞争的行为，未被反垄断机构认定或者推定为具有市场支配地位的经营者，不存在滥用市场支配地位等不正当竞争情形。

三、对照国家反垄断相关规定，说明发行人是否存在达到申报标准的经营者集中情形以及是否履行申报义务

（一）经营者集中及申报标准

《反垄断法》及《国务院关于经营者集中申报标准的规定》中对于经营者集中的定义和申报标准规定如下：

《反垄断法》第二十五条：“经营者集中是指下列情形：（一）经营者合并；（二）经营者通过取得股权或者资产的方式取得对其他经营者的控制权；（三）经营者通过合同等方式取得对其他经营者的控制权或者能够对其他经营者施加决定性影响。”

《国务院关于经营者集中申报标准的规定》第三条规定：“经营者集中达到下列标准之一的，经营者应当事先向国务院反垄断执法机构申报，未申报的不得实施集中：（一）参与集中的所有经营者上一会计年度在全球范围内的营业额合计超过 100 亿元人民币，并且其中至少两个经营者上一会计年度在中国境内的营业额均超过 4 亿元人民币；（二）参与集中的所有经营者上一会计年度在中国境内的营业额合计超过 20 亿元人民币，并且其中至少两个经营者上一会计年度在中国境内的营业额均超过 4 亿元人民币。”

（二）公司报告期内不存在达到申报标准的经营者集中情形

报告期内，发行人不存在与上一会计年度在中国境内的营业额超过 4 亿元人民币的经营者进行集中的情况，故不存在达到申报标准的经营者集中情形，因此无需履行相关申报义务。

四、是否按照行业主管部门有关规定开展业务

公司主要从事集成灶等现代新型厨房电器产品的研发、生产和销售业务。根据国家统计局发布的《国民经济行业分类》（2017 年修订），发行人所处行业为“C38 电气机械和器材制造业”下属的“C3854 家用厨房电器具制造”。本行业的行政主管部门包括发改部门、工信部门以及市场监督管理局。

根据国务院颁布的《工业产品生产许可证管理条例》《国务院关于进一步压减工业产品生产许可证管理目录和简化审批程序的决定》和国家市场监督管理总局颁布的《强制性产品认证管理规定》《市场监管总局关于防爆电气等产品由生产许可转为强制性产品认证管理实施要求的公告》，自 2019 年 10 月 1 日起，家用燃气器具纳入 CCC 认证管理范围。自 2020 年 10 月 1 日起，家用燃气器具未获得强制性产品认证证书和未标注强制性认证标志，不得出厂、销售、进口或在其他经营活动中使用。

截至本补充法律意见书出具之日，发行人在售的主要集成灶产品均已取得相关家用燃气器具国家强制性产品认证证书。

2023 年 8 月，嵊州市发展和改革局出具证明：“兹证明，浙江亿田智能厨电股份有限公司，浙江亿田投资管理有限公司，浙江亿田电子商务有限公司，暂未发现其被有关部门查处并列入严重失信名单。”

2023 年 8 月，嵊州市市场监督管理局出具证明：“经查询浙江省企业信用综合监管警示系统，浙江亿田智能厨电股份有限公司，浙江亿田投资管理有限公司，浙江亿田电子商务有限公司，自 2020 年 1 月 1 日至今，无违反市场监督管理部门法律、法规而被我局行政处罚的记录。”

综上所述，发行人已经按照行业主管部门颁布的《强制性产品认证管理规定》等有关规定开展业务。

五、是否为客户提供个人数据存储及运营的相关服务，是否存在收集、存储个人数据、对相关数据挖掘及提供增值服务等情况

截至本补充法律意见书出具之日，发行人及控股子公司网络宣传、网络交易活动中个人信息收集、存储和提供增值服务的情况如下：

序号	名称	类型	主要功能	公司是否收集、存储个人数据	如是，收集、存储个人数据主要内容	如是，收集、存储个人数据用途	涉及的服务对象	存储地点
1	Entive.com	自有网站	企业介绍，业务及产品、对外宣传	否	否	否	-	-

			内容					
2	亿田智厨	自有APP（公司终端用户智能使用软件，该APP无线上销售功能，亦无第三方通过该APP实现销售）	终端用户登录APP后，可选择与其购买的集成灶实施联网绑定，终端用户远程操控集成灶照明灯开关、风速大小等	是	(1)真实信息包括电话、操作系统、蓝牙连接、使用情况等； (2)非真实信息包括用户名、昵称等	用于终端用户控制集成灶使用、维修等售后服务	公司产品终端用户	阿里云第三方存储平台
3	亿田智慧厨房	自有APP（公司终端用户智能使用软件，该APP无线上销售功能，亦无第三方通过该APP实现销售）	主要功能与“亿田智厨”相同，为发行人前期APP产品，升级后以“亿田智厨”作为主推APP	是	(1)真实信息包括电话、操作系统、蓝牙连接、使用情况等； (2)非真实信息包括用户名、昵称等	用于终端用户控制集成灶使用、维修等售后服务	公司产品终端用户	阿里云第三方存储平台
4	亿田CRM	自有APP（公司对经销商的线下采购订单管理和对产品终端用户的安装、回访情况进行跟踪管理的软件；无直接面向终端消费者销售的功能，亦无第三方通过该APP实	对经销商线下采购公司产品订单和对公司产品终端用户安装、回访情况进行管理的软件。具体方式为经销商自主形成采购计划，通过该APP向发行人提交采购数	是，公司收集和储存相关信息用于对终端用户集成灶安装、回访情况进行跟踪和管理。公司获取终端用户相关信息，能够使公司贴近、快速、高效响应终端用户需求，并能及时了	(1)真实信息包括终端用户名称、电话、产品型号、地址等； (2)非真实信息包括经销商用户名、昵称等	用于对终端用户的集成灶安装、回访等售后服务	公司产品终端用户（主要售后服务）	公司自主存储，未经终端用户授权或请求，不使用相关数据

		现销售)	据,同时,公司通过该APP对公司产品终端用户的安装、回访情况进行跟踪管理	解用户对公司产品满意度,通过不断改进、优化,持续提升产品功能,符合厨房电器行业惯例				
5	亿田服务小哥	微信公众号	用于公司售后维修	是,终端用户提出维修请求,公司维修人员通过相关电话、地址等信息联系终端用户,并提供上门维修等售后服务	(1)真实信息终端用户名称、电话、产品型号、地址等;(2)非真实信息包括经销商用户名、昵称等	用于为终端用户提供售后服务	公司产品终端用户	公司自主存储,未经终端用户授权或请求,不使用相关数据
6	亿田家园、亿田集成灶等注册于微信、腾讯、微博、小红书的账号	公众号、小程序	企业宣传及产品宣传	否	否	否	-	-
7	亿田官方旗舰店、亿田厨卫旗舰店等注册于京东、天猫、抖音账号	入驻第三方电商的专卖店	公司宣传与产品销售	否 [注]	否	否	-	-

注:发行人在第三方电商平台的销售业务,由第三方电商平台统一收集、存储个人数据,发行人按照第三方电商平台的规则和监管,间接获得经处理后的线上消费者信息(如虚拟手机号)用于产品发货和提供安装及售后服务

发行人在网络宣传、网络交易活动中不存在为客户提供个人数据存储及运营的相关服务,或对相关数据挖掘及提供增值服务。

在“亿田智慧厨房”、“亿田智厨”、“亿田 CRM ” APP 中，发行人为提供售后服务等需要，存在收集、存储客户个人数据的情形，其中用户电话、产品型号、地址等主要信息为真实个人信息，但收集信息字段内容有限，仅限用于提供售后服务目的，且不含用户身份证等敏感信息。截至 2023 年 6 月末，公司“亿田智慧厨房”、“亿田智厨 APP”的用户注册数量约为 0.8 万个；经终端用户授权或同意，2022 年度公司通过“亿田 CRM”中获取的终端用户信息数量约为 15 万条。根据用户协议、隐私政策，公司收集的个人用户数据已取得了客户授权许可。发行人在用户协议、隐私政策中明确了信息收集、存储的授权要求、保护措施和责任承担方式。

报告期内，发行人线上销售均通过第三方电商平台进行，不存在自主开发或购买专属电商运营平台的情形。终端用户信息的收集、存储由第三方电商平台、经销商自主实施。线上交易达成后，发行人取得终端用户提供的地址、联系方式等信息仅用于发货、安装、售后等配套服务。为确保数据安全、责任明确，发行人与信息收集方签署了相关服务、保密协议，明确了信息收集、使用、存储的授权要求、保护措施和责任承担方式。

“亿田 CRM” APP 系公司对经销商线下采购公司产品订单和对公司产品终端用户安装、回访情况进行管理的软件，报告期内，公司线下经销主营业务收入分别为 46,701.36 万元、77,372.42 万元、74,693.85 万元和 37,375.56 万元，占公司主营业务收入的比例为 66.39%、63.44%、59.06%和 61.20%。报告期内，公司线上销售业务均通过第三方电商平台实现，公司线上销售收入分别为 21,558.78 万元、41,224.48 万元、50,523.47 万元和 22,673.31 万元，占公司主营业务收入的比例分别为 30.64%、33.80%、39.95%和 37.13%。

综上，在线上推广、销售产品的过程中，发行人收集、存储客户数据仅限于为客户提供产品安装、售后等服务，收集、存储及使用目的具有合理性和必要性，不存在为客户提供个人数据存储及运营的相关服务，或对相关数据进行挖掘或提供其他增值服务的情况。

六、是否取得相应资质，是否合法合规

（一）发行人已履行 ICP 备案手续

发行人通过自有网站对外进行企业介绍，业务及产品宣传，属于向上网用户无偿提供信息服务，不属于经营性信息服务，根据《互联网信息服务管理办法》第四条，非经营性互联网信息服务实行备案制度。根据发行人提供的资料并经核查，发行人自有网站已履行 ICP 备案手续。

（二）公司现有业务无需取得《增值电信业务经营许可证》

发行人及其控股子公司通过自有网站、APP、公众号及小程序进行品牌宣传、售后服务。根据《互联网信息服务管理办法》相关规定，通过自有网站、APP 进行品牌宣传、售后服务，不涉及经营性业务或电商业务，无需取得《增值电信业务经营许可证》。

发行人及其控股子公司通过第三方平台销售自有产品，不属于《电信业务分类目录》中“增值电信业务”的范围，无需取得《增值电信业务经营许可证》。

发行人在其网站、APP、公众号、小程序、第三方平台收集、存储消费者信息，主要是为了提供发货、安装、售后等配套服务，不存在对上述数据进行数据挖掘及提供增值服务的情形，因此无需取得《增值电信业务经营许可证》。

（三）发行人与第三方电商平台、带货机构的合作合法、规范

发行人经营范围不包含广告、传媒服务，公司及本次募投项目不存在为第三方提供广告、传媒服务或涉及互联网平台经营的情形，符合国家相关产业政策。

公司本次募投品牌推广与建设项目的投资内容主要包括网络媒体推广费用、大交通及商圈社区户外媒体推广费用等，存在通过第三方电商平台、带货机构的带货合作的情形。公司在现有业务以及本次品牌推广与建设项目开展过程中，将严格遵守法律政策和合作协议，向电商平台、带货方提供的宣传信息真实、合法，不存在违反《关于加强“自媒体”管理的通知》等监管规定的情形。

（四）行政处罚、诉讼情况

根据发行人的确认，以及嵊州市发展和改革委员会、嵊州市市场监督管理局、嵊州市人民法院等主管部门出具的《证明》，查询与检索国家企业信用信息公示系统、信用中国、中国裁判文书网等网站，报告期内，发行人不存在网络交易、

运营相关的重大行政处罚，不存在涉及个人信息、隐私泄露相关的重大诉讼纠纷。

综上，发行人运营网站已取得相应资质，公司及本次募投项目不存在为第三方提供广告、传媒服务或涉及互联网平台经营的情形，符合国家相关产业政策，线上销售推广业务符合相关监管规定，合法合规。

七、核查程序和结论

（一）核查程序

本所律师主要履行了以下核查程序：

1、获得发行人及其控股子公司的《营业执照》及其公司章程，并查阅工商档案和国家企业信用信息公示系统，了解发行人及其控股子公司的经营范围情况；查阅发行人及其控股子公司报告期内的财务报表，了解其业务来源与构成，确认业务开展情况；

2、登录发行人及其控股子公司拥有或运营的网站、公众号、小程序、APP，天猫、京东等第三方平台，查询其主要功能及用途，并访谈发行人相关管理人员，了解发行人是否为客户提供个人数据存储及运营的相关服务，是否存在收集、存储个人数据、对相关数据挖掘及提供增值服务，是否需要取得相关资质等情况；

3、查阅了发行人及其控股子公司相关业务合同及合作协议，了解发行人及其控股子公司主要业务的经营模式、合同标的情况，并查阅是否存在垄断性条款；

4、查阅了《反垄断法》《反垄断指南》《网络交易监督管理办法》《数据安全法》《网络安全法》《个人信息保护法》《电信和互联网用户个人信息保护规定》等相关法律法规及文件；

5、查阅《反垄断法》及《国务院关于经营者集中申报标准的规定》相关规定，逐一对比核查发行人是否存在达到申报标准的经营者集中的情形；

6、查阅了发行人提供的营业执照、资质证书、域名证书、用户协议、隐私

政策及与第三方数据平台签署的合作协议，了解发行人网络交易、数据收集、存储的合规性；

7、查阅《关于加强“自媒体”管理的通知》，逐条比对发行人是否符合自媒体监管要求；

8、查阅《电信条例》《电信业务分类目录》和工业和信息化部电信业务经营许可申请表单，逐条对比发行人是否需取得相关备案或许可；

9、查阅了发行人及控股子公司取得的守法证明、法院证明，登录工业和信息化部、浙江政务服务网、中国执行信息公开网，中国裁判文书网等网站，核查了发行人及其控股子公司是否受到行政处罚，是否涉及个人信息、隐私泄露相关纠纷或潜在纠纷的情况。

（二）核查意见

经核查，本所律师认为，截至本补充法律意见书出具之日，发行人及其控股子公司存在提供、参与运营网站、APP 的情形，但不存在与客户共同运营网站、APP 等互联网平台业务的情形，不涉及互联网平台经营，不属于《反垄断指南》中规定的“互联网平台”。发行人及其控股子公司参与运营的网站、APP、小程序、公众号及第三方电商平台均不存在向市场主体提供经营场所、交易撮合、信息交流等互联网平台服务的情形，不属于《反垄断指南》中规定的“平台经营者”。发行人及其控股子公司参与行业竞争公平有序、合法合规，不存在垄断协议、限制竞争、滥用市场支配地位等不正当竞争情形。发行人不存在达到经营者集中申报标准的情形，无需履行经营者集中的申报义务。发行人已经按照行业主管部门颁布的《强制性产品认证管理规定》等有关规定开展业务。发行人在线上推广、销售产品的过程中收集、存储客户数据仅限于为客户提供产品安装、售后等服务，收集、存储及使用目的具有合理性和必要性，不存在为客户提供个人数据存储及运营的相关服务，不存在对相关数据进行挖掘或提供其他增值服务的情况。发行人运营网站已取得相应资质，公司及本次募投项目不存在为第三方提供广告、传媒服务或涉及互联网平台经营的情形，符合国家相关产业政策，线上销售推广业务符合相关监管规定，合法合规。

2. 根据申报材料，发行人本次发行拟募集资金总额不超过 52,021.00 万元。其中，37,021.00 万元拟用于建设“环保集成灶产业园（二期）项目”，尚未取得环评文件；其余 15,000.00 万元拟用于“品牌推广与建设项目”，包括代言人及电视综艺宣传费用等，均为非资本性支出，项目不直接产生经济效益。发行人 2020 年 11 月首次公开发行募集资金净额为 59,495.81 万元，其中用于环保集成灶产业园项目 47,495.81 万元，计划项目建设期为 2 年；截至报告期末，该项目投资进度为 82.36%，存在延期情况，目前预计可使用状态为 2023 年 12 月。截至报告期末，发行人账面自有资金（包括交易性金融资产）余额为 10.13 亿元，现金流情况良好，无银行借款，资产负债率较低。

请发行人补充说明：本次募投项目审批或备案情况的最新进展、环评文件的预计取得时间，是否已取得项目开工所需的所有审批文件，项目实施是否存在重大不确定性或对本次发行构成实质性障碍。

请发行人律师核查并发表明确意见。

【回复】：

一、本次募投项目审批或备案情况的最新进展、环评文件的预计取得时间，是否已取得项目开工所需的所有审批文件，项目实施是否存在重大不确定性或对本次发行构成实质性障碍。

（一）本次募投项目审批或备案情况的最新进展、环评文件的预计取得时间

截至本补充法律意见书出具之日，公司本次募集资金投资项目的审批、核准或备案情况具体如下：

序号	项目名称	项目备案情况	环评批复情况	项目用地情况
1	环保集成灶产业园（二期）项目	2304-330683-04-01-935796	嵊环备（2023）20号	浙（2018）嵊州市不动产权第 0077272 号
2	品牌推广与建设项目	不适用	不适用	不适用

注：品牌推广与建设项目不属于固定资产投资项，无需办理固定资产投资项

目备案、环境影响评价及用地审批手续

公司已于 2023 年 7 月 3 日取得绍兴市生态环境局出具的《嵊州市“区域环评+环境标准”改革建设项目环境影响登记表备案通知书》（嵊环备〔2023〕20 号），本次募集资金投资项目之环保集成灶产业园（二期）项目环评文件已取得。

（二）是否已取得项目开工所需的所有审批文件，项目实施是否存在重大不确定性或对本次发行构成实质性障碍

截至本补充法律意见书出具之日，公司本次募集资金投资项目之环保集成灶产业园（二期）项目备案程序、环评批复程序均已办理完毕，同时公司已依法就本项目向嵊州市发展和改革局报送了《固定资产投资节能承诺备案表》，现阶段项目实施所需核准或备案文件已取得，本次募集资金投资项目实施不存在重大不确定性。

根据《浙江省企业投资项目备案（赋码）信息表》《嵊州市“区域环评+环境标准”改革建设项目环境影响登记表备案通知书》《固定资产投资节能承诺备案表》，并经本所律师访谈发行人管理人员、现场查验募投项目，公司环保集成灶产业园（二期）项目拟开工日期为 2024 年 4 月，后续公司将根据规划进度办理《建设用地规划许可证》《建设工程规划许可证》《建筑工程施工许可证》等审批手续，预计不会对本次发行构成实质性障碍。

综上所述，公司本次募投项目实施不存在重大不确定性，后续公司将根据规划进度办理相关建设施工审批手续，预计不会对本次发行构成实质性障碍。

二、核查程序和结论

（一）核查程序

本所律师主要履行了以下核查程序：

1、查阅嵊州市发展和改革局出具的《浙江省企业投资项目备案（赋码）信息表》、绍兴市生态环境局出具的《嵊州市“区域环评+环境标准”改革建设项目环境影响登记表备案通知书》（嵊环备〔2023〕20 号）、发行人向嵊州市发展和改革局报送的《固定资产投资节能承诺备案表》和浙（2018）嵊州市不动产权第 0077272 号不动产权证书；

2、访谈发行人管理层，了解发行人本次募投项目的审核或备案进度以及未来开工安排，核查发行人本次募投项目实施是否具有重大不确定性。

（二）核查结论

经核查，本所律师认为，发行人本次募投项目实施不存在重大不确定性，后续公司将根据规划进度办理相关建设施工审批手续，预计不会对本次发行构成实质性障碍。

本补充法律意见书正本一式三份。

（以下无正文，下接签章页）

(本页无正文,为《北京市金杜律师事务所关于浙江亿田智能厨电股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券的补充法律意见书(一)》之签章页)

北京市金杜律师事务所



经办律师:

Handwritten signature of Liang Jun in black ink, written over a horizontal line.

梁 瑾

Handwritten signature of Zhang Cheng in black ink, written over a horizontal line.

张 诚

单位负责人:

Handwritten signature of Wang Ling in black ink, written over a horizontal line.

王 玲

二〇二三年九月十八日