

## **佛山市海天调味食品股份有限公司 关于聘请 H 股发行并上市审计机构的公告**

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

2024年12月11日，佛山市海天调味食品股份有限公司（以下简称“公司”）召开了第六届董事会第三次会议及第六届监事会第三次会议，分别审议通过了《关于聘请 H 股发行并上市审计机构的议案》，同意公司聘请毕马威会计师事务所（以下简称“毕马威香港”）为公司发行 H 股股票并在香港联合交易所有限公司主板上市（以下简称“本次发行上市”）的审计机构及公司完成本次发行上市后首个会计年度的境外审计机构。

### **一、拟聘会计师事务所事项的情况说明**

鉴于公司已启动本次发行上市事宜，考虑到毕马威香港在境外发行上市项目方面拥有较为丰富的财务审计经验，具备足够的独立性、专业能力，经过综合考量和审慎评估，公司董事会决定聘请毕马威香港为本次发行上市的审计机构及公司完成本次发行上市后首个会计年度的境外审计机构。该事项尚需提交公司股东大会审议通过。

### **二、拟聘任会计师事务所的基本情况**

#### **1、机构信息**

毕马威香港为一所根据香港法律设立的合伙制事务所，由其合伙人全资拥有。毕马威香港自 1945 年起在香港提供审计、税务和咨询等专业服务，为众多香港上市公司提供审计服务，包括银行、保险、证券等金融机构。毕马威香港自成立起即是与毕马威国际相关联的独立成员所全球性组织中的成员。

自 2019 年起，毕马威香港根据香港《会计及财务汇报局条例》注册为公众利益实体核数师。此外，毕马威香港经中华人民共和国财政部批准取得在中国内

地临时执行审计业务许可证，并是在 US PCAOB（美国公众公司会计监督委员会）和 Japanese Financial Services Agency（日本金融厅）注册从事相关审计业务的会计师事务所。于 2023 年 12 月，毕马威香港的从业人员总数超过 2,000 人。

## 2、投资者保护能力

毕马威香港按照相关法律法规要求每年购买职业保险。

## 3、诚信记录

香港相关监管机构每年对毕马威香港进行独立检查。最近三年的执业质量检查并未发现任何对毕马威香港审计业务有重大影响的事项。

## 三、审议程序及相关意见

### （一）董事会审计委员会审议情况

公司于 2024 年 12 月 6 日召开第六届董事会审计委员会第三次会议审议《关于聘请 H 股发行并上市审计机构的议案》，审计委员会委员审阅了审计机构选聘评审文件，对毕马威香港的执业质量进行了解，认为毕马威香港具备相关执业资质，具备 H 股发行上市相关的专业能力和投资者保护能力且具备独立性，诚信状况良好，能满足公司 H 股发行上市财务审计的要求。同意聘请毕马威香港为公司本次发行上市的申报会计师及公司完成本次发行上市后首个会计年度的境外审计机构，并同意将该议案提交公司董事会审议。

### （二）独立董事专门委员会审议情况

公司独立董事认为毕马威香港在境外发行上市项目方面拥有较为丰富的财务审计经验，具备足够的独立性、专业能力。公司本次聘请毕马威香港作为公司本次发行上市的申报会计师及公司完成本次发行上市后首个会计年度的境外审计机构，符合有关法律、法规及规范性文件的相关规定，亦符合公司实际情况及需要，不存在损害公司及股东特别是中小股东利益的情形。因此，同意聘请毕马威香港担任公司本次发行上市的申报会计师及公司完成本次发行上市后首个会计年度的境外审计机构，并同意将本议案提交至公司董事会审议。

### （三）董事会审议情况

公司于 2024 年 12 月 11 日召开第六届董事会第三次会议审议通过了《关于聘请 H 股发行并上市审计机构的议案》，同意公司聘请毕马威香港担任本次发行上市的申报会计师及公司完成本次发行上市后首个会计年度的境外审计机构，本议案尚需提交公司股东大会审议通过。

#### （四）监事会审议情况

公司于 2024 年 12 月 11 日召开第六届监事会第三次会议审议通过了《关于聘请 H 股发行并上市审计机构的议案》，同意公司聘请毕马威香港担任本次发行上市的申报会计师及公司完成本次发行上市后首个会计年度的境外审计机构，本议案尚需提交公司股东大会审议通过。

#### （五）生效日期

本次发行上市审计机构事项尚需提交公司股东大会审议，自股东大会决议通过之日起生效。

特此公告。

佛山市海天调味食品股份有限公司董事会

二〇二四年十二月十二日