

爱普香料集团股份有限公司独立董事对 第二届董事会第十四次会议相关事项的独立意见

根据《中华人民共和国公司法》（以下简称“《公司法》”）、中国证券监督管理委员会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《上海证券交易所股票上市规则》、《爱普香料集团股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）以及《爱普香料集团股份有限公司独立董事工作制度》等法律、法规、规范性文件及规章制度的相关规定，作为爱普香料集团股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，在认真审阅了公司董事会提供的相关议案和资料的基础上，现基于独立判断的立场，对公司第二届董事会第十四次会议审议的相关议案及事项发表如下独立意见：

一、关于2015年度利润分配预案的独立意见

公司2015年度利润分配及资本公积转增股本预案为：拟以2015年12月31日总股本160,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币8元（含税），合计派发现金红利128,000,000.00元；同时，拟以公司2015年12月31日总股本160,000,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，合计转增股本160,000,000股；本次转增完成后，公司的总股本为320,000,000股。

经认真审议该项议案，我们认为公司2015年度利润分配预案符合有关法律、法规、《公司章程》的规定，充分考虑了公司现阶段的盈利水平、现金流状况、经营发展需要及资金需求等实际情况，不存在损害公司股东尤其是中小股东利益的情形。我们同意公司董事会制定的2015年度利润分配预案，并同意将该利润分配预案提交股东大会进行审议。

二、关于公司2015年度对外担保情况的专项说明

我们对公司2015年度对外担保事项作出如下专项说明：

2015年度，公司对下属子公司的担保额合计1亿元，不存在公司及控股子

公司向公司主体之外的企业、非法人单位或个人提供担保的情况。

2015 年度，公司发生的担保均在股东大会批准的额度内，各项担保行为均履行了必要的程序，担保事项的审议程序合法、有效，不存在损害公司及公司股东利益的情形，符合有关法律法规和《公司章程》的规定。

三、关于关联交易事项的独立意见

公司第二届董事会第十四次会议审议了《关于对 2015 年度关联交易予以确认的议案》和《关于 2016 年度关联交易预计额度的议案》，在审议上述议案时，关联董事均回避了表决，符合有关法律、法规和《公司章程》的规定。

经过认真审议该等议案，我们对公司 2015 年度发生的关联交易情况进行了确认，对 2016 年度关联交易预计额度表示同意。我们认为公司与关联方的关联交易，能充分利用关联方拥有的资源和优势为公司生产经营服务，实现优势互补和资源合理配置。关联交易定价公允合理，体现了公开、公平、公正的市场化原则，符合公司和全体股东的利益，不存在损害公司和中小股东利益的情形，不会影响公司的独立性，公司不会因该等交易对关联方产生依赖。我们同意本次与关联交易有关的议案，并同意将该等议案提交股东大会审议。股东大会在对该等议案进行审议时，关联股东应回避表决。

四、关于续聘财务审计机构的独立意见

上会会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“上会会计师”）具有从事证券业务资格及从事上市公司审计工作的丰富经验和职业素养，其作为公司 2015 年度审计机构，在审计工作中遵守职业操守、勤勉尽职，顺利地完成了公司及下属各子公司 2015 年度财务报告的审计工作，因此，我们同意公司继续聘任上会会计师作为公司 2016 年度财务报告的审计机构，并同意将续聘财务审计机构的议案提交股东大会进行审议。

五、关于使用部分闲置自有资金进行现金管理的独立意见

公司第二届董事会第十四次会议审议了《关于使用部分闲置自有资金进行现金管理的议案》，经认真审议该项议案，我们同意公司使用部分闲置自有资金进行现金管理。我们认为在保证公司日常运营和资金安全的前提下，公司使用部分闲置自有资金进行现金管理，不影响公司日常资金周转需要，不影响公司主营业务的正常开展。通过进行适度的现金管理，有利于提高资金使用效率，能获得一

定的投资效益,进一步提升公司整体业绩水平,为公司股东谋求更多的投资回报。

六、关于2015年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的独立意见

《爱普香料集团股份有限公司2015年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》内容真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏,真实、客观地反映了2015年度公司募集资金的存放与实际使用情况。符合中国证监会《上市公司监管指引第2号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》的相关规定,不存在违规使用募集资金的行为,不存在改变或变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况。

七、关于使用闲置募集资金进行现金管理的独立意见

公司使用闲置募集资金进行现金管理,履行了必要审批程序,符合相关法律、法规及规范性文件的规定;公司使用闲置募集资金进行结构性存款及购买低风险、保本型理财产品等,是在保障公司募投项目正常进度的情况下实施的,不会影响公司主营业务的正常开展。通过现金管理,可以提高资金使用效率,获取一定的投资收益,提高公司的整体业绩水平,为公司股东谋求更多的投资回报。我们同意公司使用闲置募集资金进行现金管理。

八、就《2015年度内部控制评价报告》发表的独立意见

按照有关规定,公司对截至2015年12月31日的内部控制制度及执行情况进行了全面自查,并形成了《2015年度内部控制评价报告》(以下简称“《报告》”),我们认为:

1、目前公司已经建立起较为健全的内部控制体系,各项内部控制制度符合我国有关法规和证券监管部门的要求,也适合当前公司生产经营实际情况需要,并在此基础上不断加以完善。

2、公司的内部控制措施对企业管理各个过程、各个环节的控制发挥了较好的作用。

3、公司董事会出具的《报告》,比较客观地反映了公司内部控制的真实情况,对公司内部控制的总结比较全面,对加强内部控制的努力方面比较明确。

九、关于控股股东及其他关联方占用公司资金的独立意见

报告期内,公司不存在控股股东及其他关联方占用公司资金的情况。

(以下无正文)

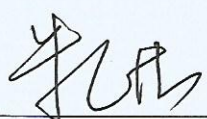
(本页无正文，为签字、盖章页)

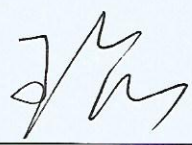
独立意见出具人（签署）：

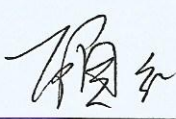
朱念琳

王 众

顾 红







2016 年 3 月 29 日