



光大证券股份有限公司

关于爱普香料集团股份有限公司

2022 年度持续督导现场检查报告

光大证券股份有限公司（以下简称“光大证券”或“保荐机构”）作为爱普香料集团股份有限公司（以下简称“爱普股份”或“公司”）非公开发行股票保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第11号——持续督导》《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》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等相关规定，对爱普股份的规范运行情况进行了现场检查，现将本次现场检查情况报告如下：

一、本次现场检查的基本情况

（一）保荐机构

光大证券股份有限公司

（二）保荐代表人

谭轶铭、杨扬

（三）现场检查时间

2022年7月20日-7月22日

（四）现场检查人员

杨扬、张荣正

（五）现场检查手段

在现场检查过程中，保荐机构结合爱普股份的实际工作情况，查阅公司信息披露文件、三会会议文件、内部控制文件、关联交易记录、银行对账单及募集资金专户银行流水文件等资料；访谈公司管理层及相关人员；实地考察募投项目情况等。



二、对现场检查事项逐项发表的意见

（一）公司治理和内部控制情况

经现场检查公司各项治理制度的完备性及执行情况，并就公司治理及内部控制情况对相关人员进行访谈，保荐机构认为：截至现场检查之日，公司依法建立了较为完善的法人治理结构，公司章程、股东大会、董事会和监事会的议事规则及制衡机制能够得到有效执行，决策程序和议事规则民主、透明，不存在违反《公司章程》的事项，董事、监事和高级管理人员均能够按照有关法律法规等要求履行职责，公司治理机制有效地发挥了作用；公司内部机构设置和权责分配科学合理，对部门或岗位业务的权限范围、审批程序和相应责任等规定明确合规，风险评估和控制措施得到有效执行。

（二）信息披露情况

根据对公司三会文件及支持性文件的检查，并通过与公开披露的相关信息对比和分析，访谈相关人员进一步了解信息披露情况，保荐机构认为：截至现场检查之日，公司已披露的信息披露文件内容和格式合法合规，信息披露公告及报备材料保存完整，公司信息披露不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏，符合上市公司信息披露的相关规定。

（三）独立性以及与控股股东、实际控制人及其他关联方资金往来情况

经现场检查公司与关联方的交易及资金往来情况，并与公司高管人员、财务部门负责人等进行访谈，保荐机构认为：截至现场检查之日，公司独立完整、权属清晰，人员、机构、业务、财务保持完全独立，不存在关联方违规占用上市公司资金的情形。

（四）募集资金使用情况

经现场检查募集资金账户的开立情况、银行对账单、募集资金使用明细等，复核了信息披露文件，对公司主要相关人员进行访谈，同时对募集资金投资项目的实施情况进行了实地走访，保荐机构认为：截至现场检查之日，公司已建立募集资金管理制度并签订了募集资金专户存储三方监管协议，并能按照制



度规定存放和使用募集资金，公司使用募集资金已履行了相关决策程序并及时进行信息披露，对募集资金的使用符合相关法律法规规定，不存在违规使用募集资金的情形。

（五）关联交易、对外担保、重大对外投资情况

根据公司章程等内部相关制度、董事会、股东大会决议和信息披露文件，以及相关人员的访谈，保荐机构认为：公司对关联交易、对外担保和对外投资的决策权限、决策机制、风险管理、信息披露等事项进行了规范，截至现场检查之日，公司不存在重大的违法违规和损害中小股东利益的关联交易、对外担保和对外投资情况。

（六）经营发展状况

根据公司财务报告及相关财务资料，以及与公司管理人员访谈，了解近期行业和市场变化情况以及公司经营情况，保荐机构认为：公司经营模式、经营环境并未发生重大变化，公司主营业务稳步发展，整体经营情况良好，公司治理及经营管理状况正常。

（七）保荐人认为应予以现场检查的其他事项

无。

三、提请上市公司注意的事项及建议

爱普股份在公司治理、内部控制、信息披露、独立性、与关联方的资金往来情况、募集资金使用情况、关联交易、对外担保、重大对外投资情况和经营状况等重要方面总体运行良好，符合《上海证券交易所股票上市规则》等规定的相关要求，不存在重大问题，无须提请公司注意事项。

四、是否存在《证券发行上市保荐业务管理办法》及交易所相关规则规定应向中国证监会和交易所报告的事项

本次现场检查未发现公司存在根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第11号——持续督导》等相关规定应当向中国证监会和上海证券交易所报告的事项。



五、上市公司及其他中介机构的配合情况

在保荐机构本次现场检查工作中，公司积极提供所需文件资料，协助完成保荐机构与公司相关人员访谈以及实地检查工作，为保荐机构的现场检查工作提供便利。本次现场检查为保荐机构独立进行，未安排其他中介机构配合工作。

六、本次现场检查结论

经过本次现场核查，保荐机构认为：爱普股份三会运作规范，治理结构完善，内部控制制度建设稳步推进；信息披露及时、真实、准确、完整；资产独立完整、权属清晰，人员、机构、业务、财务保持完全独立，不存在关联方违规占用上市公司资金的情形；严格遵守募集资金管理制度，对募集资金的使用符合相关法律法规规定，不存在违规使用募集资金的情形；不存在违规进行关联交易、对外担保、重大投资的情形；公司主营业务、经营模式及核心竞争力未发生重大不利变化，公司整体经营情况良好。

（以下无正文）



(此页无正文，系《光大证券股份有限公司关于爱普香料集团股份有限公司
2022年度持续督导现场检查报告》之签章页)

保荐代表人：



谭铁铭

杨扬

杨扬


光大证券股份有限公司
2022年7月28日