

证券代码：301220

证券简称：亚香股份

公告编号：2025-015

昆山亚香香料股份有限公司

关于追认 2024 年度日常关联交易及预计 2025 年度日常关联交易的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、日常关联交易基本情况

（一）新增关联交易背景

根据昆山亚香香料股份有限公司（以下简称“公司”）长远战略规划和业务拓展需求，公司于 2025 年 4 月 21 日召开第三届董事会第二十三次会议、第三届监事会第十九次会议，同意公司通过在美国设立的全资子公司 Asia Aroma Investment LLC 以 3,000 万美元购买 Centrome Inc.（以 Advanced Biotech 名义经营，以下简称“标的公司”、“ABT”）10%的股权。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》和《昆山亚香香料股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）的相关规定，本次交易事项无需提交股东大会审议批准，亦不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。具体内容详见公司同日在巨潮资讯网披露的《关于拟购买 Centrome Inc.10%股权的公告》（公告编号：2025-015）。

上述交易完成后，公司委派公司实际控制人的近亲属周泳含女士任标的公司的董事，按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《企业会计准则第 36 号——关联方披露》的相关规定，标的公司成为公司新增关联方。除前述法定关联方外，公司客户 Advanced Biotech Europe GmbH、Bruell Aromatics, Inc、昆山阿巴泰贸易有限公司与 ABT 均属于同一控制下企业，不属于《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《企业会计准则第 36 号——关联方披露》等相关法律法规界定的关联方。基于谨慎性原则，公司将前述与公司长期合作的企业认定为其他潜在利

益相关方，其未来与公司及子公司之间的交易比照关联交易进行披露，并追认确定 2024 年度的交易为关联交易。

(二) 日常关联交易履行的审议程序

2025 年 4 月 21 日，公司独立董事召开了 2025 年第一次独立董事专门会议审议通过《关于追认 2024 年度日常关联交易及预计 2025 年度日常关联交易的议案》并发表审核意见：本次新增关联方、追认 2024 年度关联交易及预计 2025 年度日常关联交易事项，符合公司日常生产经营实际情况，双方交易系正常市场行为，交易具有商业合理性，关联交易遵循公开、公平、公正的原则，交易事项真实、交易程序规范、交易价格合理，不存在损害公司及非关联股东利益尤其是中小股东利益的情形，符合相关法律法规和《公司章程》的规定，同意该事项提交董事会审议。

2025 年 4 月 21 日，公司召开了第三届董事会第二十三次会议、第三届监事会第十九次会议，审议了《关于追认 2024 年度日常关联交易及预计 2025 年度日常关联交易的议案》，关联董事周军学已回避表决。出席会议的非关联董事、监事一致表决通过该议案，该议案尚需提交股东大会审议。

本次关联交易事项涉及金额已达到 3,000.00 万元以上，且占公司最近一期经审计净资产 5%以上，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》和《公司章程》的相关规定，需提交公司股东会审议，关联股东应在股东会上对相关议案回避表决。

(三) 日常关联交易类型和金额

1、预计 2025 年度关联交易类别及金额

单位：万元

关联交易类别	关联人	关联交易内容	关联交易定价原则	2025 年度预计金额	本年初至 2025 年 3 月 31 日交易金额
向关联人销售产品	Centrome Inc.	香料产品	市场价格	21,500.00	4,639.28
	Advanced Biotech Europe Gmbh	香料产品	市场价格	6,000.00	559.59
	Bruell Aromatics,Inc	香料产品	市场价格	1,000.00	-

关联交易类别	关联人	关联交易内容	关联交易定价原则	2025 年度预计金额	本年初至 2025 年 3 月 31 日交易金额
	昆山阿巴泰贸易有限公司	香料产品	市场价格	100.00	4.14
	小计			28,600.00	5,203.01
向关联方采购商品	昆山阿巴泰贸易有限公司	香料原材料	市场价格	300.00	41.53
	Centrome Inc.	香料原材料	市场价格	400.00	70.83
	小计			700.00	112.36

注 1：同一控制下的不同关联人关联交易额度及类型之间可以互相调剂。

注 2：本年年初至 2025 年 3 月 31 日实际发生金额未经审计。

2、追认 2024 年度日常关联交易类别及金额

单位：万元

关联交易类别	关联人	关联交易内容	关联交易定价原则	2024 年度发生金额	发生额占同类业务比例
向关联人销售产品	Centrome Inc.	香料产品	市场价格	14,117.30	17.72%
	Advanced Biotech Europe Gmbh	香料产品	市场价格	5,533.71	6.95%
	Bruell Aromatics, Inc	香料产品	市场价格	598.78	0.75%
	昆山阿巴泰贸易有限公司	香料产品	市场价格	30.57	0.04%
	小计			20,280.36	25.46%
向关联方采购商品	昆山阿巴泰贸易有限公司	香料原材料	市场价格	374.14	0.83%
	Centrome Inc.	香料原材料	市场价格	72.50	0.16%
	小计			446.32	0.99%

二、关联方的基本情况和关联关系

（一）关联人的基本情况

1、Centrome, Inc.

公司名称：Centrome, Inc.；

注册资本：19,782,601 美元；

所属国家或地区：美国；

主营业务：香精香料贸易；

主要股东：James Mulligan，Augustine Isernia；

最近一期的主要财务数据如下：

单位：万美元

项目	2024 年 12 月 31 日/2024 年度
资产总额	11,800.27
负债总额	5,594.90
净资产	6,205.37
营业收入	16,573.24

注：上述财务数据未经审计。

2、Advanced Biotech Europe Gmbh

公司名称：Advanced Biotech Europe Gmbh；

注册资本：25000 欧元；

所属国家或地区：德国；

主营业务：香精香料的进口与分销；

主要股东：James Mulligan，Augustine Isernia；

最近一期的主要财务数据如下：

单位：万欧元

项目	2024 年 12 月 31 日/2024 年度
资产总额	3,742.75
负债总额	839.34
净资产	2,903.41
营业收入	2,911.80

注：上述财务数据未经审计。

3、Bruell Aromatics,Inc

公司名称：Bruell Aromatics,Inc；

注册资本：1,797,000 美元

所属国家或地区：美国；

主营业务：食品及饮料批发；

主要股东：James Mulligan，Augustine Isernia；

最近一期的主要财务数据如下：

单位：万美元

项目	2024 年 12 月 31 日/2024 年度
资产总额	872.20
负债总额	555.00
净资产	317.19
营业收入	1,686.13

注：上述财务数据未经审计。

4、昆山阿巴泰贸易有限公司

公司名称：昆山阿巴泰贸易有限公司；

注册资本：250 万美元；

注册地址：江苏省昆山市玉山镇登云路 258 号汇金财富广场 B 座 1105 室；

所属国家或地区：中国；

主营业务：香精、香料、食品添加剂及相关产品的批发；

主要股东：James Mulligan，Augustine Isernia；

最近一期的主要财务数据如下：

单位：万元

项目	2024 年 12 月 31 日/2024 年度
资产总额	3,398.56
负债总额	7.08
净资产	3,391.47
营业收入	2,340.44

注：上述财务数据未经审计。

（二）与上市公司的关联关系

公司收购标的公司 10%的股权交易完成后，公司将委派公司实际控制人的近亲属周泳含女士任标的公司的董事，按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《企业会计准则第 36 号——关联方披露》的相关规定，标的公司成为公司新增关联方。除前述法定关联方外，公司客户 Advanced Biotech Europe GmbH、Bruell Aromatics, Inc、昆山阿巴泰贸易有限公司与 ABT 均属于同一控制下企业。基于谨慎性原则，将前述与公司长期合作的企业认定为其他潜在利益相关方，其未来与公司及子公司之间的交易比照关联交易进行披露。

（三）履约能力分析

ABT 是一家全球化的香料香精供应商，并与公司建立了长期稳定的合作关系。根据上述关联人最近一期的主要财务数据、经营状况及历年实际履约情况分析，其不存在重大履约风险。

三、关联交易的主要内容和定价

关联交易主要内容为公司主要向关联方销售天然香料、凉味剂等香料产品，并向昆山阿巴泰贸易有限公司采购少量香料原材料。上述关联交易双方遵循平等自愿、互惠互利、公平公允的原则，交易价格参照市场公允价格，由双方协商确定。公司将在每次交易前与各关联方签署具体的合同或订单，对公司与各关联方之间的日常交易类型、交易价格等予以确定。

公司与关联方将在上述 2025 年度预计日常关联交易额度内，根据业务发生情况签署对应合同或订单，条款基本为标准化条款，付款安排和结算方式等遵循相关法律法规的规定及正常业务惯例。

四、日常关联交易目的和对公司的影响

（一）关联交易的必要性

ABT 是一家全球化的香料香精供应商，在美国、欧洲等主要天然香料市场拥有完善的分销渠道，可以满足客户多品种、小批量的采购需求，在天然香料香精领域具有一定的知名度和影响力。ABT 新增成为公司关联方之前，与公司已

稳定合作多年。上述日常关联交易属于正常业务往来，是公司的实际日常经营需要，有利于扩大公司的销售渠道，帮助公司更快地扩大境外市场份额，增强公司核心竞争力。

（二）关联交易定价的公允性、合理性

公司与关联方的日常性关联交易采用公平、公正的市场化原则，以市场价格为依据由交易双方协商确定交易价格，定价公允合理，付款安排和结算方式将由双方参照以往交易及正常业务惯例确定，不会损害公司及股东特别是中小股东的利益，不会对公司经营及独立性产生影响，公司亦不会因上述关联交易而对关联人产生依赖。

五、保荐机构意见

经核查，保荐机构认为：亚香股份本次新增关联方、追认 2024 年度关联交易及 2025 日常关联交易预计事项已经第三届董事会第二十三次会议、第三届监事会第十九次会议审议通过，关联董事予以回避表决，独立董事就该事项召开事前专门会议审议并发表了同意的独立意见，该事项尚需提交股东会审议。公司所履行的审议程序符合《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》以及《公司章程》等相关规定，不存在损害公司和股东利益的情形。

本次关联交易事项为开展日常经营活动所需，各方遵循公正、公平合理的原则进行，未损害上市公司和全体股东特别是中小股东的利益，公司不会因该关联交易对关联方形形成重大依赖，不会对公司独立性产生重大不利影响。

六、备查文件

- 1、公司第三届董事会第二十三次会议决议；
- 2、公司第三届监事会第十九次会议决议；
- 3、公司 2025 年第一次独立董事专门会议决议；

4、招商证券股份有限公司关于昆山亚香香料股份有限公司追认 2024 年度关联交易及 2025 年日常关联交易预计事项的核查意见。

特此公告。

昆山亚香香料股份有限公司

董事会

2025 年 4 月 23 日