

## 爱普香料集团股份有限公司

### 关于使用闲置募集资金进行现金管理的公告

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。

#### 重要内容提示：

● **投资种类：**安全性高、满足保本要求且流动性好、不影响募集资金投资项目正常实施的投资产品，包括但不限于结构性存款、可转让大额存单以及其他低风险、保本型理财产品。

● **投资金额：**额度上限为人民币 4.65 亿元。

● **履行的审议程序：**爱普香料集团股份有限公司（以下简称：公司、本公司或爱普股份）于 2026 年 4 月 23 日召开第六届董事会第五次会议，审议并通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募投项目正常实施进度和确保资金安全的前提下，对额度上限为人民币 4.65 亿元的闲置募集资金进行现金管理。在上述额度内，资金可以滚动使用。投资期限为：自公司董事会审议通过之日起不超过十二个月，本事项无需提交股东会审议。在额度范围内公司董事会授权总经理行使该项投资决策权并签署相关合同文件，由财务部负责组织实施。光大证券股份有限公司（以下简称：光大证券或保荐机构）对本事项出具了明确的核查意见。

● **特别风险提示：**尽管公司拟投资安全性高、满足保本要求且流动性好、不影响募集资金投资项目正常实施的投资产品，总体风险可控，但金融市场受宏观经济的影响较大，不排除该项投资受到市场波动的影响，存在一定的系统性风险。公司将积极采取相关措施防范和控制投资风险，敬请广大投资者注意投资风险。

## 一、投资情况概述

### （一）投资目的

为提高资金使用效率，合理利用闲置募集资金，在不影响募投项目正常实施进度的情况下，公司拟使用闲置募集资金进行现金管理，增加资金收益，为公司和全体股东谋求较好的投资回报。

### （二）投资金额

公司拟对额度上限为人民币 4.65 亿元的闲置募集资金进行现金管理。在上述额度内，资金可以滚动使用。

### （三）资金来源

1、现金管理资金来源：部分闲置募集资金。

2、募集资金的基本情况：

经中国证券监督管理委员会《关于核准爱普香料集团股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可〔2021〕2499号）核准，本公司非公开发行人民币普通股（A股）63,237,774股，发行价格为每股11.86元，募集资金总额749,999,999.64元，扣除承销保荐费用16,999,999.99元（不含增值税），实际已收到光大证券股份有限公司（主承销商）转入募集资金为人民币732,999,999.65元，扣除其他发行相关费用人民币1,944,375.23元（不含增值税），募集资金净额为731,055,624.42元。上述发行募集资金已经上会会计师事务所（特殊普通合伙）以上会师报字(2021)第10781号《验资报告》验证。公司已依照规定对募集资金采取了专户存储管理。

截至2025年12月31日，本公司募集资金实际使用情况如下：

非公开发行股票募集资金净额7.31亿元，累计投入“食品配料研发制造基地项目”3.33亿元，累计获得利息收入及理财产品收益0.55亿元，公司募集资金余额为4.53亿元。

单位：元 币种：人民币

发行名称	2021年非公开发行A股股票
募集资金到账时间	2021年10月27日
募集资金总额	749,999,999.64
募集资金净额	731,055,624.42

超募资金总额	<input checked="" type="checkbox"/> 不适用		
募集资金使用情况	项目名称	累计投入进度 (%)	达到预定可使用状态时间
	食品配料研发制造基地	45.56	2026年12月
是否影响募投项目实施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否		

注：上述表格募投项目累计投入进度截至2025年12月31日。

#### （四）投资方式

##### 1、投资品种：

安全性高、满足保本要求且流动性好、不影响募集资金投资项目正常实施的投资产品，包括但不限于结构性存款、可转让大额存单以及其他低风险、保本型理财产品。

##### 2、实施方式：

在额度范围内公司董事会授权总经理行使该项投资决策权并签署相关合同文件，由财务部负责组织实施。

##### 3、投资期限为：

自公司董事会审议通过之日起不超过十二个月。

##### 4、收益分配方式：

公司使用闲置的募集资金进行现金管理所获得的收益归公司所有，募集资金现金管理到期后将及时归还至募集资金专户，并严格按照中国证券监督管理委员会及上海证券交易所关于募集资金监管措施的要求管理和使用募集资金。

#### （五）最近12个月截至目前公司募集资金现金管理情况

序号	现金管理类型	实际投入金额 (万元)	实际收回本金 (万元)	实际收益 (万元)	尚未收回本金金额 (万元)
1	结构性存款	47,400	2,150	839	45,250
合计				839	45,250
最近12个月内单日最高投入金额					47,400
最近12个月内单日最高投入金额/最近一年净资产 (%)					14.45
最近12个月内单日最高投入金额/最近一年净利润 (%)					546.42

募集资金总投资额度（万元）	48,900
目前已使用的投资额度（万元）	45,250
尚未使用的投资额度（万元）	3,650

注：最近一年净资产、净利润计算基数为2025年度经审计归属于上市公司股东的净资产、净利润。

## 二、审议程序

公司第六届董事会第五次会议审议并通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募投项目正常实施进度和确保资金安全的前提下，对额度上限为人民币 4.65 亿元的闲置募集资金进行现金管理。在上述额度内，资金可以滚动使用。投资期限为：自公司董事会审议通过之日起不超过十二个月，本事项无需提交股东会审议。在额度范围内公司董事会授权总经理行使该项投资决策权并签署相关合同文件，由财务部负责组织实施。保荐机构光大证券对本事项出具了明确的核查意见。

## 三、投资风险分析及风控措施

公司现金管理仅限于购买安全性高、满足保本要求且流动性好、不影响募集资金投资项目正常实施的投资产品，风险可控。

公司按照决策、执行、监督职能相分离的原则建立健全相关投资的审批和执行程序，确保投资事宜的有效开展、规范运行以及资金安全。拟采取的具体措施如下：

1、公司将根据募投项目进度安排和资金投入计划进行结构性存款、可转让大额存单或者选择相适应的理财产品种类和期限等，确保不影响募集资金投资项目的正常进行。

2、公司财务部需进行事前审核与风险评估，如评估发现存在可能影响公司资金安全的风险因素，将及时采取措施，控制投资风险。

3、公司审计部负责对资金的使用与保管情况进行审计与监督。

4、公司独立董事、董事会审计委员会有权对公司使用闲置募集资金进行现金管理的情况进行监督与检查，必要时可聘请专业机构进行审计。

#### 四、投资对公司的影响

公司本次使用闲置募集资金进行现金管理是在确保不影响募集资金正常使用和公司日常生产经营活动，并有效控制风险的前提下实施。通过进行适度的低风险投资理财，可以提高公司现金使用效率，进一步增加公司收益，符合全体股东的利益。

公司将根据财政部《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》等相关规定及其指南，对委托理财业务进行相应的核算，在资产负债表及损益表相关项目中反映，具体以会计师事务所年度审计结果为准。

#### 五、中介机构意见

作为爱普股份的保荐机构，光大证券经核查后认为：

爱普股份本次使用闲置募集资金进行现金管理的事项已经公司董事会审议通过，履行了必要的审批程序，该事项有利于提高资金使用效率，获得一定的投资收益，不影响募集资金投资项目的正常进行，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情形，符合《上海证券交易所股票上市规则》《上市公司募集资金监管规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等相关法规和规范性文件的规定。保荐机构同意公司本次使用闲置募集资金进行现金管理的事项。

爱普香料集团股份有限公司董事会

2026 年 4 月 24 日