

# 五矿证券有限公司

## 关于湖北一致魔芋生物科技股份有限公司

### 2025 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告

五矿证券有限公司（以下简称“五矿证券”或“保荐机构”）作为湖北一致魔芋生物科技股份有限公司（以下简称“一致魔芋”或“公司”）向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所（以下简称“北交所”）上市的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《北京证券交易所股票上市规则》《北京证券交易所上市公司持续监管指引第 9 号——募集资金管理》等相关法律法规的规定，对一致魔芋 2025 年度募集资金存放、管理与实际使用情况进行了核查，具体情况如下：

#### 一、募集资金基本情况

##### （一）募集资金总额、净额及资金到账时间

2023 年 1 月 5 日，中国证券监督管理委员会出具《关于同意湖北一致魔芋生物科技股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票注册的批复》（证监许可[2023]18 号），同意公司向不特定合格投资者公开发行股票的注册申请。

公司本次发行价格为 11.38 元/股，发行股数为 1,350.00 万股，募集资金总额 15,363.00 万元，扣除发行费用募集资金净额为 13,948.57 万元。截至 2023 年 2 月 10 日，上述募集资金已全部到账。天健会计师事务所（特殊普通合伙）对上述募集资金到位情况进行了审验，并出具了（天健验（2023）10-1 号）《验资报告》。

2023 年 3 月 28 日，公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市超额配售选择权已全部行使，新增发行股票数量 202.50 万股，因本次全额行使超额配售选择权发行股票增加的募集资金总额为 2,304.45 万元，扣除发行费用后募集资金净额为 2,160.95 万元。截至 2023 年 3 月 23 日，上述募

集资金已全部到账。天健会计师事务所（特殊普通合伙）对上述募集资金到位情况进行了审验，并出具了（天健验（2023）10-3号）《验资报告》。

为规范公司募集资金管理，保护投资者合法权益，根据《北京证券交易所上市公司持续监管办法（试行）》《北京证券交易所股票上市规则》等相关规定，以及公司制定的《募集资金管理制度》相关要求，公司已对募集资金实行专户存储管理制度，并已与保荐机构、存放募集资金的银行签署了募集资金三方监管协议。

### （二）募集金额使用情况和结余情况

2023年使用募集资金4,002.64万元，2024年使用募集资金4,385.27万元。2025年使用募集资金4,867.77万元。

截至2025年12月31日，公司结余募集资金（含利息收入扣除银行手续费的净额）的情况如下：

（单位：万元）：

| 项目                    | 金额        |
|-----------------------|-----------|
| 募集资金总额                | 17,667.45 |
| 减：发行费用                | 1,557.94  |
| 实际募集资金净额              | 16,109.51 |
| 减：闲置募集资金暂时补充流动资金      | 500.00    |
| 募集资金投资项目投入            | 13,255.68 |
| 加：募集资金账户利息收入与银行手续费    | 186.82    |
| 截至2025年12月31日募集资金专户余额 | 2,540.65  |

### （三）募集资金的专户存储情况

截至2025年12月31日，公司有2个募集资金专户，募集资金存储情况如下：

(单位：人民币元)

| 开户银行             | 银行账号                 | 账户类别   | 存储余额          | 备注 |
|------------------|----------------------|--------|---------------|----|
| 中国建设银行股份有限公司长阳支行 | 42250133840100001661 | 募集资金专户 | 22,964,433.32 | -  |
| 中国建设银行股份有限公司长阳支行 | 42250133840100001717 | 募集资金专户 | 2,442,077.10  | -  |
| 合计               |                      |        | 25,406,510.42 |    |

## 二、募集资金管理情况

为规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者利益，公司根据《公司法》《证券法》《上市公司募集资金监管规则》《北京证券交易所股票上市规则》及《北京证券交易所上市公司持续监管指引第9号——募集资金管理》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，公司制定了《湖北一致魔芋生物科技股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称《管理制度》）。根据《管理制度》，公司对募集资金采用专户存储制度，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构五矿证券有限公司与中国建设银行股份有限公司长阳支行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与北京证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，公司在使用募集资金时已经严格遵照履行，以便于募集资金的管理和使用以及对其使用情况进行监督，保证专款专用。

## 三、2025年度募集资金的实际使用情况

### （一）募集资金投资项目情况

2025年，公司魔芋精深加工智能制造生产线改扩建技改项目、魔芋食品深加工技改项目和亲水胶体产业园技改扩暨数字转型项目（一期）分别使用募集资金3,102.61万元、370.97万元和1,394.19万元。2025年募集资金投资项目情况详见本报告附件《募集资金使用情况对照表（向不特定合格投资者公开发行并上市）》。

募投项目可行性不存在重大变化。

## （二）募集资金置换情况

2025 年度，公司不存在募集资金置换情况。

## （三）闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2024 年 3 月，公司（含子公司）将 2023 年使用闲置募集资金补充流动资金 8,000 万元及时、足额归还至募集资金专用账户。

2024 年 4 月 3 日，公司召开第三届董事会第十三次会议、第三届监事会第十一次会议，审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司使用额度不超过 4,500 万元(其中母公司 4,000 万元，子公司湖北一致嘉纤生物科技有限公司 500 万元)闲置募集资金用于暂时补充流动资金，使用期限自本次董事会通过之日起不超过 12 个月，使用期限到期前公司将及时、足额归还至募集资金专用账户。公司独立董事就该事项发表了同意的独立意见，同意公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金。截至 2025 年 3 月 20 日，公司（含子公司）已将用于暂时补充流动资金的 4,500 万元全部归还至募集资金专用账户，使用期限自公司董事会审议通过之日起未超过 12 个月。

2025 年 4 月 15 日，公司召开第三届董事会第二十二次会议和第三届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司本次使用不超过 5,000 万元（其中一致魔芋母公司 5,000 万元）闲置募集资金用于暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月。截至 2025 年 5 月 29 日，公司已将用于暂时补充流动资金的 5,000 万元全部归还至募集资金专户，使用期限自公司董事会审议通过之日起未超过 12 个月。

2025 年 6 月 29 日，公司召开第三届董事会第二十四次会议、第三届监事会第二十三次会议，审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司（含子公司）使用额度不超过 4,000 万元（其中一致魔芋母

公司 3,500 万元、一致嘉纤全资子公司 500 万元) 闲置募集资金用于暂时补充流动资金, 使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月, 使用期限到期前公司将及时、足额归还至募集资金专用账户。截至 2025 年 12 月 31 日, 公司已将用于暂时补充流动资金的 4,000 万元中的 3,500 万元归还至募集资金专用账户, 剩余的 500 万元闲置募集资金用于暂时补充流动资金, 使用期限未超过 12 个月。

#### (四) 超募资金使用情况

公司 2023 年发行募集资金总额 17,667.45 万元, 扣除发行费用 (不含税) 1,557.94 万元后, 募集资金净额为 16,109.51 万元, 其中超募资金 1,524.13 万元。公司将超募资金同募投项目资金合并管理, 均投资于魔芋精深加工智能制造生产线改扩建技改项目和魔芋食品深加工技改项目。

#### (五) 节余募集资金转出的情况

2025 年, 公司不存在节余募集资金转出情况。

注: 公司分别于 2025 年 12 月 26 日及 2026 年 1 月 14 日, 公司召开第四届董事会第一次会议及 2026 年第一次临时股东会, 审议通过《关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》, 为提高募集资金使用效益, 公司将募投项目结项后的节余募集资金合计 1,090.44 万元 (包含银行存款利息, 实际金额以资金转出当日节余募集资金余额为准) 永久补充公司的流动资金, 用于日常经营的需要 (含支付该募投项目合同尾款、质量保证金等相关款项)。并于报告期后完成节余募集资金转出。

### 四、变更募集资金用途的资金使用情况

#### (一) 募投资金变更及使用情况

| 变更后的项目               | 对应的原项目               | 变更后项目拟投入募集资金总额 (万元) | 截至期末计划累计投资金额 (万元) | 本报告期实际投入金额 (万元) | 实际累计投入金额 (万元) | 投资进度   | 是否达到预计效益 | 变更后的项目可行性是否发生重大变化 |
|----------------------|----------------------|---------------------|-------------------|-----------------|---------------|--------|----------|-------------------|
| 魔芋精深加工智能制造生产线改扩建技改项目 | 魔芋精深加工智能制造生产线改扩建技改项目 | 9,135.87            | 9,135.87          | 3,102.61        | 8,063.46      | 88.26% | 不适用      | 否                 |
| 亲水胶体产业               |                      | 2,600.00            | 1,300.00          | 1,394.19        | 1,394.19      | 53.62% | 不适用      | 不适用               |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 园 技 改<br>扩 暨 数<br>字 转 型<br>项 目（一<br>期） |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

## （二）项目变更的原因、决策程序、信息披露情况

根据招股说明书，“魔芋精深加工智能制造生产线改扩建技改项目”计划总投资 10,104.89 万元，其中建设投资 7,357.89 万元、铺底流动资金 2,747.00 万元（计划用于募投项目所需原材料采购等）。截至 2025 年 5 月 31 日，该项目土建、设备等基础建设已完成。由于魔芋行业特殊性，国内鲜魔芋上市及原材料采购主要集中在第四季度，因此，公司将“魔芋精深加工智能制造生产线改扩建技改项目”延长至 2025 年 12 月，在此期间使用铺底流动资金购买该项目生产所需原材料，以实现尽快达产。为进一步提高募集资金使用效率，公司将“魔芋精深加工智能制造生产线改扩建技改项目”原计划使用募集资金投资金额 10,104.89 万元，变更为使用募集资金投资金额 9,135.87 万元，公司经过综合审慎决定变更部分募集资金 2,600.00 万元用于亲水胶体产业园技改扩暨数字转型项目（一期）建筑工程、设备购置及安装等支出。

2025 年 6 月 29 日，公司召开第三届董事会独立董事专门会议第八次会议、第三届董事会第二十四次会议和第三届监事会第二十三次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金用途及募投项目延期的议案》并进行了公告。2025 年 7 月 15 日，公司召开 2025 年第三次临时股东会，审议通过了《关于变更部分募集资金用途及募投项目延期的议案》并进行了公告。

### 五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司已经披露的募集资金相关信息不存在不及时、真实、准确、完整披露的情况；已使用的募集资金均投向所承诺的募集资金投资项目，不存在违规使用募集资金的重大情形。

### 六、会计师的鉴证意见

中汇会计师事务所（特殊普通合伙）针对公司募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告出具了鉴证报告，认为：一致魔芋公司管理层编制的《关于 2025 年度募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告》在所有重大方面符

合《北京证券交易所股票上市规则》《北京证券交易所上市公司持续监管指引第9号——募集资金管理》（2025）及相关格式指引的规定，公允反映了一致魔芋公司2025年度募集资金实际存放、管理与实际使用情况。

### **七、保荐机构核查意见**

经核查，保荐机构认为：一致魔芋2025年度募集资金存放与使用情况符合《证券发行上市保荐业务管理办法》以及《北京证券交易所股票上市规则》《北京证券交易所上市公司持续监管指引第9号——募集资金管理》等相关法律法规，以及一致魔芋《公司章程》《募集资金管理制度》的有关规定，对募集资金进行了专户存储，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

(本页无正文，为《五矿证券有限公司关于湖北一致魔芋生物科技股份有限公司  
2025 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》之签章页)

保荐代表人：

王雅婷

王雅婷

胡洁

胡洁



五矿证券有限公司

2026年 3 月 25 日

附表 1:

募集资金使用情况对照表（向不特定合格投资者公开发行并上市）

单位：万元

| 募集资金净额(包含通过行使超额配售权取得的募集资金) |               | 16,109.51  | 本报告期投入募集资金总额 |               |                            |               | 4,867.77  |               |
|----------------------------|---------------|------------|--------------|---------------|----------------------------|---------------|-----------|---------------|
| 改变用途的募集资金金额                |               | 2,600.00   | 已累计投入募集资金总额  |               |                            |               | 13,255.68 |               |
| 改变用途的募集资金总额比例              |               | 16.14%     |              |               |                            |               |           |               |
| 募集资金用途                     | 是否已变更项目,含部分变更 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额     | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投入进度(%)<br>(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 是否达到预计效益  | 项目可行性是否发生重大变化 |
| 魔芋精深加工智能制造生产线改扩建技改项目       | 是             | 9,135.87   | 3,102.61     | 8,063.46      | 88.26%                     | 2025年12月31日   | 不适用       | 否             |
| 魔芋食品深加工技改项目                | 否             | 4,480.49   | 370.97       | 3,798.03      | 84.77%                     | 2024年12月31日   | 注         | 否             |
| 亲水胶体产业园技改扩暨数字化转型项目(一期)     | 新增            | 2,600.00   | 1,394.19     | 1,394.19      | 53.62%                     | 2026年6月30日    | 不适用       | 否             |
| 合计                         | -             | 16,216.36  | 4,867.77     | 13,255.68     | -                          | -             | -         | -             |

|   |   |
|---|---|
| 募投项目的实际进度是否落后于公开披露的计划进度，如存在，请说明应对措施、投资计划是否需要调整（分具体募集资金用途） | 公司将“魔芋精深加工智能制造生产线改扩建技改项目”的规划建设期由 2025 年 2 月延长至 2025 年 6 月，尚未投入的募集资金继续用于提升公司生产线的自动化程度，改善现有生产环境，扩大生产规模等。公司及时选购工艺先进的设备并进行安装调试，项目在 2025 年 6 月底前完工。由于魔芋行业特殊性，国内鲜魔芋上市及原材料采购主要集中在第四季度，因此，公司将“魔芋精深加工智能制造生产线改扩建技改项目”延长至 2025 年 12 月，在此期间使用铺底流动资金购买该项目生产所需原材料，以实现尽快达产。  |
| 可行性发生重大变化的情况说明  | -   |
| 募集资金用途变更的情况说明（分具体募集资金用途）                                  | “魔芋精深加工智能制造生产线改扩建技改项目”系公司于 2022 年结合当时的市场环境、行业发展趋势及公司实际情况等因素制定。在募投项目实施过程中，公司遵守募集资金使用的有关规定，从项目的实际情况出发，在不影响募投项目顺利实施的前提下，本着适用、合理、有效的原则建设募投项目，审慎使用募集资金、控制项目预算及成本、有效利用各种资源，合理地节约了部分募集资金。截至 2025 年 5 月 31 日，该项目土建、设备等基础建设已完成，为进一步提高募集资金使用效率，公司将“魔芋精深加工智能制造生产线改扩建技改项目”原计划使用募集资金投资金额 10,104.89 万元，变更为使用募集资金投资金额 9,135.87 万元，公司经过综合审慎决定变更部分募集资金 2,600.00 万元用于建设亲水胶体产业园技改扩暨数字转型项目（一期）。 |
| 募集资金置换自筹资金情况说明  | 2025 年度，公司不存在募集资金置换情况。  |
| 使用闲置募集资金暂时补充流动资金的审议额度                                     | 一致魔芋于 2025 年 4 月、2025 年 7 月分别使用闲置募集资金暂时补充流动资金 5,000.00 万元、3,500.00 万元，报告期末已全部归还至募集资金专户；全资子公司一致嘉纤于 2025 年 7 月使用闲置募集资金暂时补充流动资金 500.00 万元，报告期末未归还，未超过 12 个月使用期限。   |
| 报告期末使用募集资金暂时补流的金额   | 500.00 万元   |
| 使用闲置募集资金购买相关理财产品的审议额度                                     | -   |
| 报告期末使用闲置募集资金购买相关理财产品的余额                                   | -   |
| 超募资金使用的情况说明   | 公司将超募资金同募投项目资金合并管理。   |

|                      |   |
|----------------------|---|
| <p>节余募集资金转出的情况说明</p> | <p>公司分别于 2025 年 12 月 26 日及 2026 年 1 月 14 日, 公司召开第四届董事会第一次会议及 2026 年第一次临时股东会, 审议通过《关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》, 为提高募集资金使用效益, 公司将募投项目结项后的节余募集资金合计 1,090.44 万元 (包含银行存款利息, 实际金额以资金转出当日节余募集资金余额为准) 永久补充公司的流动资金, 用于日常经营的需要 (含支付该募投项目合同尾款、质量保证金等相关款项)。并于报告期后完成节余募集资金转出。</p> |
| <p>投资境外募投项目的情况说明</p> | <p>-</p>  |

注：魔芋食品深加工技改项目已完成建设，产能处于爬坡期，尚未 100%达产，该项目与原产线的工艺环节的部分共线，效益将随着产能爬坡逐步释放。