

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

将部分募投项目节余募集资金永久补充流动资金的专项核 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，对一致魔芋将部分募投项目节余募集资金永久补充流动资金的情况进行了核查，具体情况如下：

一、募集资金基本情况

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、募集资金专户存放情况

截至 2026 年 3 月 19 日，公司募集资金专户情况如下（单位：人民币元）：

序号	开户银行	账号	余额
1	中国建设银行股份有限公司长阳支行	42250133840100001661	5,022,600.52
2	中国建设银行股份有限公司长阳支行	42250133840100001717	7,268,942.10
合计			12,291,542.62

备注：截至 2026 年 3 月 19 日，公司募集资金存储余额高于募集资金计划投资总额与累计投入募集资金金额的差额，主要系募集资金利息收入所致。

三、变更募集资金用途的情况

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》，上述议案已提交 2025 年第三次临时股东会审议通过。

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）。

四、本次募集资金投资项目结项及资金节余情况

（一）本次募集资金投资项目结项情况

公司于 2025 年 2 月 17 日召开第三届董事会第二十次会议和第三届监事会第十九次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目结项及延期的议案》，对“魔芋食品深加工技改项目”进行结项。本项目结项后，公司仍保留对应募集资金专户，待支付款项继续存放于该专户，用于支付项目尾款。

截至 2026 年 3 月 19 日，本项目待支付款项已全部支付完毕，该项目募集资金累计使用情况具体如下：

单位：万元

项目名称	调整后投资总额 (1)	累计投入金额 (2)	投入进度 (%) (3) = (2) / (1)
魔芋食品深加工技改项目	4,480.49	3,815.32	85.15%

注：以上数据未经审计。

(二) 本次募集资金投资项目资金节余情况

单位：万元

项目名称	调整后投资总额 (1)	累计投入金额 (2)	利息收入及手续费 (3)	预计节余募集资金金额 (4) = (1) + (3) - (2)
魔芋食品深加工技改项目	4,480.49	3,815.32	62.21	727.38

注：1、节余募集资金金额与募集资金专户余额存在差异，主要原因系：母公司对“魔芋食品深加工技改项目”实际注资金额为 4,480.00 万元，与该项目调整后计划投资总额 4,480.49 万元存在 0.49 万元的差额（系项目规划与实际注资的尾数差异），该差异已在节余资金核算中统筹考虑。

2、“节余募集资金金额”不包含公司尚未收到的银行存款利息收入。

(三) 募集资金节余的主要原因

公司在募投项目实施过程中，严格遵守募集资金存放和使用的相关规定，结合项目实际情况，在不影响募投项目顺利实施和保证项目质量的前提下，本着节约、合理、适用的原则，加强项目建设各环节的成本控制、监督和管理，审慎地使用募集资金，形成了资金节余；同时，在确保不影响募投项目建设和募集资金安全的前提下，募集资金专户存储期间获得一定的银行利息收入。

五、节余募集资金的使用计划及对公司的影响

为提高募集资金使用效益，公司拟将“魔芋食品深加工技改项目”结项后的节余募集资金合计 726.89 万元（含银行存款利息，不含尚未到账的银行存款利息）用于永久补充公司流动资金，专项用于原材料采购、生产运营、市场拓展等日常经营活动。该金额为截至 2026 年 3 月 19 日募集资金专户的实际金额，实际划转金额以资金转出当日募集资金专户实际余额为准。

本次募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金，符合募投项目的实际建设情况，符合公司实际经营情况，有利于提高募集资金使用效率、降低公司运营成本、满足公司业务对流动资金的需求，有利于公司的长远发展，符合公司及全体股东的利益，不存在变相改变募集资金投向的情形，不会对公司经营产生重大不利影响。

公司董事会拟授权公司财务部门办理节余募集资金的划转及募集资金专户注销等事宜。募集资金专户注销后，公司与保荐机构、开户银行签署的相关募集资金监管协议随之终止。

六、董事会审议情况

公司于2026年3月24日分别召开第四届董事会审计委员会2026年第一次会议、第四届董事会第四次会议，审议通过《关于将部分募投项目节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将“魔芋食品深加工技改项目”节余募集资金用于永久补充流动资金，并授权公司财务部门办理节余募集资金的划转及募集资金专户注销等事宜。

根据《上市公司募集资金监管规则》《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》及《公司章程》等相关规定，该事项尚需提交股东会审议。

七、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：公司本次将部分募投项目节余募集资金永久补充流动资金的事项已经公司董事会审议通过，尚需提交股东会审议，该事项符合《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，履行了必要的法律程序。公司本次将部分募投项目节余募集资金永久补充流动资金的事项不存在变相改变募集资金投向或损害股东利益的情形。保荐机构对前述事项无异议。

(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
将部分募投项目节余募集资金永久补充流动资金的专项核查报告》之签字页)

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

