

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 年度持续督导定期现场检查报告

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》（以下简称“上市规则”）《北京证券交易所上市公司持续监管指引第 14 号——保荐机构持续督导》等有关法律法规、规范性文件等的规定，对一致魔芋进行了定期现场检查，现将检查情况汇报如下：

保荐机构名称：五矿证券有限公司	被保荐公司简称：一致魔芋		
保荐代表人姓名：王雅婷	联系电话：027-82962986		
保荐代表人姓名：胡洁	联系电话：027-82962986		
现场检查人员姓名：王雅婷			
现场检查对应期间：2025 年度			
现场检查时间：2026 年 3 月 13 日			
一、现场核查事项	现场核查意见		
	是	否	不适用
（一）公司治理和内部控制情况，股东会、董事会运作情况			
现场核查手段： （1）对上市公司管理层有关人员进行访谈； （2）查阅公司章程和公司治理制度； （3）查阅公司股东会、董事会和监事会（2025 年 12 月取消）相关会议文件； （4）查阅公司内部审计部的相关制度、会议文件等。			
1.公司章程和公司治理制度是否完备、合规	√		
2.公司章程和三会规则是否得到有效执行	√		
3.三会会议记录是否完整，时间、地点、出席人员及会议内容等要件是否齐备，会议资料是否保存完整	√		
4.三会会议决议是否由出席会议的相关人员签名确认	√		

5.公司董事、高级管理人员是否按照有关法律法规和北京证券交易所相关业务规则履行职责	√		
6.公司董监高如发生重大变化，是否履行了相应程序和信息披露义务	√		
7.是否按照相关规定建立内部审计制度并设立内部审计部门（如适用）	√		
8.内部审计部门和审计委员会的人员构成是否合规（如适用）	√		
9.内部审计部门是否至少每半年对募集资金的存放与使用情况进行一次审计（如适用）	√		
10.内部审计部门是否至少每年向审计委员会提交一次内部控制评价报告（如适用）	√		
11.从事风险投资、委托理财、套期保值业务等事项是否建立了完备、合规的内控制度	√		
（二）控股股东、实际控制人持股变化情况			
现场核查手段： （1）查询股东名册； （2）查阅公司对外披露的公告文件。			
1.公司控股股东或者实际控制人持股变化是否履行了相应程序和信息披露义务			不适用，本报告期内，公司控股股东、实际控制人吴平持股变化系利润分配原因以及股权激励计划导致，控股股东、实际控制人李力系利润分配原因导致
2.公司控股股东或者实际控制人如发生变化，是否履行了相应程序和信息披露义务			√
（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			
现场核查手段： （1）查阅公司防范控股股东及关联方资金占用管理制度；			

<p>(2) 抽查公司大额资金往来凭证；</p> <p>(3) 对上市公司管理层有关人员进行访谈；</p> <p>(4) 查阅公司的银行日记账。</p>			
1.公司人员、资产、财务、机构、业务等方面是否独立	√		
2.公司与控股股东及实际控制人是否不存在同业竞争	√		
3.公司与控股股东、实际控制人及其他关联方是否不存在异常资金往来	√		
(四) 信息披露情况			
<p>现场核查手段：</p> <p>(1) 对上市公司管理层有关人员进行访谈；</p> <p>(2) 审阅公司信息披露文件；</p> <p>(3) 查阅公司信息披露的相关制度；</p> <p>(4) 查阅投资者关系活动记录表及相关文件。</p>			
1.公司已披露的公告与实际情况是否一致	√		
2.公司已披露的内容是否完整	√		
3.公司已披露事项是否未发生重大变化或者取得重要进展	√		
4.是否不存在应予披露而未披露的重大事项	√		
5.重大信息的传递、披露流程、保密情况等是否符合公司信息披露管理制度的相关规定	√		
6.投资者关系活动记录表是否及时在北交所网站刊载	√		
(五) 募集资金使用情况			
<p>现场检查手段：</p> <p>(1) 查阅募集资金管理制度、募集资金监管协议、募集资金使用的有关决策文件；</p> <p>(2) 获取募集资金专户银行流水，核对募集资金使用台账；</p> <p>(3) 查阅募集资金使用的信息披露文件；</p> <p>(4) 现场检查募投项目进展情况；</p> <p>(5) 抽查募集资金大额支出的会计凭证及原始凭据；</p> <p>(6) 对上市公司管理层有关人员进行访谈。</p>			
1.是否在募集资金到位后一个月内签订三方监管协议	√		
2.募集资金三方监管协议是否有效执行	√		
3.募集资金是否不存在第三方占用或违规进行委托理财等情形	√		
4.是否不存在未履行审议程序擅自变更募集资金用途、暂时补充流动资金、置换预先投入、改变实施地点等情形	√		
5.使用闲置募集资金暂时补充流动资金、将募集资金投向变更为永久性补充流动资金或者使用超募资金补充流动资金或者偿还银行贷款的，公司是否未在承诺期间进行高风险投资	√		

6.项目进度是否与招股说明书等相符		否 ^{注1}	
7.募集资金使用与已披露情况是否一致	√		
8.募集资金项目实施过程中是否不存在重大风险	√		
(六) 大额资金往来情况			
现场核查手段： (1) 查阅资金管理制度； (2) 查阅公司银行日记账； (3) 对上市公司管理层有关人员进行访谈。			
1.大额资金往来是否具有真实的交易背景及合理原因	√		
2.大额资金往来是否不影响公司正常经营	√		
(七) 关联交易、对外担保、重大对外投资情况			
现场核查手段： (1) 查阅公司关联方清单以及关联交易明细； (2) 查阅公司公开信息披露文件； (3) 对上市公司管理层有关人员进行访谈。			
1.公司关联交易定价是否公允、审议程序是否合规、信息披露是否及时、充分	√		
2.公司对外担保审议程序是否合规、信息披露是否及时、充分			√
3.公司重大对外投资程序是否合规（如适用）、信息披露是否及时、充分（如适用）	√		
(八) 业绩大幅波动的合理性			
现场核查手段： (1) 查阅公司定期报告、业绩预告公告等资料； (2) 对上市公司管理层有关人员进行访谈； (3) 查阅同行业可比公司信息披露文件等。			
1.业绩是否存在大幅波动的情况	√ ^{注2}		
2.业绩大幅波动是否存在合理解释	√		
3.与同行业可比公司比较，公司业绩是否不存在明显异常			不适用， 同行业上市公司尚未披露 2025 年度报告
(九) 公司及股东承诺履行情况			
现场核查手段： (1) 查阅公司定期报告、临时报告等信息披露文件；			

(2) 对上市公司管理层有关人员进行访谈;			
1.公司是否完全履行了相关承诺	√		
2.公司股东是否完全履行了相关承诺	√		
(十) 公司现金分红制度执行情况			
现场核查手段:			
(1) 查阅公司章程及相关三会决议文件;			
(2) 查阅公司利润分配、现金分红相关制度;			
(3) 查阅公司公开信息披露文件。			
1.是否制定了现金分红制度	√		
2.是否完全执行了现金分红制度, 并如实披露	√		
(十一) 保荐机构和保荐代表人认为应予以现场核查的其他事项			
现场核查手段:			
(1) 阅与公司生产经营环境、行业动态相关的资料;			
(2) 对上市公司管理层有关人员进行访谈。			
1.公司生产经营环境是否不存在重大变化或者风险	√		
二、现场核查发现的问题及说明			
本持续督导期间, 保荐人和保荐代表人未发现公司重大问题。			

注 1: 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。同时, 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), 该项目计划于 2026 年 6 月达到预定可使用状态。

注 2: 2025 年, 公司营业收入 73,928.73 万元, 同比增长 19.91%, 归属于上市公司股东的净利润 6,603.91 万元, 同比下降 23.84%, 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 5,921.10 万元, 同比下降 28.56%, 主要系魔芋原材料涨价, 产品毛利率收窄。保荐机构持续关注了公司业绩下滑情况, 提请公司管理层关注业绩下滑的情况及导致业绩下滑的因素, 并积极采取有效应对措施加以改善, 同时按照相关规定要求履行信息披露义务。

（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 年度持续督导定期现场检查报告》之签字页

保荐代表人： 王雅婷
王雅婷

胡洁
胡洁

