

湖北一致魔芋生物科技股份有限公司 年度募集资金存放与使用情况鉴证报告

中汇

目 录

	<u>页次</u>
一、年度募集资金存放与使用情况鉴证报告	1-2
二、湖北一致魔芋生物科技股份有限公司关于 2023 年度募集资金存放与使用情况的专项报告	3-8

年度募集资金存放与使用情况鉴证报告

中汇会鉴[2024]2298号

湖北一致魔芋生物科技股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的湖北一致魔芋生物科技股份有限公司(以下简称一致魔芋公司)管理层编制的《关于2023年度募集资金存放与使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供一致魔芋公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为一致魔芋公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

二、管理层的责任

一致魔芋公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《北京证券交易所股票上市规则(试行)》(2023修订)、《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》及相关格式指引编制《关于2023年度募集资金存放与使用情况的专项报告》，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对一致魔芋公司管理层编制的《关于2023年度募集资金存放与使用情况的专项报告》提出鉴证结论。

四、工作概述

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号—历史财务信息审计或

审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、检查、核对等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的鉴证工作作为发表意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，一致魔芋公司管理层编制的《关于2023年度募集资金存放与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(试行)》(2023修订)、《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》及相关格式指引的规定，公允反映了一致魔芋公司2023年度募集资金实际存放与使用情况。

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

洪峰

中国注册会计师：

徐庆平



报告日期：2024年3月20日

湖北一致魔芋生物科技股份有限公司

关于 2023 年度募集资金存放与使用情况的专项报告

北京证券交易所：

根据贵所印发的《北京证券交易所股票上市规则(试行)》(2023 修订)、《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》及相关格式指引的要求,现将本公司 2023 年度募集资金存放与使用情况专项说明如下:

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

经中国证券监督管理委员会批准,本公司根据《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),向不特定合格投资者公开发行人民币普通股1,350.00万股,行使超额配售权发行人民币普通股202.50万股,累计发行股票1,552.50万股,发行价为每股人民币11.38元,共计募集资金总额人民币17,667.45万元,扣除券商承销佣金及保荐费1,016.05万元(含税),加上本公司前期通过自有资金账户支付券商的增值税进项税8.61万元后,主承销商五矿证券股份有限公司将募集资金净额16,660.01万元,于2023年2月10日、2023年3月23日分别汇入本公司募集资金监管账户中国建设银行股份有限公司长阳支行账户(账号为:42250133840100001661)人民币14,499.04万元,人民币2,160.97万元。另扣减招股说明书印刷费、审计费、律师费、评估费和网上发行手续费等与发行权益性证券相关的新增外部费用599.40万元(不含税),以及加上券商承销佣金及保荐费的增值税进项税48.90万元后,公司本次募集资金净额为16,109.51万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并由其于2023年2月10日、2023年3月23日分别出具了《验资报告》(天健验[2023]10-1号)、《验资报告》(天健验[2023]10-3号)。

(二) 募集金额使用情况和结余情况

本年度使用募集资金 4,002.64 万元。截至 2023 年 12 月 31 日,结余募集资金(含利息收入扣除银行手续费的净额)余额为 4,168.71 万元。

(三) 募集资金的专户存储情况

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司有 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	14,727,562.83	-
中国建设银行股份有限公司长阳支行	42250133840100001717	募集资金专户	26,959,534.40	-
合计			41,687,097.23	

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，本公司根据《公司法》《证券法》《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求(2022年修订)》《北京证券交易所股票上市规则(试行)》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办法》(以下简称《管理办法》)。根据《管理办法》，本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股份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，本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、本年度募集资金的实际使用情况

2023 年度《募集资金使用情况对照表》详见本报告附件。

(一) 募投项目情况

本年度，公司募集资金主要用于魔芋精深加工智能制造生产线改扩建技改项目。2023 年 3 月 23 日，公司使用募集资金 4,480.00 万元对一致嘉纤进行了增资，由一致嘉纤推进魔芋食品深加工技改项目的实施。募投项目可行性不存在重大变化。

(二) 募集资金置换情况

2023 年 3 月 21 日，公司召开第三届董事会第三次会议、第三届监事会第三次会议，审议通过

了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先已投入募投项目 1,186.69 万元（含税）及已支付发行费用的自筹资金 295.09 万元（不含税）。公司独立董事就该事项发表了同意的独立意见。

截至 2023 年 12 月 31 日，预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金已置换完毕。

（三）闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2023 年 4 月 3 日，公司召开第三届董事会第四次会议、第三届监事会第四次会议，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》，同意公司使用闲置募集资金 7,000 万元及一致嘉纤使用闲置募集资金 1,000 万元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 2023 年 12 月 31 日，公司已将上述 8,000 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）闲置募集资金购买理财产品情况

公司于 2023 年 3 月 21 日召开第三届董事会第三次会议、第三届监事会第三次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金购买理财产品的议案》，并经公司 2022 年度股东大会审议通过，在未来 12 个月内，同意公司及全资子公司一致嘉纤可使用不超过人民币 15,000 万元（含 15,000 万元）闲置募集资金进行现金管理购买理财产品，在上述额度范围内可以循环滚动使用，任意时点进行现金管理的金额不超过 15,000 万元。截至 2023 年 12 月 31 日，公司没有使用闲置募集资金购买理财产品情况。

（五）超募资金使用情况

公司本次募集资金扣除发行费用后，拟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，拟投入金额为 14,585.38 万元。公司本次发行募集资金总额 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。

四、变更募集资金用途的资金使用情况

无变更募集资金用途的资金使用情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本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。

附件：募集资金使用情况对照表

湖北一致魔芋生物科技股份有限公司董事会

2024年3月20日

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)

2023 年度

编制单位：湖北魔芋生物科技股份有限公司

单位：人民币万元

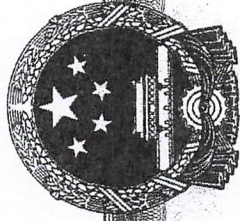
募集资金净额(包含超额配售权取得的募集资金)	16,109.51	本报告期投入募集资金总额	4,002.64			
变更用途的募集资金总额	-	已累计投入募集资金总额	4,002.64			
变更用途的募集资金总额比例	-	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投入进度(%) (3)=(2)/(1)			
是否已变更项目,含部分变更	调整后投资总额(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否达到预计效益			
是否	调整后的计划进度,如存在,请说明应对措施、投资计划是否需要调整(分具体募集资金用途)	项目可行性是否发生重大变化	项目可行性是否发生重大变化			
魔芋精深加工智能制造生产线改扩建技改项目	10,104.89	3,210.56	31.77	不适用	否	
魔芋食品深加工技改项目	4,480.49	792.08	17.68	不适用	否	
合计	14,585.38	4,002.64	27.44			
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)						
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)						
募集资金置换自筹资金情况说明						

募集资金置换自筹资金 1,481.78 万元,其中:发行费用 295.09 万元(不含税)、魔芋精深加工智能制造生产线改扩建技改项目前期投入 981.30 万元、魔芋食品深加工技改项目前期投入 205.39 万元。

使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况说明	一致魔芋使用闲置募集资金暂时补充流动资金 7,000.00 万元、一致嘉纤使用闲置募集资金暂时补充流动资金 1,000.00 万元。
使用闲置募集资金购买相关理财产品情况说明	-
超募资金投向	公司将超募资金同募投项目资金合并管理。闲置募集资金在董事会、监事会审议通过的额度和期限内暂时补充流动资金、购买理财产品。
用超募资金永久补充流动资金或归还银行借款情况说明	-
募集资金其他使用情况说明	-

注：1. “本报告期投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本报告期投入金额”及实际已置换先期投入金额。

2. 募集资金计划投资总额=募集资金净额(包含通过行使超额配售权取得的募集资金)。



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91330000087374063A (1/1)

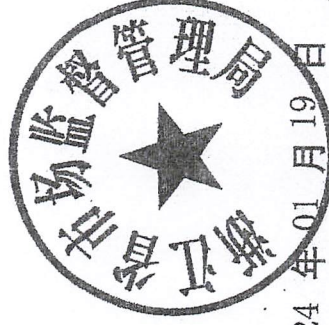


扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息

名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）	出资额	贰仟壹佰玖拾万元整
类型	特殊普通合伙企业	成立日期	2013年12月19日
执行事务合伙人	余强	主要经营场所	浙江省杭州市上城区新业路8号华联时代大厦A幢601室

仅供中汇会鉴[2024]2298号报告使用

经营范围
审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其它业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）



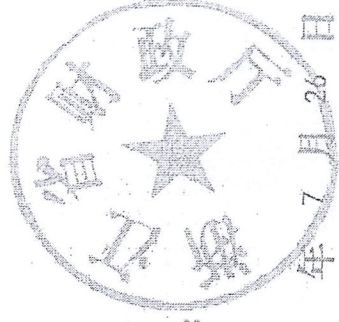
登记机关

2024年01月19日

证书序号: 0015241

说明

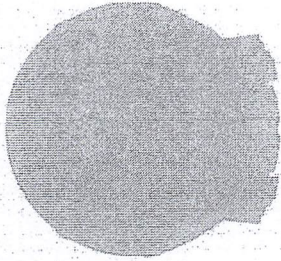
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

2022 年 7 月 26 日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 余强

主任会计师: 余强

经营场所: 杭州市上城区新业路8号华联时代大厦A幢601室

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 33000014

批准执业文号: 浙财会〔2013〕54号

批准执业日期: 2013年12月4日



仅供中汇会鉴[2024]2298号报告使用

893



姓名: 洪焯
Full name: 洪焯
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1987-08-17
Date of birth: 1987-08-17
工作单位: 天健会计师事务所 (特殊普通合伙)
Working unit: 天健会计师事务所 (特殊普通合伙)
身份证号码: 330182198700170916
Identity card No.: 330182198700170916



洪焯 330000014932

证书编号: 330000014932
No. of Certificate

批准注册协会: 浙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2013 年 12 月 31 日
Date of issuance

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会





姓名: 徐志平
Full name: 徐志平

性别: 男
Sex: 男

出生日期: 1971年04月04日
Date of birth: 1971年04月04日

工作单位: 上海立信会计师事务所(普通合伙)
Working unit: 上海立信会计师事务所(普通合伙)

身份证号码: 422421197104040004
Identity card No: 422421197104040004

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.




2023年 8月 8日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名: 徐志平
证书编号: 330003350004

2023年 8月 8日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出
Agree the holder to be transferred from

上海立信会计师事务所(普通合伙) 事务所
Shanghai Lixin Accounting Firm (General Partnership) Firm

同意转入
Agree the holder to be transferred to

中汇会计师事务所(普通合伙) 事务所
Zhonghui Accounting Firm (General Partnership) Firm

2023年 8月 8日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2023年 8月 8日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2023年 8月 8日