

# 国联民生证券承销保荐有限公司

## 关于

### 江苏益客食品集团股份有限公司合规性的核查报告

深圳证券交易所：

作为江苏益客食品集团股份有限公司（以下简称“发行人”、“公司”或“益客食品”）2026年度向特定对象发行A股股票（以下简称“本次发行”）的保荐机构，国联民生证券承销保荐有限公司（以下简称“保荐机构”）及指定的保荐代表人已经勤勉尽责，诚实守信，严格按照相关业务规则、行业执业规范和道德准则，对益客食品报告期内的合规情形基于公开信息进行了充分的核查论证工作，出具本核查报告。

#### 一、关于上市公司最近三年是否因财务造假、资金占用或公司治理被证监会立案调查或行政处罚的核查情况

##### （一）核查程序

保荐机构履行了以下核查程序：

1、查阅了致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的致同审字（2024）第371A015079号《2023年度审计报告》、致同审字（2025）第371A015080号《2024年度审计报告》以及致同审字（2026）第371A015493号《2025年度审计报告》；

2、查阅了致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的致同专字（2024）第371A009776号《关于江苏益客食品集团股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明》、致同专字（2025）第371A009231号《关于江苏益客食品集团股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明》以及致同专字（2026）第371A009828号《关于江苏益客食品集团股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明》；

3、查阅了发行人内部控制自我评价报告，中信证券股份有限公司出具的《2023年度内部控制自我评价报告的核查意见》《2024年度内部控制自我评价报告的核查意见》《2025年度内部控制自我评价报告的核查意见》，致同会计师事

务所（特殊普通合伙）出具的致同专字（2024）第 371A009775 号《内部控制鉴证报告》、致同审字（2025）第 371A015081 号《内部控制审计报告》以及致同审字（2026）第 371A015495 号《内部控制审计报告》；

4、查阅了《江苏益客食品集团股份有限公司 2023 年年度报告》《江苏益客食品集团股份有限公司 2024 年年度报告》《江苏益客食品集团股份有限公司 2025 年年度报告》；

5、查阅了发行人各项公司治理及内部控制制度，以及最近三年内股东（大）会、董事会及其专门委员会、监事会等会议文件；

6、登录中国证监会、中国证监会江苏监管局、深圳证券交易所、证券期货市场失信记录查询平台等官方网站查询了上市公司最近三年内是否存在受到监管措施及纪律处分等情况；

7、查阅了新浪、搜狐、网易等门户网站财经专栏，使用百度等搜索引擎搜索了发行人相关信息；

8、取得了江苏益客食品集团股份有限公司出具的书面说明。

## **（二）核查意见**

基于上述程序，保荐机构未发现益客食品最近三年因财务造假、资金占用或公司治理被证监会立案调查或行政处罚且影响发行条件的情形。

## **二、关于上市公司最近三年是否存在严重损害投资者合法权益或社会公共利益的重大违法行为的核查情况**

### **（一）核查程序**

保荐机构履行了以下核查程序：

1、登录国家企业信用信息公示系统、信用中国、“企查查”等网站查询了发行人的基本信息；

2、登录中国执行信息公开网、中国裁判文书网、中国证监会、中国证监会江苏监管局、深圳证券交易所、证券期货市场失信记录查询平台等官方网站查询了发行人是否存在重大诉讼、仲裁、监管措施及纪律处分等情况；

3、查阅了《江苏益客食品集团股份有限公司 2023 年年度报告》《江苏益客

食品集团股份有限公司 2024 年年度报告》《江苏益客食品集团股份有限公司 2025 年年度报告》；

4、查阅了新浪、搜狐、网易等门户网站财经专栏，使用百度等搜索引擎搜索了发行人相关信息；

5、取得了江苏益客食品集团股份有限公司出具的书面说明。

## **（二）核查意见**

基于上述程序，保荐机构未发现益客食品最近三年存在严重损害投资者合法权益或社会公共利益的重大违法行为且影响发行条件的情形。

## **三、关于控股股东、实际控制人最近三年是否存在严重损害上市公司利益或投资者合法权益的重大违法行为的核查情况**

### **（一）核查程序**

保荐机构履行了以下核查程序：

1、登录国家企业信用信息公示系统、信用中国、“企查查”等网站查询了控股股东江苏益客农牧投资有限公司的基本信息；

2、登录“企查查”等网站查询了实际控制人田立余的基本信息；

3、登录中国执行信息公开网、中国裁判文书网、中国证监会、中国证监会江苏监管局、深圳证券交易所、证券期货市场失信记录查询平台等官方网站查询了控股股东江苏益客农牧投资有限公司及实际控制人田立余是否存在重大诉讼、仲裁、监管措施及纪律处分等情况；

4、查阅了《江苏益客食品集团股份有限公司 2023 年年度报告》《江苏益客食品集团股份有限公司 2024 年年度报告》《江苏益客食品集团股份有限公司 2025 年年度报告》；

5、查阅了致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的致同专字（2024）第 371A009776 号《关于江苏益客食品集团股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明》、致同专字（2025）第 371A009231 号《关于江苏益客食品集团股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明》以及致同专字（2026）第 371A009828 号《关于江苏益客食品集团股份有限公司非经

营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明》;

6、查阅了新浪、搜狐、网易等门户网站财经专栏，使用百度等搜索引擎搜索了控股股东江苏益客农牧投资有限公司及实际控制人田立余相关信息；

7、取得了江苏益客食品集团股份有限公司出具的书面说明。

## **(二) 核查意见**

基于上述程序，保荐机构未发现发行人控股股东江苏益客农牧投资有限公司、实际控制人田立余最近三年存在严重损害上市公司利益或投资者合法权益的重大违法行为且影响发行条件的情形。

## **四、关于上市公司或其现任董事、高级管理人员最近一年是否受到交易所公开谴责的核查情况**

### **(一) 核查程序**

保荐机构履行了以下核查程序：

1、登录国家企业信用信息公示系统、信用中国、“企查查”等网站查询了发行人的基本信息；

2、登录“企查查”等网站查询了发行人现任董事、高级管理人员的基本信息；

3、登录中国证监会、中国证监会江苏监管局、深圳证券交易所、证券期货市场失信记录查询平台等官方网站查询了发行人及其现任董事、高级管理人员是否存在受到监管措施及纪律处分等情况；

4、查阅了《江苏益客食品集团股份有限公司 2025 年年度报告》；

5、查阅了新浪、搜狐、网易等门户网站财经专栏，使用百度等搜索引擎搜索了发行人及其现任董事、高级管理人员相关信息；

6、取得了江苏益客食品集团股份有限公司出具的书面说明。

### **(二) 核查意见**

基于上述程序，保荐机构未发现益客食品及其现任董事、高级管理人员最近一年存在受到交易所公开谴责且影响发行条件的情形。

综上所述，保荐机构未发现益客食品最近三年因财务造假、资金占用或公司治理被证监会立案调查或行政处罚且影响发行条件的情形；未发现益客食品最近三年存在严重损害投资者合法权益或社会公共利益的重大违法行为且影响发行条件的情形；未发现发行人控股股东江苏益客农牧投资有限公司、实际控制人田立余最近三年存在严重损害上市公司利益或投资者合法权益的重大违法行为且影响发行条件的情形；未发现益客食品及其现任董事、高级管理人员最近一年存在受到交易所公开谴责且影响发行条件的情形。

（以下无正文）

（本页无正文，为《国联民生证券承销保荐有限公司关于江苏益客食品集团股份有限公司合规性的核查报告》之盖章页）

国联民生证券承销保荐有限公司（盖章）

年 月 日