

东兴证券股份有限公司

关于深圳市易瑞生物技术股份有限公司

使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的核查意见

东兴证券股份有限公司（以下简称“东兴证券”或“保荐机构”）作为深圳市易瑞生物技术股份有限公司（以下简称“易瑞生物”或“公司”）首次公开发行股票并在创业板上市持续督导阶段的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《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》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 13 号——保荐业务》等有关规定，对易瑞生物使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金事项进行了审慎尽职调查，具体情况如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意深圳市易瑞生物技术股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]87 号）同意注册，公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票 40,860,000.00 股，每股发行价格为人民币 5.31 元，共计募集资金人民币 216,966,600.00 元，扣除各类发行费用（不含税）人民币 41,613,251.89 元后，实际募集资金净额为人民币 175,353,348.11 元。募集资金已于 2021 年 2 月 4 日划至公司指定账户，立信会计师事务所（特殊普通合伙）对募集资金到位情况进行了审验并出具了“信会师报字[2021]第 ZL10004 号”《验资报告》。募集资金已全部存放于公司设立的募集资金专项账户，并与存放募集资金的银行、保荐机构签订了募集资金三方监管协议。

二、募集资金使用情况及闲置原因

（一）募集资金使用情况

公司在首次公开发行股票所募集资金扣除发行费用后，投资以下项目：

序号	项目名称	投资总额(万元)	拟用募集资金投入金额(万元)
1	食品安全快速检测产品生产线建设项目	21,346.71	17,535.33
	合计	21,346.71	17,535.33

公司本次募集资金净额为17,535.33万元,拟使用募集资金投资金额相应进行了调整,项目不足部分将由公司通过自有资金或其他途径补充解决。

截至2024年6月30日,公司募集资金累计投入人民币6,362.48万元,暂时补充流动资金人民币6,800.00万元,购买银行理财产品人民币3,500.00万元,取得利息收入、理财产品收益扣除银行手续费的净额人民币570.56万元,募集资金专户余额为人民币1,443.41万元(未经审计)。

(二) 募集资金闲置原因

1、公司于2021年8月25日召开的第二届董事会第四次会议、第二届监事会第四次会议,审议通过了《关于变更募投项目实施地点及募投项目延期的议案》,同意公司将首次公开发行募投项目“食品安全快速检测产品生产线建设项目”的实施地点由“深圳市宝安区新政工业园厂房B栋一层、二层、三层、四层”变更为“深圳市宝安区新政工业园厂房B栋一层、二层、三层、四层与‘宝安生物检测与诊断产业园’新建厂房”,并将募投项目建设期延长为3年至2024年2月4日。

2、公司于2024年1月25日召开的第二届董事会第二十七次会议、第二届监事会第二十七次会议,审议通过了《关于首次公开发行股票募投项目延期的议案》,同意公司将首次公开发行股票的募投项目“食品安全快速检测产品生产线建设项目”预计达到预定可使用状态的日期调整为2025年8月24日。

根据募投项目建设进度情况,募集资金需要逐步投入,使部分募集资金在一定时间内将处于闲置状态。

三、前次使用部分闲置募集资金补充流动资金及归还情况

公司于2023年8月29日召开的第二届董事会第二十四次会议、第二届监事会

第二十四次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证首次公开发行的募集资金投资项目建设的资金用途不发生变更及募集资金投资项目正常进行的情况下，使用不超过人民币12,000.00万元的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，到期日之前将归还至公司募集资金专户。

2024年8月26日，公司已将实际用于暂时补充流动资金的6,800.00万元归还至募集资金专用账户，使用期限未超过12个月。

四、本次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的情况

为充分保障公司生产经营，提高闲置募集资金使用效率，降低财务成本，在保证募集资金投资项目建设的资金用途不发生变更及募集资金投资项目正常进行的前提下，公司使用不超过人民币10,000万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过12个月，到期日之前将归还至公司募集资金专户。

五、本次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的合理性和必要性

公司日常经营对流动资金的需求量较大，且募集资金投资项目建设需要一定周期，期间将存在部分募集资金闲置的情况。公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金，是本着股东利益最大化原则，在保证募集资金投资项目建设资金需求的前提下，结合公司生产经营需求的情况进行。按目前一年期LPR同期基准利率计算，公司预计12个月将节约财务费用约200万元。

本次部分闲置募集资金暂时补充流动资金的使用，不存在变相改变募集资金投向的行为，不影响募集资金投资项目的正常运转。本次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金仅限用于与公司主营业务相关的生产经营使用，不直接或间接用于证券投资、衍生品交易等高风险投资。闲置募集资金用于暂时补充流动资金到期日之前，公司将及时归还至募集资金专户。若出现因募集资金投资项目实施进度超过目前预计而产生的建设资金缺口，公司将及时归还募集资金，以确保不影响募集资金投资项目进度。

六、履行的审议程序

（一）董事会审议情况

公司于2024年8月29日召开的第三届董事会第七次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，为充分保障公司生产经营，提高闲置募集资金使用效率，降低财务成本，董事会同意公司在保证募集资金投资项目建设的资金用途不发生变更及募集资金投资项目正常进行的前提下，使用不超过人民币10,000万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过12个月，到期日之前将归还至公司募集资金专户。

（二）监事会审议情况

公司于2024年8月29日召开的第三届监事会第三次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，监事会认为：本次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金，有利于缓解公司业务发展对流动资金的需求，降低公司财务成本，减少财务支出，提高募集资金使用效率。监事会同意公司在保证募集资金投资项目建设的资金用途不发生变更及募集资金投资项目正常进行的前提下，使用不超过人民币10,000万元的闲置募集资金暂时补充流动资金。

七、保荐机构意见

经核查，保荐机构认为：公司本次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金已经董事会、监事会审议通过，符合相关法律法规的规定；公司本次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金，不影响募集资金投资项目的正常进行，不存在变相改变募集资金投资项目的情形，符合公司和全体股东的利益。

综上，保荐机构对公司本次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金事项无异议。

(本页无正文, 为《东兴证券股份有限公司关于深圳市易瑞生物技术股份有限公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的核查意见》之签章页)

保荐代表人:

张雪梅

余前昌

东兴证券股份有限公司

年 月 日