

深圳市英可瑞科技股份有限公司

第四届董事会审计委员会

关于调整向特定对象发行股票方案相关事项的书面审核意见

根据《公司法》《证券法》《上市公司证券发行注册管理办法》等法律法规和规范性文件及《深圳市英可瑞科技股份有限公司章程》的有关规定，深圳市英可瑞科技股份有限公司(以下简称“公司”)第四届董事会审计委员会在全面了解和认真审核相关材料的基础上，就调整向特定对象发行股票方案相关事项发表书面审核意见如下：

一、关于调整公司2026年度向特定对象发行股票方案的审核意见

经审议，公司结合现行法律法规、监管规则及2026年第一次临时股东会的授权，对2026年度向特定对象发行股票方案予以调整，不存在损害公司及其他股东特别是中小股东利益的情形。

二、关于公司2026年度向特定对象发行股票预案(二次修订稿)的审核意见

经审议，董事会编制的《深圳市英可瑞科技股份有限公司2026年度向特定对象发行股票预案(二次修订稿)》，内容符合相关法律法规及规范性文件的要求。

三、关于公司2026年度向特定对象发行股票方案论证分析报告(二次修订稿)的审核意见

经审议，公司编制的《深圳市英可瑞科技股份有限公司2026年度向特定对象发行股票方案论证分析报告(二次修订稿)》，详细论证了本次发行的必要性与可行性。该报告内容符合法律法规、监管规则及规范性文件规定，契合公司发展战略和全体股东利益。

四、关于公司2026年度向特定对象发行股票募集资金使用可行性分析报告(二次修订稿)的审核意见

经审议，公司编制的《深圳市英可瑞科技股份有限公司2026年度向特定对象发行股票募集资金使用可行性分析报告(二次修订稿)》对本次发行募集资金使用的可行性进行了分析，本次募集资金投向严格遵守了相关法律法规与监管规定。

五、关于公司2026年度向特定对象发行股票摊薄即期回报的风险提示及填补回报措施和相关主体承诺(二次修订稿)的审核意见

经审议，公司就本次调整后的发行方案对即期回报摊薄的影响进行了分析并提出了相应的填补回报措施，公司相关主体均对此作出了承诺。我们认为公司拟采取的填补措施可有效降低本次发行对公司即期收益的摊薄作用，充分保护公司股东特别是中小股东的利益。

深圳市英可瑞科技股份有限公司

董事会审计委员会

2026 年 8 月 5 日