
瑞银证券有限责任公司

关于熵基科技股份有限公司

2023年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告

瑞银证券有限责任公司（以下简称“瑞银证券”、“保荐机构”）作为熵基科技股份有限公司（以下简称“熵基科技”、“公司”）首次公开发行股票并在创业板上市的保荐机构及持续督导机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法（2023年修订）》、《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）》、《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》等有关法律、法规及规范性文件的规定和要求，通过定期的现场检查、资料查阅及沟通访谈等方式，对熵基科技2023年度募集资金的存放及使用情况进行了核查，具体情况如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2022]926号”文《关于同意熵基科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》的同意注册，熵基科技向公众公开发行人民币普通股股票（A股）37,123,013股，每股面值为人民币1.00元，每股发行价格为人民币43.32元，募集资金总额为人民币160,816.89万元，扣除本次发行费用（不含增值税）人民币15,087.05万元，实际募集资金净额为人民币145,729.84万元。

该募集资金到账时间为2022年8月12日，本次募集资金到位情况已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具“天职业字[2022]38658号”《验资报告》。

（二）本年度使用金额及年末余额

截至2023年12月31日，公司首次公开发行股票募集资金使用情况如下：

	金额（万元）
募集资金净额	145,729.84
减：累计使用募集资金	52,903.09
其中：截至 2023 年 12 月 31 日止募投项目使用金额	52,903.01
银行收取账户管理费	0.0853
用节余募集资金永久补充流动资金	-
用超募资金对外投资	-
加：累计募集资金利息及理财产品收益	2,990.07
尚未使用的募集资金余额	95,816.81

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理制度情况

公司已按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司证券发行管理办法》、《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（2022 年修订）》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》和《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》等相关规定的要求制定并修订了《熵基科技股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称“《募集资金管理制度》”），对募集资金的存放、使用、项目实施管理、投资项目的变更及使用情况的监督等进行了规定。该《管理制度》经公司 2022 年第一次临时股东大会表决通过。公司于 2023 年 12 月 22 日召开第三届董事会第八次会议审议通过《关于修订和新增制定相关治理制度的议案》，对管理制度进行修订，并经公司 2024 年第一次临时股东大会表决通过。

（二）募集资金三方、四方监管协议情况

根据深圳证券交易所及有关规定的要求，并结合公司经营需要，公司及瑞银证券有限责任公司于 2022 年 9 月 8 日与招商银行股份有限公司东莞塘厦支行、中国农业银行股份有限公司东莞塘厦支行、东莞银行股份有限公司塘厦支行、中国工商银行股份有限公司东莞樟木头支行、兴业银行股份有限公司东莞塘厦支行分别签订了《募集资金三方监管协议》（以下简称“三方监管协议”），与公司二级全资子公司 ZKTECO Investment Inc.、公司全资子公司熵基科技（广东）有限

公司（以下简称“广东熵基”）、招商银行股份有限公司、东莞银行股份有限公司樟木头支行及瑞银证券有限责任公司签订《募集资金四方监管协议》（以下简称“四方监管协议”）。

公司于 2023 年 1 月 18 日召开第二届董事会第二十三次会议、第二届监事会第十七次会议，并于 2023 年 2 月 6 日召开 2023 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更募集资金投资项目、变更募集资金专户及向子公司增资和提供借款以实施募投项目的议案》，同意公司将“塘厦生产基地建设项目”（以下简称“塘厦生产项目”）变更为“熵基科技多模态生物识别数字化产业基地建设项目”（以下简称“数字化基地项目”），变更后的数字化基地项目由公司全资子公司广东熵基实施，数字化基地项目投资总额为 43,186.89 万元，由公司使用塘厦生产项目及超募资金合计 39,605.10 万元及对应的资金收益投入实施数字化基地项目的建设，不足部分由广东熵基以自有资金投入建设，并同意在东莞银行股份有限公司樟木头支行开立募集资金存放专项账户，对募集资金进行集中管理和使用。据此，公司与东莞银行股份有限公司塘厦支行、兴业银行股份有限公司东莞塘厦支行及瑞银证券有限责任公司签署三方监管协议终止协议并注销了塘厦生产项目及超募资金专户。

公司于 2023 年 2 月 27 日与广东熵基、东莞银行股份有限公司樟木头支行及瑞银证券有限责任公司就数字化基地项目签署《四方监管协议》。

上述三方、四方监管协议与深圳证券交易所三方、四方监管协议范本不存在重大差异，三方、四方监管协议得到了切实履行。

（三）募集资金专户存储情况

按照《募集资金管理制度》的规定，公司对募集资金实行专户存储。截至 2023 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金存放具体情况如下表所示：

单位：人民币万元

账户名称	募集资金专户开户行	银行账户账号	余额
熵基科技股份有限公司	招商银行股份有限公司东莞塘厦支行	769905908810228	14,170.45

账户名称	募集资金专户开户行	银行账户账号	余额
ZKTECO Investment Inc.	招商银行股份有限公司	OSA769910651232902	-
熵基科技股份有限公司	中国农业银行股份有限公司东莞塘厦支行	44294001040067038	24,084.06
熵基科技股份有限公司	中国工商银行股份有限公司东莞樟木头支行	2010025729200453225	792.44
熵基科技（广东）有限公司	东莞银行股份有限公司樟木头支行	579000000131388	203.05
熵基科技（广东）有限公司	东莞银行股份有限公司樟木头支行	509000015147344	347.81
<u>合计</u>			<u>39,597.81</u>

（四）闲置募集资金进行现金管理的情况及期末闲置募集资金现金管理尚未到期的情况

截至2023年12月31日，闲置募集资金进行现金管理的尚未到期情况如下：

单位：人民币万元

购买主体	受托方	产品名称	产品类型	购买金额	起息日	到期日	预期年化收益率	资金来源
熵基科技股份有限公司	中国工商银行股份有限公司东莞樟木头支行	添翼存定期存款	固定收益型	7,219.00	2022-11-9	2024-10-13	7天以上年化收益率为3.00%	暂时闲置募集资金
熵基科技（广东）有限公司	东莞银行股份有限公司樟木头支行	智能存款B款	固定收益型	17,000.00	2022-10-18	2024-10-13	7天以上年化收益率为3.35%	
熵基科技（广东）有限公司	东莞银行股份有限公司樟木头支行	智能存款B款	固定收益型	32,000.00	2023-3-1	2024-2-28	7天以上年化收益率为3.35%	
<u>现金管理余额合计</u>				<u>56,219.00</u>				

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金项目的资金使用及募集资金投资项目实现效益情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司（含子公司）募集资金投资项目累计使用募集资金 52,903.01 万元，具体情况详见附表《募集资金使用情况对照表》。

（二）募集资金投资项目先期投入及置换情况

2022 年 9 月 29 日，公司第二届董事会第十九次会议和第二届监事会第十三次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换截至 2022 年 8 月 21 日预先已投入募投项目中的自筹资金 35,860.78 万元以及以自筹资金预先支付的发行费用 1,384.25 万元（不含增值税）。上述置换事项，业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）鉴证，并于 2022 年 9 月 28 日出具《熵基科技股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的专项鉴证报告》（天职业字[2022]41070 号）。

以自筹资金预先投入募投资金投资项目情况如下：

单位：万元

序号	项目名称	募投项目总额	拟投入金额中自筹资金预先投入部分	拟用募集资金置换自筹资金金额
1	塘厦生产基地建设项目	24,841.18	-	-
2	混合生物识别物联网智能化产业基地项目	43,689.94	21,628.67	21,628.67
3	美国制造工厂建设项目	14,044.51	97.54	97.54
4	研发中心建设项目	18,240.58	9,021.06	9,021.06
5	全球营销服务网络建设项目	26,802.01	5,113.51	5,113.51
合计		127,618.22	35,860.78	35,860.78

以自筹资金支付发行费用情况如下：

单位：万元

序号	项目名称	自筹资金预先支付金额（不含税）	拟用募集资金置换自筹资金金额
----	------	-----------------	----------------

1	保荐、承销费用	200.00	200.00
2	审计及验资费用	652.08	652.08
3	律师费用	460.60	460.60
4	发行手续费用及其他费用	71.58	71.58
<u>合计</u>		<u>1,384.25</u>	<u>1,384.25</u>

2022年9月16日，公司第二届董事会第十八次会议和第二届监事会第十二次会议审议通过了《关于使用自有资金和外汇支付募投项目部分款项并以募集资金等额置换的议案》。2023年1月18日召开第二届董事会第二十三次会议、第二届监事会第十七次会议，并于2023年2月6日召开2023年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更募集资金投资项目、变更募集资金专户及向子公司增资和提供借款以实施募投项目的议案》，同意公司在实施募投项目“混合生物识别物联网智能化产业基地项目”、“研发中心建设项目”和“全球营销服务网络建设项目”和“熵基科技多模态生物识别数字化产业基地建设项目”过程中涉及境内人员薪酬、社会保险费及住房公积金、水电费等款项由公司或实施募投项目的子公司以自有资金先行支付，公司每月对各募投项目发生的上述垫付费用进行归集核算后，再从募集资金专户划出等额资金至公司或实施募投项目的子公司自有资金账户。公司募投项目“美国制造工厂建设项目”的实施地点在美国，募投项目建设资金需以美元支付。公司募投项目“全球营销服务网络建设项目”和“研发中心建设项目”包含了海外建设内容，海外建设部分所需资金由募集资金专户直接支付可操作性较差。因此，公司拟通过自有外汇支付“全球营销服务网络建设项目”、“美国制造工厂建设项目”和“研发中心建设项目”中境外部分的所需资金，后续按月统计垫付的款项金额，再从募集资金专户等额划款至公司的自有资金账户。截至2023年12月31日，公司以募集资金置换使用自有资金和外汇支付募投项目部分款项4,442.75万元。

具体置换情况如下：

单位：万元

序号	项目名称	使用自有资金和外汇支付募投项目部分款项	拟用募集资金置换使用自有资金和外汇支付募投项目部分款项金额
1	混合生物识别物联网智能化	146.99	146.99

	产业基地项目		
2	美国制造工厂建设项目	8.46	8.46
3	研发中心建设项目	1,253.28	1,253.28
4	全球营销服务网络建设项目	2,914.86	2,914.86
5	多模态生物识别数字化产业基地建设项目	119.17	119.17
<u>合计</u>		<u>4,442.75</u>	<u>4,442.75</u>

注：以上为截至 2023 年 12 月 31 日的累计金额

（三）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

2022 年 9 月 29 日，公司召开第二届董事会第十九次会议和第二届监事会第十三次会议，2022 年 10 月 17 日公司召开 2022 年第二次临时股东大会审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，公司及其子公司拟使用不超过人民币 100,000 万元（含本数）的部分暂时闲置募集资金进行现金管理，用于适当购买投资期限不超过 12 个月的安全性高、流动性好的产品，上述闲置资金额度使用期限自股东大会审议通过之日起 12 个月内有效，并在上述额度内滚动使用。

2023 年 10 月 13 日，公司召开第三届董事会第五次会议和第三届监事会第五次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及子公司继续使用不超过人民币 80,000 万元（含本数）的部分暂时闲置募集资金（含超募资金）进行现金管理，用于适当购买投资期限不超过 12 个月的安全性高、流动性好的产品，上述闲置资金额度使用期限自董事会审议通过之日起 12 个月内有效，并在上述额度内滚动使用。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理尚未到期的金额为人民币 56,219.00 万元，未超过此前公司董事会批准使用闲置募集资金进行现金管理的额度。

（四）尚未使用的募集资金用途及去向

报告期内，公司未使用的募集资金存储于银行募集资金专用账户及理财专户。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

（一）变更募集资金投资项目情况

公司 2023 年变更募集资金投资项目情况详见附表《变更募集资金投资项目情况表》。

（二）募集资金投资项目对外转让或置换情况

公司不存在募集资金投资项目对外转让或置换的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司严格按照中国证监会《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）》、深圳证券交易所颁布的《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》及相关公告格式的相关规定及时、真实、准确、完整地披露了公司募集资金的存放及实际使用情况，不存在募集资金管理违规的情况。公司对募集资金的投向和进展情况均如实履行了披露义务。

六、履行的审批程序及专项意见

（一）董事会意见

2024 年 4 月 22 日公司召开第【四】届董事会第【二】次会议，审议通过《关于〈公司 2023 年度募集资金存放与使用情况的专项报告〉的议案》，董事会认为，2023 年度，公司募集资金的存放和使用均符合中国证监会、深圳证券交易所对募集资金存放和使用的相关要求，不存在改变或者变相改变募集资金投向和损害股东利益的情形，也不存在其他违规使用募集资金的情形。

（二）监事会意见

2024 年 4 月 22 日公司召开第【四】届监事会第【二】次会议，审议通过《关于〈公司 2023 年度募集资金存放与使用情况的专项报告〉的议案》，监事会认为，2023 年度，公司严格按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《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《公司章程》等有关规定的要求，对募集资金进行存放和使用，不存在违规使用募集资金的行为。募集资金

的使用未与募集资金投资项目的实施计划相抵触，不存在改变或变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况。

（三）会计师对募集资金年度存放与使用情况专项报告的鉴证意见

大华会计师事务所（特殊普通合伙）对《2023 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》进行了鉴证，并出具了《募集资金存放与使用情况鉴证报告》（大华核字[2024]0011001961 号）。大华会计师事务所（特殊普通合伙）认为：“熵基科技募集资金专项报告在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《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）》、深圳证券交易所发布的《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》及相关格式指引编制，在所有重大方面公允反映了熵基科技 2023 年度募集资金存放与使用情况。”。

七、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：熵基科技 2023 年度募集资金存放与使用情况符合《证券发行上市保荐业务管理办法（2023 年修订）》、《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》和《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）》等法规和文件的规定，对募集资金进行了专户存放和专项使用，不存在损害公司和股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

附表

募集资金使用情况对照表

编制单位：错误!未找到引用源。

金额单位：人民币万元

募集资金总额		145,729.84		本年度投入募集资金总额		15,104.71				
报告期内变更用途的募集资金总额		25,189.32		已累计投入募集资金总额		52,903.01				
累计变更用途的募集资金总额		28,537.02				---				
累计变更用途的募集资金总额比例		19.58%				---				
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) =(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1.塘厦生产基地建设项目	是	24,841.18	---	---	---	---	不适用	不适用	不适用	是
2.混合生物识别物联网智能化产业基地项目	否	43,689.94	43,689.94	3,136.59	26,557.86	60.79	2024年8月	1,710.62	不适用	否
3.美国制造工厂建设项目	是	17,392.21	14,392.65	8.46	105.99	0.74	2026年8月	不适用	不适用	否
4.研发中心建设项目	否	18,240.58	18,240.58	1,253.28	10,274.35	56.33	2024年8月	不适用	不适用	否
5.全球营销服务网络建设项目	否	26,802.01	26,802.01	2,933.69	8,192.12	30.57	2025年8月	不适用	不适用	否
6.美国制造工厂建设项目前次变更后剩余资金	是	---	2,999.56	---	---	---	---	不适用	不适用	否

7.多模态生物识别数字化产业基地建设项目	是	---	39,605.10	7,772.69	7,772.69	19.63	2026年6月	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计		130,965.92	145,729.84	15,104.71	52,903.01	36.30				
超募资金投向										
1. 未确定用途资金	是	14,763.92	---	---	---	---		不适用	不适用	否
超募资金投向小计		14,763.92	---	---	---	---				
合计		145,729.84	145,729.84	15,104.71	52,903.01	36.30				
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体募投项目）	<p>塘厦生产项目计划投资 24,841.18 万元，项目建设周期为 2 年，该项目计划在东莞市塘厦镇建设生产基地，以满足公司未来业务发展所需门禁产品、生物识别模组产品和证卡产品生产能力的扩建以及配套生产、办公和生活设施的需要。截至 2022 年 12 月 31 日，该项目尚未开始投入，该募投项目年度实际使用募集资金与最近一次披露的募集资金当年预计使用金额差异超过 30%。</p> <p>公司于 2023 年 1 月 18 日召开第二届董事会第二十三次会议、第二届监事会第十七次会议，于 2023 年 2 月 6 日召开 2023 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更募集资金投资项目、变更募集资金专户及向子公司增资和提供借款以实施募投项目的议案》，该事项不构成关联交易。为进一步促进公司业务发展，加快产能规划及产业布局，提高募集资金的使用效率，将原募投项目塘厦生产项目变更为数字化基地项目，塘厦生产项目不再建设，塘厦生产项目由公司作为主体进行建设，数字化基地项目由公司全资子公司广东熵基为实施主体建设。数字化基地项目投资总额为人民币 43,186.89 万元，数字化基地项目使用塘厦生产项目尚未使用的募集资金和超募资金及该两部分资金对应的资金收益，其中使用塘厦生产项目募集资金 24,841.18 万元，使用超募资金 14,763.92 万元，该两部分对应的资金实际收益以股东大会审议通过相关资金转账至数字化基地项目资金专户时对应的资金收益净额为准；不足部分由广东熵基以自有资金投入建设。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>原募投项目（塘厦生产基地建设项目）于 2020 年制定，系公司结合当时市场环境、行业发展趋势及公司实际情况等因素综合布局。随着公司发展及市场变化，原塘厦生产基地建设项目的规划已不能满足公司现阶段生产经营需要，不能体现新技术及新业态的发展趋势。为进一步促进公司业务发展，加快产能规划及产业布局，提高募集资金的使用效率，公司于报告期内审议通过相关议案将原募投项目塘厦生产基地建设项目变更为数字化基地项目，原塘厦生产基地建设项目不再进行建设，数字化基地项目的实施主体变更为公司全资子公司广东熵基。具体变更原因如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、目前公司生产场地分散，按照公司现阶段整体规划，广东熵基将主要承担公司制造功能，将生产性质的募投项目转由广东熵基实施，便于公司集中进行生产管理，有利于节约管理成本，提升生产效率。 2、由于广东熵基主要承担公司制造功能后，其现有的生产模式和生产能力不利于公司成本、质量和交期的控制，无法满足公司未来可持续发展的需要。募投项目变更有助于提升公司的生产能力和技术工艺水平，进而提高产品的质量、生产效率和市场竞争力。 3、随着市场变化，多模态生物识别及非接触生物识别技术快速发展，物联网的边缘计算及智能感知自助化，智能机器人等计算机视觉产品全面进入智慧泛出入口领域，商业模式也迅速升级，从原有的产品及解决方案，升级为订阅及云服务模式。公司密切跟踪市场前沿技术和标准，不断促进生产技术创新，并通过以生物识别核心技术为基础进行技术应用工程转化，对产品进行不断的研发及设计，开发出满足市场需求的产品。募投项目变更也是公司业务发展和技术成果转化的需要。 <p>综上，通过数字化基地项目的实施，首先，可以满足公司工序生产能力和技术工艺的需求，提高公司核心零部件的生产能力，进而保证产品质量稳定性，降低产品生产成本，进而提升产品的市场竞争力；其次，可以从根本上解决公司发展与生产场地不匹配的问题，对生产基</p>									

	地进行统一布局和科学集中管理，提高生产效率，降低成本；再次，有利于公司将已掌握的知识成果与行业最新技术标准相结合，实现公司技术成果的产业化。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>公司首次公开发行股票，超募资金的金额为 14,763.92 万元。</p> <p>公司于 2023 年 1 月 18 日召开第二届董事会第二十三次会议、第二届监事会第十七次会议，于 2023 年 2 月 6 日召开 2023 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更募集资金投资项目、变更募集资金专户及向子公司增资和提供借款以实施募投项目的议案》，同意使用超募资金 14,763.92 万元投资建设数字化产业基地项目。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>公司于 2023 年 4 月 26 日召开第三届董事会第二次会议、第三届监事会第二次会议，于 2023 年 5 月 19 日召开 2022 年年度股东大会，审议通过《关于变更部分募集资金投资项目实施地点、投资总额并调整部分建设内容的议案》，将募投项目“美国制造工厂建设项目”实施地点由“6775 Meadow Ln, Alpharetta, GA 30005”调整至“1600 Union Hill Rd, Alpharetta, GA 30005”。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>公司于 2023 年 4 月 26 日召开第三届董事会第二次会议、第三届监事会第二次会议，于 2023 年 5 月 19 日召开 2022 年年度股东大会，审议通过《关于变更部分募集资金投资项目实施地点、投资总额并调整部分建设内容的议案》，将募投项目“美国制造工厂建设项目”由购置改为自建方式建设。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>公司于 2022 年 9 月 29 日召开第二届董事会第十九次会议和第二届监事会第十三次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》。同意公司以募集资金置换截至 2022 年 8 月 21 日预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金 35,860.78 万元以及以自筹资金预先支付发行费用金额为人民币 1,384.25 万元（不含增值税）。</p> <p>公司于 2022 年 9 月 16 日召开第二届董事会第十八次会议和第二届监事会第十二次会议，审议通过了《关于使用自有资金和外汇支付募投项目部分款项并以募集资金等额置换的议案》，公司于 2023 年 1 月 18 日召开第二届董事会第二十三次会议、第二届监事会第十七次会议，并于 2023 年 2 月 6 日召开 2023 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更募集资金投资项目、变更募集资金专户及向子公司增资和提供借款以实施募投项目的议案》，公司在实施募投项目“混合生物识别物联网智能化产业基地项目”、“研发中心建设项目”、“全球营销服务网络建设项目”和“多模态生物识别数字化产业基地建设项目”过程中涉及境内人员薪酬、社会保险费及住房公积金、水电费等款项拟由公司或实施募投项目的子公司以自有资金先行支付，公司每月对各募投项目发生的上述垫付费用进行归集核算后，再从募集资金专户划出等额资金至公司或实施募投项目的子公司自有资金账户。公司募投项目“美国制造工厂建设项目”的实施地点在美国，募投项目建设资金需以美元支付。公司募投项目“全球营销服务网络建设项目”和“研发中心建设项目”包含了海外建设内容，海外建设部分所需资金由募集资金专户直接支付可操作性较差。因此，公司拟通过自有外汇支付“全球营销服务网络建设项目”、“美国制造工厂建设项目”和“研发中心建设项目”中境外部分的所需资金，后续按月统计垫付的款项金额，再从募集资金专户等额划款至公司的自有资金账户。</p> <p>截至 2023 年 12 月 31 日，公司以募集资金置换使用自有资金和外汇支付募投项目部分款项 4,442.75 万元。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
用闲置募集资金进行现金管理情况	<p>公司于 2022 年 9 月 29 日召开第二届董事会第十九次会议和第二届监事会第十三次会议，于 2022 年 10 月 17 日召开 2022 年第二次临时股东大会审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，公司及其子公司拟使用不超过人民币 100,000 万元（含本数）的部分暂时闲置募集资金进行现金管理，用于适当购买投资期限不超过 12 个月的安全性高、流动性好的产品，上述闲置资金额度使用期限自股东大会审议通过之日起 12 个月内有效，并在上述额度内滚动使用。</p> <p>公司于 2023 年 10 月 13 日召开第三届董事会第五次会议、第三届监事会第五次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及子公司继续使用不超过人民币 80,000 万元（含本数）的部分暂时闲置募集资金（含超募资金）进行现金管</p>

	理，用于适当购买投资期限不超过 12 个月的安全性高、流动性好的产品，上述闲置资金额度使用期限自董事会审议通过之日起 12 个月内有效，并在上述额度内滚动使用。 截至 2023 年 12 月 31 日，公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理尚未到期的金额为人民币 56,219.00 万元。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2023 年 12 月 31 日，公司尚未使用的首次公开发行募集资金的余额为 95,816.81 万元（含利息收入并扣除手续费），其中，存放在募集资金专户的活期存款 39,597.81 万元、定期存款 56,219.00 万元。上述理财产品安全性高，满足保本要求，同时具备较好的流动性，不影响募集资金投资计划正常进行。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注：总计数与各分项数值之和尾数不符的情况，为四舍五入原因造成。

附表

变更募集资金投资项目情况表

编制单位：错误!未找到引用源。

金额单位：人民币万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
多模态生物识别数字化产业基地建设项目	塘厦生产基地建设项目	39,605.10	7,772.69	7,772.69	19.63	2026年6月	不适用	不适用	否
美国制造工厂建设项目	美国制造工厂建设项目	14,392.65	8.46	105.99	0.74	2026年8月	不适用	不适用	否
合计	-	53,997.75	7,781.15	7,878.68	-	-	-	-	-
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体募投项目）		<p>1、塘厦生产基地建设项目变更为多模态生物识别数字化产业基地建设项目，详见《募集资金使用情况对照表》之“未达到计划进度或预计收益的情况和原因”、“项目可行性发生重大变化的情况说明”栏。</p> <p>2、美国制造工厂建设项目，公司于2023年4月26日召开第三届董事会第二次会议和第三届监事会第二次会议，审议通过《关于变更部分募集资金投资项目实施地点、投资总额并调整部分建设内容的议案》，于2023年5月19日召开2022年年度股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施地点、投资总额并调整项目部分建设内容的议案》。公司将募投项目“美国制造工厂建设项目”实施地点由“6775 Meadow Ln, Alpharetta, GA 30005”调整至“1600 Union Hill Rd, Alpharetta, GA 30005”，项目由购置改为自建方式建设；调整后该项目合计增加投资总额348.14万元，项目总投资金额由14,044.51万元增加至14,392.65万元。本次变更后本项目增加的投资款348.14万元从此前本项目调减的3,347.70万元中支付，本次调整后，本项目拟使用募集资金14,392.65万元投资建设，本项目变更后剩余资金变更为2,999.56万元。</p> <p>变更原因： 公司原计划购买“6775 Meadow Ln, Alpharetta, GA 30005”房产建设美国制造工厂建设项目，由于美国佐治亚州房地产价格一直上扬，原计划购买的厂房出让价格不断调整，调整后的购楼成本比公司最初预算增长40%以上，公司对该厂房的购置计划也因此受阻，同时公司一直在积极寻找美工厂募投项目的实施的合适地点，但未能找到适合建设募投项目的房产。鉴于实施美国募投项目的重要性和紧迫性，同时基于供应链稳定及安全性角度等多方因素考虑，公司拟将美国募投项目实施地点由“6775 Meadow Ln, Alpharetta, GA</p>							

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额 (2)	截至期末投资进度 (%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
			30005”调整至“1600 Union Hill Rd, Alpharetta, GA 30005”，由购买厂房的方式变更为在美国子公司自有场地新建的方式实施美国工厂建设项目。						
			未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体募投项目）						
			不适用						
			变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明						
			不适用						

（此页无正文，为《瑞银证券有限责任公司关于熵基科技股份有限公司2023年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》之签章页）

保荐代表人（签字）：

罗 勇

陈 川

瑞银证券有限责任公司

年 月 日