

以自筹资金预先投入募集资金投资项目 及支付发行费用的鉴证报告

盛合晶微半导体有限公司
SJ Semiconductor Corporation
容诚专字[2026]230Z1255 号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
中国·北京



目 录

<u>序号</u>	<u>内 容</u>	<u>页码</u>
1	以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用鉴证报告	1 - 3
2	以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用专项说明	1 - 3



关于盛合晶微半导体有限公司
(SJ Semiconductor Corporation)
以自筹资金预先投入募集资金投资项目
及支付发行费用的鉴证报告

容诚专字[2026]230Z1255 号

盛合晶微半导体有限公司（SJ Semiconductor Corporation）全体股东：

我们审核了后附的盛合晶微半导体有限公司（以下简称盛合晶微）管理层编制的《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供盛合晶微为用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目及支付发行费用的自筹资金之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为盛合晶微用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目及支付发行费用的自筹资金必备的文件，随其他文件一起报送并对外披露。

二、管理层的责任

按照中国证券监督管理委员会《上市公司募集资金监管规则》及上海证券交易所《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》的规定编制《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明》是盛合晶微管理层的责任，这种责任包括保证其内容真实、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

我们的责任是对盛合晶微管理层编制的上述专项说明独立地提出鉴证结论。

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，我们实施了包括检查会计记录等我们认为必要的程序。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，后附的盛合晶微《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明》在所有重大方面按照上述《上市公司募集资金监管规则》及交易所的相关规定编制，公允反映了盛合晶微以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的情况。



(此页无正文，为盛合晶微半导体有限公司容诚专字[2026]230Z1255 号专项报告之签字盖章页。)



中国注册会计师： 孔晶晶 
孔晶晶

中国注册会计师： 陈默 
陈默

中国·北京

中国注册会计师： 董凯凯 
董凯凯

2026年5月29日



盛合晶微半导体有限公司（SJ Semiconductor Corporation）

关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明

根据中国证券监督管理委员会发布的《上市公司募集资金监管规则》及上海证券交易所发布的《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》的规定，将盛合晶微半导体有限公司（以下简称本公司）以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的具体情况说明如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2026]373号文《关于同意盛合晶微半导体有限公司首次公开发行股票注册的批复》核准，由联席主承销商中国国际金融股份有限公司、中信证券股份有限公司采用向参与战略配售的投资者定向配售、网下向符合条件的投资者询价配售和网上向持有上海市场非限售A股股份和非限售存托凭证市值的社会公众投资者定价发行相结合的方式，公开发行人民币普通股股票255,466,162股，每股面值0.00001美元，每股发行价格为人民币19.68元。截至2026年4月15日止，本公司实际已向社会公众公开发行人民币普通股股票255,466,162股，募集资金总额为人民币5,027,574,068.16元，扣除各项发行费用合计人民币248,973,009.21元（含增值税）后，实际募集资金净额为人民币4,778,601,058.95元。上述资金到位情况业经容诚会计师事务所容诚验字[2026]230Z0052号《验资报告》验证。本公司对募集资金采取了专户存储制度。

二、招股说明书承诺募集资金投资项目情况

本公司《首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》披露的首次公开发行股票募集资金投资项目及募集资金使用计划如下：

金额单位：人民币万元

序号	募集资金投资项目	总投资额	拟投入募集资金
1	三维多芯片集成封装项目	840,000.00	400,000.00
2	超高密度互联三维多芯片集成封装项目	300,000.00	80,000.00
	合计	1,140,000.00	480,000.00

上述项目的投资总额为人民币1,140,000.00万元，本次募集资金将全部用于上述项

目，若实际募集资金小于上述投资项目的资金需求，资金缺口通过自筹方式解决。

三、募集资金投资项目的基本情况

由于本次扣除发行费用后的实际募集资金净额人民币 477,860.11 万元低于《首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》中募投项目拟投入募集资金金额人民币 480,000.00 万元，根据扣除发行费用后的实际募集资金净额，结合各募集资金投资项目的情况，本公司对募投项目拟投入募集资金金额进行调整，具体调整如下：

金额单位：人民币万元

序号	募集资金投资项目	总投资额	调整前拟投入募集资金	调整后拟投入募集资金
1	三维多芯片集成封装项目	840,000.00	400,000.00	398,216.75
2	超高密度互联三维多芯片集成封装项目	300,000.00	80,000.00	79,643.35
	合计	1,140,000.00	480,000.00	477,860.11

注：上述数据如存在尾差差异，系四舍五入所致。

四、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

本公司首次公开发行股票募集资金投资项目已经相关部门批准，并经公司决议通过利用募集资金投资。募集资金投资项目在募集资金实际到位之前已由公司以自筹资金先行投入，截至 2026 年 4 月 15 日止，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为 884,236.36 万元，具体情况如下：

金额单位：人民币万元

序号	募集资金投资项目	总投资额	拟投入募集资金	以自筹资金预先投入募投项目的总额	拟置换金额
1	三维多芯片集成封装项目	840,000.00	398,216.75	614,929.04	338,216.75
2	超高密度互联三维多芯片集成封装项目	300,000.00	79,643.35	269,307.31	79,643.35
	合计	1,140,000.00	477,860.11	884,236.36	417,860.11

注：上述数据如存在尾差差异，系四舍五入所致；上述以自筹资金预先投入募投项目的总额 884,236.36 万元为项目经董事会审议确定为募投项目后的投资金额，不包括董事会审议前已支付的金额。

五、自筹资金预先支付发行费用情况

本次募集资金各项发行费用合计人民币 24,897.30 万元（含增值税）。截至 2026 年 4 月

15日止，本公司已用自筹资金支付发行费用金额为2,043.20万元（含增值税），本次拟用募集资金置换已支付发行费用金额为人民币2,043.20万元（含增值税），具体情况如下：

金额单位：人民币万元

序号	费用明细	自筹资金预先支付发行费用金额（含增值税）	拟置换金额
1	保荐承销费用	477.00	477.00
2	审计及验资费	1,346.20	1,346.20
3	律师费	200.00	200.00
4	上市相关的手续费等其他费用	20.00	20.00
	合 计	2,043.20	2,043.20

盛合晶微半导体有限公司
2026年5月29日





营业执照

统一社会信用代码

911101020854927874



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

(副本)(特殊普通合伙)
容诚会计师事务所
业务报告时专用



名称 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 刘维、肖厚发

出资额 8730.5万元

成立日期 2013年12月10日

主要经营场所

北京市西城区阜成门外大街22号1幢10层1001-1至1001-26

经营范围

一般项目：税务服务；企业管理咨询；软件开发；信息系统运行维护服务；计算机软硬件及辅助设备零售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：注册会计师业务；代理记账。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

登记机关



2026年04月13日



会计师事务所

执业证书



名称：容诚会计师事务所(普通合伙)
 首席合伙人：刘维
 主任会计师：
 经营场所：北京市西城区阜成门外大街22号1幢1001-1至1001-26
 组织形式：特殊普通合伙
 执业证书编号：11010032
 批准执业文号：京财会许可[2013]0067号
 批准执业日期：2013年10月25日

证书序号：0022698

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：北京市财政局



2025年3月24日

中华人民共和国财政部制



容诚会计师事务所(普通合伙) 执业证书(特殊普通合伙) 报告附件



中国注册会计师

姓名 孔晶晶

性别 女

出生日期 1987-07-04

工作单位 华普天健会计师事务所
(北京)有限公司安徽分所

身份证号码 342401198707043827

姓 Full name
性 Sex
出生 Date of birth
工作 Working unit
身份 Identity card No.



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.



2016年03月09日



2017年03月02日

年 /y 月 /m 日 /d

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.



孔晶晶 110100320072

年 /y 月 /m 日 /d



姓名 陈默
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1990-06-10
 Date of birth
 工作单位 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)安徽分所
 Working unit
 身份证号码 340323199006100011
 Identity card No.



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.



证书编号: 110100321071
 No. of Certificate

批准注册协会 安徽省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2023-02年10 月 日
 Date of Issuance /y /m /d

陈默 110100321071
 年 月 日
 /y /m /d



姓名	董凯凯
Sex	男
Date of birth	1994-06-20
Working unit	安徽会计师事务所(特殊普通合伙)安徽分所
Identity card No.	341203199406203132



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.



董凯凯 110100320852

证书编号: 110100320852
No. of Certificate

批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2022-01-26
Date of Issuance 年 /y 月 /m 日 /d

年 /y 月 /m 日 /d