

关于 SJ Semiconductor Corporation 首次公开发行股票并上市辅导工作进展情况报告（第三期）

SJ Semiconductor Corporation（以下简称“盛合晶微”、“发行人”或“辅导对象”）拟申请在中华人民共和国境内首次公开发行股票并上市。中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”或“辅导机构”）作为辅导机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法（2023年修订）》《首次公开发行股票并上市辅导监管规定》等有关规定，以及《SJ Semiconductor Corporation（作为辅导对象）与中信证券股份有限公司（作为辅导机构）关于首次公开发行股票并在科创板上市之辅导协议》相关约定开展辅导工作。现就本期辅导工作进展情况报告如下：

一、辅导工作开展情况

辅导人员在辅导过程中，及时了解和发现公司经营、管理以及规范运作方面的问题，与相关的董事和高级管理人员进行了专题探讨，提出相关的整改建议和具体措施，并持续性地关注公司的整改情况，督促公司规范运作。

（一）辅导人员

中信证券委派的 SJ Semiconductor Corporation 上市辅导小组成员为李亦中、孙一宁、栾承昊、刘冠中、李天智、孙鹏、谢星池、蔡孜涵、段福星、张一多、李梦昊，其中李亦中担任辅导小组组长。本辅导期内，因辅导工作需要，辅导小组新增成员刘冠中。除此之外，辅导小组成员未发生变化。

截止本报告出具日，上述辅导小组成员均为中信证券正式员工，具有证券业务执业资格，具备相关法律、会计等必备的专业知识和技能，具有较强的敬业精神，且均未同时承担四家以上的拟上市公司辅导工作，符合中国证券监督管理委员会的有关规定。

（二）辅导时间及方式

中金公司于2023年6月20日向中国证券监督管理委员会江苏监管局（以下简称“江苏证监局”）提交了关于辅导对象首次公开发行人民币普通股（A股）股票的辅导备案申请。根据江苏证监局的公示，将2023年6月28日确认为辅导对象的辅导备案日期。中信证券于2024年2月27日与辅导对象签订了辅导协议，并于2024年2月27日向江苏证监局提交辅导备案申请，本期辅导期间为2024年2月27日至本报告出具日。

本期辅导工作辅导方式包括组织自学、个别答疑、中介机构协调会、问题诊断与专业咨询、督促整改等。

（三）辅导的主要内容

1、查阅发行人内控、法律、财务、业务等方面资料，结合上市要求及审核要点，对发行人运作的合规性及内控制度的有效性及执行情况进行了详细核查。

2、核查辅导对象在公司设立、股权设置和转让、增资扩股、资产评估等方面是否合法、有效，产权关系是否明晰，股权结构是否符合有关规定。

3、督促辅导对象进一步修订和完善内部决策制度和内部控制制度形成有效的财务、投资以及内部约束制度，保证财务信息

的真实、准确、完整，遵守相关法律法规和监管要求。

4、协同各中介机构对接受辅导人员进行集中授课，通过线下和线上相结合的方式组织接受辅导人员学习和遵守上市公司规范运作、信息披露和内部控制等方面的要求。

5、督促辅导对象进一步明确业务发展目标和未来发展计划，并进一步完善募集资金投向及其他投资项目的规划。

6、通过召开发行人和中介机构协调会的方式，就重要问题及时召开专题会议，积极商讨和解决发行人尚存在的主要问题，督促发行人从各方面完善规范运作。

（四）证券服务机构配合开展辅导工作情况

辅导期内，上海市锦天城律师事务所（以下简称“发行人律师”）、普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“发行人会计师”）作为证券服务机构参与了尽职调查等工作，督促辅导对象规范运作、完善公司治理机制，有效地配合了辅导机构的辅导工作开展。

二、辅导对象目前仍存在的主要问题及解决方案

（一）前期辅导工作中发现问题及解决情况

发行人目前已建立了较为成熟有效的内部控制制度体系，但于执行过程中尚存在完善和提高的空间。针对发行人的实际情况，辅导机构从健全公司内控制度的角度出发，建议发行人进一步完善内部控制制度体系。发行人在辅导机构、律师和会计师事务所的协助下完善了相关内部控制制度。同时，发行人通过与辅导机构、律师和会计师事务所积极沟通和探讨，已按照上市公司的治理和内部控制规范要求，结合发行人自身情况，对存在的问

题提出相应的解决方案，并进行了进一步落实。

（二）目前仍存在的主要问题及解决方案

辅导机构将持续对辅导对象法律、业务、财务等方面开展全面核查工作，并通过各类细节测试、内控测试、资金流水核查及访谈等方式，对公司状况进行更为深入的核查与规范。

三、下一阶段的辅导工作安排

（一）辅导人员

为进一步推进辅导工作进程，中信证券将继续对发行人进行持续、深入的辅导，下一阶段辅导小组成员为李亦中、孙一宁、栾承昊、刘冠中、李天智、孙鹏、谢星池、蔡孜涵、段福星、张一多、李梦昊。

（二）主要辅导内容

1、对接受辅导人员进行持续辅导培训

辅导机构将持续根据最新的法律法规对接受辅导人员进行辅导培训，并根据复习计划对接受辅导人员的学习成果定期检查，督促接受辅导人员持续关注最新的监管政策和规范运作要求。

2、召开中介机构协调会

本辅导期内，辅导机构定期召开中介机构协调会、不定期召开专项问题讨论会，积极梳理、复盘、讨论和解决公司尚存在的问题，督促公司在持续经营的同时规范运作。

3、持续开展尽职调查工作

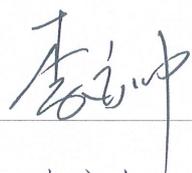
持续开展尽职调查工作，更为全面、深入地了解公司的基本情况及公司所处行业的发展动态和发展前景，系统收集历史沿

革、业务技术、同业竞争与关联交易、组织机构及内部控制、财务会计、募集资金运用等方面的基础材料。同时，对上述材料进行整理归纳，保证所获资料的真实性、准确性和完整性。持续以补充尽职调查清单和专项问题解决建议等方式，进一步完善尽职调查工作，并向公司提出规范化建议，督促公司对尽职调查过程中发现的问题进行规范。

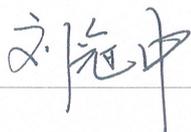
4、对尽调发现问题的整改工作

中信证券将会同其他中介机构就前期已发现的问题的整改情况进行核查。在持续尽调过程中，如发现辅导对象存在其他不规范问题，将对相关问题提出整改意见，并督促辅导对象及时进行整改。

(本页无正文，为关于 SJ Semiconductor Corporation 首次公开发行股票并上市辅导工作进展情况报告(第三期)之辅导机构签章页)



李亦中



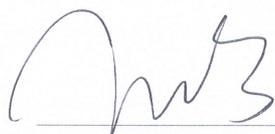
刘冠中



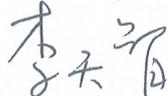
谢星池



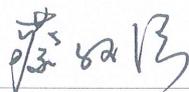
张一多



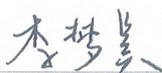
孙一宁



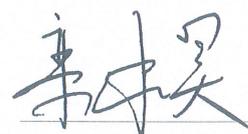
李天智



蔡致涵



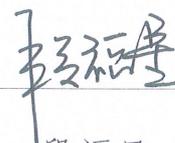
李梦昊



栾承昊



孙鹏



段福星

中信证券股份有限公司 (签章)



2024年4月10日