

审 核 报 告

利安达专字【2019】第 2223 号

山西三合盛智慧科技股份有限公司全体股东：

我们接受贵公司委托，根据有关法律、《企业会计准则》和《中国注册会计师审计准则》的规定，执行必要的审计程序，对截至 2019 年 11 月 30 日山西三合盛智慧科技股份有限公司（以下简称“三合盛”）与控股股东林建雄之间的债务情况进行专项审核，现将审核情况报告如下：

根据三合盛日常经营情况及需求，自 2018 年 9 月至 2019 年 11 月期间，林建雄为三合盛陆续提供财务资助补充公司流动资金，并约定借款年利率。我们对借入款项资金来源及支出的合规性、真实性进行了审核，审核情况如下：

自 2018 年 9 月至 2019 年 11 月期间，三合盛向林建雄借入本金 44,592,100.00 元，归还本金 775,198.58 元，应付利息 838,492.99 元，已付利息 129,767.35 元，截至 2019 年 11 月 30 日借款本金余额为 43,816,901.42 元，未付利息 708,725.64 元，合计 44,525,627.06 元。与借入资金相关的支出合计为 44,411,951.22 元。

经审核，借入资金均来自林建雄的个人账户，借入资金支出均用于公司日常经营活动。

本鉴证报告仅用于企业确认双方债权债务时使用，因使用不当造成的后果与本事务所和注册会计师无关。

附件 1：截至 2019 年 11 月 30 日林建雄借款明细及利息计算表

附件 2：公司借入资金支出明细

(此页无正文)



中国注册会计师



中国注册会计师



二〇一九年十二月六日

附件1:

截至2019年11月30日林建雄借款明细及利息计算表

单位:元

序号	日期	借款金额	还款金额	余额	借款期限 (天)	利率	应计利息	已付利息	账面余额
1	2018/9/3	800,000.00		800,000.00					800,000.00
2	2018/11/19		200,000.00	600,000.00	77	6.17%	10,557.56		610,557.56
3	2018/12/13	1,000,000.00		1,600,000.00	24	6.17%	2,468.00		1,613,025.56
4	2018/12/18	1,000,000.00		2,600,000.00	5	6.17%	1,371.11		2,614,396.67
5	2018/12/20	800,000.00		3,400,000.00	2	6.17%	891.22		3,415,287.89
6	2018/12/31			3,400,000.00	11	6.17%	6,409.94		3,421,697.83
7	2019/1/30	200,000.00		3,600,000.00	30	6.20%	17,566.67		3,639,264.50
8	2019/1/31	18,000.00	44,000.00	3,574,000.00	1	6.20%	620.00		3,613,884.50
9	2019/2/2		110,000.00	3,464,000.00	2	6.20%	1,231.04		3,505,115.54
10	2019/2/19	140,000.00		3,604,000.00	17	6.20%	10,141.82		3,655,257.36
11	2019/2/25	20,000.00		3,624,000.00	6	6.20%	3,724.13		3,678,981.49
12	2019/3/20		10,000.00	3,614,000.00	23	6.20%	14,355.07		3,683,336.56
13	2019/4/30	2,000,000.00		5,614,000.00	41	6.20%	25,518.86		5,708,855.42
14	2019/5/13	300,000.00		5,914,000.00	13	6.20%	12,569.12		6,021,424.54
15	2019/6/21	1,400,000.00		7,314,000.00	39	6.20%	39,722.37		7,461,146.91
16	2019/6/30			7,314,000.00	9	6.20%	11,336.70		7,472,483.61
17	2019/7/5	2,000,000.00		9,314,000.00	5	6.20%	6,298.17		9,478,781.78
18	2019/7/9	600,000.00		9,914,000.00	4	6.20%	6,416.31		10,085,198.09
19	2019/7/11	1,000,000.00		10,914,000.00	2	6.20%	3,414.82		11,088,612.91
20	2019/7/12	1,500,000.00		12,414,000.00	1	6.20%	1,879.63		12,590,492.54
21	2019/7/16	2,900,000.00		15,314,000.00	4	6.20%	8,551.87		15,499,044.41
22	2019/7/18	300,000.00		15,614,000.00	2	6.20%	5,274.82		15,804,319.23
23	2019/7/19		35,193.10	15,578,806.90	1	6.20%	2,689.08	17,518.44	15,754,296.77
24	2019/7/23	200,000.00		15,778,806.90	4	6.20%	10,732.07		15,965,028.84
25	2019/8/5		22,947.04	15,755,859.86	13	6.20%	35,327.00	11,446.00	15,965,962.80
26	2019/8/12	214,100.00		15,969,959.86	7	6.20%	18,994.56		16,199,057.36
27	2019/8/20		35,415.99	15,934,543.87	8	6.20%	22,003.06	17,295.55	16,168,348.88
28	2019/9/3		23,083.29	15,911,460.58	14	6.20%	38,419.96	11,128.07	16,172,557.48
29	2019/9/9		10,000.00	15,901,460.58	6	6.20%	16,441.84		16,178,999.32
30	2019/9/11	1,000,000.00		16,901,460.58	2	6.20%	5,477.17		17,184,476.49
31	2019/9/12	9,700,000.00		26,601,460.58	1	6.20%	2,910.81		26,887,387.30
32	2019/9/16	1,000,000.00		27,601,460.58	4	6.20%	18,325.45		27,905,712.75
33	2019/9/18	2,000,000.00		29,601,460.58	2	6.20%	9,507.17		29,915,219.92
34	2019/9/20	2,000,000.00	165,021.40	31,436,439.18	2	6.20%	10,196.06	17,071.25	31,743,323.33
35	2019/9/26	4,000,000.00		35,436,439.18	6	6.20%	32,484.32		35,775,807.65
36	2019/9/29	1,200,000.00	24,220.35	36,612,218.83	3	6.20%	18,308.83	10,991.01	36,958,905.12
37	2019/10/12	1,000,000.00		37,612,218.83	13	6.20%	81,970.69		38,040,875.81
38	2019/10/21		35,866.02	37,576,352.81	9	6.20%	58,298.94	16,845.52	38,046,463.21
39	2019/10/24	100,000.00		37,676,352.81	3	6.20%	19,414.45		38,165,877.66
40	2019/10/30	900,000.00		38,576,352.81	6	6.20%	38,932.23		39,104,809.89
41	2019/11/7		23,358.22	38,552,994.59	8	6.20%	53,149.64	10,853.14	39,123,748.17
42	2019/11/14	400,000.00		38,952,994.59	7	6.20%	46,477.78		39,570,225.95
43	2019/11/19		36,093.17	38,916,901.42	5	6.20%	33,542.86	16,618.37	39,551,057.27
44	2019/11/29	4,900,000.00		43,816,901.42	10	6.20%	67,023.55		44,518,080.82
45	2019/11/30			43,816,901.42	1	6.20%	7,546.24		44,525,627.06
小计		44,592,100.00	775,198.58	43,816,901.42			838,492.99	129,767.35	

附件2:

公司借入资金支出明细表

单位: 元

项目	金额
办公费	679,631.16
保证金	1,754,656.00
服务费	2,703,949.35
购置资产	40,250.00
归还个人借款	8,587,247.00
其他	130,078.40
税款	95,018.78
物业费	1,390,175.30
项目工程款	461,150.10
项目劳务费	4,075,463.89
研发费用	21,295,883.13
员工薪酬	3,198,448.11
合计	44,411,951.22

注: 借入款项与公司业务回款滚动使用, 故借入与支出有出入。