

# 北京注册会计师协会

## 业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码:	110101412022339002547
报告名称:	广西丰林木业集团股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告
报告文号:	大信专审字[2022]第 29-00003 号
被审(验)单位名称:	广西丰林木业集团股份有限公司
会计师事务所名称:	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
业务类型:	专项审计
报告日期:	2022 年 03 月 28 日
报备日期:	2022 年 03 月 25 日
签字人员:	谢青(431000100001), 郑新平(330003570005)
	
(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明: 本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备, 不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

广西丰林木业集团股份有限公司

控股股东及其他关联方占用  
资金情况审核报告

大信专审字[2022]第 29-00003 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F, Xueyuan International Tower  
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

## 控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告

大信专审字[2022]第 29-00003 号

### 广西丰林木业集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了广西丰林木业集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2021 年度合并及母公司利润表、股东权益变动表、现金流量表以及财务报表附注，并于 2022 年 3 月 28 日出具大信审字[2022]第 29-00038 号审计报告。在对上述财务报表审计基础上，我们审核了贵公司编制的《上市公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》（以下简称“非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表”）。

### 一、管理层和治理层的责任

按照中国证券监督管理委员会等四部门联合发布的《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》的规定，编制非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表，确保其真实、准确、完整是贵公司管理层的责任。

治理层负责监督贵公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表编制过程。

### 二、注册会计师的责任

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》的规定执行了审核业务。该准则要求我们计划和实施审核工作，以对贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

在审核过程中，我们实施了包括询问、核对有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。





大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F, Xueyuan International Tower  
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

### 三、审核意见

我们认为，贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表符合相关规定，在所有重大方面公允反映了控股股东及其他关联方占用资金情况。

### 四、其他说明事项

为了更好地理解贵公司 2021 年度与控股股东及其他关联方占用的资金情况，后附的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作其它目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。



二〇二二年三月二十八日



10  
西  
50

# 上市公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：人民币万元

编制单位：广西丰林木业集团股份有限公司



非经营性资金占用	编制单位	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2021 年期初占用资金余额	2021 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2021 年度占用资金的利息 (如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	现大股东及其附属企业									
	小计									
	前大股东及其附属企业									
	小计									
	总计									
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2021 年期初往来资金余额	2021 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2021 年度往来资金的利息 (如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	索菲亚家居股份有限公司	关联方	应收账款	1,065.58	9,234.64		9,526.85	773.37	销售商品	经营性往来
	索菲亚家居 (浙江) 有限公司	关联方	应收账款	2.27	470.21		471.96	0.52	销售商品	经营性往来
	广州索菲亚供应链有限公司	关联方	应收账款	1,473.73	10,758.29		10,585.43	1,646.58	销售商品	经营性往来
	索菲亚家居 (成都) 有限公司	关联方	应收账款	655.52	8,607.90		8,600.77	662.65	销售商品	经营性往来
	索菲亚家居湖北有限公司	关联方	应收账款	1,346.60	13,324.98		13,056.10	1,615.48	销售商品	经营性往来
	河南索菲亚家居有限责任公司	关联方	应收账款	14.03	255.21		257.84	11.40	销售商品	经营性往来
	索菲亚华鹤门业有限公司	关联方	应收账款	257.39	1,784.61		1,819.31	222.69	销售商品	经营性往来
	司米厨柜有限公司	关联方	应收账款	112.63	637.25		659.12	90.77	销售商品	经营性往来
	广州宁基智能系统有限公司	关联方	预付账款	13.66	0.00		13.66	0.00	采购商品	经营性往来
	<b>小计</b>			<b>4,941.41</b>	<b>45,073.09</b>		<b>44,991.04</b>	<b>5,023.46</b>		
上市公司的子公司及其附属企业	安徽池州丰林木业有限公司	子公司	其他应收款	38,056.70	37,777.03		48,716.02	27,117.70	暂借款	非经营性往来
	丰林亚创 (惠州) 人造板有限公司	子公司	其他应收款	4,238.52	42,155.23		35,500.77	10,892.99	暂借款	非经营性往来
	南宁广元化工有限公司	子公司	其他应收款	1,808.03	383.33		145.52	2,045.84	暂借款	非经营性往来
	广西百色丰林人造板有限公司	子公司	其他应收款	0.00	56,784.07		56,784.07	0.00	暂借款	非经营性往来

	广西丰林人造板有限公司	子公司	其他应收款	0.00	58,768.84	58,768.84	0.00	暂借款	非经营性往来
	广西钦州丰林木业有限公司	子公司	其他应收款	0.00	38,512.34	37,867.58	644.77	暂借款	非经营性往来
	广西北海丰林木业有限公司	子公司	其他应收款	0.00	39,084.92	39,084.92	0.00	暂借款	非经营性往来
	南宁丰林苗木有限公司	子公司	其他应收款	22.70	102.63	125.33	0.00	暂借款	非经营性往来
	广东丰林化工有限公司	子公司	其他应收款	3.50	0.00	0.00	3.50	暂借款	非经营性往来
	广西上思华夏丰林木业有限公司	子公司	其他应收款	2,756.86	105.00	2,861.86	0.00	暂借款	非经营性往来
	上海恒林供应链管理有限公司	子公司	其他应收款	200.27	13.32	213.59	0.00	暂借款	非经营性往来
	广西防城港丰林木业有限公司	子公司	其他应收款	3,184.31	0.11	3,184.42	0.00	暂借款	非经营性往来
	香港丰林木业有限公司	子公司	其他应收款	80,352.42	0.00	78,715.51	1,636.91	暂借款	非经营性往来
	Fenglin Wood Industry (New Zealand) Co., Ltd.	子公司	其他应收款	64.36		64.36	0.00	暂借款	非经营性往来
	<b>小计</b>			<b>130,687.67</b>	<b>273,686.82</b>	<b>362,032.79</b>	<b>42,341.71</b>		
	<b>总计</b>			<b>135,629.08</b>	<b>318,759.91</b>	<b>407,023.83</b>	<b>47,365.17</b>		
关联自然人									
其他关联人及其附属企业									

公司负责人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:





# 营业执照

(副本) (6-1)

统一社会信用代码  
91110108590611484C



扫描二维码  
“国家企业信用  
信息公示系统”  
了解更多登记、  
备案、许可、监  
管信息。

名称 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 2012年03月06日

类型 特殊普通合伙企业

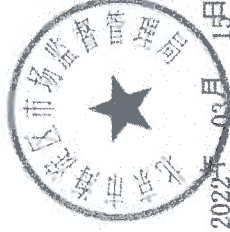
合伙期限 2012年03月06日 至 2112年03月05日

执行事务合伙人 吴卫星

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号22层2206

经营范围

审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；其他会计、税务咨询；法律、法规规定的其他经营活动。（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，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。）



登记机关

2022年03月15日



国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过  
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

(29) 00 第 1

0177