

关于河北衡水老白干酒业股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况  
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：河北衡水老白干酒业股份有限公司

审计单位：利安达会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：（010）85886680

附 1：专项审计报告

关于河北衡水老白干酒业股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表  
的专项审核报告

利安达专字[2024]第0037号

河北衡水老白干酒业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了河北衡水老白干酒业股份有限公司（以下简称“老白干公司”）2023年12月31日的合并及公司资产负债表，2023年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表和合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注（以下简称“财务报表”）的基础上，对后附的《关于河北衡水老白干酒业股份有限公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表》（以下简称“汇总表”）进行了专项审核。按照中国证券监督管理委员会第26号公告《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》（[2022]26号）及上海证券交易所《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号——业务办理（2023年12月修订）》的规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是老白干公司管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。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。

我们认为，后附汇总表所载资料与我们审计老白干公司2023年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容，在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解老白干公司 2023 年度关联方占用上市公司资金情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供老白干公司 2023 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：  
赵攀  
13000010639

(项目合伙人)

中国注册会计师：  
薛福阳  
110001693690

二〇二四年四月二十五日



附表 2

关于河北衡水老白干酒业股份有限公司

2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

单位：万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2023 年期初占用资金余额	2023 年度占用累计发生金额(不含利息)	2023 年度占用资金的利息(如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
总计	/	/	/						/	/
其他关联资金往来	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	2023 年期初往来资金余额	2023 年度往来累计发生金额(不含利息)	2023 年度往来资金的利息(如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质

					含利息)	有)				
控股股东、实际控制人及其附属企业	河北衡水老白干酿酒(集团)有限公司北京销售分公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项		15.00		15.00		购买服务	经营性往来
	衡水老白干(集团)天丰房地产开发有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项		10.00		4.17	5.83	租赁资产	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	衡水老白干品牌管理有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		155.02		155.02		往来款	非经营性往来
	衡水老白干品牌管理有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		2,782.46			2,782.46	往来款	非经营性往来
	衡水老白干营销有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		20,000.00			20,000.00	往来款	非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
总计	/	/	/		22,962.48		174.19	22,788.29	/	/



# 营业执照

(副本) 4-1

统一社会信用代码

911101050805090096



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。

名称 利安达会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 黄锦辉

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；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；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。）

出资额 2281万元

成立日期 2013年10月22日

主要经营场所 北京市朝阳区慈云寺北里210号楼1101室



登记机关



2023

年12

月07

日





姓名 赵莹  
 Full name \_\_\_\_\_  
 性别 男  
 Sex \_\_\_\_\_  
 出生日期 1974-01-12  
 Date of birth \_\_\_\_\_  
 工作单位 河北华安会计师事务所有限公司  
 Working unit \_\_\_\_\_  
 身份证号码 610103740112203  
 Identity card No. \_\_\_\_\_

证书编号: 130000010039  
 No. of Certificate  
 批准注册协会: 河北省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs  
 发证日期: 2006 年 2 月 20 日  
 Date of Issuance



姓名: 赵莹  
 证书编号: 130000010039



2017年1月  
 赵莹  
 日期



姓名 许海丽  
Full name \_\_\_\_\_  
性别 女  
Sex \_\_\_\_\_  
出生日期 1977-05-12  
Date of birth \_\_\_\_\_  
工作单位 中磊会计师事务所有限责任公司河北分  
Working unit \_\_\_\_\_  
身份证号码 130121197705120028  
Identity card No. \_\_\_\_\_

证书编号: 110001693690  
No. of Certificate  
批准注册协会: 河北省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期: 2010年 4月 29日  
Date of issuance



合格  
this certificate is valid for a year.



姓名: 许海丽  
证书编号: 110001693690

2011年 3月 1日