

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：中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
联系电话：010-67085873

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的专项说明

中喜特审2025T00183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，审计了河北衡水老白干酒业股份有限公司（以下简称老白干酒公司）2024年度财务报表，包括2024年12月31日的合并及母公司资产负债表，2024年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注，并于2025年4月24日出具了中喜财审2025S01309号标准无保留意见的审计报告。

老白干酒公司管理层按照中国证券监督管理委员会《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》和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号——业务办理》的规定编制了后附的河北衡水老白干酒业股份有限公司2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称汇总表）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是老白干酒公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计老白干酒公司2024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进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对老白干酒公司实施于2024年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解2024年度老白干酒公司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。

本报告仅供老白干酒公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。
我们同意将本报告作为老白干酒公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起
报送并对外披露。

中喜会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：_____
杨会文

中国·北京 中国注册会计师：_____
刘璐

二〇二五年四月二十四日

附表 2

关于河北衡水老白干酒业股份有限公司
2024 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	2024 年年初占用资金余额	2024 年度占用累计发生金额(不含利息)	2024 年度占用资金的利息(如有)	2024 年度偿还累计发生金额	2024 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	2024 年年初往来资	2024 年度往来累计发	2024 年度往来资金	2024 年度偿还累计发	2024 年期末往来资金	往来形成原因	往来性质

			计科目	金余额	生金额（不含利息）	的利息（如有）	生金额	余额		
控股股东、实际控制人及其附属企业	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	5.83	4.50		10.33		租赁资产	经营性往来
										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	2,782.46	13,787.27		16,569.73		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		20,000.00	20,000.00	往来款	非经营性往来
	安徽文王酿酒股份有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		25,242.75		25,242.75		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		169.88			169.88	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	/	/	/	22,788.29	59,204.40		61,822.81	20,169.88	/	/