

河北衡水老白干酒业股份有限公司
募集资金置换专项鉴证报告

目 录

	页次
一、专项鉴证报告	1-2
二、以募集资金置换预先投入的自筹资金的专项说明	3-4

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
传真号码：（010）85886690
网 址：<http://www.Reanda.com>



关于河北衡水老白干酒业股份有限公司 募集资金置换专项鉴证报告

利安达专字[2019]第 2107 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，对后附的河北衡水老白干酒业股份有限公司（以下简称“老白干公司”）截至 2018 年 12 月 31 日止的《关于以募集资金置换预先投入的自筹资金的专项说明》进行了鉴证工作。

按照中国证监会发布的《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》等有关规定，编制《关于以募集资金置换预先投入的自筹资金的专项说明》，提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据，是老白干公司管理层的责任。我们的责任是在执行鉴证工作的基础上，对《关于以募集资金置换预先投入的自筹资金的专项说明》发表鉴证意见。

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》的规定执行了鉴证工作，该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行鉴证工作以对《关于以募集资金置换预先投入的自筹资金的专项说明》是否不存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证过程中，我们实施了包括检查有关资料与文件、核查会计记录等我们认为必要的鉴证程序。我们相信，我们的鉴证工作作为发表鉴证意见提供了合理的基础。

我们认为，老白干公司编制的截至 2018 年 12 月 31 日止的《关于以募集资金置换预先投入的自筹资金的专项说明》，在所有重大方面按照《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理

办法（2013年修订）》的要求编制，如实反映了公司以自筹资金预先投入募投项目的实际情况。

本鉴证报告仅供老白干公司用于以募集资金置换预先投入的自筹资金之目的使用，不得用作任何其他用途，因使用不当造成的后果，与执行本鉴证业务的注册会计师及本会计师事务所无关。



中国·北京

中国注册会计师：



（项目合伙人）

中国注册会计师：



二〇一九年四月二十五日

河北衡水老白干酒业股份有限公司

关于以募集资金置换预先投入的自筹资金 的专项说明

根据《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》的规定，本公司现将以自筹资金预先投入募投项目的具体情况说明如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2018]474号文《关于核准河北衡水老白干酒业股份有限公司向佳沃集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，河北衡水老白干酒业股份有限公司非公开发行股份募集配套资金不超过 40,000 万元。根据《河北衡水老白干酒业股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》（修订稿），本次发行的认购对象为河北衡水老白干酒业股份有限公司 2017 年第 1 次临时股东大会通过的决议所指的非公开发行对象，即符合相关规定条件的特定投资者。本次非公开发行人民币普通股 24,208,719 股新股，已全部由特定投资者以现金认购，募集资金总额为 282,999,925.11 元（其中：九泰基金管理有限公司缴付认购资金为人民币 55,999,998.11 元；兴全基金管理有限公司缴付认购资金为人民币 79,999,988.95 元；中信证券股份有限公司缴付认购资金为人民币 44,999,988.67 元；林超缴付认购资金为人民币 39,999,988.63 元；深圳市金汇荣盛财富管理有限公司缴付认购资金为人民币 29,999,988.55 元；张少颖缴付认购资金为人民币 11,999,995.42 元；田茹微缴付认购资金为人民币 9,999,988.39 元；方志明缴付认购资金为人民币 9,999,988.39 元），扣除公司依据承销及保荐协议应支付给国泰君安证券股份有限公司的保荐费及承销费用人民币 7,244,998.88 元后，实际募集资金为人民币 275,754,926.23 元。上述非公开发行股票募集资金业经利安达会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于 2019 年 2 月 1 日出具了利安达验字[2019]第 2002 号验资报告。

二、承诺募集资金用途

根据公司第六届董事会第七次会议审议，并经公司 2017 年第一次临时股东大会决议，本次非公开发行普通股股票募集资金用于向交易对方支付购买丰联酒业股权部分现金对价。募集资金到位后，如实际募集资金净额少于拟使用募集资金总额，不足部分由上市公司自筹资金解决

三、自筹资金预先偿还相关负债情况

截至 2018 年 12 月 31 日止，公司以自筹资金预先向交易对方支付购买丰联酒业股权部分

现金对价 434,525,392.90 元。本次募集资金净额为 275,754,926.23 元，利息收入 43,661.20 元，合计 275,798,587.43 元，公司拟将募集资金及利息收入全部用于置换预先投入的自筹资金。

四、使用募集资金置换预先投入自筹资金的实施

根据《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》等有关法律、法规和制度的规定，本公司以募集资金置换预先已投入的自筹资金，尚须经公司董事会审议通过，注册会计师出具鉴证报告及独立董事、监事会、保荐人发表明确同意意见并履行信息披露义务后方可实施。

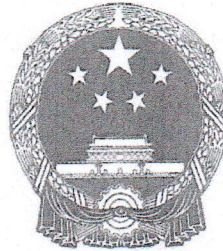
特此说明

河北衡水老白干酒业股份有限公司



2019 年 4 月 25 日

编号: 105400775



营业执照

(副本) (4-1)

统一社会信用代码 911101050805090096

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
主要经营场所 北京市朝阳区慈云寺北里210号楼1101室
执行事务合伙人 黄锦辉
成立日期 2013年10月22日
合伙期限 2013年10月22日至 长期
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。(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。)



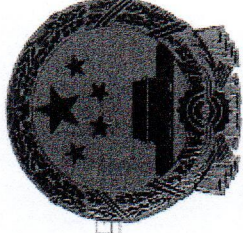
在线扫码获取详细信息

登记机关



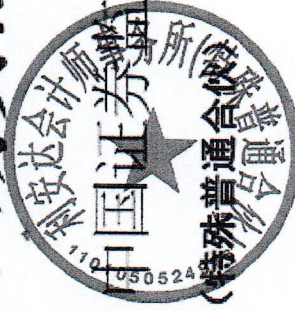
2018年 12月 19日

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。



证书序号: 000111

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证



经财政部、**中国证券监督管理委员会**审查, 批准
利安达会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 黄锦辉



证书号: 15

发证时间: 二〇一五年十一月二十七日

证书有效期至: 二〇一六年十一月二十七日

证书序号: 0000109

说明

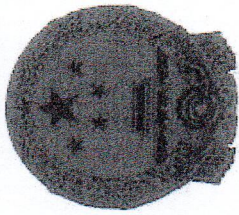
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关

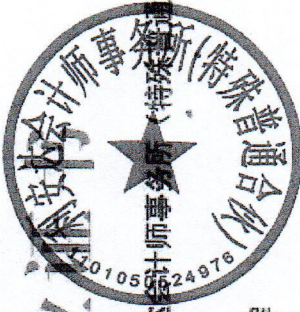
二〇一八年一月十日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书



名称: 利安达会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 黄锦辉

主任会计师:

经营场所: 北京市朝阳区慈云寺北里210号楼1101室

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11000154

批准执业文号: 京财会许可[2013]0061号

批准执业日期: 2013年10月11日



姓名: 邱淦泳
 Full name: 邱淦泳
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1971-10-21
 Date of birth: 1971-10-21
 工作单位: 中磊会计师事务所有限责任公司
 Working unit: 中磊会计师事务所有限责任公司
 身份证号: 420106711021085
 Identity card No.: 420106711021085



合格
2014 is valid for 2015
this renewal.



姓名: 邱淦泳
证书编号: 130000010018

证书编号: 130000010018
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: 1998 年 1 月 10 日
Date of Issuance

2012 年 2 月 16 日
/y /m /d

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

同意调出
Agree the holder to be transferred from

中石石油研究所 事务所 CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2013年 4月 22日
ly /m /d

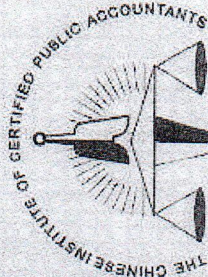
利安达有限 事务所 CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2013年 12月 27日
ly /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

同意调入
Agree the holder to be transferred to

北京 利安达 事务所 CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2013年 4月 25日
ly /m /d

利安达(特普) 事务所 CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2013年 12月 27日
ly /m /d



姓名: 丁志雄
 性别: 男
 出生日期: 1971-05-12
 Date of birth: 1971-05-12
 工作单位: 中磊会计师事务所有限公司河北分所
 Working unit: 中磊会计师事务所有限公司河北分所
 身份证号码: 130102197105122151
 Identify card No.: 130102197105122151



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

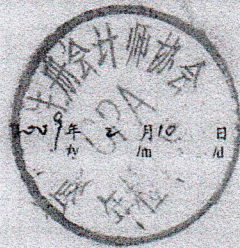


2017.2.14
 合格, 继续有效一年
 valid for another year after

证书编号: 110001690060
 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: 2008 年 11 月 27 日
 Date of Issuance



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA



同意调出
Agree the holder to be transferred from

同意调出
Agree the holder to be transferred from

中磊河北

事务所
CPAs

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2013年6月4日

年 月 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

同意调入
Agree the holder to be transferred to

利安达河北

事务所
CPAs

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日

年 月 日