

北京城乡商业（集团）股份有限公司
验资报告
天职业字[2023]23254 号

您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。
此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
报告编码：京23VTM24UPR



验资报告

天职业字[2023]23254 号

北京城乡商业（集团）股份有限公司：

我们接受委托，审验了北京城乡商业（集团）股份有限公司（以下简称“贵公司”）于 2023 年 4 月 3 日止新增注册资本及股本情况。按照法律法规以及协议、章程的要求出资，提供真实、合法、完整的验资资料，保护资产的安全、完整是全体股东及贵公司的责任。我们的责任是对贵公司新增注册资本及实收情况发表审验意见。我们的审验是依据《中国注册会计师审计准则第 1602 号-验资》进行的。在审验过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了检查等必要的审验程序。

根据贵公司于 2021 年 10 月 19 日召开的第九届第二十次董事会会议、2022 年 4 月 11 日召开的第九届第二十四次董事会会议、经 2022 年 4 月 27 日召开的 2022 年第一次临时股东大会审议通过，并经 2022 年 7 月 22 日中国证券监督管理委员会证监许可[2022]1590 号文核准的《关于核准北京城乡商业（集团）股份有限公司重大资产置换及向北京国有资本运营管理有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，贵公司向北京国有资本运营管理有限公司、天津融衡股权投资合伙企业（有限合伙）、北京创新产业投资有限公司、北京京国发股权投资基金（有限合伙）分别发行 75,199,214.00 股、49,769,899.00 股、22,590,592.00 股、6,706,582.00 股股份（共计 154,266,287.00 股股份）。上述公司以其持有的北京外企人力资源服务有限公司（以下简称“北京外企”）100%股权与贵公司全部资产及负债的差额认购。根据贵公司与北京国有资本运营管理有限公司签订的《关于重大资产重组事项的交割确认书》、贵公司与天津融衡股权投资合伙企业（有限合伙）、北京创新产业投资有限公司、北京京国发股权投资基金（有限合伙）签署的《关于发行股份购买资产事项的交割确认书》。北京外企 100%股权（作为“置入资产”）作价 8,945,874,661.71 元，贵公司全部资产及负债（作为“置出资产”）作价 6,502,296,655.49 元，差额 2,443,578,006.22 元。贵公司原注册资本为人民币 316,804,949.00 元，根据股东大会决议及中国证券监督管理委员会的批复，贵公司拟申请增加注册资本人民币 154,266,287.00 元，变更后注册资本为人民币 471,071,236.00 元。



验资报告（续）

天职业字[2023]23254 号

经审验，北京外企 100%的股权已经在 2023 年 4 月 3 日登记在贵公司名下，贵公司已完全享有标的资产的所有权。北京国有资本运营管理有限公司认购贵公司 75,199.214 股、天津融衡股权投资合伙企业（有限合伙）认购贵公司 49,769,899.00 股、北京创新产业投资有限公司认购贵公司 22,590,592.00 股、北京京国发股权投资基金（有限合伙）认购贵公司 6,706,582.00 股，发行价格为每股人民币 15.84 元。发行价格为定价基准日前 120 个交易日公司股票交易均价的 90%（15.84 元/股）。北京外企 100%股权与贵公司全部资产及负债差额作价金额 2,443,578,006.22 元。

同时我们注意到，贵公司本次增资前的股本为人民币 316,804,949.00 元，已经由北京京都会计师事务所有限责任公司出具北京京都验字（2006）第 079 号验资报告。本验资报告仅供贵公司申请办理注册资本及股本变更登记及据以向全体股东签发出资证明时使用，不应被视为是对贵公司验资报告日后资本保全、偿债能力和持续经营能力等的保证，因使用不当造成的后果，与执行本验资业务的注册会计师及本会计师事务所无关。

附件：1. 新增注册资本实收情况明细表

2. 注册资本及实收资本（股本）变更前后对照表

3. 验资事项说明



验资报告（续）

天职业字[2023]23254 号

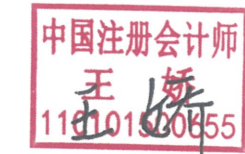
[此页无正文]



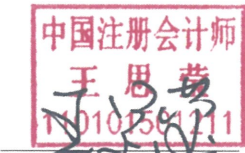
中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国注册会计师：



新增注册资本实收情况明细表

截至 2023 年 04 月 03 日

单位：人民币元

公司名称：北京城乡商业（集团）股份有限公司

股东名称	认缴新增注册 资本	新增注册资本的实际出资情况							实收资本（其中：新增实收资本）		
		货币	实物	知识 产权	土地使 用权	其 他	合 计	金额	占新增 注册资 本比例	其中：货币出资	
										金额	占新增 注册资 本比例
北京国有资本运营管理有限公司	75,199,214.00		75,199,214.00				75,199,214.00	75,199,214.00	48.75%	——	——
天津融衡股权投资合伙企业（有 限合伙）	49,769,899.00		49,769,899.00				49,769,899.00	49,769,899.00	32.26%	——	——
北京创新产业投资有限公司	22,590,592.00		22,590,592.00				22,590,592.00	22,590,592.00	14.64%	——	——
北京国发股权投资基金（有限 合伙）	6,706,582.00		6,706,582.00				6,706,582.00	6,706,582.00	4.35%	——	——
合 计	154,266,287.00		154,266,287.00				154,266,287.00	154,266,287.00	100.00%		

注册资本及实收资本（股本）变更前后对照表

截至 2023 年 04 月 03 日

被审验单位名称：北京城乡商业（集团）股份有限公司

单位：人民币元

股东名称	认缴注册资本			实收资本				
	变更前		变更后	变更前		变更后		
	金额	出资比例	金额	出资比例	金额	占注册资本总额比例	其中：货币出资	占注册资本总额比例
无限售条件流通股	316,804,949.00	100%	316,804,949.00	67.25%	316,804,949.00	100%	—	—
有限售条件流通股			154,266,287.00	32.75%	154,266,287.00	32.75%	—	—
合 计	316,804,949.00	100%	471,071,236.00	100.00%	471,071,236.00	100.00%		

验资事项说明

一、基本情况

北京城乡商业（集团）股份有限公司（以下简称“北京城乡公司”、“贵公司”），1992 年 1 月 18 日由北京市郊区旅游实业开发公司、中国人民建设银行北京信托投资公司、北京市国际信托投资公司、深圳万科企业股份有限公司、北京海兴实业公司等企业法人共同投资发起设立。1992 年 8 月 10 日经北京市人民政府（经济体制改革办公室）京体改办字（1992）第 8 号文件批准，在北京市工商行政管理局注册登记，领取 1100001500711（5-1）号企业法人营业执照。

根据 1993 年 12 月 29 日北京经济体制改革委员会京体改委字（1993）第 184 号《关于批准北京城乡贸易中心股份有限公司发行 5000 万股社会公众股票的批复》1994 年 1 月 8 日北京市人民政府京政发〔1994〕2 号《北京市人民政府关于北京城乡贸易中心股份有限公司发行社会公众股票（A 股）的批复》1994 年 2 月 2 日中国证券监督管理委员会证监发审字〔1994〕13 号《关于北京城乡贸易中心股份有限公司申请公开发行股票复审意见书》，北京城乡公司在上海证券交易所发行人民币普通股 5,000 万股，并于 1994 年 5 月 20 日正式在上海证券交易所挂牌上市，发行后总股本为 190,000,000.00 元。此次验资由中信会计师事务所出具中信资字（94）010 号验资报告。

1996 年 11 月 26 日根据中国证券监督管理委员会证监上字〔1996〕24 号《关于北京城乡贸易中心股份有限公司申请配股的批复》北京城乡公司向股东配售 3860 万股，配股后总股本为 228,600,000.00 元。此次验资由北京会计师事务所出具（97）京会师字第 079 号验资报告。

1998 年 12 月 14 日根据中国证券监督管理委员会证监上字〔1998〕152 号《关于北京城乡贸易中心股份有限公司申请配股的批复》，北京城乡公司向全体股东配售 4189.26 万股，配股后总股本 270,492,631.00 元。此次验资分别由北京京都会计师事务所有限责任公司、北京天华会计师事务所出具验资报告。

1999 年 11 月 22 日，根据 1999 年临时股东大会决议，北京城乡公司以 1999 年 6 月 30 日总股本 27,049.26 万股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股，共计转增 13524.63 万股，转增后总股本 405,738,900.00 元。此次验资由北京京都会计师事务所出具北京京都验字（1999）121 号验资报告。

2006年5月19日根据召开的第一次临时股东大会暨股权分置改革相关股东会议审议通过的《北京城乡贸易中心股份有限公司股权分置改革方案暨减少注册资本的议案》和修改后章程的规定，实施股权分置改革方案，即公司非流通股股东所持有的非流通股股份按照每10股缩为6.27股的比例单项缩股，以换取其非流通股股份的流通权。变更后，北京城乡公司注册资本为人民币316,804,949.00元。此次验资由北京京都会计师事务所有限责任公司出具北京京都验字（2006）第079号验资报告。

2016年4月1日，根据北京市人民政府国有资产监督管理委员会《关于无偿划转北京城乡贸易中心股份有限公司33.49%国有股权的通知》，北京市郊区旅游实业开发公司持有贵公司的全部国有股份拟无偿划转至北京国有资本经营管理中心。本次无偿划转前，北京市郊区旅游实业开发公司持有贵公司106,088,400股股份，占贵公司总股本的33.49%。本次无偿划转后，北京国有资本经营管理中心直接持有贵公司106,088,400股股份，占贵公司总股本的33.49%。并于2016年9月14日收到北京国有资本经营管理中心转来的《中国证券登记结算有限责任公司过户登记确认书》，确认贵公司国有股权无偿划转过户手续已办理完毕。

登记机关：北京市市场监督管理局

注册地址：北京市海淀区复兴路甲23号

统一社会信用代码：9111000010196866XH

法定代表人：王一谔

二、本次发行情况

北京城乡公司增资前的股本为人民币316,804,949.00元。本次非公开发行股票根据贵公司2021年10月19日召开的第九届第二十次董事会会议、2022年4月11日召开的第九届第二十四次董事会会议、经2022年4月27日召开的2022年第一次临时股东大会审议通过，并经2022年7月22日中国证券监督管理委员会证监许可[2022]1590号文核准的《关于核准北京城乡商业（集团）股份有限公司重大资产置换及向北京国有资本运营管理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。

根据北京城乡公司股东大会决议和中国证监会证监许可[2022]1590号文核准，贵公司向北京国有资本运营管理有限公司、天津融衡股权投资合伙企业（有限合伙）、北京创新产业投资有限公司、北京京国发股权投资基金（有限合伙）分别发行的人民币普通股股票每股面

值为人民币 1.00 元，发行数量分别为 75,199,214.00 股、49,769,899.00 股、22,590,592.00 股、6,706,582.00 股（共计 154,266,287.00 股）。发行价格为人民币 15.84 元/股；发行价格为定价基准日前 120 个交易日公司股票交易均价的 90%（15.84 元/股）。本次置出资产贵公司全部资产及负债总额人民币 6,502,296,655.49 元，置入资产北京外企 100%的股权人民币 8,945,874,661.71 元，差额人民币 2,443,578,006.22 元，按发行价格计算的本次发行股份价值为人民币 2,443,578,006.22 元。

北京天健兴业资产评估有限公司已对上述置入资产、置出资产 2021 年 8 月 31 日的价值进行了评估。北京天健兴业资产评估有限公司对置出资产贵公司全部资产及负债出具了天兴评报字（2021）第 2015 号评估报告，估值 6,502,296,655.49 元；对置入资产北京外企 100%股权出具了天兴评报字（2021）第 2014 号评估报告，估值 8,945,874,661.71 元。

交易各方协商确定本次置出资产作价 6,502,296,655.49 元（评估值 6,502,296,655.49 元），置入资产作价 8,945,874,661.71 元。致同会计师事务所（特殊普通合伙）对上述股权置出资产以 2021 年 8 月 31 日为基准日进行了审计，并对贵公司出具了致同审字（2022）第 110A000049 号审计报告；天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对上述股权置入资产以 2021 年 8 月 31 日为基准日进行了审计，对北京外企出具了天职业字[2021]44233 号审计报告。此外，由致同会计师事务所（特殊普通合伙）对置出资产以 2021 年 12 月 31 日为基准日追加一期审计，出具了致同审字（2022）第 110A008525 号审计报告；由天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对置入资产以 2021 年 12 月 31 日为基准日追加一期审计出具了天职业字[2022]15134 号审计报告，贵公司对用于出资的上述资产价值进行了确认。

三、验证结果

截至 2023 年 04 月 03 日止，北京城乡公司实际发行价格每股人民币 15.84 元。贵公司本次发行股份购买资产对应发行人股份价值总额人民币 2,443,578,006.22 元，计入股本人民币 154,266,287.00 元。

四、结论

经审验，北京城乡公司已取得北京国有资本运营管理有限公司、天津融衡股权投资合伙企业（有限合伙）、北京创新产业投资有限公司、北京京国发股权投资基金（有限合伙）认购贵公司本次发行股份对应的标的资产股权，对应作价人民币 2,443,578,006.22 元，贵公司增加股本人民币 154,266,287.00 元。

北京城乡公司本次非公开发行前注册资本为人民币 316,804,949.00 元，截至 2023 年 4 月 3 日，变更后的注册资本为人民币肆亿柒仟壹佰零柒万壹仟贰佰叁拾陆元整（人民币 471,071,236.00 元）。

中国证券监督管理委员会

证监许可〔2022〕1590号

关于核准北京城乡商业（集团）股份有限公司 重大资产置换及向北京国有资本运营管理有限公司 等发行股份购买资产并募集配套资金的批复

北京城乡商业（集团）股份有限公司：

《北京城乡商业（集团）股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》及相关文件收悉。根据《公司法》《证券法》和《上市公司重大资产重组管理办法》（证监会令第166号）等有关规定，你公司重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金方案已经我会上市公司并购重组审核委员会审核通过，现批复如下：

一、核准你公司向北京国有资本运营管理有限公司发行75,199,214股股份、向天津融衡股权投资合伙企业（有限合伙）发行49,769,899股股份、向北京创新产业投资有限公司发行22,590,592股股份、向北京京国发股权投资基金（有限合伙）发行6,706,582股股份购买相关资产。

二、核准你公司发行股份募集配套资金不超过1,596,696,900元。

三、你公司本次发行股份购买资产并募集配套资金应当严格按照报送我会的方案及有关申请文件进行。

四、你公司应当按照有关规定及时履行信息披露义务。

五、你公司应当按照有关规定办理本次发行股份的相关手续。

六、本批复自下发之日起 12 个月内有效。

七、你公司在实施过程中，如发生法律、法规要求披露的重大事项或遇重大问题，应当及时报告我会。



抄送：北京证监局，上海证券交易所，中国证券登记结算有限责任公司及其上海分公司，中信建投证券股份有限公司。

分送：会领导。

办公厅，发行部，上市部，法律部，存档。

证监会办公厅

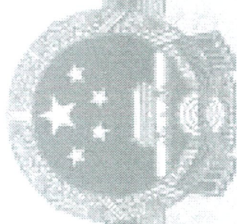
2022 年 7 月 25 日印发

打字：黄 岩

校对：邱 阳

共印 15 份



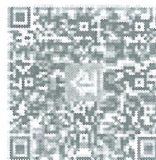


营业执照

(副本)(15-1)

统一社会信用代码

911101085923425568



扫描二维码
即可了解更多
企业信用信息、年报
更多应用服务。

名称 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 邱靖之

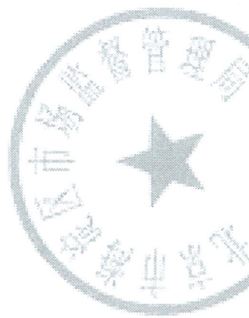
经营范围

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；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；审计、验资、资产评估、技术咨询、软件开发、系统集成服务；软件服务；应用软件开发；数据库处理（数据处理中心除外）；企业产品、PUE值在1.4以上的云计算数据中心除外；企业中心、云计算中心、软件及辅助设备、（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 15099万元

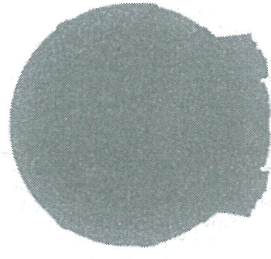
成立日期 2012年03月05日

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域



登记机关

2023年01月17日



会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

名称：

邱靖之

首席合伙人：

主任会计师：

经营场所：

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

组织形式：

11010150

执业证书编号：

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号：

2011年11月14日

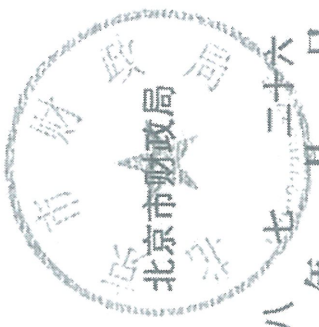
批准执业日期：

证书序号：0000175

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》。

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
与原件核对一致
(1)



发证机关：

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2015年4月13日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2016年06月23日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

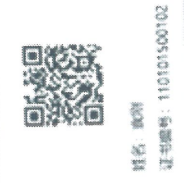
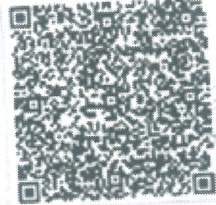
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2017年3月13日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

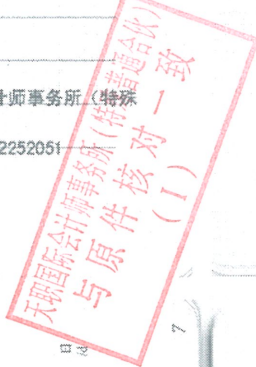
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名 袁刚
证书编号: 110101500102



姓名 袁刚
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1985-02-25
Date of birth
工作单位 天职国际会计师事务所(普通合伙)
Working unit
身份证号码 142602198502252051
Identity card No.



证书编号: 110101500102
No. of Certificate

批准注册会计师协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2013年06月03日
Date of issuance

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

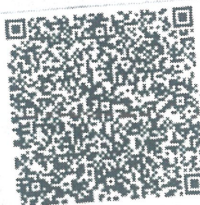


2014年4月11日



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



证书编号: 110101500655
No. of Certificate
批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2020 年 07 月 15 日
Date of Issuance

年 月 日
y m d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



姓名: 王妍
证书编号: 110101500655

年 月 日
y m d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



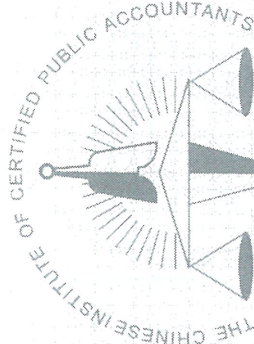
姓名: 王妍
Full name

性别: 女
Sex

出生日期: 1988-09-08
Date of birth

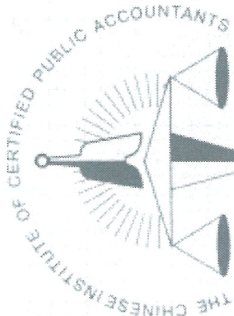
工作单位: 天职国际会计师事务所(特
殊普通合伙)
Working unit

身份证号: 12301661988090866424
Identity card No.



中国注册会计师

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(1)



中国注册会计师协会

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(1)

姓名	王思莹
性别	女
出生日期	1991-08-24
工作单位	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码	110108199108249725



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 110101501211
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2022 年 11 月 18 日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d