

王府井集团股份有限公司
2023 年度
募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

索引	页码
鉴证报告	1-2
关于募集资金 2023 年度存放与使用情况的专项报告	1-7



信永中和会计师事务所
ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层
9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86 (010) 6554 2288
telephone: +86 (010) 6554 2288
传真: +86 (010) 6554 7190
facsimile: +86 (010) 6554 7190

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

XYZH/2024BJAA1F0246

王府井集团股份有限公司

王府井集团股份有限公司全体股东:

我们对后附的王府井集团股份有限公司(以下简称王府井股份)关于募集资金 2023 年度存放与使用情况的专项报告(以下简称募集资金年度存放与使用情况专项报告)执行了鉴证工作。

王府井股份管理层的责任是按照上海证券交易所相关规定编制募集资金年度存放与使用情况专项报告。这种责任包括设计、实施和维护与募集资金年度存放与使用情况专项报告编制相关的内部控制,保证募集资金年度存放与使用情况专项报告的真实、准确和完整,以及不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。我们的责任是在实施鉴证工作的基础上,对募集资金年度存放与使用情况专项报告发表鉴证意见。

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,以对募集资金年度存放与使用情况专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证工作的过程中,我们实施了询问、检查、重新计算等我们认为必要的鉴证程序,选择的程序取决于我们的职业判断。我们相信,我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

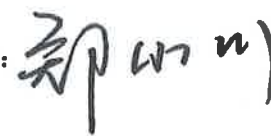

我们认为,王府井股份上述募集资金年度存放与使用情况专项报告已经按照上海证券交易所相关规定编制,在所有重大方面如实反映了王府井股份 2023 年度募集资金的实际存放与使用情况。

本鉴证报告仅供王府井股份 2023 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。



中国 北京

中国注册会计师:  

中国注册会计师:  

二〇二四年四月十八日

王府井集团股份有限公司

关于募集资金 2023 年度存放与实际使用情况的专项报告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

根据中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）及上海证券交易所所有法律法规规定，现将本公司截至 2023 年 12 月 31 日募集资金存放与使用的情况报告如下：

一、募集资金基本情况

（一）募集资金金额及到位时间

经中国证监会《关于核准王府井集团股份有限公司发行股份吸收合并北京首商集团股份有限公司并募集配套资金的批复》（证监许可[2021]2817 号）核准，公司于 2021 年 12 月 3 日成功向 16 家投资者非公开发行人民币普通股（A 股）155,250,070 股，每股发行价格为人民币 24.11 元，经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具的 XYZH/2021BJAA11651 号验资报告验证，募集资金总额为 3,743,079,205.55 元，扣除相关发行费用（不含增值税）25,822,433.87 元，募集资金净额为 3,717,256,771.68 元，并于 2021 年 12 月 6 日汇入本公司开立在中国工商银行股份有限公司北京国家文化与金融合作示范区金街支行的募集资金专用账户，账号为 0200000729200123652。

（二）募集资金以前年度使用金额

截至 2022 年 12 月 31 日，募集资金已累计使用 1,994,508,618.96 元（不含临时补充流动资金）。

（三）募集资金本年度使用金额及年末余额

报告期内，公司使用募集资金 94,452,571.53 元，暂时补充流动资金余额为 1,600,000,000.00 元。截至报告期末，募集资金已累计使用 2,088,961,190.49 元（不含临时补充流动资金），募集资金账户余额为 57,953,633.50 元（含利息）。

二、募集资金的存放和管理情况

（一）募集资金的管理情况

公司对募集资金采取了专户存储管理，募集资金已于 2021 年 12 月 6 日汇入

公司开立在中国工商银行股份有限公司北京王府井支行下属中国工商银行股份有限公司北京国家文化与金融合作示范区金街支行的募集资金专用账户，账号为0200000729200123652。2021年12月9日，公司与中国工商银行股份有限公司北京王府井支行、中信建投证券股份有限公司（以下简称“中信建投证券”）签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，协议各方严格按照《募集资金专户存储三方监管协议》履行了相关义务。

（二）募集资金专户存储情况

截至2023年12月31日，募集资金具体存放情况如下：

单位：元

开户银行	银行账号	余额
中国工商银行股份有限公司北京国家文化与金融合作示范区金街支行	0200000729200123652	57,953,633.50

三、本年度募集资金实际使用情况

（一）募集资金投资项目的资金使用情况

自公司募集资金到位后，受宏观环境因素影响，消费市场受到严重冲击，居民消费需求不足、消费信心下降、消费场景有限等因素突显，导致门店到店客流严重不足，为此，公司审慎推进本次募集资金各募投项目，严格控制募投项目资金投入，并由公司牵头，根据募投项目所属业态成立专班，对现有募投项目方案进行细化。报告期内，公司共使用募集资金94,452,571.53元，其中门店数字化转型与信息系统改造升级项目使用募集资金7,012.36万元，门店优化改造项目投入1,798.56万元，北京法雅商贸新开店建设投入634.34万元。

门店优化改造项目中西单商场西单店存在物业老旧、设备设施和购物环境需改善、空间使用率有待提升等情况，2022年8月，公司向有关部门上报西单商场西单店优化改造项目物业改造方案。后续在审批过程中，公司根据有关部门指导意见不断优化完善改造方案，2023年6月，西单商场改造方案获得批准。方案获批后，公司全力推进方案深化与完善和改造各项准备工作。鉴于西单商场项目地理位置特殊，西侧紧邻地铁四号线且周边情况复杂，项目施工需增加地铁安全论证等审批流程，公司仍在推进项目有关审批进度，预计年内启动拆除工作，2026年重张开业。

门店优化改造项目中天津新燕莎奥特莱斯店，报告期内已完成楼体外立面修缮的方案设计工作，并在不影响正常经营前提下，完成部分物业外立面修缮和泛光照明系统修复，同时引进品牌 29 个，移位升级品牌 30 个。后续公司还将在优先保障项目收益的情况下，继续逐步实施天津新燕莎奥特莱斯店优化改造项目。

北京法雅商贸新开设店铺建设项目方面，为了适应快速变化的市场环境，北京法雅商贸有限责任公司（以下简称“法雅商贸”）调整了产品投放策略，转向更为专业的运动方面，更加注重品质、技术在产品里面的表现。同时，受消费者消费习惯改变的影响，法雅商贸放缓了新店铺开店节奏，扎实做好已开门店经营工作。下一步，法雅商贸将不断提升自身经营能力，顺应市场变化，努力提升经营业绩。一方面，将审慎选择新项目开发区位，锚定城市地标、大型连锁、餐饮招商、集客能力强的商业项目继续拓展；另一方面，法雅商贸将根据品牌的发展策略，结合区域销售的占比变化，逐步调整区域门店数量，提升法雅商贸经济效益。

通州文旅区配套商业综合体项目方面，2022年6月，通州文旅区配套商业综合体项目的相关工程已开工建设，目前尚在建设中，预计2025年建设完毕并投入使用。因通州文旅区配套商业综合体项目募集资金计划投入至门店、柜位装修等门店开业前期相关事项，鉴于通州文旅区配套商业综合体项目尚未建设完毕，截至2023年12月31日，该项目募集资金尚未投入。

门店数字化转型与信息系统改造升级项目正在持续推进中。

募集资金使用情况详见“附表：王府井换股吸收合并首商股份之非公开发行募集资金使用情况对照表”。

（二）募投项目先期投入及置换情况

报告期内，公司不存在募投项目先期投入及置换情况。

（三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2022年12月7日，经公司第十届董事会第二十七次会议、第十届监事会第二十四次会议审议通过，公司以闲置募集资金不超过170,000万元临时补充流动资金，使用期限为自公司董事会审议批准之日起不超过12个月。

截至2023年12月5日，公司已将用于临时补充流动资金的闲置募集资金人民币170,000万元全部归还至募集资金专户。

2023年12月15日，经公司第十一届董事会第六次会议、第十一届监事会第六次会议审议通过，公司以闲置的募集资金不超过160,000万元临时补充流动

资金，使用期限自公司第十一届董事会第六次会议审议批准之日起不超过 12 个月，到期归还至募集资金专用账户。

上述募集资金补充流动资金事项详见公司刊登在《中国证券报》及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上的相关公告。

（四）节余募集资金使用情况

报告期内，公司不存在节余募集资金使用情况。

（五）募集资金使用的其他情况

2024 年 4 月 18 日，公司召开第十一届董事会第八次会议、第十一届监事会第八次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目并延期的议案》。具体情况详见公司同日披露于《中国证券报》及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上的《关于变更部分募集资金投资项目并延期的公告》。

（六）变更募投项目的资金使用情况

报告期内，公司不存在变更募投项目的资金使用情况。

（七）募集资金使用及披露中存在的问题

公司已及时、真实、准确、完整的披露了关于王府井换股吸收合并首商股份之非公开发行募集资金的使用及管理应披露的信息，不存在募集资金管理违规的情形。

四、会计师事务所对公司年度募集资金存放与使用情况出具的鉴证报告的结论性意见

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司 2023 年度募集资金存放与使用情况进行了审验，并出具了鉴证报告，认为：

王府井股份上述募集资金年度存放与使用情况专项报告已经按照上海证券交易所相关规定编制，在所有重大方面如实反映了王府井股份 2023 年度募集资金的实际存放与使用情况。

五、独立财务顾问对公司年度募集资金存放与使用情况所出具专项核查报告的结论性意见

经核查，独立财务顾问中信建投证券认为：王府井 2023 年度募集资金存放与实际使用情况符合《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》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》

等相关法律法规的要求，王府井对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在违规使用募集资金和损害股东利益的情形。

王府井集团股份有限公司

2024年4月18日



附表：王府井换股吸收合并首商股份之非公开发行募集资金使用情况对照表

单位：元

募集资金总额		3,743,079,205.55		本年度投入募集资金总额				94,452,571.53				
变更用途的募集资金总额		0		已累计投入募集资金现金总额				2,088,961,190.49				
变更用途的募集资金总额比例		0%										
承诺投资项目	是否已变更项目（含部分变更）	募集资金承诺总额（万元）	调整后投资总额（万元）（注2）	截至期末承诺投入金额（万元）（1）	募资金本年度投入金额（万元）	截至期末累计投入金额（万元）（2）	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额（万元）（3）=(2)-(1)	截至期末投入进度（%）（4）=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益（万元）	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
补充合并后存续公司的流动资金及偿还债务	否	200,000.00	187,153.96	187,153.96	0.00	187,153.96	0.00	100.00	不适用	-	-	否
门店数字化转型与信息系统改造升级项目	否	70,550.00	57,703.96	57,703.96	7,012.36	12,396.15	-45,307.81	21.48	2027-12	-	-	否
门店优化改造项目	否	74,990.00	74,990.00	74,990.00	1,798.56	2,214.20	-72,775.80	2.95	2024-12（注1）	-	-	注1
通州文旅区配套商业综合体项目	否	34,360.00	34,360.00	34,360.00	0.00	0.00	-34,360.00	0.00	2024-12	-	-	注1
北京法雅商贸新开店建设	否	15,100.00	15,100.00	15,100.00	634.34	2,448.82	-12,651.18	16.22	2024-12（注1）	-927.25	否（注3）	否
本次交易有关的税费及中介机构费用	否	5,000.00	5,000.00	5,000.00	0.00	4,682.99	-317.01	93.66	不适用	-	-	注1
合计	-	400,000.00	374,307.92	374,307.92	9,445.26	208,896.12	-165,411.80	-	-	-	-	-
未达到计划进度原因（分具体募投项目）												
项目可行性发生重大变化的情况说明												
募集资金投入先期投入及置换情况												

详见注1

不适用

在本次非公开发行股票募集资金到位前，为保障募集资金投资项目顺利进行，公司已根据项目进度的实际情况以自筹资金先行进行了投入25,399,224.69元。2022年，经公司第十届董事会第二十次会议、第十届监事会第

		十八次会议审议通过，公司以募集资金置换预先投入的自筹资金 25,399,224.69 元。有关先期投入、置换情况以及有关审批情况公司已在《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的公告》中详细披露。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况		详见本报告第三项第 3 点
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况		不适用
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况		不适用
募集资金结余的金额及形成原因		不适用
募集资金其他使用情况		不适用

注：1. 2024 年 4 月 18 日，公司第十一届董事会第八次会议和第十一届监事会第八次会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目并延期的议案》，拟终止通州文旅区配套商业综合体项目的募集资金投入，并将尚未投入的募集资金金额 34,360.00 万元以及支付本次交易有关的税费及中介机构费用用的结余募集资金 317.01 万元一并投入至本次非公开发行的其他募集资金投资项目（门店优化改造项目中的西单商场西单店优化改造项目），涉及变更募集资金总金额为 34,677.01 万元，约占公司本次非公开发行募集资金总额的 9.26%。同时，鉴于门店优化改造项目中的西单商场西单店物业改造设计方案较前期发生较大变更、天津新燕莎奥特莱斯店优化改造项目为了尽量减少施工改造对于门店经营造成的不利影响计划分步实施、北京法雅商贸新开店建设项目建设项目放缓了新店铺开业节奏等原因，公司拟将门店优化改造项目中的西单商场西单店优化改造项目的实施周期变更至 60 个月，门店优化改造项目中的天津新燕莎奥特莱斯店优化改造项目的实施周期变更至 48 个月，北京法雅商贸新开店建设项目的实施周期变更至 48 个月。该事项尚需经公司 2023 年年度股东大会审议通过后再实施。上述事项详见公司同日披露于《中国证券报》及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上的《关于变更部分募集资金投资项目并延期的公告》。

2. 2021 年 12 月 15 日，公司发布《关于调整募集资金投资项目投入金额的公告》。由于公司本次实际募集资金总额为人民币 3,743,079,205.55 元，低于计划募集资金金额。因此，公司根据实际募集资金情况，并结合各募集资金投资项目情况，对本次募集资金项目投入金额进行调整。

3. 北京法雅商贸新开店建设项目建设方面，受消费者消费习惯改变的影响，法雅商贸放缓了新店铺开业节奏，调整产品投放策略，转向更为专业的运动方面，更加注重品质、技术在产品里面的表现，上述转型被市场接受需要一定时间，导致法雅商贸部分新开店及改造店铺业绩表现未达到预期。下一步，法雅商贸将不断提升自身经营能力，顺应市场变化，努力提升经营业绩。一方面，将审慎选择新项目开发区位，锚定城市地标、大型连锁、餐饮招商、集客能力强的商业项目继续拓展；另一方面，法雅商贸将根据品牌的发展策略，结合区域销售的占比变化，逐步调整区域门店数量，提升法雅商贸经济效益。



证书序号: 0014624

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》。

会计师事务所

执业证书



名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 谭小青

主任会计师:

经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010136

批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号

批准执业日期: 2011年07月07日



中华人民共和国财政部制



营业执照

统一社会信用代码

91110101592354581W

扫描市场主体身份码了解更多信息、档案、许可、监管信息、体验更多应用服务。



(副本)(3-1)

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 李晓英, 宋朝学, 谭永青

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 6000万元

成立日期 2012年03月02日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层



登记机关

2024年01月26日



年度检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

年度检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名：廖志勇
证书编号：130000010013

年 月 日

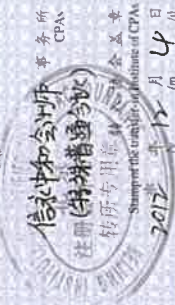


注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



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

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

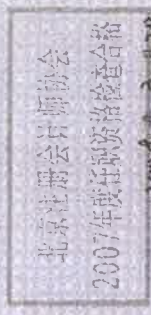


姓名 廖志勇
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1975-02-04
Date of birth
工作单位 信永中和会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 130103750204181
Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



证书编号：130000013
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：1999年12月01日
Date of Issuance

年度检验登记
Annual Renewal Registration



继续有效一年
: another year after

姓名: 郑小川

证书编号: 110002910008

110002910008

证书编号:
No. of Certificate

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

北京注册会计师协会

2004-05-20

发证日期:
Date of Issuance



年度检验登记
Annual Renewal Registration



合格, 继续有效一年。
aid for another year after

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.

2008年3月20日

2009年3月30日



姓名 郑小川
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1976-03-13
工作单位 北京东湖会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 510215760313001
Identity card No.

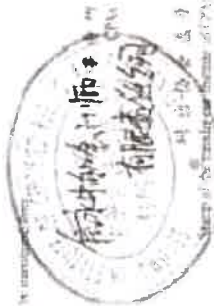
注意事项

- 注册会计师执行职务, 必须持有有效的执业证书。
- 注册会计师不得同时在两个或两个以上会计师事务所执业。
- 注册会计师不得同时在两个或两个以上会计师事务所担任主任会计师。
- 注册会计师不得同时在两个或两个以上会计师事务所担任副主任会计师。

NOTES

- When practicing, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
- This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
- The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops practicing voluntarily.
- In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of revocation after making an announcement of loss on the newspaper.

北京东湖会计师事务所
Beijing Donghu Chartered Accountants



2012年3月16日

