



中汇会计师事务所(特殊普通合伙)
Zhonghui Certified Public Accountants LLP

地址 (Add): 中国杭州市钱江新城新业路8号UDC时代大厦A座6层
邮编 (P.C): 310016
电话 (Tel): 0571-88879999
传真 (Fax): 0571-88879000
www.zhcpa.cn

验资报告

中汇会验[2019]5096号

广西慧金科技股份有限公司:

我们接受委托, 审验了贵公司截至2019年12月11日止新增注册资本及实收股本情况。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股本情况发表审验意见。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。

贵公司原注册资本为人民币394,793,708.00元, 实收股本为人民币394,793,708.00元。根据贵公司2018年年度股东大会决议, 并经中国证券监督管理委员会《关于核准广西慧金科技股份有限公司吸收合并北京天下秀科技股份有限公司的批复》(证监许可(2019)1659号)核准, 贵公司向ShowWorld HongKong Limited发行332,615,750股股份、向WB Online Investment Limited发行147,726,614股股份、向北京利兹利投资合伙企业(有限合伙)发行127,186,438股股份、向深圳麻隆金实投资管理中心(有限合伙)发行100,387,904股股份、向嘉兴腾元投资合伙企业(有限合伙)发行99,501,207股股份、向厦门赛富股权投资合伙企业(有限合伙)发行99,501,207股股份、向北京永盟投资合伙企业(有限合伙)发行95,510,860股股份、向澄迈新升投资管理中心(有限合伙)发行93,543,291股股份、向杭州长潘股权投资合伙企业(有限合伙)发行65,905,768股股份、向海南金慧投资管理中心(有限合伙)发行59,479,942股股份、向宁波梅山保税港区文泰投资合伙企业(有限合伙)发行37,645,509股股份、向北京宏

远伯乐投资中心（有限合伙）发行28,519,270股股份、向合肥中安润信基金投资合伙企业（有限合伙）发行19,012,847股股份、向上海沁朴股权投资基金合伙企业（有限合伙）发行15,210,296股股份、向深圳市招远秋实投资合伙企业（有限合伙）发行9,919,756股股份吸收合并北京天下秀科技股份有限公司（以下简称“天下秀”）。本次发行股份种类为人民币普通股A股，每股面值为人民币1.00元，发行价格为人民币3.00元/股。贵公司作为吸收合并方，天下秀为被吸收合并方，吸收合并完成后，天下秀将注销法人资格，贵公司作为存续主体将承接天下秀的全部资产、负债、业务、人员、合同、资质及其他一切权利和义务。同时，天下秀持有的贵公司46,040,052股股份予以注销。

经我们审验，截至2019年12月11日止，贵公司变更后的累计注册资本为人民币1,680,420,315.00元，股本为人民币1,680,420,315.00元。

同时我们注意到，贵公司本次增资前的注册资本人民币394,793,708.00元，实收资本人民币394,793,708.00元，业经中磊会计师事务所审验，并于2009年11月20日出具中磊验字[2009]第0021号验资报告。北京天下秀科技股份有限公司本次增资前的注册资本人民币420,241,743.00元，实收资本人民币420,241,743.00元，业经中汇会计师事务所审验，并于2019年4月22日出具中汇会验[2019]1801号验资报告。截至2019年12月11日止，贵公司变更后的注册资本人民币1,680,420,315.00元、累计实收股本人民币1,680,420,315.00元。

本验资报告供贵公司申请办理注册资本及实收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. 注册资本及实收股本变更前后对照表
3. 验资事项说明

(此页无正文)

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:

中国注册会计师:

报告日期: 2019 年 12 月 11 日

附件1

新增注册资本实收情况明细表

截至 2019 年 12 月 11 日止

被审单位名称：广西慧金科技股份有限公司

货币单位：人民币元

股东名称	认缴新增注册资本	实际出资情况	
		金额	占新增注册资本比例
北京天下秀科技股份有限公司	-46,040,052.00	-46,040,052.00	-3.58%
ShowWorld HongKong Limited	332,615,750.00	332,615,750.00	25.87%
WB Online Investment Limited	147,726,614.00	147,726,614.00	11.49%
北京利兹利投资合伙企业（有限合伙）	127,186,438.00	127,186,438.00	9.89%
深圳麻隆金实投资管理中心（有限合伙）	100,387,904.00	100,387,904.00	7.81%
嘉兴腾元投资合伙企业（有限合伙）	99,501,207.00	99,501,207.00	7.74%
厦门赛富股权投资合伙企业（有限合伙）	99,501,207.00	99,501,207.00	7.74%
北京永盟投资合伙企业（有限合伙）	95,510,860.00	95,510,860.00	7.43%
澄迈新升投资管理中心（有限合伙）	93,543,291.00	93,543,291.00	7.28%
杭州长潘股权投资合伙企业（有限合伙）	65,905,768.00	65,905,768.00	5.13%
海南金慧投资管理中心（有限合伙）	59,479,942.00	59,479,942.00	4.63%
宁波梅山保税港区文泰投资合伙企业（有限合伙）	37,645,509.00	37,645,509.00	2.93%
北京宏远伯乐投资中心（有限合伙）	28,519,270.00	28,519,270.00	2.22%
合肥中安润信基金投资合伙企业（有限合伙）	19,012,847.00	19,012,847.00	1.48%
上海沁朴股权投资基金合伙企业（有限合伙）	15,210,296.00	15,210,296.00	1.18%
深圳市招远秋实投资合伙企业（有限合伙）	9,919,756.00	9,919,756.00	0.77%
合 计	1,285,626,607.00	1,285,626,607.00	100.00%

注册资本及实收股本变更前后对照表

截至 2019 年 12 月 11 日止

被审验单位名称：广西慧金科技股份有限公司

货币单位：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	金额	占注册资本总额比例
一、有限售条件流通股								
ShowWorld HongKong Limited			332,615,750.00	19.79%			332,615,750.00	19.79%
WB Online Investment Limited			147,726,614.00	8.79%			147,726,614.00	8.79%
北京利兹利投资合伙企业（有限合伙）			127,186,438.00	7.57%			127,186,438.00	7.57%
深圳麻隆金实投资管理中心（有限合伙）			100,387,904.00	5.97%			100,387,904.00	5.97%
嘉兴腾元投资合伙企业（有限合伙）			99,501,207.00	5.92%			99,501,207.00	5.92%
厦门赛富股权投资合伙企业（有限合伙）			99,501,207.00	5.92%			99,501,207.00	5.92%
北京永盟投资合伙企业（有限合伙）			95,510,860.00	5.68%			95,510,860.00	5.68%
瀚迈新升投资管理中心（有限合伙）			93,543,291.00	5.57%			93,543,291.00	5.57%
杭州长潘股权投资合伙企业（有限合伙）			65,905,768.00	3.92%			65,905,768.00	3.92%
海南金慧投资管理中心（有限合伙）			59,479,942.00	3.54%			59,479,942.00	3.54%
宁波梅山保税港区文泰投资合伙企业（有限合伙）			37,645,509.00	2.24%			37,645,509.00	2.24%
北京宏远伯乐投资中心（有限合伙）			28,519,270.00	1.70%			28,519,270.00	1.70%
合肥中安润信基金投资合伙企业（有限合伙）			19,012,847.00	1.13%			19,012,847.00	1.13%
上海宛朴股权投资基金合伙企业（有限合伙）			15,210,296.00	0.91%			15,210,296.00	0.91%
深圳市招远秋实投资合伙企业（有限合伙）			9,919,756.00	0.59%			9,919,756.00	0.59%
有限售条件流通股合计			1,331,666,659.00	79.25%			1,331,666,659.00	79.25%
二、非限售条件流通股								
北京天下秀科技股份有限公司	46,040,052.00	11.66%			46,040,052.00	11.66%		
其他非限售流通股股东	348,753,656.00	88.34%	348,753,656.00	20.75%	348,753,656.00	88.34%	348,753,656.00	20.75%
非限售条件流通股合计	394,793,708.00	100.00%	348,753,656.00	20.75%	-46,040,052.00	100.00%	348,753,656.00	20.75%
合 计	394,793,708.00	100.00%	1,680,420,315.00	100.00%	1,285,626,607.00	100.00%	1,680,420,315.00	100.00%

验资事项说明

一、基本情况

广西慧金科技股份有限公司(以下简称“公司”或“贵公司”)原名广西北生药业股份有限公司(以下简称“北生药业”)。贵公司的前身是北海通发实业股份有限公司,是经广西壮族自治区人民政府以“桂体改股字(1993)106号”文批准,于1993年11月28日以定向募集方式设立的股份有限公司。1996年贵公司按《公司法》进行了规范,经广西壮族自治区人民政府以“桂体改股字(1996)83号”文批准,贵公司总股本1,158.5万元,其中法人股1,150万元,内部职工股8.5万元,并在广西壮族自治区工商行政管理局进行了登记。经历次变更,贵公司吸收合并前原注册资本为人民币394,793,708.00元,实收资本为人民币394,793,708.00元。

被合并方北京天下秀科技股份有限公司系由北京天下秀科技有限公司以2017年2月28日为基准日,采用整体变更方式设立,于2017年6月6日在北京市工商行政管理局登记注册,取得注册号为91110105693201824D的《企业法人营业执照》。经历次变更,北京天下秀科技股份有限公司吸收合并前注册资本为人民币420,241,743.00元,实收资本为人民币420,241,743.00元。

二、新增资本的出资规定

根据贵公司2018年年度股东大会决议,并经中国证券监督管理委员会《关于核准广西慧金科技股份有限公司吸收合并北京天下秀科技股份有限公司的批复》(证监许可〔2019〕1659号)核准,贵公司向ShowWorld HongKong Limited、WB Online Investment Limited、北京利兹利投资合伙企业(有限合伙)、深圳麻隆金实投资管理中心(有限合伙)、嘉兴腾元投资合伙企业(有限合伙)、厦门赛富股权投资合伙企业(有限合伙)、北京永盟投资合伙企业(有限合伙)、澄迈新升投资管理中心(有限合伙)、杭州长潘股权投资合伙企业(有限合伙)、海南金慧投资管理中心(有限合伙)、宁波梅山保税港区文泰投资合伙企业(有限合伙)、北京宏远伯乐投资中心(有限合伙)、合肥中安润信基金投资合伙企业(有限合伙)、上海沁朴股权投资基金合伙企业(有限合伙)、深圳市招远秋实投资合伙企业(有限合伙)发行人民币普通股(A股)股票1,331,666,659股吸收合并北京天下秀科技股份有限公司(以下简称“天下秀”),每股面值为人民币1.00元,发行价格为3.00元/股。

贵公司作为吸收合并方，天下秀为被吸收合并方，吸收合并完成后，天下秀将注销法人资格，贵公司作为存续主体将承接天下秀的全部资产、负债、业务、人员、合同、资质及其他一切权利和义务。同时，天下秀持有的贵公司 46,040,052 股股份将予以注销。

贵公司实际新增的注册资本为人民币 1,285,626,607.00 元，变更后的注册资本为人民币 1,680,420,315.00 元。

三、审验结果

截至 2019 年 12 月 11 日止，贵公司已收到天下秀的股东 ShowWorld HongKong Limited、WB Online Investment Limited、北京利兹利投资合伙企业（有限合伙）、深圳麻隆金实投资管理中心（有限合伙）、嘉兴腾元投资合伙企业（有限合伙）、厦门赛富股权投资合伙企业（有限合伙）、北京永盟投资合伙企业（有限合伙）、澄迈新升投资管理中心（有限合伙）、杭州长潘股权投资合伙企业（有限合伙）、海南金慧投资管理中心（有限合伙）、宁波梅山保税港区文泰投资合伙企业（有限合伙）、北京宏远伯乐投资中心（有限合伙）、合肥中安润信基金投资合伙企业（有限合伙）、上海沁朴股权投资基金合伙企业（有限合伙）和深圳市招远秋实投资合伙企业（有限合伙）以天下秀净资产缴纳的新增注册资本人民币 1,331,666,659.00 元。用于出资的天下秀截止 2018 年 12 月 31 日的账面净资产 906,614,797.42 元，评估价值 3,946,567,800.00 元，经交易各方协商一致，本次吸收合并的对价为天下秀截止评估基准日并考虑期后事项调整后为人民币 3,995,000,000.00 元。天下秀截止 2018 年 12 月 31 日的账面净资产业经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了中汇会审[2019]1836 号《审计报告》，净资产评估价值业经天源资产评估有限公司评估，并出具了天源评报字[2019]第 0096 号《评估报告》。

截至 2019 年 12 月 11 日止，ShowWorld HongKong Limited 以天下秀净资产认缴注册资本 332,615,750.00 元；WB Online Investment Limited 以天下秀净资产认缴注册资本 147,726,614.00 元；北京利兹利投资合伙企业（有限合伙）以天下秀净资产认缴注册资本 127,186,438.00 元；深圳麻隆金实投资管理中心（有限合伙）以天下秀净资产认缴注册资本 100,387,904.00 元；嘉兴腾元投资合伙企业（有限合伙）以天下秀净资产认缴注册资本 99,501,207.00 元；厦门赛富股权投资合伙企业（有限合伙）以天下秀净资产认缴注册资本 99,501,207.00 元；北京永盟投资合伙企业（有限合伙）以天下秀净资产认缴注册资本 95,510,860.00 元；澄迈新升投资管理中心（有限合伙）以天下秀净资产认缴注册资本

93,543,291.00 元；杭州长潘股权投资合伙企业（有限合伙）以天下秀净资产认缴注册资本 65,905,768.00 元；海南金慧投资管理中心（有限合伙）以天下秀净资产认缴注册资本 59,479,942.00 元；宁波梅山保税港区文泰投资合伙企业（有限合伙）以天下秀净资产认缴注册资本 37,645,509.00 元；北京宏远伯乐投资中心（有限合伙）以天下秀净资产认缴注册资本 28,519,270.00 元；合肥中安润信基金投资合伙企业（有限合伙）以天下秀净资产认缴注册资本 19,012,847.00 元；上海沁朴股权投资基金合伙企业（有限合伙）以天下秀净资产认缴注册资本 15,210,296.00 元；深圳市招远秋实投资合伙企业（有限合伙）以天下秀净资产认缴注册资本 9,919,756.00 元。同时，天下秀持有的贵公司 46,040,052 股股票予以注销。贵公司本期实际发行新增股本人民币 1,285,626,607.00 元，新增股本占新增注册资本的 100%。

贵公司本次发行后的股本为人民币 1,680,420,315.00 元，其中：ShowWorld HongKong Limited 出资人民币 332,615,750.00 元，占变更后股本总额的 19.79%；WB Online Investment Limited 出资人民币 147,726,614.00 元，占变更后股本总额的 8.79%；北京利兹利投资合伙企业（有限合伙）出资人民币 127,186,438.00 元，占变更后股本总额的 7.57%；深圳麻隆金实投资管理中心（有限合伙）出资人民币 100,387,904.00 元，占变更后股本总额的 5.97%；嘉兴腾元投资合伙企业（有限合伙）出资人民币 99,501,207.00 元，占变更后股本总额的 5.92%；厦门赛富股权投资合伙企业（有限合伙）出资人民币 99,501,207.00 元，占变更后股本总额的 5.92%；北京永盟投资合伙企业（有限合伙）出资人民币 95,510,860.00 元，占变更后股本总额的 5.68%；澄迈新升投资管理中心（有限合伙）出资人民币 93,543,291.00 元，占变更后股本总额的 5.57%；杭州长潘股权投资合伙企业（有限合伙）出资人民币 65,905,768.00 元，占变更后股本总额的 3.92%；海南金慧投资管理中心（有限合伙）出资人民币 59,479,942.00 元，占变更后股本总额的 3.54%；宁波梅山保税港区文泰投资合伙企业（有限合伙）出资人民币 37,645,509.00 元，占变更后股本总额的 2.24%；北京宏远伯乐投资中心（有限合伙）出资人民币 28,519,270.00 元，占变更后股本总额的 1.70%；合肥中安润信基金投资合伙企业（有限合伙）出资人民币 19,012,847.00 元，占变更后股本总额的 1.13%；上海沁朴股权投资基金合伙企业（有限合伙）出资人民币 15,210,296.00 元，占变更后股本总额的 0.91%；深圳市招远秋实投资合伙企业（有限合伙）出资人民币 9,919,756.00 元，占变更后股本总额的 0.59%。

四、其他事项

1. 贵公司于 2019 年 5 月 30 日刊登了《广西慧金科技股份有限公司通知债权人公告》，天下秀亦于 2019 年 6 月 6 日在《中国商报》P03 版面刊登了《北京天下秀科技股份有限公司吸收

合并公告》。贵公司及天下秀已就本次吸收合并交易履行了债权人通知程序，在法定期限内未收到任何债权人关于提前清偿相关债务或提供相应担保的要求，亦未收到任何债权人明确表示不同意本次吸收合并的通知。

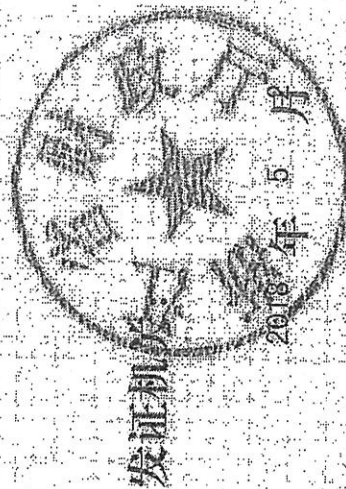
2. 根据《吸收合并协议》，合并基准日至合并完成日期间，收益或因其他原因而增加的净资产部分，由贵公司享有；亏损或因其他原因而减少的净资产部分，由天下秀的股东按照股权比例在交割完成之日前以现金方式向贵公司补足。

3. 截至 2019 年 12 月 11 日止，贵公司就本次交易涉及的股份变动事宜正在向中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理股份登记和注销手续。

证书序号: 0001679

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》。



中华人民共和国财政部制

会计师事务所

执业证书

中汇会计师事务所（特殊普通合伙）

名称：

首席合伙人：余强

主任会计师：

经营场所：

杭州市江干区新业路8号
华联时代大厦A幢601室

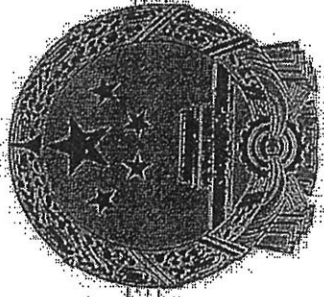
组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：33000014

批准执业文号：浙财会〔2013〕54号

批准执业日期：2013年12月4日





证书序号: 000381

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

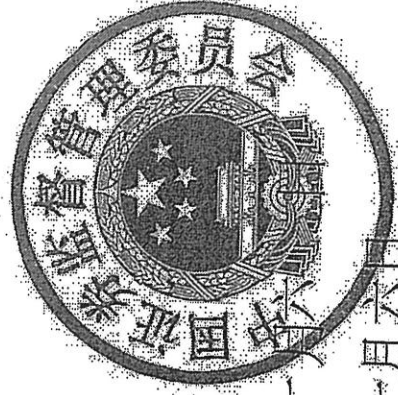
经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
中汇会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 余强

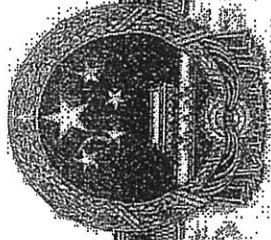
仅供中汇会计师事务所2019年度报告使用



证书号: 45



发证时间: 二〇一三年十一月六日
证书有效期至: 二〇一三年十一月六日



营业执照

统一社会信用代码

91330000087374063A (1/1)



SCJDGL (副本) SCJDGL SCJDGL

名称 中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 2013年12月19日

类型 特殊普通合伙企业

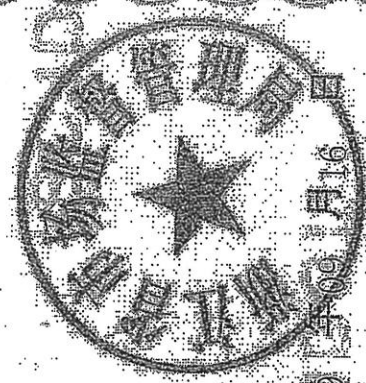
合伙期限 2013年12月19日至长期

执行事务合伙人 余强

主要经营场所

杭州市江干区新业路8号华联时代大厦A幢601室

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、清算事宜相关的审计业务，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、企业培训、资产评估及其他业务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)



登记机关

SCJDGL SCJDGL SCJDGL 2019年09月16日



62



姓 名 林鹏飞

Full name

性 别 男

Sex

出 生 日 期

1978-12-30

Date of birth

工 作 单 位

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

Working unit

身份证号码

352121197812300035

Identity card No.

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.

注册会计师任职资格检查

(浙注协[2018]28号)

2018
检

浙江省注册会计师协会

证书编号: 33000041940

No. of Certificate

批准注册协会: 浙江省注册会计师协会

Authorized Institute of CPAs

2004 年 04 月 21 日

发证日期:
Date of Issuance



日/d

月/m

年/y



217

姓名	唐谷
Sex	男
Date of birth	1985-10-20
Working unit	中汇会计师事务所有限公司
Identity card No.	330481198510200014



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: 330000140068
No. of Certificate

批准注册协会: 浙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 二〇一二年九月二十一日
Date of Issuance



2012/01/01