

附錄二A

未經審核[編纂]財務資料

本文件附錄二A所載資料並不構成本公司申報會計師香港執業會計師羅兵咸永道會計師事務所出具並載於本文件附錄一的會計師報告的一部分，該等資料載於本文件僅供說明之用。

未經審核[編纂]財務資料應與本文件「財務資料」一節及本文件附錄一所載會計師報告一併閱讀。

A. 未經審核[編纂]經調整綜合有形資產淨值報表

以下柳道實業控股有限公司(「本公司」)及其附屬公司(「本集團」)的未經審核[編纂]經調整綜合有形資產淨值報表乃根據上市規則第4.29條及下文所載基準編製，僅供說明之用，旨在說明[編纂]對於2026年6月30日本公司擁有人應佔本集團綜合有形資產淨值的影響，猶如[編纂]已於2026年6月30日完成。

未經審核[編纂]經調整綜合有形資產淨值報表僅供說明之用，且由於其假設性質，未必能真實反映倘[編纂]已於2026年6月30日完成時本集團的財務狀況，或[編纂]後任何未來日期本集團的財務狀況。

	於2026年 6月30日 本公司擁 有人應佔本 集團未經審 核綜合有形 資產淨值	[編纂]估 計[編纂] 淨額	於2026年 6月30日 本公司擁 有人應佔未 經審核[編 纂]經調 整綜合有 形資產淨 值	每股股份未經審核[編纂]經調 整綜合有形資產淨值	
	附註1 千美元	附註2 千美元	千美元	附註3 美元	附註4 港元
按每股[編纂][編纂]港元 的[編纂]計算	41,145	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]
按每股[編纂][編纂]港元 的[編纂]計算	41,145	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]

附註：

- 於2026年6月30日本集團擁有人應佔本集團未經審核綜合有形資產淨值摘錄自本文件附錄一所載會計師報告，並已於2026年6月30日本公司擁有人應佔本集團未經審核綜合資產淨值43,937,000美元為基礎，經就於2026年6月30日本公司擁有人應佔無形資產及商譽2,792,000美元作出調整。

附錄二A

未經審核[編纂]財務資料

2. [編纂]估計[編纂]淨額乃分別按每股[編纂][編纂]港元及[編纂]港元的指示性[編纂]，經扣除本公司已付／應付的[編纂]費用及其他相關開支後計算，且並無計及因行使[編纂]而可能發行的任何股份，以及本公司根據本文件「股本」一節所述授予董事的一般授權而可能發行或購回的任何股份。
3. 每股股份未經審核[編纂]經調整綜合有形資產淨值乃經作出前述各段所述調整，並假設[編纂]及股份拆細已於2026年6月30日完成，按已發行[編纂]股股份的基準計算，且並無計及(i)本公司於2026年9月根據股份購回協議以160,000,000美元的代價購回及註銷的73,714,300股股份(相當於股份拆細前的737,143股股份)；(ii)因行使[編纂]而可能發行的任何股份；及(iii)本公司根據本文件「股本」一節所述授予董事發行或購回股份的一般授權而可能發行或購回的任何股份。倘計及上文(i)項所述購回及註銷73,714,300股股份(相當於股份拆細前的737,143股股份)的期後事項，則以已發行[編纂]股股份為基準，每股股份未經審核[編纂]經調整綜合有形資產淨值按[編纂]港元的[編纂]計算將為[編纂]美元或[編纂]港元，而按[編纂]港元的[編纂]計算則將為[編纂]美元或[編纂]港元。
4. 就計算每股股份未經審核[編纂]經調整綜合有形資產淨值而言，以美元列示的金額按1.00美元兌7.8446港元的匯率換算為港元。概不表示美元金額已經、原可或將可按該匯率換算為港元，反之亦然。
5. 除上文所披露者外，概無作出任何調整以反映本集團於2026年6月30日後的任何經營業績或進行的其他交易，包括於2026年9月資本化股東貸款合共80百萬美元。

附錄二A

未經審核[編纂]財務資料

[編纂]

附錄二A

未經審核[編纂]財務資料

[編纂]

附錄二A

未經審核[編纂]財務資料

[編纂]