

## 附錄二

## 未經審核備考財務資料

本附錄所載資料並不屬於本文件附錄一所載由陳葉馮會計師事務所有限公司所編撰會計師報告之一部分，載入本文件乃僅供參考用途。

未經審核備考財務資料應與本文件「財務資料」一節以及本文件附錄一所載之會計師報告一併閱讀。

下文載有根據創業板上市規則第7.31段編製之未經審核備考財務資料，僅作說明用途，並旨在就建議配售如何影響本集團於配售完成後之有形資產淨值（猶如配售已於二零一三年十月三十一日發生），向有意投資者提供進一步資料。儘管是項資料乃經合理審慎編製，惟有意投資者閱讀有關資料時須注意，該等數字本身可予調整，且未必能完全反映本集團於相關財務期間之實際財務業績及狀況。

### (A) 未經審核備考經調整有形資產淨值

下表為本公司權益持有人根據創業板上市規則第7.31條所編製應佔本集團未經審核備考經調整有形資產淨值之說明報表，旨在說明配售（猶如已於二零一二年十二月三十一日進行）對本集團於二零一三年十月三十一日有形資產淨值之影響。編製本集團未經審核備考經調整合併有形資產淨值僅供說明，且基於其假設性質，未必真實反映本集團於二零一三年十月三十一日或配售後任何未來日期之財務狀況。

未經審核備考財務資料所示之未經審核備考經調整合併有形資產淨值乃按本公司權益持有人應佔本集團於二零一三年十月三十一日之經審核合併有形資產淨值計算（有關全文載於本文件附錄一），並經下文所述調整。

本文件為草擬本，其所載資訊不完整及或作更改，以及閱讀有關資料時，必須一併細閱本文件首頁上「警告」一節。

---

## 附錄二

## 未經審核備考財務資料

---

(已刪節)

本文件為草擬本，其所載資訊不完整及或作更改，以及閱讀有關資料時，必須一併細閱本文件首頁上「警告」一節。

---

## 附錄二

## 未經審核備考財務資料

---

(已刪節)

## 附錄二

## 未經審核備考財務資料

### (B) 未經審核備考財務資料會計師報告

下文為本公司申報會計師陳葉馮會計師事務所有限公司(香港執業會計師)所編製之報告全文，以供載入本文件：



獨立申報會計師就編撰本文件內未經審核備考財務資料之核證報告

致東方滙財證券國際控股有限公司列位董事

(已刪節)

本文件為草擬本，其所載資訊不完整及或作更改，以及閱讀有關資料時，必須一併細閱本文件首頁上「警告」一節。

---

## 附錄二

## 未經審核備考財務資料

---

(已刪節)

本文件為草擬本，其所載資訊不完整及或作更改，以及閱讀有關資料時，必須一併細閱本文件首頁上「警告」一節。

---

## 附錄二

## 未經審核備考財務資料

---

(已刪節)