

本文件為草擬本，其內所載資料並不完整，亦可能會作出變動。本文件所載資料應與本文件首頁「警告」一節一併閱讀。

附錄二

未經審核備考財務資料

以下資料並不構成本文件附錄一所載由本公司申報會計師致同(香港)會計師事務所有限公司(香港執業會計師)所編製的會計師報告的一部分，載入本文件僅供說明。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會計師報告一併閱覽。

A. 未經審核備考經調整有形資產淨值報表

本集團根據創業板上市規則第7.31條所編製的以下未經審核備考經調整有形資產淨值報表僅供說明，下文載列說明[編纂]於二零一五年十二月三十一日對本公司權益持有人應佔本集團有形負債淨額的影響，猶如[編纂]已於該日期進行。

編製本集團的未經審核備考經調整有形資產淨值報表僅供說明，而由於其假設性質使然，故未必能真實反映本集團於二零一五年十二月三十一日或日後任何日期的綜合有形資產淨值。本集團的未經審核備考經調整有形資產淨值報表乃根據本公司會計師報告(其全文載於本文件附錄一)所載於二零一五年十二月三十一日本公司權益持有人應佔本集團經審核綜合有形負債淨額所編製，並按下文所述作出調整。未經審核備考經調整有形資產淨值報表並不構成會計師報告的一部分。

	於 二零一五年 十二月三十一日			本公司 權益持有人 應佔本集團 未經審核 備考經 調整有形 資產淨值		未經審核備考經 調整每股股份 有形資產淨值	
	本公司權益 持有人應佔 本集團 經審核 綜合有形 負債淨額	[編纂]估計 所得 款項淨額	轉換 本公司 優先股後 對資產淨值 的估計影響	本公司 未經審核 備考經 調整有形 資產淨值	人民幣 (附註4)	港元	
	人民幣千元 (附註1)	人民幣千元 (附註2)	人民幣千元 (附註3)	人民幣千元			
根據[編纂]每股股份 [編纂]港元計算.....	(262,127)	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]	
根據[編纂]每股股份 [編纂]港元計算.....	(262,127)	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]	

本文件為草擬本，其內所載資料並不完整，亦可能會作出變動。本文件所載資料應與本文件首頁「警告」一節一併閱讀。

附錄二

未經審核備考財務資料

附註：

- (1) 於二零一五年十二月三十一日本公司權益持有人應佔本集團經審核綜合有形負債淨額摘錄自本文件附錄一所載本公司會計師報告，乃根據於二零一五年十二月三十一日本公司權益持有人應佔本集團經審核綜合負債淨額人民幣119,929,000元，當中已就於二零一五年十二月三十一日分別為人民幣67,978,000元及人民幣74,220,000元的無形資產及商譽作出調整。
- (2) [編纂]估計所得款項淨額乃根據[編纂]股[編纂]按[編纂]每股股份[編纂]港元及[編纂]港元計算，並已扣除本公司應付[編纂]費用及佣金以及其他估計[編纂]有關開支(不包括已於二零一五年十二月三十一日前入賬的[編纂]有關開支約人民幣15,209,000元)，亦未計及[編纂]獲行使後可能配發及發行的任何股份或本公司根據授予董事的一般授權而可能配發及發行或購回的任何股份或根據[編纂]前購股權計劃授出的購股權獲行使而可能發行的任何股份。
- (3) 根據本公司可贖回或不可贖回可轉換優先股(「優先股」)的條款及條件(於本文件附錄一所載會計師報告第II節附註23披露)，於合資格[編纂](在合資格交易所進行的[編纂])，而該合資格交易所評估本公司緊接該[編纂]前的價值不低於250百萬美元及完成該[編纂]後至少有25%發行在外的普通股可無限制進行買賣)完成後，所有優先股將按當時有效的適用換股價自動轉換為適當數目的普通股。

考慮到本集團於二零一五年十二月及二零一六年一月後已自該等持有人取得書面確認(「豁免」)，以將[編纂]視為合資格[編纂]，因此，於[編纂]後，[編纂]股A系列優先股、[編纂]股A-1系列優先股、[編纂]股B系列優先股及[編纂]股C系列優先股將按其各自的轉換率(A系列優先股、A-1系列優先股、B系列優先股及C系列優先股分別為[編纂]；[編纂]；[編纂]及[編纂])自動轉換為本公司普通股，而記錄為本公司負債的上述優先股於二零一五年十二月三十一日的賬面值人民幣607,832,000元將轉移至本公司權益。

- (4) 未經審核備考經調整每股有形資產淨值乃按上述段落所述調整及[編纂]股股份而得出(即預期緊隨[編纂]完成後已發行普通股的數目)。並無計及因[編纂]獲行使而可能配發及發行的股份或本公司根據授予董事的一般授權而可能配發及發行或購回的任何股份或根據[編纂]前購股權計劃授出的購股權獲行使而可能發行的任何股份。
- (5) 除本附錄附註3所述於二零一六年一月已取得的豁免外，並無作出調整以反映本集團於二零一五年十二月三十一日後的任何經營業績或訂立的其他交易。
- (6) 就本未經審核備考經調整有形資產淨值報表而言，以人民幣列示的結餘已按1.00港元兌人民幣[0.84331]元的匯率轉換為港元。

本文件為草擬本，其內所載資料並不完整，亦可能會作出變動。本文件所載資料應與本文件首頁「警告」一節一併閱讀。

附錄二

未經審核備考財務資料

[編纂]

本文件為草擬本，其內所載資料並不完整，亦可能會作出變動。本文件所載資料應與本文件首頁「警告」一節一併閱讀。

附錄二

未經審核備考財務資料

[編纂]

本文件為草擬本，其內所載資料並不完整，亦可能會作出變動。本文件所載資料應與本文件首頁「警告」一節一併閱讀。

附錄二

未經審核備考財務資料

[編纂]