

我們對截至二零一七年十二月三十一日止年度的合併利潤估計載列於本文件「財務資料－截至二零一七年十二月三十一日止年度的利潤估計」一節。

(A) 截至二零一七年十二月三十一日止年度的利潤估計

董事已根據本集團截至二零一七年十月三十一日止十個月之經審核合併業績及基於截至二零一七年十二月三十一日止兩個月之未經審核管理賬目編製之本集團未經審核合併業績而編製本集團截至二零一七年十二月三十一日止年度的合併利潤估計。該估計已根據於所有重大方面與會計師報告(全文載於本文件附錄一)所概述由本集團現時採納的會計政策一致者編製。

截至二零一七年十二月三十一日止年度的利潤估計

本公司擁有人應佔估計合併利潤 不少於人民幣[編纂]百萬元

附註：截至二零一七年十二月三十一日止年度的本公司擁有人應佔估計合併利潤已計及於截至二零一七年十二月三十一日止年度將產生的預期上市開支約人民幣[編纂]百萬元。

(B) 申報會計師函件

[以下為本公司申報會計師德勤•關黃陳方會計師行(香港執業會計師)就截至二零一七年十二月三十一日止年度本公司擁有人應佔合併利潤之估計向董事及獨家保薦人發出的函件全文，乃為載入本文件而編製。]

Deloitte.

德勤

敬啟者：

金貓銀貓集團有限公司(「貴公司」)

截至二零一七年十二月三十一日止年度的利潤估計

吾等茲提述 貴公司日期為二零一八年二月二十八日之本文件(「本文件」)內「財務資料」一節所載截至二零一七年十二月三十一日止年度 貴公司擁有人應佔 貴公司及其附屬公司(統稱「貴集團」)之合併利潤估計(「利潤估計」)。

董事的責任

利潤估計乃由 貴公司董事根據 貴集團截至二零一七年十月三十一日止十個月之經審核合併業績及基於 貴集團截至二零一七年十二月三十一日止兩個月之管理賬目編製之未經審核合併業績而編製。

貴公司董事須對利潤估計負全部責任。

吾等的獨立性及質量控制

吾等已遵守香港會計師公會(「香港會計師公會」)發出的《專業會計師道德守則》所規定的獨立性和其他道德規範，該等規範以誠信、客觀、專業能力和應有謹慎、保密性及專業行為作為基本原則。

本事務所應用香港會計師公會發出的香港質量控制準則第1號「對財務報表進行審計及審閱以及從事其他保證和相關服務的企業的質量控制」，因此設有一個全面的質量控制系統，包括有關遵從道德規範、專業標準、適用法律及監管規定的文件記錄政策和程序。

申報會計師的責任

吾等之責任乃按照吾等的程序就利潤估計之會計政策及計算方法發表意見。

吾等按照香港會計師公會頒佈的香港投資通函呈報委聘準則第500號「有關利潤預測、營運資金充足聲明及債務聲明的報告」及經參考香港核證委聘準則第3000號（經修訂）「審核或審閱過往財務資料以外之核證委聘」進行吾等的工作。該等準則規定吾等規劃及進行吾等之工作，以合理確定就有關會計政策及計算方法而言，貴公司董事是否已根據彼等採納之基準妥善編製利潤估計，及利潤估計之呈列基準是否於所有重大方面與貴集團一般採納之會計政策一致。吾等之工作遠較根據香港會計師公會頒佈之香港核數準則要求之審核範圍為小，故吾等並無發表審核意見。

意見

吾等認為，就會計政策及計算方法而言，利潤估計已根據本文件附錄三所載董事採納之基準妥為編製，並按於所有重大方面與日期為二零一八年二月二十八日之會計師報告（其全文載於本文件附錄一）所載之貴集團一般所採納之會計政策一致的基準呈列。

此 致

金貓銀貓集團有限公司
香港
上環
干諾道中168-200號
信德中心
招商局大廈1417室
董事會

招商證券(香港)有限公司
香港
中環
交易廣場一期48樓

德勤 • 關黃陳方會計師行
執業會計師
香港
謹啟]

二零一八年二月二十八日

(C) 獨家保薦人函件

以下為獨家保薦人就截至二零一七年十二月三十一日止年度之利潤估計所發出的函件全文，乃為載入本文件而編製。

CMS  **招商證券國際**

敬啟者：

吾等茲提述金貓銀貓集團有限公司（「貴公司」）日期為二零一八年二月二十八日之本文件所載截至二零一七年十二月三十一日止年度 貴公司擁有人應佔 貴公司及其附屬公司（統稱「貴集團」）之合併利潤估計（「利潤估計」）。

貴公司董事（「董事」）全權負責由董事根據截至二零一七年十月三十一日止十個月 貴集團經審核合併財務業績及截至二零一七年十二月三十一日止兩個月 貴集團未經審核管理賬目所編製的利潤估計。

吾等已與 閣下討論編製利潤估計的基準及假設。吾等亦已考慮及依賴德勤•關黃陳方會計師行於二零一八年二月二十八日就編製利潤估計的會計政策及計算方法致 閣下及吾等之函件。

根據得出利潤估計的資料及 閣下所採用經德勤•關黃陳方會計師行審閱的會計政策及計算方法，吾等認為 閣下作為董事全權負責編製的利潤估計乃經合理審慎查詢而作出。

此 致

金貓銀貓集團有限公司
列位董事 台照

代表
招商證券(香港)有限公司
董事總經理
胡健明

二零一八年二月二十八日