

附錄二

未經審核備考財務資料

本附錄所載資料並不構成附錄一所載由申報會計師羅兵咸永道會計師事務所（香港執業會計師）編製的會計師報告的一部分，載列於此僅作說明之用。

未經審核備考財務資料須與本文件「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. 未經審核備考經調整有形資產淨值報表

以下為作說明之用的本集團未經審核備考經調整有形資產淨值報表，乃按照上市規則第4.29條編製，以闡明[編纂]對2017年12月31日本公司股權持有人應佔本集團有形資產淨值的影響，猶如[編纂]已於2017年12月31日發生。

本集團未經審核備考經調整有形資產淨值報表的編製僅作說明用途，由於其假設性質，未必真實反映於2017年12月31日或[編纂]以後任何未來日期的本集團合併有形資產淨值。本集團未經審核備考經調整有形資產淨值報表乃基於本公司的會計師報告（全文載於本文件附錄一）載列的2017年12月31日本公司股權持有人應佔本集團經審核合併有形資產淨值編製，並經調整如下。

	2017年 12月31日 本公司 股權持有人 應佔本集團 經審核 合併有形 資產淨值 ⁽¹⁾		2017年 12月31日 本公司股權 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 ^{(3)、(5)}	
	人民幣千元	[編纂] 估計所得 款項淨額 ⁽²⁾ 人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣	港元
按[編纂]每股股份[編纂]港元 計算	[550,493]	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]
按[編纂]每股股份[編纂]港元 計算	[550,493]	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]

附註：

(1) 2017年12月31日本公司股權持有人應佔本集團經審核合併有形資產淨值乃摘錄自本文件附錄一所載的本公

附錄二

未經審核備考財務資料

司會計師報告，乃基於2017年12月31日本公司股權持有人應佔本集團經審核合併資產淨值約人民幣[552.0百萬]元，並就於無形資產約人民幣[1.5百萬]元作出調整計算。

- (2) [編纂]估計所得款項淨額乃按[編纂]分別每股股份[編纂]港元及[編纂]港元（經扣除本公司應付的[編纂]費用及其他有關開支（不計及於2017年12月31日前已計入本集團合併全面收入表的[編纂]開支約人民幣[編纂]元））計算，且並無計及因[編纂]及根據購股權計劃可能授出的任何購股權獲行使而可能發行的任何股份，或根據本文件「股本」一節所述的發行股份的一般授權及購回股份的一般授權本公司可能配發及發行或購回的任何股份。
- (3) 未經審核備考每股股份有形資產淨值乃經作出上文附註2所述的調整後，按假設[編纂]已於2017年12月31日完成後的[編纂]股已發行股份（包括上市前完成股份拆細至1,000,000,000股及額外發行500,000,000股，且不計及因[編纂]及根據購股權計劃可能授出的任何購股權獲行使而可能發行的任何股份，亦不計及根據本文件「股本」一節所述的發行股份的一般授權及購回股份的一般授權本公司可能配發及發行或購回的任何股份）的基準計算。
- (4) 概無作出任何調整以反映本集團於2017年12月31日之後訂立的任何貿易業績或其他交易，尤其是蔡先生及奧拓投資資本削減合共人民幣263.8百萬元。
- (5) 就本未經審核備考經調整有形資產淨值而言，以人民幣列賬的結餘按[人民幣[0.8077]元兌[1]港元]的匯率兌換為港元。概不表示人民幣金額已經、本可以或可能按該匯率兌換為港元，反之亦然。

B. 有關未經審核備考財務資料的會計師報告

[編纂]

[編纂]

[編纂]