

附錄二

未經審核備考財務資料

本附錄所載資料並不構成本[編纂]附錄一所載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）所編製的有關截至2017年12月31日止兩個年度各年本集團過往財務資料的會計師報告（「會計師報告」）的一部分，載入本[編纂]僅供參考之用。

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

A. 本公司擁有人應佔本集團未經審核備考經調整綜合有形資產淨值報表

以下載列根據上市規則第4.29條編製的本集團未經審核備考經調整綜合有形資產淨值報表，以說明本公司股份的建議[編纂]及[編纂]（「[編纂]」）對於2017年12月31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]已於該日發生。

本公司擁有人應佔本集團未經審核備考經調整綜合有形資產淨值僅為說明目的而編製，而由於其假設性質使然，其未必能真實反映於2017年12月31日或[編纂]後任何未來日期本公司擁有人應佔本集團綜合有形資產淨值。

以下本集團未經審核備考經調整綜合有形資產淨值報表是根據於2017年12月31日本公司擁有人應佔本集團經審核綜合有形負債淨值（摘錄自本[編纂]附錄一所載會計師報告）而編製，並按下文所述作出調整。

	於2017年 12月31日 本公司 擁有人應佔 本集團 經審核 綜合有形 負債淨額 人民幣千元 (附註1)	[編纂] 估計[編纂] 淨額 人民幣千元 (附註2)	於2017年 12月31日 本公司 擁有人應佔 本集團 未經審核 備考經調整 有形資產淨值 人民幣千元	於2017年12月31日 本公司擁有人 應佔本集團 未經審核備考經調整 每股有形資產淨值 人民幣元 (附註3)	港元 (附註4)
基於[編纂]每股 [編纂][編纂]港元	<u>(1,942,548)</u>	<u>[編纂]</u>	<u>[編纂]</u>	<u>[編纂]</u>	<u>[編纂]</u>
基於[編纂]每股 [編纂][編纂]港元	<u>(1,942,548)</u>	<u>[編纂]</u>	<u>[編纂]</u>	<u>[編纂]</u>	<u>[編纂]</u>

附錄二

未經審核備考財務資料

附註：

- 於2017年12月31日本公司擁有人應佔本集團經審核綜合有形負債淨額乃摘錄自本[編纂]附錄一所載的綜合財務狀況表。
- [編纂]估計[編纂]淨額是按於[編纂]時按[編纂]每股[編纂][編纂]港元（相等於人民幣[編纂]元）及[編纂]港元（相等於人民幣[編纂]元）（分別為所述[編纂]範圍的下限及上限）發行的[編纂]股股份，經扣除估計[編纂]費用、佣金及於2017年12月31日後本集團已付／應付的其他相關開支計算得出，並無計及(i)因行使[編纂]而可能配發及發行的股份，或(ii)根據[編纂]前股份獎勵計劃或[編纂]後僱員持股計劃而可能發行的股份，或(iii)根據配發及發行或購回授予本公司董事的股份的一般授權而可能配發及發行或由本公司購回的股份。

就[編纂]估計所得款項淨額而言，以港元計值的金額已按1港元兌人民幣0.81838元的匯率換算為人民幣，該匯率於2018年6月19日參照中國人民銀行發佈的匯率釐定。概不表示港元金額已經、可能已經或可能會按該匯率或任何其他匯率或根本無法按有關匯率兌換為人民幣，反之亦然。

- 本集團每股未經審核備考經調整綜合有形資產淨值按[編纂]股已發行股份（誠如[編纂]附錄一所披露已就股份拆細作出追溯調整）的基準達致（假設[編纂]已於2017年12月31日完成），未經計及(i)因行使[編纂]而可能配發及發行的股份，或(ii)根據[編纂]前股份獎勵計劃或[編纂]後僱員持股計劃而可能發行的股份，或(iii)根據配發及發行或購回授予本公司董事的股份的一般授權而可能配發及發行或由本公司購回的股份，或(iv)轉換為優先股的股份，或(v)任何未歸屬有限制股份。
- 就本集團每股未經審核備考經調整綜合有形資產淨值而言，人民幣金額以1港元兌人民幣0.81838元的匯率換算為港元，該匯率於2018年6月19日參照中國人民銀行發佈的匯率釐定。概不表示人民幣金額已經、可能已經或可能會按該匯率兌換或根本無法按該匯率兌換為港元，反之亦然。
- 截至2017年12月31日概無就本集團的未經審核備考經調整綜合有形資產淨值作出調整以反映交易結果或本集團於2017年12月31日後訂立的其他交易。特別是，本公司擁有人應佔本集團的未經審核備考經調整綜合有形資產淨額（誠如II-1所示）未經調整以說明E系列優先股中國投資者行使股份購買期權（定義見附錄一）及將優先股轉換為普通股的影響。中國投資者在2017年12月31日行使股份購買期權會導致於2017年12月31日產生沽出股份購買期權的總債務人民幣[編纂]元，股份購買期權將被重新分類為優先股，從而令2017年12月31日的優先股賬面值人民幣[編纂]元增至人民幣[編纂]元。行使股份購買期權亦會導致非控股權益人民幣[編纂]元重新分類至本公司擁有人應佔權益。此外，[編纂]完成後轉換優先股屆時將使價值人民幣[編纂]元的優先股重新分類至權益。行使股份購買期權及轉換優先股的綜合影響會增加本公司擁有人於2017年12月31日應佔本集團未經審核備考經調整綜合有形資產淨額人民幣[編纂]元。轉換優先股亦會令附註3假設的已發行股份總數增加560,009,930股至已發行股份總數[編纂]股。於優先股轉換後就本集團未經審核備考經調整合併有形資產淨值作出的調整如下：

	於優先股轉換後 於2017年12月31日 本公司擁有人應佔 本集團未經審核 備考經調整綜合 有形資產淨值		於優先股轉換後2017年12月31日 本公司擁有人應佔本集團每股未經審核 備考經調整綜合有形資產淨值	
	人民幣千元		人民幣元	港元
			(附註5)	(附註5)
基於[編纂]每股[編纂][編纂]港元	4,068,757		[編纂]	[編纂]
基於[編纂]每股[編纂][編纂]港元	4,872,855		[編纂]	[編纂]

[編纂]

[編纂]

[編纂]