

附錄二

[編纂]財務資料

本附錄所載資料不構成本文件附錄一所載本公司申報會計師羅兵咸永道會計師事務所（香港執業會計師）所編製會計師報告的部分，且載於本附錄僅作說明用途。

[編纂]財務資料應與本文件「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. [編纂]經調整有形資產淨值

根據上市規則第4.29條編製的[編纂]經調整有形資產淨值載於下文，以闡述[編纂]對於2019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]已於該日期落實。

編製[編纂]經調整有形資產淨值僅供說明用途，且由於其假設性質使然，其未必能真實反映本集團在[編纂]已於2019年12月31日或任何未來日期已完成的情況下的綜合有形資產淨值。

於2019年		12月31日		轉換優先股對	
本公司擁有人 應佔本集團 經審核綜合 有形資產淨值 (附註1)	本公司擁有人 應佔有形資產 淨額的估計 影響 (附註2)	[編纂]估計 [編纂] (附註3)	本公司擁有人 應佔本集團 [編纂] 經調整 有形資產淨值	每股[編纂]經調整 有形資產淨值 (附註4)	
人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣	港元

基於[編纂] 每股[編纂] 港元	<u>126,069</u>	<u>1,433,843</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] 港元	<u>126,069</u>	<u>1,433,843</u>	<u>[編纂]</u>	<u>[編纂]</u>	<u>[編纂]</u>	<u>[編纂]</u>
------------------------	----------------	------------------	-------------	-------------	-------------	-------------

附註：

- (1) 於2019年12月31日，本公司擁有人應佔本集團經審核綜合有形資產淨值（摘錄自本文件附錄一所載會計師報告）按於2019年12月31日本公司擁有人應佔本集團經審核綜合資產淨值人民幣170,102,000元，並已就2019年12月31日的無形資產調整人民幣44,033,000元。

附錄二

[編纂] 財務資料

- (2) (a) A系列優先股及B系列優先股將於[編纂]後轉換為已繳足普通股。轉換後，優先股將由負債重新分類為權益。就本[編纂]財務資料而言，本公司擁有人應佔有形資產淨額將增加人民幣[編纂]元，猶如A系列優先股及B系列優先股已於2019年12月31日轉換為普通股。該金額是根據截至2019年12月31日該等優先股的相應賬面值計算。
- (b) 天津祖龍的優先股將於重組完成後轉換為本公司普通股。優先股將由負債重新分類為權益。就本[編纂]財務資料而言，本公司擁有人應佔有形資產淨額將增加人民幣[編纂]元，猶如天津祖龍的優先股已於2019年12月31日轉換為普通股。該金額是根據截至2019年12月31日該等優先股的相應賬面值計算。
- (3) [編纂]估計[編纂]分別基於指示性[編纂]每股[編纂]港元及[編纂]港元計算得出，當中經扣除本公司應付[編纂]費用及其他相關開支(不包括已於往績記錄期間計入收益表的[編纂]開支約人民幣4,907,000元)，且不計及[編纂]或根據[編纂]購股權計劃授出的購股權獲行使而可能發行的任何股份或本公司根據一般授權及購回授權而可能授出及發行或購回的任何股份。
- (4) 每股[編纂]有形資產淨值乃於作出上段所述調整後按已發行[編纂]股股份計算(包括上文附註(2)所述完成將優先股轉換為已繳足普通股，但不包括下文附註(5)所述於2019年12月31日以後的股份認購及受限制股份單位計劃項下的[編纂]股未歸屬股份)，並假設[編纂]及[編纂]已於2019年12月31日完成，惟不計及[編纂]及根據受限制股份單位計劃授出的及購股權獲行使而可能發行的任何股份。
- (5) 除上文所披露者外，概無作出任何其他調整，以反映於2019年12月31日以後的任何貿易結果或本集團訂立的其他交易。其中包括，並無計及以下的交易：
- (a) 於2020年2月28日批准的股息分派計劃，據此，天津祖龍將向其當時的所有股東分派現金股息人民幣350,000,000元。
- (b) 本公司Perfect World Interactive及意像架構於2020年3月4日訂立的境外股份認購協議，據此，Perfect World Interactive及意像架構各自同意以人民幣50,000,000元的等值的美元進一步認購1,020,408股C-2系列優先股。

假設[編纂]已發行(不包括受限制股份單位計劃下未歸屬的[編纂]股股份)及經計及上述有關股息及境外股份認購協議的影響，基於[編纂][編纂]港元及[編纂]港元，每股[編纂]經調整有形資產淨值將分別為人民幣[編纂]元([編纂]港元)及人民幣[編纂]元([編纂]港元)。

- (6) 就本[編纂]經調整有形資產淨值而言，以人民幣列賬的金額乃按1.00港元兌人民幣0.90839元的匯率換算為港元。

本文件為草擬本，其所載資料並不完整及可作更改。閱讀本文件有關資料時，必須一併細閱本文件首頁「警告」一節。

[編 纂]

本文件為草擬本，其所載資料並不完整及可作更改。閱讀本文件有關資料時，必須一併細閱本文件首頁「警告」一節。

[編纂]

本文件為草擬本，其所載資料並不完整及可作更改。閱讀本文件有關資料時，必須一併細閱本文件首頁「警告」一節。

[編 纂]