

附錄二

未經審核備考財務資料

本附錄所載的資料並不構成載於本文件附錄一由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)編製的本集團截至2020年12月31日止兩個年度各年歷史財務資料的會計師報告(「會計師報告」)的一部分，且載入本文件僅供說明用途。

未經審核備考財務資料應與本文件「財務資料」一節及載於本文件附錄一的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合併有形資產淨值報表

以下根據上市規則第4.29段編製的本公司擁有人應佔本集團未經審核備考經調整合併有形資產淨值報表旨在說明建議[編纂]及[編纂]本公司股份(「[編纂]」)的影響，猶如[編纂]已於2020年12月31日進行。

此本公司擁有人應佔本集團未經審核備考經調整合併有形資產淨值報表僅為說明用途而編製，且由於其假設性質，未必能真實反映於2020年12月31日或[編纂]後任何其他日期本公司擁有人應佔本集團合併有形資產淨值。此乃根據於2020年12月31日本公司擁有人應佔本集團經審核合併有形資產減負債編製，摘錄自本文件附錄一所載會計師報告及經作出下述調整。

	於2020年 12月31日的 本公司擁有人 應佔本集團 經審核合併 有形資產減負債	[編纂]估計 [編纂]淨額	於2020年 12月31日的 本公司擁有人 應佔本集團 未經審核備考 經調整合併 有形資產淨值	於2020年 12月31日的 本公司擁有人 應佔本集團 未經審核備考 經調整合併 有形資產淨值	於2020年12月31日的本公司 擁有人應佔本集團每股 未經審核備考經調整合併 有形資產淨值
	人民幣千元 (附註1)	人民幣千元 (附註2)	人民幣千元	人民幣元 (附註3)	港元 (附註4)
按[編纂]每股[編纂][編纂]港元計算	<u>(1,747,183)</u>	<u>[編纂]</u>	<u>[編纂]</u>	<u>[編纂]</u>	<u>[編纂]</u>
按[編纂]每股[編纂][編纂]港元計算	<u>(1,747,183)</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：

1. 於2020年12月31日的本公司擁有人應佔本集團合併有形資產減負債，乃自於2020年12月31日的本公司擁有人應佔經審核綜合負債淨額人民幣1,738,289,000元中扣除本公司擁有人應佔無形資產人民幣8,894,000元（摘錄自本文件附錄一所載會計師報告）後得出。
2. 根據[編纂]發行[編纂]的估計[編纂]淨額乃基於[編纂]股股份分別按[編纂]每股股份[編纂]港元（相當於人民幣[編纂]元）及[編纂]港元（相當於人民幣[編纂]元）（即所列[編纂]範圍的最低及最高價格）計算，並經扣除估計[編纂]費用及佣金以及截至2020年12月31日尚未於損益確認的其他有關開支。其並無計及(i)因行使[編纂]而可能配發及發行的任何股份，(ii)本公司根據[編纂]前股權激勵計劃及本公司董事獲授的配發及發行或購回股份的一般授權而可能發行或購回的任何股份，(iii)於2021年3月發行C系列優先股，(iv)將A系列、B系列及C系列優先股（統稱「優先股」）轉換為本公司的普通股或(v)任何未歸屬受限制股份。

就本未經審核備考報表而言，[編纂]估計[編纂]淨額以港元計值的金額已參考中國人民銀行公佈於[2021年4月2日]釐定的匯率，以1港元兌人民幣[0.8444]元的匯率，兌換為人民幣。概不表示港元金額已經、可能已經或可能按該匯率或任何其他匯率兌換為人民幣或根本不能兌換，反之亦然。

3. 本公司擁有人應佔本集團每股未經審核備考經調整合併有形資產淨值乃基於已發行[編纂]股股份計算，並假設已發行股份按1:2基準細分及[編纂]已於2020年12月31日完成，但並無計及(i)因行使[編纂]而可能配發及發行的任何股份，(ii)本公司根據[編纂]前股權激勵計劃及本公司董事獲授的配發及發行或購回股份的一般授權而可能發行或購回的任何股份，(iii)於2021年3月發行C系列優先股，(iv)將優先股轉換為本公司的普通股或(v)任何未歸屬受限制股份。
4. 就本公司擁有人應佔本集團每股未經審核備考經調整合併有形資產淨值而言，以人民幣計值的金額已參考中國人民銀行公佈於[2021年4月2日]釐定的匯率，以1港元兌人民幣[0.8444]元的匯率，兌換為港元。概不表示人民幣金額已經、可能已經或可能按該匯率或任何其他匯率兌換為港元或根本不能兌換，反之亦然。
5. 概無就於2020年12月31日的本公司擁有人應佔本集團未經審核備考經調整合併有形資產淨值作出調整，以反映本集團的任何交易結果或於2020年12月31日以後訂立的其他交易。尤其是，第II-1頁所示本公司擁有人應佔本集團未經審核備考經調整合併有形資產淨值並無作出調整，以說明以下影響：

- (I) [編纂]完成後，A系列及B系列優先股的轉換可能會將賬面值為人民幣[2,403,022,000]元的A系列及B系列優先股（假設[編纂]後A系列及B系列優先股的公允價值並無進一步變動）重新分類至權益項下的普通股。轉換已發行A系列及B系列優先股將令附註3所述假設已發行股份的總數增加[編纂]股股份（股份按1:2基準實施細分後）並令於2020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合併有形資產淨值增加人民幣[編纂]元。
- (II) 於2021年3月，本公司向一組投資者合共發行[33,556,314]股C系列優先股，總代價為[155,000,000]美元（相當於約人民幣[1,017,560,000]元，按1美元兌人民幣[6.5649]元的匯率計算，該匯率為[2021年4月2日]的現行匯率，經參考中國人民銀行公佈的匯率）。[編纂]完成後，C系列優先股的轉換可能會將收取的所得款項為人民幣[編纂]元的C系列優先股（假設[編纂]後C系列優先股的公允價值並無進一步變動）重新分類至權益項下的普通股。轉換已發行C系列優先股將令附註3所述假設已發行股份的總數增加[編纂]股股份（股份按1:2基準實施細分後）並令於2020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合併有形資產淨值增加人民幣[編纂]元。
- (III) [編纂]完成後，若干基於里程碑的受限制普通股將獲歸屬並將令附註3所述假設已發行股份總數增加[編纂]股股份（股份按1:2基準實施細分後）。

附錄二

未經審核備考財務資料

上述於2021年3月發行C系列優先股、將優先股轉換為本公司的普通股及於[編纂]完成後若干基於里程碑的受限制股份歸屬（統稱「後續交易」）的合併影響將令2020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合併有形資產淨值增加人民幣[編纂]元並令已發行股份總數增加[編纂]股股份至已發行股份總數[編纂]股股份（股份按1:2基準實施細分後）。慮及於2020年12月31日其後交易後，對本公司擁有人應佔本集團未經審核備考經調整合併有形資產淨值的調整如下：

	慮及於2020年 12月31日 其後交易後 本公司擁有人應佔 本集團未經審核 備考經調整合併 有形資產淨值	慮及於2020年12月31日其後交易後 本公司擁有人應佔 本集團未經審核備考經調整 合併每股股份有形資產淨值	
	人民幣千元	人民幣元	港元 (附註4)
按[編纂]每股[編纂][編纂]港元計算	<u>[編纂]</u>	<u>[編纂]</u>	<u>[編纂]</u>
按[編纂]每股[編纂][編纂]港元計算	<u>[編纂]</u>	<u>[編纂]</u>	<u>[編纂]</u>

[編纂]

[編纂]

[編纂]