

本附錄所載資料並不構成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)就本集團截至2020年12月31日止兩個年度各年及截至2021年3月31日止三個月的歷史財務資料所編製之會計師報告(誠如本文件附錄一所載)的一部分，且載入本文件僅供參考。

未經審核備考財務資料應分別與本文件「財務資料」一節以及本文件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

下文載有根據上市規則第4.29條所編製的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，以說明[編纂](定義見本文件)對2021年3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的影響，猶如[編纂]已於該日進行。

編製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僅作說明用途，且由於其假設性質，其可能不能反映於2021年3月31日或於[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的真實情況。

附錄二

未經審核備考財務資料

以下本集團未經審核備考經調整綜合有形資產淨值報表根據本文件附錄一會計師報告所示於2021年3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而編製，並調整如下：

	於2021年 3月31日		於2021年 3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		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	
	[編纂] 估計[編纂] 淨額	[編纂]	[編纂] 淨額	[編纂]
	人民幣千元 附註1	人民幣千元 附註2	人民幣千元 附註3	港元 附註4
按[編纂]每股股份 [編纂]港元計算	(321,794)	[編纂]	[編纂]	[編纂]
按[編纂]每股股份 [編纂]港元計算	(321,794)	[編纂]	[編纂]	[編纂]

附註：

- 於2021年3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經從於2021年3月31日本公司擁有人應佔經審核綜合負債淨額人民幣318,456,000元中扣除無形資產人民幣2,188,000元及商譽人民幣1,150,000元後得出（如本文件附錄一所示會計師報告所示）。
- 根據[編纂]發行新股的估計[編纂]淨額乃基於按每股[編纂]下限及上限分別[編纂]港元及[編纂]港元將予發行的[編纂]股股份（經扣除估計[編纂]費用及佣金以及於2021年3月31日後預期由本集團產生的其他相關開支），且不計及(i)因[編纂]（定義見本文件）獲行使而可能配發及發行的任何股份，或(ii)「附錄四法定及一般資料－D.1.受限制股份單位計劃」一節所述根據受限制股份單位計劃已經／可能發行的任何股份，或(iii)本公司根據授予本公司董事的一般授權可能配發及發行或購回的任何股份。

就[編纂]的估計[編纂]淨額而言，以港元計值的金額已按1港元兌人民幣0.8310元的匯率兌換為人民幣，該匯率乃於2021年8月3日經參考中國人民銀行發佈匯率的通行匯率。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兌換為人民幣或根本無法兌換為人民幣，反之亦然。

3. 假設[編纂]已於2021年3月31日完成，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乃按已發行合共[編纂]股股份的基準得出，該等股份包括截至2021年3月31日的231,078,069股現有發行在外普通股（減去由受限制股份單位計劃的受託代名人股東Sino Fame Ventures Limited持有的12,228,440股普通股）及將予發行的[編纂]股股份，且並未計及(i)因[編纂]獲行使而可能配發及發行的任何股份，或(ii)受限制股份單位計劃項下已經／可能發行的任何股份，或(iii)本公司根據授予本公司董事的一般授權可能配發及發行或購回的任何股份，或(iv)轉換優先股。
4. 就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而言，以港元計值的金額已按1港元兌人民幣0.8310元的匯率兌換為人民幣，該匯率乃於2021年8月3日經參考中國人民銀行發佈匯率的通行匯率。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兌換為人民幣或根本無法兌換為人民幣，反之亦然。
5. 概無對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作出調整，以反映任何交易結果或本集團於2021年3月31日後訂立的其他交易。

具體而言，於II-2所示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並未作出調整，以說明優先股轉換為本公司普通股的影響。於[編纂]完成後轉換於2021年3月31日發行在外的優先股將令為數人民幣[編纂]元的優先股重新分類至權益。轉換該等優先股將令已發行股份總數增加[編纂]股股份至合共[編纂]股已發行股份。

轉換優先股後對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作出的調整將為人民幣[編纂]元（相當於[編纂]港元）及人民幣[編纂]元（相當於[編纂]港元），假設指示性[編纂]分別為每股[編纂]港元及每股[編纂]港元，並假設以人民幣計值的金額可能已按人民幣0.8310元兌1港元的匯率兌換為港元，該匯率乃於2021年8月3日經參考中國人民銀行發佈匯率的通行匯率。

[編纂]

[編纂]

[編纂]