

附錄二

未經審核備考財務資料

以下資料並不構成本文件附錄一所載本公司申報會計師安永會計師事務所(香港執業會計師)發出的會計師報告或未經審核中期財務資料的一部分，收錄於此僅作說明用途。未經審核備考財務資料應與本文件「財務資料」一節及附錄一所載的「會計師報告」一併閱讀。

A. 未經審核備考經調整綜合有形資產淨值報表

以下本集團的未經審核備考經調整綜合有形資產淨值乃根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則第4.29段並參考香港會計師公會(「香港會計師公會」)頒佈之會計指引第7號「編製備考財務資料以供載入投資通函」而編製，僅作說明用途，載於下文乃為說明[編纂]對截至2022年6月30日的本公司擁有人應佔本集團綜合有形負債淨額的影響，猶如其已於該日進行。

1. 本公司擁有人應佔未經審核備考經調整綜合有形資產淨值僅為作說明用途而編製，且因其假設性質，其未必能真實反映本集團在假設[編纂]截至2022年6月30日或任何未來日期完成之情況下的財務狀況。其乃根據本文件附錄一所載截至2022年6月30日的綜合有形負債淨額編製並作出下述調整。未經審核備考經調整綜合有形資產淨值並不構成會計師報告(其全文載於本文件附錄一)的一部分。

截至2022年 6月30日		截至2022年 6月30日		截至2022年 6月30日	
本公司擁有人 應佔本集團 綜合有形 負債淨額	[編纂]估計 [編纂]	於[編纂]後 可轉換 可贖回優先股 自動轉換	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	本公司擁有人 應佔本集團每股股份 未經審核備考經調整綜合 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 (附註3)	人民幣千元	人民幣元 (附註4)	港元 (附註5)
按[編纂]每股股份[編纂]港元計算	(1,851,938)	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]

附註：

- (1) 本集團於2022年6月30日的綜合有形負債淨額人民幣(1,851,938,000)元乃經(i)扣除本公司擁有人應佔商譽人民幣857,563,000元，(ii)扣除無形資產人民幣279,961,000元及(iii)於本公司擁有人於2022年6月30日應佔的經審核綜合權益

## 附錄二

## 未經審核備考財務資料

人民幣(719,588,000)元中加回非控股權益應佔此無形資產的份額人民幣5,174,000元後達致(按會計師報告(其全文載於本文件附錄一)所示)。

- (2) [編纂]估計[編纂]乃基於[編纂]港元的[編纂]經扣除本公司應付的[編纂]及其他相關開支(不包括經已產生及於本公司截至2022年6月30日的綜合財務報表內確認的開支人民幣[編纂]元)，且未計及因[編纂]獲行使而可能發行的任何股份。
- (3) 於[編纂]及[編纂]完成後，所有優先股將自動轉換為普通股。該等優先股將自負債轉撥至權益。因此，就未經審核備考財務資料而言，上表所載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將增加人民幣[編纂]元(即優先股截至2022年6月30日的賬面值)。
- (4) 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及每股股份的金額乃經作出前段(上文附註(2)及(3))所述調整後達致，且基於假設[編纂]已於2022年6月30日完成後有[編纂]股已發行股份以及[編纂]分別為每股股份[編纂]港元。
- (5) 編製未經審核備考財務資料時，本公司擁有人應佔本集團每股股份未經審核備考經調整綜合有形資產淨值乃按1港元兌人民幣0.90449元的匯率換算為港元。概不表示人民幣金額已經、可能已經或可能按該匯率轉換為港元，反之亦然。
- (6) 並無作出任何調整，以反映本集團於2022年6月30日後的任何交易結果或所訂立的其他交易。

[編纂]

[編纂]

[編纂]