

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)發出的會計師報告的一部分，且僅作說明用途。未經審核備考財務資料應與本文件「財務資料」一節及本文件附錄一所載「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

以下未經審核備考經調整綜合有形資產淨值報表僅供表述，乃根據上市規則第4.29條編製以說明假設[編纂]已於二零二二年六月三十日進行的影響，並基於二零二二年六月三十日的本公司權益持有人應佔經審核綜合有形資產淨值及按下文所述調整。

本未經審核備考經調整綜合有形資產淨值報表僅供說明而編製，且由於其假設性質使然，未必能反映倘[編纂]於截至二零二二年六月三十日或任何未來日期完時的本集團綜合有形資產淨值的真實狀況。

	於 二零二二年 六月三十日 本公司權益 持有人應佔 經審核綜合 有形資產 淨值 ⁽¹⁾ 人民幣千元	[編纂]估計 [編纂] ⁽²⁾ 人民幣千元	於 二零二二年 六月三十日 本公司權益 持有人應佔 未經審核備 考經調整綜 合有形資產 淨值 人民幣千元	每股未經審核備考經調整有 形資產淨值 ^{(3)、(4)} 人民幣	港元
根據[編纂]每股[編纂]港元計算	116,665	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]
根據[編纂]股[編纂]港元計算	116,665	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]

附錄二

未經審核備考財務資料

附註：

- (1) 於二零二二年六月三十日本公司權益持有人應佔經審核綜合有形資產淨值乃摘錄自本文件附錄一所載的會計師報告，此乃根據於二零二二年六月三十日本公司權益持有人應佔本集團經審核綜合資產淨值約人民幣127,463,000元，並按於二零二二年六月三十日的無形資產約人民幣10,798,000元調整。
- (2) 本公司自[編纂]獲得的估計[編纂]乃根據指示性[編纂]分別每股[編纂]港元及每股[編纂]港元，已扣除本公司已付／應付的[編纂]費用及其他相關開支(不包括於二零二二年六月三十日前已在綜合全面收益表中確認的約人民幣[編纂]元)，且並無計及根據購股權計劃可予發行的任何股份或本公司根據本文件「股本」一節所述發行股份的一般授權及購回股份的一般授權可能發行或購回的任何股份。
- (3) 於二零二一年六月二十一日，本公司向Garena Ventures Private Limited(「**Garena Ventures**」)發行本金額為77,112,000港元(相當於人民幣64,163,000元)的可換股債券(「**[編纂]前可換股債券**」)，轉換價為每股[編纂]港元(「**轉換價**」，相近於指示性[編纂]範圍的中位數)。倘最終[編纂]低於轉換價，將不會觸發自動轉換，於[編纂]之前或之後，但無論如何於到期日(即二零二三年六月六日)之前，Garena Ventures可選擇按轉換價贖回、轉換[編纂]前可換股債券的全部或部分未行使的本金額。

每股未經審核備考經調整綜合有形資產淨值乃經作出上述段落中所載調整後根據已發行股份為[編纂]股股份計算得出，假設[編纂]及[編纂]已於[二零二二年六月三十日]完成，並未計及根據「歷史、重組及公司架構」一節所述於二零二一年六月二十一日發行的[編纂]前可換股債券的轉換或贖回而予以發行的任何股份、根據[購股權計劃]可能發行的任何股份或本文件「股本」一節所述本公司根據發行股份的一般授權及回購股份的一般授權可能發行或回購的任何股份。由於[編纂]於文件日期尚未確定，故並無計及因[編纂]前可換股債券獲悉數或部分轉換或贖回而予以發行的任何股份。

假設[編纂]前可換股債券於上市完成後獲悉數轉換，備考有形資產淨值於二零二二年六月三十日將為人民幣[編纂]元，基於[編纂]每股[編纂]港元，每股備考有形資產淨值將為人民幣[編纂]元(相當[編纂]港元)，而基於[編纂]每股[編纂]港元，每股備考有形資產淨值將為人民幣[編纂]元(相當於[編纂]港元)。

- (4) 就此未經審核[編纂]經調整有形資產淨值而言，人民幣列值金額按人民幣[0.8552]元兌[1]港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換算為港元，反之亦然。
- (5) 概無作調整以反映二零二二年六月三十日後本集團的任何業務業績或所訂立的其他交易。

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。

附錄二

未經審核備考財務資料

[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。

附錄二

未經審核備考財務資料

[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。

附錄二

未經審核備考財務資料

[編纂]