

附錄二

未經審計備考財務資料

本附錄所載資料並不構成本[編纂]附錄一所載由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)編製的會計師報告的一部分，載於此僅作說明用途。

未經審計備考財務資料應與本[編纂]「財務資料」一節及本[編纂]附錄一所載的會計師報告一併閱讀。

A. 未經審計備考經調整綜合有形資產淨值

以下為根據上市規則第4.29條編製的未經審計備考經調整綜合有形資產淨值，旨在說明[編纂]對於2022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]已於該日進行。

未經審計備考經調整綜合有形資產淨值僅為說明用途而編製，且因其假設性質使然，其未必能真實反映倘[編纂]已於2022年12月31日或任何未來日期完成時的本集團綜合有形資產淨值。本集團未經審計備考經調整綜合有形資產淨值報表乃以本公司會計師報告(全文載於本[編纂]附錄一)所載於2022年12月31日本公司擁有人應佔本集團綜合有形資產淨值為基準，並按以下所述者調整。

	於2022年		於2022年		於2022年	
	12月31日		12月31日		12月31日	
	本公司擁有人		本公司擁有人		本公司擁有人	
	應佔本集團		應佔未經審計		應佔未經審計	
	經審核綜合		備考經調整		備考經調整	
	有形資產淨值		綜合有形		綜合有形	
	[編纂]淨額		資產淨值		資產淨值	
	估計		其他調整		未經審計備考經調整	
	[編纂]淨額		估計影響		綜合每股有形資產淨值	
	(附註1)		(附註3)		(附註5)	
	(附註2)		(附註4)		(附註6)	
	人民幣千元		人民幣千元		人民幣元	
	人民幣千元		人民幣千元		港元	
按[編纂]						
[編纂]計算	(489,274)	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]
按[編纂]						
[編纂]計算	(489,274)	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]

附錄二

未經審計備考財務資料

附註：

- (1) 於2022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[編纂]附錄一所載會計師報告，乃以於2022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753,125,000元為基準，並就於2022年12月31日的無形資產人民幣1,242,399,000元作出調整。
- (2) [編纂]估計[編纂]淨額乃分別按指示性[編纂][編纂]及[編纂]計算，並已扣除本公司已付／應付的[編纂]費及其他相關開支（不包括已於往績記錄期間入賬的[編纂]約[編纂]），且並無計及因[編纂]獲行使、股份激勵計劃授予的購股權或獎勵獲行使而可能發行的任何股份或本公司根據一般授權而可能發行或購回的任何股份。
- (3) 所有可換股優先普通股將於[編纂]完成後以一對一的方式自動轉換為繳足普通股。可換股優先普通股入賬列作本集團負債。因此，就未經審計備考經調整綜合有形資產淨值而言，該調整指所有可換股優先普通股轉換為普通股的影響。估計影響為[編纂]，即可換股優先普通股於2022年12月31日的賬面值。
- (4) 其他調整指本公司董事會於2022年11月15日批准的現金花紅計劃及股份增值計劃的影響。該等計劃僅可於[編纂]後根據最終[編纂]或[編纂]後產生的增量市場價值支付。於2022年12月31日的估計額外影響（根據[編纂][編纂]及[編纂]）分別為[編纂]及[編纂]。
- (5) 未經審計備考經調整綜合每股有形資產淨值乃經作出先前段落所述的調整後得出，且以已發行[編纂]股股份為基準（假設[編纂]已於2022年12月31日完成）（包括於2022年12月31日前根據受限制股份單位計劃（「受限制股份單位計劃」）授出的股份（於[編纂]完成前已歸屬或將於完成後歸屬），但不包括(i)於2022年12月31日後已發行的53,955股股份，(ii)於2022年12月31日後已發行的227,038股股份（已根據受限制股份單位計劃歸屬），(iii)因[編纂]獲行使、根據股份激勵計劃而授出的購股權或獎勵獲行使而可能發行的任何股份及(iv)本公司根據一般授權而可能發行或購回的任何股份。

由於發行上文(i)及(ii)所述的280,993股股份並非直接歸因於[編纂]，故該等股份不計算在內。

然而，倘計及(i)於2022年12月31日後發行的280,993股股份，則緊隨[編纂]完成後已發行股份為[編纂]股，按[編纂]分別[編纂]及[編纂]計算，未經審計備考經調整每股有形資產淨值將分別為[編纂]（相等於[編纂]）及[編纂]（相等於[編纂]）。

- (6) 就本未經審計備考經調整綜合每股有形資產淨值而言，人民幣金額已按人民幣0.8627元兌1.00港元的匯率換算為港元。概不表示人民幣已經、本應該或可能會按該匯率換算成港元，反之亦然。
- (7) 除上文所披露者外，概無作出任何調整以反映本集團於2022年12月31日後任何交易結果或所訂立的其他交易。

[編纂]

[編纂]

[編纂]