

## 附錄二

## 未經審核[編纂]財務資料

本附錄所載資料並非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)編製的「會計師報告」的一部分，載列於此僅供說明。

未經審核[編纂]財務資料須與「財務資料」及「附錄一—會計師報告」各節一併閱讀。

### A. 未經審核[編纂]經調整有形資產淨值

以下為根據上市規則第4.29條編製的未經審核[編纂]經調整合併有形資產淨值表，旨在說明假設[編纂]已於2022年12月31日進行的情況下[編纂]的影響，並以會計師報告所載於2022年12月31日本公司擁有人應佔合併有形負債淨值為基準，且經作出下述調整。

本未經審核[編纂]經調整合併有形資產淨值表僅為說明用途而編製，由於其假設性質，未必真實反映若[編纂]於2022年12月31日或之後日期完成本集團的財務狀況。

	於2022年12月31日 本公司擁有人 應佔本集團 未經審核合併 有形負債淨值	[編纂]的 估計[編纂]淨額	本公司擁有人 應佔未經審核 [編纂]經調整合併 有形資產淨值	每股股份未經審核 [編纂]經調整合併有形負債淨值	
	附註1 人民幣千元	附註2 人民幣千元	人民幣千元	附註4 人民幣元	附註5 港元
按[編纂]每股股份[編纂]港元計算	(1,891,419)	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]
按[編纂]每股股份[編纂]港元計算	(1,891,419)	[編纂]	[編纂]	[編纂]	[編纂]

附註：

- 於2022年12月31日本公司擁有人應佔未經審核合併有形負債淨值摘錄自文件附錄一所載的會計師報告，乃根據於2022年12月31日本公司擁有人應佔未經審核合併負債淨值人民幣1,890,859,000元計算，並就於2022年12月31日本公司擁有人應佔無形資產人民幣560,000元作出調整。
- [編纂]的估計[編纂]淨額乃分別按每股股份[編纂]港元及[編纂]港元的指示性[編纂]計算，已扣除本公司應付的估計[編纂]及其他相關開支，且並無計及行使[編纂]後可能發行的任何股份。
- 每股股份未經審核[編纂]經調整合併有形負債淨值乃經作出以上第(2)項所述調整後，按照[編纂]股已發行股份計算，當中假設[編纂]已於2022年12月31日完成，且並無計及行使[編纂]後可能發行的任何股份且不計及於2022年12月31日後為D3輪投資者發行的額外股份。
- 就本未經審核[編纂]經調整有形資產淨值而言，以人民幣列賬的金額已按1.00港元兌人民幣[0.9161]元的匯率換算為港元。概不表示人民幣金額已經、應已或可以按該匯率換算為港元，反之亦然。

## 附錄二

## 未經審核[編纂]財務資料

- (5) 概無對未經審核[編纂]經調整綜合有形負債淨值作出調整，以反映本集團於2022年12月31日後的任何交易結果或訂立的其他交易，包括(i)D3輪投資者於2023年6月6日前注入的資本總額人民幣722.0百萬元(「後續注資」)；及(ii)授予所有投資者的優先權將於 貴公司向中國證券監督管理委員會或 貴公司股東大會或董事會批准的任何證券交易所提交[編纂]文件後自動終止，其後，人民幣2,108,990,000元(即於2022年12月31日的贖回負債賬面值)將予以撥回(「終止贖回負債」)，詳情載於文件附錄一所載會計師報告「III.後續事件」。按[編纂][編纂]港元及[編纂]港元(即分別為最低價及最高價)計算，每股未經審核[編纂]調整有形資產淨值將為每股[編纂]港元(相當於人民幣[編纂]元)及每股[編纂]港元(相當於人民幣[編纂]元)，經考慮後續注資及終止贖回負債。文件附錄一所載會計師報告的「III.後續事件」中「收購福建雲知聲少數股權」所述的後續事件對未經審核[編纂]經調整後合併有形資產淨值無重大影響。

---

## 附錄二

## 未經審核[編纂]財務資料

---

[編纂]

本文件為草擬本，其所載資訊不完整及可作更改，而閱讀有關資料時，必須一併細閱本文件首頁上「警告」一節。

---

## 附錄二

## 未經審核[編纂]財務資料

---

[編纂]

---

## 附錄二

## 未經審核[編纂]財務資料

---

[編纂]