

綜合現金流轉表

先施有限公司 — 二零零五至零六年年報

截至二零零六年二月二十八日止年度

	二零零六年 千港元	二零零五年 千港元 (重列)
來自經營業務之現金流量		
除稅前溢利／(虧損)	1,300	(124,991)
調整：		
利息支出	14,148	10,390
應佔聯營公司之溢利減虧損	(5,746)	19,305
利息收入	(6,408)	(3,721)
折舊	12,135	14,792
預付土地租金攤銷	22	22
商譽減值及攤銷	6,067	6,710
中國大陸物業、廠房及設備項目減值	3,205	331
香港物業、廠房及設備項目減值	—	13,575
中國大陸投資物業重估虧絀	1,420	6,700
中國大陸發展中物業減值	2,700	12,400
英國發展中待銷物業撥備	—	14,127
出售物業、廠房及設備項目虧損	485	1,758
可供銷售投資減值撥備回撥	—	(2,323)
營運資金變動前之經營溢利／(虧損)	29,328	(30,925)
長期應收賬款減少	—	3,591
發展中待銷物業減少	—	142,650
待銷物業減少／(增加)	89,153	(61,474)
存貨減少	3,662	4,161
應收賬款減少	223	1,528
預付款項、按金及其他應收賬款減少／(增加)	(101,728)	1,042
按盈虧釐定公平值之投資／有價證券減少／(增加)	(12,146)	61,436
應付賬款增加	44,823	4,214
按金、應付費用及其他應付賬款減少	(5,620)	(17,320)
退休金計劃資產增加	(117)	(148)
經營項目所得現金	47,578	108,755
已收利息	6,408	3,721
已付利息	(14,148)	(17,728)
來自經營業務之現金流入淨額	39,838	94,748

綜合現金流轉表 (續)

先施有限公司 — 二零零五至零六年年報

二零零六年二月二十八日

	附註	二零零六年 千港元	二零零五年 千港元 (重列)
來自經營業務之現金流入淨額		39,838	94,748
投資項目現金流轉			
添置物業、廠房及設備項目		(14,707)	(7,938)
聯營公司借款		1,957	1,138
長期投資還款		—	7,672
租務按金支付		(1,314)	(847)
已抵押銀行存款減少／(增加)		(4,187)	20,211
已抵押銀行定期存款增加		(13,240)	(42,459)
出售物業、廠房及設備項目所得		60	28,067
投資項目現金流入／(流出)淨額		(31,431)	5,844
融資項目現金流轉			
償還有抵押貸款		(380,227)	(208,220)
新貸款及其他借貸		416,683	27,396
少數股東權益		(3,698)	61,179
融資項目現金流入／(流出)淨額		32,758	(119,645)
現金及現金等價項目之增加／(減少)淨額		41,165	(19,053)
年初之現金及現金等價項目		359	18,584
匯率變動之影響淨額		(270)	828
年終之現金及現金等價項目		41,254	359
現金及現金等價項目之結餘分析			
現金及銀行結存	24	57,135	35,444
銀行透支	25	(15,881)	(35,085)
		41,254	359