



# 綜合資產負債表

2006年3月31日



27 香港飲食管理有限公司 2005/06 年度報告

	附註	2006年 港元	(重列) 2005年 港元
<b>資產</b>			
<b>非流動資產</b>			
商標	12	27,600,000	27,600,000
物業、機器及設備	13	185,247,025	193,315,749
租賃土地及土地使用權	14	87,166,415	111,130,436
購入物業訂金		—	3,575,972
於一間聯營公司之權益	16	4,055,783	2,385,411
持至到期投資	17	12,675,000	—
證券投資	17 及 18	—	13,796,880
可供出售財務資產	18	6,900,000	—
已付租金按金		23,280,968	22,491,108
遞延所得稅資產	29	1,833,139	3,192,640
		<b>348,758,330</b>	<b>377,488,196</b>
<b>流動資產</b>			
存貨	19	25,578,315	24,370,462
應收營業款項	21	7,473,562	5,405,197
按金、預付款項及其他應收款項		19,158,256	17,432,383
其他透過損益按公平值列賬之 財務資產		224,400	—
可收回稅項		946	999,273
現金及現金等值項目	22	349,704,578	295,604,141
		<b>402,140,057</b>	<b>343,811,456</b>
<b>資產總值</b>		<b>750,898,387</b>	<b>721,299,652</b>
<b>負債</b>			
<b>流動負債</b>			
應付營業款項	23	30,332,018	30,907,670
其他應付款項及應計費用		77,250,430	78,344,408
應付稅項		2,851,106	7,578,266
禮餅券負債		132,010,305	116,490,357
		<b>242,443,859</b>	<b>233,320,701</b>
<b>非流動負債</b>			
已收租金按金		160,738	114,213
長期服務金撥備	28	9,216,973	11,037,608
遞延所得稅負債	29	1,836,000	2,549,920
		<b>11,213,711</b>	<b>13,701,741</b>
<b>負債總值</b>		<b>253,657,570</b>	<b>247,022,442</b>
<b>資產總值減流動負債</b>		<b>508,454,528</b>	<b>487,978,951</b>
<b>流動資產淨值</b>		<b>159,696,198</b>	<b>110,490,755</b>
<b>資產淨值</b>		<b>497,240,817</b>	<b>474,277,210</b>
<b>股東權益</b>			
<b>本公司股東應佔資本及儲備</b>			
股本	24	32,895,861	32,895,861
儲備	27	329,086,913	323,430,236
股息儲備	27	26,316,689	16,447,930
		<b>388,299,463</b>	<b>372,774,027</b>
<b>少數股東權益</b>		<b>108,941,354</b>	<b>101,503,183</b>
<b>股東權益總值</b>		<b>497,240,817</b>	<b>474,277,210</b>

董事局代表

陳偉彰  
主席

陳家禮  
董事總經理

第31至69頁之附註乃此等綜合財務報表之一部份。