

# 致股東 的補充資料

以下的補充資料乃摘錄自本公司之未經審核備考財務資料(「備考財務資料」)，備考財務資料乃由本公司編製，僅供參考用途，旨在提供有關分拆及出售事項對所呈列的財務資料的影響的資料，如同分拆及出售事項於截至二零零五年十二月三十一日止財政年度初已經發生。此備考財務資料之會計政策均與編製二零零六年十二月三十一日財務報告之會計政策一致。

如本公司於二零零六年十月二十八日股東通函所述，中糧食品營銷有限公司(「中糧食品」)與中國糧油有限公司(中國糧油控股之子公司)於二零零六年十月八日簽訂供應及包裝合同。根據該合同，中糧食品在任何時間向中國糧油控股之若干子公司下單，向其供應小包裝食用油。中糧食品付出之價格與過去一樣為雙方之協議價並參考食用散油當時市場價格釐定(「基準」)。

管理層在準備截至二零零六年十二月三十一日止兩年度致股東補充資料之備考財務資料時(「備考報表」)，此備考報表合併了上述基準下準備之小包裝食用油備考財務資料。

## 備考簡明合併損益表

截至二零零六年及二零零五年十二月三十一日止之年度

	二零零六年 (未經審核) 千港元	二零零五年 (未經審核) 千港元
收入	<b>6,509,387</b>	5,748,781
銷售成本	<b>(4,507,139)</b>	(4,090,453)
毛利	<b>2,002,248</b>	1,658,328
其他收入和收益	<b>106,720</b>	99,771
分銷成本	<b>(1,262,076)</b>	(1,075,145)
行政支出	<b>(294,427)</b>	(249,874)
其他支出	<b>(14,130)</b>	(13,449)
融資成本	<b>(45,425)</b>	(40,988)
應佔聯營公司溢利及虧損	<b>49,623</b>	55,430
除稅前溢利	<b>542,533</b>	434,073
稅項	<b>(105,876)</b>	(80,814)
本年度溢利	<b>436,657</b>	353,259
以下人士應佔：		
本公司股本持有人	<b>342,104</b>	257,413
少數股東權益	<b>94,553</b>	95,846
	<b>436,657</b>	353,259
本公司股本持有人應佔每股盈利		
基本	<b>12.9 港仙</b>	9.8 港仙
攤薄	<b>12.9 港仙</b>	9.7 港仙

# 致股東 的補充資料

## 備考簡明合併資產負債表

	於二零零六年 十二月三十一日 (未經審核) 千港元	於二零零五年 十二月三十一日 (未經審核) 千港元
<b>非流動資產</b>		
物業、廠房及設備	<b>1,407,145</b>	1,263,444
投資物業	<b>52,389</b>	50,562
預付土地金	<b>96,269</b>	69,149
購買物業、廠房及設備之按金	<b>3,219</b>	-
商譽	<b>918,843</b>	672,485
於聯營公司之權益	<b>156,215</b>	159,463
可供出售投資及其他相關貸款	<b>330,355</b>	339,358
遞延稅項資產	<b>13,165</b>	7,647
生物資產	<b>53,584</b>	35,840
<b>非流動資產總值</b>	<b>3,031,184</b>	2,597,948
<b>流動資產</b>		
存貨	<b>1,419,552</b>	1,185,933
應收賬款及票據	<b>683,600</b>	640,656
預付款項、按金及其他應收款項	<b>272,792</b>	233,142
同系附屬公司欠款	<b>56,182</b>	79,412
關連公司欠款	-	15,054
直系控股公司欠款	<b>165</b>	165
最終控股公司欠款	<b>12,527</b>	20,219
可收回稅項	<b>2,563</b>	2,197
按公平值列入損益之投資	<b>48,300</b>	555
抵押存款	<b>2,305</b>	-
現金及現金等值	<b>1,308,058</b>	515,604
<b>流動資產總值</b>	<b>3,806,044</b>	2,692,937

# 致股東 的補充資料

	於二零零六年 十二月三十一日 (未經審核) 千港元	於二零零五年 十二月三十一日 (未經審核) 千港元
<b>流動負債</b>		
應付賬款及票據	(504,195)	(552,287)
其他應付款項及應計負債	(692,366)	(499,500)
欠同系附屬公司款項	(299,073)	(166,416)
欠最終控股公司款項	(20,137)	(40,996)
欠關連公司款項	—	(4,977)
欠附屬公司少數股東款項	(10,117)	—
應付稅項	(47,058)	(17,491)
付息銀行貸款及其他借款	(596,103)	(548,576)
<b>流動負債總額</b>	<b>(2,169,049)</b>	<b>(1,830,243)</b>
<b>流動資產淨額</b>	<b>1,636,995</b>	862,694
<b>總資產減流動負債</b>	<b>4,668,179</b>	3,460,642
<b>非流動負債</b>		
付息其他借款	—	(52,834)
欠最終控股公司款項	(19,906)	(19,212)
自附屬公司少數權益股東所得墊款	(35,832)	—
遞延稅項負債	(5,902)	(5,339)
<b>非流動負債總額</b>	<b>(61,640)</b>	<b>(77,385)</b>
<b>淨資產</b>	<b>4,606,539</b>	3,383,257
<b>母公司股本持有人應佔股本</b>		
已發行股本	279,138	263,819
儲備	3,596,761	2,326,118
<b>少數股東權益</b>	<b>3,875,899</b>	2,589,937
<b>權益總額</b>	<b>730,640</b>	793,320
<b>權益總額</b>	<b>4,606,539</b>	3,383,257

# 致股東 的補充資料

## 備考簡明合併現金流量表

截至二零零六年及二零零五年十二月三十一日止年度

	二零零六年 (未經審核) 千港元	二零零五年 (未經審核) 千港元
經營業務現金流入淨額	<b>480,864</b>	512,505
投資業務現金流出淨額	<b>(598,390)</b>	(222,279)
融資活動前的現金(流出)／流入淨額	<b>(117,526)</b>	290,226
融資活動的現金流入／(流出)淨額	<b>936,007</b>	(195,771)
現金及現金等值增加淨額	<b>818,481</b>	94,455
年初的現金及現金等值	<b>515,604</b>	418,005
匯率變動影響，淨額	<b>(26,027)</b>	3,144
年末的現金及現金等值	<b>1,308,058</b>	515,604
現金及現金等值結餘分析		
現金及銀行結餘	<b>646,494</b>	513,683
存入時三個月內到期之無抵押定期存款	<b>661,564</b>	1,921
	<b>1,308,058</b>	515,604