

綜合現金流量表

截至2006年12月31日止年度

2006年報

百江燃氣控股有限公司

| | 附註 | 2006年 千港元 | 2005年 千港元 |
|------------------------|----|------------------|--------------------|
| 經營業務 | | | |
| 除稅前(虧損)溢利 | | (229,566) | 240,997 |
| 經以下調整： | | | |
| 利息收入 | | (29,988) | (42,275) |
| 利息開支 | | 177,207 | 115,950 |
| 分佔聯營公司業績 | | 13,664 | (20,829) |
| 出售待售投資的收益 | | - | (4,177) |
| 待售投資股息 | | (11,083) | (5,104) |
| 預付租金撥回 | | 4,922 | 1,505 |
| 無形資產攤銷 | | 4,107 | 428 |
| 以股份支付的開支 | | 9,288 | 16,129 |
| 物業、廠房及設備的折舊 | | 104,584 | 63,297 |
| 出售物業、廠房及設備的(收益)虧損 | | (1,701) | 353 |
| 呆帳撥備 | | 40,000 | - |
| 收購附屬公司的折讓 | | (24,085) | - |
| 收購附屬公司額外權益的折讓 | | (4,500) | (15,168) |
| 衍生財務工具之公平值變動 | | 124,151 | 208,127 |
| 就待售投資確認的減值虧損 | | 983 | - |
| 營運資金變動前之經營現金流量 | | 177,983 | 559,233 |
| 存貨減少(增加) | | 3,678 | (24,822) |
| 應收貨款減少(增加) | | 355,563 | (305,494) |
| 其他應收款、按金及預付款減少(增加) | | 222,761 | (324,303) |
| 少數股東欠款減少 | | 13,695 | - |
| 應付貨款(減少)增加 | | (150,275) | 220,823 |
| 其他應付款及應計除帳(減少)增加 | | (67,069) | 51,924 |
| 欠少數股東款項(減少)增加 | | (8,006) | 13,848 |
| 業務產生的現金 | | 548,330 | 191,209 |
| 已付利息 | | (172,457) | (114,744) |
| 已繳所得稅款 | | (11,274) | (10,476) |
| 經營業務產生之現金淨額 | | 364,599 | 65,989 |
| 投資活動 | | | |
| 交收衍生財務工具 | | (433,612) | - |
| 購置物業、廠房及設備 | | (273,249) | (570,134) |
| 收購附屬公司(扣除已收購的現金及現金等價物) | 29 | (241,341) | (105,223) |
| 預付租金 | | (16,561) | (4,455) |
| 有抵押銀行存款之減少(增加) | | 202,916 | (124,966) |
| 出售物業、廠房及設備所得款項 | | 33,638 | 23,315 |
| 已收利息 | | 29,988 | 109,094 |
| 待售投資股息 | | 11,083 | 5,104 |
| 聯營公司股息 | | 4,343 | - |
| 收購聯營公司 | | - | (307,951) |
| 購置待售投資 | | - | (244,296) |
| 收購附屬公司額外權益 | | - | (6,622) |
| 出售待售投資所得款項 | | - | 73,059 |
| 出售預付租金所得款項 | | - | 527 |
| 投資活動動用之現金淨額 | | (682,795) | (1,152,548) |

綜合現金流量表

截至2006年12月31日止年度

| | 2006年 千港元 | 2005年 千港元 |
|-----------------------|------------------|--------------------|
| 融資活動 | | |
| 償還銀行及其他貸款 | (87,086) | (34,777) |
| 向附屬公司少數股東派息 | (10,764) | (5,858) |
| 新借銀行及其他貸款 | 20,159 | 3,839 |
| 因行使購股權而發行股份 | 8,799 | - |
| 附屬公司少數股東注資 | 5,758 | - |
| 融資活動動用之現金淨額 | (63,134) | (36,796) |
| 現金及現金等價物減少淨額 | (381,330) | (1,123,355) |
| 於年初之現金及現金等價物 | 986,411 | 2,096,553 |
| 外匯變動之影響 | 9,398 | 13,213 |
| 於年終之現金及現金等價物，指銀行結餘及現金 | 614,479 | 986,411 |

2006年報

百江燃氣控股有限公司