

綜合現金流量報表

截至二零零一年三月三十一日止年度

	附註	二零零一年 港幣千元	二零零零年 港幣千元
來自經營業務之現金流入淨額	1	171,410	235,192
投資回報及融資費用			
已收利息		18,532	13,262
已付利息		(64,590)	(37,408)
已收股息		88	87
已付股息		(73,837)	(58,018)
財務租約租金之利息部份		(1,767)	(1,164)
投資回報及融資費用現金流出淨額		(121,574)	(83,241)
稅項			
已付香港利得稅		(19,149)	(25,029)
(已付) / 已退回海外稅項		(282)	601
已付稅項		(19,431)	(24,428)
投資活動			
出售固定資產		36,399	462
購入固定資產		(156,789)	(107,593)
出售上市投資項目		—	2,583
購入上市投資項目		—	(1,963)
購入無形資產		—	(75)
收購附屬公司		—	1,196
收購聯營公司		(8,110)	—
聯營公司貸款之(增加) / 減少		(40,009)	1,006
投資活動現金流出淨額		(168,509)	(104,384)
融資前現金(流出) / 流入淨額		(138,104)	23,139

綜合現金流量報表

截至二零零一年三月三十一日止年度

	附註	二零零一年 港幣千元	二零零零年 港幣千元
融資			
出售及租回交易所得款項淨額		4,432	11,480
財務租約租金之資本部份		(11,761)	(8,242)
長期銀行貸款之增加淨額		193,053	221,035
短期銀行貸款之減少淨額		(7,263)	(105,965)
發行可換股票據		—	117,000
購回股份		(6,074)	(3,082)
少數股東之投資		—	600
融資現金流入淨額	2	<u>172,387</u>	<u>232,826</u>
現金及等同現金項目之增加		34,283	255,965
外幣匯率變動之影響		170	(419)
於四月一日之現金及等同現金項目		<u>234,611</u>	<u>(20,935)</u>
於三月三十一日之現金及等同現金項目	3	<u><u>269,064</u></u>	<u><u>234,611</u></u>

綜合現金流量報表附註

截至二零零一年三月三十一日止年度

(1) 經營溢利與來自經營業務之現金流入淨額對賬

	二零零一年 港幣千元	二零零零年 港幣千元
經營溢利	230,785	315,332
利息收入	(50,163)	(21,007)
股息收入	(88)	(4,823)
利息支出	59,783	40,932
財務租約租金之利息部份	1,767	1,164
折舊	49,475	41,201
出售固定資產之(收益)/虧損	(1,729)	853
上市投資項目之變現及未變現虧損/(收益)	2,469	(4,643)
投資證券減值撥備	4,500	—
聯營公司欠款撥備	—	7,188
無形資產之攤銷	259	268
存貨之(增加)/減少	(10,964)	4,579
承諾票據之減少	1,024	7,020
向中國分銷商提供之貸款之減少/(增加)	63,506	(63,506)
應收貿易賬項及應收票據之減少/(增加)	8,007	(79,954)
其他應收賬項及預付款項之增加	(41,556)	(20,332)
給予僱員貸款購買股份之減少	—	12,906
短期貸款之增加	(67,860)	—
職員貸款之(增加)/減少	(8,043)	19,696
預付加工費用之(增加)/減少	(50,040)	3,366
最終控股公司欠款之增加	(211)	(219)
應付關連公司款項之減少	(555)	(14)
聯營公司欠款之增加	(18,260)	(27,877)
應付貿易賬項及應付票據之(減少)/增加	(7,909)	1,241
其他應付賬款及應計費用之增加	14,062	1,250
外匯兌換	(6,849)	571
	<u>171,410</u>	<u>235,192</u>

綜合現金流量報表附註

截至二零零一年三月三十一日止年度

(2) 年內融資變動分析

	長期 銀行貸款 港幣千元	短期 銀行貸款 港幣千元	財務租約 及租購合約 港幣千元	可換股票據 港幣千元	股本 (包括溢價) 港幣千元	少數 股東權益 港幣千元
一九九九年四月一日之結餘	41,207	283,620	12,938	—	398,529	4,039
融資現金(流出)/流入淨額	221,035	(105,965)	3,238	117,000	(3,082)	600
收購附屬公司	—	—	—	—	—	4,229
應佔虧損	—	—	—	—	—	(513)
訂立財務租約	—	—	3,813	—	—	—
匯兌調整	—	(977)	—	—	—	—
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
二零零零年三月三十一日 之結餘	<u>262,242</u>	<u>176,678</u>	<u>19,989</u>	<u>117,000</u>	<u>395,447</u>	<u>8,355</u>
二零零零年四月一日之結餘	262,242	176,678	19,989	117,000	395,447	8,355
融資現金(流出)/流入淨額	193,053	(7,263)	(7,329)	—	(6,074)	—
應佔溢利	—	—	—	—	—	3,198
訂立財務租約	—	—	7,733	—	—	—
匯兌調整	—	690	—	—	—	(169)
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
二零零一年三月三十一日 之結餘	<u>455,295</u>	<u>170,105</u>	<u>20,393</u>	<u>117,000</u>	<u>389,373</u>	<u>11,384</u>

(3) 現金及等同現金項目之結餘分析

	二零零一年 港幣千元	二零零零年 港幣千元
銀行活期存款及現金	221,192	167,132
銀行存款	101,512	133,790
須於三個月內償還之銀行貸款及透支	(53,640)	(66,311)
	<u>269,064</u>	<u>234,611</u>

綜合現金流量報表附註

截至二零零一年三月三十一日止年度

(4) 主要非現金交易

截至二零零一年三月三十一日止年度，本集團訂立之財務租約及租購合約於訂立合約時之總值為港幣7,733,000元(二零零零年：港幣3,813,000元)。

截至二零零零年三月三十一日止年度，本集團曾進行以下非現金交易：

- (a) 年內，本集團將聯營公司所發行合共港幣17,160,000元之可換股票據兌換成該聯營公司之普通股，增持該聯營公司之權益。
- (b) 年內，本集團退出有關收購中國膠布廠權益之中國計劃。本集團已收取承諾票據，以取回截至一九九九年三月三十一日止年度已付之按金港幣51,852,000元及來自該計劃之股息港幣4,735,000元。有關退款須分為三期，分別於二零零零年、二零零一年及二零零二年四月五日支付。
- (c) 於二零零零年三月三十一日，本集團增持聯營公司之權益，代價為港幣11,687,000元，以豁免賣方所欠相同數額貸款之方式支付。