

# 綜合現金流轉報表

截至二零零四年三月三十一日止年度

	二零零四年 港幣百萬元	二零零三年 港幣百萬元
<b>經營活動</b>		
除稅前之溢利	335.4	212.0
調整：		
利息收入	(20.7)	(20.3)
利息支出	5.2	3.4
所佔一間聯營公司溢利	(1.6)	(3.3)
物業、機器及設備之折舊及攤銷	63.8	68.6
攤銷無形資產	36.7	33.3
攤銷商譽	1.0	0.1
出售物業、機器及設備之虧損	3.6	16.1
投資物業之重估虧絀	—	0.2
撇銷產品開發成本	3.6	6.9
因被視作出售一間附屬公司部分權益所得之收益	(1.1)	—
出售一間聯營公司所得之收益	(1.6)	—
各公司間往來賬項結餘之匯率變動影響	(55.6)	(48.6)
營運資金變動前之經營現金流轉	368.7	268.4
存貨(增加)減少	(148.5)	0.7
應收賬款及其他應收款項減少(增加)	2.6	(22.4)
應付賬款及其他應付款項增加	111.0	42.4
應付票據(減少)增加	(1.3)	3.7
應付一間聯營公司款項減少	(0.1)	—
經營活動所得現金	332.4	292.8
已繳納香港利得稅	(28.0)	(19.7)
已繳納其他司法權區之稅項	(5.2)	(5.4)
<b>經營活動所得現金淨額</b>	<b>299.2</b>	<b>267.7</b>
<b>投資活動</b>		
已收利息	20.7	20.3
向一間聯營公司收取之股息	0.7	1.4
收購物業、機器及設備	(46.3)	(44.3)
出售物業、機器及設備所得款項	1.7	2.7
已付產品開發成本	(51.6)	(52.9)
收購一間附屬公司額外權益	—	(103.1)
一間附屬公司購回本身之股份	—	(4.6)
出售一間聯營公司所得款項	61.8	—
長期銀行存款增加	(58.5)	(97.5)
<b>投資活動所耗現金淨額</b>	<b>(71.5)</b>	<b>(278.0)</b>

# 綜合現金流轉報表

截至二零零四年三月三十一日止年度

	二零零四年 港幣百萬元	二零零三年 港幣百萬元
<b>融資活動</b>		
已付利息	(5.2)	(3.4)
已付股息	(145.3)	(165.7)
向附屬公司少數股東派付股息	(39.1)	(41.5)
發行股份所得款項	4.8	0.9
一間附屬公司之少數股東注資	9.0	0.3
償還財務租約債務	(0.2)	(0.1)
新籌得銀行貸款	452.7	196.9
償還銀行貸款	(335.0)	(158.2)
<b>融資活動所耗現金淨額</b>	<b>(58.3)</b>	<b>(170.8)</b>
<b>現金及等同現金項目之增加(減少)淨額</b>	<b>169.4</b>	<b>(181.1)</b>
<b>於四月一日之現金及等同現金項目</b>	<b>353.4</b>	<b>527.8</b>
<b>匯率變動之影響</b>	<b>8.0</b>	<b>6.7</b>
<b>於三月三十一日之現金及等同現金項目</b>	<b>530.8</b>	<b>353.4</b>
<b>現金及等同現金項目結餘分析</b>		
銀行存款、銀行結餘及現金	829.8	591.3
銀行透支	(2.6)	—
	827.2	591.3
減：長期銀行存款	(296.4)	(237.9)
	530.8	353.4