

# 綜合現金流量表

截至二零零四年七月三十一日止年度  
(以港元列示)

	附註	二零零四年 千元	二零零三年 千元
<b>經營活動</b>			
除稅前正常業務溢利		4,042	18,791
調整項目：			
－財務費用		39,961	21,662
－利息收入		(2,792)	(1,706)
－商譽攤銷		274	23
－折舊		70,999	47,610
－出售固定資產(收益)／虧損		(12)	406
<b>營運資金變動前經營溢利</b>		<b>112,472</b>	<b>86,786</b>
存貨(增加)／減少		(5,891)	4,414
應收賬款及其他應收款增加		(6,198)	(59,858)
應付賬款及其他應付款(減少)／增加		(24,904)	20,306
<b>經營業務產生的現金</b>		<b>75,479</b>	<b>51,648</b>
附屬公司於中華人民共和國已付所得稅		(3,586)	(2,200)
<b>經營活動所得的現金淨額</b>		<b>71,893</b>	<b>49,448</b>
<b>投資活動</b>			
購買固定資產付款		(192,526)	(227,542)
出售固定資產所得款項		8,511	18,909
銀行存款		(46,942)	(4,955)
已收利息		2,792	1,706
<b>投資活動所用的現金淨額</b>		<b>(228,165)</b>	<b>(211,882)</b>

# 綜合現金流量表（續）

36

截至二零零四年七月三十一日止年度  
(以港元列示)

	附註	二零零四年 千元	二零零三年 千元
<b>融資活動</b>			
少數股東資本投入		—	4,524
已付融資租賃租金的資本部份		(15,069)	(7,538)
已付融資租賃租金的利息部份		(1,661)	(706)
償還股東貸款		(4,892)	(4,892)
償還貸款		(223,527)	(681,247)
新增借貸		347,522	958,486
其他已付財務費用		(38,300)	(20,956)
已付股息		(4,100)	(4,100)
		<u>59,973</u>	<u>243,571</u>
<b>融資活動所得的現金淨額</b>		<b>59,973</b>	<b>243,571</b>
<b>現金及現金等價物(減少)/增加淨額</b>		<b>(96,299)</b>	<b>81,137</b>
<b>於八月一日的現金及現金等價物</b>		<b>170,149</b>	<b>88,938</b>
<b>外幣匯率變動的影響</b>		<b>—</b>	<b>74</b>
<b>於七月三十一日的現金及現金等價物</b>	21	<b>73,850</b>	<b>170,149</b>

載於第37頁至第72頁之附註屬本財務報表一部份。