

## 綜合現金流量表

截至二零零四年六月三十日止年度

	附註	二零零四年 千港元	二零零三年 千港元
<b>經營業務的現金流量</b>			
除稅前溢利		114,357	106,219
就以下各項作出的調整：			
折舊	7	6,886	3,790
呆賬撥備	7	106	–
攤銷無形資產	7	1,507	874
攤銷商譽	7	566	–
負商譽確認為收入	7	(1,050)	–
撤銷／出售固定資產的虧損	7	430	28
利息收入	6	(3,765)	(928)
融資成本	8	5,692	3,563
攤分聯營公司虧損		32	–
攤銷收購聯營公司所產生的商譽	19	100	–
		<hr/>	<hr/>
營運資金變動前的經營溢利		124,861	113,546
存貨增加		(9,461)	(4,089)
應收賬款增加		(82,753)	(18,044)
預付款項、按金及其他應收賬款減少／(增加)		27,650	(17,337)
應付賬款增加		21,963	2,774
應付一名股東款項減少		–	(1,382)
應計負債及其他應付賬款增加／(減少)		4,471	(5,607)
		<hr/>	<hr/>
經營業務產生的現金		86,731	69,861
已收利息		3,765	928
已付利息		(5,681)	(3,538)
融資租約租金的利息部分		(11)	(25)
已付稅項		(14,767)	(26,168)
		<hr/>	<hr/>
經營業務的現金流入淨額		70,037	41,058
		<hr/>	<hr/>

## 綜合現金流量表 (續)

截至二零零四年六月三十日止年度

	附註	二零零四年 千港元	二零零三年 千港元
<b>投資活動的現金流量</b>			
購置固定資產	14	(28,684)	(2,334)
收購無形資產	15	(13)	(5,029)
收購附屬公司	33(a)	14,095	(15,003)
收購一間附屬公司的額外股權		–	(9,800)
收購一間聯營公司的權益		(1,000)	–
長期按金減少／(增加)		2,287	(9,303)
潛在投資的按金增加	23	(14,210)	(32,710)
已抵押定期存款增加		(20,049)	–
投資活動的現金流出淨額		(47,574)	(74,179)
<b>融資活動的現金流量</b>			
公開上市發行股份所得款項	30(e)	–	76,538
發行股份所得款項	30(f)	39,042	–
股份發行開支		(4,361)	(21,761)
附屬公司少數股權持有人的貢獻		–	752
新增銀行貸款		77,550	45,979
償還銀行及其他貸款		(18,064)	(22,800)
發行可換股債券所得款項	28	62,361	–
融資租約租金款項的資金部分		(234)	(220)
已付股息		(12,411)	–
融資活動的現金流入淨額		143,883	78,488
現金及現金等值項目增加淨額		166,346	45,367
年初的現金及現金等值項目		105,019	59,652
年終的現金及現金等值項目		271,365	105,019
<b>現金及現金等值項目結餘分析</b>			
現金及銀行結餘	24	271,365	105,019