

綜合現金流量報表

截至二零零四年十二月三十一日止年度

	附註	本集團	
		二零零四年 千美元	二零零三年 千美元
經營業務			
經營業務所賺取的現金	(a)	356,184	266,867
已付利息		(74,483)	(89,266)
已收利息		2,948	2,608
已付所得稅		(1,698)	(1,527)
經營業務現金流入淨額		282,951	178,682
投資活動			
購入固定資產		(468,270)	(327,673)
出售固定資產所得款項		82,171	250
購入一間附屬公司，扣除購入現金	(b)	(4,647)	—
購入惠旅航空有限公司的股權投資		(15,148)	—
購入其他資產		(4,695)	(9,686)
投資活動現金流出淨額		(410,589)	(337,109)
融資活動			
長期借貸所得款項	(c)	1,499,697	374,957
長期借貸本金還款		(1,358,100)	(535,189)
供股所得款項，扣除發行成本約1,300,000美元		—	99,004
根據上市前僱員購股權計劃發行普通股所得款項		18	193
發行可換股債券所得款項		—	180,000
有關發行可換股債券的費用		—	(3,723)
支付貸款安排費用		(53,375)	(17,703)
受限制現金淨額		2,204	20,038
其他淨額		(504)	(594)
融資活動現金流入淨額		89,940	116,983
現金及現金等值項目的匯率變動影響		1,692	1,519
現金及現金等值項目減少淨額		(36,006)	(39,925)
年初現金及現金等值項目		377,033	416,958
年終現金及現金等值項目		341,027	377,033

綜合現金流量報表附註

(a) 經營業務所賺取的現金

	本集團	
	二零零四年 千美元	二零零三年 千美元
經營業務		
除稅前虧損	(8,035)	(122,810)
折舊及攤銷		
— 有關營運功能	172,299	186,689
— 有關銷售、一般及行政功能	9,610	10,660
	181,909	197,349
利息開支，扣除撥充資本的利息	107,566	93,804
利息收入	(2,985)	(2,613)
減值虧損	14,500	99,545
其他	9,807	2,485
	302,762	267,760
減少／(增加)：		
應收貿易款項	7,768	(2,362)
易耗存貨	(3,635)	336
預付開支及其他	24,966	4,651
其他資產	(1,617)	(347)
增加／(減少)：		
應付貿易賬款	(14,019)	(7,712)
撥備、應計款項及其他負債	(3,915)	4,179
應付有關連公司款項	(234)	(24)
預售船票	44,108	386
經營業務所賺取的現金	356,184	266,867

綜合現金流量報表附註(續)

(b) 購入一間附屬公司，扣除購入現金

於二零零四年十一月，本集團購入Polynesian Adventure Tours, Inc. (「Polynesian」)，於夏威夷經營旅行團巴士業務，過往曾向本集團提供岸上旅行團服務)全部已發行股份。扣除購入現金，購買價約4,600,000美元。購買旅行團巴士公司並無對本集團截至二零零四年十二月三十一日止年度綜合損益賬造成重大影響。購入資產淨值詳情及因收購Polynesian而產生的現金流量載列如下。本集團已下令就Polynesian的資產及負債進行估值，估值現正進行中，目的為評估該等資產及負債(包括無形資產(如有))於收購日期的公平價值。

	本集團
	收購日期 千美元
購入資產淨額：	
固定資產	2,288
其他資產	4,347
易耗存貨	349
應收貿易及其他款項	1,653
現金及銀行結餘	638
應付貿易及其他款項	(1,112)
長期借貸(包括即期部分)	(2,673)
其他長期負債	(205)
購買代價	5,285
購入一間附屬公司的現金及銀行結餘	(638)
以現金償付	4,647

(c) 融資變動分析

	本集團		
	股本 (包括溢價)	長期借貸 (包括即期部分)	可換股債券
	千美元	千美元	千美元
於二零零三年一月一日	1,698,018	2,434,025	—
發行股份以換取現金代價	99,197	—	—
長期借貸所得款項	—	374,957	—
償還長期借貸	—	(535,189)	—
發行可換股債券所得款項	—	—	180,000
於二零零三年十二月三十一日	1,797,215	2,273,793	180,000
發行股份以換取現金代價	18	—	—
長期借貸所得款項	—	1,499,697	—
償還長期借貸	—	(1,358,100)	—
因購入一間附屬公司所承擔貸款	—	2,673	—
於二零零四年十二月三十一日	1,797,233	2,418,063	180,000