

綜合現金流轉報表

截至二零零五年三月三十一日止年度

	二零零五年 港幣百萬元	二零零四年 港幣百萬元
經營活動		
除稅前之溢利	187.5	335.4
調整：		
利息收入	(15.0)	(20.7)
利息支出	12.9	5.2
所佔一間聯營公司溢利	—	(1.6)
物業、機器及設備之折舊及攤銷	65.2	63.8
攤銷無形資產	37.8	36.7
攤銷商譽	1.1	1.0
出售物業、機器及設備之虧損	2.9	3.6
投資物業之公平價值轉變之收益	(8.4)	—
撇銷產品開發成本	9.7	3.6
因被視作出售一間附屬公司部分權益所得之收益	(0.8)	(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	(3.4)	(55.6)
營運資金變動前之經營現金流轉	289.5	368.7
存貨增加	(209.9)	(148.5)
應收賬款及其他應收款項(增加)減少	(60.9)	2.6
應付賬款及其他應付款項(減少)增加	(25.9)	111.0
應付票據增加(減少)	19.9	(1.3)
應付一間聯營公司款項減少	—	(0.1)
經營活動所得現金	12.7	332.4
已繳納香港利得稅	(42.8)	(28.0)
已退還香港利得稅	1.0	—
已繳納其他司法權區之稅項	(11.2)	(5.2)
經營活動(所耗)所得現金淨額	(40.3)	299.2
投資活動		
已收利息	15.0	20.7
向一間聯營公司收取之股息	—	0.7
收購物業、機器及設備	(97.6)	(46.3)
出售物業、機器及設備所得款項	2.7	1.7
已付產品開發成本	(55.3)	(51.6)
收購一間附屬公司額外權益	(24.6)	—
出售一間聯營公司所得款項	—	61.8
長期銀行存款增加	—	(58.5)
投資活動所耗現金淨額	(159.8)	(71.5)

二零零五年
港幣百萬元

二零零四年
港幣百萬元

	二零零五年 港幣百萬元	二零零四年 港幣百萬元
融資活動		
已付利息	(12.9)	(5.2)
已付股息	(187.6)	(145.3)
向附屬公司少數股東派付股息	(39.7)	(39.1)
發行股份所得款項	1.7	4.8
一間附屬公司之少數股東注資	2.2	9.0
償還財務租約債務	(0.2)	(0.2)
新籌得銀行貸款	576.9	452.7
償還銀行貸款	(363.4)	(335.0)
融資活動所耗現金淨額	(23.0)	(58.3)
現金及等同現金項目之(減少)增加淨額	(223.1)	169.4
於四月一日之現金及等同現金項目	530.8	353.4
匯率變動之影響	(0.4)	8.0
於三月三十一日之現金及等同現金項目	307.3	530.8
現金及等同現金項目結餘分析		
銀行存款、銀行結餘及現金	603.7	829.8
銀行透支	—	(2.6)
	603.7	827.2
減：長期銀行存款	(296.4)	(296.4)
	307.3	530.8