

綜合現金流量表

截至二零零五年六月三十日止年度

	附註	二零零五年 千港元	二零零四年 千港元
經營業務的現金流量			
除稅前溢利		126,603	114,357
就以下各項作出的調整：			
折舊	6	10,648	6,886
呆賬撥備	6	–	106
攤銷無形資產	6	1,939	1,507
攤銷商譽	6	2,385	566
負商譽確認為收入	6	(1,050)	(1,050)
撤銷／出售固定資產的虧損	6	49	430
收購聯營公司所產生的商譽減值撥備		300	–
存貨撥備		117	–
利息收入	5	(5,279)	(3,765)
融資成本	7	7,947	5,692
攤分聯營公司虧損		368	32
攤銷收購聯營公司所產生的商譽	18	100	100
減持於一間附屬公司的投資的利潤	5	(407)	–
營運資金變動前的經營溢利		143,720	124,861
存貨(增加)／減少		1,427	(9,461)
應收賬款增加		(48,786)	(82,753)
預付款項、按金及其他應收賬款增加		(11,711)	27,650
應付賬款增加		17,599	21,963
應計負債及其他應付賬款增加		16,812	4,471
經營業務產生的現金		119,061	86,731
已收利息		5,279	3,765
已付利息		(7,946)	(5,681)
融資租約租金的利息部分		(1)	(11)
已付稅項		(24,622)	(14,767)
經營業務的現金流入淨額		91,771	70,037
投資活動的現金流量			
購置固定資產	13	(37,125)	(28,684)
出售固定資產所得款項		91	–
收購無形資產	14	(3,271)	(13)
收購附屬公司	33(a)	(34,751)	14,095
減持於一間附屬公司的投資	33(b)	(13,680)	–
收購一間聯營公司的權益		–	(1,000)
長期按金增加		(3,738)	2,287
潛在投資的按金增加	23	–	(14,210)
已抵押定期存款(增加)／減少		20,049	(20,049)
投資活動的現金流出淨額		(72,425)	(47,574)

綜合現金流量表 (續)

截至二零零五年六月三十日止年度

	附註	二零零五年 千港元	二零零四年 千港元
投資活動的現金流出淨額		(72,425)	(47,574)
融資活動的現金流量			
發行股份所得款項	30(d)、(e)	147,811	39,042
股份發行開支		(5,388)	(4,361)
新增銀行貸款		139,147	77,550
償還銀行及其他貸款		(85,074)	(18,064)
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		(40)	(234)
已付股息		(13,167)	(12,411)
融資活動的現金流入淨額		<u>183,289</u>	<u>143,883</u>
現金及現金等值項目增加淨額		202,635	166,346
年初的現金及現金等值項目		<u>271,365</u>	<u>105,019</u>
年終的現金及現金等值項目		<u>474,000</u>	<u>271,365</u>
現金及現金等值項目結餘分析			
現金及銀行結餘	24	<u>474,000</u>	<u>271,365</u>