

# 綜合現金流轉報表

截至二零零六年三月三十一日止年度

162

附註	二零零六年 港幣百萬元	二零零五年 港幣百萬元 (重列)
經營活動		
除稅前之(虧損)溢利	(241.5)	187.1
調整：		
利息收入	(5.1)	(15.0)
利息支出	24.2	12.9
以股份為基準之付款的開支	0.7	0.4
物業、機器及設備之折舊及攤銷	66.2	65.2
攤銷無形資產	48.1	37.8
攤銷商譽	—	1.1
出售投資物業之虧損	2.9	—
出售物業、機器及設備之虧損	9.5	2.9
投資物業之公平價值轉變之收益	—	(8.4)
遠期負債公平價值轉變之虧損	0.2	—
撇銷產品開發成本	6.0	9.7
撇減存貨	13.7	—
因被視作出售一間附屬公司部分 權益所得之收益	(0.2)	(0.8)
各公司間往來賬項結餘之匯率變動影響	(6.2)	(3.4)
營運資金變動前之經營現金流轉	(81.5)	289.5
存貨減少(增加)	295.6	(209.9)
應收賬款及其他應收款項減少(增加)	85.8	(57.1)
儲稅券增加	(39.1)	(3.8)
應付賬款及其他應付款項減少	(41.2)	(25.9)
應付票據(減少)增加	(10.0)	19.9
經營活動所得現金	209.6	12.7
已繳納稅項	(23.7)	(54.0)
已退還稅項	0.6	1.0
經營活動所得(所耗)現金淨額	186.5	(40.3)
投資活動		
已收利息	5.1	15.0
出售投資物業所得款項	11.9	—
收購物業、機器及設備	(66.6)	(97.6)
出售物業、機器及設備所得款項	1.7	2.7
已付產品開發成本	(58.2)	(55.3)
已付專利及版權	(3.6)	—
一間附屬公司購回本身股份	(9.2)	(24.6)
長期銀行存款減少	23.4	—
收購業務	(3.5)	—
投資活動所耗現金淨額	(99.0)	(159.8)

# 綜合現金流轉報表

截至二零零六年三月三十一日止年度

	二零零六年 港幣百萬元	二零零五年 港幣百萬元 (重列)
融資活動		
已付利息	(24.2)	(12.9)
已付股息	(104.3)	(187.6)
向附屬公司少數股東派付股息	(30.0)	(39.7)
發行股份所得款項	0.3	1.7
一間附屬公司之少數股東注資	0.6	2.2
償還財務租約債務	(0.1)	(0.2)
新籌得銀行貸款	588.2	576.9
償還銀行貸款	(486.9)	(363.4)
融資活動所耗現金淨額	(56.4)	(23.0)
現金及等同現金項目之增加(減少)淨額	31.1	(223.1)
於四月一日之現金及等同現金項目	307.3	530.8
匯率變動之影響	(3.8)	(0.4)
於三月三十一日之現金及等同現金項目	334.6	307.3
現金及等同現金項目結餘分析		
銀行結餘及現金	338.5	307.3
銀行透支	(3.9)	—
	334.6	307.3