

附錄三

Thomas Cook 若干財務報表摘錄

本附錄中包含的資料乃自 Thomas Cook 的公開資料中準確複製。本公司僅負責正確摘錄及複製此等資料。本公司或任何[編纂]、[編纂]、[編纂]及[編纂]均未參與 Thomas Cook 公開文件的編製或獨立核實或就此等文件所提供資料或 Thomas Cook 的狀況、業績或前景進行任何盡職調查。由於本附錄的資料乃 Thomas Cook 公開文件的摘錄，因此應參考此等文件的全部內容。本公司或任何[編纂]、[編纂]、[編纂]及[編纂]概不對 Thomas Cook 公開資料(包括從其摘錄的資料)的準確性或完整性作出或發出任何明示或暗示的陳述或保證，不論是日前或將來提供的資料。

以下是 Thomas Cook 的若干財務報表，摘自 Thomas Cook 的公開資料，其全文於以下連結可供下載：

https://www.thomascookgroup.com/investors/reports_presentations

(A) 截至 2018 年 3 月 31 日止六個月及 2017 年 3 月 31 日止六個月

(I) 收益表

	未經審核截至 2018 年 3 月 31 日止六個月			未經審核截至 2017 年 3 月 31 日止六個月		
	相關業績	單獨披露項目	總計	相關業績	單獨披露項目	總計
	百萬英鎊	百萬英鎊	百萬英鎊	百萬英鎊	百萬英鎊	百萬英鎊
收入	3,227	—	3,227	2,994	—	2,994
提供旅遊服務的成本	(2,555)	(5)	(2,560)	(2,361)	—	(2,361)
毛利	672	(5)	667	633	—	633
人員開支	(480)	(19)	(499)	(446)	(15)	(461)
折舊及攤銷	(114)	—	(114)	(111)	—	(111)
淨經營開支	(247)	(45)	(292)	(253)	(10)	(263)
業務合併無形資產攤銷	—	(4)	(4)	—	(3)	(3)
處置附屬公司及 固定資產的溢利	—	28	28	—	—	—
營運虧損	(169)	(45)	(214)	(177)	(28)	(205)
分佔聯營公司及 合資企業業績	(1)	—	(1)	—	—	—
財務收入	2	—	2	2	—	2
財務成本	(68)	(22)	(90)	(76)	(35)	(111)

附錄三

Thomas Cook 若干財務報表摘錄

	未經審核截至2018年3月31日止六個月			未經審核截至2017年3月31日止六個月		
	相關業績	單獨披露項目	總計	相關業績	單獨披露項目	總計
	百萬英鎊	百萬英鎊	百萬英鎊	百萬英鎊	百萬英鎊	百萬英鎊
除稅前虧損.....	(236)	(67)	(303)	(251)	(63)	(314)
稅項.....			48			42
期內虧損.....			(255)			(272)
歸屬於.....						
母公司權益持有人.....			(254)			(267)
非控股權益.....			(1)			(5)
			(255)			(272)
每股基本及攤薄虧損(便士).....			(16.6)			(17.4)
				未經審核 截至2018年 3月31日 止六個月 百萬英鎊	未經審核 截至2017年 3月31日 止六個月 百萬英鎊	
期內虧損.....				(255)	(272)	
其他綜合收益／(虧損).....						
不會重新分類至收益表的項目.....						
界定福利退休計劃的精算收益.....				23	54	
精算收益稅.....				—	(15)	
其後可能重新分類至收益表的項目.....						
外匯匯兌虧損.....				(84)	(7)	
公平值收益及虧損.....						
期內遞延收益.....				85	68	
期內遞延收益稅.....				(7)	(15)	
轉入收益表的收益.....				(9)	(34)	
轉入收益表的收益稅.....				(1)	(5)	
期內其他全面收益淨額總額.....				7	46	
期內全面虧損總額.....				(248)	(226)	
歸屬於：						
母公司權益持有人.....				(247)	(220)	
非控股權益.....				(1)	(6)	
期內全面虧損總額.....				(248)	(226)	

附錄三

Thomas Cook 若干財務報表摘錄

(II) 現金流量表

	未經審核 截至 2018 年 3 月 31 日 止六個月 百萬英鎊	未經審核 截至 2017 年 3 月 31 日 止六個月 百萬英鎊
除稅前虧損	(303)	(314)
調整項目：		
淨財務成本	88	109
淨投資收益以及分佔合資企業及聯營公司業績	1	—
折舊、攤銷及減值	119	125
以股份為基礎的付款	3	3
處置附屬公司及固定資產的溢利	(28)	—
—撥備增加／(減少)	(37)	11
額外退休供款	(12)	(12)
利息收入	2	2
營運資金增加：		
存貨	(2)	(3)
應收款項	(283)	(198)
應付款項	(124)	(173)
經營活動所用現金	(576)	(450)
已付所得稅	(26)	(30)
經營活動所用現金淨額	(602)	(480)
處置物業、廠房及設備的收益	14	1
投資於合資企業及聯營公司	(7)	—
購買有形資產	(69)	(62)
購買無形資產	(35)	(30)
投資活動所用現金淨額	(97)	(91)
已付利息	(70)	(77)
已付非控股權益利息	—	(32)
減少借款	671	904
償還借款	(630)	(848)
支付設施安裝費	(25)	(10)
償還融資租賃債務	(21)	(20)
融資活動所用現金淨額	(75)	(83)
現金及現金等價物減少淨額	(774)	(654)
期初現金及現金等價物(扣除透支)	1,399	1,234
外匯匯率變化的影響	(6)	29
期末現金及現金等價物(扣除透支)扣除透支	619	609

附錄三

Thomas Cook 若干財務報表摘錄

(III) 資產負債表

	未經審核 於2018年 3月31日 百萬英鎊	未經審核 於2017年 3月31日 百萬英鎊	經審核 於2017年 9月30日 百萬英鎊
非流動資產			
無形資產	3,063	3,078	3,136
物業、廠房及設備飛機及飛機備件	577	580	581
其他	156	228	139
投資於合資企業及聯營公司	75	7	6
其他投資	1	1	1
遞延稅項資產	263	261	216
退休資產	178	63	123
貿易及其他應收款項	84	74	65
衍生金融工具	12	4	6
	<u>4,409</u>	<u>4,296</u>	<u>4,273</u>
流動資產			
存貨	44	47	42
稅項資產	1	5	1
貿易及其他應收款項	932	800	735
衍生金融工具	139	122	56
現金及現金等價物	624	619	1,407
	<u>1,740</u>	<u>1,593</u>	<u>2,241</u>
持作出售非流動資產	<u>52</u>	<u>—</u>	<u>101</u>
總資產	<u><u>6,201</u></u>	<u><u>5,889</u></u>	<u><u>6,615</u></u>
流動負債			
退休福利義務	(9)	(9)	(9)
貿易及其他應付款項	(1,419)	(1,367)	(2,343)
借款	(233)	(179)	(245)
融資租賃下的債務	(32)	(43)	(39)
稅項負債	(41)	(60)	(57)
提前收取收入	(2,075)	(1,916)	(1,355)
短期撥備	(155)	(136)	(168)
衍生金融工具	(129)	(45)	(109)
	<u>(4,093)</u>	<u>(3,755)</u>	<u>(4,325)</u>

附錄三

Thomas Cook 若干財務報表摘錄

	未經審核 於2018年 3月31日 百萬英鎊	未經審核 於2017年 3月31日 百萬英鎊	經審核 於2017年 9月30日 百萬英鎊
非流動負債			
退休福利義務	(466)	(447)	(439)
貿易及其他應付款項	(21)	(34)	(25)
長期借款	(1,070)	(1,066)	(1,047)
融資租賃下的債務	(167)	(124)	(115)
非流動稅項負債	(5)	(6)	(7)
遞延稅項負債	(52)	(54)	(61)
長期撥備	(274)	(320)	(307)
衍生金融工具	(18)	(12)	(9)
	<u>(2,073)</u>	<u>(2,063)</u>	<u>(2,010)</u>
總負債	<u>(6,166)</u>	<u>(5,818)</u>	<u>(6,335)</u>
淨資產	<u>35</u>	<u>71</u>	<u>280</u>
權益			
實繳股本	69	69	69
股份溢價賬	524	524	524
合併儲備	1,547	1,547	1,547
對沖及匯兌儲備	(8)	123	8
資本贖回儲備	8	8	8
累計虧損	(2,095)	(2,191)	(1,867)
投資自有股份	(8)	(8)	(8)
	<u>37</u>	<u>72</u>	<u>281</u>
歸屬於母公司權益擁有人的權益	<u>37</u>	<u>72</u>	<u>281</u>
非控股權益	(2)	(1)	(1)
	<u>35</u>	<u>71</u>	<u>280</u>
總權益	<u>35</u>	<u>71</u>	<u>280</u>

附錄三

Thomas Cook 若干財務報表摘錄

(B) 截至2017年9月30日止年度

(I) 收益表

	截至2017年9月30日止年度			截至2016年9月30日止年度經重述		
	相關業績	單獨披露項目	總計	相關業績	單獨披露項目	總計
	百萬英鎊	百萬英鎊	百萬英鎊	百萬英鎊	百萬英鎊	百萬英鎊
持續經營						
收入	9,007	—	9,007	7,810	—	7,810
提供旅遊服務的成本	(7,012)	(2)	(7,014)	(5,981)	(9)	(5,990)
毛利	1,995	(2)	1,993	1,829	(9)	1,820
人員開支	(975)	(28)	(1,003)	(882)	(39)	(921)
折舊及攤銷	(222)	—	(222)	(204)	—	(204)
淨經營開支	(468)	(52)	(520)	(441)	(41)	(482)
處置資產虧損	—	(9)	(9)	—	(10)	(10)
業務合併無形資產攤銷	—	(8)	(8)	—	(6)	(6)
經營溢利	330	(99)	231	302	(105)	197
分佔合資企業及聯營公司業績	(1)	—	(1)	(1)	—	(1)
淨投資收益	—	—	—	1	—	1
財務收入	4	—	4	6	—	6
財務成本	(147)	(41)	(188)	(146)	(23)	(169)
稅前溢利	186	(140)	46	162	(128)	34
稅項			(34)			(33)
年內溢利			12			1
歸屬於						
母公司權益持有人			13			4
非控股權益			(1)			(3)
			12			1
每股基本及攤薄盈利(便士)			0.8			0.3

附錄三

Thomas Cook 若干財務報表摘錄

	截至2017年 9月30日 止年度 百萬英鎊	截至2016年 9月30日 止年度 經重述 百萬英鎊
年內溢利	12	1
其他全面收益及開支		
不會重新分類至損益的項目：		
界定福利退休計劃精算收益／(虧損)	114	(144)
精算收益及虧損	(28)	30
其後可能重新分類至損益的項目：		
外匯匯兌虧損	(27)	(15)
公平值收益及虧損		
年內遞延(虧損)／收益	(20)	53
年內遞延(虧損)／收益稅	5	5
轉入收益表的(收益)／虧損	(60)	105
轉入收益表的(收益)／虧損稅	(5)	(21)
年內其他綜合收益／(虧損)淨額總額	(21)	13
年內全面收益／(虧損)總額	<u>(9)</u>	<u>14</u>
歸屬於		
母公司擁有人	(8)	17
非控股權益	(1)	(3)
年內全面收益／(虧損)總額	<u>(9)</u>	<u>14</u>

附錄三

Thomas Cook 若干財務報表摘錄

(II) 現金流量表

	截至2017年 9月30日 止年度 百萬英鎊	截至2016年 9月30日 止年度 經重述 百萬英鎊
稅前溢利	46	34
調整項目：		
淨財務成本	184	163
淨投資收益及分佔合資企業及聯營公司業績	1	—
撥備增加	20	1
折舊、攤銷及減值	238	216
處置資產虧損	9	10
以股份為基礎的付款	3	1
額外退休供款	(28)	(29)
利息收入	4	6
營運資本減少／(增加)：		
存貨	2	(7)
應收款項	(110)	(88)
應付款項	164	103
自營運活動產生的現金	533	410
已付所得稅	(37)	(15)
經營活動所得現金淨額	496	395
處置物業、廠房及設備的收益	7	9
投資於合資企業及聯營公司	—	(3)
購買有形資產	(132)	(117)
購買無形資產	(74)	(89)
投資活動所用現金淨額	(199)	(200)
已付非控股權益股息	(32)	(4)
已付股息	(8)	—
已付利息	(144)	(135)
減少借款	1,011	157
償還借款	(948)	(340)
支付設施安裝費	(10)	—
償還融資租賃義務	(44)	(38)
融資活動所用淨現金	(175)	(360)
現金及現金等價物(減少)／增加淨額	122	(165)
年初現金及現金等價物	1,234	1,286
外匯匯率變化的影響	43	113
年末現金、現金等價物及透支	1,399	1,234

附錄三

Thomas Cook 若干財務報表摘錄

(III) 資產負債表

	2017年 9月30日	經重述 2016年 9月30日
	百萬英鎊	百萬英鎊
非流動資產		
無形資產	3,136	3,077
物業、廠房及設備：		
— 飛機及飛機備件	581	627
— 其他	139	221
投資於合資企業及聯營公司	6	8
其他投資	1	1
遞延稅項資產	216	228
退休資產	123	52
貿易及其他應收款項	65	58
衍生金融工具	6	26
	<u>4,273</u>	<u>4,298</u>
流動資產		
存貨	42	43
稅項資產	1	4
貿易及其他應收款項	735	677
衍生金融工具	56	145
現金及現金等價物	1,407	1,776
	<u>2,241</u>	<u>2,645</u>
持作出售非流動資產	<u>101</u>	—
總資產	<u>6,615</u>	<u>6,943</u>
流動負債		
退休福利義務	(9)	(8)
貿易及其他應付款項	(2,343)	(2,179)
借款	(245)	(891)
融資租賃下的債務	(39)	(42)
稅項負債	(57)	(40)
提前收取收入	(1,355)	(1,251)
短期撥備	(168)	(139)
衍生金融工具	(109)	(83)
	<u>(4,325)</u>	<u>(4,633)</u>

附錄三

Thomas Cook 若干財務報表摘錄

	2017年 9月30日	經重述 2016年 9月30日
	百萬英鎊	百萬英鎊
非流動負債		
退休福利義務	(439)	(501)
貿易及其他應付款項	(25)	(109)
長期借款	(1,047)	(847)
融資租賃下的債務	(115)	(141)
非流動稅項負債	(7)	(31)
遞延稅項負債	(61)	(51)
長期撥備	(307)	(301)
衍生金融工具	(9)	(3)
	<u>(2,010)</u>	<u>(1,984)</u>
總負債	<u>(6,335)</u>	<u>(6,617)</u>
淨資產	<u>280</u>	<u>326</u>
權益		
實繳股本	69	69
股份溢價賬	524	524
合併儲備	1,547	1,547
對沖及匯兌儲備	8	115
資本贖回儲備	8	8
累計虧損	(1,867)	(1,950)
投資自有股份	(8)	(8)
	<u>281</u>	<u>305</u>
歸屬於母公司權益擁有人的權益	<u>281</u>	<u>305</u>
非控股權益	(1)	21
	<u>(1)</u>	<u>21</u>
總權益	<u>280</u>	<u>326</u>

附錄三

Thomas Cook 若干財務報表摘錄

(C) 截至2016年9月30日止年度

(I) 收益表

	截至2016年9月30日止年度			截至2015年9月30日止年度		
	相關業績	單獨披露項目	總計	相關業績	單獨披露項目	總計
	百萬英鎊	百萬英鎊	百萬英鎊	百萬英鎊	百萬英鎊	百萬英鎊
收入	7,812	—	7,812	7,834	—	7,834
提供旅遊服務						
的成本	(5,981)	(9)	(5,990)	(6,060)	(2)	(6,062)
毛利	1,831	(9)	1,822	1,774	(2)	1,772
人員開支	(882)	(39)	(921)	(859)	(27)	(886)
折舊及攤銷	(204)	—	(204)	(174)	(1)	(175)
淨經營開支	(437)	(40)	(477)	(431)	(47)	(478)
處置資產虧損	—	(9)	(9)	—	(13)	(13)
業務合併無形						
資產攤銷	—	(6)	(6)	—	(9)	(9)
經營溢利	308	(103)	205	310	(99)	211
分佔合資企業及聯營						
公司的業績	(1)	—	(1)	1	—	1
出售相關企業的溢利	—	—	—	—	7	7
淨投資收益	1	—	1	—	—	—
財務收入	6	—	6	10	—	10
財務成本	(146)	(23)	(169)	(151)	(28)	(179)
稅前溢利	168	(126)	42	170	(120)	50
稅項			(33)			(31)
年內溢利			9			19
歸屬於母公司						
權益持有人			12			23
非控股權益			(3)			(4)
			9			19
每股基本盈利(便士)			0.8			1.6

附錄三

Thomas Cook 若干財務報表摘錄

	截至2016年 9月30日 止年度 <i>百萬英鎊</i>	截至2015年 9月30日 止年度 <i>百萬英鎊</i>
年內溢利	9	19
其他全面收益／(虧損)		
不會重新分類至收益表的項目		
界定福利退休計劃的精算(虧損)／收益	(144)	143
精算重估稅項	30	(18)
其後可能會重新分類至收益表的項目		
外匯匯兌虧損	(15)	(34)
公平值收益及虧損		
年內遞延收益／(虧損)	53	(223)
年內遞延收益／(虧損)稅項	5	48
轉入收益表的虧損	105	88
轉入收益表的虧損稅項	(21)	(24)
年內全面收益／(虧損)淨額總額	13	(20)
年內全面收益／(虧損)總額	22	(1)
歸屬於		
母公司擁有人	25	3
非控股權益	(3)	(4)
年內全面收益／(虧損)總額	22	(1)

附錄三

Thomas Cook 若干財務報表摘錄

(II) 現金流量表

	截至2016年 9月30日止年度	截至2015年 9月30日止年度
	百萬英鎊	百萬英鎊
除稅前溢利	42	50
調整項目：		
淨財務成本	163	169
淨投資收益及分佔合資企業及聯營公司業績	—	(1)
出售相關業務的溢利	—	(7)
撥備增加／(減少)	1	(55)
折舊、攤銷及減值	216	184
處置資產虧損	9	13
以股份為基礎的付款	1	1
額外退休供款	(29)	(28)
利息收入	6	10
營運資金(增加)／減少：		
存貨	(7)	—
應收款項	(97)	139
應付款項	101	17
自營運活動產生的現金	406	492
已付所得稅	(15)	(18)
經營活動產生的現金淨額	391	474
處置物業、廠房及設備的收益	9	3
投資於合資企業及聯營公司	(3)	—
購買有形資產	(117)	(130)
購買無形資產	(89)	(70)
處置相關業務的收益	—	17
投資活動所用現金淨額	(200)	(180)
已付非控股權益股息	—	(6)
已付利息	(135)	(134)
減少借款	157	561
償還借款	(340)	(450)
支付設施安裝費	—	(18)
發行普通股所得款項淨額	—	92
償還融資租賃債務	(38)	(35)
融資活動(所用)／所得現金淨額	(356)	10
現金和現金等價物(減少)／增加淨額	(165)	304
年初現金及現金等價物	1,286	1,017
外匯匯率變化的影響	113	(35)
年末現金、現金等價物和透支	1,234	1,286

附錄三

Thomas Cook 若干財務報表摘錄

(III) 資產負債表

	2016年 9月30日	2015年 9月30日
	百萬英鎊	百萬英鎊
非流動資產		
無形資產	3,077	2,794
物業、廠房及設備		
— 飛機及飛機備件	627	605
— 其他	222	202
投資於合資企業及聯營公司	8	4
其他投資	1	1
遞延稅項資產	228	197
退休資產	52	50
貿易及其他應收款項	58	55
衍生金融工具	26	15
	<u>4,299</u>	<u>3,923</u>
流動資產		
存貨	43	32
稅項資產	4	3
貿易及其他應收款項	688	585
衍生金融工具	145	114
現金及現金等價物	1,776	1,301
	<u>2,656</u>	<u>2,035</u>
總資產	<u>6,955</u>	<u>5,958</u>
流動負債		
退休福利義務	(8)	(7)
貿易及其他應付款項	(2,177)	(1,979)
借款	(891)	(219)
融資租賃下的債務	(42)	(35)
稅項負債	(40)	(22)
提前收取收入	(1,251)	(1,117)
短期撥備	(138)	(147)
衍生金融工具	(83)	(176)
	<u>(4,630)</u>	<u>(3,702)</u>

附錄三

Thomas Cook 若干財務報表摘錄

	2016年 9月30日	2015年 9月30日
	百萬英鎊	百萬英鎊
非流動負債		
退休福利義務	(501)	(322)
貿易及其他應付款項	(105)	(79)
長期借款	(847)	(1,038)
融資租賃下的債務	(141)	(148)
非流動稅項負債	(31)	(22)
遞延稅項負債	(51)	(46)
長期撥備	(255)	(210)
衍生金融工具	(3)	(23)
	(1,934)	(1,888)
總負債	<u>(6,564)</u>	<u>(5,590)</u>
淨資產	<u>391</u>	<u>368</u>
權益		
實繳股本	69	69
股份溢價賬	524	524
合併儲備	1,547	1,547
對沖及匯兌儲備	115	(12)
資本贖回儲備	8	8
累計虧損	(1,889)	(1,778)
投資自有股份	(8)	(18)
歸屬於母公司權益持有人的權益	366	340
非控股權益	25	28
總權益	<u>391</u>	<u>368</u>

附錄三

Thomas Cook 若干財務報表摘錄

(D) 截至2015年9月30日止年度

(I) 收益表

	截至2015年9月30日止年度			經重列 截至2014年9月30日止年度		
	單獨披露 相關業績	單獨披露 項目	總計	相關業績	項目	總計
	百萬英鎊	百萬英鎊	百萬英鎊	百萬英鎊	百萬英鎊	百萬英鎊
收入	7,834	—	7,834	8,588	—	8,588
提供旅遊服務的成本	(6,060)	(2)	(6,062)	(6,672)	(50)	(6,722)
毛利	1,774	(2)	1,772	1,916	(50)	1,866
人員開支	(859)	(27)	(886)	(913)	(26)	(939)
折舊及攤銷	(174)	(1)	(175)	(173)	—	(173)
淨經營開支	(431)	(47)	(478)	(507)	(126)	(633)
處置資產虧損	—	(13)	(13)	—	(19)	(19)
商譽減值及企業務合併 無形資產攤銷	—	(9)	(9)	—	(50)	(50)
經營溢利	310	(99)	211	323	(271)	52
分佔聯營公司業績	1	—	1	2	—	2
出售相關業務溢利	—	7	7	—	—	—
財務收入	10	—	10	10	—	10
財務成本	(151)	(28)	(179)	(153)	(25)	(178)
除稅前溢利／(虧損)	170	(120)	50	182	(296)	(114)
稅項	—	—	(31)	—	—	(1)
年內自營運所得溢利／ (虧損)	—	—	19	—	—	(115)
歸屬於：						
母公司擁有人			23			(118)
非控股權益			(4)			3
			19			(115)
每股基本及攤薄盈利／ (虧損)(便士)			1.6			(8.2)

附錄三

Thomas Cook 若干財務報表摘錄

	截至 2015 年 9 月 30 日 止年度 <i>百萬英鎊</i>	截至 2014 年 9 月 30 日 止年度 <i>百萬英鎊</i>
年內溢利／(虧損).....	19	(115)
其他全面收益及開支不會重新分類至損益的項目：		
界定福利退休計劃的精算收益／(虧損).....	143	(91)
精算收益／(虧損)稅項.....	(18)	19
其後可能重新分類至損益的項目：		
外匯匯兌虧損.....	(34)	(103)
公平值收益及虧損		
年內遞延虧損.....	(223)	—
年內遞延虧損稅項.....	48	—
轉入收益表的虧損.....	88	45
轉入收益表的虧損稅項.....	(24)	(10)
年內其他全面開支淨額總額	(20)	(140)
年內全面開支總額	<u>(1)</u>	<u>(255)</u>
歸屬於：		
母公司擁有人	<u>3</u>	<u>(258)</u>
非控股權益	<u>(4)</u>	<u>3</u>
年內全面開支總額.....	<u>(1)</u>	<u>(255)</u>

附錄三

Thomas Cook 若干財務報表摘錄

(II) 現金流量表

	截至 2015 年 9 月 30 日 止年度 <i>百萬英鎊</i>	經重列 截至 2014 年 9 月 30 日 止年度 <i>百萬英鎊</i>
除稅前溢利／(虧損)	50	(114)
調整項目：		
淨財務成本	169	168
淨投資收益及分佔聯營公司業績	(1)	(2)
折舊、攤銷及減值	184	233
處置資產虧損	13	19
以股份為基礎的付款	1	4
出售相關業務溢利	(7)	—
撥備減少	(55)	(51)
額外退休供款	(28)	(26)
利息收入	10	9
營運資金變動：		
存貨	—	(8)
應收款項	139	86
應付款項	17	49
自營運活動產生的現金	492	367
已付所得稅	(18)	(32)
經營活動所得現金淨額	474	335
自聯營公司收取的股息	—	2
處置附屬公司的收益(扣除已處置現金)	—	78
處置物業、廠房及設備的收益	3	2
購買附屬公司(扣除所收購現金)	—	(4)
購買有形資產	(130)	(118)
購買無形資產	(70)	(38)
出售相關業務的收益	17	—
投資活動所用現金	(180)	(78)

附錄三

Thomas Cook 若干財務報表摘錄

	截至 2015 年 9 月 30 日 止年度 百萬英鎊	經重列 截至 2014 年 9 月 30 日 止年度 百萬英鎊
已付非控股權益股息	(6)	(4)
已付利息	(134)	(139)
減少借款	561	125
償還借款	(450)	(208)
支付設施安裝費	(18)	—
員工福利信託購買的股票	—	(9)
發行普通股所得款項淨額	92	1
償還融資租賃債務	(35)	(44)
融資活動所得／(所用)現金淨額	10	(278)
現金及現金等價物增加／(減少)淨額	304	(21)
年初現金及現金等價物	1,017	1,090
外匯匯率變化的影響	(35)	(52)
年末現金、現金等價物及透支	<u>1,286</u>	<u>1,017</u>

附錄三

Thomas Cook 若干財務報表摘錄

(III) 資產負債表

	2015年 9月30日	2014年 9月30日
	百萬英鎊	百萬英鎊
非流動資產		
無形資產	2,794	2,873
物業、廠房及設備		
— 飛機及飛機備件	605	578
— 其他	202	177
投資於聯營公司	4	14
其他投資	1	1
遞延稅項資產	197	195
退休資產	50	—
稅項資產	—	2
貿易及其他應收款項	55	106
衍生金融工具	15	19
	<u>3,923</u>	<u>3,965</u>
流動資產		
存貨	32	34
稅項資產	3	3
貿易及其他應收款項	585	705
衍生金融工具	114	68
現金及現金等價物	1,301	1,019
	<u>2,035</u>	<u>1,829</u>
總資產	<u>5,958</u>	<u>5,794</u>
流動負債		
退休福利義務	(7)	(1)
貿易及其他應付款項	(1,979)	(2,083)
借款	(219)	(449)
融資租賃下的債務	(35)	(34)
稅項負債	(22)	(15)
提前收取收入	(1,117)	(999)
短期撥備	(147)	(247)
衍生金融工具	(176)	(66)
	<u>(3,702)</u>	<u>(3,894)</u>

附錄三

Thomas Cook 若干財務報表摘錄

	2015年 9月30日	2014年 9月30日
	百萬英鎊	百萬英鎊
非流動負債		
退休福利義務	(322)	(447)
貿易及其他應付款項	(79)	(90)
長期借款	(1,038)	(715)
融資租賃下的債務	(148)	(147)
非流動稅項負債	(22)	(21)
遞延稅項負債	(46)	(49)
長期撥備	(210)	(143)
衍生金融工具	(23)	(3)
	<u>(1,888)</u>	<u>(1,615)</u>
總負債	<u>(5,590)</u>	<u>(5,509)</u>
淨資產	<u>368</u>	<u>285</u>
權益		
實繳股本	69	69
股份溢價賬	524	435
合併儲備	1,547	1,547
對沖及匯兌儲備	(12)	133
資本贖回儲備	8	8
累計虧損	(1,778)	(1,907)
投資自有股份	(18)	(38)
	<u>340</u>	<u>247</u>
歸屬於母公司權益擁有人的權益	<u>340</u>	<u>247</u>
非控股權益	28	38
	<u>368</u>	<u>285</u>
總權益	<u><u>368</u></u>	<u><u>285</u></u>