

| 附註                        | 二零零二年<br>四月一日至<br>二零零二年<br>十二月三十一日<br>(九個月)<br>千港元 | 二零零一年<br>四月一日至<br>二零零二年<br>三月三十一日<br>(十二個月)<br>千港元 |
|---------------------------|--|--|
| <b>經營業務</b>               |  |  |
| 除稅前溢利                     | <b>119,931</b>                                     | 104,305  |
| 就下列各項作出調整：                |  |  |
| 利息收入                      | <b>(8,192)</b>                                     | (17,176)   |
| 利息支出及融資費用                 | <b>15,508</b>                                      | 19,593   |
| 商譽攤銷                      | <b>11,760</b>                                      | 2,027  |
| 負商譽撥回收入                   | <b>(68)</b>  | (91)   |
| 投資物業重估之虧絀                 | <b>1,150</b>                                       | 8,010  |
| 物業、廠房及設備之折舊及攤銷            | <b>61,786</b>                                      | 83,574   |
| 出售物業、廠房及設備之虧損(收益)         | <b>1,974</b>                                       | (585)  |
| 被視為出售附屬公司之虧損              | —  | 84   |
| 出售證券投資之收益                 | —  | (2,235)  |
| 未計營運資金變動前之經營現金流量          | <b>203,849</b>                                     | 197,506  |
| 存貨減少                      | <b>19,874</b>                                      | 12,279   |
| 貿易及其他應收款項增加               | <b>(41,657)</b>                                    | (70,086)   |
| 應收票據增加                    | <b>(8,821)</b>                                     | (1,203)  |
| 貿易及其他應付款項增加(減少)           | <b>62,353</b>                                      | (18,058)   |
| 應付票據增加(減少)                | <b>11,835</b>                                      | (26,676)   |
| 滙兌差額                      | <b>2,023</b>                                       | (1,735)  |
| 經營業務產生之現金                 | <b>249,456</b>                                     | 92,027   |
| 已付稅項                      | <b>(7,877)</b>                                     | (16,973)   |
| 退回香港利得稅                   | <b>41</b>  | —  |
| 已付利息支出及融資費用               | <b>(15,508)</b>                                    | (19,593)   |
| <b>經營業務之現金淨額</b>          | <b>226,112</b>                                     | 55,461   |
| <b>投資業務</b>               |  |  |
| 已收利息                      | <b>8,192</b>                                       | 17,176   |
| 已付股息                      | <b>(24,342)</b>                                    | (58,070)   |
| 已付附屬公司少數股東股息              | <b>(1,600)</b>                                     | (11,292)   |
| 購置物業、廠房及設備                | <b>(74,243)</b>                                    | (78,396)   |
| 收購一間附屬公司(扣除所得現金及<br>現金等值) | —  | (9,728)  |
| 收購附屬公司之額外權益               | <b>(234,212)</b>                                   | (2,138)  |
| 出售持至到期之債務證券所得款項           | —  | 31,774   |
| 出售物業、廠房及設備之所得款項           | <b>4,560</b>                                       | 6,498  |
| <b>投資業務動用之現金淨額</b>        | <b>(321,645)</b>                                   | (104,176)  |

# 綜合現金流量表

31

自二零零二年四月一日起至二零零二年十二月三十一日止九個月期間

龍記(百慕達)集團有限公司

| 附註                           | 二零零二年<br>四月一日至<br>二零零二年<br>十二月三十一日<br>(九個月)<br>千港元 | 二零零一年<br>四月一日至<br>二零零二年<br>三月三十一日<br>(十二個月)<br>千港元 |
|------------------------------|--|--|
| <b>融資</b>                    |  |  |
| 新籌集之銀行借款                     | <b>432,475</b>                                     | 591,863  |
| 少數股東貢獻之資金                    | —  | 3,101  |
| 信託收據貸款淨額(減少)增加               | <b>(3,209)</b>                                     | 8,119  |
| 行使購股權而發行股份所得款項               | —  | 1,429  |
| 一間上市附屬公司之少數<br>股東行使其購股權之所得款項 | —  | 71   |
| 償還銀行借款                       | <b>(151,454)</b>                                   | (544,186)  |
| 償還融資租約之承擔                    | <b>(245)</b>                                       | (4,576)  |
| 一間上市附屬公司購回股份                 | —  | (3,213)  |
| 發行新股所得款項                     | <b>4,221</b>                                       | —  |
| <b>融資之現金流入淨額</b>             | <b>281,788</b>                                     | 52,608   |
| <b>現金及現金等值增加</b>             | <b>186,255</b>                                     | 3,893  |
| 於期初／年初之現金及現金等值               | <b>377,369</b>                                     | 372,930  |
| <b>滙率變動之影響</b>               | <b>(595)</b>                                       | 546  |
| 於期末／年底之現金及現金等值               | <b>563,029</b>                                     | 377,369  |
| <b>現金結餘及現金等值之分析</b>          |  |  |
| 過往呈報之現金及現金等值                 | —  | 369,250  |
| 重新編列信託收據貸款之影響                | —  | 8,119  |
| 重新編列之現金及現金等值                 | —  | 377,369  |
| 即：                           |  |  |
| 銀行結存及現金                      | <b>563,830</b>                                     | 377,369  |
| 銀行透支                         | <b>(801)</b>                                       | —  |
|                              | <b>563,029</b>                                     | 377,369  |