

# 綜合現金流動報表

截至二零零三年三月三十一日止年度

	附註	二零零三年 千港元	二零零二年 千港元 (重列)
<b>經營業務之現金流量</b>			
除稅前溢利／(虧損)		10,895	(96,220)
經調整下列各項：			
財務成本	9	18,179	30,188
所佔共同控制企業溢利及虧損		(2,070)	237
利息收入	6	(56)	(76)
出售固定資產之虧損／(收益)	7	644	(83)
出售投資物業虧損	7	41	5,337
撇銷銀行債務產生之收益	2	(18,000)	—
折舊	7	20,649	22,465
長期投資減值	7	—	250
共同控制企業之投資減值／(減值撥回)	7	(2,063)	7,105
租賃土地及樓宇之重估盈餘／(虧絀)	7	(9,245)	12,876
投資物業之重估虧絀	7	—	1,980
呆賬撥備	7	88	2,388
其他應收款撥備	7	1,965	12,487
營運資金變動前之經營溢利		21,027	(1,066)
預付租金減少		2,243	2,395
存貨減少／(增加)		(1,730)	3,648
應收賬款及票據減少／(增加)		(16,262)	2,064
預付款項、定金及其他應收款項減少／(增加)		7,144	(5,428)
應付賬款及票據增加／(減少)		15,178	(2,763)
其他應付款項及應計款項增加／(減少)		(1,837)	7,946
撥備增加		575	—
欠合營伙伴款項增加／(減少)		376	(1,572)
經營所產生現金		26,714	5,224
已收利息		56	76
已付利息		(17,838)	(30,114)
融資租約租金之利息部份		(341)	(74)
已付香港利得稅		(434)	(2,755)
已付海外稅項		(92)	—
經營業務之現金流入／(流出)淨額		8,065	(27,643)

# 綜合現金流動報表

截至二零零三年三月三十一日止年度

	附註	二零零三年 千港元	二零零二年 千港元 (重列)
經營業務之現金流入／(流出)淨額		8,065	(27,643)
<b>投資活動之現金流量</b>			
購買固定資產		(2,008)	(3,883)
出售固定資產所得款項		6,240	3,169
出售投資物業所得款項		2,139	9,543
出售其他投資所得款項		—	9,935
有抵押定期存款增加		(1,404)	—
投資活動之現金流入淨額		4,967	18,764
<b>融資活動之現金流量</b>			
發行新股所得款項	28	31,363	—
股份發行開支	28	(1,584)	—
動用銀行貸款		1,395	—
償還銀行貸款		(44,765)	(5,933)
動用其他貸款		4,293	—
償還其他貸款		—	(467)
融資租約租金之資本部份		(1,041)	(4,597)
少數股東之資本回報		(1,297)	(1,467)
融資活動之現金流出淨額		(11,636)	(12,464)
<b>增加／(減少)現金及等同現金項目</b>			
根據債務重組而解除之銀行透支	31(b)(ii)	64,007	—
年初之現金及等同現金項目		(57,103)	(35,760)
<b>年終之現金及等同現金項目</b>			
<b>現金及等同現金項目結餘分析</b>			
現金及銀行結存		8,300	6,904
銀行透支	23	—	(64,007)
		8,300	(57,103)