

綜合現金流量表

27

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
經營業務			
經營溢利		48,733	2,705
經作出以下調整：			
證券投資之未套現持有虧損		—	240
出售證券投資之虧損		1,040	—
出售物業、廠房及設備之虧損		259	7,715
折舊及攤銷		36,494	39,964
存貨之撥備		2,000	—
呆賬(撥回)撥備		(1,450)	6,940
股息收入		(200)	(560)
利息收入		(8,230)	(8,378)
營運資金變動前之經營現金流量		78,646	48,626
存貨(增加)減少		(24,482)	3,872
應收賬款、按金及預付款項之增加		(28,219)	(9,423)
應收票據減少		4,653	1,687
應付賬款及應計費用(減少)增加		(23,320)	5,106
應付票據增加		13,013	—
換算調整		72	(31)
經營之所得現金		20,363	49,837
已退回香港利得稅		—	3,701
已繳其他司法權區稅項		(5,989)	(2,374)
經營業務之現金淨額		14,374	51,164
投資業務			
已收股息		200	560
已收利息		8,230	8,378
購買物業、廠房及設備		(11,156)	(15,379)
出售物業、廠房及設備之所得收益		941	250
出售證券投資之所得收益		4,000	—
購買附屬公司(扣除所收購之現金及等同現金項目)	27	—	(54,536)
出售附屬公司之所得收益	28	4,990	—
購買聯營公司		—	(74)
部份出售一聯營公司之所得收益		552	—
購買共同控制實體		—	(70,077)
墊支予共同控制實體		(10,272)	(50,405)
已付按金減少		—	29,203
已抵押存款減少(增加)		26,064	(32,281)
投資業務之所得(所用)現金淨額		23,549	(184,361)

	二零零三年 千港元	二零零二年 千港元
融資業務		
銀行借貸之已付利息	(12,824)	(14,700)
融資租約之已付利息	(545)	(1,027)
可換股債券之已付利息	(895)	(3,009)
發行股份之所得收益	—	107,200
與發行股份有關之支出	—	(5,439)
與股本重組有關之支出	(470)	—
償還可換股債券	(32,500)	(32,500)
償還融資租約債務	(7,981)	(8,876)
新籌措之銀行貸款	79,073	128,098
償還銀行貸款	(91,424)	(119,635)
新籌措之信託收據貸款	266,351	428,720
償還信託收據貸款	(314,780)	(429,947)
新籌措之發票融資貸款	192,744	—
償還發票融資貸款	(145,165)	—
融資業務所得(所用)現金淨額	(68,416)	48,885
現金及等同現金項目之減少淨額	(30,493)	(84,312)
年初現金及等同現金項目	137,871	222,183
年終現金及等同現金項目	107,378	137,871
現金及等同現金項目結餘分析		
現金及等同現金項目，如前報告		88,813
信託收據貸款重新分類產生之影響		49,058
現金及等同現金項目(已重列)		137,871
即：		
銀行結餘及現金	108,830	137,871
銀行透支	(1,452)	—
	107,378	137,871