

# 綜合現金流量表

24

截至二零零三年三月三十一日止年度

附註	二零零三年 港幣千元	二零零二年 港幣千元
<b>經營業務</b>		
除稅前(虧損)/盈利	<b>(187,249)</b>	29,459
就下列各項作出調整：		
所佔聯營公司及共同控制實體之業績	<b>238,944</b>	29,418
利息收入	<b>(16,228)</b>	(17,490)
利息開支	<b>12,899</b>	21,491
非上市證券投資股息收入	<b>(435)</b>	—
折舊	<b>43,512</b>	40,200
永久紡織品出口配額攤銷	<b>2,185</b>	2,439
出售證券投資之盈利	—	(950)
出售永久紡織品出口配額之盈利	—	(1,004)
出售已終止經營業務之盈利	—	(605)
撤銷於一間共同控制實體之權益之虧損	<b>5</b>	—
出售物業、廠房及設備之虧損/(盈利)	<b>39</b>	(95)
於視作收購一間附屬公司額外權益時 產生之負商譽撥作收入	<b>(1,025)</b>	—
證券投資之未變現虧損	<b>831</b>	763
於過往年度收購聯營公司產生之 商譽減值虧損	<b>11,129</b>	—
重估投資物業而產生之虧絀	<b>100</b>	100
計入營運資金變動前之經營現金流量	<b>104,707</b>	103,726
存貨(增加)/減少	<b>(26,189)</b>	6,590
合約工程客戶欠款減少	<b>9,494</b>	28,054
應收保留款額減少	<b>11,014</b>	4,813
應收賬款及預付款項減少/(增加)	<b>48,236</b>	(17,459)
應付賬款及應計費用減少	<b>(29,582)</b>	(40,418)
欠合約工程客戶款項增加	<b>29,210</b>	18,570
匯兌差額	<b>63</b>	(243)
業務所產生之現金	<b>146,953</b>	103,633
已支付香港利得稅	<b>(6,639)</b>	(2,591)
已(支付)/退回海外地區稅款	<b>(14)</b>	129
<b>經營業務之現金流入淨額</b>	<b>140,300</b>	101,171

## 綜合現金流量表 (續)

截至二零零三年三月三十一日止年度

	附註	二零零三年 港幣千元	二零零二年 港幣千元
<b>投資活動</b>			
已收利息		16,228	17,490
已收共同控制實體股息		4,742	8,263
已收非上市證券投資股息		435	363
出售物業、廠房及設備所得款項		228	3,624
購入物業、廠房及設備		(17,934)	(39,130)
收購附屬公司－已扣除購入之			
現金及現金等值	31	—	(129,802)
出售已終止經營業務之現金流入淨額	32	—	17,869
於聯營公司之投資		(206)	(96,039)
聯營公司借貸		(3,600)	(4,300)
共同控制實體(借貸)／還款淨額		(666)	19,883
於回購一間附屬公司股份時支付予			
一名少數股東之代價		(865)	—
購入證券投資		—	(7,568)
出售證券投資所得款項		—	7,909
出售永久紡織品出口配額所得款項		—	2,074
<b>投資活動之現金流出淨額</b>		<b>(1,638)</b>	<b>(199,364)</b>
<b>融資活動</b>			
已支付利息		(12,899)	(21,491)
已支付股息		(11,008)	—
已支付予一間附屬公司少數股東之股息		(1,842)	—
新造銀行貸款		653,423	670,505
償還銀行貸款		(624,019)	(564,798)
償還租購合約之債務		(7,216)	(19,355)
(償還)／借貸予一間附屬公司少數股東		(9,135)	12,265
已抵押銀行結存之增加		(19,152)	(2,000)
<b>融資活動之現金(流出)／流入淨額</b>		<b>(31,848)</b>	<b>75,126</b>
<b>現金及現金等值增加／(減少)</b>		<b>106,814</b>	<b>(23,067)</b>
年初之現金及現金等值		62,355	85,422
<b>年終之現金及現金等值</b>		<b>169,169</b>	<b>62,355</b>
<b>現金及現金等值結餘之分析</b>			
銀行結存及現金		184,067	95,818
銀行透支		(14,898)	(33,463)
		<b>169,169</b>	<b>62,355</b>