

## 綜合現金流量表

02 / 03

截至二零零三年三月三十一日止年度

(以港元計)

	附註	二零零三年 千元	二零零二年 (重列) 千元
<b>經營活動</b>			
除稅前日常業務溢利		47,425	41,921
調整項目：			
— 應佔聯營公司溢利減虧損		(33,887)	(20,950)
— 折舊		28,808	22,714
— 土地及樓宇減值沖回		—	(2,242)
— 投資證券減值		—	172
— 出售附屬公司虧損		712	—
— 不再綜合計算及在清盤中之附屬公司收益		(6,082)	—
— 出售固定資產虧損／(收益)		521	(4,873)
— 出售非交易證券之已確認虧損淨額		190	—
— 正商譽攤銷		2,338	1,039
— 負商譽攤銷		(494)	—
— 永久配額攤銷		—	659
— 借貸成本攤銷		333	333
— 利息支出		15,213	17,346
— 利息收入		(195)	(736)
— 非上市股本證券之股息收入		(350)	(358)
— 匯兌(收益)／虧損		(2,546)	1,592
<b>營運資金變動前經營溢利</b>		<b>51,986</b>	<b>56,617</b>
存貨(增加)／減少		(10,427)	22,162
應收賬款、按金及預付款項(增加)／減少		(42,138)	28,246
應收票據(增加)／減少		(17,239)	24,442
應收關連公司款項減少／(增加)		5,642	(3,765)
應收聯營公司款項增加		(2,527)	(21,656)
應付票據及信託收據貸款增加／(減少)		66,261	(43,814)
應付賬款及應計費用減少		(17,367)	(15,883)
應付關連公司款項增加／(減少)		40	(16)
應付聯營公司款項增加／(減少)		16,804	(5,991)
長期服務金準備增加／(減少)		2,901	(514)
<b>經營業務所得現金</b>		<b>53,936</b>	<b>39,828</b>
已付稅項			
— 已退回／(已付) 香港利得稅，淨額		785	(11,061)
— 已付海外稅項		(3,010)	(2,447)
<b>經營活動所得的現金淨額</b>		<b>51,711</b>	<b>26,320</b>

## 綜合現金流量表

截至二零零三年三月三十一日止年度

(以港元計)

	附註	二零零三年 千元	二零零二年 (重列) 千元
<b>投資活動</b>			
購買固定資產付款		(71,818)	(32,194)
出售固定資產所得款項		2,413	6,797
在建工程付款		(304,536)	(2,593)
訂立有抵押銀行存款		(141)	—
出售非交易證券所得款項		167	—
購買其他投資		—	(489)
收購附屬公司之現金流入淨額	(a)	6,204	—
收購聯營公司所付款項		—	(37,390)
出售附屬公司所得款項	(b)	2,638	—
已收利息		195	736
已付利息		(15,798)	(17,346)
已收聯營公司之股息		23,230	15,569
已收非上市股本證券之股息		350	358
已派股息		(14,025)	(16,830)
<b>投資活動所用的現金淨額</b>		<b>(371,121)</b>	<b>(83,382)</b>
<b>融資活動</b>			
聯營公司借貸—用於支付建築工程款		74,332	—
償還銀行貸款		(187,215)	(9,906)
新增銀行貸款		418,431	96,129
回購股份時之股份面值		—	(203)
回購股份時所支付溢價		—	(361)
償還貸款予一家由若干董事控制之公司		—	(17,639)
少數股東的股本投入		13,239	4,212
政府補助金收入		22,446	—
<b>融資活動所得的現金淨額</b>		<b>341,233</b>	<b>72,232</b>
<b>現金及現金等價物增加淨額</b>		<b>21,823</b>	<b>15,170</b>
於四月一日之現金及現金等價物		22,718	7,495
外幣兌換變動之影響		—	53
<b>於三月三十一日之現金及現金等價物</b>		<b>44,541</b>	<b>22,718</b>

## 綜合現金流量表

02 / 03

截至二零零三年三月三十一日止年度

附註：

## (a) 收購附屬公司

本集團於二零零二年七月一日增持Yangtzekiang S.A.之權益共43.76%至86.92%，代價為2歐元。

	二零零三年 千元
<b>已收購資產淨值</b>	
固定資產	4,833
存貨	13,861
預付款及按金	2,947
應收賬款及其他應收款	29,602
現金及銀行結餘	6,204
其他應付款	(53,315)
	<u>4,132</u>
綜合計算時產生的負商譽	(2,632)
於二零零二年七月一日之聯營公司權益	(1,500)
	<u>—</u>
已支付總購入價	<u>—</u>
<b>購入附屬公司的現金流入淨額</b>	
所收購之現金及銀行結餘	<u>6,204</u>

## (b) 出售附屬公司

於年內，本集團出售全資擁有之Trendairo Limited。

	二零零三年 千元
<b>售出資產淨值</b>	
固定資產	8,273
應付賬款及其他應付款	(4,923)
	<u>3,350</u>
出售虧損	(712)
	<u>2,638</u>
出售附屬公司所得款	<u>2,638</u>
<b>出售附屬公司現金流入淨額</b>	<u>2,638</u>

## (c) 主要非現金交易

於二零零三年三月三十一日，本集團因增加在建工程而增加應付設備供應商共48,852,000元及應計銀行利息223,000元（二零零二年：無）。