

# 綜合現金流量表

截至二零零三年三月三十一日止年度

	二零零三年 千港元	二零零二年 千港元
<b>經營業務</b>		
稅前溢利	9,105	154,724
就下列項目作出之調整：		
物業、廠房及設備之折舊	16,044	10,072
物業、廠房及設備之減值虧損	—	94
商譽攤銷	4,135	5,382
重估投資物業所產生之虧絀	800	84,000
撥回發展中物業之減值虧損	—	(75,393)
應佔聯營公司業績	(3,559)	(18,049)
出售投資物業之虧損	21,000	—
出售物業、廠房及設備之虧損	—	30
利息收入	(2,916)	(3,072)
利息支出	25,534	20,240
少數股東豁免之債務	(9,842)	—
出售附屬公司之收益	(77,323)	(149,163)
撥回已解散債權人之債務	—	(6,531)
撥回一間聯營公司之欠款撥備	—	(29,356)
未計營運資金變動前經營現金流量	(17,022)	(7,022)
存貨減少(增加)	266	(1,337)
應收一間聯營公司款項增加	(23,113)	—
貿易及其他應收賬款增加	(225,694)	(102,883)
證券投資減少	288	67
銀行信託及獨立賬戶減少	13,348	1,147
貿易及其他應付賬款(減少)增加	(22,869)	25,207
應付一間聯營公司款項增加	32,075	2
應付一位董事款項減少	—	(3,968)
應付一間關連公司款項增加(減少)	51,839	(16,895)
滙兌差額	(468)	(320)
經營所用現金	(191,350)	(106,002)
退回(已繳)利得稅	75	(976)
已收利息	2,916	3,072
<b>經營業務所用現金淨額</b>	<b>(188,359)</b>	<b>(103,906)</b>

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
<b>投資業務</b>			
購入物業、廠房及設備		(189,806)	(65,403)
投資於一間聯營公司之權益		—	(14,200)
出售投資物業所得款項		90,000	—
出售物業、廠房及設備所得款項		200	454
購入附屬公司	34	(260,888)	—
購入附屬公司額外權益		(17,911)	—
增加於一間聯營公司之投資		(43,000)	—
解除已抵押銀行存款		17,500	500
出售附屬公司所得款項(扣除出售時之銀行結餘)	35	319,395	148,263
非流動資產減少(增加)		66	(47)
<b>投資業務(所用)／所得現金淨額</b>		<b>(84,444)</b>	<b>69,567</b>
<b>融資業務</b>			
應付少數股東款項之減少		—	(18,764)
因兌換而發行股份之已付費用		(30)	(4)
新銀行貸款		15,239	153,261
其他新貸款		141,509	—
發行股份所得款項		—	1,739
少數股東注資		23,585	—
發行可換股票據		40,600	200,000
已付利息		(24,735)	(13,141)
償還少數股東貸款		(2,000)	—
償還融資租賃責任		(533)	(277)
償還銀行貸款		(126,474)	(220,972)
供融資用途之銀行透支增加		50,539	3,390
<b>融資業務所得現金淨額</b>		<b>117,700</b>	<b>105,232</b>
<b>現金及現金等價(減少)增加淨額</b>		<b>(155,103)</b>	<b>70,893</b>
<b>於四月一日之現金及現金等價</b>		<b>206,356</b>	<b>135,463</b>
<b>滙率變動影響</b>		<b>(1,812)</b>	<b>—</b>
<b>於三月三十一日之現金及現金等價</b>		<b>49,441</b>	<b>206,356</b>

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
<b>現金及現金等價結餘分析</b>		
以前所報現金及現金等價		182,966
有抵押銀行透支重新分類之影響		3,390
循環貸款重新分類之影響		20,000
		<u>206,356</u>
現金及現金等價重列		<u>206,356</u>
相等於：		
銀行及其他財務機構存款	64,852	235,115
減：獨立賬戶	(2,740)	(1,952)
減：信託賬戶	(12,671)	(26,807)
	<u>49,441</u>	<u>206,356</u>