

綜合現金流量表

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 (經重列)
經營業務之現金流量			
稅前虧損		(167,792)	(196,286)
經如下調整：			
出售／撇除固定資產所致虧損		987	14,488
呆壞賬撥備及撇除		9,197	26,425
持有其他投資之未變現虧損		57,202	1,091
長期投資減值		76,361	—
投資物業重估虧絀		8,157	2,630
出售附屬公司虧損／(收益)		4,690	(7,339)
出售已終止業務收益		(2,747)	—
出售聯營公司虧損／(收益)		314	(561)
遞延開發成本減值撥備		—	4,330
商譽攤銷		—	2,615
商譽減值		—	10,712
利息收入	8	(2,944)	(7,708)
上市投資股息收入	8	—	(54)
一名少數股東豁免貸款	8	—	(2,134)
折舊	9	12,871	20,027
聯營公司權益減值	9	—	237
視作出售附屬公司部份權益之虧損	9	—	682
出售其他投資虧損	9	51	61
存貨撥備／(撥備撥回)	9	(14,448)	32,935
遞延開發成本攤銷	9	—	441
財務費用	12	18,757	28,860
所佔聯營公司溢利及虧損		(417)	1,163
營運資金變動前之經營溢利／(虧損)		239	(67,385)
應收賬款減少／(增加)		(99,955)	152,184
存貨減少		45,496	33,753
預付款項、按金及其他應收款項減少／(增加)		(3,056)	10,196
應付賬款增加／(減少)		22,599	(80,879)
撥備增加／(減少)		(2,867)	22,254
已收按金、應計費用及其他應付款項增加		46,247	11,433

綜合現金流量表

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 (經重列)
經營所得現金		8,703	81,556
融資租約租金之利息部份	12	(37)	(50)
香港利得稅退款		—	77
海外稅項退款		161	747
已付海外稅項		(3,456)	(8,519)
經營業務之現金流入淨額			
持續業務		5,683	67,042
已終止業務		(312)	6,769
		5,371	73,811
投資業務之現金流量			
已收利息		2,125	7,684
購買固定資產		(2,889)	(27,808)
出售固定資產所得款項		365	2,329
購買投資物業		—	(714)
收購附屬公司	35(c)	—	16,493
出售附屬公司流入／(流出)淨額	35(d)	(1,129)	1,573
收購聯營公司權益		—	(1,839)
出售一間聯營公司所得款項淨額		(314)	561
聯營公司還款		—	1,198
收購長期投資		—	(136)
出售其他投資所得款項		72	4,379
上市投資所得股息		—	54
遞延開發成本付款		—	(4,771)
已作抵押定期存款增加		(9,875)	(9,512)
投資業務之現金流出淨額			
持續業務		(11,662)	(4,003)
已終止業務		17	(6,506)
		(11,645)	(10,509)

綜合現金流量表

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 (經重列)
融資活動之現金流量			
因行使購股權而發行股份之所得款項		414	1,256
購回股份		—	(476)
發行可換股債券所得款項淨額		136,465	—
償還可換股債券		(79,187)	—
新造貸款		50,844	93,682
償還銀行貸款及信託收據貸款		(86,739)	(147,756)
償還供應商貸款		(3,786)	(24,404)
融資租約租金之資本部份		(118)	(757)
少數股東墊款		—	3,240
已付銀行、供應商及其他貸款之利息		(5,214)	(12,447)
已付可換股債券之利息		(14,873)	(16,584)
融資活動之現金流出淨額			
持續業務		(2,194)	(104,246)
已終止業務		—	—
		<u>(2,194)</u>	<u>(104,246)</u>
現金及等同現金項目減少淨額		(8,468)	(40,944)
年初之現金及等同現金項目		116,856	158,971
匯率變動之影響		(228)	(1,171)
年末之現金及等同現金項目		<u>108,160</u>	<u>116,856</u>
現金及等同現金項目之結餘分析			
現金及銀行結餘	25	102,422	66,728
原到期日少於三個月之無抵押定期存款	25	5,738	50,093
原到期日少於三個月之定期存款， 抵押作為銀行透支之擔保	25	—	200
銀行透支	29	—	(165)
		<u>108,160</u>	<u>116,856</u>