

綜合現金流量報表

截至二零零三年六月三十日止年度

39

敬神金融控股有限公司 • 二零零三年年報

	二零零三年 千港元	二零零二年 千港元
經營業務現金流量		
除稅前溢利	12,495	38,207
調整下列各項：		
股息收入	(900)	(431)
利息收入	(3,462)	(3,479)
利息開支	398	690
無形資產攤銷	10	—
呆壞賬撥備	544	(33)
固定資產折舊	1,543	1,585
出售固定資產虧損	691	—
營運資金變動前之經營溢利	11,319	36,539
無形資產增加	(600)	—
其他資產增加	(250)	—
貸款及墊款(增加)／減少	(23)	729
應收款項減少	22,290	31,552
按金、預付款項及其他應收款項減少／(增加)	13,124	(3,343)
應收關連公司款項減少	—	21,879
應付款項減少	(31,161)	(19,847)
其他應付款項及應計費用(減少)／增加	(9,412)	12,273
應付關連公司款項減少	—	(2,090)
經營產生現金淨額	5,287	77,692
已付香港利得稅	(8)	(4,063)
已收利息	3,462	3,796
經營業務現金產生現金淨額	8,741	77,425
投資業務		
購買固定資產	(609)	(3,467)
出售固定資產	1	—
收購非買賣投資	(9,350)	—
已收股息	900	431
投資活動所耗現金淨額	(9,058)	(3,036)

綜合現金流量報表（續）

截至二零零三年六月三十日止年度

	二零零三年 千港元	二零零二年 千港元
融資業務		
重組前當時股東增持附屬公司股本	—	1,004
發行股份所得款項	—	50,000
發行股份開支	—	(13,041)
已付股息	(11,000)	(16,000)
已付利息	(398)	(731)
融資業務(所耗)／產生現金淨額	(11,398)	21,232
現金及現金等值物(減少)／增加	(11,715)	95,621
於七月一日之現金及現金等值物	74,515	(21,106)
於六月三十日之現金及現金等值物	62,800	74,515
現金及現金等值物結餘分析		
現金及銀行結餘	62,800	74,737
銀行透支	—	(222)
	62,800	74,515