

# 綜合現金流量表

截至二零零四年三月三十一日止年度

附註	二零零四年 千港元	二零零三年 千港元
<b>經營業務</b>		
經營溢利	<b>5,537</b>	48,733
經作出以下調整：		
出售證券投資之虧損	—	1,040
出售物業、廠房及設備之(收益)虧損	<b>(10)</b>	259
折舊及攤銷	<b>37,870</b>	36,494
存貨撥備	<b>9,601</b>	2,000
呆賬撥備(撥回)	<b>32,543</b>	(1,450)
俱樂部會籍減值	<b>600</b>	—
收購投資項目已付按金減值	<b>3,831</b>	—
股息收入	—	(200)
利息收入	<b>(4,024)</b>	(8,230)
營運資金變動前之經營現金流量	<b>85,948</b>	78,646
存貨增加	<b>(55,009)</b>	(24,482)
應收賬項、按金及預付款項增加	<b>(87,516)</b>	(28,219)
應收票據減少	<b>227</b>	4,653
應付賬項及應計費用增加(減少)	<b>19,859</b>	(23,320)
應付票據增加	<b>7,583</b>	13,013
換算調整	<b>(11)</b>	72
<b>經營業務(所用)所得現金</b>	<b>(28,919)</b>	20,363
已繳香港利得稅	<b>(3,628)</b>	—
已繳其他司法權區稅項	<b>(4,742)</b>	(5,989)
<b>經營業務(所用)所得現金淨額</b>	<b>(37,289)</b>	14,374
<b>投資活動</b>		
已收股息	—	200
已收利息	<b>715</b>	8,230
購買物業、廠房及設備	<b>(22,557)</b>	(11,156)
出售物業、廠房及設備所得收益	<b>16</b>	941
出售證券投資所得收益	—	4,000
收購一家附屬公司	<b>630</b>	—
出售附屬公司所得收益	—	4,990
部份出售一家聯營公司所得收益	—	552
墊支予共同控制實體	—	(10,272)
退回收購投資項目已付按金	<b>969</b>	—
已抵押存款(增加)減少	<b>(12,866)</b>	26,064
<b>投資活動(所用)所得現金淨額</b>	<b>(33,093)</b>	23,549

# 綜合現金流量表

截至二零零四年三月三十一日止年度

	二零零四年 千港元	二零零三年 千港元
<b>融資活動</b>		
銀行借貸之已付利息	(14,362)	(12,824)
融資租約之已付利息	(701)	(545)
可換股債券之已付利息	—	(895)
發行股份所得收益	43,970	—
發行股份之支出	(965)	—
股本重組之支出	—	(470)
償還可換股債券	—	(32,500)
償還融資租約債務	(3,729)	(7,981)
新籌措之銀行貸款	143,287	79,073
償還銀行貸款	(128,801)	(91,424)
新籌措之信託收據貸款	544,936	266,351
償還信託收據貸款	(485,054)	(314,780)
新籌措之發票融資貸款	162,587	192,744
償還發票融資貸款	(154,965)	(145,165)
<b>融資活動所得(所用)現金淨額</b>	<b>106,203</b>	<b>(68,416)</b>
<b>現金及等同現金項目之增加(減少)淨額</b>	<b>35,821</b>	<b>(30,493)</b>
<b>年初現金及等同現金項目</b>	<b>107,378</b>	<b>137,871</b>
<b>滙率變動之影響</b>	<b>256</b>	<b>—</b>
<b>年終現金及等同現金項目</b>	<b>143,455</b>	<b>107,378</b>
<b>現金及等同現金項目結餘分析</b>		
即：		
銀行結餘及現金	143,630	108,830
銀行透支	(175)	(1,452)
	<b>143,455</b>	<b>107,378</b>