

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
經營業務		
稅前(虧損)溢利	(30,269)	9,105
就下列項目作出之調整：		
物業、廠房及設備之折舊	17,865	16,044
商譽之淨攤銷	103	4,135
投資物業重估引致之(盈餘)虧絀	(24,978)	800
已確認商譽減值虧損	6,618	—
應佔聯營公司業績	2,371	(3,559)
出售投資物業之虧損	—	21,000
出售物業、廠房及設備之虧損	78	—
利息收入	(3,968)	(2,916)
利息支出	31,043	25,534
少數股東豁免之債務	—	(9,842)
出售附屬公司之收益	—	(77,323)
未計營運資金變動前經營現金流量	(1,137)	(17,022)
存貨(增加)減少	(490)	266
貿易及其他應收賬款減少(增加)	258,843	(225,694)
應收一間聯營公司款項增加	(66,584)	(23,113)
證券投資減少	30	288
銀行信託及獨立賬戶減少	4,868	13,348
貿易及其他應付賬款增加(減少)	173,540	(22,869)
應付一間聯營公司款項增加	—	32,075
應付一間關連公司款項(減少)增加	(80,227)	51,839
滙兌差額	—	(468)
應收貸款減少	1,400	—
經營所得(所用)現金	290,243	(191,350)
(已繳)退回利得稅	(410)	75
已收利息	3,968	2,916
經營業務所得(所用)現金淨額	293,801	(188,359)

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
投資業務			
購入一間附屬公司	32	10,981	(260,888)
購入附屬公司額外權益		(21,228)	(17,911)
增加於一間聯營公司之投資		—	(43,000)
購入投資物業		(42,611)	—
購入物業、廠房及設備		(511,220)	(189,806)
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		3	200
出售附屬公司所得款項(扣除出售時之銀行結餘)	33	—	319,395
解除已抵押銀行存款		—	17,500
非流動資產(付款)退款淨額		(660)	66
投資業務所用現金淨額		(564,735)	(84,444)
融資業務			
因兌換而發行股份之已付費用		—	(30)
其他新貸款		—	141,509
少數股東注資		—	23,585
發行可換股票據		—	40,600
已付利息		(31,035)	(24,735)
新銀行貸款		453,292	15,239
償還少數股東貸款		—	(2,000)
償還融資租賃責任		(240)	(533)
償還銀行貸款		(64,989)	(126,474)
償還可換股貸款		(40,600)	—
供融資用途之銀行透支增加		(46,984)	50,539
融資業務所得現金淨額		269,444	117,700
現金及現金等價減少淨額		(1,490)	(155,103)
於四月一日之現金及現金等價		49,441	206,356
滙率變動影響		—	(1,812)
於三月三十一日之現金及現金等價		47,951	49,441
現金及現金等價結餘分析			
現金及銀行結餘		58,494	64,852
減：獨立賬戶		(1,221)	(2,740)
減：信託賬戶		(9,322)	(12,671)
		47,951	49,441