

# 綜合現金流量表

截至2004年3月31日止年度	2004年 港幣千元	2003年 港幣千元
<b>經營業務</b>		
經營虧損	(138,790)	(87,252)
經下列調整：		
呆壞賬撥備	40,568	23,179
存貨撥備	46	3,550
應收貸款撥備	31,047	—
收購附屬公司產生的商譽攤銷	3,588	—
應收聯營公司款項撥備(撥回)	(6,260)	28,363
應收少數股東款項撥備	278	1,664
折舊	18,105	23,866
出售其他證券的收益	—	(50)
出售物業、廠房及設備的收益	—	(3,807)
利息收入	(5,198)	(7,091)
其他借貸撥回	(1,696)	—
未領股息撥回	—	(273)
營運資金變動前的經營現金流量流出	(58,312)	(17,851)
存貨減少	3,050	13,455
買賣證券增加	—	(7)
應收貿易賬款、其他應收款項、按金及預付款項增加	(18,733)	(44,344)
應收貸款減少	—	222
應付賬款及進口貸款減少	(14,253)	(9,232)
已收租金及銷售按金增加	—	88
應付貿易賬款、其他應付款項及應計款項增加	12,804	10,610
應收關連公司款項增加	(137)	—
經營使用的現金淨額	(75,581)	(47,059)
退回香港利得稅	113	131
<b>經營業務使用的現金淨額</b>	<b>(75,468)</b>	<b>(46,928)</b>

## 綜合現金流量表

截至2004年3月31日止年度	附註	2004年 港幣千元	2003年 港幣千元
<b>投資業務</b>			
出售附屬公司所得款項(扣除所出售的現金及現金等價物)	34	—	28,184
購買附屬公司(扣除所收購的現金及現金等價物)	35	(78,517)	—
購買物業、廠房及設備		(1,988)	(3,187)
已抵押銀行存款增加		(736)	(26,593)
應收少數股東款項(增加)減少		(278)	260
退回收購聯營公司所付定金		7,000	—
應收聯營公司款項減少(增加)		6,260	(15,587)
已收利息		564	7,091
應收貸款的墊款		(288,814)	—
應收貸款還款		262,401	—
購買其他證券		—	(30,000)
收購聯營公司所付定金		—	(10,000)
出售物業、廠房及設備所得款項		—	22,287
出售聯營公司所得款項		—	1,100
出售其他證券所得款項		—	30,050
<b>投資業務(使用)的現金淨額</b>		<b>(94,108)</b>	<b>3,605</b>
<b>融資業務</b>			
償還銀行貸款		(60,188)	(62,459)
償還應付關連公司的款項		(30,307)	—
償還其他借貸		(3,146)	(65,509)
已付利息		(2,222)	(1,048)
償還應付少數股東的款項		(400)	—
新增銀行貸款		35,735	72,921
關連公司墊款		29,792	1,065
新增其他借貸		4,029	751
發行股份		—	450,000
少數股東墊款		—	964
<b>融資業務(使用)的現金淨額</b>		<b>(26,707)</b>	<b>396,685</b>
<b>現金及現金等價物(減少)增加淨額</b>		<b>(196,283)</b>	<b>353,362</b>
現金及現金等價物年初結餘		369,198	15,072
匯率變動的影響		1,231	764
<b>現金及現金等價物年底結餘</b>		<b>174,146</b>	<b>369,198</b>
<b>現金及現金等價物結餘分析</b>			
銀行結餘及現金		193,479	378,364
銀行透支		(19,333)	(9,166)
		<b>174,146</b>	<b>369,198</b>