

綜合現金流量表

30

截至二零零四年三月三十一日止年度

	二零零四年 港幣千元	二零零三年 港幣千元
經營業務產生之現金流量		
除稅前溢利	30,822	85,345
就以下項目調整：		
利息收入	(39)	(5)
利息開支	4,557	6,878
應佔聯營公司業績	(9,214)	–
收購聯營公司之負商譽變現	(13,488)	–
出售物業、機器及設備之虧損(收益)	652	(289)
物業、機器及設備折舊及攤銷	5,626	7,664
投資物業已確認重估盈餘	(6,228)	(5,894)
出售投資物業之虧損	–	1,698
應收一聯營公司款項準備	166	256
物業、機器及設備減值虧損撥回	–	(615)
應收款項呆賬準備撥回	–	(2,583)
存貨準備撥回	–	(10,918)
供熱項目和解收益	–	(22,861)
無形資產已確認減值虧損撥回	–	(79,460)
未計營運資金變動前經營現金流量	12,854	(20,784)
存貨(增加)減少	(4,251)	6,358
貿易及其他應收款項減少	26	30,403
應收票據增加	(9,201)	(630)
應收少數股東款項增加	(394)	(943)
貿易及其他應付款項減少	(12,040)	(22,279)
應付少數股東款項增加	3,799	–
經營業務耗用之現金	(9,207)	(7,875)
已付香港利得稅	(430)	(1)
已付中國企業所得稅	(2,416)	–
已退還香港利得稅	–	194
已退還海外稅項	–	44
經營活動耗用之現金淨額	(12,053)	(7,638)
投資活動產生之現金流量		
出售投資物業所得款項	63,000	87,902
出售物業、機器及設備所得款項	524	579
添置物業、機器及設備	(6,710)	(3,346)
收購聯營公司	(16,866)	–
已收聯營公司股息	20,874	–
已付少數股東股息	(928)	–
獲償還應收聯營公司款項	14,271	4,223
已收利息	39	5
投資活動產生之現金淨額	74,204	89,363



截至二零零四年三月三十一日止年度

	二零零四年 港幣千元	二零零三年 港幣千元
融資活動產生之現金流量		
償還銀行貸款	(42,929)	(70,668)
償還其他貸款	(18,500)	(1,405)
償還信託收據貸款	(568)	(2,624)
已付利息	(1,748)	(2,222)
行使購股權發行新股所得款項(經扣除費用)	403	223
新增中間控股股東貸款	-	15,000
新增其他貸款	-	6,950
融資活動耗用之現金淨額	(63,342)	(54,746)
現金及等同現金項目(減少)增加淨額	(1,191)	26,979
於四月一日之現金及等同現金項目	29,946	2,625
匯率變動影響	-	342
於三月三十一日之現金及等同現金項目	28,755	29,946
現金及等同現金項目結存之分析		
銀行結存及現金	28,755	29,946