

綜合現金流量表

截至二零零四年七月三十一日止年度

二零零四年年報

中富控股有限公司

28

	二零零四年 千港元	二零零三年 千港元
經營業務之現金流量		
除稅前虧損	(66,191)	(132,013)
就下列各項作出調整：		
分佔聯營公司業績	16,311	42,132
出售附屬公司之收益	(2,161)	-
出售固定資產之虧損	(140)	-
出售一間聯營公司之虧損	-	3,706
視作出售一間聯營公司之虧損	-	1,742
呆壞賬撥備	96	4,084
折舊及攤銷	6,069	6,197
利息收入	(402)	(2,716)
銀行借款利息	3,697	5,919
融資租約財務費用	-	17
認股權證屆滿時變現之收益	-	(38,845)
固定資產減值撥回	(10,300)	(1,232)
固定資產減值虧損	-	3,515
高爾夫球渡假村之減值虧損	1,500	5,000
發展中物業減值虧損	13,418	12,000
待售物業減值虧損	-	38,537
投資物業重估虧蝕	14,917	26,206
營運資金變動前之經營虧損	(23,186)	(25,751)
應收貿易賬款減少－一年後到期	181	8,388
待售物業減少	5,230	8,864
應收一間聯營公司欠款減少	159	2,940
應收貿易及其他賬款減少	8,206	3,618
按金及預付款項(增加)/減少	(2,180)	2,791
應付貿易及其他賬款(減少)/增加	(4,394)	10,741
應計負債增加/(減少)	7,162	(16,564)
應付一間聯營公司款項(減少)/增加	(24)	330
應付董事款項增加	15,676	-
經營業務產生/(動用)之現金	6,830	(4,643)
已付利息	(3,697)	(5,919)
已付之融資租約財務費用	-	(17)
退還中國稅項(已付所得稅)/銷售稅	(186)	3,655
經營業務產生/(動用)之現金淨額	2,947	(6,924)

	二零零四年 千港元	二零零三年 千港元
投資活動之現金流量		
已收利息	402	2,716
出售附屬公司所得收益	50	-
購買固定資產	(876)	(993)
出售固定資產所得收益	2,980	-
已抵押銀行存款(增加)/減少	(613)	23,069
投資活動現金收入淨額	<u>1,943</u>	<u>24,792</u>
融資業務之現金流量		
償還銀行貸款	(3,753)	(3,593)
償還融資租約承擔	(25)	(50)
融資業務現金支出淨額	<u>(3,778)</u>	<u>(3,643)</u>
現金及現金等額淨增長	1,112	14,225
年初之現金及現金等額	(168,845)	(180,993)
滙率變動之影響	-	(2,077)
年終之現金及現金等額	<u>(167,733)</u>	<u>(168,845)</u>
現金及現金等額餘額分析		
銀行餘額及現金	4,085	3,076
銀行透支,有抵押	(171,818)	(171,921)
	<u>(167,733)</u>	<u>(168,845)</u>

隨附之附註乃組成此等財務報告之主要部份。