

# 綜合現金流量表

截至二零零三年七月三十一日止年度

二零零三年年報

中富控股有限公司

28

	二零零三年 千港元	二零零二年 千港元 (重列)
經營業務之現金流量		
除稅前虧損	(132,013)	(138,027)
就下列各項作出調整：		
分佔聯營公司業績	42,132	1,709
出售已終止業務之虧損	-	45,493
出售固定資產之虧損	-	18
出售證券投資之虧損	-	3,903
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	-
呆壞賬撥備淨額	4,084	14,193
折舊及攤銷	6,197	5,445
利息收入	(2,716)	(10,833)
銀行借款利息	5,919	13,650
融資租約財務費用	17	25
認股權證屆滿時變現之收益	(38,845)	-
固定資產減值撥回	(1,232)	-
固定資產減值	3,515	13,200
在建高爾夫球渡假村減值	5,000	27,000
發展中物業減值	12,000	-
待售物業減值	38,537	19,000
投資物業重估虧絀	26,206	5,000
營運資金變動前之經營虧損	(25,751)	(224)
應收貿易賬款減少—一年後到期	8,388	2,290
待售物業減少	8,864	7,512
應收一間聯營公司欠款減少	2,940	209
應收貿易及其他賬款減少／(增加)	3,618	(20,041)
按金及預付款項減少	2,791	10,179
其他按金增加	-	(12,500)
應收預留金增加	-	(6,378)
向分承包商提供墊款增加	-	(1,687)
應付貿易及其他賬款增加／(減少)	10,741	(26,937)
應計負債(減少)／增加	(16,564)	6,787
應付預留金增加	-	1,082
應付一間聯營公司款項增加	330	285
應收永輝附屬公司欠款增加	-	39,998
經營業務(動用)／產生之現金	(4,643)	575
已付利息	(5,919)	(13,650)
已付之融資租約財務費用	(17)	(25)
退還中國銷售稅／(已付所得稅)	3,655	(364)
經營業務現金支出淨額	(6,924)	(13,464)

	二零零三年 千港元	二零零二年 千港元 (重列)
投資活動之現金流量		
已收利息	2,716	10,833
出售證券投資所得收益	-	19,454
出售附屬公司所得收益	-	5,100
購入證券投資	-	(23,357)
在建高爾夫球渡假村添置物業	-	(15,567)
投資物業添置物資	-	(5,424)
購買固定資產	(993)	(2,134)
已抵押銀行存款減少	23,069	217,758
投資活動現金收入淨額	<u>24,792</u>	<u>206,663</u>
融資業務之現金流量		
發行認股權證以換取現金	-	40,000
發行股份以換取現金	-	150
信託收據貸款之現金流出淨額	-	(36,760)
償還銀行貸款	(3,593)	(3,524)
償還融資租約承擔	(50)	(1,266)
因發行股份、認股權證及購股權所產生之開支	-	(1,155)
融資業務現金支出淨額	<u>(3,643)</u>	<u>(2,555)</u>
現金及現金等額淨增長	14,225	190,644
年初之現金及現金等額	(180,993)	(371,637)
滙率變動之影響	(2,077)	-
年終之現金及現金等額	<u>(168,845)</u>	<u>(180,993)</u>
現金及現金等額餘額分析		
銀行餘額及現金	3,076	4,737
銀行透支，有抵押	(171,921)	(185,730)
	<u>(168,845)</u>	<u>(180,993)</u>

隨附之附註乃組成此等財務報告之主要部份。