



綜合現金流動表

截至二零零三年三月三十一日止年度

	二零零三年 千港元	二零零二年 千港元
經營業務		
除稅前虧損	(24,059)	(49,192)
經調整以下各項：		
銀行利息收入	(60)	(180)
利息費用	2,886	5,520
折舊及攤銷	18,104	21,151
租約土地及樓宇之重估虧絀	992	1,538
已確認物業、機器及設備之減值虧損	4,136	9,442
出售／撇銷物業、機器及設備之虧損	1,032	5,132
營運資金變動前之經營現金流動	3,031	(6,589)
存貨(增加)減少	(155)	2,497
應收貿易賬項減少(增加)	768	(625)
其他應收賬項減少(增加)	713	(379)
按金及預繳款項增加	(4,097)	(1,715)
應付貿易賬項減少	(2,008)	(1,688)
其他應付賬項及應計費用(減少)增加	(3,099)	1,764
經營業務之現金流出淨額	(4,847)	(6,735)
投資業務		
已收利息	60	180
購買物業、機器及設備	(14,351)	(18,596)
購買無形資產	(200)	—
出售物業、機器及設備所得款項	161	2,426
已抵押銀行存款減少(增加)	3,517	(197)
投資業務之現金流出淨額	(10,813)	(16,187)
融資		
已付利息	(6,479)	(1,879)
欠一間關連公司款項增加	100	—
附屬公司少數股東之墊款	8,936	—
(償還)借自一名前股東提供之貸款	(69,626)	33,250
新增銀行貸款	32,528	—
償還銀行貸款	—	(5,835)
償還融資租約債務	(66)	(61)
發行新股所得款項	9,520	—
其他新增貸款	37,000	—
一間關連公司提供之貸款	5,000	—
融資業務之現金流入淨額	16,913	25,475
現金及現金等值項目增加淨值	1,253	2,553
年初之現金及現金等值項目	(5,417)	(7,970)
年終之現金及現金等值項目	<u>(4,164)</u>	<u>(5,417)</u>
現金及現金等值項目結存之分析		
銀行結存及現金	1,538	3,424
銀行透支	(5,702)	(8,841)
	<u>(4,164)</u>	<u>(5,417)</u>