

綜合現金流量表

截至二零零三年三月三十一日止年度

| | 附註 | 二零零三年 千港元 | 二零零二年 千港元 |
|-------------------------|------|--------------|--------------|
| 經營業務現金流量 | | | |
| 除稅前溢利／(虧損) | | (7,608) | 14,299 |
| 調整項目： | | | |
| 融資費用 | 9 | 1,380 | 1,973 |
| 於聯營公司應佔溢利及虧損 | | (12,815) | (19,670) |
| 商譽攤銷 | 17 | 4,093 | 2,565 |
| 利息收入 | 5 | (556) | (866) |
| 長期投資之股息收入 | 5 | — | (4,395) |
| 買賣短期上市股票投資之已變現(收益)／虧損淨額 | 5, 6 | 4,558 | (956) |
| 持有短期上市股票投資之未變現(收益)／虧損淨額 | 5, 6 | 52 | (1,347) |
| 折舊 | 6 | 1,092 | 830 |
| 出售投資物業之虧損 | 6 | — | 562 |
| 出售固定資產之虧損 | 6 | 71 | 118 |
| 出售附屬公司之虧損 | 6 | 478 | 12 |
| | | <hr/> | <hr/> |
| 營運資金變動前之經營虧損 | | (9,255) | (6,875) |
| 存貨減少 | | 315 | 11,358 |
| 應收貿易賬項及應收票據(增加)／減少 | | 25,265 | (8,974) |
| 預付款項、按金及其他應收賬項(增加)／減少 | | (15,537) | 11,933 |
| 短期投資(增加)／減少 | | 2,793 | (20,067) |
| 應付貿易賬款及應付票據增加／(減少) | | (3,310) | 5,673 |
| 其他應付款項及應計費用增加／(減少) | | 242 | (1,205) |
| | | <hr/> | <hr/> |
| 經營所得／(所用)現金 | | 513 | (8,157) |
| 已收利息 | | 556 | 866 |
| 已付利息 | | (1,380) | (1,954) |
| 融資租約租金之利息部分 | | — | (19) |
| 已付香港利得稅 | | (18) | (136) |
| | | <hr/> | <hr/> |
| 經營業務現金流出淨額 | | (329) | (9,400) |

綜合現金流量表(續)

截至二零零三年三月三十一日止年度

| | 附註 | 二零零三年 千港元 | 二零零二年 千港元 |
|------------------------------|-------|------------------------|-----------------|
| 經營業務現金流出淨額 | | <u>(329)</u> | <u>(9,400)</u> |
| 投資活動之現金流量 | | | |
| 長期投資之股息收入 | 5 | — | 4,395 |
| 聯營公司之股息收入 | | 13,508 | 23,184 |
| 購買固定資產 | | (5,501) | (448) |
| 購買長期投資 | | (9,676) | — |
| 出售投資物業所得款項 | | — | 7,138 |
| 收購附屬公司 | 28(b) | — | (840) |
| 出售附屬公司所得款項 | 28(c) | (611) | (2) |
| 收購共同控制公司權益 | | (10) | — |
| 給予共同控制公司貸款之墊款 | | (20,184) | — |
| 收購聯營公司權益 | | — | (90,000) |
| 應收聯營公司款項增加 | | (508) | — |
| 已抵押定期存款增加 | | (302) | (1,215) |
| 投資活動現金流出淨額 | | <u>(23,284)</u> | <u>(57,788)</u> |
| 融資活動之現金流量 | | | |
| 發行股份所得款項 | 25 | 1,700 | 116,700 |
| 股份發行費用 | 25 | (6) | (2,269) |
| 一間附屬公司少數股東之股本出資額 | | 1,402 | — |
| 新借銀行貸款 | | 8,223 | 11,365 |
| 償還銀行貸款 | | (2,253) | (14,924) |
| 融資租約租金之本金部分 | | — | (56) |
| 償還可換股票據 | | — | (30,000) |
| 已派股息 | | (3,761) | — |
| 融資活動現金流入淨額 | | <u>5,305</u> | <u>80,816</u> |
| 現金及現金等值項目之增加／(減少)淨額 | | (18,308) | 13,628 |
| 年初現金及現金等值項目 | | <u>24,015</u> | <u>10,387</u> |
| 年終現金及現金等值項目 | | <u>5,707</u> | <u>24,015</u> |
| 現金及現金等值項目結餘分析 | | | |
| 現金及銀行結餘 | 22 | 902 | 12,647 |
| 於購入時起計原定到期日少於 三個月之非抵押定期存款 | 22 | 4,805 | 11,368 |
| | | <u>5,707</u> | <u>24,015</u> |