

綜合現金 流動表

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 (重列) |
|---------------------------|-----------------|----------------------|
| 經營業務之現金流量 | | |
| 除稅前盈利 (虧損) | 1,968 | (26,482) |
| 經下列各項調整： | | |
| 應佔聯營公司虧損 | 2 | 3,605 |
| 已付利息 | 1,488 | 2,601 |
| 利息收入 | (568) | (1,407) |
| 折舊 | 3,087 | 6,615 |
| 商譽減值虧損淨額 | — | 12,680 |
| 出售固定資產虧損 | 434 | 2,037 |
| 出售附屬公司收益 | — | 781 |
| 出售附屬公司虧損 | — | (1,122) |
| 固定資產減值撥備 | — | 826 |
| 長期投資之未變現虧損 | 8,374 | 6,567 |
| 未計營運資金變動之經營溢利 | 14,785 | 7,383 |
| 應收客戶合約總額減少 / (增加) | (25,097) | 15,219 |
| 存貨減少 / (增加) | 1,028 | (164) |
| 應收貿易賬款及其他應收賬款減少 / (增加) | (28,641) | 36,622 |
| 應收保證金減少 | 5,716 | 2,953 |
| 預付款項、訂金及其他資產減少 | 1,130 | 400 |
| 應付客戶合約總額增加 (減少) | 37,689 | (33,974) |
| 應付貿易賬項增加 / (減少) | 5,146 | (19,369) |
| 應付票據減少 | (9,962) | (4,658) |
| 應付保證金減少 | (3,543) | (5,919) |
| 其他應付賬項及應計賬項增加 | 5,874 | 32,114 |
| 經營業務所得現金 | 4,125 | 30,607 |
| 已付利息 | (1,488) | (2,601) |
| 已繳香港利得稅 | (10,434) | (5,226) |
| 退還香港利得稅 | 812 | 191 |
| 經營業務所得現金流入 (流出) 淨額 | (6,985) | 22,971 |

綜合現金

流動表 (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 (重列) |
|-------------------------|-------|-----------------|----------------------|
| 經營業務所得現金流入(流出)淨額 — 第28頁 | | (6,985) | 22,971 |
| 投資業務之現金流量 | | | |
| 已收利息 | | 568 | 1,407 |
| 購買固定資產 | 14 | (588) | (7,138) |
| 出售固定資產所得款項 | | 576 | — |
| 出售附屬公司 | 31(b) | — | (460) |
| 墊支予一間聯營公司 | | (2) | — |
| 增加投資於長期投資 | | (990) | — |
| 投資活動之現金流出淨額 | | (436) | (6,191) |
| 融資活動之現金流量 | | | |
| 發行股本所得款項 | | — | 15,427 |
| 購回股份 | | — | (108) |
| 附屬公司少數股東之貸款 | | — | 6,900 |
| 償還少數股東之貸款 | | — | (761) |
| 支付少數股東之股息 | | (6,000) | — |
| 融資租賃租金之資本還款 | | (337) | (760) |
| 信託收據貸款增加/(減少) | | 12,734 | (54,585) |
| 新增銀行貸款 | | 8,000 | — |
| 償還銀行貸款 | | (667) | — |
| 融資活動之現金流入/(流出)淨額 | | 13,730 | (33,887) |
| 現金及現金等同項目增加/(減少)淨額 | | 6,309 | (17,107) |
| 年初之現金及現金等同項目 | | 31,778 | 48,885 |
| 年終之現金及現金等同項目 | | 38,087 | 31,778 |
| 現金及現金等同項目之結餘分析 | | | |
| 現金及銀行結餘 | 21 | 14,238 | 10,316 |
| 購入時到期日原少於三個月之無抵押定期存款 | 21 | 12,587 | 15,710 |
| 購入時到期日原少於三個月之定期存款抵押 | | | |
| 作為銀行透支 | 21 | 27,348 | 26,800 |
| 銀行透支 | 24 | (16,086) | (21,048) |
| | | 38,087 | 31,778 |