

# 綜合現金流轉表

二零零三年三月三十一日

	附註	二零零三年 千港元	二零零二年 千港元 (經修訂)
<b>經營業務所得之現金流轉</b>			
除稅前溢利		53,643	49,062
相應調節：			
分佔一共同控制實體及聯營公司 之溢利及虧損		635	—
折舊	6	7,904	3,821
無形資產之攤銷	6	8,799	1,722
商譽攤銷	6	366	—
呆壞帳撥備	6	9,797	703
視為部份出售及部份出售 — 附屬公司權益之虧損	6	—	691
出售固定資產之虧損	6	790	61
出售無形資產之收益	6	(1,508)	—
出售附屬公司權益之收益	6	(1,897)	—
部分出售附屬公司權益之收益	6	(16,373)	—
利息收入	6	(1,231)	( 752)
財務費用	7	3,078	2,530
營運資金改變前之經營溢利		64,003	57,838
存貨減少		143	898
應收賬款增加		(28,926)	(34,234)
預付款、按金及其他應收賬款之增加		(11,041)	(6,849)
應付賬款及票據，及預提費用及 其他應付款項之增加／(減少)		(5,980)	4,773
由營運所產生之現金		18,199	22,426
利息收入		587	752
利息支出		(3,078)	(2,530)
已付香港利得稅		(323)	( 240)
已付海外稅項		(2,583)	(2,896)
經營業務所得之現金流入淨額		12,802	17,512
<b>投資活動之現金流轉</b>			
購買固定資產	12	(6,651)	(30,237)
出售固定資產所得款項		95	—
出售無形資產所得款項		1,766	—
已抵押銀行存款之增加		(4,655)	(4,815)
收購附屬公司	31(b)	16,530	(30,000)
出售附屬公司權益所得款項	31(c)	12,243	—
部份出售附屬公司權益所得款項	15	20,000	453
一關連公司到期償還款項		8,796	—
應收貸款增加		(26,755)	—
投資活動之現金流入／(流出)淨額		21,369	(64,599)

# 綜合現金流轉表

二零零三年三月三十一日

	附註	二零零三年 千港元	二零零二年 千港元 (經修訂)
<b>融資活動之現金流轉</b>			
信託收據貸款減少		(544)	(612)
新增銀行貸款		31,605	41,509
償還銀行貸款		(9,434)	(16,037)
償還承付票據		(67,500)	—
償還前少數股東到期款項		(10,301)	—
支付少數股東之股息		(5,534)	—
少數股東之貢獻		—	4,434
發行新股所得款項	28	54,000	30,000
發行股份之費用	28	(1,542)	(1,662)
		<u>(9,250)</u>	<u>57,632</u>
<b>融資活動之現金流入／(流出)淨額</b>			
		<u>(9,250)</u>	<u>57,632</u>
<b>現金及等同現金項目之淨增長</b>			
現金及等同現金項目之淨增長		24,921	10,545
年初之現金及等同現金項目		<u>33,326</u>	<u>22,781</u>
<b>年結時之現金及等同現金項目</b>			
		<u><u>58,247</u></u>	<u><u>33,326</u></u>
<b>現金及等同現金項目結餘分析</b>			
現金及銀行結存	23	56,045	29,728
銀行定期存款(於購入時起計三個月到期 作為銀行貸款額之抵押)		9,275	16,797
銀行透支	26	(7,073)	(13,199)
		<u><u>58,247</u></u>	<u><u>33,326</u></u>