

## 綜合現金流量表

截至二零零四年三月三十一日止年度

	二零零四年 千港元	二零零三年 千港元
經營業務之現金流量		
除稅前溢利／(虧損)	7,730	(239,675)
就下列項目作出調整：		
財務成本	1	186
利息收入	(439)	(278)
出售固定資產之虧損	369	212
折舊	4,427	5,117
長期投資之減值撥備	5,700	8,563
商譽之減值撥備	—	150,000
無形資產之攤銷	1,893	1,841
商譽之攤銷	1,974	2,028
撤銷按金	466	—
呆壞賬撥備	541	—
長期未償還貿易及其他應付款項撥回	2,154	—
營運資金變動前之經營溢利／(虧損)	24,816	(72,006)
其他資產之減少	130	195
應收貿易款項、應收短期貸款、預付款項、按金及其他應收款項之(增加)／減少	(50,087)	6,278
短期投資之(增加)／減少	(7,050)	53,950
代客戶持有之信託銀行結存及信託定期存款之增加	(85,719)	(11,344)
應付貿易款項、其他應付款項及應計費用之增加	90,161	7,260
經營業務所動用之現金	(27,749)	(15,667)
退回香港利得稅	—	14
經營業務所動用之現金淨額	(27,749)	(15,653)
投資活動之現金流量		
已收利息	439	278
購入固定資產	(1,916)	(1,168)
出售固定資產所得款項	7	164
添置無形資產	(400)	(1,242)
購入長期投資	(472)	(1,453)
退回長期投資股本	6,006	3,979
應收長期貸款之增加	(14,580)	—
投資活動(所動用)／所產生之現金淨額	(10,916)	558
融資活動之現金流量		
已付利息	(1)	(186)
供股	—	29,011
發行股份開支	—	(1,677)
贖回應付可換股票據	—	(2,201)
新增短期銀行貸款	38,518	14,927
償還短期銀行貸款	(8,500)	(21,000)
融資租約租金之資本部份	—	(316)
已收客戶按金	14,580	—
融資活動所產生之現金淨額	44,597	18,558
現金及現金等值項目增加淨額	5,932	3,463
二零零三年四月一日之現金及現金等值項目	17,001	13,538
二零零四年三月三十一日之現金及現金等值項目	22,933	17,001
現金及現金等值項目結餘分析		
現金及銀行結存	17,343	11,062
定期存款	5,590	5,939
	22,933	17,001