

綜合現金流量表

截至二零零五年三月三十一日止年度

附註	二零零五年 千港元	二零零四年 千港元
經營業務之現金流量		
除稅前(虧損)/溢利	(13,863)	7,730
就下列項目作出調整：		
財務成本	—	1
利息收入	(275)	(439)
出售固定資產之虧損	297	369
折舊	4,042	4,427
長期投資之減值撥備	—	5,700
商譽之攤銷	—	1,974
無形資產之攤銷	1,893	1,893
撇銷按金	—	466
呆壞賬撥備	602	541
長期未償還貿易及其他應付款項撥回	(559)	(2,154)
營運資金變動前之經營(虧損)/溢利	(7,863)	20,508
其他資產之(增加)/減少	(75)	130
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	(29,362)	(50,087)
短期投資之減少/(增加)	5,392	(7,050)
代客戶持有之信託銀行結存及信託定期存款之增加	(10,359)	(85,719)
應付貿易款項、其他應付款項及應計費用之增加	25,453	94,469
經營業務所動用之現金淨額	(16,814)	(27,749)
投資活動之現金流量		
已收利息	275	439
購入固定資產	(3,088)	(1,916)
出售固定資產所得款項	4	7
添置無形資產	—	(400)
購入長期投資	(1,947)	(472)
退回長期投資股本	—	6,006
應收長期貸款之增加	18	(14,580)
投資活動所動用之現金淨額	(4,756)	(10,916)
融資活動之現金流量		
已付利息	—	(1)
新增短期銀行貸款	45,482	38,518
償還短期銀行貸款	(19,927)	(8,500)
已收客戶按金	18	14,580
融資活動所產生之現金淨額	25,555	44,597
現金及現金等值項目增加淨額	3,985	5,932
二零零四年四月一日之現金及現金等值項目	22,933	17,001
二零零五年三月三十一日之現金及現金等值項目	26,918	22,933
現金及現金等值項目結餘分析		
現金及銀行結存	21,316	17,343
定期存款	5,602	5,590
	26,918	22,933