

綜合現金流轉表

截至二零零三年三月三十一日止年度

	附註	二零零三年 港幣千元	二零零二年 港幣千元 (重新列賬)
營運業務之現金流轉			
除稅前虧損		(72,777)	(35,225)
經下列各項調整：			
融資成本	9	6,712	5,333
利息收入	5	(2,262)	(1,393)
出售固定資產引致之虧損	6	6,459	3,194
折舊	6	60,125	56,181
商譽減值	6	1,541	—
無形資產攤銷	6	—	4,291
租約土地及樓宇減值	6	—	13,408
除營運資金變動前營運溢利／(虧損)		(202)	45,789
存貨減少／(增加)		(105,302)	48,170
應收賬款增加		(8,165)	(28,409)
應收票據減少／(增加)		1,397	(1,619)
已付按金增加		(1,872)	(1,006)
預付款項及其他應收賬項減少／(增加)		(5,684)	10,538
應付賬款及應計賬項增加		41,655	1,007
應付票據增加／(減少)		29,158	(9,768)
營運業務所得／(耗用)之現金		(49,015)	64,702
已付利息		(6,712)	(5,333)
獲退還／(已付)之香港利得稅	24(a)	6,784	(1,534)
已付海外稅項	24(a)	(3,342)	(7,442)
營運業務之淨現金流入／(流出) — 第24頁		(52,285)	50,393

綜合現金流轉表

截至二零零三年三月三十一日止年度

	附註	二零零三年 港幣千元	二零零二年 港幣千元 (重新列賬)
營運業務之淨現金流入／(流出) — 第23頁		(52,285)	50,393
投資活動之現金流轉			
已收利息	24(a)	2,262	1,393
購入固定資產	13	(62,529)	(56,045)
出售固定資產所得款項		383	101
投資活動之淨現金流出		(59,884)	(54,551)
融資活動之現金流轉			
發行供股股份所得款項	22	—	63,089
發行股份開支	22	—	(424)
新增銀行貸款	24(a)	68,784	135,161
償還銀行貸款	24(a)	(54,088)	(96,425)
融資活動之淨現金流入		14,696	101,401
現金及現金等值項目之淨增加／(減少)		(97,473)	97,243
年初之現金及現金等值項目		173,311	76,536
外匯兌換率變動之影響，淨額		296	(468)
年終之現金及現金等值項目		76,134	173,311
現金及現金等值項目結餘分析			
現金及銀行結餘	18	51,934	62,454
定期存款	18	24,200	111,000
銀行透支	20	—	(143)
		76,134	173,311