

綜合現金流量表 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
經營業務的現金流量			
除稅前溢利		1,773	12,117
就以下作出調整：			
利息收入		(47)	(678)
利息支出		1,139	2,404
預付租金攤銷		2,239	2,240
物業、廠房及設備的折舊及攤銷		10,345	12,204
出售中國大陸租約土地以外的物業、 廠房及設備的(收益)虧損		(2,240)	353
出售中國大陸租約土地所得收益		-	(8,176)
出售附屬公司／附屬公司清盤虧損		85	127
確認收購一間附屬公司的額外權益的負商譽為收入		-	(614)
撥回前僱員索償股份撥備		-	(1,528)
經營資本變動前的經營現金流量		13,294	18,449
存貨的增加		(49,752)	(765)
應收賬款、定金及預付款項的增加		(16,196)	(8,249)
已收賠償		8,176	-
應付賬款及應計費用的增加		40,588	10,148
應付票據的增加		4,038	-
經營所得的現金		148	19,583
已收利息		47	678
其他司法管轄權區稅項		-	(225)
經營業務所得的現金淨額		195	20,036
投資活動的現金流量			
購入物業、廠房及設備		(14,432)	(2,061)
出售物業、廠房及設備所得款項		3,348	85
已抵押銀行存款／結餘減少		131	16,735
出售附屬公司／附屬公司清盤 (扣除已處理現金及現金等值項目)	24	-	2,462
投資活動(所耗)所得的現金淨額		(10,953)	17,221

綜合現金流量表 截至二零零三年三月三十一日止年度

	二零零三年 千港元	二零零二年 千港元
融資活動的現金流量		
信託收據及進口貸款的現金流入淨額	46,177	—
財務租約的現金流入淨額	6,000	—
行使股份期權而發行新股份	3,049	—
償還重新安排的貸款	(41,313)	(45,351)
償還董事借款	(4,000)	—
已付銀行借款利息	(1,051)	(3,035)
已付財務租約開支	(7)	—
由董事借款	—	4,000
融資活動所得(所耗)的現金淨額	8,855	(44,386)
現金及現金等值項目淨減少	(1,903)	(7,129)
年初的現金及現金等值項目	8,620	15,749
年終的現金及現金等值項目	6,717	8,620
現金及現金等值結餘的分析		
銀行結餘及現金	11,926	8,620
銀行透支	(5,209)	—
	6,717	8,620