

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 港元	二零零二年 港元
經營業務		
稅前(虧損)溢利	(28,649,040)	663,485
經下列各項調整：		
開發成本攤銷	457,197	—
物業、廠房及設備折舊	7,565,926	7,673,504
已確認非上市投資之減值虧損	300,000	—
利息開支	680,384	1,590,476
融資租賃利息	76,550	382,536
利息收入	(120,710)	(1,239,355)
出售物業、廠房及設備之虧損	2,629,713	—
營運資金變動前之經營現金流量	(17,059,980)	9,070,646
存貨減少(增加)	27,748,592	(16,512,902)
貿易及其他應收賬款減少	1,211,412	2,403,045
應收票據減少	28,860	1,511,055
貿易及其他應付賬款減少	(29,832,217)	(26,849,008)
應付票據(減少)增加	(24,601,200)	24,601,200
經營所用現金	(42,504,533)	(5,775,964)
已付香港利得稅	(1,168,735)	(339,789)
經營業務所用現金淨額	(43,673,268)	(6,115,753)
投資活動		
開發成本增加	(2,658,814)	—
購置物業、廠房及設備	(1,334,498)	(824,647)
出售物業、廠房及設備所得款項	2,403,236	—
已收利息	120,710	1,239,355
抵押銀行存款增加	—	(3,900,000)
投資活動所用現金淨額	(1,469,366)	(3,485,292)

綜合現金流量表(續)

截至二零零三年三月三十一日止年度

	二零零三年 港元	二零零二年 港元
融資活動		
信託收據貸款增加	15,392,502	959,279
發行股份所得款項淨額	34,800	—
償還融資租賃債務	(3,435,339)	(4,274,173)
已付股息	(1,881,150)	(18,800,000)
已付利息	(680,384)	(1,590,476)
已付融資租賃利息	(76,550)	(382,536)
償還銀行貸款	—	(11,551,146)
融資活動所得(所用)現金淨額	9,353,879	(35,639,052)
現金及現金等值項目減少	(35,788,755)	(45,240,097)
年初現金及現金等值項目	54,964,814	100,204,911
年終現金及現金等值項目	19,176,059	54,964,814
現金及現金等值項目結餘分析		
現金及現金等值項目(如前報告)		53,443,935
信託收據貸款重新歸類之影響		1,520,879
		54,964,814
即：		
銀行結餘及現金	19,176,059	57,040,149
銀行透支	—	(2,075,335)
	19,176,059	54,964,814