

◀ 綜合現金流量表

截至二零零三年四月三十日止年度

	附註	二零零三年 千港元	二零零二年 千港元 (重列)
經營業務			
經營虧損		(69,243)	(31,808)
就以下項目調整：			
利息收入		(198)	(671)
股息收入		(34)	(135)
呆壞賬撥備		1,915	1,400
遞延成本攤銷		1,387	1,326
物業、廠房及設備之折舊		15,296	17,654
撇銷收購非上市投資證券之已付按金		821	—
遞延成本之已確認減值虧損		160	—
非上市投資證券之已確認減值虧損		4,000	—
出售物業、廠房及設備之虧損		1,069	—
出售投資物業之虧損		630	—
其他投資之未變現持有虧損		1,849	1,096
存貨撇銷		5,337	7,000
營運資金變動前之經營現金流量		(37,011)	(4,138)
存貨之減少		704	5,287
應收貿易賬項之減少		7,413	15,354
預付款項、按金及其他應收款項之減少		1,189	12,878
其他投資之增加		(1,113)	(3,689)
應付貿易賬項之增加(減少)		7,728	(24,639)
應計負債及其他應付款項之增加(減少)		2,516	(3,776)
經營所耗現金淨額		(18,574)	(2,723)
已付香港利得稅		(35)	(748)
經營業務所耗現金淨額		(18,609)	(3,471)
投資活動			
墊付一間聯營公司之款項		(5,015)	(2,344)
遞延成本增加		(4,192)	(764)
購入物業、廠房及設備		(925)	(11,036)
收購非上市投資之已付按金		(821)	—
有抵押銀行存款減少		5,712	1,469
出售一間附屬公司之所得款項	27	3,225	—
出售投資物業之所得款項		1,170	—
利息收入		198	671
出售物業、廠房及設備之所得款項		152	—
股息收入		34	135
收購一間聯營公司之投資		—	(10,023)
投資活動所耗現金淨額		(462)	(21,892)

綜合現金流量表

截至二零零三年四月三十日止年度

	二零零三年 千港元	二零零二年 千港元
融資活動		
新增銀行借貸	104,613	69,135
發行股份所得款項	10,299	17,040
償還銀行及其他借貸	(92,995)	(64,335)
償還融資租約承擔	(3,227)	(6,339)
已付利息	(2,100)	(2,644)
融資租約承擔之財務費用	(142)	(492)
發行股份開支	(102)	(124)
購回股份	—	(1,173)
融資活動之現金淨額	16,346	11,068
現金及現金等同項目減少	(2,725)	(14,295)
年初現金及現金等同項目	4,828	19,123
年終之現金及現金等同項目， 即銀行結餘及現金	2,103	4,828
現金及現金等同項目結餘之分析		
前度申報之現金及現金等項目		(804)
重新分類三個月內到期之信託收據貸款之影響		5,632
重列現金及現金等同項目		4,828