

綜合現金流量表

截至二零零三年七月三十一日止年度

	附註	二零零三年 千港元	二零零二年 千港元 (經重列)
經營業務之現金流量			
除稅前溢利／(虧損)		(58,130)	22,358
調整：			
融資成本	9	1,115	1,751
利息收入	5	(427)	(478)
折舊	6	7,000	14,372
出售／撤銷固定資產虧損		1,041	1,745
呆壞賬撥備	6	523	2,068
滯銷存貨撥備	6	29,917	344
重估虧絀	6	22,000	—
營運資金變動前之經營溢利		3,039	42,160
存貨減少／(增加)		16,613	(24,086)
應收賬款、按金及預付款項減少		11,048	13,397
應付賬款及應計費用增加／(減少)		(41,962)	10,137
最終控股公司結餘之變動		(115)	(3,007)
應付有關連公司欠款減少		(1,244)	(1,298)
長期服務金撥備增加		4,338	—
營運產生／(所耗)之現金		(8,283)	37,303
已付利息		(1,115)	(1,751)
已付香港利得稅		—	(21)
已付香港以外稅項		(649)	—
經營業務之現金流入／(流出)淨額		(10,047)	35,531
投資活動之現金流量			
已收利息		427	478
購買固定資產		(4,925)	(4,422)
出售固定資產所得款項		15	60
投資活動之現金流出淨額		(4,483)	(3,884)
融資活動之現金流量			
償還銀行貸款		(2,288)	(5,282)
融資租約租金資本部份		—	(91)
提取／(償還)信託收據貸款		142	(13,483)
融資活動之現金流出淨額		(2,146)	(18,856)

綜合現金流量表

截至二零零三年七月三十一日止年度

	附註	二零零三年 千港元	二零零二年 千港元 (經重列)
現金及現金等值項目之增加／(減少)淨額		(16,676)	12,791
年初之現金及現金等值項目		<u>78,791</u>	<u>66,000</u>
年終之現金及現金等值項目		<u>62,115</u>	<u>78,791</u>
現金及現金等值項目結存分析			
現金及銀行結存	18	64,445	81,711
銀行透支	19	<u>(2,330)</u>	<u>(2,920)</u>
		<u>62,115</u>	<u>78,791</u>