

## 綜合現金流量報表

截至二零零三年七月三十一日止年度

附註	二零零三年 港幣千元	二零零二年 港幣千元
經營業務之現金流入量		
除稅前虧損	(18,016)	(78,397)
已就下列各項作出調整：		
折舊及攤銷	16,668	14,737
融資租賃之財務費用	—	3
利息收入	—	(1)
利息開支	13,474	13,806
出售物業、廠房及設備之虧損	784	7,104
呆壞賬撥備	17,762	21,946
船隻減值(撥回)/撥備	(19,505)	25,759
就船隻維修及保養申索款項撥回	—	(4,900)
視為出售一間附屬公司所得收益	27(a) (17,579)	—
營運資金變動前之經營(虧損)/溢利	(6,412)	57
應收賬款及其他應收款項增加	(13,799)	(13,165)
有關連公司欠款增加	(598)	(5,675)
應付賬款及其他應付款項增加	1,498	5,490
欠有關連公司之款項增加	18,549	14,653
經營業務(所耗)/產生現金	(762)	1,360
融資租賃之財務費用	—	(3)
已付利息	—	(3,280)
已繳所得稅	(16)	—
經營業務所耗現金淨額	(778)	(1,923)
投資活動產生現金流量		
購買物業、廠房及設備所付款項	(1,748)	(115)
出售物業、廠房及設備所得款項	1,569	8,988
視為出售一間附屬公司(扣除售出現金)	(13)	—
已收利息	—	1
投資活動(所耗)/產生現金淨額	(192)	8,874
融資活動產生現金流量		
發行股本所得款項	7,497	—
籌集其他貸款	—	3,000
償還銀行及其他貸款	(9,668)	(3,800)
償還融資租賃負債	—	(234)
融資活動所耗現金淨額	(2,171)	(1,034)
現金及現金等值項目(減少)/增加淨額	(3,141)	5,917
於二零零二年八月一日之現金及現金等值項目	3,626	(112)
匯率變動之淨影響	65	(2,179)
於二零零三年七月三十一日之現金及現金等值項目	550	3,626
現金及現金等值項目結餘分析		
現金及銀行結餘	781	3,833
銀行透支	(231)	(207)
	550	3,626