

綜合現金流量表 (截至二零零四年三月三十一日止年度)

附註	二零零四年 港幣千元	二零零三年 港幣千元
經營業務現金流量		
除稅前虧損	(12,060)	(38,723)
調整：		
折舊	13 3,535	8,644
出售固定資產之(收益)／虧損	6 (526)	1,109
固定資產之減值	6 —	10,610
固定資產之重估(盈餘)／虧絀	6 (127)	168
應佔共同控制企業(溢利)／虧損	— 3	(6,128)
出售附屬公司之虧損	23 —	2,204
出售聯營公司之虧損	— —	1,126
利息收入	6 (26)	(90)
財務成本	7 14,150	15,002
營運資金變動前之經營溢利／(虧損)	4,949	(6,078)
應收貿易賬項之(增加)／減少	(434)	1,664
預付款項、按金及其他應收款項之減少	2,507	4,239
存貨之減少	1,129	1,471
應付貿易款項之減少	(3,119)	(5,269)
其他應付及應計款項之減少	(3,011)	(691)
長期服務金撥備減少	(2,986)	(129)
經營消耗現金	(965)	(4,793)
已付香港利得稅	(130)	(36)
來自經營業務之現金流出淨額	(1,095)	(4,829)
投資業務現金流量		
出售附屬公司所得款項	23 —	1,500
出售聯營公司所得款項	— —	4,500
來自共同控制企業之股息	— 130	5,000
購買固定資產	13 (1,080)	(1,208)
出售固定資產所得款項	— 2,000	370
已抵押銀行存款之減少	— —	615
來自／(借予)共同控制企業之款項	— (3,555)	5,744
借予聯營公司之款項	— —	(28)
已收利息	— 26	90
出售投資物業支付之專業費用	— (1,267)	—
投資活動現金流入／(流出)淨額	(3,746)	16,583

綜合現金流量表(續)(截至二零零四年三月三十一日止年度)

	附註	二零零四年 港幣千元	二零零三年 港幣千元
融資活動現金流量			
新做銀行貸款		—	20,066
償還銀行貸款		(3,311)	(20,438)
新做其他貸款		16,000	—
償還其他貸款		(5,000)	(5,000)
融資租賃合約付款之本金部份		(293)	(496)
少數股東之貢獻		—	5
借自/(償還)少數股東之款項		(332)	1,035
發行股本所得款項	21	6,300	389
已付利息		(14,208)	(15,894)
融資租賃合約付款之利息部份		(27)	(69)
		(871)	(20,402)
現金及現金等值之減少淨額			
		(5,712)	(8,648)
年初現金及現金等值			
		(7,893)	755
年終現金及現金等值			
		(13,605)	(7,893)
現金及現金等值結餘分析			
現金及銀行結存		6,085	12,487
定期存款(購入時原到期日少於三個月， 已抵押作銀行透支信貸之抵押品)		6,204	6,179
銀行透支	17	(25,894)	(26,559)
		(13,605)	(7,893)