

綜合現金流量表

截至二零零四年三月三十一日止年度

	二零零四年 千港元	二零零三年 千港元
經營業務的現金流量		
除稅前溢利	3,714	1,773
就以下作出調整：		
預付租金攤銷	2,239	2,239
物業、廠房及設備的折舊及攤銷	11,702	10,345
利息收入	(10)	(47)
利息支出	1,777	1,139
出售物業、廠房及設備的收益	(2,014)	(2,240)
附屬公司清盤虧損	—	85
於銷售成本中包含的存貨撥備回撥	(5,859)	(7,905)
經營資本變動前的經營現金流量	11,549	5,389
存貨的減少(增加)	45,569	(41,847)
應收賬款、定金及預付款項的減少(增加)	3,979	(16,196)
已收賠償	—	8,176
應付賬款及應計費用的(減少)增加	(38,586)	40,588
應付票據的減少(增加)	(270)	4,038
經營所得的現金	22,241	148
已收利息	10	47
經營業務所得的現金淨額	22,251	195
投資活動的現金流量		
購入物業、廠房及設備	(10,474)	(14,432)
出售物業、廠房及設備所得款項	2,434	3,348
已抵押銀行存款／結餘的減少	—	131
投資活動所耗的現金淨額	(8,040)	(10,953)
融資活動的現金流量		
信託收據及進口貸款的淨現金(流出)流入	(31,517)	46,177
償還財務租約債務本金	(3,303)	—
已付銀行借款利息	(1,653)	(1,051)
已付財務租約開支	(340)	(7)
新造銀行貸款流入淨額	25,421	—
行使股份期權而發行新股份	958	3,049
新造財務租約的流入淨額	—	6,000
償還重新安排的貸款	—	(41,313)
償還董事借款	—	(4,000)
融資活動(所耗)所得的現金淨額	(10,434)	8,855

綜合現金流量表

截至二零零四年三月三十一日止年度

	二零零四年 千港元	二零零三年 千港元
現金及現金等值項目淨增加(減少)	3,777	(1,903)
年初的現金及現金等值項目	6,717	8,620
外幣利率兌換的影響	(25)	—
年終的現金及現金等值項目	10,469	6,717
現金及現金等值結餘的分析		
銀行結餘及現金	14,217	11,926
銀行透支	(3,748)	(5,209)
	10,469	6,717