

# 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 港元	二零零三年 港元
<b>經營業務</b>		
經營虧損	(9,382,659)	(27,892,106)
經下列各項調整：		
開發成本攤銷	1,430,868	457,197
物業、廠房及設備折舊	6,235,298	7,565,926
呆壞賬撥備	258,613	246,272
滯銷及陳舊存貨撥備	1,095,866	2,280,000
已確認非上市投資之減值虧損	—	300,000
待銷售物業撥備	317,181	—
利息收入	(39,956)	(120,710)
出售物業、廠房及設備之(收益)虧損	(1,328,852)	2,629,713
營運資金變動前之經營現金流量	(1,413,641)	(14,533,708)
存貨減少	16,764,175	25,468,592
貿易及其他應收賬款減少	4,012,081	965,140
應收票據減少	—	28,860
貿易及其他應付賬款減少	(27,069,753)	(29,832,217)
應付票據減少	—	(24,601,200)
經營所用現金	(7,707,138)	(42,504,533)
已付香港利得稅	—	(1,168,735)
<b>經營業務所用現金淨額</b>	<b>(7,707,138)</b>	<b>(43,673,268)</b>
<b>投資活動</b>		
抵押銀行存款減少	3,900,000	—
出售物業、廠房及設備所得款項	1,878,923	2,403,236
已收利息	39,956	120,710
開發成本增加	(2,730,696)	(2,658,814)
購置物業、廠房及設備	(725,154)	(1,334,498)
<b>投資活動所得(所用)現金淨額</b>	<b>2,363,029</b>	<b>(1,469,366)</b>

## 綜合現金流量表(續)

截至二零零四年三月三十一日止年度

	二零零四年 港元	二零零三年 港元
<b>融資活動</b>		
信託收據貸款(減少)增加	(13,719,371)	15,392,502
已付利息	(491,864)	(680,384)
償還融資租賃債務	(31,788)	(3,435,339)
已付融資租賃利息	(795)	(76,550)
發行股份所得款項淨額	3,478,130	34,800
新造銀行貸款	2,803,738	—
已付股息	—	(1,881,150)
	<hr/>	<hr/>
融資活動(所用)所得現金淨額	(7,961,950)	9,353,879
	<hr/>	<hr/>
現金及現金等值項目減少	(13,306,059)	(35,788,755)
	<hr/>	<hr/>
年初現金及現金等值項目	19,176,059	54,964,814
	<hr/>	<hr/>
年終現金及現金等值項目， 以銀行結餘及現金為代表	<u>5,870,000</u>	<u>19,176,059</u>