

# 綜合現金流動報表

截至二零零四年三月三十一日止年度

	附註	二零零四年 千港元	二零零三年 千港元
<b>經營業務之現金流量</b>			
除稅前溢利／(虧損)		<b>(9,359)</b>	10,895
經調整下列各項：			
財務成本	9	<b>8,726</b>	18,179
所佔共同控制企業溢利及虧損		<b>(78)</b>	(2,070)
利息收入	6	<b>(10)</b>	(56)
出售固定資產之虧損	7	<b>210</b>	644
出售投資物業之虧損	7	—	41
撤銷銀行債務及應付利息產生之收益		<b>(15,915)</b>	(18,000)
折舊	7	<b>21,119</b>	20,649
共同控制企業之權益減值撥回	7	—	(2,063)
租賃土地及樓宇之重估盈餘	7	<b>(11)</b>	(9,245)
呆賬撥備	7	—	88
其他應收款撥備	7	<b>940</b>	1,965
營運資金變動前之經營溢利		<b>5,622</b>	21,027
預付租金減少		<b>2,196</b>	2,243
存貨增加		<b>(6,057)</b>	(1,730)
應收賬款及票據減少／(增加)		<b>7,707</b>	(16,262)
預付款項、定金及其他應收款項減少／(增加)		<b>(273)</b>	7,144
應付賬款及票據增加／(減少)		<b>(9,264)</b>	15,178
其他應付款項及應計款項減少		<b>(4,199)</b>	(1,837)
撥備增加		—	575
欠合營伙伴款項增加		<b>662</b>	376
欠董事款項增加		<b>701</b>	—
經營所產生／(所動用)現金		<b>(2,905)</b>	26,714
已收利息		<b>10</b>	56
已付利息		<b>(8,464)</b>	(17,838)
融資租約租金之利息部份		<b>(262)</b>	(341)
退回／(已付)香港利得稅		<b>1,424</b>	(434)
已付海外稅項		—	(92)
經營業務之現金流入／(流出)淨額		<b>(10,197)</b>	8,065

# 綜合現金流動報表

截至二零零四年三月三十一日止年度

附註	二零零四年 千港元	二零零三年 千港元
經營業務之現金流入／(流出)淨額	<b>(10,197)</b>	8,065
<b>投資活動之現金流量</b>		
購買固定資產	<b>(1,352)</b>	(2,008)
出售固定資產所得款項	<b>34</b>	6,240
出售投資物業所得款項	—	2,139
有抵押定期存款增加	<b>(2,034)</b>	(1,404)
投資活動之現金流入／(流出)淨額	<b>(3,352)</b>	4,967
<b>融資活動之現金流量</b>		
發行新股所得款項	—	31,363
股份發行開支	—	(1,584)
動用銀行貸款	<b>25,332</b>	1,395
償還銀行貸款	<b>(19,402)</b>	(44,765)
動用其他貸款	<b>6,307</b>	4,293
融資租約租金之資本部份	<b>(1,299)</b>	(1,041)
少數股東之資本回報	<b>(1,275)</b>	(1,297)
融資活動之現金流入／(流出)淨額	<b>9,663</b>	(11,636)
增加／(減少)現金及等同現金項目	<b>(3,886)</b>	1,396
根據債務重組而解除之銀行透支	—	64,007
年初之現金及等同現金項目	<b>8,300</b>	(57,103)
年終之現金及等同現金項目	<b>4,414</b>	8,300
<b>現金及等同現金項目結餘分析</b>		
現金及銀行結存	<b>4,414</b>	8,300