

綜合現金流轉表

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
經營業務現金流轉			
除稅前溢利／(虧損)		(8,898)	4,672
經下列調整：			
融資費用	8	1,069	1,311
分佔聯營公司溢利		(195)	(3,987)
利息收入	6	(40)	(52)
出售固定資產之收益	6	(880)	(541)
出售投資物業之收益	6	(450)	—
折舊	7	11,327	11,406
重估固定資產增值	7	(798)	(208)
一般存貨撥備／(回撥)	7	(1,400)	282
呆賬撥備	7	322	—
		<hr/>	
未計營運資金變動前之經營溢利		57	12,883
存貨增加		(12,008)	(2,556)
應收貿易款項減少／(增加)		(18,452)	4,186
預付款項、訂金及其他應收款項增加		(3,054)	(528)
應付貿易款項增加		21,965	18
其他應付款項及應計費用增加／(減少)		6,778	(2,504)
		<hr/>	
經營產生／(耗用)之現金		(4,714)	11,499
已收利息		40	52
已付利息		(1,022)	(1,290)
融資租約款項之利息部份		(47)	(21)
已付香港利得稅		(4)	—
已付海外稅項		(208)	(38)
		<hr/>	
經營業務現金流入／(流出)淨額		(5,955)	10,202
		<hr/>	

綜合現金流轉表 (續)

截至二零零四年三月三十一日止年度

	二零零四年 港幣千元	二零零三年 港幣千元
經營業務現金流入／(流出)淨額	(5,955)	10,202
投資活動現金流轉		
購入固定資產	(5,173)	(3,780)
出售固定資產所得款項	2,620	3,580
出售投資物業所得款項	1,740	—
減少應付聯營公司款項	(1)	—
增加工模訂金	(7,259)	(4,274)
償還應收票據	500	3,000
增加已抵押存款	(2,638)	—
投資活動現金流出淨額	(10,211)	(1,474)
融資活動現金流轉		
償還銀行貸款	—	(2,375)
償還其他貸款	(1,450)	(2,250)
融資租約款項之資本部份	(385)	(548)
增加打包貸款	13,597	—
增加信託收據貸款	1,326	2,205
融資活動現金流入／(流出)淨額	13,088	(2,968)
現金及現金等價物增加／(減少)淨額	(3,078)	5,760
年初現金及現金等價物	11,592	5,654
匯率變動之影響，淨值	284	178
年終現金及現金等價物	8,798	11,592
現金及現金等價物結存分析		
現金及銀行結存	8,798	11,592