

# 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 千港元	二零零三年 千港元
<b>經營業務</b>			
除稅前溢利(虧損)		<b>15,244</b>	(50,334)
就下列各項之調整：			
利息收入		<b>(239)</b>	(87)
利息開支		<b>2,307</b>	3,827
折舊及攤銷		<b>13,651</b>	12,227
出售物業、廠房及設備之虧損		—	97
重估虧絀		—	55,244
出售附屬公司之虧損(收益)		<b>227</b>	(6,562)
出售已終止業務之虧損(收益)		<b>2,434</b>	(2,116)
呆壞賬撥備		<b>3,980</b>	2,981
營運資金變動前之經營現金流量		<b>37,604</b>	15,277
存貨增加		<b>(1,266)</b>	(3,729)
貿易及其他應收賬款增加		<b>(42,822)</b>	(11,298)
貿易及其他應付賬款(減少)增加		<b>(5,534)</b>	6,039
(用於)來自經營業務之現金淨額		<b>(12,018)</b>	6,289
<b>投資活動</b>			
已收利息		<b>239</b>	87
購買物業、廠房及設備		<b>(10,419)</b>	(15,493)
出售物業、廠房及設備所得款項		<b>979</b>	—
增購附屬公司權益		<b>(84,800)</b>	—
購買附屬公司(扣除購入現金及現金等價物)		—	9,716
出售附屬公司所得款項(扣除售出現金及現金等價物)	25	<b>8,881</b>	2,424
用於投資活動之現金淨額		<b>(85,120)</b>	(3,266)

## 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
融資活動		
已付利息	(2,307)	(2,147)
發行股份所得款項	180,000	—
發行股份產生之開支	(1,139)	—
償還融資租約債項	(994)	(2,559)
償還債券	(61,175)	—
其他新造短期貸款	—	18,600
償還一年內到期之其他貸款	(3,912)	(9,615)
償還其他短期貸款	(21,705)	(17,390)
新造短期銀行貸款	37,700	—
償還短期銀行貸款	(16,023)	(499)
來自(用於)融資活動之現金淨額	110,445	(13,610)
現金及現金等價物之增加(減少)淨額 於四月一日之現金及現金等價物	13,307	(10,587)
	16,777	27,364
於三月三十一日之現金及現金等價物	30,084	16,777
現金及現金等價物結餘分析		
銀行結餘及現金	30,084	16,777