

綜合現金流動表

截至二零零四年四月三十日止年度

	附註	二零零四年 千港元	二零零三年 千港元
經營業務			
經營虧損		(41,631)	(69,243)
就以下項目調整：			
利息收入		(59)	(198)
股息收入		—	(34)
呆壞賬撥備		842	1,915
遞延成本攤銷		2,883	1,387
物業、廠房及設備之折舊及攤銷		10,766	15,296
撇銷收購非上市投資證券之已付按金		—	821
遞延成本之已確認減值虧損		350	160
非上市投資證券之已確認減值虧損		—	4,000
出售投資物業之虧損		—	630
出售物業、廠房及設備之虧損		657	1,069
投資物業之重估減值		200	—
出售其他投資之收益		732	—
其他投資之未變現持有虧損		124	1,849
存貨撥備		5,489	—
存貨撇銷		—	5,337
營運資金變動前之經營現金流量		(19,647)	(37,011)
存貨之減少		1,065	704
應收貿易賬項之(增加)減少		(2,167)	7,413
預付款項、按金及其他應收款項之減少		171	1,189
應付貿易賬項之增加		5,576	7,728
應計負債及其他應付款項之增加		11,190	2,516
經營所耗現金淨額		(3,812)	(17,461)
已付香港利得稅		—	(35)
經營業務所耗現金淨額		(3,812)	(17,496)

綜合現金流動表

截至二零零四年四月三十日止年度

	附註	二零零四年 千港元	二零零三年 千港元
投資活動			
出售其他投資之所得款項		4,479	—
有抵押銀行存款減少		1,788	5,712
出售物業、廠房及設備之所得款項		306	152
利息收入		59	198
其他投資之增加		(3,572)	(1,113)
購入物業、廠房及設備		(1,147)	(925)
收購物業、廠房及設備之已付按金		(621)	—
遞延成本增加		(398)	(4,192)
墊付一間聯營公司之款項		—	(5,015)
收購非上市投資之已付按金		—	(821)
出售一間附屬公司之所得款項	28	—	3,225
出售投資物業之所得款項		—	1,170
股息收入		—	34
投資活動所耗現金淨額		894	(1,575)
融資活動			
新增銀行及其他借貸		214,513	104,613
發行股份所得款項		11,000	10,299
償還銀行及其他借貸		(219,081)	(92,995)
已付利息		(1,095)	(2,100)
償還融資租約承擔		(949)	(3,227)
發行股份開支		(292)	(102)
融資租約承擔之財務費用		(95)	(142)
融資活動之現金淨額		4,001	16,346
現金及現金等同項目增加(減少)		1,083	(2,725)
年初現金及現金等同項目		2,103	4,828
年終之現金及現金等同項目		3,186	2,103
現金及現金等同項目結餘之分析			
銀行結餘及現金		4,580	2,103
銀行透支		(1,394)	—
		3,186	2,103