

## 綜合現金流量表

截至二零零四年六月三十日止年度

附註	二零零四年 千港元	二零零三年 千港元
<b>經營業務</b>		
除稅前虧損	<b>(11,144)</b>	(4,388)
就以下各項作出調整：		
商譽攤銷	<b>6,200</b>	—
撇銷物業、廠房及設備	<b>848</b>	505
就物業、廠房及設備之已確認虧損	<b>425</b>	—
證券投資之未變現持有虧損	<b>422</b>	—
物業、廠房及設備之折舊及攤銷	<b>398</b>	591
出售證券投資之收益	<b>(164)</b>	—
利息收入	<b>(31)</b>	(64)
出售物業、廠房及設備之虧損	<b>—</b>	75
營運資金變動前之經營現金流量	<b>(3,046)</b>	(3,281)
存貨(增加)減少	<b>(1,600)</b>	1,309
貿易及其他應收款項減少(增加)	<b>8,395</b>	(6,478)
貿易及其他應付款項(減少)增加	<b>(6,544)</b>	4,573
使用於經營之現金	<b>(2,795)</b>	(3,877)
已付中國企業所得稅	<b>—</b>	(61)
<b>使用於經營業務之現金淨額</b>	<b>(2,795)</b>	(3,938)
<b>投資業務</b>		
購買證券投資	<b>(1,988)</b>	—
購買物業、廠房及設備	<b>(19)</b>	—
出售證券投資之所得款項	<b>1,045</b>	—
已抵押銀行存款減少(增加)	<b>725</b>	(800)
收購附屬公司	<b>35</b>	—
已收利息	<b>31</b>	64
出售物業、廠房及設備之所得款項	<b>—</b>	3
<b>使用於投資業務之現金淨額</b>	<b>(171)</b>	(733)
<b>融資活動</b>		
發行股份開支	<b>(18)</b>	(52)
發行股份	<b>—</b>	15,000
<b>(使用於)來自融資活動之現金淨額</b>	<b>(18)</b>	14,948
<b>現金及現金等價物(減少)增加淨額</b>	<b>(2,984)</b>	10,277
<b>於年初之現金及現金等價物</b>	<b>30,062</b>	19,785
<b>於年終之現金及現金等價物</b>	<b>27,078</b>	30,062
<b>現金及現金等價物結餘分析</b>		
銀行結餘及現金	<b>27,105</b>	30,130
銀行透支	<b>(27)</b>	(68)
	<b>27,078</b>	30,062