

綜合現金流動表

截至二零零四年七月三十一日止年度

	附註	二零零四年 千港元	二零零三年 千港元
經營業務之現金流量			
除稅前溢利／(虧損)		44,541	(58,130)
調整：			
融資成本	9	876	1,115
利息收入	5	(551)	(427)
折舊	6	5,604	7,000
出售／撇銷固定資產虧損		1,251	1,041
呆壞賬撥備	6	—	523
滯銷存貨撥備／(撥備撥回)	6	(13,063)	29,917
重估虧絀／(盈餘)	6	(1,000)	22,000
營運資金變動前之經營溢利		37,658	3,039
存貨減少		30,111	16,613
應收賬款、按金及預付款項減少		14,879	11,048
應付賬款及應計費用增加／(減少)		13,914	(41,962)
最終控股公司結餘之變動		4	(115)
應付有關連公司欠款減少		(4)	(1,244)
長期服務金撥備增加／(減少)		(1,250)	4,338
營運產生／(所耗)之現金		95,312	(8,283)
已付利息		(876)	(1,115)
已付香港以外稅項		—	(649)
經營業務之現金流入／(流出)淨額		94,436	(10,047)
投資活動之現金流量			
已收利息		551	427
購買固定資產	13	(1,621)	(4,925)
出售固定資產所得款項		72	15
投資活動之現金流出淨額		(998)	(4,483)
融資活動之現金流量			
償還銀行貸款		—	(2,288)
提取／(償還)信託收據貸款		(1,308)	142
融資活動之現金流出淨額		(1,308)	(2,146)

綜合現金流動表

截至二零零四年七月三十一日止年度

	附註	二零零四年 千港元	二零零三年 千港元
現金及現金等值項目之增加／(減少)淨額		92,130	(16,676)
年初之現金及現金等值項目		<u>62,115</u>	<u>78,791</u>
年終之現金及現金等值項目		<u>154,245</u>	<u>62,115</u>
現金及現金等值項目結存分析			
現金及銀行結存	19	156,476	64,445
銀行透支	20	<u>(2,231)</u>	<u>(2,330)</u>
		<u>154,245</u>	<u>62,115</u>