

綜合現金流量報表

截至二零零四年七月三十一日止年度

	附註	二零零四年 港幣千元	二零零三年 港幣千元
經營業務之現金流量			
除稅前虧損		(16,479)	(18,016)
已就下列各項作出調整：			
折舊及攤銷		20,332	16,668
利息開支		9,359	13,474
出售物業、廠房及設備之(收益)/虧損		(16,978)	784
呆壞賬撥備		536	17,762
船隻減值回撥		—	(19,505)
呆賬準備回撥		(75)	—
視為出售一間附屬公司所得收益	28(a)	—	(17,579)
營運資金變動前之經營虧損		(3,305)	(6,412)
應收賬款及其他應收款項減少/(增加)		7,539	(13,799)
有關連公司欠款增加		(880)	(598)
應付賬款及其他應付款項(減少)/增加		(10,735)	1,498
欠有關連公司之款項增加		6,659	18,549
經營業務所耗現金		(722)	(762)
已繳所得稅		—	(16)
經營業務所耗現金淨額		(722)	(778)
投資活動產生現金流量			
購買物業、廠房及設備所付款項		(138)	(1,748)
出售物業、廠房及設備所得款項		28,936	1,569
視為出售一間附屬公司(扣除售出現金)		—	(13)
投資活動產生/(所耗)現金淨額		28,798	(192)

綜合現金流量報表

截至二零零四年七月三十一日止年度

	附註	二零零四年 港幣千元	二零零三年 港幣千元
融資活動產生現金流量			
發行股本所得款項		—	7,497
償還銀行及其他借貸		(26,286)	(9,668)
		<hr/>	<hr/>
融資活動所耗現金淨額		(26,286)	(2,171)
		<hr/>	<hr/>
現金及現金等價物項目增加／(減少)淨額		1,790	(3,141)
於八月一日之現金及現金等價物項目		550	3,626
匯率變動之淨影響		(2,157)	65
		<hr/>	<hr/>
於七月三十一日之現金及現金等價物項目		183	550
		<hr/>	<hr/>
現金及現金等價物項目結餘分析			
現金及銀行結餘		616	781
銀行透支		(433)	(231)
		<hr/>	<hr/>
		183	550
		<hr/>	<hr/>

第22至63頁之附註為組成該等財務報表之一部分。