

## 流動資金及財務資源

### 流動資金、財務資源及匯率波動風險

於二零零四年十月三十一日，本集團之未經審核綜合股東資金約為92,400,000港元（二零零四年四月三十日：70,700,000港元）。本集團之流動比率由二零零四年四月三十日之0.79增加至二零零四年十月三十一日之1.28，主要是由於期內被視作出售附屬公司，金龍船餅店有限公司。本集團於二零零四年十月三十一日之資本負債比率（總借貸／總資產）處於0.04之低水平，與二零零四年四月三十日之資本負債比率0.03相若。

於二零零四年十月三十一日，本集團之現金及現金等值項目由二零零四年四月三十日之6,100,000港元，增至二零零四年十月三十一日約9,600,000港元。本集團之銀行借貸總額為3,900,000港元，較二零零四年四月三十日之3,300,000港元增加18.2%。本集團之借貸要求並無重大季節性。

由於本集團大部份之收入來源、銀行結餘及借貸均以港元計值，因此，本集團之匯率波動風險極微。

### 庫務政策

本集團一般透過內部資金提供其業務運作所需資金，借貸主要以當時市場利率而定。

### 或然負債

於二零零四年十月三十一日，本集團根據僱傭條例日後可能向僱員付款之可能最高或然負債約為4,100,000港元（二零零四年四月三十日：4,100,000港元）。

於二零零四年十月三十一日，本公司向以下人士提供公司擔保：(i)業主，乃有關其附屬公司之經營租賃付款；及(ii)銀行，乃有關其附屬公司及聯營公司獲授之銀行信貸。

### 資本承擔

於二零零四年十月三十一日，本集團投資附屬公司及購入固定資產之資本承擔分別約為500,000港元（二零零四年四月三十日：2,500,000港元）及零港元（二零零四年四月三十日：400,000港元）。