

綜合現金流量表

截至二零零四年九月三十日止年度

	附註	二零零四年 千港元	二零零三年 千港元
經營業務之現金流量			
除稅前虧損		(21,468)	(3,300)
就下列各項之調整：			
物業、廠房及設備折舊及攤銷		1,394	1,757
商譽攤銷		6,577	—
出售物業、廠房及設備之虧損		411	—
呆賬撥備		2,523	—
出售附屬公司之收益		(20,534)	—
利息支出		235	185
利息收入		(119)	(321)
營運資金變動前之經營虧損		(30,981)	(1,679)
存貨減少／(增加)		21,133	(1,539)
應收賬款、其他應收款項及按金(增加)／減少		(22,923)	18,253
應付賬款及其他應付款項減少		(2,129)	(1,820)
經營業務(所耗)／產生之現金		(34,900)	13,215
已付利息		(235)	(185)
已付海外稅項		—	(142)
經營業務(所耗)／產生之現金淨額		(35,135)	12,888
投資活動之現金流量			
購入物業、廠房及設備		(216)	(208)
出售附屬公司之現金流入淨額	23(a)	2,110	—
收購附屬公司之現金流出淨額	23(b)	(22,000)	(10,860)
贖回其他投資所得款項		—	999
已收利息		119	321
用於投資活動之現金淨額		(19,987)	(9,748)

綜合現金流量表

截至二零零四年九月三十日止年度

	附註	二零零四年 千港元	二零零三年 千港元
來自融資活動之現金流量			
發行新股所得款項		61,800	5,220
支付股份發行費用		(646)	—
新增銀行及其他貸款		3,113	3,926
償還銀行及其他貸款		(3,084)	(3,946)
支付融資租約債項		(125)	(140)
已付股息		—	(4,000)
		<hr/>	<hr/>
融資活動所產生之現金淨額		61,058	1,060
		<hr/>	<hr/>
銀行結存增加淨額		5,936	4,200
滙兌差額		175	(331)
於十月一日之銀行結存		48,809	44,940
		<hr/>	<hr/>
於九月三十日之銀行結存		54,920	48,809
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>