

綜合現金流量表

截至二零零五年四月三十日止年度

	二零零五年 千港元	二零零四年 千港元
經營業務		
經營虧損	(40,394)	(41,631)
就以下項目調整：		
利息收入	(38)	(59)
呆壞賬撥備	1,491	842
存貨撥備	1,534	5,489
遞延成本攤銷	2,427	2,883
物業、廠房及設備之折舊及攤銷	6,708	10,766
遞延成本之已確認減值虧損	408	350
出售物業、廠房及設備之虧損	1,396	657
投資物業之重估減值	158	200
出售其他投資之虧損(收益)	226	(732)
其他投資之未變現持有虧損	—	124
營運資金變動前之經營現金流量	(26,084)	(21,111)
存貨之減少	16,559	1,065
應收貿易賬款之減少(增加)	12,289	(2,167)
應收票據之增加	(2,683)	—
預付款項、按金及其他應收款項之(增加)減少	(1,226)	171
應付貿易賬款之(減少)增加	(22,971)	5,576
應計負債及其他應付款項之(減少)增加	(763)	11,190
經營業務所耗現金淨額	(24,879)	(5,276)
投資活動		
有抵押銀行存款減少	2,611	1,788
出售一間聯營公司之所得款項	2,000	—
出售其他投資之所得款項	239	4,479
出售物業、廠房及設備之所得款項	103	306
利息收入	38	59
購入物業、廠房及設備	(436)	(1,147)
遞延成本增加	(56)	(398)
收購物業、廠房及設備之已付按金	—	(621)
其他投資之增加	—	(2,108)
來自投資活動之現金淨額	4,499	2,358

綜合現金流量表

截至二零零五年四月三十日止年度

	二零零五年 千港元	二零零四年 千港元
融資活動		
新增銀行及其他借貸	189,377	214,513
發行股份之所得款項	15,092	11,000
償還銀行及其他借貸	(183,383)	(219,081)
已付利息	(1,311)	(1,095)
償還融資租約承擔	(627)	(949)
因發行股份而產生之開支	(480)	(292)
融資租約承擔之財務費用	(47)	(95)
來自融資活動之現金淨額	18,621	4,001
現金及現金等同項目之(減少)增加	(1,759)	1,083
年初之現金及現金等同項目	3,186	2,103
年終之現金及現金等同項目	1,427	3,186
現金及現金等同項目之分析		
銀行結餘及現金	1,614	4,580
銀行透支	(187)	(1,394)
	1,427	3,186