

## 綜合現金流量報表

截至二零零五年七月三十一日止年度

	二零零五年 港幣千元	二零零四年 港幣千元
<b>經營業務之現金流量</b>		
除稅前虧損	(27,750)	(16,479)
已就下列各項作出調整：		
折舊及攤銷	19,421	20,332
利息開支	8,999	9,359
出售物業、廠房及設備之收益	(160)	(16,978)
呆壞賬撥備	1,196	536
物業、廠房及設備減值虧損準備	932	—
年假準備回撥	(95)	—
呆賬準備回撥	—	(75)
應計利息準備回撥	(452)	—
<b>營運資金變動前之經營溢利／(虧損)</b>	<b>2,091</b>	<b>(3,305)</b>
應收賬款及其他應收款項減少	5,986	7,539
有關連公司欠款增加	(3,392)	(880)
應付賬款及其他應付款項增加／(減少)	2,790	(10,735)
欠有關連公司之款項(減少)／增加	(12,696)	6,659
欠董事之款項增加	649	—
<b>經營業務所耗現金</b>	<b>(4,572)</b>	<b>(722)</b>
已繳利息	(405)	—
<b>經營業務所耗現金淨額</b>	<b>(4,977)</b>	<b>(722)</b>
<b>投資活動產生現金流量</b>		
購買物業、廠房及設備	(1,982)	(138)
出售物業、廠房及設備所得款項	650	28,936
<b>投資活動(所耗)／產生現金淨額</b>	<b>(1,332)</b>	<b>28,798</b>

## 綜合現金流量報表 (續)

截至二零零五年七月三十一日止年度

	二零零五年 港幣千元	二零零四年 港幣千元
<b>融資活動產生現金流量</b>		
發行股本所得款項	1,316	—
償還其他貸款	(4,660)	(26,286)
其他新造貸款	12,983	—
	<u>9,639</u>	<u>(26,286)</u>
<b>融資活動產生／(所耗)現金淨額</b>	<b>9,639</b>	<b>(26,286)</b>
<b>現金及現金等價物增加淨額</b>	<b>3,330</b>	<b>1,790</b>
於八月一日之現金及現金等價物	183	550
匯率變動之淨影響	(3,275)	(2,157)
	<u>238</u>	<u>183</u>
於七月三十一日之現金及現金等價物	<b>238</b>	<b>183</b>
<b>現金及現金等價物結餘分析</b>		
現金及銀行結餘	812	616
銀行透支	(574)	(433)
	<u>238</u>	<u>183</u>

第26至63頁之附註為組成此等財務報表之一部分。