

截至二零零五年三月三十一日止年度

附註	二零零五年 千港元	二零零四年 千港元
經營業務的現金流量		
本年度淨溢利	3,550	3,714
就以下作出調整：		
預付租金攤銷	2,239	2,239
物業、廠房及設備的折舊及攤銷	11,444	11,702
利息收入	(14)	(10)
利息支出	2,768	1,777
出售物業、廠房及設備的收益	(3,107)	(2,014)
出售附屬公司溢利	(6,792)	-
於銷售成本中包含的存貨撥備回撥	(5,383)	(5,859)
經營資本變動前的經營現金流量	4,705	11,549
存貨的減少	24,728	45,569
應收賬款、定金及預付款項的減少	6,014	3,979
應付賬款及應計費用的減少	(16,678)	(38,586)
應付票據的減少	(1,186)	(270)
經營所得的現金	17,583	22,241
已收利息	14	10
經營業務所得的現金淨額	17,597	22,251
投資活動的現金流量		
購入物業、廠房及設備	(9,198)	(10,474)
出售物業、廠房及設備所得款項	526	2,434
借款予一間關連公司	(2,000)	-
出售一間附屬公司	716	-
	22	
投資活動所耗的現金淨額	(9,956)	(8,040)
融資活動的現金流量		
信託收據及進口貸款的淨現金流出	(9,262)	(31,517)
償還財務租約債務本金	(10,668)	(3,303)
已付銀行借款利息	(1,615)	(1,653)
已付財務租約開支	(1,102)	(340)
新造銀行貸款流入淨額	10,000	25,421
償還銀行貸款	(9,166)	-
行使股份期權而發行新股份	671	958
融資活動所耗的現金淨額	(21,142)	(10,434)

綜合現金流量表

截至二零零五年三月三十一日止年度

	二零零五年 千港元	二零零四年 千港元
現金及現金等值項目淨(減少)增加	(13,501)	3,777
年初的現金及現金等值項目	10,469	6,717
外幣利率兌換的影響	-	(25)
年終的現金及現金等值項目	(3,032)	10,469
現金及現金等值結餘的分析		
銀行結餘及現金	5,573	14,217
銀行透支	(8,605)	(3,748)
	(3,032)	10,469