

## 綜合現金流轉表

截至二零零五年三月三十一日止年度

	二零零五年 港幣千元	二零零四年 港幣千元
<b>經營業務</b>		
除稅前虧損	(416)	(7,502)
調整：		
折舊	6	—
利息收入	(3)	(2)
其他投資之減值虧損	—	1,400
出售附屬公司收益	—	(475)
營運資金變動前之經營現金流轉	(413)	(6,579)
存貨減少(增加)	2,673	(2,308)
貿易及其他應收款項減少(增加)	2,505	(3,206)
貿易及其他應付款項(減少)增加	(3,317)	7,408
應付關連公司款項增加	280	—
營運產生(所用)之現金淨額	1,728	(4,685)
已收利息	3	2
<b>經營業務產生(所用)之現金淨額</b>	<b>1,731</b>	<b>(4,683)</b>
<b>投資活動所用之現金</b>		
購置辦公室設備	(30)	—
<b>融資活動</b>		
發行普通股及優先股所得款項	—	70,000
贖回優先股	—	(57,500)
應付前股東款項(減少)增加	(2,875)	2,590
<b>融資活動(所用)產生之現金淨額</b>	<b>(2,875)</b>	<b>15,090</b>
<b>現金及現金等值項目之(減少)增加淨額</b>	<b>(1,174)</b>	<b>10,407</b>
<b>於年初之現金及現金等值項目</b>	<b>10,408</b>	<b>1</b>
<b>於年終之現金及現金等值項目</b>	<b>9,234</b>	<b>10,408</b>
<b>現金及現金等值項目之分析</b>		
銀行結餘及現金	9,234	10,408