

# 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
<b>經營活動</b>		
稅前虧損	(26,507)	(11,257)
就以下各項作出之調整：		
折舊	11,728	10,548
變買有形固定資產所得之收入	(30)	-
利息收入	(38)	(68)
利息開支	386	202
<b>營運資金變動前之經營虧損</b>	<b>(14,461)</b>	(575)
存貨(增加)／減少	(10,473)	7,162
營業及其他應收款項減少	970	1,400
營業及其他應付款項增加／(減少)	9,673	(3,345)
<b>(用於)／來自經營所得現金</b>	<b>(14,291)</b>	4,642
已繳中國之應課稅	(462)	-
退回香港利得稅	-	1,543
<b>(用於)／來自經營業務所得現金淨額</b>	<b>(14,753)</b>	6,185
<b>投資活動</b>		
已收利息	38	68
購置有形固定資產之付款	(13,941)	(13,323)
<b>用於投資活動之現金淨額</b>	<b>(13,903)</b>	(13,255)
<b>融資活動</b>		
變賣有形固定資產所得之收入	30	-
新增之銀行短期貸款	22,017	15,000
償還銀行之短期貸款	(15,000)	-
已付利息	(386)	(202)
已付股息	-	(4,800)
<b>來自融資活動之現金淨額</b>	<b>6,661</b>	9,998
<b>現金及現金等值物(減少)／增加</b>	<b>(21,995)</b>	2,928
於年初之現金及現金等值物	41,708	38,780
於年終之現金及現金等值物	19,713	41,708
<b>現金及現金等值物之結存分析</b>		
現金及銀行結存	19,713	41,708