

綜合現金流量表

截至二零零五年三月三十一日止年度(港元)

	二零零五年 千港元	二零零四年 千港元
經營活動之現金流量		
除稅前溢利	3,423	15,390
調整：		
利息收入	(2)	(45)
出售附屬公司之收益	(112)	-
折舊	6,014	642
商譽之攤銷	1,179	-
銷售稅	3,737	-
呆壞賬撥備	3,773	-
出售固定資產之(收益)/虧損	(62)	9
融資成本	5,683	92
營運資金變動前之經營溢利	23,633	16,088
存貨減少/(增加)	14,103	(22,365)
應收貿易款項減少	860	4,457
預付款項、按金及其他應收款項增加	(13,056)	(24,332)
應收關連公司款項減少	-	18,616
應付貿易及票據款項減少	(42,127)	(32,566)
應付控股公司增加/(減少)	3,543	(4,488)
其他應付及應計款項增加	16,392	420
經營業務所產生/(所耗)的現金	3,348	(44,170)
已付利息	2	45
已付香港利得稅	-	(170)
已退回香港所得稅	-	246
經營業務之現金流入/(流出)淨額	3,350	(44,049)
投資活動之現金流量		
出售固定資產之銷售所得款項	440	319
購買固定資產	(32,575)	(629)
收購一家附屬公司淨額	(34,936)	-
出售附屬公司淨額	(28)	-
已抵押銀行存款減少	8,207	15,685
投資活動之現金(流出)/流入淨額	(58,892)	15,375

綜合現金流量表

截至二零零五年三月三十一日止年度(港元)

	二零零五年 千港元	二零零四年 千港元
融資活動之現金流量		
發行股本之所得款項	–	35,700
發行股份之費用	–	(1,140)
已行使購股權	–	4,860
發行可換股債券所得款項	26,813	–
償還銀行貸款	(943)	–
新融資租約	2,120	–
融資租約付款資本部份	(606)	(243)
已付融資成本	(5,683)	(92)
	<hr/>	<hr/>
融資活動之現金流入淨額	21,701	39,085
	<hr/>	<hr/>
現金及現金等值項目之(減少)/增加淨額	(33,841)	10,411
年初之現金及現金等值項目	40,087	29,676
	<hr/>	<hr/>
年終之現金及現金等值項目	6,246	40,087
	<hr/>	<hr/>
現金及現金等值項目結餘分析		
現金及銀行結餘	6,246	40,087
	<hr/>	<hr/>

隨附之附註為此等財務報表之一部份。