

# 綜合現金流量表

截至二零零五年六月三十日止年度

(以港元計算)

	二零零五年 千元	二零零四年 千元
<b>經營活動之現金流量</b>		
除稅前經常業務溢利	9,566	7,577
已就下列各項調整：		
利息收入	(182)	(232)
利息支出	546	550
折舊	8,821	8,787
過時存貨（撥備回撥）／撥備	(7,908)	4,140
呆壞賬（撥備回撥）／撥備	(530)	623
出售物業、廠房及設備之（收益）／虧損	(2,078)	3,128
匯兌收益	-	(28)
	<u>8,235</u>	<u>24,545</u>
營運資金變動前之經營溢利	8,235	24,545
存貨增加	(2,986)	(4,186)
應收賬款減少／（增加）	4,443	(6,407)
預付款項、按金及其他應收款項減少／（增加）	3,371	(12,527)
應付賬款增加	1,869	1,865
其他應付款項及應計負債減少	(2,496)	(1,126)
預售物業已收按金及分期付款項增加	3,157	-
	<u>15,593</u>	<u>2,164</u>
經營業務所得現金	15,593	2,164
在香港以外地區支付之所得稅	(472)	(467)
	<u>15,121</u>	<u>1,697</u>
經營活動所得之現金淨額	15,121	1,697
<b>投資活動之現金流量</b>		
購買物業、廠房及設備之款項	(3,642)	(5,507)
在建工程之款項	(4,745)	(3,175)
出售物業、廠房及設備所得款項	9,769	66
已收利息	182	232
	<u>1,564</u>	<u>(8,384)</u>
投資活動所得／（所用）之現金淨額	1,564	(8,384)
<b>融資活動之現金流量</b>		
短期銀行貸款所得款項	8,907	9,896
短期銀行貸款還款	(9,896)	(2,354)
發行新股所得款項淨額	8,303	8,077
已付利息	(546)	(550)
	<u>6,768</u>	<u>15,069</u>
融資活動所得之現金淨額	6,768	15,069
現金及等同現金項目增加淨額	23,453	8,382
年初之現金及等同現金項目	17,904	9,522
	<u>41,357</u>	<u>17,904</u>
年終之現金及等同現金項目	41,357	17,904
<b>現金及等同現金項目結餘之分析：</b>		
銀行存款及手頭現金	41,357	17,904

第 25 至 54 頁之附註為財務報表之一部份。