

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
經營活動之現金流量		
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
投資活動之現金流量		
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)
融資活動之現金流量		
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
現金及等同現金項目結餘之分析：		
銀行存款及手頭現金	41,357	17,904
	<u>41,357</u>	<u>17,904</u>

第 25 至 54 頁之附註為財務報表之一部份。