

## 綜合現金流量表

截至二零零六年三月三十一日止年度

22

	二零零六年 港幣千元	二零零五年 港幣千元 (重列)
<b>經營業務</b>		
除稅前虧損	(6,763)	(6,365)
調整：		
折舊	74	6
匯兌收益淨額	(22)	—
融資成本	6,467	5,949
利息收入	(45)	(3)
營運資金變動前之經營現金流量	(289)	(413)
存貨(增加)／減少	(717)	2,673
貿易及其他應收款項(增加)／減少	(1,364)	2,505
貿易及其他應付款項減少	(2,402)	(3,317)
應付關連公司款項(減少)／增加	(89)	280
營運(所用)／產生之現金淨額	(4,861)	1,728
已收利息	45	3
<b>經營業務(所用)／產生之現金淨額</b>	<b>(4,816)</b>	<b>1,731</b>
<b>投資活動所用之現金</b>		
購置物業、機器及設備	(469)	(30)
<b>融資活動所用之現金</b>		
償還應付前股東款項	—	(2,875)
<b>現金及現金等價物之減少淨額</b>	<b>(5,285)</b>	<b>(1,174)</b>
於年初之現金及現金等價物	9,234	10,408
匯率差異對現金及現金等價物之影響	23	—
於年末之現金及現金等價物	3,972	9,234
<b>現金及現金等價物之分析</b>		
銀行結餘及現金	3,972	9,234