

# 綜合現金流量表

截至二零零六年三月三十一日止年度

	二零零六年 千港元	二零零五年 千港元
<b>經營業務</b>		
除稅前溢利	61,700	63,268
經作出以下調整：		
利息收入	(1,458)	(70)
物業、廠房及設備折舊	1,439	2,481
出售物業、廠房及設備虧損	430	—
呆賬撥備撥回	(4,001)	—
呆賬撥備	823	—
存貨撥備	5,070	12,664
營運資金變動前經營現金流量	64,003	78,343
存貨增加	(144,986)	(77,790)
應收貿易賬款及其他款項增加	(6,640)	(54,934)
應收直屬控股公司款項減少	—	4,459
應收同系附屬公司款項減少(增加)	17,526	(3,158)
應收直屬控股公司聯繫人士款項減少	1,486	467
應付貿易賬款及其他款項增加	35,088	128,614
應付一家同系附屬公司款項減少	(10)	(1,315)
經營業務(所用)所得現金	(33,533)	74,686
已繳香港利得稅	(16,479)	(9,784)
經營業務(所用)所得現金淨額	(50,012)	64,902
<b>投資活動</b>		
已收利息	1,458	70
直屬控股公司聯繫人士提供墊款(向其還款)	309	(4)
同系附屬公司提供墊款	94	2,944
購置物業、廠房及設備	(292)	(470)
直屬控股公司提供墊款	—	31,573
投資活動所得現金淨額	1,569	34,113
<b>融資活動</b>		
發行新股及配售股份所得款項	110,160	—
已派股息	(30,000)	(100,000)
發行新股所付開支	(10,014)	—
應付直屬控股公司款項(減少)增加	(943)	969
一家附屬公司發行股份	—	1
應付同系附屬公司款項減少	—	(1,196)
融資活動所得(所用)現金淨額	69,203	(100,226)
現金及現金等價物增加(減少)淨額	20,760	(1,211)
年初現金及現金等價物	123,590	124,801
年終現金及現金等價物，即銀行結存及現金	144,350	123,590