

## 綜合現金流量表

截至二零零六年三月三十一日止年度  
(以港幣為單位)

	附註	二零零六 千元	二零零五 千元
<b>經營業務</b>			
除稅前(虧損)／溢利		(21,249)	6,342
調整：			
－折舊及攤銷		37,209	34,143
－利息支出		15,875	7,950
－利息收入		(338)	(232)
－融資租賃費用		4	23
－出售固定資產虧損		233	364
－匯兌虧損		701	673
<b>營運資金變動前的經營溢利</b>		<b>32,435</b>	<b>49,263</b>
存貨減少／(增加)		28,280	(19,202)
應收賬款、預付款及按金減少／(增加)		19,691	(11,078)
應付票據增加		11,744	17,472
應付賬款及應計費用增加／(減少)		4,229	(8,137)
<b>經營業務產生的現金</b>		<b>96,379</b>	<b>28,318</b>
已付稅項			
－已付香港利得稅		(954)	(4,403)
－已付中華人民共和國所得稅		(3,808)	(4,504)
<b>經營活動所得的現金淨額</b>		<b>91,617</b>	<b>19,411</b>
<b>投資活動</b>			
購入固定資產付款		(88,661)	(14,970)
已收利息		338	232
出售固定資產所得款項		117	1,741
<b>投資活動所用的現金淨額</b>		<b>(88,206)</b>	<b>(12,997)</b>

## 綜合現金流量表

截至二零零六年三月三十一日止年度  
(以港幣為單位)

	附註	二零零六 千元	二零零五 千元
<b>融資活動</b>			
已付股息		—	(5,563)
新增銀行貸款所得款項		<b>93,808</b>	157,449
償還銀行貸款		<b>(107,872)</b>	(197,977)
融資租賃租金的利息部分		<b>(4)</b>	(23)
已付銀行貸款及透支利息		<b>(16,208)</b>	(7,950)
融資租賃租金的資本部分		<b>(433)</b>	(2,583)
<b>融資活動所用的現金淨額</b>		<b>(30,709)</b>	(56,647)
<b>現金及現金等價物減少淨額</b>		<b>(27,298)</b>	(50,233)
於四月一日的現金及現金等價物		<b>(6,344)</b>	43,526
外幣匯率變動的影響		<b>821</b>	363
<b>於三月三十一日的現金及現金等價物</b>	<i>17</i>	<b>(32,821)</b>	(6,344)

第30頁至第71頁的附註屬本財務報表的一部分。