

綜合現金流量表

截至二零零六年三月三十一日止年度

	附註	二零零六年 港幣千元	二零零五年 港幣千元
經營業務之現金流量			
除稅前溢利		1,680	14,182
就下列各項作出調整：			
物業、廠房及設備之折舊		3,460	2,078
投資物業估值之盈餘		—	(1,270)
物業、廠房及設備撥備及售出淨虧損／(盈餘)		1,329	(3,601)
存貨可變現淨值撥備		877	1,797
長期服務金儲備		539	—
利息收入		(176)	(11)
銀行貸款及透支利息		123	128
應付融資租約利息		12	29
其他貸款利息		5	108
未計營運資金變動前之經營溢利		7,849	13,440
租賃按金增加		(424)	(1,998)
貿易存貨增加		(9,000)	(3,763)
應收貿易賬項減少		959	247
預付款、按金及其他應收賬項之(增加)／減少		(270)	3,258
應付貿易賬項增加／(減少)		1,304	(1,809)
應計負債及其他應付賬項增加／(減少)		391	(1,681)
經營業務流入現金		809	7,694
已收利息		176	11
銀行貸款及透支利息		(123)	(128)
應付融資租約利息		(12)	(29)
其他貸款利息		(5)	(108)
已支付稅款		(351)	(27)
經營業務流入之現金淨值		494	7,413
投資活動之現金流量			
增加有抵押銀行存款		—	(3,500)
售出物業、廠房及設備收入		60	12,516
購買物業、廠房及設備		(3,027)	(2,775)
投資活動現金(動用)／流入		(2,967)	6,241
融資活動之現金流量			
	27		
發行新股		18	8
償還其他貸款		(1,924)	(211)
償還應付融資租約租金		(123)	(185)
銀行貸款收入(有抵押)		4,867	2,263
償還銀行貸款(有抵押)		(2,263)	(4,067)
融資活動現金淨(流入)／動用		575	(2,192)
現金及現金等價物淨(減少)／增加		(1,898)	11,462
年初現金及現金等價物		14,091	2,629
年終現金及現金等價物		12,193	14,091
現金及現金等價物分析			
現金及銀行存款		12,193	14,091