

## 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 港元	二零零五年 港元 (重列)
<b>經營業務</b>		
稅前溢利	<b>16,194,270</b>	12,278,545
已作出以下調整：		
財務成本	<b>1,703,769</b>	1,160,302
應收款項減值虧損	<b>1,332,671</b>	1,603,127
存貨撥備	<b>3,915</b>	732,710
商譽攤銷	<b>-</b>	1,083,387
預付租賃款項攤銷	<b>434,703</b>	415,980
物業、廠房及設備之折舊	<b>2,359,997</b>	2,476,672
附屬公司清盤之虧損	<b>-</b>	30,701
出售物業、廠房及設備之虧損(盈利)	<b>29,732</b>	(55,234)
出售投資物業之虧損	<b>47,758</b>	-
利息收入	<b>(1,075,957)</b>	(41,328)
商譽減值虧損	<b>2,799,172</b>	-
投資物業公平值變動之虧損(盈利)	<b>21,177</b>	(1,431,257)
營運資金變動前之經營現金流量	<b>23,851,207</b>	18,253,605
存貨增加	<b>(239,981)</b>	(1,705,078)
應收貿易賬項及票據增加	<b>(3,829,793)</b>	(3,024,459)
其他應收賬項及預付款項減少	<b>2,733,107</b>	1,153,717
應付貿易賬項增加	<b>4,540,135</b>	89,251
其他應付貿易賬項及應計費用增加(減少)	<b>1,451,039</b>	(1,025,630)
業務產生之現金	<b>28,505,714</b>	13,741,406
已付香港利得稅	<b>(1,404,944)</b>	(4,319,544)
已退回香港利得稅	<b>144,268</b>	516,147
已付香港以外稅項	<b>(80,118)</b>	(32,710)
<b>經營業務之現金淨額</b>	<b>27,164,920</b>	9,905,299
<b>投資業務</b>		
購置投資物業	<b>(5,535,600)</b>	-
購置物業、廠房及設備	<b>(1,316,623)</b>	(1,295,066)
已付收購物業按金	<b>-</b>	(300,000)
出售投資物業所得款項	<b>1,432,242</b>	35,000,000
出售物業、廠房及設備所得款項	<b>16,258</b>	231,870
已收利息	<b>175,957</b>	41,328
<b>投資業務(所用)所得現金淨額</b>	<b>(5,227,766)</b>	33,678,132

## 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 港元	二零零五年 港元 (重列)
<b>融資活動</b>		
新增銀行貸款	<b>12,505,999</b>	16,803,738
償還銀行貸款	<b>(17,563,295)</b>	(33,915,665)
已付股息	<b>(4,236,841)</b>	(3,835,241)
已付利息	<b>(1,703,769)</b>	(1,160,302)
<b>融資業務所用現金淨額</b>	<b>(10,997,906)</b>	(22,107,470)
<b>現金及等同現金項目之增加淨額</b>	<b>10,939,248</b>	21,475,961
<b>年初之現金及等同現金項目</b>	<b>33,605,484</b>	12,129,523
外幣匯率變動影響	<b>74,666</b>	—
<b>年終之現金及等同現金項目</b>	<b>44,619,398</b>	33,605,484
<b>現金及等同現金項目結餘分析</b>		
銀行結餘及現金	<b>44,735,963</b>	34,566,264
銀行透支	<b>(116,565)</b>	(960,780)
	<b>44,619,398</b>	33,605,484