

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)
經營業務		
稅前溢利	16,194,270	12,278,545
已作出以下調整：		
財務成本	1,703,769	1,160,302
應收款項減值虧損	1,332,671	1,603,127
存貨撥備	3,915	732,710
商譽攤銷	-	1,083,387
預付租賃款項攤銷	434,703	415,980
物業、廠房及設備之折舊	2,359,997	2,476,672
附屬公司清盤之虧損	-	30,701
出售物業、廠房及設備之虧損(盈利)	29,732	(55,234)
出售投資物業之虧損	47,758	-
利息收入	(1,075,957)	(41,328)
商譽減值虧損	2,799,172	-
投資物業公平值變動之虧損(盈利)	21,177	(1,431,257)
營運資金變動前之經營現金流量	23,851,207	18,253,605
存貨增加	(239,981)	(1,705,078)
應收貿易賬項及票據增加	(3,829,793)	(3,024,459)
其他應收賬項及預付款項減少	2,733,107	1,153,717
應付貿易賬項增加	4,540,135	89,251
其他應付貿易賬項及應計費用增加(減少)	1,451,039	(1,025,630)
業務產生之現金	28,505,714	13,741,406
已付香港利得稅	(1,404,944)	(4,319,544)
已退回香港利得稅	144,268	516,147
已付香港以外稅項	(80,118)	(32,710)
經營業務之現金淨額	27,164,920	9,905,299
投資業務		
購置投資物業	(5,535,600)	-
購置物業、廠房及設備	(1,316,623)	(1,295,066)
已付收購物業按金	-	(300,000)
出售投資物業所得款項	1,432,242	35,000,000
出售物業、廠房及設備所得款項	16,258	231,870
已收利息	175,957	41,328
投資業務(所用)所得現金淨額	(5,227,766)	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)
融資活動		
新增銀行貸款	12,505,999	16,803,738
償還銀行貸款	(17,563,295)	(33,915,665)
已付股息	(4,236,841)	(3,835,241)
已付利息	(1,703,769)	(1,160,302)
融資業務所用現金淨額	(10,997,906)	(22,107,470)
現金及等同現金項目之增加淨額	10,939,248	21,475,961
年初之現金及等同現金項目	33,605,484	12,129,523
外幣匯率變動影響	74,666	—
年終之現金及等同現金項目	44,619,398	33,605,484
現金及等同現金項目結餘分析		
銀行結餘及現金	44,735,963	34,566,264
銀行透支	(116,565)	(960,780)
	44,619,398	33,605,484