

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 千港元	二零零五年 千港元
經營業務之現金流量			
除稅前虧損：			
由持續經營業務產生		(2,798)	(14,328)
由已終止業務產生	12	(8,358)	(19,498)
經下列各項調整：			
融資成本	7	1,666	1,084
利息收入	5	(960)	(1,317)
解散聯營公司之收益	5	-	(199)
折舊	6	1,048	1,749
出售物業、廠房及設備項目之收益	6	(693)	(29)
呆賬撥備	6	3,125	1,531
按公平值列賬並計入損益表之股本投資之公平值收益	6	(50)	-
可供出售金融資產之減值	6	2,160	-
長期投資之未變現持有虧損	6	-	654
出售／解散附屬公司之虧損／(收益)	27	2,818	(313)
未計營運資金變動之經營虧損		(2,042)	(30,666)
應收工程合約客戶款額減少／(增加)		20,230	(5,702)
存貨減少		395	2,853
應收貿易賬款及其他應收賬款減少／(增加)	28	16,006	(32,864)
應收保證金減少		1,710	2,839
預付款項、訂金及其他資產減少／(增加)		116	(59)
應付工程合約客戶款額增加／(減少)		(35,175)	29,918
應付貿易賬款增加		20,154	2,948
應付票據增加／(減少)		4,464	(3,180)
應付保證金增加／(減少)		(924)	3,881
其他應付賬項及應計賬項增加／(減少)		(16,522)	14,855
應付關連公司款項增加		646	-
經營業務所得／(使用)現金		9,058	(15,177)
利息支出		(1,666)	(1,041)
融資租賃付款之利息部分		-	(43)
退還／(已徵)香港利得稅		1,538	(3,145)
經營業務之現金流入／(流出)淨額－第27頁		8,930	(19,406)

續/...

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 千港元	二零零五年 千港元
經營業務之現金流入／(流出)淨額—第26頁		8,930	(19,406)
投資活動之現金流量			
已收利息		960	1,317
購買物業、廠房及設備項目	14	(2,846)	(656)
出售物業、廠房及設備項目之所得款項		16,182	578
出售／解散附屬公司	27	21,869	(133)
投資活動之現金流入淨額		36,165	1,106
融資活動之現金流量			
支付融資租賃租金之本金		-	(180)
信託收據貸款增加／(減少)		(12,512)	6,532
償還銀行貸款		-	(3,333)
融資活動之現金流入／(流出)淨額		(12,512)	3,019
現金及現金等值增加(減少)淨額		32,583	(15,281)
年初之現金及現金等值		4,505	19,786
年終之現金及現金等值		37,088	4,505
現金及現金等值之結餘分析			
現金及銀行結餘	20	2,088	2,751
購入時到期日少於三個月之無抵押定期存款	20	35,000	5,510
購入時到期日少於三個月以作銀行透支抵押之定期存款	20	-	26,800
銀行透支	22	-	(30,556)
		37,088	4,505