

# 綜合現金流量表

截至二零零六年三月三十一日止年度  
(以港元列示)

	附註	二零零六年 千港元	二零零五年 千港元 (重列)
<b>經營業務之現金流量</b>			
除稅前(虧損)/溢利		(30,353)	501
就以下各項作出調整：			
按權益結算以股份支付之款項		15,384	5,063
利息收入		(92)	(328)
折舊		380	317
於一間聯營公司之投資之減值虧損		-	352
出售物業、廠房及設備之收益		(2)	-
財務費用		40	13
營運資金變動前之經營現金流量		(14,643)	5,918
貿易應收賬款		129,651	(32,513)
預付款項、按金及其他應收款項		1,890	(14,128)
應收控股股東款項		24	(5)
應收少數股東款項		(3,583)	-
其他應付款項及應計款項		(30,710)	30,785
應付一間關連公司款項		-	(93)
經營所得/(所用)現金淨額		82,629	(10,036)
已收利息		92	236
<b>經營業務所得/(所用)現金淨額</b>		<b>82,721</b>	<b>(9,800)</b>
<b>投資活動之現金流量</b>			
償還已抵押承付票據		3,592	500
就購入物業、廠房及設備而付款		(588)	(159)
出售物業、廠房及設備所得款項		11	-
支付保證金	20(i)	(50,000)	-
<b>投資活動(所用)/所得之現金淨額</b>		<b>(46,985)</b>	<b>341</b>
<b>融資活動之現金流量</b>			
股份發行所得款項淨額	27	55,720	44,265
配售認股權證所得款項淨額	28	1,805	-
給予一家聯營公司之墊款		-	(21)
租購承擔之資本償還		(186)	(62)
少數股東出資		3,412	-
已付利息		(40)	(13)
<b>融資活動所得現金淨額</b>		<b>60,711</b>	<b>44,169</b>
現金及現金等值物之增加淨額		96,447	34,710
匯率變動之影響		(25)	-
年初之現金及現金等值物		38,642	3,932
<b>年終之現金及現金等值物</b>		<b>135,064</b>	<b>38,642</b>
<b>現金及現金等值物結餘之分析</b>			
銀行結餘及現金		135,064	38,642

於二零零六年三月三十一日，本集團有銀行結存及現金約125,083,000港元(二零零五年：約27,831,000港元)，乃以人民幣為單位及存放於中華人民共和國之銀行。