

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 千港元	二零零五年 千港元
經營業務之現金流量		
未計所得稅之溢利／(虧損)	9,432	(13,863)
就下列項目作出調整：		
利息收入	(4,022)	(275)
出售物業、廠房及設備之虧損	8	297
折舊	2,313	4,042
其他無形資產之攤銷	1,893	1,893
貿易應收款項減值撥備	511	602
撇銷呆壞賬	15	—
長期未償還貿易及其他應付款項撥回	(226)	(559)
營運資金變動前之經營溢利／(虧損)	9,924	(7,863)
其他資產之減少／(增加)	5	(75)
應收貿易款項、應收短期貸款、預付款項、按金及其他應收款項之增加	(58,781)	(29,362)
按公平值計算盈虧的財務資產／短期投資之減少	7,665	5,392
代客戶持有之信託銀行結存及信託定期存款之增加	(105,942)	(10,359)
應付貿易款項、其他應付款項及應計費用之增加	141,267	25,453
經營業務所動用之現金	(5,862)	(16,814)
已付所得稅	(356)	—
經營業務所動用之現金淨額	(6,218)	(16,814)
投資活動之現金流量		
已收利息	4,022	275
購入物業、廠房及設備	(1,402)	(3,088)
出售物業、廠房及設備所得款項	6	4
購入可供出售財務資產／長期投資	(970)	(1,947)
出售可供出售財務資產所得款項	587	—
投資活動所產生／(所動用)之現金淨額	2,243	(4,756)
融資活動之現金流量		
行使購股權	4,748	—
新增借貸	34,293	45,482
償還短期銀行貸款	(40,500)	(19,927)
融資活動(所動用)／所產生之現金淨額	(1,459)	25,555
現金及現金等值項目(減少)／增加淨額	(5,434)	3,985
四月一日之現金及現金等值項目	26,918	22,933
三月三十一日之現金及現金等值項目	21,484	26,918
現金及現金等值項目結餘分析		
現金及銀行結存	17,798	21,316
定期存款	3,686	5,602
	21,484	26,918