

## 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 (經重列)
<b>經營業務</b>		
除稅前虧損	(38,607)	(7,428)
就以下各項作出之調整：		
利息收入	(133)	(6)
折舊	1,966	1,464
攤銷遞延開支	—	75
融資成本	3,651	2,183
遞延開支減值虧損	—	1,275
所佔聯營公司之溢利	915	(595)
出售可出售金融資產之收益	—	(122)
撥回重估虧絀之收益	—	(484)
存貨減值	713	—
可出售金融資產減值虧損	23,657	—
物業、廠房及設備減值虧損	4,831	—
應收貿易款項及其他應收款項減值虧損	858	—
營運資金變動前之經營業務現金流量	(2,149)	(3,638)
存貨減少／(增加)	823	(1,547)
應收貿易款項減少／(增加)	4,894	(5,010)
應收貿易款項及其他應收款項及預付款項減少／(增加)	5,471	(3,055)
應付貿易款項(減少)／增加	(2,271)	10,132
其他應付款項及應計費用(減少)／增加	3,591	(2,373)
已收貿易訂金增加	622	2,533
應付一家關連公司款項增加	1,000	—
經營產生／(使用)之現金	11,981	2,958
已付利得稅	(440)	(935)
融資成本	(3,651)	(2,183)
<b>經營業務產生／(使用)之現金淨額</b>	<b>7,890</b>	<b>6,076</b>



## 綜合現金流量表 (續)

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 (經重列)
<b>投資活動</b>		
已收利息	133	6
購置物業、廠房及設備	(4,586)	(3,297)
出售物業、廠房及設備所得款項	—	235
長期存款及預付款項增加	—	(9,521)
<b>投資活動使用之現金淨額</b>	<b>(4,453)</b>	<b>(12,577)</b>
<b>融資活動</b>		
發行認股權證所得款項	13	2,771
償還銀行貸款	(2,404)	(2,333)
融資租賃租務款項之資本部分	(79)	(154)
出售證券投資所得款項	—	722
<b>融資活動(使用)/產生之現金淨額</b>	<b>(2,470)</b>	<b>1,006</b>
<b>現金及現金等值物增加/(減少)淨額</b>	<b>967</b>	<b>(17,647)</b>
於二零零五年/二零零四年四月一日之現金及現金等值物	2,394	19,999
匯率變動之影響	416	42
<b>於二零零六年/二零零五年三月三十一日之現金及現金等值物</b>	<b>3,777</b>	<b>2,394</b>
<b>現金及現金等值物結餘之分析</b>		
現金及銀行結餘	4,716	5,107
減：銀行透支	939	2,713
	<b>3,777</b>	<b>2,394</b>

隨附之附註為此等財務報表之一部分。

