

# 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
<b>經營活動</b>		
<b>稅前虧損</b>	<b>(18,323)</b>	(26,507)
就以下各項作出之調整：		
銀行存款之利息收入	<b>(68)</b>	(38)
折舊	<b>12,075</b>	11,728
利息開支	<b>1,739</b>	386
衍生財務工具所得之面值收入	<b>(180)</b>	-
變賣物業、廠房及設備所得之收入	<b>-</b>	(30)
<b>營運資金變動前之經營現金流</b>	<b>(4,757)</b>	(14,461)
存貨	<b>(14,327)</b>	(10,473)
營業及其他應收款項	<b>(13,471)</b>	970
營業及其他應付款項	<b>24,144</b>	9,673
<b>用於經營所得現金</b>	<b>(8,411)</b>	(14,291)
已繳中國之應課稅	<b>-</b>	(462)
<b>用於經營業務所得現金淨額</b>	<b>(8,411)</b>	(14,753)
<b>投資活動</b>		
已收利息	<b>68</b>	38
變賣物業、廠房及設備所得之收款	<b>-</b>	30
購置物業、廠房及設備之付款	<b>(9,736)</b>	(13,941)
<b>用於投資活動之現金淨額</b>	<b>(9,668)</b>	(13,873)
<b>融資活動</b>		
新增之銀行短期貸款	<b>29,077</b>	22,017
償還銀行之短期貸款	<b>(25,725)</b>	(15,000)
已付利息	<b>(1,739)</b>	(386)
<b>來自融資活動之現金淨額</b>	<b>1,613</b>	6,631
<b>現金及現金等值物減少</b>	<b>(16,466)</b>	(21,995)
<b>於年初之現金及現金等值物</b>	<b>19,713</b>	41,708
外匯利率影響之結果	<b>1,363</b>	-
<b>於年終之現金及現金等值物</b>	<b>4,610</b>	19,713
<b>現金及現金等值物之結存分析</b>		
現金及銀行結存	<b>4,610</b>	19,713