

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 (重列)
經營活動之現金流量			
除稅前溢利／(虧損)		(38,184)	34,199
經作出下列調整：			
財務費用	5	1,975	2,591
分佔共同控制企業及聯營公司(虧損)／溢利		(972)	180
利息收入	4	(819)	(329)
折舊	6	15,162	15,499
專業技術知識攤銷	6	5,500	5,499
確認預付土地租賃款	6	158	156
出售物業、廠房及設備之虧損	6	2,477	30
投資物業之公平值變動	6	(80)	(720)
租賃土地及樓宇之公平值變動	6	(12)	(41)
呆賬撥備	6	7,458	2,630
陳舊存貨撥備	6	3,838	—
工程合約之可預見虧損	6	—	4,466
股本結算購股權開支	6	4,992	—
營運資金變動前之經營溢利		1,493	64,160
存貨增加		(13,720)	(4,939)
工程合約減少／(增加)		2,831	(5,214)
應收賬款減少／(增加)		49,957	(39,035)
預付款項、按金及其他應收款項減少／(增加)		(12,654)	13,012
應付賬款及票據減少		(3,596)	(8,310)
其他應付款項及應計費用增加／(減少)		3,714	(6,238)
應付董事款項增加／(減少)		212	(143)
經營所產生之現金		28,237	13,293
已付利息		(1,836)	(2,363)
融資租賃租金付款之利息部分		(139)	(228)
已付股息		(9,375)	(7,000)
已付香港利得稅		(146)	(1,412)
已付海外稅項		(705)	(623)
經營活動之現金流入淨額 — 第33頁		16,036	1,667

綜合現金流量表 (續)

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 (重列)
經營活動之現金流入淨額－第32頁		16,036	1,667
投資活動之現金流量			
已收利息		819	329
購置物業、廠房及設備	13, 32	(6,970)	(10,538)
出售物業、廠房及設備所得款項		1,873	841
出售一間附屬公司所得款項	32(b)	2,250	4,900
投資一間共同控制企業		—	(5,000)
一間共同控制企業還款		—	244
投資活動之現金流出淨額		(2,028)	(9,224)
融資活動之現金流量			
發行股份所得款項	29	—	20,000
發行股份開支	29	—	(572)
新造銀行貸款		28,262	14,151
償還銀行貸款		(37,608)	(20,532)
融資租賃租金付款之資本部分		(1,951)	(2,948)
融資活動之現金流入／(流出)淨額		(11,297)	10,099
現金及等同現金項目之增加淨額		2,711	2,542
年初之現金及等同現金項目		70,594	68,134
匯率變動之影響淨額		(563)	(82)
年終之現金及等同現金項目		72,742	70,594
現金及等同現金項目之結餘分析			
現金及銀行結餘	23	68,707	51,351
購入時原定期滿日不足三個月之無抵押定期存款	23	2,035	17,243
抵押作為貿易融資額度之抵押之定期存款	23	—	2,000
抵押作為貿易融資額度之抵押之現金及銀行結餘	23	2,000	—
		72,742	70,594