

於二零零六年三月三十一日，本集團之本公司股權持有人應佔總資產淨值為港幣4.11億元（二零零五年：港幣3.78億元），較二零零五增加港幣3,300萬元或9%。

總債務與資本比率為24.6%（二零零五年：0.03%）及淨債務與資本比率為無（二零零五年：無），此乃將銀行與其他借貸及借貸淨額分別除以總資產淨值港幣4.11億元（二零零五年：港幣3.78億元）而得出之百分比。

於結算日期，本集團之銀行及其他借貸為港幣1.01億元（二零零五年：港幣12.1萬元）。現金及銀行結存（包括結構式存款）為港幣1.22億元（二零零五年：港幣1.81億元），於過往兩年並無借貸淨額。

本年度之財務費用為港幣390萬元（二零零五年：港幣1,000元）。增幅原因主要為收購Pacific Coffee所增加之港幣1億元的銀行貸款。

本集團對現金及財務管理採取審慎之庫務政策。為妥善管理風險及降低資金成本，本集團之一切庫務事宜均由總公司集中處理。目前大部份現金均為港元或美元短期存款。本集團經常對其資金流動及融資狀況均作出審核，並不時因應新投資項目或銀行貸款還款期，在維持恰當的負債比率下，尋求新的融資安排。