

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
經營業務之現金流量			
除稅前溢利／(虧損)		(4,803)	2,197
就以下項目作出調整：			
財務成本	7	—	190
折舊		1,780	1,247
銀行利息收入	5	(1,005)	(932)
出售物業、廠房及設備項目收益	5、6	(72)	(9)
出售其他投資收益	5	(156)	—
貿易應收賬款減值撥備及壞賬撇銷	6	222	228
權益結算購股權支出	6、28	1,669	—
應佔聯營公司虧損		4	—
營運資金變動前之經營溢利／(虧損)		(2,361)	2,921
應收聯營公司款項增加		(913)	—
在建合約工程增加		(5,699)	(971)
貿易應收賬款減少／(增加)		(3,464)	3,828
預付款項、按金及其他應收賬款減少／(增加)		(1,416)	2,555
貿易應付賬款增加／(減少)		3,383	(110)
其他應付賬款及應計負債減少		(2,438)	(1,270)
長期服務金撥備減少		(593)	(317)
經營產生／(所用)之現金		(13,501)	6,636
退回／(已付)香港利得稅		1,766	(1,194)
已付股息		(3,000)	(10,500)
經營業務之現金流出淨額		(14,735)	(5,058)
投資業務之現金流量			
購置物業、廠房及設備項目	14	(2,324)	(827)
出售物業、廠房及設備項目所得款項		847	61
出售其他投資所得款項		298	—
已收利息		1,005	932
已抵押定期存款減少		3,677	4,753
已抵押現金及銀行結餘增加		(4,110)	—
收購聯營公司		(4)	—
投資業務之現金流入／(流出)淨額		(611)	4,919
融資業務之現金流量			
已付利息		—	(190)
應付附屬公司少數股東款項增加		838	—
融資業務之現金流入／(流出)淨額		838	(190)
現金及現金等值物減少淨額		(14,508)	(329)
年初現金及現金等值物		46,600	46,929
年終現金及現金等值物		32,092	46,600
現金及現金等值物之結餘分析			
現金及銀行結餘	21	19,041	38,017
原到期日少於三個月之無抵押定期存款	21	13,051	8,583
		32,092	46,600