

# 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
<b>經營業務的現金流量</b>			
本公司權益持有人應佔本年度(虧損)溢利		(23,762)	3,550
就以下作出調整:			
預付租金釋出		2,239	2,239
物業、廠房及設備的折舊		9,740	11,444
利息收入		(26)	(14)
利息支出		4,882	2,768
出售物業、廠房及設備的虧損(收益)		54	(3,107)
出售附屬公司溢利		-	(6,792)
以股本為基準之付款開支		1,392	-
呆壞賬撥備		2,544	-
於銷售成本中包含的存貨撥備(回撥)		510	(5,383)
內部公司轉換外匯利率的影響		222	-
		<u>(2,205)</u>	<u>4,705</u>
經營資本變動前的經營現金流量		(2,205)	4,705
存貨的(增加)減少		(14,078)	24,728
應收賬款、定金及預付款項的(增加)減少		(2,004)	6,014
應付賬款及應計費用的增加(減少)		3,561	(16,678)
應付票據的減少		(1,890)	(1,186)
		<u>(16,616)</u>	<u>17,583</u>
經營(所用)所得的現金		(16,616)	17,583
<b>經營投資活動的現金流量</b>			
利息收益		26	14
購入物業、廠房及設備		(3,567)	(9,198)
出售物業、廠房及設備所得款項		1,476	526
收購可供出售投資		(9,500)	-
還款由(借款予)一間關連公司		2,000	(2,000)
出售附屬公司收取代價		3,840	-
出售一間附屬公司	33	-	716
		<u>(5,725)</u>	<u>(9,942)</u>
投資活動所耗的現金淨額		(5,725)	(9,942)

# 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
融資活動的現金流量		
信託收據·進口貸款及出口貸款的淨現金流入(流出)	15,964	(9,262)
償還財務租約債務本金	(11,820)	(10,668)
已付銀行借款利息	(3,302)	(1,615)
已付財務租約開支	(1,436)	(1,102)
新造銀行貸款流入淨額	-	10,000
董事貸款	4,200	-
銀行透支增加	4,033	4,857
償還銀行貸款	(5,004)	(9,166)
行使股份供股而發行新股份	19,770	-
發行新股份的交易成本	(1,334)	-
行使股份期權而發行新股份	223	671
	<hr/>	<hr/>
融資活動所得(所耗)的現金淨額	21,294	(16,285)
	<hr/>	<hr/>
現金及現金等值項目淨減少	(1,047)	(8,644)
年初的現金及現金等值項目	5,573	14,217
外幣利率兌換的影響	15	-
	<hr/>	<hr/>
年終的現金及現金等值項目	4,541	5,573
	<hr/>	<hr/>
現金及現金等值結餘的分析		
銀行結餘及現金	4,541	5,573
	<hr/>	<hr/>