

# 綜合現金流量表

截至二零零六年六月三十日止年度

(以港元計算)

	二零零六年 千元	二零零五年 千元 (重列)
<b>經營活動之現金流量</b>		
除稅前經常業務 (虧損) / 溢利	<b>(5,112)</b>	9,674
已就下列各項調整：		
利息收入	<b>(171)</b>	(182)
利息支出	<b>93</b>	546
以股份為基礎之款項支出	<b>1,646</b>	-
物業、廠房及設備之折舊	<b>8,751</b>	8,648
攤銷根據經營租約項持作自用租賃土地之權益	<b>93</b>	65
撇減存貨至可變現淨值之撥回	<b>(7,593)</b>	(7,908)
貿易及其他應收賬款減值之撥回	<b>(278)</b>	(530)
出售物業、廠房及設備及在建工程之淨收益	<b>(3,656)</b>	(2,078)
營運資金變動前之經營 (虧損) / 溢利	<b>(6,227)</b>	8,235
存貨減少 / (增加)	<b>18,637</b>	(2,986)
貿易及其他應收賬款 (增加) / 減少	<b>(22,435)</b>	7,814
貿易及其他應付賬款 (減少) / 增加	<b>(20,130)</b>	2,530
經營業務 (所用) / 所得現金	<b>(30,155)</b>	15,593
在香港以外地區支付之所得稅	<b>(469)</b>	(472)
經營活動 (所用) / 所得之現金淨額	<b>(30,624)</b>	15,121
<b>投資活動之現金流量</b>		
購買物業、廠房及設備之款項	<b>(3,739)</b>	(2,935)
根據經營租約持作自用租賃土地之權益款項	<b>-</b>	(707)
在建工程之款項	<b>(4,047)</b>	(4,745)
出售物業、廠房及設備所得款項淨額	<b>55</b>	9,769
出售在工程所得款項淨額	<b>4,559</b>	-
已收利息	<b>171</b>	182
投資活動 (所用) / 所得之現金淨額	<b>(3,001)</b>	1,564
<b>融資活動之現金流量</b>		
銀行貸款所得款項	<b>5,820</b>	8,907
銀行貸款還款	<b>(8,907)</b>	(9,896)
發行新股所得款項淨額	<b>-</b>	8,303
已付利息	<b>(93)</b>	(546)
融資活動 (所用) / 所得之現金淨額	<b>(3,180)</b>	6,768
現金及等同現金項目 (減少) / 增加淨額	<b>(36,805)</b>	23,453
外幣匯率變動之影響	<b>176</b>	-
年初之現金及等同現金項目	<b>41,357</b>	17,904
年終之現金及等同現金項目	<b>4,728</b>	41,357
現金及等同現金項目結餘之分析：		
銀行存款及手頭現金	<b>4,728</b>	41,357