

綜合現金流量表

截至二零零五年十二月三十一日止年度

	二零零五年 港元	二零零四年 港元
經營業務		
除稅前虧損	(17,569,724)	(2,122,562)
調整：		
所佔聯營公司虧損	190,674	110,119
預繳租賃款項寬減	539,594	398,884
物業、廠房及設備折舊	20,812,233	23,625,359
出售持作買賣投資之收益	(64,182)	—
出售證券投資收益	—	(1,509,444)
出售物業、廠房及設備(收益)損失	62,074	(7,597)
出售附屬公司的損失	1,332,358	—
呆壞帳撥備	26,122	18,364,096
(撤銷)存貨撥備	(556,232)	268,901
物業、廠房及設備減值損失	1,378,241	—
利息支出	5,275,635	4,486,817
持作買賣投資公允值轉變之損失	53,859	—
證券投資之持有未變現損失	—	602,088
利息收入	(1,661,700)	(485,538)
營運資金變動前經營現金流量	9,818,952	43,731,123
存貨減少	9,372,491	8,775,898
應收帳款應收票據及預付款項(增加)減少	(18,840,057)	3,507,833
應付一家聯營公司的款項減少	516,165	—
應付帳款、應付票據及應計費用增加(減少)	13,096,508	(16,568,945)
應付一家聯營公司金額增加	294,000	—
外匯匯率變動影響	131,869	18,868
產生自經營業務之現金	14,389,928	39,464,777
已付香港利得稅	(556,893)	(1,925,898)
經營業務之現金淨額	13,833,035	37,538,879

綜合現金流量表

截至二零零五年十二月三十一日止年度

	附註	二零零五年 港元	二零零四年 港元
投資業務			
短期銀行存款減少(增加)		23,400,000	(23,400,000)
購買證券投資		—	(35,100,000)
購買持作買賣之投資		(2,746,146)	—
長期銀行存款增加		—	(15,600,000)
購買物業、廠房及設備	16	(14,231,876)	(12,557,417)
購入土地及樓宇已付按金		—	(7,723,254)
已預繳租賃款項增加		(744,567)	—
已質押銀行存款增加		(43,121)	(9,856)
出售證券投資所得款項		—	46,872,392
出售持作買賣投資所得款項		2,231,793	—
已收利息		1,661,700	485,538
出售物業、廠房及設備所得款項		1,759,040	241,292
出售附屬公司	30	(847,923)	—
用於投資業務之現金淨額		10,438,900	(46,791,305)
融資業務			
籌得新增銀行貸款		583,933,401	374,561,370
償還銀行貸款		(582,484,410)	(357,319,802)
已付股息		(2,389,632)	(11,948,157)
已付附屬公司一名少數股東股息		(3,752,325)	(3,752,325)
已付利息		(5,275,635)	(4,486,817)
源自(用於)融資業務之現金淨額		(9,968,601)	(2,945,731)
現金及現金等價物(減少)增加		14,303,334	(12,198,157)
年初之現金及現金等價物		75,158,475	87,356,632
年終之現金及現金等價物		89,461,809	75,158,475
現金及現金等價物結存分析			
分為：			
短期銀行存款		31,885,221	33,609,613
銀行結存及現金		57,576,588	41,548,862
		89,461,809	75,158,475