

# 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 千港元	二零零四年 千港元
<b>經營業務之現金流量</b>		
除稅前溢利／(虧損)	(25,450)	31,719
以下各項經調整：		
財務成本	7	9,373
應佔聯營公司盈虧	659	1,811
應佔共同控制企業盈虧	264	116
銀行利息收入	6	(796)
出售物業、廠房及設備項目虧損	6	577
物業、廠房及設備減值	6, 13	-
免息應收貿易賬款及其他應收款項 之推算利息	5	-
清理投資貿易物業收益	5	(238)
折舊	6	17,338
清理附屬公司部份權益之商譽回撥	6	7,135
其他無形資產攤銷	6	2,264
可供出售投資減值	6	107
投資物業之公平值變動	14	(200)
應收聯營公司款項撥備	6	-
營運資金變動前之經營溢利	11,883	69,206
存貨之減少／(增加)	10,769	(16,922)
合約工程客戶欠款之增加	(1,903)	(2,463)
待出售物業之減少	1,250	11,478
應收貿易賬款及票據之減少／(增加)	70,573	(64,137)
其他應收款項、預付款項及按金之減少	16,794	2,191
應付貿易賬款及票據之增加／(減少)	(35,971)	12,995
欠合約工程客戶款項之增加	5,554	7,337
其他應付款項及應計項目之增加／(減少)	7,316	(5,488)
經營業務產生之現金	86,265	14,197
已收利息	737	796
已付利息	(9,606)	(9,373)
已付香港利得稅	(419)	-
已付海外(或中國企業所得)稅	(2,883)	(1,290)
已付股息給少數股東	(866)	(1,034)
經營業務之現金流入淨額	73,228	3,296

續／...

# 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 千港元	二零零四年 千港元
<b>投資活動之現金流量</b>			
購買物業、廠房及設備項目	13	(7,259)	(7,173)
清理物業、廠房及設備項目所得款項		102	80
清理投資物業所得款項		-	6,678
購買其他無形資產	16	(472)	-
購買可供出售投資		-	(1,594)
收購附屬公司	32	2,576	(639)
收購附屬公司之代價款餘額		(2,328)	(7,119)
清理一間共同控制企業所得款項		-	474
於一間共同控制企業之投資增加		(1,637)	(22,642)
應收一間共同控制企業款項之增加		-	(498)
投資於聯營公司		(2,358)	-
應收聯營公司款項之增加		(570)	(43)
抵押存款之減少／(增加)		20,579	(3,680)
投資活動之現金流入／(流出)淨額		<b>8,633</b>	<b>(36,156)</b>
<b>融資活動之現金流量</b>			
新增銀行貸款		43,942	75,000
償還銀行貸款		(130,419)	(41,211)
中間控股公司墊付款		50,000	-
少數股東貢獻資本		-	564
收自／(償還)少數股東墊付款		2,454	(1,803)
融資活動之現金流入／(流出)淨額		<b>(34,023)</b>	<b>32,550</b>
<b>現金及現金等值之增加／(減少)淨額</b>		<b>47,838</b>	<b>(310)</b>
年初之現金及現金等值		88,930	89,189
外匯匯率變動之影響，淨額		1,997	51
<b>年終之現金及現金等值</b>		<b>138,765</b>	<b>88,930</b>
<b>現金及現金等值結存之分析</b>			
現金及銀行結存		146,833	102,506
銀行透支	27	(8,068)	(13,576)
		<b>138,765</b>	<b>88,930</b>