

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 港幣千元	二零零四年 港幣千元 (重列)
經營活動		
除稅前虧損	(59,064)	(30,303)
調整項目：－		
財務成本	110	9
利息收入	(290)	(78)
投資物業公平值(增加)／減少	(58)	640
物業、廠房及設備折舊	12,633	14,103
土地使用權預付租賃款項攤銷	326	326
撇除物業、廠房及設備虧損	32	33
處置物業、廠房及設備之收益	(11)	(1,115)
證券投資已確認減值虧損	－	25
其他投資未變現虧損	－	132
存貨撥備	2,067	2,364
呆壞賬撥備增加／(減少)	533	(514)
處置待售投資之虧損	177	－
就台灣永久業權土地及樓宇之已確認減值虧損	20,593	－
待售投資之已確認減值虧損	1,460	－
按公平值計入損益表之財務資產之已確認減值虧損	143	－
營運資金變動前之經營現金流量	(21,349)	(14,378)
存貨減少／(增加)	10,794	(637)
應收貿易及票據賬款減少／(增加)	15,544	(3,586)
按金、預付款項及其他應收款減少／(增加)	489	(1,160)
應付貿易及票據賬款(減少)／增加	(3,170)	20,230
預提費用及其他應付款增加／(減少)	6,767	(16,622)
退休福利責任減少	(749)	(1,721)
經營所得／(使用)現金	8,326	(17,874)
已付香港利得稅	－	(629)
退還／(已付)海外稅項	33	(2)
經營活動所得／(使用)之現金淨額	8,359	(18,505)

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 港幣千元	二零零四年 港幣千元 (重列)
投資活動		
購置物業、廠房及設備以及在建工程支出	(12,839)	(9,109)
處置物業、廠房及設備所得款	1,918	2,249
處置待售投資所得款	266	-
已收利息	274	78
投資活動使用之現金淨額	<u>(10,381)</u>	<u>(6,782)</u>
融資活動		
發行股份所得款項	-	120
償還銀行貸款及透支	(849)	(6,023)
已付利息	(110)	(9)
融資活動使用之現金淨額	<u>(959)</u>	<u>(5,912)</u>
現金及現金等值項目減少淨額	(2,981)	(31,199)
於一月一日之現金及現金等值項目	27,038	57,585
外匯兌換率變動之影響	(83)	(197)
於十二月三十一日現金及現金等值項目	<u>23,974</u>	<u>26,189</u>
現金及現金等值項目之結存分析		
凍結銀行結存	3,128	-
現金及銀行結存	20,846	27,038
銀行透支	-	(849)
	<u>23,974</u>	<u>26,189</u>