

# 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 千港元	二零零四年 千港元 (重列)
<b>經營業務</b>		
除稅前溢利	15,807	61,441
經調整以下各項：		
應佔聯營公司業績	(8,281)	(8,123)
利息收入，不包括貸款所得之利息收入	(349)	(51)
利息開支	1,356	1,688
股息收入	(31)	(576)
折舊及攤銷	5,727	6,603
預付租賃付款額之折舊	244	244
呆貨撥備(呆貨撥回)	3,080	(823)
呆壞賬撥備	835	3,068
持作出售物業撥備	-	106
出售物業、廠房及設備所得收益	(125)	(643)
出售無形資產之虧損	77	-
出售持作出售物業所得收益	(8)	-
其他投資未變現淨收益	-	(431)
持作買賣之投資之公平值變動淨值	2,587	-
出售附屬公司所得收益	-	(2,627)
清盤一間附屬公司之虧損	39	-
視作收購一間附屬公司所得收益	(552)	-
出售可供出售投資所得收益	(902)	-
出售一間聯營公司部份權益所得收益	-	(2,032)
出售一間聯營公司所得收益	(500)	-
收購附屬公司所產生商譽之已確認減值虧損	-	264
物業、廠房及設備之已確認減值虧損	-	640
證券投資之已確認減值虧損	-	2,340
營運資本變動前之經營	19,004	61,088
持作買賣之投資／其他投資之增加	(8,168)	(3,201)
存貨減少(增加)	2,313	(8,743)
持作出售物業增加	-	(504)
應收客戶之建造合約款項減少(增加)	5,330	(9,100)
應收貸款增加	(1,926)	(1,262)
應收賬項、訂金及預付款項增加	(34,706)	(69,829)
應付賬款、應付票據及預付款項增加	438	76,244
應付客戶之建造合約款項增加(減少)	1,595	(1,959)
退休福利計劃的承擔減少	(409)	(393)
匯率變動之影響	(323)	96
經營(所用)所得現金	(16,852)	42,437
支付香港及海外所得稅	(1,601)	(192)
退回香港所得稅	228	-
<b>經營業務(所用)所得現金淨額</b>	<b>(18,225)</b>	<b>42,245</b>

# 綜合現金流量表

截至二零零五年十二月三十一日止年度

	備註	二零零五年 千港元	二零零四年 千港元 (重列)
<b>投資活動</b>			
出售附屬公司	38	-	16,003
出售聯營公司所得款		329	-
出售可供出售投資所得款		46	-
出售一間聯營公司部份權益所得款	9	-	4,029
出售持作發展物業所得款		-	1,750
出售持作出售物業所得款		6,108	-
抵押銀行存款增加		(62)	(2,347)
出售物業、廠房及設備所得款		237	960
已收股息		31	576
已收利息，不包括貸款所得之利息		349	51
購置物業、廠房及設備		(3,954)	(9,737)
應收聯營公司款項減少(增加)		1,356	(2,523)
購置證券投資		-	(2,340)
收購一間附屬公司	39	-	(1,492)
於一間聯營公司之投資		(2,254)	(19)
<b>投資活動所得之現金淨額</b>		<b>2,186</b>	<b>4,911</b>
<b>融資活動</b>			
發行可換股票據的所得款		-	30,000
新做借貸，不包括銀行透支		23,755	12,623
償還借貸		(15,695)	(30,228)
信託提貨貸款增加(減少)		3,129	(8,412)
已付利息		(1,356)	(1,688)
應付一間聯營公司之款項增加		(301)	(388)
履行融資租賃之責任		(227)	(293)
派付予少數股東之股息		-	(1,080)
<b>融資活動所得現金淨額</b>		<b>9,305</b>	<b>534</b>
現金及現金等價物(減少)增加		(6,734)	47,690
年初之現金及現金等價物		64,086	16,396
<b>年末之現金及現金等價物</b>		<b>57,352</b>	<b>64,086</b>
<b>現金及現金等價物之結餘分析</b>			
銀行結餘及現金		58,182	64,086
銀行透支		(830)	-
		<b>57,352</b>	<b>64,086</b>