

## 綜合現金流量表

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
<b>經營活動</b>		
除稅前虧損	(4,472)	(10,986)
經調整：		
租賃土地及樓宇減值準備回撥	—	(1,172)
物業、廠房及設備減值	—	2,860
陳舊存貨(撥回)撥備	(894)	2,943
呆壞賬撥備	413	—
財務費用	3,688	4,673
利息收入	(214)	(60)
折舊	10,577	6,006
出售物業、廠房及設備(收益)損失	(1,055)	687
營運資金變動前經營現金流量	8,043	4,951
存貨增加	(3,456)	(19,660)
應收賬項增加	(5,890)	(13,459)
按金、預付款及其他應收賬項增加	(892)	(1,693)
應收同系附屬公司減少(增加)	1,466	(4,943)
應付賬項增加(減少)	3,208	(3,355)
其他應付賬項及預提費用(減少)增加	(8,967)	16,052
應付同系附屬公司減少	(3,035)	(2,542)
應付聯營公司賬項減少	(3)	(3)
經營活動所用的現金	(9,526)	(24,652)
已收利息	214	60
財務費用	(3,688)	(4,113)
已繳其他地區稅項	(42)	(327)
<b>經營活動所用的現金淨額</b>	<b>(13,042)</b>	<b>(29,032)</b>

## 綜合現金流量表

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
<b>投資活動</b>		
購買物業、廠房及設備	(15,256)	(18,401)
出售物業、廠房及設備所得款項	6,366	51
<b>投資活動所用現金淨額</b>	<b>(8,890)</b>	<b>(18,350)</b>
<b>融資活動</b>		
新增銀行貸款	—	2,162
償還銀行貸款	(2,162)	(1,140)
信託收據現金淨額(流出)流入	(2,528)	1,887
(償還)來自母公司之借款	(6,560)	11,244
根據公開發售發行股票所得款項	—	75,251
發行股份費用	—	(1,844)
<b>因融資業務而(流出)流入之現金淨額</b>	<b>(11,250)</b>	<b>87,560</b>
<b>現金及現金等值(減少)增加淨額</b>	<b>(33,182)</b>	<b>40,178</b>
年初現金及現金等值	64,973	24,316
外匯匯率變動之影響	(2,803)	479
<b>年終現金及現金等值－現金及銀行結存</b>	<b>28,988</b>	<b>64,973</b>