

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 (重列)
經營業務之現金流量			
除稅前溢利		6,558	17,596
作下列調整：			
財務成本	8	610	490
利息收入	6	(406)	(459)
上市投資之股息收入	6	(17)	(80)
聯營公司溢利及虧損份額		(675)	307
收購聯營公司之商譽攤銷		—	805
折舊	7	9,802	8,781
確認預付土地補價	7	251	241
出售物業、廠房及設備之虧損／(收益)淨額	7	(236)	262
透過溢利或虧損按公允值計算之			
股權投資／短期投資之變現收益	6	(365)	(710)
滯銷存貨撥備	7	4,161	6,743
未計營運資金變動前經營溢利		19,683	33,976
存貨減少／(增加)		8,860	(48,054)
應收貿易款項減少／(增加)		26,772	(23,449)
預付款項、按金及其他應收款項減少／(增加)		680	(5,922)
應收一間關連公司之款項減少		—	14
應收貸款減少		180	2,780
應付貿易款項增加／(減少)		(22,287)	34,165
其他應付款項及應計債項增加／(減少)		2,266	(6,219)
滙兌調整		1,296	(17)
來自／(用於)營運現金		37,450	(12,726)
已收利息		406	459
已付利息		(610)	(490)
退回／(已繳)香港利得稅		324	(1,089)
已繳海外稅項		(1,315)	(613)
經營業務現金流入／(流出)淨額		36,255	(14,459)

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 (重列)
經營業務現金流入／(流出)淨額		36,255	(14,459)
投資活動現金流量			
購置物業、廠房及設備	15	(8,546)	(12,309)
出售物業、廠房及設備之所得款項		741	—
購買透過溢利或虧損按公允值計算之 股本投資／短期投資		(10,084)	(9,264)
出售透過溢利或虧損按公允值計算之 股權投資之所得款項		10,449	9,974
上市投資之股息收入	6	17	80
墊予一間聯營公司之貸款	18	—	(1,959)
聯營公司償還貸款	18	1,959	—
投資活動現金流出淨額		(5,464)	(13,478)
融資活動現金流量			
新銀行貸款		14,416	10,000
償還銀行貸款		(29,946)	(14,470)
前董事所墊貸款	32(b)	3,500	—
償還前董事貸款	32(b)	(3,500)	—
已付股息	13	—	(4,480)
購回股份	27	(786)	—
融資活動現金流出淨額		(16,316)	(8,950)
現金及現金等值項目增加／(減少)淨額		14,475	(36,887)
年初之現金及現金等值項目		19,462	56,349
滙率變動之影響淨額		120	—
年終之現金及現金等值項目		34,057	19,462
現金及現金等值項目結餘分析			
現金及銀行結存	23	26,243	11,406
獲取時原定於三個月內到期之定期存款	23	7,814	8,056
		34,057	19,462