

## 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)
<b>經營業務之現金流量</b>			
除稅前溢利		<b>6,558</b>	17,596
作下列調整：			
財務成本	8	<b>610</b>	490
利息收入	6	<b>(406)</b>	(459)
上市投資之股息收入	6	<b>(17)</b>	(80)
聯營公司溢利及虧損份額		<b>(675)</b>	307
收購聯營公司之商譽攤銷		<b>—</b>	805
折舊	7	<b>9,802</b>	8,781
確認預付土地補價	7	<b>251</b>	241
出售物業、廠房及設備之虧損／(收益)淨額	7	<b>(236)</b>	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	<b>(365)</b>	(710)
滯銷存貨撥備	7	<b>4,161</b>	6,743
未計營運資金變動前經營溢利		<b>19,683</b>	33,976
存貨減少／(增加)		<b>8,860</b>	(48,054)
應收貿易款項減少／(增加)		<b>26,772</b>	(23,449)
預付款項、按金及其他應收款項減少／(增加)		<b>680</b>	(5,922)
應收一間關連公司之款項減少		<b>—</b>	14
應收貸款減少		<b>180</b>	2,780
應付貿易款項增加／(減少)		<b>(22,287)</b>	34,165
其他應付款項及應計債項增加／(減少)		<b>2,266</b>	(6,219)
滙兌調整		<b>1,296</b>	(17)
來自／(用於)營運現金		<b>37,450</b>	(12,726)
已收利息		<b>406</b>	459
已付利息		<b>(610)</b>	(490)
退回／(已繳)香港利得稅		<b>324</b>	(1,089)
已繳海外稅項		<b>(1,315)</b>	(613)
經營業務現金流入／(流出)淨額		<b>36,255</b>	(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		<b>36,255</b>	(14,459)
<b>投資活動現金流量</b>			
購置物業、廠房及設備	15	<b>(8,546)</b>	(12,309)
出售物業、廠房及設備之所得款項		<b>741</b>	—
購買透過溢利或虧損按公允值計算之 股本投資／短期投資		<b>(10,084)</b>	(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		<b>10,449</b>	9,974
上市投資之股息收入	6	<b>17</b>	80
墊予一間聯營公司之貸款	18	<b>—</b>	(1,959)
聯營公司償還貸款	18	<b>1,959</b>	—
投資活動現金流出淨額		<b>(5,464)</b>	(13,478)
<b>融資活動現金流量</b>			
新銀行貸款		<b>14,416</b>	10,000
償還銀行貸款		<b>(29,946)</b>	(14,470)
前董事所墊貸款	32(b)	<b>3,500</b>	—
償還前董事貸款	32(b)	<b>(3,500)</b>	—
已付股息	13	<b>—</b>	(4,480)
購回股份	27	<b>(786)</b>	—
融資活動現金流出淨額		<b>(16,316)</b>	(8,950)
<b>現金及現金等值項目增加／(減少)淨額</b>		<b>14,475</b>	(36,887)
年初之現金及現金等值項目		<b>19,462</b>	56,349
滙率變動之影響淨額		<b>120</b>	—
<b>年終之現金及現金等值項目</b>		<b>34,057</b>	19,462
<b>現金及現金等值項目結餘分析</b>			
現金及銀行結存	23	<b>26,243</b>	11,406
獲取時原定於三個月內到期之定期存款	23	<b>7,814</b>	8,056
		<b>34,057</b>	19,462