

綜合現金流量報表

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)
經營業務產生之現金流量		
稅前溢利	18,075	16,657
調整：		
利息費用	11,021	9,803
利息收入	(1,174)	(513)
折舊及攤銷	8,520	8,835
出售物業、廠房及設備之虧損	155	48
撇銷增購附屬公司權益產生之商譽	-	33
營運資金變動前之經營利潤	36,597	34,863
營運資金變動：		
存貨	(1,699)	(12,507)
應收賬款及其他應收款項	(35,879)	10,979
應付賬款及其他應付款項	(3,963)	(14,034)
經營業務(動用)／產生之現金	(4,944)	19,301
已付利息	(11,021)	(9,803)
已付香港利得稅	(3,576)	(206)
已付中國企業所得稅	(3,493)	(6,071)
經營業務(動用)／產生之現金淨額	(23,034)	3,221
投資業務產生現金流量		
抵押銀行存款的減少／(增加)	9,755	(9,182)
購入物業、廠房及設備	(640)	(3,741)
增購附屬公司權益	-	(4,406)
已付股息	-	(4,000)
向附屬公司一名少數股東作出的還款	-	(1,163)
應收貸款減少	599	5,487
已收利息	1,174	513
出售物業、廠房及設備之所得款項	230	49
投資業務產生／(動用)之現金淨額	11,118	(16,443)

綜合現金流量報表 (續)

截至二零零五年十二月三十一日止年度

34

	二零零五年 千港元	二零零四年 千港元 (重列)
融資業務產生之現金流量		
所得借款	138,236	185,237
償還借款	(138,497)	(160,183)
融資租約資本部份	(1,337)	(6,287)
融資業務(動用)／產生之現金淨額	(1,598)	18,767
現金及現金等值物(減少)／增加淨額	(13,514)	5,545
外幣匯率變動之影響	(791)	—
年初現金及現金等值物	24,721	19,176
年末現金及現金等值物	10,416	24,721
現金及現金等值物結餘之分析		
銀行結餘及現金	15,072	24,817
銀行透支	(4,656)	(96)
	10,416	24,721