

## 綜合現金流量表

截至2005年12月31日止年度

	2005年 千港元	2004年 千港元 (重列)
經營業務		
除稅前溢利	53,470	48,395
為以下各項調整：		
融資成本	2,014	1,419
股份發行開支	5,570	—
股份付款開支	1,919	—
應佔一家聯營公司業績	2,900	38
商譽減值虧損	70	—
商譽攤銷	—	131
折舊	13,374	10,261
投資物業重估增值	—	(1,463)
利息收入	(935)	(54)
出售物業、廠房及設備虧損	218	429
出售投資物業虧損	74	—
撥回負商譽	—	(1,196)
扣除營運資金變動前之經營現金流量	78,674	57,960
存貨(增加)減少	(128,319)	15,408
貿易應收款項、按金及預付款項(增加)減少	(198,929)	2,140
合營企業夥伴欠款減少	—	274
關連公司欠款減少	4	25,680
貿易應付款項及應計費用增加(減少)	235,140	(50,885)
應付票款(減少)增加	(6,594)	1,472
結欠一家關連公司款項增加	16,179	—
結欠一家聯營公司款項減少	—	(2,290)
結欠一名合營企業夥伴款項(減少)增加	(2,331)	2,331
業務(所用)所得現金	(6,176)	52,090
已付香港利得稅	(4,615)	(7,795)
退回(已付)海外稅項	398	(891)
已付利息	(2,014)	(1,419)
經營業務(所用)所得現金淨額	(12,407)	41,985

	2005年 千港元	2004年 千港元 (重列)
投資活動		
購入物業、廠房及設備	(19,552)	(19,434)
出售物業、廠房及設備所得款項	8	2,170
出售投資物業所得款項	4,126	—
已抵押銀行存款增加	(7,824)	(1,101)
已收利息	935	54
投資活動所用現金淨額	(22,307)	(18,311)
融資活動		
償還融資租賃承擔	(2,532)	(5,095)
發行股份所得款項	83,400	—
股份發行開支	(13,725)	—
新增銀行借貸	24,298	28,770
償還其他借款淨額	—	(33)
償還銀行借貸	(9,546)	(16,592)
已付股息	(24,500)	(26,000)
已付少數股東之股息	(972)	(10,513)
融資活動所得(所用)現金淨額	56,423	(29,463)
現金及現金等值項目增加(減少)淨額	21,709	(5,789)
匯率變動影響	(72)	368
年初之現金及現金等值項目	50,099	55,520
年終之現金及現金等值項目·即： 銀行結餘及現金	71,736	50,099