

綜合現金流量表

| | 附註 | 二零零五年 港幣千元 | 二零零四年 港幣千元 (重列) |
|--------------------|----------------------|---------------|-----------------------|
| 來自經營業務之現金流量 | | | |
| 除稅前溢利／(虧損) | | (18,173) | 9,883 |
| 調整： | | | |
| 融資成本 | 7 | 28,514 | 21,832 |
| 投資物業公平價值之變動 | 16 | (14,242) | – |
| 利息收入 | 5 | (1,716) | (1,150) |
| 已確認為收入之負商譽 | 5 | – | (10) |
| 出售長期投資之溢利 | 5 | – | (851) |
| 出售物業、廠房及設備之虧損 | 6 | 341 | 2,164 |
| 聯營公司權益減值 | 6 | 255 | – |
| 無形資產減值 | 6 | 491 | – |
| 撤銷無形資產 | 6 | – | 4 |
| 撤銷存貨至變現淨值 | 6 | 1,314 | – |
| 折舊 | 6 | 43,541 | 34,788 |
| 預付土地租賃款項之確認 | 17 | 1,382 | 1,246 |
| 無形資產攤銷 | 6 | 10,611 | 20,581 |
| 商譽攤銷 | 6 | – | 658 |
| 出售附屬公司淨值虧損 | 6 | – | 2,902 |
| 減值撥備 | 6 | 2,418 | 5,049 |
| 出售集團減值 | 6 | 1,776 | – |
| 營運資金變動前之經營溢利 | | 56,512 | 97,096 |
| 存貨增加 | | (7,852) | (73,613) |
| 應收賬款及票據增加 | | (13,970) | (49,133) |
| 預付款項、按金及其他應收款項減少 | | 2,584 | 4,710 |
| 應付賬款及票據增加／(減少) | | (23,897) | 56,939 |
| 其他應付及應計賬款增加／(減少) | | (27,710) | 46,638 |
| 來自(用於)經營業務之現金 | | (14,333) | 82,637 |
| 已付稅項 | | (3,264) | (2,973) |
| 來自經營業務之現金流入／(流出)淨額 | | (17,597) | 79,664 |
| 來自投資活動之現金流量 | | | |
| 已收利息 | | 1,716 | 1,150 |
| 購入物業、廠房及設備 | 15, 36(b)(ii), (iii) | (57,560) | (70,795) |
| 出售物業、廠房及設備所得款項 | | 2,825 | 1,134 |
| 預付租賃土地款項之增加 | 17 | (2,785) | (2,115) |
| 出售附屬公司 | 36(a) | – | 1,469 |
| 添置其他無形資產 | 19 | (301) | (17,038) |
| 出售長期投資所得款項 | | – | 851 |
| 聯營公司結餘增加／(減少) | | (3) | 61 |
| 已抵押定期存款減少／(增加) | | 2,143 | (3,111) |
| 來自投資業務之現金流出淨額 | | (53,965) | (88,394) |

| | 附註 | 二零零五年 港幣千元 | 二零零四年 港幣千元 (重列) |
|--------------------------|----|---------------|-----------------------|
| 來自投資業務之現金流出淨額 | | (53,965) | (88,394) |
| 來自融資活動之現金流量 | | | |
| 已付利息 | | (28,090) | (21,474) |
| 融資租約租金之利息部分 | | (424) | (553) |
| 提取董事貸款 | | 19,890 | 11,700 |
| 償還董事貸款 | | (5,850) | (5,850) |
| 發行股份開支 | 33 | (142) | – |
| 提取銀行貸款 | | 119,241 | 54,895 |
| 償還銀行貸款 | | (125,094) | (28,772) |
| 信託收據貸款增加 | | 59,751 | 43,834 |
| 融資租約租金之資本部分 | | (3,651) | (4,235) |
| 來自融資活動之現金流入淨額 | | 35,631 | 49,545 |
| 現金及現金等價物增加／(減少)淨額 | | (35,931) | 40,815 |
| 年初之現金及現金等價物 | | 63,681 | 22,350 |
| 匯率變動之影響淨額 | | 4,617 | 516 |
| 年終之現金及現金等價物 | | 32,367 | 63,681 |
| 現金及現金等價物結餘分析 | | | |
| 現金及現金等價物 | 26 | 44,917 | 69,333 |
| 銀行透支 | 27 | (13,624) | (5,652) |
| 應佔出售集團現金及現金等價物 | 12 | 1,074 | – |
| | | 32,367 | 63,681 |