

# 綜合現金流量表

截至二零零五年十二月三十一日止年度

	二零零五年 港幣千元	二零零四年 港幣千元 (重列)
<b>經營業務</b>		
除稅前經營溢利	<b>11,640</b>	30,460
就下列各項作出調整：		
應收呆壞賬撥備淨額	<b>2,217</b>	5,934
陳舊及滯銷存貨撥備撥回	<b>(658)</b>	(2,514)
物業、廠房及設備之折舊及攤銷	<b>40,694</b>	42,288
預付租賃款項之攤銷	<b>966</b>	966
出售物業、廠房及設備之虧損(收益)	<b>740</b>	(1)
可供出售金融資產／投資證券減值虧損	<b>233</b>	108
利息收入	<b>(466)</b>	(418)
利息開支	<b>10,271</b>	10,743
扣除營運資金變動前之經營現金流量	<b>65,637</b>	87,566
存貨減少	<b>11,557</b>	74,605
貿易及其他應收款項增加	<b>(107,477)</b>	(45,599)
附屬公司少數股東應付款項減少	—	1,156
貿易及其他應付款項增加(減少)	<b>43,806</b>	(33,813)
應付票據(減少)增加	<b>(15,486)</b>	11,980
欠附屬公司少數股東款項增加	<b>1,020</b>	145
(用於)源自業務之現金	<b>(943)</b>	96,040
已付香港利得稅	—	(21)
已付中國企業所得稅	<b>(4,566)</b>	(2,929)
<b>(用於)產生自經營業務所得現金淨額</b>	<b>(5,509)</b>	93,090
投資活動		
購入物業、廠房及設備	<b>(1,456)</b>	(16,114)
已收利息	<b>466</b>	419
抵押銀行存款減少	<b>3,124</b>	7,318
出售物業、廠房及設備所得款項	<b>2</b>	6
<b>產生自(用於)投資活動之現金淨額</b>	<b>2,136</b>	(8,371)

# 綜合現金流量表

截至二零零五年十二月三十一日止年度

	二零零五年 港幣千元	二零零四年 港幣千元 (重列)
<b>融資活動</b>		
償還借款	(100,130)	(180,791)
付予附屬公司少數股東之股息	(5,292)	(5,292)
已付利息	(10,271)	(10,743)
所籌得銀行借款	123,059	108,985
向一名董事借款淨額	1,561	6,092
<b>產生自(用於)融資活動之現金淨額</b>	<b>8,927</b>	(81,749)
<b>現金及等同現金項目之增加淨額</b>	<b>5,554</b>	2,970
<b>於一月一日之現金及等同現金項目</b>	<b>25,298</b>	22,328
匯率變動之影響	17	—
<b>於十二月三十一日之現金及等同現金項目</b>	<b>30,869</b>	25,298
<b>現金及等同現金項目結餘之分析</b>		
銀行結餘及現金	35,816	26,768
銀行透支	(4,947)	(1,470)
	<b>30,869</b>	25,298