

## 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 (經重列)
<b>經營活動之現金流量</b>			
除稅前溢利／(虧損)		<b>7,705</b>	(14,941)
經調整：			
利息收入	5	<b>(3,763)</b>	(1,791)
外匯收益，淨額		—	(238)
上市投資之股息收入	5	<b>(85)</b>	—
出售上市投資之收益	5	<b>(365)</b>	(138)
投資物業公平值收益	5	<b>(1,523)</b>	(1,958)
公平值虧損淨額：			
按公平值經損益入賬之股本投資	6	<b>123</b>	—
折舊	6	<b>6,131</b>	8,735
出售物業、廠房及設備項目之虧損	6	<b>106</b>	14
遞延開發成本攤銷	6	<b>2,807</b>	2,319
商譽攤銷	6	—	3,672
財務費用	9	<b>17</b>	875
股權結算購股權開支	32	<b>307</b>	837
營運資金變動前之經營溢利／(虧損)		<b>11,460</b>	(2,614)
存貨增加		<b>(8,775)</b>	(5,596)
應收貿易賬項減少／(增加)		<b>35,530</b>	(35,895)
應收合約客戶款項減少		<b>54,961</b>	41,069
預付款項、按金及其他應收款項減少／(增加)		<b>(4,458)</b>	734
應付貿易賬項、其他應付款項及應計款項減少		<b>(3,354)</b>	(30,409)
遞延收入增加／(減少)		<b>557</b>	(255)
應付附屬公司少數股東款項增加		—	417
經營業務所得／(所用)之現金		<b>85,921</b>	(32,549)
已繳利息		<b>(17)</b>	(875)
已繳香港利得稅		<b>(345)</b>	(215)
已繳海外稅項		<b>(91)</b>	(116)
經營活動所得之現金流入／(流出)淨額		<b>85,468</b>	(33,755)

## 綜合現金流量表(續)

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 (經重列)
經營活動所得之現金流入／(流出)淨額		<b>85,468</b>	(33,755)
<b>投資活動之現金流量</b>			
已收利息		<b>3,763</b>	1,791
自上市投資所收股息		<b>85</b>	—
購買物業、廠房及設備	14	<b>(1,603)</b>	(3,932)
購買上市股本投資		<b>(19,676)</b>	(3,000)
購買持至到期證券		<b>(3,900)</b>	—
出售物業、廠房及設備所得款項		—	369
出售上市股本投資所得款項		<b>14,910</b>	3,138
已換兌現持至到期證券		—	8,860
增加遞延開發成本	17	<b>(1,400)</b>	(814)
已質押銀行存款減少		<b>15,824</b>	17,133
投資活動之現金流入淨額		<b>8,003</b>	23,545
<b>融資活動之現金流量</b>			
發行股份所得款項	31	—	268
購回股份	31	<b>(4,704)</b>	—
其他財務負債增加	29	—	23,400
提取銀行貸款		—	28,000
償還銀行貸款		<b>(15,000)</b>	(48,000)
融資活動之現金流入／(流出)淨額		<b>(19,704)</b>	3,668
<b>現金及等同現金資產之增加／(減少)淨額</b>		<b>73,767</b>	(6,542)
年初之現金及等同現金資產		<b>98,050</b>	104,441
滙率變動之影響淨額		<b>(29)</b>	151
<b>年底之現金及等同現金資產</b>		<b>171,788</b>	98,050
<b>現金及等同現金資產結餘分析</b>			
現金及銀行結存	25	<b>28,993</b>	65,707
無質押定期存款(於存款日至原訂 到期日不超過三個月)	25	<b>142,795</b>	32,343
		<b>171,788</b>	98,050