

## 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 一月一日至 二零零五年 十二月三十一日 千港元	二零零四年 七月一日至 二零零四年 十二月三十一日 千港元 (重列)
<b>來自經營業務之現金流量</b>		
除稅前溢利／(虧損)	981	(9,642)
調整項目：		
利息收入	(246)	(56)
物業、廠房及設備之已確認減值	—	1,135
商譽之已確認減值虧損	2,177	—
物業、廠房及設備之折舊	5,369	1,162
無形資產及土地使用權攤銷	323	—
過時存貨撥備	—	1,650
貿易及其他應收款項撥備	2,742	4,200
獲關連公司豁免之流動賬目	(3,892)	—
出售物業、廠房及設備之虧損／(收益)	121	(61)
未計營運資金變動前之經營現金流量	7,575	(1,612)
無形資產增加	(1,013)	—
貿易應收賬款、預付款項、按金及其他應收款項減少	25,633	3,692
存貨減少	1,747	1,859
應付少數股東款項增加	2,241	—
應收關連方款項增加	(23,950)	—
應付關連方款項增加	17,649	—
貿易應付款項、應計款項、已收按金及其他應付款項減少	(8,212)	(5,906)
經營業務之現金流出	21,670	(1,967)
已付利息	—	(20)
經營業務之現金流出淨額	21,670	(1,987)
<b>來自投資活動之現金流量</b>		
已收利息	246	56
出售物業、廠房及設備所得款項	—	86
購買物業、廠房及設備	(11,921)	(1,786)
收購附屬公司之現金影響	(58,212)	—
已抵押定期存款增加	(98)	(20)
投資活動之現金流出淨額	(69,985)	(1,664)

## 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 一月一日至 二零零五年 十二月三十一日 千港元	二零零四年 七月一日至 二零零四年 十二月三十一日 千港元 (重列)
<b>來自融資業務之現金流量</b>		
銀行借款(減少)/增加	(2,054)	283
(償還)/取得直接控股公司之墊款	440	(963)
償還/(添置)融資租約承擔	836	(227)
	<u>(778)</u>	<u>(907)</u>
<b>融資業務之現金流出淨額</b>		
	<u>(778)</u>	<u>(907)</u>
<b>現金及現金等價物減少淨額</b>	<b>(49,093)</b>	(4,558)
<b>年初之現金及現金等價物</b>	<b>74,649</b>	79,207
<b>年底之現金及現金等價物</b>	<b><u>25,556</u></b>	<u>74,649</u>
<b>現金及現金等價物結餘分析</b>		
銀行結餘及現金	29,547	76,376
銀行透支	(3,991)	(1,727)
	<u>25,556</u>	<u>74,649</u>