

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 千港元	二零零四年 千港元
經營業務		
除稅前(虧損)溢利	(595,716)	33,807
經下列調整:		
分佔聯營公司業績	93	(6)
利息開支	18,476	13,250
銀行存款之利息收入	(2,059)	(787)
衍生財務工具公平值減少(增加)	1,057	(551)
折舊	2,972	2,001
出售廠房及設備之虧損	29	118
聯營公司商譽攤銷	-	353
呆賬撥備	401,972	1,512
應收回佣撥備	92,705	-
存貨撇銷	66,283	2,491
就聯營公司商譽已確認之減值虧損	13,768	-
租金存款撇銷	104	-
未計營運資金變動前經營現金流量	(316)	52,188
存貨減少(增加)	240,137	(31,855)
貿易應收賬款、應收回佣、預付款項及按金增加	(32,103)	(26,403)
貿易應付賬款、銷售訂金及應計開支減少	(79,427)	(77,645)
應收聯營公司款項增加	(874)	-
經營業務(所用)所得現金	127,417	(83,715)
回贈(已付)香港利得稅	10,532	(2,143)
已付利息	(18,476)	(13,250)
經營業務(所用)所得現金淨額	119,473	(99,108)

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 千港元	二零零四年 千港元
投資活動		
收購聯營公司	-	(15,000)
來自一名董事之墊款	195	-
投資共同控制實體	(195)	-
出售廠房及設備之所得款項	40	-
購置廠房及設備	(207)	(2,610)
已收利息	2,059	787
已抵押銀行存款(增加)解除	23,696	(1,494)
投資活動所得(所用)現金淨額	25,588	(18,317)
融資活動		
已派付股息	-	(7,200)
償還銀行借貸	(418,019)	(324,470)
新增銀行借貸	208,373	418,019
融資活動(所用)所得現金淨額	(209,646)	86,349
現金及現金等值項目減少淨額	(64,585)	(31,076)
年初現金及現金等值項目	50,485	81,561
年終現金及現金等值項目	(14,100)	50,485
現金及現金等值項目結餘分析		
銀行存款及現金	7,676	50,753
銀行透支	(21,776)	(268)
	(14,100)	50,485