

# 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 (已重述)
<b>經營業務的現金流量</b>			
稅前利潤		19,404	6,045
就以下項目作出調整：			
利息收入	8	(1,322)	(948)
出售物業、廠房及設備項目的收益	8	(547)	—
財務費用	9	7,990	4,506
折舊	10	6,547	3,386
攤銷預付土地租賃金	10	248	248
呆壞賬撥備	10	2,152	3,968
撇銷物業、廠房及設備項目	10	—	385
出售其他投資虧損	10	—	601
透過損益賬按公允價值處理的股權投資／ 短期投資的公允價值虧損／（收益）	10	(80)	189
滯銷存貨撥備撥回	10	(28)	(347)
以權益支付的購股權開支		2,796	1,455
未計營運資金變動前的經營利潤		37,160	19,488
存貨增加		(42,961)	(20,958)
應收賬款增加		(200,152)	(54,679)
應收票據減少／（增加）		13,130	(11,899)
預付款項、訂金及其他應收賬款增加		(15,542)	(8,159)
應付賬款及票據減少		264,438	54,789
其他應付賬款、應計開支及已收取訂金增加／（減少）		18,929	(7,174)
經營業務所得／（所耗）現金		75,002	(28,592)
已付利息		(7,886)	(4,502)
融資租賃租金付款的利息部分		(104)	(4)
已付香港利得稅		—	(2,140)
退回／（已付）中國企業所得稅，淨額		2,764	(6,945)
經營業務的現金流入／（流出）淨額		69,776	(42,183)
<b>投資業務的現金流量</b>			
已收利息		1,322	948
購買物業、廠房及設備項目		(29,836)	(40,560)
購買其他資產		(4,437)	—
購入股權投資所付定金		(15,361)	—
購買物業、廠房及設備所付定金		(17,551)	—
出售物業、廠房及設備項目的所得款項		1,357	—
出售其他投資的所得款項		—	2,928
出售短期投資的所得款項		—	20
應收董事款項減少		—	42,724
有限定期存款增加		(586)	(786)
投資業務的現金流入／（流出）淨額—第 44 頁		(65,092)	5,274

# 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
投資業務的現金流入／（流出）淨額—第 43 頁		(65,092)	5,274
<b>融資業務的現金流量</b>			
發行新股的所得款項	29(b)	—	106,800
發行股份開支	29(b)	—	(14,253)
已付股息	15	(3,000)	(65,000)
新增銀行貸款		127,460	53,942
償還銀行貸款		(74,552)	(39,788)
已抵押存款減少／（增加）		28,239	(1,968)
償還應付融資租賃		(96)	(113)
融資業務的現金流入淨額		78,051	39,620
現金及現金等值物的增加淨額		82,735	2,711
年初的現金及現金等值物		52,250	49,185
匯率變動的淨影響		1,370	354
年終的現金及現金等值物		136,355	52,250
<b>現金及現金等值物結餘分析</b>			
現金及銀行結餘	24	86,761	53,343
原於購入後三個月內到期的非抵押定期存款	24	49,594	—
銀行透支，有抵押		—	(1,093)
		136,355	52,250