

綜合現金流動表

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
經營業務產生之現金流量		
除稅前(虧損)/溢利	(3,539)	162,692
就下列各項作出調整：		
應收款項減值	19	139
利息收入	(6)	(4)
融資成本	320	1,268
折舊	383	477
不再綜合入賬已接獲法院清盤令之 附屬公司所產生之收益	—	(50,239)
出售物業、廠房及設備之虧損	8	—
根據債權人計劃解除債項所產生之收益	—	(100,306)
出售附屬公司之收益	(1,068)	(23,022)
	<hr/>	<hr/>
營運資金變動前之經營虧損	(3,883)	(8,995)
合約工程應收客戶款項增加	(380)	(16,993)
應收賬款(增加)/減少	(690)	1,693
預付款項、按金及其他應收款項減少	827	793
存貨減少/(增加)	341	(748)
應付賬款增加	3,723	1,845
合約工程應付客戶款項增加	15	—
應計費用及其他應付款項增加	2,515	5,690
	<hr/>	<hr/>
經營產生/(所用)之現金	2,468	(16,715)
已付利息	(320)	(1,268)
已付所得稅	(11)	—
	<hr/>	<hr/>
經營業務產生/(所用)之現金淨額	2,137	(17,983)



綜合現金流動表

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
投資活動產生之現金流量			
一間清盤附屬公司不再綜合入賬	26(a)	—	(43)
購買物業、廠房及設備		(278)	(3,415)
出售物業、廠房及設備之所得款項		8	—
出售附屬公司	26(b)	—	(2)
已收利息		6	4
投資活動所用之現金淨額		<u>(264)</u>	<u>(3,456)</u>
融資活動產生之現金流量			
發行股本所得款項		—	27,636
支付計劃債權人		—	(12,000)
一名股東之墊款		—	7,762
償還予股東之款項		(3,309)	—
財務公司借貸所得款項		—	1,300
償還財務公司借貸		(65)	(6)
融資活動(所用)／產生之現金淨額		<u>(3,374)</u>	<u>24,692</u>
現金及現金等值項目之(減少)／增加淨額		(1,501)	3,253
於一月一日之現金及現金等值項目		3,365	112
匯率變動之影響		106	—
於十二月三十一日之現金及現金等值項目		<u>1,970</u>	<u>3,365</u>
現金及現金等值項目結存分析			
銀行及現金結存		<u>1,970</u>	<u>3,365</u>

