

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 人民幣千元	二零零四年 人民幣千元 (重列)
經營業務		
除稅前溢利(虧損)	20,239	(64,555)
調整項目：		
呆壞帳備抵	15,130	7,008
銀行利息收入	(1,783)	(1,844)
折舊及攤銷	28,887	34,029
因收購附屬公司所引致的收購折算	(5,211)	—
出售土地使用權收益	(122,723)	—
出售聯營公司權益收益	(3,069)	—
聯營公司權益減值虧損	2,250	1,216
在建工程之減值虧損	713	—
物業、廠房及設備之減值虧損	170	—
利息支出	8,747	11,055
出售物業、廠房及設備虧損(收益)	18,072	(11,338)
撥回往年度之物業、廠房及設備減值虧損	—	(4,793)
應佔聯營公司業績	14,294	15,035
存貨撇減	3,999	3,291
營運資金變動前的經營現金流量	(20,285)	(10,896)
存貨減少(增加)	18,730	(4,129)
應收貿易帳款及票據、預付款項、按金及其他應收款減少	12,804	20,766
應收聯營公司帳款減少(增加)	43	(2,161)
應收關連公司帳款(增加)減少	(554)	6,111
應付貿易帳款及票據、其他應付款及應計提費用、 暫收款項及職工住房定金(減少)增加	(11,586)	2,763
應付聯營公司帳款(減少)增加	(12,694)	7,234
經營(所耗)所得現金	(13,542)	19,688
已繳中國所得稅	(3,480)	(5,746)
經營業務(所耗)所得之現金淨額	(17,022)	13,942
投資活動		
出售土地使用權所得款項淨額	100,544	—
銀行存款減少	10,893	48,535
出售聯營公司所得款項	2,000	—
已收銀行利息	1,783	1,844
出售物業、廠房及設備所得款項	1,081	1,434
長期預付款項增加	(34,015)	—
從少數股東收購附屬公司	(8,600)	—
在建工程增加	(7,536)	(7,363)
購置物業、廠房及設備	(2,207)	(5,042)
注資聯營公司	(980)	—
聯營公司股息收入	—	100
投資活動所得之現金淨額	62,963	39,508
融資活動		
償還銀行貸款	(243,933)	(224,829)
已付利息	(8,747)	(11,055)
已付少數股東股息	(2,800)	(2,480)
銀行貸款之增加	197,740	195,482
來自一間附屬公司少數股東之注資	—	100
融資活動所耗之現金淨額	(57,740)	(42,782)
現金及現金等值項目淨(減少)增加	(11,799)	10,668
年初現金及現金等值項目	101,202	90,534
年末現金及現金等值項目，包括銀行結餘及現金(附註26)	89,403	101,202