

# 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 (重列)
<b>經營業務</b>		
除稅前溢利	43,424	89,398
調整：		
財務成本	2,609	567
利息收入	(882)	(899)
物業、廠房及設備折舊	18,490	14,280
土地租賃付款之攤銷	284	180
出售物業、廠房及設備之虧損	1,583	-
租賃土地及樓宇之重估盈餘	2,667	(62)
以股份為基礎付款之開支	1,964	-
	<u>70,139</u>	<u>103,464</u>
<b>營運資金變動前之經營溢利</b>	70,139	103,464
存貨增加	(97,358)	(10,804)
應收貿易賬項增加	(8,180)	(16,184)
預付款項、訂金及其他應收款項減少／(增加)	20,545	(18,341)
應付貿易賬項減少	(1,141)	(13,878)
其他應付款項及應計款項增加	2,218	9,907
	<u>(13,777)</u>	<u>54,164</u>
<b>經營業務(所耗)／帶來之現金</b>	(13,777)	54,164
已收利息	882	899
已付稅項	(1,215)	(1,814)
退回稅項	-	579
	<u>(14,110)</u>	<u>53,828</u>
<b>經營業務之(所耗)／所得現金淨額</b>	(14,110)	53,828
<b>投資活動</b>		
收購物業、廠房及設備	(52,378)	(62,163)
預付租金	(4,605)	(11,705)
	<u>(56,983)</u>	<u>(73,868)</u>
<b>投資活動所耗現金淨額</b>	(56,983)	(73,868)
<b>融資活動</b>		
新借銀行貸款	67,002	118,692
償還銀行貸款	(16,667)	(68,692)
償還融資租約承擔	(175)	(262)
已付股息	(17,280)	(17,280)
已付利息	(2,609)	(567)
	<u>30,271</u>	<u>31,891</u>
<b>融資活動所得現金淨額</b>	30,271	31,891
<b>現金及現金等值項目之(減少)／增加淨額</b>	(40,822)	11,851
年初之現金及現金等值項目	105,795	93,944
匯率變動之影響，淨額	2,171	-
	<u>67,144</u>	<u>105,795</u>
<b>年終之現金及現金等值項目</b>	67,144	105,795
<b>現金及現金等值項目結餘分析</b>		
銀行結餘及現金	<u>67,144</u>	<u>105,795</u>