

## 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 (重列)
<b>經營活動</b>		
除稅前溢利	6,912	24,407
作出下列調整：		
收購附屬公司之折讓	(28)	—
利息收入	(686)	(143)
上市投資之股息收入	(144)	(61)
物業、廠房及設備之折舊	6,082	6,949
預付租賃款項轉出	238	239
財務成本	750	896
出售物業、廠房及設備之虧損	—	8
取消確認可出售投資之收益	(250)	—
撥回先前於收益表扣除之 租賃土地及樓宇重估減值	(895)	(554)
呆賬撥備	1,758	—
過期存貨撥備	546	159
營運資金變動前之經營現金流量	14,283	31,900
存貨增加	(3,448)	(10,160)
應收賬款、按金及預付款項增加	(18,957)	(13,155)
應付賬款及應計費用增加	4,209	1,283
經營(所用)所得之現金	(3,913)	9,868
已付所得稅	(6)	(5,137)
<b>經營活動(所用)所得之現金淨額</b>	<b>(3,919)</b>	<b>4,731</b>
<b>投資活動</b>		
已收利息	686	143
上市投資之股息收入	144	61
取消確認可出售投資之所得款項	3,740	—
購入物業、廠房及設備	(12,040)	(15,390)
購入其他資產	—	(2,074)
購入證券投資	—	(5,511)
借出應收貸款	(7,957)	(7,860)
收回應收貸款	9,712	—
出售物業、廠房及設備所得款項	—	3
收購附屬公司	30	—
出售附屬公司	31	(4)
<b>投資活動所用現金淨額</b>	<b>(5,326)</b>	<b>(30,632)</b>

**綜合現金流量表** (續)

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 (重列)
<b>融資活動</b>		
新借銀行貸款	<b>30,908</b>	10,565
償還銀行貸款	<b>(31,073)</b>	(19,297)
償還融資租約承擔	<b>(165)</b>	(156)
已付利息	<b>(733)</b>	(869)
已付融資租約支出	<b>(17)</b>	(27)
已付股息	<b>(1,629)</b>	(14,880)
發行股份所得款項	—	72,000
發行股份支出	—	(2,304)
購回股份款項	—	(300)
<b>融資活動(所用)所得之現金淨額</b>	<b>(2,709)</b>	44,732
<b>現金及現金等值物(減少)增加淨額</b>	<b>(11,954)</b>	18,831
<b>年初現金及現金等值物</b>	<b>36,800</b>	17,969
<b>匯率變動之影響</b>	<b>55</b>	—
<b>年終現金及現金等值物</b>	<b>24,901</b>	36,800
<b>現金及現金等值物之結餘分析</b>		
銀行結餘及現金	<b>25,086</b>	36,800
銀行透支	<b>(185)</b>	—
	<b>24,901</b>	36,800