

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)
經營活動		
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)
經營活動(所用)所得之現金淨額	(3,919)	4,731
投資活動		
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)
投資活動所用現金淨額	(5,326)	(30,632)

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