

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)
經營活動		
除稅前(虧損)/溢利	(32,535)	21,089
就下列各項作出調整：		
利息收入	(590)	(477)
利息支出	7,029	5,197
視作出售一間附屬公司之虧損(附註37)	7,990	—
物業、廠房及設備折舊	3,194	2,653
出售物業、廠房及設備之收益	(80)	(68)
確認物業、廠房及設備之減值虧損	—	168
預付土地使用權租賃款項攤銷	350	350
存貨準備	7,378	—
豁免支付銀行貸款利息	—	(4,200)
呆賬準備	15,926	1,810
壞賬撇銷	16,498	958
營運資金變動前之經營現金流量	25,160	27,480
存貨減少/(增加)	1,879	(4,714)
應收貿易賬款增加	(31,211)	(12,385)
預付款項及其他應收款項減少	7,243	14,798
應收關連公司款項增加	(4,296)	(9,919)
應付貿易賬款增加/(減少)	6,333	(8,403)
客戶預付款項(減少)/增加	(9,058)	325
其他應付款項及計提費用增加	10,610	1,856
應付關連公司款項(減少)/增加	(8,147)	6,684
應付董事款項增加	3,054	860
已付企業所得稅	—	(564)
來自經營活動之淨現金	1,567	16,018

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)
投資活動		
購買物業、廠房及設備	(10,835)	(37,342)
購買土地使用權	(38,170)	—
出售物業、廠房及設備所得款項	526	1,767
已收利息	590	477
投資於一間聯營公司之預付款項增加	(1,087)	—
收購一間附屬公司之現金流出淨額(附註36)	—	(1,239)
視作出售一間附屬公司之現金流出(附註37(c))	(3,410)	—
投資活動所用淨現金	(52,386)	(36,337)
融資活動		
償還銀行貸款	(133,750)	73,500
新造銀行貸款	164,750	(65,900)
已付少數股東股息	—	3,943
已付利息	(7,029)	(5,197)
來自融資活動之淨現金	23,971	6,346
現金及現金等價物減少淨額	(26,848)	(13,973)
年初現金及現金等價物	31,830	45,803
外幣匯率變動之影響	(416)	—
年末現金及現金等價物，即現金及銀行結餘	4,566	31,830