

## 綜合現金流量表

截至二零零六年六月三十日止年度

|                      | 附註 | 二零零六年<br>千港元     | 二零零五年<br>千港元 |
|----------------------|----|------------------|--------------|
| <b>經營業務</b>          |    |                  |              |
| 除稅前溢利                |    | <b>34,721</b>    | 105,552      |
| 為下列各項作出調整：           |    |                  |              |
| 融資成本                 |    | <b>14,339</b>    | 7,913        |
| 利息收入                 |    | <b>(2,514)</b>   | (1,237)      |
| 向聯營公司批授貸款的備抵         |    | -                | 334          |
| 解散附屬公司的收益            |    | -                | (1,410)      |
| 分佔聯營公司業績             |    | <b>(1,225)</b>   | -            |
| 物業、廠房及設備折舊           |    | <b>31,761</b>    | 26,745       |
| 無形資產攤銷               |    | <b>121</b>       | -            |
| 以股份為基礎付款的支出          |    | <b>267</b>       | -            |
| 投資物業的公平值增加           |    | <b>(2,891)</b>   | -            |
| 衍生財務工具的公平值增加         |    | <b>(336)</b>     | -            |
| 撥回預付租賃款項             |    | <b>442</b>       | 472          |
| 出售物業、廠房及設備的虧損        |    | <b>698</b>       | 3            |
| 確認(回撥)呆壞賬減值          |    | <b>15,718</b>    | (1,575)      |
| 呆壞賬撇銷                |    | <b>473</b>       | -            |
| 營運資金變動前的經營現金流量       |    | <b>91,574</b>    | 136,797      |
| 存貨增加                 |    | <b>(32,414)</b>  | (11,461)     |
| 應收貿易賬款及其他應收款項減少(增加)  |    | <b>112,904</b>   | (105,052)    |
| 應收聯營公司款項(增加)減少       |    | <b>(1,705)</b>   | 1,285        |
| 應付貿易賬款及其他應付款項(減少)增加  |    | <b>(106,789)</b> | 2,221        |
| 應付聯營公司款項(減少)增加       |    | <b>(3,297)</b>   | 924          |
| 經營業務產生的現金            |    | <b>60,273</b>    | 24,714       |
| 已繳其他司法權區的稅項          |    | <b>(3,429)</b>   | (3,694)      |
| 因再投資已派股息而獲退還的中國企業所得稅 |    | <b>3,282</b>     | -            |
| 已收利息                 |    | <b>2,514</b>     | 1,237        |
| 已付利息                 |    | <b>(14,550)</b>  | (8,820)      |
| 經營業務所得現金淨額           |    | <b>48,090</b>    | 13,437       |
| <b>投資業務</b>          |    |                  |              |
| 有抵押銀行存款減少(增加)        |    | <b>31,985</b>    | (10,615)     |
| 出售物業、廠房及設備所得款項       |    | <b>515</b>       | -            |
| 購買物業、廠房及設備           |    | <b>(15,046)</b>  | (45,493)     |
| 收購附屬公司               | 34 | <b>(1,216)</b>   | -            |
| 解散附屬公司               | 35 | -                | (233)        |
| 投資活動所得(所用)現金淨額       |    | <b>16,238</b>    | (56,341)     |

## 綜合現金流量表

截至二零零六年六月三十日止年度

|                          | 二零零六年<br>千港元 | 二零零五年<br>千港元 |
|--------------------------|--------------|--------------|
| 融資活動                     |              |              |
| 償還銀行借貸                   | (238,605)    | (128,535)    |
| 已付股息                     | (35,099)     | (38,000)     |
| 償還融資租約承擔                 | (3,517)      | (3,448)      |
| 還款予少數股東                  | (390)        | –            |
| 新籌集銀行借貸                  | 220,205      | 142,465      |
| 發行新股所得款項                 | –            | 90,376       |
| 發行新股開支                   | –            | (11,480)     |
| 融資活動(所用)所得現金淨額           | (57,406)     | 51,378       |
| 現金及現金等價物增加淨額             | 6,922        | 8,474        |
| 年初現金及現金等價物               | 83,617       | 75,281       |
| 外幣匯率變動影響                 | 1,640        | (138)        |
| 年末現金及現金等價物<br>以銀行結餘及現金呈列 | 92,179       | 83,617       |