

## 綜合現金流量表

截至二零零六年十二月三十一日止年度

|                       | 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>48,327</b>    | 41,901       |
| 就下列各項作出調整：            |                  |              |
| 就貿易應收款項確認減值虧損         | <b>1,380</b>     | 2,404        |
| 壞賬撇銷                  | <b>305</b>       | 4            |
| 預付租賃款項攤銷              | <b>531</b>       | 120          |
| 物業、廠房及設備折舊及攤銷         | <b>22,936</b>    | 19,640       |
| 融資成本                  | <b>11,250</b>    | 9,662        |
| 投資物業公平值上升             | <b>(600)</b>     | (700)        |
| 利息收入                  | <b>(346)</b>     | (105)        |
| 未計營運資金變動前的經營現金流量      | <b>83,783</b>    | 72,926       |
| 存貨增加                  | <b>(11,767)</b>  | (6,512)      |
| 貿易及其他應收款項增加           | <b>(92,255)</b>  | (14,581)     |
| 應收票據減少(增加)            | <b>5,555</b>     | (5,570)      |
| 貿易及其他應付款項增加(減少)       | <b>61,468</b>    | (9,307)      |
| 應付票據(減少)增加            | <b>(12,779)</b>  | 14,239       |
| 經營業務產生的現金             | <b>34,005</b>    | 51,195       |
| 已付香港利得稅               | <b>(3,429)</b>   | (1,211)      |
| 已付中國企業所得稅             | <b>(2,270)</b>   | (713)        |
| <b>經營業務所得現金淨額</b>     | <b>28,306</b>    | 49,271       |
| <b>投資業務</b>           |                  |              |
| 購置物業、廠房及設備            | <b>(60,117)</b>  | (11,839)     |
| 租金款項                  | <b>(16,778)</b>  | (1,010)      |
| 有抵押銀行存款增加             | <b>(5,629)</b>   | (70)         |
| 已收利息                  | <b>346</b>       | 105          |
| <b>投資活動所用現金淨額</b>     | <b>(82,178)</b>  | (12,814)     |
| <b>融資活動</b>           |                  |              |
| 銀行及其他借貸               | <b>283,487</b>   | 318,302      |
| 已收發行股份所得款項            | <b>60,000</b>    | —            |
| 償還銀行及其他借貸             | <b>(215,912)</b> | (311,628)    |
| 償還融資租賃承擔              | <b>(27,173)</b>  | (24,067)     |
| 已付利息                  | <b>(11,250)</b>  | (9,662)      |
| 償還股東款項                | <b>(8,646)</b>   | (6,629)      |
| 發行股份開支                | <b>(5,401)</b>   | —            |
| 償還關聯方墊款               | <b>(413)</b>     | (238)        |
| <b>融資活動所得(所用)現金淨額</b> | <b>74,692</b>    | (33,922)     |
| 現金及現金等價物增加淨額          | <b>20,820</b>    | 2,535        |
| 年初現金及現金等價物            | <b>15,038</b>    | 12,502       |
| 兌換率變動的影響              | <b>—</b>         | 1            |
| 下列各項呈列的現金及現金等價物：      |                  |              |
| 銀行結餘及現金               | <b>35,858</b>    | 15,038       |