

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 港元	二零零五年 港元
經營業務		
除稅前溢利(虧損)	16,059,394	(17,569,724)
調整：		
所佔聯營公司(溢利)虧損	(260,696)	190,674
發放預繳租賃款項	622,308	539,594
物業、廠房及設備折舊	17,897,189	20,812,233
出售一家聯營公司收益	(66,135)	—
出售物業、廠房及設備(收益)虧損	(318,406)	62,074
出售附屬公司的虧損	—	1,332,358
增購一家附屬公司之折讓	(28,222,523)	—
呆壞帳撥備	2,303,865	26,122
撥回存貨撥備	—	(556,232)
物業、廠房及設備減值損失	—	1,378,241
利息支出	5,792,712	5,275,635
持作買賣投資公允值轉變	117,148	(10,323)
利息收入	(2,386,806)	(1,661,700)
營運資金變動前經營現金流量	11,538,050	9,818,952
存貨(增加)減少	(586,592)	9,372,491
應收帳款、應收票據及預付款項增加	(5,904,791)	(18,840,057)
應付一家聯營公司款項減少	—	516,165
應付帳款、應付票據及應計費用增加	4,695,563	13,228,377
應付一家聯營公司款項增加	—	294,000
產生自經營業務之現金	9,742,230	14,389,928
退回(已付)香港利得稅	1,128	(556,893)
經營業務之現金淨額	9,743,358	13,833,035

綜合現金流量表

截至二零零六年十二月三十一日止年度

	附註	二零零六年 港元	二零零五年 港元
投資業務			
銀行存款減少		15,600,000	23,400,000
購買持作買賣投資		(5,732,835)	(2,746,146)
購買物業、廠房及設備		(9,346,111)	(14,231,876)
增購一家附屬公司權益		(11,250,000)	—
已預繳租賃款項增加		—	(744,567)
已質押銀行存款增加		(99,140)	(43,121)
出售一家聯營公司所得款項		532,800	—
出售持作買賣投資所得款項		124,057	2,231,793
出售物業、廠房及設備所得款項		6,159,612	1,759,040
出售一家附屬公司	28	1,923,078	(847,923)
已收利息		2,386,806	1,661,700
源自投資業務之現金淨額		298,267	10,438,900
融資業務			
籌得新增銀行貸款		432,926,196	583,933,401
償還銀行貸款		(445,213,243)	(582,484,410)
已付股息		—	(2,389,632)
已付附屬公司一名少數股東股息		—	(3,752,325)
已付利息		(5,792,712)	(5,275,635)
用於融資業務之現金淨額		(18,079,759)	(9,968,601)
現金及現金等價物(減少)增加淨額		(8,038,134)	14,303,334
年初之現金及現金等價物		89,461,809	75,158,475
年終之現金及現金等價物		81,423,675	89,461,809
現金及現金等價物結存分析			
分為：			
短期銀行存款		39,504,927	31,885,221
銀行結存及現金		41,918,748	57,576,588
		81,423,675	89,461,809