

# 綜合現金流量表

截至二零零六年十二月三十一日止年度

奧亮集團有限公司 2006年報

附註	二零零六年 千港元	二零零五年 千港元
<b>經營活動</b>		
除稅前虧損	(25,422)	(7,022)
調整：		
應收融資租賃賬款備抵	1,490	—
呆壞賬備抵	414	190
訴訟撥備	3,000	4,000
無形資產攤銷	4,850	4,481
預付租賃款項攤銷	—	758
折舊	2,741	2,733
出售無形資產產生之虧損	456	—
出售物業、廠房及設備產生之虧損	942	440
出售附屬公司產生之(收益)虧損	(3,349)	4,319
匯兌虧損淨額	282	363
投資物業之公平值收益，淨額	(1,037)	(7,080)
物業、廠房及設備之減值	157	—
無形資產之減值	1,820	—
應收融資租賃賬款之減值	6,475	—
以股份支付之款項開支	442	8,042
利息收入	(178)	(141)
利息開支	17,883	5,978
營運資金變動前之溢利	10,966	17,061
存貨增加	(1,816)	—
應收貿易賬款、其他應收賬款及預付款項增加	(5,448)	(10,296)
應付貿易賬款、其他應付賬款及 應計款項增加	5,668	5,020
訴訟付款	(7,000)	—
經營活動所得之現金	2,370	11,785
已付利息	(17,564)	(3,228)
(已付)退回香港利得稅	(2)	40
<b>經營活動(已動用)所得之現金淨額</b>	<b>(15,196)</b>	<b>8,597</b>

# 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 千港元	二零零五年 千港元
<b>投資活動</b>		
已收利息	178	141
出售物業、廠房及設備所得款項	—	96
收購附屬公司權益，扣除購入之現金	26 (3,870)	156
出售及清算附屬公司，扣除清盤 及取消註冊時所出售及分派之現金	27 (617)	2,716
購買物業、廠房及設備項目	(4,747)	(2,428)
購買投資物業	(558)	—
購買無形資產	(308)	(14)
已抵押銀行存款減少(增加)	8,692	(89)
收取應收融資租賃賬款	28,961	2,044
<b>投資活動所得之現金淨額</b>	<b>27,731</b>	<b>2,622</b>
<b>融資活動</b>		
新借款	28,000	13,396
行使購股權時發行股份	436	6,897
償還借款	(20,671)	(8,793)
償還融資租賃承擔	(25,783)	(1,268)
分派實繳盈餘	(9,018)	—
<b>融資活動(已動用)所得之現金淨額</b>	<b>(27,036)</b>	<b>10,232</b>
<b>現金及現金等值物(減少)增加淨額</b>	<b>(14,501)</b>	<b>21,451</b>
<b>於年初之現金及現金等值物</b>	<b>26,918</b>	<b>5,467</b>
<b>於年終之現金及現金等值物</b>	<b>12,417</b>	<b>26,918</b>
代表：		
銀行結餘及現金	12,417	27,374
銀行透支	—	(456)
	<b>12,417</b>	<b>26,918</b>