

# 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 港幣千元	二零零五年 港幣千元
<b>經營活動</b>		
除稅前虧損	<b>(6,698)</b>	(4,472)
經調整：		
陳舊存貨撥備(撥回)	<b>1,249</b>	(894)
呆壞賬(撥回)撥備	<b>(152)</b>	413
財務費用	<b>6,100</b>	3,688
利息收入	<b>(138)</b>	(214)
物業、廠房及設備折舊	<b>12,477</b>	10,577
無形資產攤銷	<b>500</b>	—
租賃預付款攤銷	<b>112</b>	—
出售物業、廠房及設備損失(收益)	<b>290</b>	(1,055)
營運資金變動前經營現金流量	<b>13,740</b>	8,043
存貨增加	<b>(9,272)</b>	(3,456)
應收賬項增加	<b>(1,026)</b>	(5,890)
按金、預付款及其他應收賬項增加	<b>(10,578)</b>	(892)
應收同系附屬公司減少	<b>3,537</b>	1,466
應付賬項增加	<b>6,613</b>	3,208
其他應付賬項及預提費用增加(減少)	<b>3,690</b>	(8,967)
應付同系附屬公司增加(減少)	<b>1,793</b>	(3,035)
應付聯營公司賬項減少	<b>(3)</b>	(3)
經營活動流入(流出)的現金	<b>8,494</b>	(9,526)
已收利息	<b>138</b>	214
財務費用	<b>(2,228)</b>	(3,688)
已繳其他地區稅項	<b>(2,202)</b>	(42)
<b>經營活動流入(流出)的現金淨額</b>	<b>4,202</b>	(13,042)

# 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 港幣千元	二零零五年 港幣千元
<b>投資活動</b>			
購買物業、廠房及設備		(22,902)	(15,256)
收購業務	29	(15,954)	—
租賃預付款		(30,071)	—
出售物業、廠房及設備所得款項		249	6,366
<b>投資活動所用現金淨額</b>		<b>(68,678)</b>	(8,890)
<b>融資活動</b>			
新增銀行貸款		59,500	—
償還銀行貸款		—	(2,162)
信託收據現金淨額流入(流出)		181	(2,528)
償還來自母公司之借款		—	(6,560)
<b>因融資業務而流入(流出)之現金淨額</b>		<b>59,681</b>	(11,250)
<b>現金及現金等值減少淨額</b>		<b>(4,795)</b>	(33,182)
<b>年初現金及現金等值</b>		<b>28,988</b>	64,973
<b>外匯匯率變動之影響</b>		<b>4,631</b>	(2,803)
<b>年終現金及現金等值</b>		<b>28,824</b>	28,988
<b>現金及現金等值結存之分析</b>			
銀行結存及現金		29,216	28,988
銀行透支		(392)	—
		<b>28,824</b>	28,988