

## 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 千港元	二零零五年 千港元
<b>經營業務之現金流量</b>		
除所得稅前溢利	60,060	53,811
經就下列各項作出調整：		
財務費用	486	269
利息收入	(728)	(620)
出售物業、廠房及設備之收益	(23)	—
出售按公平值計入損益之金融資產收益	(812)	(773)
折舊	30,120	25,137
按公平值計入損益之金融資產之公平值虧損	183	500
商譽減值	1,780	3,558
以股份為基礎之付款	1,560	—
應收貿易款項減值之撥備	3,093	457
撇銷物業、廠房及設備項目	1,164	326
存貨撇減至可變現淨值	1,556	—
租賃土地及樓宇重估盈餘	(189)	(256)
未計營運資金變動前之經營溢利	98,250	82,409
存貨增加	(7,004)	(35,944)
應收貿易及應收票據款項增加	(6)	(910)
預付款項、按金及其他應收款項(增加)/減少	(2,574)	1,536
應付貿易款項及應付票據(減少)/增加	(15,562)	20,032
應付一家關連公司款項增加	—	7
其他應付款項及應計費用(減少)/增加	(12,714)	1,413
經營活動產生之現金	60,390	68,543
已收利息	728	620
已付利息	(486)	(269)
已付股息	(34,335)	(9,810)
已付企業所得稅	(1,436)	(1,490)
經營活動所產生之現金淨額	24,861	57,594
<b>投資活動之現金流量</b>		
購買物業、廠房及設備項目	(22,110)	(65,736)
出售物業、廠房及設備所得款項	69	—
出售按公平值計入損益之金融資產 之所得款項	9,772	8,056
購買按公平值計入損益之金融資產	(9,380)	(8,210)
收購一家附屬公司	—	(24,834)
於取得時原到期日多於三個月之 定期存款減少	6,663	1,556
投資活動所用之現金淨額	(14,986)	(89,168)

	二零零六年 千港元	二零零五年 千港元
<b>融資活動之現金流量</b>		
銀行貸款所得款項	<b>25,000</b>	2,000
償還銀行貸款	<b>(25,000)</b>	(2,000)
其他貸款所得款項	<b>32,000</b>	10,000
償還其他貸款	<b>(32,000)</b>	(10,000)
融資活動所產生之現金淨額	—	—
<b>現金及現金等值項目增加／(減少)淨額</b>	<b>9,875</b>	(31,574)
一月一日之現金及現金等值項目	<b>53,301</b>	83,629
匯率變動影響淨額	<b>1,154</b>	1,246
<b>十二月三十一日之現金及現金等值項目</b>	<b>64,330</b>	53,301
<b>現金及現金等值項目結存之分析</b>		
現金及銀行結存	<b>61,668</b>	49,357
於取得時原到期日少於三個月之 非抵押定期存款	<b>2,662</b>	3,944
	<b>64,330</b>	53,301