

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
經營業務之現金流量			
除稅前溢利		10,295	6,558
作下列調整：			
財務成本	8	207	610
利息收入	6	(644)	(406)
上市投資之股息收入	6	—	(17)
聯營公司溢利份額		(5,214)	(675)
折舊	7	10,644	9,802
確認預付土地補價	7	254	251
出售物業、廠房及設備之(收益)/虧損淨額	7	59	(236)
透過溢利或虧損按公允值計算之股權投資之變現收益	6	—	(365)
滯銷存貨撥備	7	4,660	4,161
公允值虧損淨額：			
衍生工具－不合資格作對沖之交易	7	3,169	—
		23,430	19,683
物業、廠房及設備之按金增加		(1,085)	—
存貨(增加)/減少		(28,909)	9,824
應收貿易款項(增加)/減少		(45,300)	26,772
預付款項、按金及其他應收款項(增加)/減少		(4,792)	692
應收貸款減少		180	180
應付貿易款項增加/(減少)		40,042	(22,081)
其他應付款項及應計債項增加		6,136	2,380
		(10,298)	37,450
(用於)/來自營運現金		644	406
已收利息		(207)	(610)
已付利息		(42)	324
(已繳)/退回香港利得稅		(1,176)	(1,315)
已繳海外稅項			
經營業務現金(流出)/流入淨額		(11,079)	36,255
投資活動現金流量			
購置物業、廠房及設備	15	(4,013)	(8,546)
購買聯營公司股本權益		(1,560)	—
購買透過溢利或虧損按公允值計算之股本投資		—	(10,084)
來自聯營公司之股息收入		3,440	—
出售透過溢利或虧損按公允值計算之股權投資之所得款項		—	10,449
出售物業、廠房及設備之所得款項		—	741
上市投資之股息收入		—	17
聯營公司償還貸款		—	1,959
投資活動現金流出淨額		(2,133)	(5,464)

截至二零零六年十二月三十一日止年度 **綜合現金流量表**

	附註	二零零六年 千港元	二零零五年 千港元
融資活動現金流量			
新銀行貸款		23,889	14,416
償還銀行貸款		(15,926)	(29,946)
已付股息		(2,227)	—
前董事所墊貸款		—	3,500
償還前董事貸款		—	(3,500)
購回股份		—	(786)
融資活動現金流入／(流出)淨額		5,736	(16,316)
現金及現金等值項目(減少)／增加淨額			
年初之現金及現金等值項目		34,057	19,462
匯率變動之影響淨額		42	120
年終之現金及現金等值項目		26,623	34,057
現金及現金等值項目結餘分析			
現金及銀行結存	23	26,623	26,243
獲取時原定於三個月內到期之定期存款	23	—	7,814
		26,623	34,057