

# 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>來自經營業務之現金流量</b>		
除所得稅前溢利／(虧損)	<b>2,577</b>	(364)
就下列各項作出調整：		
物業、廠房及設備之折舊及攤銷	<b>6,654</b>	6,199
預付土地租賃款項之攤銷	<b>147</b>	152
商譽減值虧損	-	261
無形資產攤銷	<b>190</b>	-
滯銷存貨撥備	<b>804</b>	3,131
壞賬撇銷	<b>376</b>	162
撇銷已收按金	<b>(912)</b>	-
租賃土地及樓宇之重估盈餘	<b>(312)</b>	(147)
撇銷物業、廠房及設備	<b>1</b>	29
出售物業、廠房及設備之收益	<b>(9)</b>	-
分佔一間聯營公司虧損	-	335
分佔一間共同控制實體溢利／(虧損)	<b>(45)</b>	869
出售附屬公司之虧損／(收益)	<b>327</b>	(2,740)
股份形式報酬開支		
－僱員報酬開支	<b>4,614</b>	-
－顧問費	<b>205</b>	-
利息開支	<b>2,576</b>	2,309
利息收入	<b>(1,158)</b>	(344)
營運資金變動前之經營溢利	<b>16,035</b>	9,852
存貨增加	<b>(3,422)</b>	(3,681)
應收貿易賬項及應收票據減少／(增加)	<b>3,268</b>	(10,724)
預付款項、按金及其他應收款項(增加)／減少	<b>(247)</b>	486
一間聯營公司欠款增加	-	(1,362)
一間共同控制實體欠款增加	<b>(1,097)</b>	-
信託收據貸款增加／(減少)	<b>1,798</b>	(1,193)
應付貿易賬項及應付票據(減少)／增加	<b>(3,226)</b>	3,679
其他應付款項及應計費用增加	<b>159</b>	166
經營業務所得／(所用)之現金	<b>13,268</b>	(2,777)
已付利息	<b>(2,561)</b>	(2,279)
融資租約應付款項之已付利息	<b>(15)</b>	(30)
退回所得稅	-	37
已付利得稅	<b>(74)</b>	(96)
<b>經營業務所得／(所用)現金淨額</b>	<b>10,618</b>	(5,145)

## 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>投資業務之現金流量</b>			
購置物業、廠房及設備付款		(1,184)	(10,911)
出售物業、廠房及設備所得款項		34	-
損益表中按公平值列賬之財務資產減少		-	20
購置無形資產付款		(2,614)	-
對共同控制實體的出資		(578)	-
收購一間附屬公司，扣除所收購現金	34(a)	-	529
出售附屬公司所得款項，扣除所出售現金	34(b)	-	2,041
一間關連公司欠款減少		5,232	2,900
就收購一間公司所付按金	36	(15,000)	-
已收利息		1,158	344
<b>投資業務所用現金淨額</b>		<b>(12,952)</b>	<b>(5,077)</b>
<b>融資活動之現金流量</b>			
發行公開發售股份所得款項	30	38,742	-
有關發行公開發售股份費用之付款		(1,498)	-
新造銀行貸款		26,522	28,368
償還銀行貸款		(26,293)	(26,699)
償還融資租約應付款項的資本部份		(96)	(640)
少數股東注資		1,260	-
<b>融資活動所得現金淨額</b>		<b>38,637</b>	<b>1,029</b>
<b>銀行結存及手頭現金淨額增加／(減少)</b>		<b>36,303</b>	<b>(9,193)</b>
於一月一日之銀行結存及手頭現金		48,034	56,616
外幣匯率變動對所持現金的影響		887	611
<b>於十二月三十一日之銀行結存及手頭現金</b>		<b>85,224</b>	<b>48,034</b>