

# 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>經營活動的現金流量</b>		
除稅前虧損	<b>(32,840)</b>	(30,159)
經以下調整：		
融資成本	<b>6,570</b>	1,418
利息收入	<b>(239)</b>	(40)
註銷一家聯營公司收益	<b>-</b>	(299)
壞賬撇銷	<b>62</b>	-
折舊	<b>8,580</b>	7,674
存貨撇減	<b>5,812</b>	-
出售物業、廠房及設備虧損	<b>944</b>	-
預付土地租賃款項攤銷	<b>169</b>	170
物業、廠房及設備撇銷	<b>152</b>	12
應收款項減值準備撥回	<b>(2,155)</b>	(2,040)
營運資金變動前經營虧損	<b>(12,945)</b>	(23,264)
存貨(增加)/減少	<b>(15,725)</b>	5,429
貿易及其他應收款項(增加)/減少	<b>(11,446)</b>	4,927
應收一家同系附屬公司款項減少/(增加)	<b>511</b>	(511)
貿易及其他應付款項增加	<b>15,751</b>	2,068
經營所用現金	<b>(23,854)</b>	(11,351)
已付所得稅	<b>(38)</b>	(520)
已付利息	<b>(366)</b>	(1,418)
經營活動所用現金淨額	<b>(24,258)</b>	(13,289)
<b>投資活動的現金流量</b>		
收購附屬公司	<b>-</b>	(27,046)
已收利息	<b>239</b>	40
購買物業、廠房及設備	<b>(3,767)</b>	(2,893)
出售物業、廠房及設備所得款項	<b>1,628</b>	511
投資活動所用現金淨額	<b>(1,900)</b>	(29,388)

# 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>融資活動的現金流量</b>		
供股所得款項	-	54,000
已付供股開支	-	(1,303)
發行股份所得款項	<b>17,280</b>	-
已付股份發行開支	<b>(590)</b>	-
其他新造貸款	-	10,000
償還其他貸款	<b>(10,000)</b>	-
償還銀行貸款	-	(45,911)
信託收據貸款償還款項淨額	-	(26,867)
支付融資租約應付款項	-	(196)
從直屬控股公司取得的墊款	-	69,543
一家附屬公司少數股東的墊款／(償還款)	<b>686</b>	(217)
已付一家附屬公司少數股東的股息	<b>(196)</b>	-
融資活動所得現金淨額	<b>7,180</b>	59,049
<b>現金及現金等值物(減少)／增加淨額</b>	<b>(18,978)</b>	16,372
外幣匯率變動的影響淨額	<b>121</b>	(294)
於一月一日的現金及現金等值物	<b>27,471</b>	11,393
於十二月三十一日的現金及現金等值物	<b>8,614</b>	27,471
<b>現金及現金等值物分析</b>		
銀行及現金結餘	<b>8,614</b>	27,472
銀行透支	-	(1)
	<b>8,614</b>	27,471