

## 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
	附註	
<b>經營業務產生之現金流量</b>		
除稅前虧損	(11,980)	(27,223)
已就下列各項作出調整：		
折舊	5,033	4,963
利息收入	(83)	(15)
待售金融資產減值	—	1,791
聯營公司權益減值	—	12,266
出售及撇銷物業、廠房及設備收益淨額	(112)	(336)
融資成本	1,723	1,661
應佔聯營公司虧損	—	1,911
撇銷其他應收款	—	1,139
出售待售金融資產虧損	2,110	—
營運資金變動前經營虧損	(3,309)	(3,843)
存貨減少／(增加)	5,633	(731)
應收貿易賬項及應收票據增加	(5,217)	(6,720)
其他應收款、按金及預付款項增加	(274)	(1,822)
應收聯營公司款項淨額增加	—	(605)
應付貿易賬項(減少)／增加	(2,435)	1,808
其他應付款及應計費用增加	2,415	14,050
應付董事款項(減少)／增加	(2,862)	4,804
經營業務(所耗)／所得現金	(6,049)	6,941
已付所得稅	—	—
<b>經營業務(所耗)／所得現金淨額</b>	(6,049)	6,941
<b>投資活動產生之現金流量</b>		
購買物業、廠房及設備之付款	(5,253)	(4,839)
出售物業、廠房及設備所得款項淨額	1,157	1,157
出售附屬公司所得款項	2,000	—
出售待售金融資產所得款項	2,368	—
已抵押銀行存款增加	(56)	(1,500)
收取利息	83	15
<b>投資活動所得／(所耗)現金淨額</b>	299	(5,167)

## 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>融資活動產生之現金流量</b>			
新借貸		68,842	863
借貸還款		(74,454)	(472)
發行股票所得款項	28	18,000	—
已付利息		(2,234)	(1,027)
<b>融資活動所得／(所耗)現金淨額</b>		<b>10,154</b>	<b>(636)</b>
<b>現金及現金等價物增加淨額</b>		<b>4,404</b>	<b>1,138</b>
匯率變動影響		(1,042)	(149)
<b>於一月一日之現金及現金等價物</b>		<b>2,639</b>	<b>1,650</b>
<b>於十二月三十一日之現金及現金等價物</b>		<b>6,001</b>	<b>2,639</b>
<b>現金及現金等價物分析</b>			
銀行及現金結餘		6,001	2,639