

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 人民幣千元	二零零五年 人民幣千元
經營活動		
除稅前溢利／(虧損)	13,502	(32,535)
就下列各項作出調整：		
利息收入	(1,135)	(590)
財務費用	9,229	7,029
視作出售一間附屬公司之虧損(附註36)	—	7,990
物業、廠房及設備折舊	4,213	3,194
出售物業、廠房及設備之收益	(138)	(80)
預付土地使用權租賃款項攤銷	911	350
(準備撥回)／存貨準備	(4,694)	7,378
呆壞賬準備撥回	(3,671)	—
呆壞賬準備	5,388	15,926
壞賬撇銷	—	16,498
營運資金變動前之經營現金流量	23,605	25,160
存貨減少	13,337	1,879
應收貿易賬款及票據增加	(38,230)	(31,211)
預付款項及其他應收款項(增加)／減少	(10,039)	7,243
應收關連公司款項增加	(12,522)	(4,296)
應付貿易賬款及票據(減少)／增加	(9,788)	6,333
客戶預付款項增加／(減少)	5,053	(9,058)
其他應付款項及計提費用增加	5,592	10,610
應付關連公司款項增加／(減少)	642	(8,147)
應付董事款項增加	1,594	3,054
(用於)／來自經營活動之淨現金	(20,756)	1,567

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 人民幣千元	二零零五年 人民幣千元
投資活動		
購買物業、廠房及設備及在建工程支出	(6,422)	(10,835)
購買土地使用權	—	(38,170)
出售物業、廠房及設備所得款項	2,312	526
已收利息	1,135	590
投資於一間聯營公司之預付款項增加	—	(1,087)
受限制銀行結餘增加	(3,000)	—
視作出售一間附屬公司之現金流出(附註36(c))	—	(3,410)
收購按公平值經損益入賬之金融資產	(200)	—
投資活動所用淨現金	(6,175)	(52,386)
融資活動		
償還銀行借貸	(43,430)	(133,750)
新造銀行貸款	81,430	164,750
已付利息	(9,229)	(7,029)
最終控股公司墊款	12,000	—
來自融資活動之淨現金	40,771	23,971
現金及現金等價物增加/(減少)淨額	13,840	(26,848)
年初現金及現金等價物	4,566	31,830
外幣匯率變動之影響	(711)	(416)
年末現金及現金等價物	17,695	4,566
年末現金及現金等價物結餘分析		
銀行結餘及現金	17,695	4,566