

# 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>經營活動產生的現金流量</b>			
稅前利潤／(虧損)		32,132	(1,871,446)
就下列項目調整：			
分佔聯營企業之虧損		9,498	—
於一間聯營企業的權益被攤薄而視作之收益	8	(32,435)	—
利息收入	8	(12,760)	(16,522)
融資成本	10	29,118	20,867
折舊	9	97,801	113,240
確認之預付土地租賃費	9	587	548
無形資產攤銷	9	6,475	22,416
處置物業、廠房及設備的(收益)／虧損	9	(19,293)	6,072
報廢、處置無形資產損失		425	—
以股權支付的購股權費用	9	15,997	7,737
應收貿易賬款及其他應收款項的減值(撥回)／虧損		(44,176)	50,367
收購少數股東權益的業務合併成本差額	8	—	(6,812)
少數股東為解除知識產權費擔保而注入的超額資金	8	—	(91,791)
		83,369	(1,765,324)
存貨減少		127,863	322,538
應收貿易賬款減少／(增加)		39,985	(163,114)
應收票據減少／(增加)		310,841	(196,730)
保理應收貿易賬款增加		(149,502)	(106,981)
預付賬款、訂金和其他應收款項減少		146,602	15,916
應收關連公司款項減少／(增加)		118,391	(296,920)
應付貿易賬款及票據減少		(527,940)	(137,103)
其他應付及預提款項減少		(193,060)	(422,771)
保用撥備減少		(27,299)	—
應付關連公司款項(減少)／增加		(129,276)	379,804
退休賠償減少		(412)	(44,122)
長期服務獎金減少		(103)	(7,103)
貼現票據及保理應收貿易款項的墊款(減少)／增加		(87,357)	589,045
應付少數股東款項減少		—	(24,258)
營運所耗的現金		(287,898)	(1,857,123)
已付海外稅項		—	(83,811)
已付利息		(26,319)	(18,494)
經營活動產生的淨現金流出		(314,217)	(1,959,428)

## 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>投資活動產生的現金流量</b>			
購買物業、廠房及設備	16	(24,987)	(54,203)
收購無形資產	18	(1,815)	(4,509)
出售物業、廠房及設備所得款項		56,443	2,467
於聯營企業投資	20	(107,474)	—
購買可供出售的投資	21	(20,207)	—
少數股東投入之款項		—	195,814
其他非流動資產增加		2,869	—
已抵押銀行存款減少／(增加)		17,714	(42,944)
已收利息		12,760	16,522
投資活動產生的淨現金流入／(流出)		(64,697)	113,147
<b>融資活動產生的現金流量</b>			
公開發售發行新股及行使購股權的款項		594,188	—
股份發行費用		(6,988)	—
發行可換股票據所得款項	28	—	185,100
最終控股股東墊款		2,562,941	3,514,194
償還最終控股股東墊款		(2,521,730)	(3,439,194)
償還銀行貸款		(123,016)	(161,561)
新增銀行貸款		—	144,095
融資活動產生的淨現金流入		505,395	242,634
<b>現金及現金等價物的增加／(減少)淨額</b>			
年初現金及現金等價物		405,755	2,005,683
匯率變動影響，淨額		(1,235)	3,719
年末現金及現金等價物	25	531,001	405,755
<b>現金及現金等價物結餘的分析：</b>			
現金及現金等價物		531,001	405,755