

綜合現金流動表

截至二零零六年十二月三十一日止之年度

	二零零六 千港元	二零零五 千港元
經營業務產生之現金流量		
除稅前虧損	(27,706)	(3,539)
就下列各項作出調整：		
應收款項減值	—	19
利息收入	(2,545)	(6)
融資成本	470	320
折舊	411	383
攤銷其他無形資產	463	—
出售物業、廠房及設備之(收益)/虧損	(1,256)	8
出售附屬公司之收益	(939)	(1,068)
董事放棄應計酬金所產生之收益	(3,384)	—
以股票為基礎之給付開支	27,574	—
營運資金變動前之經營虧損	(6,912)	(3,883)
合約工程應收客戶款項毛額增加	(1,285)	(380)
應收賬款增加	(3,340)	(690)
預付款項、按金及其他應收款項(增加)/減少	(666)	827
存貨減少	214	341
應付賬款增加	5,038	3,723
合約工程應付客戶款項毛額(減少)/增加	(15)	15
應計費用及其他應付款項增加	680	2,515
經營(所用)/產生之現金	(6,286)	2,468
已付利息	(470)	(320)
已付所得稅	(22)	(11)
經營業務(所用)/產生之現金淨額	(6,778)	2,137

綜合現金流動表 36

截至二零零六年十二月三十一日止之年度

	附註	二零零六 千港元	二零零五 千港元
投資活動產生之現金流			
購入物業、廠房及設備		(1,019)	(278)
出售物業、廠房及設備之所得款項		3,510	8
出售附屬公司之所得款項	30(b)	1,151	—
已收利息		2,545	6
收購附屬公司	30(a)	(27,517)	—
投資活動所用之現金淨額		<u>(21,330)</u>	<u>(264)</u>
融資活動產生之現金流			
發行股本所得款項淨額		151,082	—
償還予前股東之貸款		(4,361)	(3,309)
償還財務公司借貸		(1,229)	(65)
融資活動產生／(所用)之現金淨額		<u>145,492</u>	<u>(3,374)</u>
現金及現金等值項目之增加／(減少)淨額		117,384	(1,501)
於一月一日之現金及現金等值項目		1,970	3,365
匯率變動之影響		<u>459</u>	<u>106</u>
於十二月三十一日之現金及現金等值項目		<u>119,813</u>	<u>1,970</u>
現金及現金等值項目結存分析			
銀行及現金結存		<u>119,813</u>	<u>1,970</u>