

綜合現金流動表

截至二零零四年十二月三十一日止年度

| | 二零零四年 港幣千元 | 二零零三年 港幣千元 |
|--------------------|-----------------|-----------------|
| 經營業務 | | |
| 經營溢利 | 28,494 | 20,082 |
| 調整項目： | | |
| 呆壞賬撥備 | 1,654 | 6,731 |
| 商譽攤銷 | 107 | 107 |
| 長期預付款項之攤銷 | 73 | 73 |
| 物業、機器設備及儀器之折舊及攤銷 | 18,652 | 13,174 |
| 交易及其他證券之股息收入 | (469) | (279) |
| 出售交易證券之利潤 | (58) | (1,845) |
| 其他證券贖回之利潤 | (128) | - |
| 其他證券之已確認減值虧損 | 500 | 1,790 |
| 利息收入 | (1,748) | (2,063) |
| 出售物業、機器設備及儀器之虧損 | 210 | - |
| 負商譽撥回作收入 | - | (421) |
| 投資物業之重估（盈餘）虧絀 | (300) | 100 |
| 持有交易證券之未實現虧損 | 749 | 374 |
| 未計營運資金變動前之經營現金流動 | 47,736 | 37,823 |
| 存貨之增加 | (25,540) | (5,382) |
| 貿易及其他應收賬款之增加 | (14,946) | (9,291) |
| 貿易及其他應付賬款之增加 | 448 | 5,395 |
| 經營業務所產生之現金 | 7,698 | 28,545 |
| 香港利得稅，淨額 | (1,000) | (1,754) |
| 已付利息 | (1,314) | (181) |
| 經營業務產生現金淨額 | 5,384 | 26,610 |
| 投資業務 | | |
| 購買交易證券 | (137,529) | (134,132) |
| 添置物業、機器設備及儀器 | (21,719) | (9,356) |
| 出售交易證券所得款項 | 130,692 | 136,453 |
| 抵押銀行存款增加 | (13,764) | - |
| 已收利息 | 1,748 | 2,063 |
| 其他證券被贖回所得款項 | 920 | - |
| 已收交易及其他證券股息 | 469 | 279 |
| 出售物業、機器設備及儀器所得款項 | 133 | - |
| 收購一間附屬公司（附註27） | - | (16,484) |
| 購買其他證券 | - | (1,511) |
| 用於投資業務之現金淨額 | (39,050) | (22,688) |

綜合現金流動表 (續)

截至二零零四年十二月三十一日止年度

| | 二零零四年 港幣千元 | 二零零三年 港幣千元 |
|-----------------------|-----------------|----------------|
| 融資活動 | | |
| 償還有抵押銀行貸款 | (26,193) | (519) |
| 已付股息 | (13,788) | (15,309) |
| 償還融資租賃承擔 | (186) | (17) |
| 發行新股所得款項 | 16,193 | 7,193 |
| 新增銀行貸款 | 6,510 | – |
| 已付少數股東股息 | – | (300) |
| 用於融資活動之現金淨額 | (17,464) | (8,952) |
| 現金及現金等值項目之減少淨額 | (51,130) | (5,030) |
| 承前之現金及現金等值項目 | 68,452 | 73,482 |
| 外幣兌換率轉變之影響 | 5 | – |
| 移後之現金及現金等值項目 | 17,327 | 68,452 |
| 現金及現金等值項目結餘之分析 | | |
| 銀行結餘及現金 | 17,888 | 70,224 |
| 銀行透支 | (561) | (1,772) |
| | 17,327 | 68,452 |