

綜合現金流量表
截至二零零四年十二月三十一日止年度

附註	二零零四年 千港元	二零零三年 千港元
經營業務現金流量		
除稅前盈利	51,195	39,966
就下列各項作出調整：		
分佔一間聯營公司虧損	—	40
利息收入	(87)	(110)
利息開支	2,048	1,834
出售聯營公司收益	(1,011)	—
折舊	2,700	2,402
產品開發成本攤銷	2,239	376
出售固定資產虧損	132	70
其他應收款項撥備	561	—
應收貿易賬款撥備撥回	—	(296)
未計營運資金變動前的經營盈利	57,777	44,282
存貨增加	(8,930)	(1,119)
應收貿易賬款增加	(3,488)	(67,154)
預付款項、按金及其他應收款項增加	(68,246)	(19,809)
應收有關連公司款項(增加)/減少	(258)	674
應收董事款項增加	(1,094)	—
應付貿易賬款增加/(減少)	(3,439)	12,436
應付票據增加/(減少)	(8,511)	17,481
其他應付款項及應計費用增加/(減少)	36,943	(1,409)
應付有關連公司款項增加/(減少)	(3,364)	3,364
應付董事款項減少	(1,739)	(1,637)
經營所耗用的現金	(4,349)	(12,891)
已繳稅項	(31)	—
經營業務的現金流出淨額	(4,380)	(12,891)

續/....

綜合現金流量表（續）

截至二零零四年十二月三十一日止年度

	附註	二零零四年 千港元	二零零三年 千港元
經營業務的現金流出淨額		(4,380)	(12,891)
投資業務的現金流量			
已收利息		87	110
購入固定資產	14	(2,835)	(18,018)
新增產品開發成本	17	(3,520)	(4,767)
有抵押定期存款增加		(22,117)	(7,773)
出售一間聯營公司		1,410	—
投資業務的現金流出淨額		(26,975)	(30,448)
融資活動的現金流量			
發行普通股所得款項	29、30	86,000	—
發行優先股所得款項	29、30	—	29,810
股份發行開支	30	(16,528)	—
新造銀行貸款		77,075	65,402
償還銀行貸款		(50,381)	(41,339)
已付利息		(2,048)	(1,834)
融資活動的現金流入淨額		94,118	52,039
現金及現金等價物增加淨額		62,763	8,700
年初現金及現金等價物		17,589	8,889
年終現金及現金等價物	23	80,352	17,589
現金及現金等價物結餘分析			
現金及現金等價物		80,352	17,589