

綜合現金流量表

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
經營活動		
除稅前虧損	(30,197)	(24,351)
調整項目：		
利息支出	9	16
利息收入	(78)	(51)
物業、廠房及設備撇銷虧損	33	–
投資物業重估值虧絀	520	–
物業、廠房及設備攤銷及折舊	14,444	14,707
處置物業、廠房及設備之收益淨額	(1,115)	(194)
出售證券投資虧損	–	14
投資證券減值虧損	25	–
其他投資未變現虧損／(收益)	132	(10)
存貨撥備	2,364	878
呆壞賬撥備(減少)／增加	(514)	99
營運資金變動前的經營現金流量	(14,377)	(8,892)
存貨(增加)／減少	(637)	24,247
應收貿易及票據賬款(增加)／減少	(3,586)	4,041
按金、預付款項及其他應收款(增加)／減少	(1,160)	174
應付貿易及票據賬款增加／(減少)	20,230	(2,098)
預提費用及其他應付款(減少)／增加	(16,622)	3,314
退休福利責任減少	(1,721)	(312)
經營(使用)／所得現金	(17,873)	20,474
已付香港利得稅	(629)	(585)
已付海外稅項	(2)	(96)
經營活動(使用)／所得的現金淨額	(18,504)	19,793

綜合現金流量表

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
投資活動		
購置物業、廠房及設備以及在建工程支出	(9,109)	(21,110)
處置物業、廠房及設備所得款	2,248	308
已抵押存款減少	–	15,652
已收利息	78	51
投資活動使用的現金淨額	(6,783)	(5,099)
融資活動		
發行股本所得款項	120	–
償還銀行貸款	(6,023)	(5,138)
已付股息	–	(5,362)
已付予一家附屬公司之少數股東股息	–	(1,250)
已付利息	(9)	(16)
融資活動使用的現金淨額	(5,912)	(11,766)
現金及現金等值項目(減少)/增加淨額	(31,199)	2,928
於一月一日之現金及現金等值項目	57,585	54,232
外匯兌換率變動之影響	(197)	425
於十二月三十一日現金及現金等值項目	<u>26,189</u>	<u>57,585</u>
現金及現金等值項目之結存分析		
現金及銀行結存	27,038	57,585
銀行透支	(849)	–
	<u>26,189</u>	<u>57,585</u>