

綜合現金流量表

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	(10,986)	(19,674)
經調整：		
租賃土地及樓宇減值準備回撥	(1,172)	—
物業、廠房及設備減值	2,860	—
陳舊存貨撥備	2,943	1,776
財務費用	4,673	4,068
利息收入	(60)	(47)
折舊	6,006	5,973
出售物業、工廠及設備損失	687	464
營運資金變動前經營現金流量	4,951	(7,440)
存貨(增加)減少	(19,660)	11,956
應收賬項(增加)減少	(13,459)	4,643
按金、預付款及其他應收賬項(增加)減少	(1,693)	130
應收同系附屬公司增加	(4,943)	(2,599)
應付票據減少	—	(1,460)
應付賬項減少	(3,355)	(3,273)
其他應付賬項及預提費用增加(減少)	16,052	(3,300)
應付同系附屬公司(減少)增加	(2,542)	1,989
應付聯營公司賬項減少	(3)	—
經營活動(所用)產生的現金	(24,652)	646
已收利息	60	47
財務費用	(4,113)	(961)
已繳其他地區稅項	(327)	(215)
經營活動所用的現金淨額	(29,032)	(483)

綜合現金流量表

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		
購買物業、廠房及設備	(18,401)	(3,729)
出售物業、廠房及設備所得款項	51	86
有抵押定期存款減少	—	1,293
投資活動所用現金淨額	(18,350)	(2,350)
融資活動		
新造銀行貸款	2,162	—
償還銀行貸款	(1,140)	(384)
信託收據現金淨額流入(流出)	1,887	(6,229)
來自母公司之借款	11,244	21,000
根據公開發售發行股票所得款項	75,251	—
發行股份費用	(1,844)	—
因融資業務而流入之現金淨額	87,560	14,387
現金及現金等值增加淨額	40,178	11,554
年初現金及現金等值	24,316	12,788
外匯匯率變動之影響	479	(26)
年終現金及現金等值	64,973	24,316
現金及現金等值項目結餘分析		
現金及銀行結存	64,973	26,173
銀行透支	—	(1,857)
	64,973	24,316