

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 千港元	二零零三年 千港元
經營業務之現金流動		
除稅前虧損	(8,309)	(8,401)
調整：		
融資成本	13,567	15,076
應佔聯營公司減去虧損之溢利	(2,791)	(1,727)
出售於聯營公司權益之收益	(10,900)	—
利息收入	(66)	(71)
集團重組產生之收益	—	(29,638)
出售物業、廠房及設備收益	(29)	(81)
折舊	13,645	14,068
呆賬準備	—	5,074
存貨撥備	238	7,168
匯兌差額	(143)	(453)
營運資金變動前之經營溢利	5,212	1,015
應收賬款減少	2,675	2,160
應收票據減少／(增加)	1,081	(752)
預付款項、按金及其他應收賬款減少	490	734
存貨(增加)／減少	(1,900)	3,184
應付聯營公司結餘淨額減少	3,648	823
應付賬款(減少)／增加	(8,931)	5,034
其他應付賬款及應計費用(減少)／增加	(7,313)	1,420
長期服務金撥備減少	(111)	(222)
經營業務(所用)／產生之現金	(5,149)	13,396
投資業務之現金流動		
利息收入	66	71
來自聯營公司之股息	5,000	—
購置物業、廠房及設備	(3,000)	(1,053)
出售物業、廠房及設備所得款項	211	135
出售聯營公司權益所得款項	4,700	—
投資業務之現金流入／(流出)淨額	6,977	(847)

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 千港元	二零零三年 千港元
融資業務之現金流動		
償還欠Probest之貸款	—	(37,000)
發行新股	—	37,347
融資業務之現金流入淨額	—	347
現金及現金等價物增加淨額	1,828	12,896
年初之現金及現金等價物	36,979	24,083
年底之現金及現金等價物	38,807	36,979
現金及現金等價物結餘之分析		
現金及銀行結餘	38,429	36,601
購入時原到期日少於三個月之定期存款	378	378
	38,807	36,979

載於第33頁至64頁之附註構成本財務報告一部分。