

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
經營業務之現金流量			
除稅前溢利		17,354	18,926
作下列調整：			
財務成本	7	490	263
利息收入	5	(459)	(605)
聯營公司溢利及虧損份額		307	(675)
收購聯營公司之商譽攤銷		805	671
折舊	6	9,264	6,517
出售固定資產之虧損淨額	6	262	4
陳舊存貨撥備	6	6,743	1,250
固定資產重估盈餘	6	—	(64)
未計營運資金變動前經營溢利		34,766	26,287
存貨增加		(48,054)	(2,996)
應收貿易帳款增加		(23,449)	(14,168)
預付款項、按金及其他應收帳款增加		(5,922)	(3,956)
應收一間關連公司之款項減少		14	4
應付貿易帳款增加		34,165	4,767
其他應付帳款及應計債項增加／(減少)		(6,219)	7,013
滙兌調整		(17)	(139)
來自／(用於)營運現金		(14,716)	16,812
已收利息		459	605
已付利息		(490)	(263)
已繳香港利得稅		(1,089)	(4,435)
已繳海外稅項		(613)	(695)
經營業務現金流入／(流出)淨額		(16,449)	12,024

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
經營業務現金流入／(流出)淨額		(16,449)	12,024
投資活動現金流量			
購置固定資產		(12,309)	(69,403)
一項應收貸款減少		2,780	275
收購聯營公司		—	(6,440)
墊付予一間聯營公司	16	(1,959)	—
投資活動現金流出淨額		(11,488)	(75,568)
融資活動現金流量			
發行股本所得款項	25	—	27,360
發行股份費用	25	—	(1,120)
新銀行貸款		10,000	20,000
償還銀行貸款		(14,470)	—
已付股息		(4,480)	(13,376)
融資活動現金流入／(流出)淨額		(8,950)	32,864
現金及現金等值項目減少淨額		(36,887)	(30,680)
年初之現金及現金等值項目		56,349	87,029
年終之現金及現金等值項目		19,462	56,349
現金及現金等值項目結餘分析			
現金及銀行結存	21	11,406	16,789
獲取時原定於三個月內到期之定期存款	21	8,056	39,560
		19,462	56,349