

# 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
<b>經營業務</b>		
除稅前經營溢利	<b>30,460</b>	13,678
就下列各項作出調整：		
應收呆壞賬撥備淨額	<b>5,934</b>	5,156
陳舊及滯銷存貨撥備	<b>—</b>	2,122
陳舊及滯銷存貨撥備撥回	<b>(2,514)</b>	—
物業、廠房及設備之折舊及攤銷	<b>43,254</b>	43,634
出售物業、廠房及設備之收益	<b>(1)</b>	(16)
投資證券減值虧損	<b>108</b>	113
利息收入	<b>(418)</b>	(427)
利息開支	<b>10,743</b>	11,372
扣除營運資金變動前之經營現金流量	<b>87,566</b>	75,632
存貨減少(增加)	<b>74,605</b>	(12,151)
貿易及其他應收款項增加	<b>(45,599)</b>	(19,598)
附屬公司少數股東應付款項減少(增加)	<b>1,156</b>	(1,156)
貿易及其他應付款項(減少)增加	<b>(33,813)</b>	22,397
應付票據增加	<b>11,980</b>	505
欠附屬公司少數股東款項增加(減少)	<b>145</b>	(4,302)
源自業務之現金	<b>96,040</b>	61,327
已付香港利得稅	<b>(21)</b>	(37)
已付中國企業所得稅	<b>(2,929)</b>	(5,631)
<b>來自經營業務所得現金淨額</b>	<b>93,090</b>	55,659
<b>投資活動</b>		
購入物業、廠房及設備	<b>(16,114)</b>	(41,512)
已收利息	<b>419</b>	427
抵押銀行存款減少	<b>7,318</b>	19
出售物業、廠房及設備所得款項	<b>6</b>	16
<b>用於投資活動之現金淨額</b>	<b>(8,371)</b>	(41,050)

# 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
<b>融資活動</b>		
償還借款	(180,791)	(51,678)
付予附屬公司少數股東之股息	(5,292)	(10,482)
已付利息	(10,743)	(11,372)
所籌得銀行借款	108,985	57,927
向一名董事借款淨額	6,092	1,049
<b>用於融資活動現金淨額</b>	<b>(81,749)</b>	(14,556)
<b>現金及等同現金項目之增加淨額</b>	<b>2,970</b>	53
<b>年初之現金及等同現金項目</b>	<b>22,328</b>	22,275
<b>年終之現金及等同現金項目</b>	<b>25,298</b>	22,328
<b>現金及等同現金項目結餘之分析</b>		
銀行結餘及現金	26,768	22,328
銀行透支	(1,470)	—
	<b>25,298</b>	22,328