

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
經營業務		
除稅前經營溢利	30,460	13,678
就下列各項作出調整：		
應收呆壞賬撥備淨額	5,934	5,156
陳舊及滯銷存貨撥備	—	2,122
陳舊及滯銷存貨撥備撥回	(2,514)	—
物業、廠房及設備之折舊及攤銷	43,254	43,634
出售物業、廠房及設備之收益	(1)	(16)
投資證券減值虧損	108	113
利息收入	(418)	(427)
利息開支	10,743	11,372
扣除營運資金變動前之經營現金流量	87,566	75,632
存貨減少(增加)	74,605	(12,151)
貿易及其他應收款項增加	(45,599)	(19,598)
附屬公司少數股東應付款項減少(增加)	1,156	(1,156)
貿易及其他應付款項(減少)增加	(33,813)	22,397
應付票據增加	11,980	505
欠附屬公司少數股東款項增加(減少)	145	(4,302)
源自業務之現金	96,040	61,327
已付香港利得稅	(21)	(37)
已付中國企業所得稅	(2,929)	(5,631)
來自經營業務所得現金淨額	93,090	55,659
投資活動		
購入物業、廠房及設備	(16,114)	(41,512)
已收利息	419	427
抵押銀行存款減少	7,318	19
出售物業、廠房及設備所得款項	6	16
用於投資活動之現金淨額	(8,371)	(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
融資活動		
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
用於融資活動現金淨額	(81,749)	(14,556)
現金及等同現金項目之增加淨額	2,970	53
年初之現金及等同現金項目	22,328	22,275
年終之現金及等同現金項目	25,298	22,328
現金及等同現金項目結餘之分析		
銀行結餘及現金	26,768	22,328
銀行透支	(1,470)	—
	25,298	22,328