

綜合現金流動表

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		
稅前溢利	20,402	7,316
有關下列項目之調整：		
商譽攤銷	2,472	2,472
其他無形資產攤銷	1,239	-
物業、廠房及設備折舊	15,823	18,734
應佔聯營公司溢利	-	(751)
壞賬開支撥備	150	2
利息收入	(142)	(168)
銀行借款及其他貸款利息開支	7,106	7,027
融資租約及租購合約債務利息支出	1,177	1,775
出售附屬公司收益	(619)	(3,200)
出售物業、廠房及設備虧損	145	214
解除所購買資產付款	(3,510)	-
滙兌差額	622	602
營運資金變動前經營現金流量	44,865	34,023
存貨減少／(增加)	14,819	(1,047)
應收款項、按金及預付款項增加	(60,707)	(24,057)
貿易及其他應付款項增加／(減少)	9,540	(9,211)
應付聯營公司款項減少	-	(535)
經營業務產生／(動用)之現金	8,517	(827)
(已付)／退回香港利得稅	(98)	788
退回／(已付)海外稅項	363	(1,036)
經營業務產生／(動用)現金淨額	8,782	(1,075)

綜合現金流動表 (續)

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
投資業務之現金流量			
已收利息		142	168
少數股東注入資金		–	799
購買物業、廠房及設備	33	(11,065)	(19,153)
出售物業、廠房及設備所得款項		571	485
出售附屬公司所得款項(已扣除出售之現金及現金等值項目)	32	1,125	–
出售聯營公司所得款項		–	5,031
產品開發成本及產生之技術知識費用		(16,641)	(4,650)
有抵押之銀行存款		–	(1,172)
投資業務動用現金淨額		(25,868)	(18,492)
融資活動之現金流量			
已付股息		–	(1,792)
已付銀行借款及其他貸款利息		(7,106)	(7,027)
已付融資租約及租購合約債務利息		(1,177)	(1,775)
發行股份所得款項減發行支出576,000港元		–	8,704
贖回可換股票據		(2,300)	–
新增銀行及其他借款		69,019	186,144
償還銀行貸款		(37,528)	(166,444)
銷售所得款項及售後租回交易		11,181	27,770
融資租約及租購合約債務還款		(24,341)	(25,565)
融資活動產生現金淨額		7,748	20,015
現金及現金等值項目(減少)/增加淨額		(9,338)	448
於一月一日之現金及現金等值項目		22,625	22,177
於十二月三十一日之現金及現金等值項目		13,287	22,625
現金及現金等值項目結存分析			
銀行結存及現金		35,416	43,648
銀行透支		(22,129)	(21,023)
		13,287	22,625