

# 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
<b>經營業務所得現金流量</b>			
除稅前溢利		7,500	70,941
就以下項目作出調整：			
折舊	7	3,634	3,074
撇銷固定資產	7	385	—
呆壞賬撥備	7	3,968	—
出售其他投資的虧損	7	601	—
短期投資減值	7	189	182
滯銷存貨撥備／(撥回撥備)	7	(347)	4,010
出售固定資產的收益	6	—	(46)
利息收入	6	(948)	(1,004)
融資成本	8	4,506	3,581
未計營運資金變動前的經營溢利		19,488	80,738
存貨增加		(20,958)	(18,078)
應收賬款減少／(增加)		(54,679)	9,153
應收票據增加		(11,899)	(5,287)
預付款項、訂金及其他應收賬款減少／(增加)		(8,159)	2,388
應付賬款及票據的增加／(減少)		54,789	(43,542)
其他應付款項、應計開支及已收訂金的增加／(減少)		(7,174)	3,607
信託票據貸款增加／(減少)		25,219	(3,138)
經營業務所得／(所耗) 現金		(3,373)	25,841
已付利息		(4,502)	(3,578)
融資租賃租金付款的利息部份		(4)	(3)
已付香港利得稅		(2,140)	(1,845)
已付中國稅項，淨額		(6,945)	(4,903)
經營業務所得現金流入／(流出) 淨額		(16,964)	15,512
<b>投資業務的現金流量</b>			
購買固定資產		(40,560)	(14,729)
出售固定資產的所得款項		—	281
出售其他投資的所得款項		2,928	—
出售短期投資的所得款項		20	56
已收利息		948	1,004
應收董事款項減少／(增加)		42,724	(15,247)
有限定期存款增加		(786)	(1,498)
投資業務的現金流入／(流出) 淨額		5,274	(30,133)

## 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
<b>融資業務的現金流量</b>			
發行新股的所得款項	28(e)	106,800	—
發行股份開支	28(e)	(14,253)	—
已付特別股息	13	(65,000)	—
新增銀行借貸		28,723	16,270
償還銀行借貸		(39,788)	(5,112)
有抵押存款減少／(增加)		(1,968)	20,433
償還應付融資租賃		(113)	(42)
少數股東權益增加		—	699
		<u>14,401</u>	<u>32,248</u>
<b>融資業務的現金流入淨額</b>			
		<u>14,401</u>	<u>32,248</u>
<b>現金及現金等值物的增加淨額</b>			
		2,711	17,627
年初的現金及現金等值物		49,185	31,730
匯率變動的淨影響		354	(172)
		<u>52,250</u>	<u>49,185</u>
<b>年終的現金及現金等值物</b>			
		<u>52,250</u>	<u>49,185</u>
<b>現金及現金等值物分析</b>			
現金及銀行結餘	23	53,343	49,185
銀行透支，有抵押	25	(1,093)	—
		<u>52,250</u>	<u>49,185</u>