

## 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
<b>來自經營業務之現金流量</b>		
除稅前虧損	(14,116)	(4,776)
就下列各項作出調整：		
物業、廠房及設備之折舊及攤銷	8,253	8,804
商譽攤銷	269	269
生產及分銷權攤銷	1,000	333
生產及分銷權減值虧損	3,667	-
滯銷存貨撥備	2,191	1,446
壞賬撇銷	49	552
下列各項之重估(盈餘)/虧絀		
- 投資物業	-	1,743
- 租賃土地及樓宇	(307)	1,092
撤銷物業、廠房及設備	25	3,374
出售下列各項之虧損		
- 投資物業	440	362
- 其他物業、廠房及設備	121	24
分佔一間聯營公司虧損/(溢利)	65	(460)
分佔一間共同控制實體虧損	487	-
短期投資之已變現虧損	148	-
短期投資之所持未變現虧損/(收益)	194	(953)
出售一間附屬公司之收益	(69)	-
解散一間附屬公司之虧損	448	-
利息開支	3,549	2,397
利息收入	(242)	(327)
營運資金變動前之經營溢利	6,172	13,880
存貨減少/(增加)	3,343	(2,126)
應收貿易賬項及應收票據減少	4,937	2,582
其他應收款項減少	1,009	1,665
一間聯營公司欠款(增加)/減少	(325)	1,051
信託收據貸款(有抵押)增加/(減少)	715	(216)
應付貿易賬項及應付票據(減少)/增加	(818)	3,957
其他應付款項及應計費用減少	(329)	(430)
經營業務產生之現金	14,704	20,363
已付利息	(2,285)	(2,318)
融資租約租金付款之利息部份	(94)	(79)
已付利得稅	(113)	(598)
<b>經營業務所得現金淨額</b>	<b>12,212</b>	<b>17,368</b>
<b>投資業務之現金流量</b>		
購入生產及分銷權付款	-	(5,000)
購置物業、廠房及設備付款	(5,189)	(2,898)
出售投資物業所得款項	4,077	120
出售其他物業、廠房及設備所得款項	1,288	231
出售短期投資所得款項	10,395	-
向一間共同控制實體注資	(14,054)	-
出售一間附屬公司之現金流入淨額	91	-
少數股東股本貢獻	-	51
已收利息	242	327
<b>投資業務所用現金淨額</b>	<b>(3,150)</b>	<b>(7,169)</b>

26

## 綜合現金流動表

截至二零零四年十二月三十一日止年度

	二零零四年 千港元	二零零三年 千港元
<b>融資活動之現金流量</b>		
發行股份所得款項	–	1,384
新造銀行貸款	<b>15,888</b>	18,869
償還銀行貸款	<b>(16,841)</b>	(18,652)
支付融資租約應付款項	<b>(640)</b>	(543)
<b>融資活動(所用)／所得現金淨額</b>	<b>(1,593)</b>	1,058
<b>現金及銀行結存淨額增加</b>	<b>7,469</b>	11,257
於一月一日之現金及銀行結存	<b>49,147</b>	37,890
<b>於十二月三十一日之現金及銀行結存</b>	<b>56,616</b>	49,147