

綜合現金流量表

截至二零零四年十二月三十一日止年度

		二零零三年	
		截至	四月一日
		二零零四年	至二零零三年
		十二月三十一日	十二月三十一日
		止年度	止期間
	附註	千港元	千港元
經營業務現金流量			
除稅前溢利		20,865	33,038
調整項目：			
融資費用	6	4,966	751
於聯營公司應佔溢利及虧損		(23,302)	(25,728)
商譽攤銷		4,989	3,069
利息收入		(22)	(30)
出售長期投資所得收益	4	—	(18,911)
買賣短期上市股票投資之已變現虧損／(收益)淨額	4及5	1,881	(2,703)
持有短期上市股票投資之未變現虧損／(收益)淨額	4及5	1,031	(103)
折舊	5	11,330	836
呆賬撥備	5	6,689	2,243
出售物業、廠房及設備之收益	5	(74)	—
出售附屬公司之收益	5	(2,876)	—
營運資金變動前之經營溢利／(虧損)		25,477	(7,538)
存貨(增加)／減少		(20,442)	1,194
應收貿易賬款及應收票據減少		29,493	1,546
預付款項、按金及其他應收賬項(增加)／減少		(10,407)	10,232
短期投資(增加)／減少		603	103
應付款項及應付票據之減少		(5,882)	(2,702)
其他應付款項及應計費用增加／(減少)		11,128	(340)
應付一位董事款項之減少		(821)	—
經營所得現金		27,943	2,495
已收利息		22	30
已付利息		(4,966)	(751)
(已付)／已退利得稅		(2,780)	76
經營業務現金流入淨額		20,219	1,850

綜合現金流量表

截至二零零四年十二月三十一日止年度

		二零零三年 截至 二零零四年 十二月三十一日 止年度	二零零三年 四月一日 至二零零三年 十二月三十一日 止期間
	附註	千港元	千港元
投資活動之現金流量			
購買物業、廠房及設備		(2,781)	(62)
出售物業、廠房及設備所得款項		600	—
收購附屬公司(扣除已收購之現金及現金等值項目)	31(a)	8,970	—
出售附屬公司(扣除已出售之現金及現金等值項目)	31(b)	(4)	—
出售長期投資所得款項		—	58,118
給予共同控制公司之貸款		(11,970)	(39,297)
共同控制公司償還款項		8,838	—
應收聯營公司款項減少		108	400
已抵押銀行存款減少/(增加)		1,521	(4)
投資活動之現金流入淨額		5,282	19,155
融資活動之現金流量			
股份回購		—	(100)
新借銀行貸款		17,757	—
償還銀行貸款		(16,013)	(3,022)
少數股東貸款		7,779	—
已派少數股東股息		(8,200)	—
融資活動之現金流入/(流出)淨額		1,323	(3,122)
現金及現金等值項目之增加淨額		26,824	17,883
年初/期初現金及現金等值項目		23,590	5,707
年末/期末現金及現金等值項目		50,414	23,590
現金及現金等值項目結餘分析			
現金及銀行結餘		50,414	20,467
於購入時起計原定到期日少於三個月之非抵押銀行存款		—	3,123
		50,414	23,590