

# 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 千港元	二零零三年 千港元
<b>經營業務</b>		
除稅前溢利	<b>33,807</b>	52,829
經下列調整：		
分佔聯營公司業績	(6)	-
利息開支	<b>13,250</b>	11,777
銀行存款之利息收入	(787)	(1,283)
掉期息率交易之未變現收益	(551)	-
折舊	<b>2,001</b>	935
出售廠房及設備之虧損(收益)	<b>118</b>	(13)
商譽攤銷	<b>353</b>	-
呆賬撥備	<b>1,512</b>	-
存貨撥備	<b>2,491</b>	-
未計營運資金變動前經營現金流量	<b>52,188</b>	64,245
存貨(增加)減少	(31,855)	300,254
貿易應收賬款、預付款項及按金增加	(26,403)	(129,500)
貿易應付賬款、銷售訂金及應計開支減少	(77,645)	(202,171)
經營業務(所用)所得現金	(83,715)	32,828
已付香港利得稅	(2,143)	(6,002)
已付利息	(13,250)	(11,777)
<b>經營業務(所用)所得現金淨額</b>	<b>(99,108)</b>	15,049
<b>投資活動</b>		
收購聯營公司	(15,000)	-
出售廠房及設備之所得款項	-	71
購置廠房及設備	(2,610)	(947)
已收利息	787	1,283
(增加)解除已抵押銀行存款	(1,494)	54,061
<b>投資活動(所用)所得現金淨額</b>	<b>(18,317)</b>	54,468
<b>融資活動</b>		
已派付股息	(7,200)	(9,600)
償還銀行借貸	(324,470)	(424,630)
新增銀行借貸	418,019	324,470
<b>融資活動所得(所用)現金淨額</b>	<b>86,349</b>	(109,760)
<b>現金及現金等值項目減少淨額</b>	<b>(31,076)</b>	(40,243)
年初現金及現金等值項目	<b>81,561</b>	121,804
年終現金及現金等值項目	<b>50,485</b>	81,561
<b>現金及現金等值項目結存分析</b>		
銀行結存及現金	<b>50,753</b>	81,561
銀行透支	(268)	-
	<b>50,485</b>	81,561