

綜合現金流量表

截至二零二二年十二月三十一日止年度

	附註	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
來自經營業務之現金流量			
除稅前溢利／(虧損)		25,889	(7,491)
已就下列各項作出調整：			
融資成本	6	2,338	1,400
計入銷售成本之融資成本	6	35	113
利息收入	5	(6,722)	(2,272)
出售及撤銷物業、機器及設備項目之虧損／(盈利)	7	2,826	(2,186)
以股權支付之購股權開支	7	9,647	15,100
物業、機器及設備之折舊	7	49,726	45,820
使用權資產之折舊	7	13,378	16,198
計入銷售成本的租賃修改之盈利	14(c)	—	(3)
撇減存貨至可變現淨值	7	2,989	—
物業、機器及設備項目之減值	7	798	—
應收貿易賬款減值	7	1,427	1,088
合約資產減值／(減值撥回)	7	(693)	965
		101,638	68,732
存貨減少／(增加)		96,368	(148,876)
應收貿易賬款減少／(增加)		143,379	(80,980)
合約資產減少／(增加)		(189,850)	363,035
預付款項、訂金及其他應收款項減少		3,156	1,722
應付貿易賬款、應付保固金、應計款項及撥備增加／(減少)		72,497	(175,329)
其他應付款項、已收訂金及預收款項增加／(減少)		(750)	291
合約負債增加／(減少)		(51,369)	10,122
		175,069	38,717
來自經營業務之現金			
已繳中華人民共和國(「中國」)稅項：			
香港		(4,577)	(13,666)
其他地區		(12)	(23)
已退回中國稅項：			
香港		—	40
		170,480	25,068
來自經營業務之現金流量淨額			

綜合現金流量表

截至二零二二年十二月三十一日止年度

附註	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
來自投資業務之現金流量		
已收利息	4,488	2,388
購入物業、機器及設備項目	(47,515)	(34,385)
收購物業、機器及設備項目已付訂金	(716)	–
出售物業、機器及設備項目所得款項	966	3,368
有抵押存款增加	(5,460)	–
訂立時原到期日多於三個月之無抵押定期存款增加	(91,420)	–
用於投資業務之現金流量淨額	(139,657)	(28,629)
來自融資業務之現金流量		
已付利息	(1,365)	(1,034)
租賃付款的利息部分	(951)	(481)
新批銀行借貸	140,000	90,000
償還銀行借貸	(45,075)	(94,841)
租賃付款的本金部分	(9,349)	(12,741)
已付股息	(84,151)	(33,660)
用於融資業務之現金流量淨額	(891)	(52,757)
現金及等同現金項目增加／(減少)淨額	29,932	(56,318)
年初之現金及等同現金項目	650,890	706,570
外幣匯率變動之影響，淨額	(1,943)	638
年終之現金及等同現金項目	678,879	650,890
現金及等同現金項目結存分析		
現金及銀行結存	170,379	450,390
無抵押定期存款	599,920	200,500
於綜合財務狀況表所列之現金及等同現金項目	770,299	650,890
減：訂立時原到期日多於三個月之無抵押定期存款	(91,420)	–
於綜合現金流量表所列之現金及等同現金項目	678,879	650,890

19