

## 綜合現金流量表

截至二零二三年十二月三十一日止年度

	附註	二零二三年 千港元	二零二二年 千港元
<b>來自經營業務之現金流量</b>			
除稅前溢利		2,380	25,889
已就下列各項作出調整：			
融資成本	6	7,744	2,338
計入銷售成本之融資成本	6	149	35
利息收入	5	(23,329)	(6,722)
出售及撤銷物業、機器及設備項目之虧損	7	8,182	2,826
以股權支付之購股權開支	7	4,298	9,647
物業、機器及設備折舊	7	56,583	49,726
使用權資產折舊	7	13,565	13,378
撇減存貨至可變現淨值	7	—	2,989
物業、機器及設備項目減值	7	—	798
應收貿易賬款減值	7	657	1,427
合約資產減值／(減值撥回)	7	106	(693)
		<b>70,335</b>	<b>101,638</b>
存貨減少		1,400	96,368
應收貿易賬款減少／(增加)		(1,705)	143,379
合約資產減少／(增加)		188,716	(189,850)
預付款項、訂金及其他應收款項減少／(增加)		(1,870)	3,156
應付貿易賬款、應付保固金、應計款項及撥備增加／(減少)		(124,415)	72,497
其他應付款項、已收訂金及預收款項增加／(減少)		3,203	(750)
合約負債減少		(13,799)	(51,369)
來自經營業務之現金		<b>121,865</b>	<b>175,069</b>
已繳中華人民共和國稅項：			
香港		(2,149)	(4,577)
其他地區		(28)	(12)
來自經營業務之現金流量淨額		<b>119,688</b>	<b>170,480</b>

## 綜合現金流量表

截至二零二三年十二月三十一日止年度

	附註	二零二三年 千港元	二零二二年 千港元
<b>來自投資業務之現金流量</b>			
已收利息		18,725	4,488
購入物業、機器及設備項目		(68,242)	(47,515)
收購物業、機器及設備項目已付訂金		(3,340)	(716)
出售物業、機器及設備項目所得款項		2,799	966
有抵押定期存款增加		-	(5,460)
訂立時原到期日多於三個月之無抵押定期存款增加		(87,329)	(91,420)
用於投資業務之現金流量淨額		<u>(137,387)</u>	<u>(139,657)</u>
<b>來自融資業務之現金流量</b>			
已付利息		(7,126)	(1,365)
租賃付款的利息部分		(591)	(951)
新批銀行借貸		50,000	140,000
償還銀行借貸		(74,116)	(45,075)
租賃付款的本金部分		(9,921)	(9,349)
已付股息		(50,491)	(84,151)
用於融資業務之現金流量淨額		<u>(92,245)</u>	<u>(891)</u>
<b>現金及等同現金項目增加／(減少)淨額</b>		<b>(109,944)</b>	<b>29,932</b>
年初之現金及等同現金項目		678,879	650,890
外幣匯率變動之影響，淨額		(632)	(1,943)
<b>年終之現金及等同現金項目</b>		<b><u>568,303</u></b>	<b><u>678,879</u></b>
<b>現金及等同現金項目結存分析</b>			
現金及銀行結存		201,916	170,379
訂立時原到期日少於三個月之無抵押定期存款		<u>366,387</u>	<u>508,500</u>
於綜合財務狀況表所列之現金及等同現金項目	19	<b><u>568,303</u></b>	<b><u>678,879</u></b>