

## 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
<b>來自經營業務之現金流量</b>			
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
		<b>101,638</b>	<b>68,732</b>
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
		<b>175,069</b>	<b>38,717</b>
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
		<b>170,480</b>	<b>25,068</b>
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
<b>來自投資業務之現金流量</b>		
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	<b>(139,657)</b>	<b>(28,629)</b>
<b>來自融資業務之現金流量</b>		
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	<b>(891)</b>	<b>(52,757)</b>
<b>現金及等同現金項目增加／(減少)淨額</b>	<b>29,932</b>	<b>(56,318)</b>
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
<b>年終之現金及等同現金項目</b>	<b>678,879</b>	<b>650,890</b>
<b>現金及等同現金項目結存分析</b>		
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	<b>678,879</b>	<b>650,890</b>

19