

## 綜合現金流轉表

截至二零零二年十二月三十一日止年度

	附註	二零零二年 港元	二零零一年 港元 (重列)
<b>經營業務之現金流量</b>			
除稅前經營虧損		<b>(38,130,280)</b>	(21,092,116)
就下列各項作出調整：			
利息收入	5	<b>(3,538,308)</b>	(8,003,722)
折舊	6	<b>5,927,225</b>	6,039,904
固定資產撇銷		<b>3,857,649</b>	—
固定資產減值		<b>142,441</b>	—
長期投資減值		<b>8,911,880</b>	—
已付按金之撥備		<b>3,500,000</b>	—
出售物業、廠房及設備之收益	5	<b>—</b>	(9,843)
於計及營運資金變動前之經營虧損		<b>(19,329,393)</b>	(23,065,777)
存貨減少		<b>166,009</b>	2,258,794
應收款項減少		<b>214,737</b>	1,062,650
預付款項、按金及其他應收款項增加		<b>(9,446,784)</b>	(214,683)
有關連公司欠款減少／(增加)		<b>(1,961,011)</b>	103,967
購入其他投資	18	<b>(4,000,000)</b>	—
應付賬項減少		<b>(217,757)</b>	(2,413,928)
應計負債及其他應付款項增加／(減少)		<b>8,456,792</b>	(3,179,622)
租金按金之增加／(減少)		<b>48,841</b>	(9,242)
經營所用現金		<b>(26,068,566)</b>	(25,457,841)
香港利得稅退稅		<b>—</b>	48,995
已收利息		<b>3,538,308</b>	8,003,722
經營業務之現金流出淨額		<b>(22,530,258)</b>	(17,405,124)
<b>投資活動之現金流量</b>			
物業、廠房及設備增加	12	<b>(996,451)</b>	(1,220,974)
購入長期投資	14	<b>(4,250,000)</b>	—
出售物業、廠房及設備之收入		<b>—</b>	23,000
已作抵押銀行存款增加		<b>(189,000)</b>	—
投資活動之現金流出淨額		<b>(5,435,451)</b>	(1,197,974)
<b>融資活動之現金流量</b>			
發行股本所得款項	22	<b>35,090,000</b>	—
發行股本費用	24	<b>(438,550)</b>	—
融資活動之現金流入淨額		<b>34,651,450</b>	—
<b>現金及等同現金增加／(減少)淨額</b>		<b>6,685,741</b>	(18,603,098)
年初之現金及等同現金		<b>212,543,223</b>	231,146,321
<b>年終之現金及等同現金</b>	19	<b>219,228,964</b>	212,543,223
<b>現金及等同現金結存之分析</b>			
現金及銀行結存	19	<b>14,393,804</b>	4,990,332
收購時原於三個月內到期之定期存款	19	<b>204,835,160</b>	207,552,891
		<b>219,228,964</b>	212,543,223