

# 綜合現金流量表

截至二零零二年十二月三十一日止年度

	二零零二年 千港元	二零零一年 千港元 (重列)
<b>經營業務</b>		
除稅前溢利	<b>75,871</b>	140,287
經下列調整：		
利息開支	<b>7,237</b>	5,539
利息收入	<b>(2,600)</b>	(3,767)
折舊	<b>770</b>	759
出售廠房及設備之(收益)虧損	<b>(3)</b>	67
未計營運資金變動前經營現金流量	<b>81,275</b>	142,885
存貨增加	<b>(379,594)</b>	(121,323)
貿易應收賬款、預付款項及按金(增加)減少	<b>(96,730)</b>	24,338
貿易應付賬款及應計費用增加(減少)	<b>213,521</b>	(131,404)
應付一間關連公司款項減少	<b>—</b>	(19)
經營所用現金	<b>(181,528)</b>	(85,523)
已付香港利得稅	<b>(28,688)</b>	(21,797)
已付利息	<b>(7,237)</b>	(5,539)
<b>經營業務所用現金淨額</b>	<b>(217,453)</b>	(112,859)
<b>投資活動</b>		
出售廠房及設備所得款項	<b>31</b>	268
購買廠房及設備	<b>(1,161)</b>	(2,660)
已收利息	<b>2,600</b>	3,767
董事償還款項	<b>—</b>	6,909
抵押銀行存款增加	<b>(60,257)</b>	(39,418)
<b>投資活動所用現金淨額</b>	<b>(58,787)</b>	(31,134)
<b>融資活動</b>		
已派付股息	<b>(43,200)</b>	(60,000)
新發行股份所得款項減發行開支	<b>—</b>	181,357
銀行借貸增加淨額	<b>333,838</b>	90,792
<b>融資活動所得現金淨額</b>	<b>290,638</b>	212,149
<b>現金及現金等值項目增加淨額</b>	<b>14,398</b>	68,156
年初現金及現金等值項目	<b>107,406</b>	39,250
年終現金及現金等值項目	<b>121,804</b>	107,406
<b>現金及現金等值項目結存分析</b>		
之前報告之現金及現金等值項目	<b>—</b>	16,614
短期銀行借貸重新分類之影響	<b>—</b>	90,792
重列現金及現金等值項目	<b>—</b>	107,406
即：		
銀行結餘及現金	<b>122,036</b>	107,500
銀行透支	<b>(232)</b>	(94)
	<b>121,804</b>	107,406