

# 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<br>千港元     | 二零零一年<br>千港元<br>(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              |