

綜合現金流量表

由二零零一年十月一日至二零零二年十二月三十一日止期間

	附註	由二零零一年 十月一日至 二零零二年 十二月三十一日 止期間 港幣千元	由二零零零年 四月一日至 二零零一年 九月三十日 止期間 港幣千元 (重列)
經營業務之現金流量			
除稅前虧損		(27,875)	(12,606)
經以下調整：			
財務費用	9	3,963	3,264
應佔聯營公司溢利及虧損		-	(1,304)
非經營收益	10	-	(4,031)
利息收入	8	(145)	(486)
折舊	8	7,600	12,383
長期投資減值撥回	8	-	(675)
聯營公司減值撥回	8	-	(1,902)
出售固定資產之虧損	8	448	1,884
		<hr/>	<hr/>
營運資金流動前之經營虧損		(16,009)	(3,473)
存貨增加		(14,270)	(17,899)
應收賬項減少／(增加)		574	(860)
按金、預付款項及其他應收賬項減少／(增加)		(1,199)	4,496
應付賬項及購貨預提增加／(減少)		(5,469)	9,475
預提費用及其他應付賬項增加／(減少)		2,803	(20,413)
應付票據增加		1,113	347
應付同系附屬公司淨額增加		2,519	379
		<hr/>	<hr/>
經營業務所得現金		(29,938)	(27,948)
已收利息		145	486
銀行費用		(391)	(418)
已退還香港利得稅		-	50
已繳其他地區稅項		(57)	(118)
		<hr/>	<hr/>
因經營業務而流出之現金淨額		(30,241)	(27,948)

綜合現金流量表

由二零零一年十月一日至二零零二年十二月三十一日止期間

	由二零零一年 十月一日至 二零零二年 十二月三十一日 止期間 港幣千元	由二零零零年 四月一日至 二零零一年 九月三十日 止期間 港幣千元 (重列)
	附註	
投資活動之現金流量		
購入固定資產	(6,773)	(10,548)
出售固定資產所得款項	152	434
應付聯營公司賬項增加／(減少)	114	(22)
收購一間附屬公司之額外權益	—	(2,007)
出售聯營公司所得款項	3,206	—
有抵押定期存款增加	(52)	(668)
	<u>(3,353)</u>	<u>(12,811)</u>
因投資業務而流出之現金淨額		
融資活動之現金流量		
償還銀行借款	(428)	(404)
信託收據增加	2,360	6,260
其他新借款	—	10,000
償還其他借款	—	(560)
來自母公司之借款	36,000	18,000
支付融資租約之本金部分	—	(107)
已繳利息	(2,923)	(2,843)
支付融資租約之利息部分	—	(3)
	<u>35,009</u>	<u>30,343</u>
因融資業務而流入之現金淨額		
現金及現金等值增加／(減少)	1,415	(10,416)
期初之現金及現金等值	11,597	21,498
外匯匯率變動之影響淨額	(224)	515
	<u>12,788</u>	<u>11,597</u>
期終之現金及現金等值		
現金及現金等值結存之分析		
現金及銀行結存	13,791	11,604
無抵押銀行透支	(1,003)	(7)
	<u>12,788</u>	<u>11,597</u>