

綜合現金流量表

截至二零二零年十二月三十一日止年度

	附註	二零二零年 港元	二零零一年 港元 (重列)
經營活動的現金流量			
除稅前溢利／(虧損)		632,367	(9,997,441)
調整：			
融資成本	8	2,904,978	2,740,691
所佔聯營公司虧損		45,782	—
利息收入	5	(247,475)	(354,640)
折舊	7	23,367,258	23,565,433
無形資產攤銷	7	247,930	247,924
出售固定資產虧損	6	3,767	38,705
出售長期投資收入·淨額	6	(9,325,422)	—
重估租賃土地及樓宇之盈餘在損益賬中扣除	6	(179,706)	(239,706)
呆壞賬撥回	6	(79,339)	(3,140,000)
營運資金變動前的經營溢利		17,370,140	12,860,966
存貨減少／(增加)		(4,914,156)	14,175,314
預付款項、按金及其他應收款項減少／(增加)		(3,865,877)	1,535,789
應收賬及票據減少		2,022,140	5,909,240
應付賬項、應計負債及其他應付款項之增加		3,991,108	3,239,577
欠關連公司款項之減少		—	(4,829,375)
經營業務所產生的現金		14,603,355	32,891,511
已收利息		254,120	469,598
已付利息		(2,222,430)	(1,852,938)
融資租約付款之利息部份		(669,430)	(983,915)
已付香港利得稅		(406,992)	(1,914,110)
已付中華人民共和國所得稅		(76,103)	(165,645)
經營業務之現金流入淨額		11,482,520	28,444,501

綜合現金流量表

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)
經營業務之現金流入淨額		11,482,520	28,444,501
投資活動之現金流量			
購買固定資產		(14,792,053)	(11,142,600)
投資於聯營公司		(3,198,000)	—
聯營公司欠款之增加		(315,859)	—
無形資產之增加	15	(1,750,000)	—
支付收購附屬公司之應付代價		—	(5,000,000)
作抵押定期存款之增加		(3,128,074)	(9,571)
購買長期投資		(308,450)	(600,000)
出售長期投資收入，淨額		14,348,422	—
購買租賃土地按金		(4,720,000)	—
投資活動之現金流出淨額		(13,864,014)	(16,752,171)
融資活動之現金流量			
新做以貨幣市場利率為基準的貸款		—	2,000,000
新做分期貸款		18,961,247	522,218
償還按揭貸款		(330,192)	(308,828)
信託收據貸款之增加／(減少)		(8,951,198)	6,653,938
融資租約付款之資本部份		(8,332,422)	(6,286,608)
發行認股權證收入		—	1,500,000
發行認股權證支出		—	(110,525)
融資活動之現金流入淨額		1,347,435	3,970,195
現金及現金等值項目之增加／(減少)		(1,034,059)	15,662,525
年初之現金及現金等值項目		16,245,240	582,715
滙率變動之影響，淨額		(656,791)	—
年終之現金及現金等值項目		14,554,390	16,245,240
現金及現金等值項目結餘之分析			
現金及銀行結存	22	7,826,707	12,154,678
定期存款	22	8,117,530	4,090,562
銀行透支	24	(1,389,847)	—
		14,554,390	16,245,240