

# 綜合現金流量表

24

截至二零零二年十二月三十一日止年度

	附註	二零零二年 千港元	二零零一年 千港元 (重列)
<b>經營業務之現金流量</b>			
除稅前溢利		<b>75,229</b>	59,746
調整：			
財務成本	9	<b>1,102</b>	796
利息收入	6	<b>(1,175)</b>	(567)
折舊	6	<b>7,007</b>	4,713
出售固定資產虧損	6	<b>693</b>	-
租賃土地及樓宇之重估虧絀	14	<b>593</b>	458
營運資金變動前之經營溢利		<b>83,449</b>	65,146
存貨增加		<b>(9,952)</b>	(27,644)
應收賬款減少／(增加)		<b>10,818</b>	(22,536)
預付款項、訂金及其他應收款項 減少／(增加)		<b>987</b>	(1,169)
應付賬款增加		<b>2,873</b>	18,451
其他應付款項及應計款項增加／(減少)		<b>10,192</b>	(10,432)
經營業務所帶來之現金		<b>98,367</b>	21,816
已收利息		<b>1,175</b>	567
已付稅項		<b>(791)</b>	(231)
經營業務之現金流入淨額		<b>98,751</b>	22,152
<b>投資活動之現金流量</b>			
購買固定資產	14	<b>(28,627)</b>	(44,698)
出售固定資產所得款項		<b>3,647</b>	-
投資業務之現金流出淨額		<b>(24,980)</b>	(44,698)
<b>融資活動之現金流量</b>			
發行股本之所得款項	23	<b>2</b>	60,000
股份發行費用	23	<b>-</b>	(13,096)
新借銀行貸款		<b>51,402</b>	14,018
償還銀行貸款		<b>(50,721)</b>	(12,783)
融資租賃租金付款之本金部份		<b>(263)</b>	(87)
已付股息		<b>(9,600)</b>	(6,000)
已收利息		<b>(1,063)</b>	(1,096)
融資租賃租金付款之利息部分		<b>(39)</b>	(13)
融資活動之現金(流出)／流入淨額		<b>(10,282)</b>	40,943
現金及現金等值項目之增加淨額		<b>63,489</b>	18,397

續／……

# 綜合現金流量表 (續)

截至二零零二年十二月三十一日止年度

	附註	二零零二年 千港元	二零零一年 千港元 (重列)
現金及現金等值項目之增加淨額		<b>63,489</b>	18,397
年初之現金及現金等值項目		<b>41,752</b>	23,355
年終之現金及現金等值項目		<b>105,241</b>	41,752
現金及現金等值項目結存之分析			
現金及銀行結存	18	<b>25,057</b>	13,135
收購時原到期限少於三個月之定期存款	18	<b>80,184</b>	28,617
		<b>105,241</b>	41,752