

綜合現金流量表

26

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)
經營活動之現金流量			
除稅前虧損		(84,271)	(69,279)
經以下各項調整：			
財務費用	8	4,147	9,069
分佔聯營公司溢利及虧損		(8,448)	(4,346)
利息收入	5	(980)	(3,576)
利潤保證	5	—	(40,746)
被視作部份出售聯營公司盈利	5	(48)	—
折舊	7	11,422	13,424
固定資產減值	7	1,226	38,180
商譽減值	7	36,500	—
遞延開發成本攤銷及撇銷	7	379	3,864
呆賬撥備	7	5,954	1,158
過時存貨撥備	7	6,433	2,193
出售聯營公司虧損	7	—	1,115
固定資產撇銷	7	1,943	—
出售固定資產虧損	7	36	22
出售終止經營業務虧損	7, 34(c)	15,079	—
未計營運資金變動前經營虧損		(10,628)	(48,922)
存貨減少／(增加)		(12,452)	17,566
系統集成合同減少／(增加)		2,584	(173)
貿易應收款項及應收票據增加		(14,907)	(13,088)
預付款項減少		1,479	1,164
按金及其他應收款項減少／(增加)		913	(2,039)
應收關連公司款項減少		2,819	53,355
貿易應付款項及應付票據增加／(減少)		(6,990)	5,667
應計費用增加／(減少)		4,488	(1,339)
其他負債增加／(減少)		5,399	(2,623)
應付關連公司款項增加／(減少)		536	(4,693)
匯兌差額		(723)	—
營運所得／(所用)現金		(27,482)	4,875
已收利息		980	3,576
已付利息		(3,987)	(8,672)
融資租賃之利息部份		(160)	(397)
經營活動之現金流出淨額		(30,649)	(618)

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 千港元	二零零一年 千港元 (重列)
經營活動之現金流出淨額		(30,649)	(618)
投資活動之現金流量			
購置固定資產及添置在建項目	14	(6,903)	(9,746)
出售固定資產所得款項		131	931
支付遞延開發成本		-	(154)
出售附屬公司	34(c)	6,565	-
向聯營公司墊支貸款		(7,000)	-
聯營公司償還貸款		10,250	9,000
應收聯營公司款項減少		11,297	230
於聯營公司之額外投資		-	(1,800)
收購聯營公司		-	(1,136)
已抵押存款減少/(增加)		40,512	(43,313)
投資活動之現金流入/(流出)淨額		54,852	(45,988)
融資活動之現金流量			
少數股東繳入股本		-	675
附屬公司解散時向少數股東還款		(705)	-
信託收據貸款增加/(減少)		9,258	(6,774)
新增其他貸款		5,000	9,852
償還其他貸款		(13,943)	(15,000)
新增銀行貸款		7,581	39,160
償還銀行貸款		(39,669)	(355)
融資租賃之資本部份		(2,437)	(4,859)
融資活動之現金流入/(流出)淨額		(34,915)	22,699
現金及現金等值物減少淨額		(10,712)	(23,907)
年初之現金及現金等值物		65,785	89,700
匯率變動影響·淨值		(5)	(8)
年終之現金及現金等值物		55,068	65,785
現金及現金等值物結餘分析			
現金及銀行結存	24	30,548	51,160
於購入當日起計原定屆滿期少於三個月 之非抵押定期存款	24	24,520	18,531
銀行透支	28	-	(3,906)
		55,068	65,785