

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 港幣千元	二零零一年 港幣千元
經營活動			
經營虧損		(20,052)	(40,196)
就以下項目作出調整：			
物業、廠房及設備之折舊及攤銷		4,986	8,670
物業、廠房及設備之已確認減值虧損		—	2,500
無形資產之已確認減值虧損		1,000	—
無形資產之攤銷		585	928
商譽之攤銷		208	—
低流動性或過時存貨準備		—	10,743
呆壞賬準備		—	2,625
證券投資之未變現虧損		3,560	—
壞賬撇銷		—	1,307
出售物業、廠房及設備之收益		—	(109)
利息收入		(231)	(150)
股息收入		(180)	—
營運資金變動前之經營現金流量		(10,124)	(13,682)
存貨減少		1,427	24,138
應收賬款及其他應收款項之增加		(18,816)	(6,341)
應付賬款及其他應付款項之增加		7,366	3,459
應付關連公司款項之增加		144	—
經營活動(所用)所得淨現金		(20,003)	7,574
已收股息		180	—
已收利息		231	150
已付稅項		(183)	(4)
經營活動(所用)所得現金淨額		(19,775)	7,720
投資活動			
購入證券投資		(26,674)	—
收購附屬公司	27	(20,290)	—
購入無形資產		(2,000)	—
購入物業、機器及設備		(1,941)	(6,243)
出售附屬公司所得款項	28	18,569	—
已抵押銀行存款之減少		1,858	5,688
出售物業、機器及設備所得款項		—	10,346
向聯營公司墊支		—	(18)
投資活動(所用)所得現金淨額		(30,478)	9,773

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 港幣千元	二零零一年 港幣千元
融資活動		
新造之其他貸款	26,774	639
董事墊支(償還董事墊支)	5,110	(2,444)
發行股份所得款項	11	18,558
已付利息及財務費用	(2,343)	(5,644)
按融資租約償還責任	(50)	(544)
償還銀行貸款	—	(11,880)
償還信託收據貸款	—	(2,501)
新造之銀行貸款	—	8,000
	<hr/>	<hr/>
投資活動所得現金淨額	29,502	4,184
	<hr/>	<hr/>
現金及等同現金項目之(減少)增加	(20,751)	21,677
	<hr/>	<hr/>
年初之現金及等同現金項目	27,622	5,945
	<hr/>	<hr/>
外匯匯率變動之影響	207	—
	<hr/>	<hr/>
年終之現金及等同現金項目	7,078	27,622
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
現金及等同現金項目之分析		
銀行結存及現金	13,088	27,622
銀行透支	(6,010)	—
	<hr/>	<hr/>
	7,078	27,622
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>