

# 綜合現金流量表

截至二零零二年十二月三十一日止年度  
(以港幣列示)

附註	二零零二年 千元	二零零一年 千元
<b>經營活動</b>		
除稅前日常活動(虧損)/溢利	(51,852)	34,485
調整項目：		
— 利息收入	(283)	(116)
— 融資成本	520	1,270
— 折舊	9,957	9,985
— 呆賬撥備	30,662	5,902
— 過時存貨撥備	7,076	401
— 出售固定資產 虧損/(溢利)	2,841	(71)
<b>營運資金變動前經營 (虧損)/溢利</b>	<b>(1,079)</b>	<b>51,856</b>
存貨(增加)/減少	(12,611)	11,115
應收賬款及其他 應收款減少/(增加)	15,474	(46,329)
應付股東款項減少	—	(1,044)
應付賬款及其他應付款減少	(23,478)	(181)
<b>經營業務(所用)/產生的現金 已付稅項</b>	<b>(21,694)</b> <b>(228)</b>	<b>15,417</b> <b>(58)</b>
<b>經營活動(所用)/產生的 現金淨額</b>	<b>(21,922)</b>	<b>15,359</b>
<b>投資活動</b>		
購入固定資產及在建工程付款	(13,058)	(11,420)
出售固定資產所得款項	—	145
已收利息	283	116
<b>投資活動所用的現金淨額</b>	<b>(12,775)</b>	<b>(11,159)</b>
<b>融資活動</b>		
新增銀行貸款	33,823	12,351
償還銀行貸款	(32,669)	(16,884)
配售及公開發售所得款項淨額	44,703	—
已付股息	(2,905)	—
已付利息	(520)	(1,270)
<b>融資活動產生/(所用)的 現金淨額</b>	<b>42,432</b>	<b>(5,803)</b>
<b>現金及現金等價物增加/ (減少)淨額</b>	<b>7,735</b>	<b>(1,603)</b>
於一月一日的現金及 現金等價物	7,155	8,758
於十二月三十一日的現金及 現金等價物	18 <b>14,890</b>	7,155

第27頁至第51頁的附註屬本財務報表的一部份。