

# 綜合現金流量表

截至二零零三年三月三十一日止年度

|                   | 二零零三年<br>港元         | 二零零二年<br>港元        |
|-------------------|---------------------|--------------------|
| <b>經營業務</b>       |                     |                    |
| 稅前(虧損)溢利          | (28,649,040)        | 663,485            |
| 經下列各項調整：          |                     |                    |
| 開發成本攤銷            | 457,197             | —                  |
| 物業、廠房及設備折舊        | 7,565,926           | 7,673,504          |
| 已確認非上市投資之減值虧損     | 300,000             | —                  |
| 利息開支              | 680,384             | 1,590,476          |
| 融資租賃利息            | 76,550              | 382,536            |
| 利息收入              | (120,710)           | (1,239,355)        |
| 出售物業、廠房及設備之虧損     | 2,629,713           | —                  |
| 營運資金變動前之經營現金流量    | (17,059,980)        | 9,070,646          |
| 存貨減少(增加)          | 27,748,592          | (16,512,902)       |
| 貿易及其他應收賬款減少       | 1,211,412           | 2,403,045          |
| 應收票據減少            | 28,860              | 1,511,055          |
| 貿易及其他應付賬款減少       | (29,832,217)        | (26,849,008)       |
| 應付票據(減少)增加        | (24,601,200)        | 24,601,200         |
| 經營所用現金            | (42,504,533)        | (5,775,964)        |
| 已付香港利得稅           | (1,168,735)         | (339,789)          |
| <b>經營業務所用現金淨額</b> | <b>(43,673,268)</b> | <b>(6,115,753)</b> |
| <b>投資活動</b>       |                     |                    |
| 開發成本增加            | (2,658,814)         | —                  |
| 購置物業、廠房及設備        | (1,334,498)         | (824,647)          |
| 出售物業、廠房及設備所得款項    | 2,403,236           | —                  |
| 已收利息              | 120,710             | 1,239,355          |
| 抵押銀行存款增加          | —                   | (3,900,000)        |
| <b>投資活動所用現金淨額</b> | <b>(1,469,366)</b>  | <b>(3,485,292)</b> |

## 綜合現金流量表(續)

截至二零零三年三月三十一日止年度

|                       | 二零零三年<br>港元         | 二零零二年<br>港元         |
|-----------------------|---------------------|---------------------|
| <b>融資活動</b>           |                     |                     |
| 信託收據貸款增加              | 15,392,502          | 959,279             |
| 發行股份所得款項淨額            | 34,800              | —                   |
| 償還融資租賃債務              | (3,435,339)         | (4,274,173)         |
| 已付股息                  | (1,881,150)         | (18,800,000)        |
| 已付利息                  | (680,384)           | (1,590,476)         |
| 已付融資租賃利息              | (76,550)            | (382,536)           |
| 償還銀行貸款                | —                   | (11,551,146)        |
| <b>融資活動所得(所用)現金淨額</b> | <b>9,353,879</b>    | <b>(35,639,052)</b> |
| <b>現金及現金等值項目減少</b>    | <b>(35,788,755)</b> | <b>(45,240,097)</b> |
| <b>年初現金及現金等值項目</b>    | <b>54,964,814</b>   | <b>100,204,911</b>  |
| <b>年終現金及現金等值項目</b>    | <b>19,176,059</b>   | <b>54,964,814</b>   |
| <b>現金及現金等值項目結餘分析</b>  |                     |                     |
| 現金及現金等值項目(如前報告)       |                     | 53,443,935          |
| 信託收據貸款重新歸類之影響         |                     | 1,520,879           |
|                       |                     | <b>54,964,814</b>   |
| <b>即：</b>             |                     |                     |
| 銀行結餘及現金               | 19,176,059          | 57,040,149          |
| 銀行透支                  | —                   | (2,075,335)         |
|                       | <b>19,176,059</b>   | <b>54,964,814</b>   |