

# 綜合現金流量表

截至二零零三年六月三十日止年度



	二零零三年 港元	二零零二年 港元
<b>經營業務</b>		
經營虧損	(160,590,128)	(28,532,237)
調整項目：		
利息收入	(3,309,803)	(1,533,519)
股息收入	(1,417)	(402)
投資物業之重估虧絀	67,397,828	—
其他投資之已確認減值虧損	35,824,342	—
物業、廠房及設備之已確認減值虧損	17,879,421	4,100,206
物業、廠房及設備之折舊	4,536,419	6,018,689
其他證券之已確認減值虧損	—	619,450
貿易及其他應收款項撥備	3,891,189	477,691
商譽攤銷	220,000	110,000
存貨撇銷	170,000	1,200,000
出售物業、廠房及設備之虧損(收益)	7,734	(30,000)
短期應收貸款撥備	23,990,357	3,065,000
出售投資物業之虧損	—	13,301,590
未計營運資金變動前之經營現金流量	(9,984,058)	(1,203,532)
應收同系附屬公司款項增加	(8,325,874)	(21,782)
貿易及其他應付款項減少	(3,676,894)	(2,386,220)
貿易及其他應收款項減少(增加)	281,931	(588,021)
存貨減少	147,745	493,344
經營業務之現金流出	(21,557,150)	(3,706,211)
已退回香港利得稅	—	111,435
經營業務之現金流出淨額	(21,557,150)	(3,594,776)
<b>投資活動</b>		
出售物業、廠房及設備所得款項	10,547,940	30,000
償還短期應收貸款	5,598,014	35,293,990
已收利息	1,767,442	1,232,519
已抵押定期存款減少	1,482,479	429,588
已收股息	1,417	402
墊支短期應收貸款	(13,094,576)	(52,130,000)
購買物業、廠房及設備	(2,353,874)	(2,297,055)
向最終控股公司提供墊款	(2,351,786)	—
購買投資物業	—	(61,822,104)
購買其他投資	—	(84,801)
出售投資物業所得款項	—	64,498,410
投資活動之現金流入(流出)淨額	1,597,056	(14,849,051)



## 綜合現金流量表

截至二零零三年六月三十日止年度

	二零零三年 港元	二零零二年 港元
<b>融資</b>		
償還按揭貸款及其他借貸	(6,223,216)	(33,304,347)
償還進口貸款	(4,078,258)	(793,225)
已付銀行利息	(2,880,524)	(3,727,948)
償還融資租賃承擔	(2,155,243)	(225,016)
向最終控股公司(償還)提供墊款	(1,389,869)	879,248
融資租賃承擔之已付利息	(358,662)	(30,387)
償還其他貸款	(157,163)	—
應付董事款項增加	2,214,139	—
應付少數股東款項增加	600	—
新增銀行借貸	—	75,400,000
發行股份所得款項	—	41,948,056
發行股份開支	—	(1,582,687)
	<u>(15,028,196)</u>	<u>78,563,694</u>
<b>融資之現金(流出)流入淨額</b>		
	(15,028,196)	78,563,694
<b>現金及現金等價物(減少)增加</b>	(34,988,290)	60,119,867
<b>年初之現金及現金等價物</b>	67,165,252	7,045,385
<b>年底之現金及現金等價物</b>	<u>32,176,962</u>	<u>67,165,252</u>
<b>現金及現金等價物之結餘分析</b>		
前述之現金及現金等價物		56,810,099
進口貸款重新分類之影響		10,355,153
		<u>67,165,252</u>
<b>重列之現金及現金等價物</b>		<u>67,165,252</u>
即：		
其他定期存款	38,338,022	38,011,475
銀行結餘及現金	619,315	31,811,748
銀行透支	(6,780,375)	(2,657,971)
	<u>32,176,962</u>	<u>67,165,252</u>