

13. 綜合現金流量表

截至二零零三年十二月三十一日止年度
(以人民幣元列示)

	二零零三年	二零零二年
經營業務		
除稅前日常業務溢利	115,866,887	104,246,530
就下列各項作出調整：		
物業、廠房及設備折舊	14,390,385	10,669,812
預付租金攤銷	254,365	209,542
無形資產攤銷	645,660	645,660
銷售物業、廠房及設備虧損/(收益)	1,357	(13,736)
利息開支	1,771,347	3,918,507
利息收入	<u>(543,156)</u>	<u>(415,312)</u>
未計營運資金變動前的 經營業務現金流量	132,386,845	119,261,003
存貨增加	(24,540,848)	(31,703,347)
應收賬款及應收票據增加	(26,537,601)	(13,066,711)
應收/應付關連公司款項 (增加)/減少淨額	(4,411,077)	14,116,743
向供應商墊款(增加)/減少	(6,093,534)	867,422
其他應收款項、按金及預付 款項減少/(增加)	2,326,650	(6,885,872)
應付票據及應付賬款增加/(減少)	15,484,306	(269,968)
其他應付款項及預提費用增加	<u>5,384,206</u>	<u>11,254,376</u>
經營業務現金流入	93,998,947	93,573,646
中國政府退還稅款 已付所得稅	<u>6,585,862</u> <u>(17,917,910)</u>	<u>2,938,662</u> <u>(6,979,591)</u>
經營業務現金流入淨額	<u>82,666,899</u>	<u>89,532,717</u>

第 32 頁至 61 頁之附注乃本財務報表的一部份。

寶姿時裝有限公司二零零三年年報

綜合現金流量表(續)
截至二零零三年十二月三十一日止年度
(以人民幣元列示)

	附注	二零零三年	二零零二年
投資活動			
已收利息		543,156	415,312
土地預付租金		-	(5,643,756)
收購物業、廠房及設備		(26,152,843)	(29,747,165)
出售物業、廠房及設備 所得款項		9,690	880,338
銀行定期存款增加		<u>(82,767,000)</u>	<u>-</u>
投資活動現金流出淨額		<u>(108,366,997)</u>	<u>(34,095,271)</u>
融資活動			
已付利息開支		(1,771,347)	(3,918,507)
計息貸款及借貸所得款項		80,764,600	153,939,400
償還計息貸款及借貸		(142,096,500)	(163,010,700)
償還關連公司墊款		(8,277,200)	(13,631,589)
已付股息		(31,149,310)	(60,000,000)
發行股份的所得款項		338,635,238	20,679,705
已付股票發行開支		<u>(22,898,591)</u>	<u>-</u>
融資活動現金流入/(流出)淨額		<u>213,206,890</u>	<u>(65,941,691)</u>
現金及現金等價物增加/(減少)淨額		187,506,792	(10,504,245)
年初現金及現金等價物		<u>44,783,479</u>	<u>55,287,724</u>
年末現金及現金等價物	24(a)	<u>232,290,271</u>	<u>44,783,479</u>

第 32 頁至 61 頁之附注乃本財務報表的一部份。