

綜合現金流量表

截至二零零三年十二月三十一日止年度

	二零零三年 港元	二零零二年 港元
經營業務		
除稅前盈利	10,193,027	2,324,625
調整：		
所佔聯營公司虧損	305,978	927,977
物業、廠房及設備確認減值損失	—	1,000,000
證券投資確認減值損失	—	2,500,000
出售證券投資損失	3,611,937	—
折舊及攤銷	26,480,066	30,387,215
出售物業、廠房及設備之損失	2,240,381	62,540
呆壞帳撥備	250,200	75,796
利息支出	4,981,382	3,552,462
融資租賃費用	159,166	485,448
利息收入	(507,948)	(570,001)
其他投資項目之持有未變現損失	1,362,419	9,272,277
物業、廠房及設備撇銷	—	1,972,019
存貨撇銷	—	9,300,000
營運資金變動前經營現金流量	49,076,608	61,290,358
其他投資(增加)減少	(10,559,279)	284,939
存貨減少(增加)	55,493,090	(56,922,021)
應收帳款及預付款項減少(增加)	7,272,046	(7,772,979)
應付聯營公司款項增加	—	28,433
應付帳款、應付票據及應計費用(減少)增加	(49,131,387)	29,847,535
外匯匯率變動影響	(1,489,021)	(281,559)
產生自經營業務之現金	50,662,057	26,474,706
已付香港利得稅	(485,772)	(949,596)
已付利息	(4,981,382)	(3,552,462)
已付融資租賃費用	(159,166)	(485,448)
經營業務之現金淨額	45,035,737	21,487,200

綜合現金流量表

截至二零零三年十二月三十一日止年度

	二零零三年 港元	二零零二年 港元
投資業務		
購買物業、廠房及設備	(9,494,250)	(15,807,608)
已質押銀行存款增加	(19,575)	(34,092)
出售物業、廠房及設備所得款項	6,410,566	156,364
出售證券投資所得款項	1,918,063	—
已收利息	507,948	570,001
用於投資業務之現金淨額	(677,248)	(15,115,335)
融資業務		
償還銀行貸款	(509,075,805)	(399,480,528)
償還融資租賃承擔	(6,677,897)	(8,061,422)
籌得新增銀行貸款	515,715,261	422,697,552
已付股息	(4,779,263)	(4,779,263)
(用於) 源自融資業務之現金淨額	(4,817,704)	10,376,339
現金及現金等價物增加	39,540,785	16,748,204
現金及現金等價物結存分析		
年初之現金及現金等價物	47,815,847	31,067,643
年終之現金及現金等價物	87,356,632	47,815,847
分為：		
短期銀行存款	33,631,158	28,876,145
銀行結存及現金	53,725,474	18,939,702
	87,356,632	47,815,847