

綜合現金流量表

二零零三年十二月三十一日止年度

	附註	二零零三年 十二月三十一日 止年度 港幣千元	由二零零一年 十月一日至 二零零二年 十二月三十一日 止期間 港幣千元
經營業務之現金流量			
除稅前虧損		(19,674)	(27,875)
經以下調整：			
財務費用	8	4,068	3,963
利息收入	7	(47)	(145)
折舊	7	5,973	7,600
出售固定資產之虧損	7	464	448
營運資金流動前之經營虧損		(9,216)	(16,009)
存貨減少／(增加)		13,732	(14,270)
應收賬項減少		4,643	574
按金、預付款項及其他應收賬項減少／(增加)		130	(1,199)
應付賬項及購貨預提減少		(3,273)	(5,469)
預提費用及其他應付賬項增加／(減少)		(3,300)	2,803
應付票據增加／(減少)		(1,460)	1,113
應付同系附屬公司淨額增加／(減少)		(610)	2,519
經營業務所得／(所用)現金		646	(29,938)
已收利息		47	145
銀行費用		(214)	(391)
已繳其他地區稅項		(215)	(57)
因經營業務而流入／(流出)之現金淨額		264	(30,241)

綜合現金流量表

二零零三年十二月三十一日止年度

	附註	二零零三年 十二月三十一日 止年度 港幣千元	由二零零一年 十月一日至 二零零二年 十二月三十一日 止期間 港幣千元
投資活動之現金流量			
購入固定資產	14	(3,729)	(6,773)
出售固定資產所得款項		86	152
應付聯營公司賬項增加		—	114
出售聯營公司所得款項		—	3,206
有抵押定期存款減少／(增加)		1,293	(52)
因投資業務而流出之現金淨額		(2,350)	(3,353)
融資活動之現金流量			
償還銀行借款		(384)	(428)
信託收據增加／(減少)		(6,229)	2,360
來自母公司之借款		21,000	36,000
已繳利息		(747)	(2,923)
因融資業務而流入之現金淨額		13,640	35,009
現金及現金等值增加			
年／期初之現金及現金等值		11,554	1,415
外匯匯率變動之影響·淨額		12,788	11,597
		(26)	(224)
年／期終之現金及現金等值		24,316	12,788
現金及現金等值結存之分析			
現金及銀行結存		26,173	13,791
無抵押銀行透支	25	(1,857)	(1,003)
		24,316	12,788