

綜合現金流量表

截至二零零三年十二月三十一日止年度

	附註	二零零三年 港幣千元	二零零二年 港幣千元
經營活動			
經營虧損		(16,091)	(20,052)
就以下項目作出調整：			
物業、廠房及設備之折舊及攤銷		1,146	4,986
無形資產之攤銷		113	585
商譽之攤銷		323	208
無形資產之已確認減值虧損		320	1,000
低流動性及過時存貨準備		2,995	—
呆壞賬準備之撥回		(470)	—
證券投資之未變現(收益)虧損		(449)	3,560
出售物業、廠房及設備之虧損		530	—
利息收入		(73)	(231)
股息收入		(39)	(180)
營運資金變動前之經營現金流量		(11,695)	(10,124)
存貨減少		1,825	1,427
應收賬款及其他應收款項之減少(增加)		5,699	(18,816)
證券投資之減少(增加)		11,491	(26,674)
應付賬款及其他應付款項之(減少)增加		(2,430)	7,366
應付關連公司款項之(減少)增加		(144)	144
應付董事款項之增加		120	—
經營活動所得(所用)現金		4,866	(46,677)
已收股息		39	180
已收利息		73	231
已付稅項		—	(183)
經營活動所得(所用)現金淨額		4,978	(46,449)
投資活動			
已抵押銀行存款之減少		4,745	1,858
出售附屬公司所得款項	26	2,891	18,569
出售物業、廠房及設備所得款項		20	—
購入物業、廠房及設備		(453)	(1,941)
收購附屬公司	25	—	(20,290)
購入無形資產		—	(2,000)
投資活動(所用)所得現金淨額		(7,203)	(3,804)

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 港幣千元	二零零二年 港幣千元
融資活動		
償還銀行貸款	(1,774)	—
已付利息及財務費用	(259)	(2,343)
少數股東出資	1,825	—
按融資租約償還債務	—	(50)
新造之其他貸款	—	26,774
董事墊支	—	5,110
發行股份所得款項淨額	—	11
	<hr/>	<hr/>
融資活動(所用)所得現金淨額	(208)	29,502
	<hr/>	<hr/>
現金及等同現金項目之增加(減少)	11,973	(20,751)
	<hr/>	<hr/>
年初之現金及等同現金項目	7,078	27,622
	<hr/>	<hr/>
外匯匯率變動之影響	(105)	207
	<hr/>	<hr/>
年終之現金及等同現金項目	18,946	7,078
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
現金及等同現金項目結存之分析		
	<hr/>	<hr/>
銀行結存及現金	18,946	13,088
銀行透支	—	(6,010)
	<hr/>	<hr/>
	18,946	7,078
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>