

## 綜合現金流量報表

截至二零零三年十二月三十一日止年度

|                    | 二零零三年<br>千港元 | 二零零二年<br>千港元 |
|--------------------|--------------|--------------|
| 經營業務               |              |              |
| 經營(虧損)溢利           | (7,706)      | 41,252       |
| 利息收入               | (273)        | (258)        |
| 投資物業之重估減少          | 239          | —            |
| 證券投資之未變現(收益)虧損     | (5)          | 20           |
| 折舊及攤銷物業、廠房及設備      | 1,051        | 1,268        |
| 滯銷貨存撥備             | 1,942        | 1,198        |
| 呆賬撥備               | 2,021        | 2,624        |
| 商譽攤銷               | 775          | 659          |
| 解除負商譽              | (99)         | (58)         |
| 出售物業、廠房及設備之虧損(收益)  | 430          | (12)         |
| 營運資金變動前之經營現金流量     | (1,625)      | 46,693       |
| 存貨增加               | (19,190)     | (10,300)     |
| 應收賬款、按金及預付款項減少(增加) | 4,247        | (76,689)     |
| 應收票據減少             | —            | 2,387        |
| 應付賬款及應計開支(減少)增加    | (4,744)      | 11,259       |
| 應付票據增加             | 4,664        | 1,168        |
| 經營動用之現金            | (16,648)     | (25,482)     |
| 已繳所得稅              | (6,563)      | (4,021)      |
| 已付利息               | (4,026)      | (3,040)      |
| 經營業務產生之現金流出淨額      | (27,237)     | (32,543)     |
| 投資業務               |              |              |
| 已收利息               | 273          | 258          |
| 出售物業、廠房及設備之所得款項    | 3            | 12           |
| 購買物業、廠房及設備         | (1,605)      | (1,186)      |
| 有抵押銀行存款之增加         | (2,575)      | (12,890)     |
| 證券投資到期時之所得款項       | —            | 55           |
| 購買證券投資             | —            | (1,950)      |
| 購買投資物業             | —            | (14)         |
| 收購附屬公司之其他權益        | —            | (7,405)      |
| 關連公司之欠款減少          | —            | 33,807       |
| 投資業務(動用)帶來之現金淨額    | (3,904)      | 10,687       |

截至二零零三年十二月三十一日止年度

|                          | 二零零三年<br>千港元    | 二零零二年<br>千港元 |
|--------------------------|-----------------|--------------|
| <b>融資</b>                |                 |              |
| 發行股份之所得款項                | <b>30,000</b>   | —            |
| 股份發行支出                   | <b>(8,517)</b>  | —            |
| 發行附屬公司之股份                | —               | 5            |
| 所籌得之新增銀行貸款               | <b>9,350</b>    | 3,346        |
| 償還銀行貸款                   | <b>(3,921)</b>  | (475)        |
| 償還融資租約承擔                 | <b>(11)</b>     | (21)         |
| 償還給予少數股東之墊款              | <b>(103)</b>    | 41           |
| 已付股息                     | <b>(10,000)</b> | (5,940)      |
| 已付予少數股東之股息               | —               | (860)        |
| 信託收據貸款之增加                | <b>11,620</b>   | 36,290       |
| <b>來自融資之現金淨額</b>         | <b>28,418</b>   | 32,386       |
| <b>現金及現金等價物之(減少)增加淨額</b> | <b>(2,723)</b>  | 10,530       |
| 一月一日之現金及現金等價物            | <b>26,328</b>   | 15,796       |
| 滙率變動之影響                  | <b>(13)</b>     | 2            |
| <b>十二月三十一日之現金及現金等價物</b>  | <b>23,592</b>   | 26,328       |
| <b>現金及現金等價物結餘之分析</b>     |                 |              |
| 銀行結餘及現金                  | <b>23,594</b>   | 26,328       |
| 銀行透支                     | <b>(2)</b>      | —            |
|                          | <b>23,592</b>   | 26,328       |