

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 千港元 | 二零零二年 千港元 |
|--------------------------|----|-----------------|--------------|
| 經營業務現金流量 | | | |
| 除稅前(虧損)/溢利 | | (86,470) | 18,797 |
| 按下列各項調整： | | | |
| 折舊 | 13 | 16,172 | 18,062 |
| 已收利息 | | (1) | (124) |
| 利息支出 | | 212 | 386 |
| 出售固定資產虧損 | | 28,439 | 966 |
| 稅項撥備 | | 8,930 | 1,495 |
| 營運資金變動前之經營業務現金流量 | | (32,718) | 39,582 |
| 存貨減少 | | 1,647 | 4,559 |
| 應收賬款減少 | | 9,898 | 30,487 |
| 預付款項、按金及其他應收款項增加/(減少) | | 39,840 | (37,583) |
| 信託收據貸款減少 | 16 | — | (4,124) |
| 應付賬款減少 | | (872) | (7,518) |
| 應計負債及其他應付款項(減少)/增加 | | (5,309) | 820 |
| 應付有關連公司款項(減少)/增加 | | (289) | 289 |
| 經營業務現金流入淨額 | | 12,197 | 26,512 |
| 投資回報及財務收支 | | | |
| 已收利息 | | 1 | 124 |
| 已付利息 | | (212) | (386) |
| 投資回報及財務收支之現金流出淨額 | | 211 | (262) |
| 稅項 | | | |
| 已繳稅項 | | — | — |
| 投資活動 | | | |
| 購置固定資產 | | (264) | (65,838) |
| 融資活動前之現金(流出)/流入淨額 | | 11,722 | (39,588) |
| 融資活動 | | | |
| 發行股本所得款項 | | — | 26,824 |
| 所得銀行貸款 | | — | 15,000 |
| 償還銀行貸款 | | (13,820) | (5,234) |
| 所得租購款項 | | — | 800 |
| 償還租購款項 | | — | (243) |
| 現金及現金等價物減少 | | (2,098) | (2,441) |
| 年初之現金及現金等價物 | | 1,961 | 4,402 |
| 年終之現金及現金等價物 | | (137) | 1,961 |
| 現金及現金等價物之結餘分析 | | | |
| 現金及銀行結餘 | | (137) | 1,961 |

第22至40頁之附註組成此等財務報表其中部分。