

# 綜合 現金流動表

截至二零零三年十二月三十一日止年度

	二零零三年 千港元	二零零二年 千港元
<b>經營業務之現金流動</b>		
除稅前之經營業務(虧損)/溢利	(8,401)	10,763
調整：		
融資成本	15,076	15,611
應佔聯營公司減去虧損之溢利	(1,727)	(9,426)
利息收入	(71)	(38)
集團重組產生之收益	(29,638)	—
免除應計銀行貸款及銀行透支之利息	—	(16,917)
出售物業、廠房及設備(收益)/虧損	(81)	1,532
折舊	14,068	14,900
於附屬公司除名時外匯波動儲備變現	—	(1,001)
重估租約土地及樓宇而產生之盈餘	—	(487)
呆賬準備	5,074	373
存貨撥備	7,168	1,612
匯兌差額	(453)	(408)
<b>營運資金變動前之經營溢利</b>	1,015	16,514
應收賬款減少/(增加)	2,160	(2,902)
應收票據(增加)/減少	(752)	426
預付款項、按金及其他應收賬款減少	734	159
存貨減少/(增加)	3,184	(2,547)
與聯營公司結餘淨額減少	823	3,711
應付賬款增加	5,034	3,335
其他應付賬款及應計費用增加/(減少)	1,420	(393)
長期服務金撥備減少	(222)	(288)
<b>由經營業務產生之現金</b>	13,396	18,015
<b>投資業務之現金流動</b>		
利息收入	71	38
購置物業、廠房及設備	(1,053)	(3,209)
出售物業、廠房及設備所得款項	135	6
租約按金付款	—	(455)
<b>經營業務之現金流出淨額</b>	(847)	(3,620)

# 綜合 現金流動表(續)

截至二零零三年十二月三十一日止年度



	二零零三年 千港元	二零零二年 千港元
<b>融資業務之現金流動</b>		
已扣除發行股份費用之發行新股份	37,347	—
償還欠Probest之貸款	(37,000)	—
<b>融資業務之現金流入淨額</b>	347	—
<b>現金及現金等價物增加淨額</b>	12,896	14,395
<b>年初之現金及現金等價物</b>	24,083	9,688
<b>年底之現金及現金等價物</b>	36,979	24,083
<b>現金及現金等價物結餘之分拆</b>		
現金及銀行結餘	36,601	23,715
購入後少過三個月原本到期之定期存款	378	368
	36,979	24,083

載於第45至78頁之附註構成本財務報表一部份。