

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 港元	二零零二年 港元
經營活動		
經營溢利	29,024,892	55,928,560
經下列各項調整：		
物業、廠房及設備折舊	60,441,063	60,001,248
商譽攤銷	3,098,199	3,091,571
負商譽之變現	(289,012)	(701,230)
出售物業、廠房及設備之虧損	930,823	2,278,044
土地及樓宇重估之虧損	627,942	565,434
呆壞帳撥備	5,000,000	3,860,061
呆貨撥備	4,000,000	5,919,558
經營資金變動前之經營現金流量	102,833,907	130,943,246
存貨減少(增加)	6,678,495	(61,569,612)
貿易及其他應收款項增加	(93,282,457)	(74,083,818)
應收票據增加	(3,923,281)	(2,178,373)
貿易及其他應付款項增加	24,670,859	110,312,789
應付票據增加	1,787,736	33,172,849
來自經營活動之現金	38,765,259	136,597,081
已付香港以外利得稅款	(9,858,569)	(4,634,730)
已退回(付)香港利得稅	1,000,847	(2,493,055)
經營活動之現金流入淨額	29,907,537	129,469,296

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 港元	二零零二年 港元
投資活動			
購買物業、廠房及設備		(61,220,058)	(64,762,957)
抵押銀行存款減少(增加)		4,207,053	(17,069,448)
購入聯營公司		—	(10,198,595)
購入附屬公司少數股東的額外權益		(4,057,115)	(468,949)
出售附屬公司	31	47,893	(1,069,318)
預付聯營公司金額		(6,216,750)	(130,537)
出售物業、廠房及設備所得款項		16,172,639	5,760,544
收取聯營公司股息		2,200,026	1,980,378
已收利息		527,648	1,408,333
出售證券投資所得款項		—	1,323,775
收取證券投資股息		308,091	233,647
投資公司(預付)償還金額		(87,186)	69,246
投資活動之現金使用淨額		(48,117,759)	(82,923,881)
融資活動			
償還銀行借款		(95,749,785)	(175,354,120)
已付利息		(17,825,958)	(19,139,434)
償還財務租賃合約		(5,583,415)	(7,960,913)
已付附屬公司少數股東的股息		(2,411,928)	(4,607,903)
償還其他借款		(329,297)	(985,306)
新增銀行借款		140,845,275	180,525,899
附屬公司之少數股東投入資本		748	4,713,669
新增其他借款		8,405,334	1,081,940
聯營公司預付金額		—	861,093
發行股份所得款		486,200	—
融資活動之現金流入(使用)淨額		27,837,174	(20,865,075)
現金及現金等值之增加		9,626,952	25,680,340
年初之現金及現金等值		56,197,093	30,457,964
滙率改變之影響		(695,393)	58,789
年終之現金及現金等值		65,128,652	56,197,093

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 港元	二零零二年 港元
現金及現金等值結存之分析		
銀行結餘及現金	103,507,801	81,253,479
銀行透支	(38,379,149)	(25,056,386)
	65,128,652	56,197,093