

綜合現金流動表

截至二零零三年十二月三十一日止年度

附註	截至 二零零三年 十二月三十一日 止年度 千港元	二零零一年 十月一日至 二零零二年 十二月三十一日 期間 千港元
來自經營業務之現金流量		
除稅前溢利	82,360	99,693
按下列各項作出調整：		
利息收入	5 (1,270)	(365)
出售固定資產收益淨額	6 (8)	—
融資成本	8 29,020	3,093
集團重組所產生之收益淨額	7 —	(119,472)
折舊	6 42,749	3,808
商譽攤銷	6 2,290	1,100
遞延發展成本攤銷	6 20,103	99
應收賬款之呆壞賬撥備	6 369	380
滯銷及過時存貨撥備	6 7,684	—
出售固定資產虧損淨額	6 —	116
固定資產撇銷	6 17,893	1,007
固定資產減值	—	9,985
遞延發展成本撇銷	6 7,270	—
營運資金變動前之經營溢利／(虧損)	208,460	(556)
存貨減少	28,198	1,445
應收賬款及票據、預付款項、按金及 其他應收款項減少／(增加)	(43,987)	630
應付賬款及票據、其他應付款項及應計負債增加	245,948	5,700
來自經營業務之現金	438,619	7,219
已收利息	1,270	365
已付利息	(28,966)	—
融資租約所付租金之利息部份	(54)	(31)
已付香港利得稅	(6,424)	(754)
經營業務之現金流入淨額	404,445	6,799

綜合現金流動表

截至二零零三年十二月三十一日止年度

附註	截至 二零零三年 十二月三十一日 止年度 千港元	二零零一年 十月一日至 二零零二年 十二月三十一日 期間 千港元
經營業務之現金流入淨額	404,445	6,799
來自投資活動之現金流量		
購入固定資產	(31,594)	(2,563)
出售固定資產所得款項	5,706	61
遞延發展成本增加	(18,750)	(172)
收購附屬公司	134,932	15,026
於集團重組後出售附屬公司及 解除有抵押及無抵押財務承擔	—	(12,870)
已抵押定期存款增加	(36,482)	(5,043)
投資活動之現金流入／(流出)淨額	53,812	(5,561)
來自融資活動之現金流量		
發行新股所得款項	—	40,000
配售股份所得款項	—	17,800
發行股份支出	—	(380)
發行新可換股票據	21,000	20,000
償還可換股票據	—	(23,000)
新造銀行貸款	93,000	—
償還銀行貸款	(115,183)	—
償還信託收據貸款淨額	(69,238)	—
融資租約所付租金之資本部份	(1,114)	—
融資活動之現金流入／(流出)淨額	(71,535)	54,420
現金及現金等值項目淨額增加	386,722	55,658
於年初／期初之現金及現金等值項目	62,933	7,275
於年終／期終之現金及現金等值項目	449,655	62,933
現金及現金等值項目結餘分析		
現金及銀行結存	23	27,718
三個月內到期之非抵押定期存款	23	35,215
	449,655	62,933