

綜合現金流轉表

截至二零零三年十二月三十一止年度

	附註	二零零三年 千港元	二零零二年 千港元
經營業務之現金流轉			
除稅前虧損		(19,034)	(16,317)
下列事項之調整：			
財務費用	7	12,533	10,438
銀行利息收入	5	(162)	(162)
其他利息收入	5	(1,376)	-
出售物業、機器及設備（收益）／虧損	5,6	(233)	154
折舊	6	15,458	11,270
無形資產攤銷	6	1,360	1,366
長期應收款項撇銷	19	12,431	-
呆壞賬撥備		4,210	13,119
投資按金減值	21	10,416	-
長期投資減值	6	712	820
物業、機器及設備減值，扣除撥回之款項	6	-	(1,511)
應收聯營公司款項撥備	6	424	1,184
		<hr/>	<hr/>
未計營運資金變動之經營溢利		36,739	20,361
存貨減少		16,018	11,778
應收貿易賬款（增加）／減少		270	(827)
應收貸款增加		(63,200)	-
預付款項、按金及其他應收賬款減少		1,638	10,680
應付貿易賬款增加		1,008	1,701
應計負債及其他應付賬款增加／（減少）		7,666	(3,397)
營運資金之滙兌差額		(638)	(1,433)
		<hr/>	<hr/>
經營產生／（動用）之現金		(499)	38,863
已付利息		(10,532)	(10,415)
融資租約之利息部份		(1)	(23)
已付貸款安排費用		(2,000)	-
已付海外稅項		(6,175)	(6,553)
已付少數股東之股息		-	(6,935)
		<hr/>	<hr/>
經營業務之現金流入／（流出）淨額（第 31 頁）			
持續經營業務		28,264	(4,314)
將終止業務		(47,471)	21,144
已終止業務		-	(1,893)
		<hr/>	<hr/>
		(19,207)	14,937



綜合現金流轉表

截至二零零三年十二月三十一止年度

	附註	二零零三年 千港元	二零零二年 千港元
經營業務之現金流入／（流出）淨額（第30頁）		(19,207)	14,937
投資活動之現金流轉			
長期應收款項償付		14,700	11,300
已收利息		1,538	162
購買物業、機器及設備	15	(6,145)	(7,944)
出售物業、機器及設備所得款項		8,861	4,009
墊付聯營公司之款項		(24)	(2)
墊付受資公司之款項		(518)	-
投資按金		(3)	(3,738)
投資活動之現金流入／（流出）淨額		24,392	11,571
持續經營業務		(5,983)	(7,784)
將終止業務		18,409	3,787
融資活動之現金流轉			
發行股本所得款項	30	39,934	-
股份發行費用	32	(1,650)	-
新銀行借款		321,698	299,651
償還銀行借款		(325,553)	(313,801)
信託收據貸款減少		(1,249)	(3,155)
其他新借款		80,000	-
欠少數股東款項增加／（減少）		(1,841)	11,805
融資租約付款之資本部份		(53)	(296)
融資活動之現金流入／（流出）淨額		33,126	404
持續經營業務		78,160	(6,200)
將終止業務		111,286	(5,796)
現金及現金等值增加淨額			
於年初之現金及現金等值		110,488	12,928
匯率變動之影響淨額		23,872	11,060
		(97)	(116)
於年終之現金及現金等值		134,263	23,872
現金及現金等值結餘之分析			
現金及銀行結存	25	134,263	24,808
原始期限少於三個月（若需要）之非抵押定期存款	25	-	1,504
銀行透支，有抵押	27	-	(2,440)
		134,263	23,872