

## 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 千港元	二零零二年 千港元
<b>經營業務所得之現金</b>		
除稅前虧損	<b>(63,903)</b>	(83,844)
就下列項目作出調整：		
利息收入	<b>(87)</b>	(110)
利息費用	<b>7,820</b>	2,594
出售及撤銷物業、機器及設備虧損	<b>26,556</b>	6
折舊	<b>5,710</b>	7,061
商譽攤銷	<b>—</b>	543
遞延開發成本攤銷	<b>774</b>	724
商譽減值	<b>—</b>	4,790
長期應收賬呆壞賬撥備	<b>—</b>	6,400
貿易應收賬呆壞賬撥備	<b>384</b>	33,999
其他應收賬呆壞賬撥備	<b>8,008</b>	17,885
長期非上市證券投資減值撥備	<b>—</b>	1,132
出售附屬公司權益虧損	<b>—</b>	46
物業、機器及設備減值	<b>1,898</b>	—
少數股東應佔外匯儲備確認	<b>(31)</b>	—
<b>營運資金變動前之經營虧損</b>	<b>(12,871)</b>	(8,774)
存貨減少	<b>6,542</b>	1,699
電視節目及特許轉授權(增加)/減少	<b>(9,343)</b>	101
貿易應收賬款減少/(增加)	<b>6,842</b>	(1,988)
預付款項及其他應收賬款減少/(增加)	<b>1,783</b>	(12,568)
應付賬款及應計負債減少/(增加)	<b>(14,941)</b>	11,804
<b>營運付出之現金</b>	<b>(21,988)</b>	(9,726)
已付利息	<b>(6,772)</b>	(1,667)
融資租約之利息	<b>(97)</b>	(187)
已繳香港利得稅	<b>(361)</b>	(363)
<b>經營業務之現金付出淨額</b>	<b>(29,218)</b>	(11,943)
<b>投資活動之現金</b>		
購買物業、機器及設備	<b>(1,218)</b>	(4,440)
出售物業、機器及設備所得款項	<b>5,583</b>	—
已收利息	<b>87</b>	110
出售附屬公司權益所得款項	<b>—</b>	714
已抵押銀行定期存款增加	<b>(10,000)</b>	—
產品開發所引致成本	<b>(272)</b>	(89)
已終止經營業務之淨現金流出(附註30)	<b>(119)</b>	—
<b>投資活動之現金付出淨額</b>	<b>(5,939)</b>	(3,705)

# 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 千港元	二零零二年 千港元
<b>融資活動</b>		
新借其他貸款	51,084	14,009
發行普通股份所得款項	95,013	-
股份發行開支	(6,961)	-
償還其他貸款	(44,648)	(6,640)
新增銀行貸款	1,478	-
償還銀行貸款	(11,088)	(4,532)
新增融資租約	510	-
融資租約租金之資本部份	(2,026)	(2,026)
附屬公司少數股東之墊款	(848)	848
<b>融資活動之現金產生淨額</b>	<b>82,514</b>	<b>1,659</b>
<b>現金及現金等值項目增加／(減少)淨額</b>	<b>47,357</b>	<b>(13,989)</b>
年初之現金及現金等值項目	4,198	18,187
<b>年終之現金及現金等值項目</b>	<b>51,555</b>	<b>4,198</b>
<b>現金及現金等值項目結存分析</b>		
銀行定期存款	44,000	-
現金及銀行結存	8,510	6,912
銀行透支	(955)	(2,714)
	<b>51,555</b>	<b>4,198</b>