

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
經營活動的現金流量			
除稅前溢利		5,640,397	632,367
調整：			
融資成本	8	5,808,182	2,904,978
所佔聯營公司虧損		4,335,105	45,782
利息收入	5	(116,570)	(247,475)
折舊	7	23,673,634	23,367,258
無形資產攤銷	7	1,143,763	247,930
出售固定資產虧損	6	60,836	3,767
出售長期投資收入·淨額	6	—	(9,325,422)
重估租賃土地及樓宇之盈餘在損益賬中計入	6	(248,192)	(179,706)
呆壞賬撥備／(撥回)	6	93,270	(79,339)
於認股權證到期後確認為收入之認股權證認購儲備	5	(1,389,475)	—
營運資金變動前的經營溢利		39,000,950	17,370,140
存貨增加		(10,367,531)	(4,914,156)
預付款項·按金及其他應收款項增加		(4,979,869)	(3,865,877)
應收賬及票據減少／(增加)		(18,296,789)	2,022,140
應付賬項之增加		16,473,725	1,372,620
應計負債及其他應付款項之增加		7,979,215	2,618,488
經營業務所產生的現金		29,809,701	14,603,355
已收利息		116,570	254,120
已付利息		(2,868,066)	(2,222,430)
融資租約付款之利息部份		(1,118,515)	(669,430)
已付香港利得稅		(168,012)	(406,992)
已付海外地區稅項		—	(76,103)
經營業務之現金流入淨額		25,771,678	11,482,520

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
經營業務之現金流入淨額		25,771,678	11,482,520
投資活動之現金流量			
購買固定資產		(6,371,365)	(14,792,053)
投資於聯營公司		(25,584,000)	(3,198,000)
聯營公司欠款之減少／(增加)		315,859	(315,859)
無形資產之增加	15	(3,250,000)	(1,750,000)
作抵押定期存款之增加		(60,983)	(3,128,074)
購買長期投資		(2,500,000)	(308,450)
出售長期投資收入		—	14,348,422
購買租賃土地按金		—	(4,720,000)
投資活動之現金流出淨額		(37,450,489)	(13,864,014)
融資活動之現金流量			
新做銀行及分期貸款		2,376,709	18,961,247
償還按揭貸款		(347,934)	(330,192)
信託收據貸款之增加／(減少)		3,131,909	(8,951,198)
融資租約付款之資本部份		(7,735,576)	(8,332,422)
發行股份收入	30	400,000	—
發行可換股貸款票據及定息貸款票據收入	29	20,007,000	—
融資活動之現金流入淨額		17,832,108	1,347,435
現金及現金等值項目之增加／(減少)		6,153,297	(1,034,059)
年初之現金及現金等值項目		14,554,390	16,245,240
滙率變動之影響，淨額		6,379	(656,791)
年終之現金及現金等值項目		20,714,066	14,554,390
現金及現金等值項目結餘之分析			
現金及銀行結存	22	12,618,842	7,826,707
定期存款	22	8,095,224	8,117,530
銀行透支	23	—	(1,389,847)
		20,714,066	14,554,390