

# 綜合現金流量報表



截至二零零三年十二月三十一日止年度

|                         | 二零零三年<br>千港元    | 二零零二年<br>千港元 |
|-------------------------|-----------------|--------------|
| <b>經營業務</b>             |                 |              |
| 除稅前溢利                   | <b>26,858</b>   | 35,085       |
| 調整：                     |                 |              |
| 利息費用                    | <b>8,401</b>    | 8,369        |
| 利息收入                    | <b>(258)</b>    | (109)        |
| 折舊和攤銷                   | <b>7,796</b>    | 5,638        |
| 出售物業，廠房及設備之虧損           | <b>2</b>        | 141          |
| 壞賬準備                    | <b>2,952</b>    | 1,359        |
| 營運資金變動前之經營利潤            | <b>45,751</b>   | 50,483       |
| 存貨的減少／（增加）              | <b>5,743</b>    | (6,468)      |
| 應收賬款及其他應收款項增加           | <b>(34,888)</b> | (31,570)     |
| 應付賬款及其他應付款項（減少）／增加      | <b>(27,991)</b> | 18,787       |
| 經營業務（動用）／產生之現金          | <b>(11,385)</b> | 31,232       |
| 已付利息                    | <b>(8,401)</b>  | (8,369)      |
| 已付香港利得稅                 | <b>(1,312)</b>  | (100)        |
| 已付中國企業所得稅               | <b>(3,256)</b>  | (3,149)      |
| <b>經營業務（動用）／產生之現金淨額</b> | <b>(24,354)</b> | 19,614       |
| <b>投資業務</b>             |                 |              |
| 抵押銀行存款的增加               | <b>(7,518)</b>  | (9,860)      |
| 應收貸款的增加                 | <b>(6,086)</b>  | —            |
| 購置物業，廠房及設備之按金的增加        | <b>(4,213)</b>  | (8,910)      |
| 已付股息                    | <b>(3,000)</b>  | (2,219)      |
| 購入物業，廠房及設備              | <b>(2,333)</b>  | (6,540)      |
| 已付附屬公司一名少數股東的股息         | <b>(1,198)</b>  | (812)        |
| 一名董事的還款                 | <b>8,615</b>    | 3,210        |
| 付予附屬公司一名少數股東的借款         | <b>2,397</b>    | 1,299        |
| 關連公司的還款／（借款）            | <b>877</b>      | (800)        |
| 已收利息                    | <b>258</b>      | 109          |
| 出售物業，廠房及設備所收到之現金        | <b>—</b>        | 9            |
| <b>投資業務動用之現金淨額</b>      | <b>(12,201)</b> | (24,514)     |



# 綜合現金流量報表

截至二零零三年十二月三十一日止年度

|                      | 二零零三年<br>千港元    | 二零零二年<br>千港元 |
|----------------------|-----------------|--------------|
| <b>融資業務</b>          |                 |              |
| 償還借款                 | <b>(77,853)</b> | (68,039)     |
| 償還融資租約承擔             | <b>(5,419)</b>  | (3,155)      |
| 借款收入                 | <b>92,078</b>   | 82,332       |
| 發行新股所收到之現金           | <b>37,445</b>   | —            |
| <b>融資業務產生之現金淨額</b>   | <b>46,251</b>   | 11,138       |
| <b>現金及現金等值物增加淨額</b>  | <b>9,696</b>    | 6,238        |
| 年初現金及現金等值物           | <b>9,480</b>    | 3,242        |
| <b>年末現金及現金等值物</b>    | <b>19,176</b>   | 9,480        |
| <b>現金及現金等值物結餘之分析</b> |                 |              |
| 銀行結餘及現金              | <b>34,739</b>   | 22,433       |
| 銀行透支                 | <b>(15,563)</b> | (12,953)     |
|                      | <b>19,176</b>   | 9,480        |