

# 綜合現金流量表

(截至 2003 年 12 月 31 日止年度)

	2003 港幣千元	2002 港幣千元
<b>經營業務所產生之現金</b>		
除稅前溢利(虧損)	<b>32,144</b>	(291,272)
就以下各項作出調整：		
折舊	<b>51,507</b>	64,008
開發成本攤銷	<b>1,396</b>	4,935
商譽攤銷	<b>138</b>	—
技術授權許可證攤銷	<b>377</b>	—
利息支出	<b>64,363</b>	79,295
融資租賃承擔之利息費用	<b>282</b>	283
其他貸款利息豁免	<b>(36,273)</b>	—
出售物業、廠房及設備之(溢利)虧損	<b>(16,694)</b>	11,294
出售投資物業之溢利	—	(6,093)
重估投資物業的(溢利)虧損	<b>(5,910)</b>	68,431
應收聯營公司款呆賬準備	—	30,162
呆賬(回撥)準備	<b>(4,262)</b>	27,599
物業、廠房及設備減值虧損	<b>12,639</b>	35,365
證券投資減值虧損	—	23,708
陳舊存貨(撥回)撥備	<b>(23,104)</b>	6,245
開發成本撇除	—	3,000
出售部份附屬公司溢利	<b>(238)</b>	—
視作出售/出售附屬公司虧損(溢利)	<b>28,331</b>	(7,840)
出售聯營公司虧損	<b>78</b>	14,880
應佔聯營公司收益	<b>(3,701)</b>	6,236
	<hr/>	<hr/>
作為營運資金處理前之經營活動現金流量	<b>101,073</b>	70,236
存貨之減少	<b>45,502</b>	46,768
貿易及其他應收款之增加	<b>(139,905)</b>	(62,005)
應付聯營公司款之增加	<b>(10,028)</b>	(6,215)
應付貿易及其他款之(減少)增加	<b>(26,498)</b>	81,454
應付聯營公司款之增加	<b>15,291</b>	1,558
	<hr/>	<hr/>
經營活動(使用)產生之現金	<b>(14,565)</b>	131,796
已付利得稅	<b>(4,425)</b>	(5,272)
	<hr/>	<hr/>
<b>經營活動(使用)產生之現金淨額</b>	<b>(18,990)</b>	126,524

# 綜合現金流量表

(截至2003年12月31日止年度)

	附註	2003 港幣千元	2002 港幣千元
<b>投資活動產生之現金流動</b>			
出售投資物業之款項		14,770	42,258
出售物業、廠房及設備之款額		57,449	7,360
購置物業、廠房及設備		(58,024)	(56,969)
視作出售／出售附屬公司之淨現金流動	30	(25,722)	13,114
出售聯營公司之款項		-	34,243
收回應收貸款		18,149	11,421
已抵押銀行存款之減少		11,166	17,287
投資聯營公司		-	(9,432)
已發生之開發成本		(2,603)	(5,000)
		<u>15,185</u>	<u>54,282</u>
<b>投資活動產生之現金淨額</b>			
		<u>15,185</u>	<u>54,282</u>
<b>融資活動產生之現金流動</b>			
已付利息		(55,189)	(79,295)
融資租賃承擔之利息支出		(282)	(283)
新增貸款		214,376	158,521
少數股東注資		981	-
償還貸款		(118,123)	(226,060)
償還融資租賃承擔		(4,812)	(3,876)
償還主要股東款		-	(703)
		<u>36,951</u>	<u>(151,696)</u>
<b>融資活動產生(使用)之現金淨額</b>			
		<u>36,951</u>	<u>(151,696)</u>
<b>現金及現金等價物增加淨額</b>			
		<u>33,146</u>	29,110
於1月1日之現金及現金等價物		<u>221,086</u>	<u>191,976</u>
		<u>254,232</u>	<u>221,086</u>
於12月31日之現金及現金等價物		<u>254,232</u>	<u>221,086</u>
<b>現金結餘及現金等價物結餘之分析</b>			
銀行結餘及現金		301,440	290,504
銀行透支		(47,208)	(69,418)
		<u>254,232</u>	<u>221,086</u>