



## 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 千港元	二零零二年 千港元
<b>經營活動所得現金</b>		
經營虧損	(8,264)	(51,852)
調整項目：		
利息收入	(10)	(283)
融資成本	279	520
物業、廠房及設備的折舊	9,413	9,957
呆賬撥備	16,783	30,662
過時存貨撥備	7,389	7,076
出售物業、廠房及設備虧損淨額	36	2,841
營運資金變動前經營現金流量	25,626	(1,079)
存貨增加	(14,828)	(12,611)
應收賬款(增加)／減少	(2,073)	4,511
預付款、存款及其他應收款減少	655	10,963
應付賬款減少	(13,100)	(21,719)
其他應付款項及應計款項減少	(2,150)	(1,759)
經營活動所用現金	(5,870)	(21,694)
銀行貸款及透支已付利息	(279)	(520)
已付所得稅	(96)	(228)
經營活動所用現金淨額	(6,245)	(22,442)
<b>投資活動</b>		
購入物業、廠房及設備	(1,462)	(13,058)
出售物業、廠房及設備所得款項	95	—
已收利息	10	283
投資活動所用現金淨額	(1,357)	(12,775)
<b>融資活動</b>		
新增銀行貸款	20,792	33,823
償還銀行貸款	(25,377)	(32,669)
配售及公開發售所得款項淨額	—	44,703
已付股息	—	(2,905)
融資活動(所用)／產生的現金淨額	(4,585)	42,952

	附註	二零零三年 千港元	二零零二年 千港元
現金及現金等價物(減少)／增加淨額		(12,187)	7,735
年初的現金及現金等價物		14,890	7,155
滙兌率變動的影響		(458)	—
年終的現金及現金等價物		2,245	14,890
<b>現金及現金等價物結餘分析</b>			
銀行存款及現金		2,562	15,890
銀行透支	20	(317)	(1,000)
		2,245	14,890