

賬項附註

截至二零二零年十二月三十一日止年度

16. 未合併附屬公司之投資(續)

於二零二零年十二月三十一日，本公司未合併之附屬公司之詳情如下：

附屬公司名稱	成立/註冊地點	本公司間接持有之已發行股本/註冊股本		主要業務
		面值比例	%	
基進國際有限公司	香港	100		業務不活躍
堅茂國際有限公司	香港	100		業務不活躍
基星國際有限公司	香港	100		投資控股
京城有限公司	香港	100		業務不活躍
蒙城華豐麵粉有限公司	中華人民共和國	60		製造及銷售麵粉
萬年世紀有限公司	香港	100		業務不活躍
寶豐中國有限公司	香港	100		投資控股
青島基星國際麵粉有限公司	中華人民共和國	60		製造及銷售麵粉
上海華良麵粉有限公司	中華人民共和國	60		製造及銷售麵粉
無錫華豐麵粉有限公司	中華人民共和國	60		製造及銷售麵粉
西安人民麵粉工業有限公司	中華人民共和國	60		出租資產
新沂華豐麵粉有限公司	中華人民共和國	60		製造及銷售麵粉

上列本公司之未合併附屬公司主要在成立/註冊地點經營業務。

賬項附註

截至二零零零年十二月三十一日止年度

17. 聯營公司投資

	本集團	
	二零零零年 千港元	一九九九年 千港元
分佔資產淨值	4,529	29,286

於二零零零年十二月三十一日，本集團主要聯營公司之詳情如下：

聯營公司名稱	註冊成立地點	本集團持有之已發行 普通股本面值比例	主要業務
通聞網絡有限公司	香港	23.6%	提供互聯網 解決方案服務
Tealink Development Limited	香港	22.2%	提供資訊技術 解決方案

於二零零零年四月二十日，本集團自Jardine Fleming (B.V.I.) Investment Limited (「JFBVI」) 及Great Mark Investments Limited (「Great Mark」) 購入金滙金融(前稱「金滙金融服務(集團)有限公司」，為本集團於一九九九年十二月三十一日之主要聯營公司) 餘下之60%權益，總代價為57,000,000港元。金滙金融及其主要附屬公司於二零零零年十二月三十一日之詳情載於附註15。

賬項附註

截至二零零零年十二月三十一日止年度

17. 聯營公司投資 (續)

截至一九九九年十二月三十一日止年度，金滙金融之財務資料摘要如下：

	一九九九年 千港元
綜合收入報告	
營業額	198,839
折舊	783
撥回壞賬準備	7,545
除稅前溢利	5,968
本集團應佔除稅前溢利	2,387
綜合資產負債表	
流動資產	536,770
流動負債	(470,063)
流動資產淨值	66,707
總資產淨值	71,986
本集團分佔資產淨值	28,794

賬項附註

截至二零零零年十二月三十一日止年度

18. 證券投資

本集團

	投資證券		其他投資		總計	
	二零零零年 千港元	一九九九年 千港元	二零零零年 千港元	一九九九年 千港元	二零零零年 千港元	一九九九年 千港元
股本證券：						
於香港上市	—	—	65,050	8,401	65,050	8,401
於海外上市	—	—	5,704	6,050	5,704	6,050
非上市	46,642	16,448	9,614	9,962	56,256	26,410
	<u>46,642</u>	<u>16,448</u>	<u>80,368</u>	<u>24,413</u>	<u>127,010</u>	<u>40,861</u>
非上市債務證券	<u>2,392</u>	<u>2,392</u>	<u>3,899</u>	<u>3,899</u>	<u>6,291</u>	<u>6,291</u>
認股權證						
於香港上市	—	—	76,237	—	76,237	—
總計：						
上市	—	—	146,991	14,451	146,991	14,451
非上市	49,034	18,840	13,513	13,861	62,547	32,701
	<u>49,034</u>	<u>18,840</u>	<u>160,504</u>	<u>28,312</u>	<u>209,538</u>	<u>47,152</u>
上市證券市值	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>146,991</u>	<u>14,446</u>	<u>146,991</u>	<u>14,446</u>
分析作呈報用途之						
賬面值：						
流動	—	—	90,767	10,687	90,767	10,687
非流動	49,034	18,840	69,737	17,625	118,771	36,465
	<u>49,034</u>	<u>18,840</u>	<u>160,504</u>	<u>28,312</u>	<u>209,538</u>	<u>47,152</u>

於二零零零年十二月三十一日，於香港上市之認股權證約76,237,000港元（一九九九年：無）乃就對沖附註38所述之認購期權而持有。

賬項附註

截至二零零零年十二月三十一日止年度

18. 證券投資(續)

本公司

投資證券

	二零零零年	一九九九年
	千港元	千港元
本年度收購之非上市股本，成本值	36,605	—
減：減值虧損撥備	10,000	—
	<u>26,605</u>	<u>—</u>

成本指本公司於一間在香港註冊成立之網發展服務公司Pacific Connections Limited(「PCL」)之20%投資。董事認為，由於PCL另外80%股本權益由另一間實體擁有，故本公司對PCL之財務及業務策略決策方面均無重大影響。

19. 借予獲投資公司之貸款

借予獲投資公司之貸款為免息、無抵押及毋須於未來十二個月償還。

20. 應收按揭貸款

本集團

	二零零零年	一九九九年
	千港元	千港元
一年內到期	62	57
一年後到期	4,261	6,506
	<u>4,323</u>	<u>6,563</u>

應收按揭貸款由若干香港住宅物業以第二級按揭作為抵押，並按商業利率計息。

賬項附註

截至二零零零年十二月三十一日止年度

21. 其他非流動資產

	本集團		本公司	
	二零零零年 千港元	一九九九年 千港元	二零零零年 千港元	一九九九年 千港元
有關證券及期貨買賣業務之法定 及其他按金	4,000	—	—	—
中國古董	2,017	2,017	2,017	2,017
其他按金	3,196	—	—	—
	<u>9,213</u>	<u>2,017</u>	<u>2,017</u>	<u>2,017</u>

22. 待售發展中物業

	本集團	
	二零零零年 千港元	一九九九年 千港元
成本值		
於一月一日	168,403	—
增加	14,217	—
發展中物業轉入(附註14)	—	168,403
於十二月三十一日	<u>182,620</u>	<u>168,403</u>
準備		
於一月一日	55,000	—
發展中物業轉入(附註14)	—	55,000
於十二月三十一日	<u>55,000</u>	<u>55,000</u>
	<u>127,620</u>	<u>113,403</u>

直至結算日，待售發展中物業成本包括22,360,000港元之資本化利息開支(一九九九年：17,969,000港元)。

於二零零零年十二月三十一日，該等物業位於香港及以長期租約持有。

賬項附註

截至二零零零年十二月三十一日止年度

23. 存貨

	本集團	
	二零零零年 千港元	一九九九年 千港元
原料	9,349	12,333
在製品	2,008	1,800
製成品	3,577	2,040
	<u>14,934</u>	<u>16,173</u>

上述存貨包括以可變現淨值計價約2,773,000港元之原料(一九九九年：3,936,000港元)及約249,000港元之製成品(一九九九年：無)。

24. 應收貿易賬款

	本集團	
	二零零零年 千港元	一九九九年 千港元
於買賣證券之日常業務範圍內產生之應收款項	81,819	—
給予按倉客戶之貸款	33,184	—
於買賣期貨合約之日常業務範圍內產生應收香港期貨 交易結算所(「期交所」)之款項	3,434	—
其他應收貿易賬款(「非金融服務應收貿易賬款」)	17,964	7,600
	<u>136,401</u>	<u>7,600</u>

於買賣證券之日常業務範圍內產生之應收款項須於交易日後兩日償還，而應收期交所之款項則須於交易日後一日償還。

給予按倉客戶之貸款乃由客戶之有抵押證券抵押、須於要求時償還及按商業利率計算利息。鑑於董事認為按倉融資業務之性質，賬齡分析不會增加任何價值，故並無披露任何賬齡分析。

賬項附註

截至二零零零年十二月三十一日止年度

24. 應收貿易賬款(續)

本集團給予非金融服務應收貿易賬款平均六十至九十日賒賬期。於報告日期，非金融服務應收貿易賬款之賬齡分析如下：

	本集團	
	二零零零年	一九九九年
	千港元	千港元
零至六十日	10,329	5,624
六十一至九十日	3,758	1,473
超過九十日	3,877	503
	<u>17,964</u>	<u>7,600</u>

25. 其他應收賬款、預付款項及按金

本集團

於一九九九年十二月三十一日，結餘包括前最終控股公司應付之2,000,000港元，為收購本公司之前最終控股公司之全資附屬公司信源投資有限公司(「信源」)之已付按金。

26. 應付貿易賬款

	本集團	
	二零零零年	一九九九年
	千港元	千港元
於買賣證券之日常業務範圍內產生之應付款項	101,882	—
於買賣期貨合約之日常業務範圍內產生應付客戶之款項	2,923	—
應付按倉客戶之款項	2,013	—
授予客戶認購期權之已收溢價(附註38)	76,237	—
其他應付貿易賬款(「非金融服務應付貿易賬款」)	9,809	2,431
	<u>192,864</u>	<u>2,431</u>

賬項附註

截至二零零零年十二月三十一日止年度

26. 應付貿易賬款 (續)

於買賣證券之日常業務範圍內產生之應付款項須於交易日後兩日償還。該等結餘之賬齡為三十日內。

於買賣證券之日常業務範圍內產生之應付客戶款項為因該等客戶於香港期貨交易所(「期交所」)買賣期貨合約而支付之保證金。未償還款項較期交所指定所需之初步保證金多出之數額須於要求時支付予客戶。鑑於董事認為期貨合約買賣業務之性質，賬齡分析不會增加任何價值，故並無披露任何賬齡分析。

應付按倉客戶之款項須於要求時償還。鑑於董事認為按倉融資業務之性質，賬齡分析不會增加任何價值，故並無披露任何賬齡分析。

於報告日期，非金融服務應付貿易賬款之賬齡分析如下：

	本集團	
	二零零零年	一九九九年
	千港元	千港元
零至六十日	6,588	2,431
六十一至九十日	696	—
超過九十日	2,525	—
	<u>9,809</u>	<u>2,431</u>

賬項附註

截至二零零零年十二月三十一日止年度

27. 融資租約及租購合約承擔

融資租約及租購合約承擔之到期日如下：

	本集團	
	二零零零年 千港元	一九九九年 千港元
一年內	71	—
一年以上但不超過兩年	45	—
	116	—
減：流動負債項下之一年以內到期之款項	(71)	—
	45	—

28. 有抵押銀行貸款

	本集團		本公司	
	二零零零年 千港元	一九九九年 千港元	二零零零年 千港元	一九九九年 千港元
償還本金之還款期如下：				
一年內	137,805	43,300	7,700	2,400
一至兩年	16,400	43,600	10,500	7,700
兩至五年	37,426	28,200	—	10,500
五年後	8,850	14,750	—	—
	200,481	129,850	18,200	20,600
減除：包括於流動負債內須於 一年內償還之款項	(137,805)	(43,300)	(7,700)	(2,400)
有抵押銀行貸款—非流動部份	62,676	86,550	10,500	18,200