

# 綜合現金流量表

截至二零零一年十二月三十一日止年度

	二零零一年 港幣千元	二零零零年 港幣千元
來自經營業務之現金流入淨額 (附註a)	<u>25,240</u>	<u>15,306</u>
投資回報及融資服務成本		
已收利息	511	1,913
融資租約租金之利息部份	(41)	(18)
已付利息	(24,843)	(32,963)
已收股息	9	5,644
投資回報及融資服務成本現金流出淨額	<u>(24,364)</u>	<u>(25,424)</u>
稅項		
已退／(已付) 香港利得稅	854	(1,680)
已付海外稅項	(3,439)	(3,151)
已付稅金	<u>(2,585)</u>	<u>(4,831)</u>
投資業務		
購入固定資產	(20,567)	(21,707)
出售固定資產所得款項	8	146
購入附屬公司現金流出 (附註c)	—	(8,719)
購入短期投資	(69)	(378)
出售投資所得款項	316	3,407
合夥業務資本攤還	—	3,109
聯營公司現金流出淨額	(123)	(355)
投資業務現金流出淨額	<u>(20,435)</u>	<u>(24,497)</u>
融資前現金流出淨額結轉	<u>(22,144)</u>	<u>(39,446)</u>

## 綜合現金流量表 (續)

截至二零零一年十二月三十一日止年度

	二零零一年 港幣千元	二零零零年 港幣千元
承前融資前現金流出淨額	<u>(22,144)</u>	<u>(39,446)</u>
<b>融資</b>		
長期銀行貸款淨(減少)／增加 (附註d)	(16,315)	23,141
短期銀行貸款淨減少 (附註d)	(10,987)	(73,889)
融資租約租金之資本部份 (附註d)	(166)	(1,507)
股東借來款淨增加 (附註d)	1,000	30,000
應付有關連公司及有關連人士款項減少 (附註d)	(1,435)	(2,496)
根據認股權計劃發行新股所得款項 (附註d)	56	1,954
融資現金流出淨額	<u>(27,847)</u>	<u>(22,797)</u>
現金及現金等價物減少	(49,991)	(62,243)
於一月一現金及現金等價物結存	<u>(56,396)</u>	<u>5,847</u>
於十二月三十一日現金及現金等價物結存 (附註e)	<u><u>(106,387)</u></u>	<u><u>(56,396)</u></u>

## 綜合現金流量表 (續)

截至二零零一年十二月三十一日止年度

### 綜合現金流量表附註

#### (a) 經營溢利與來自經營業務現金流入淨額對賬

	二零零一年 港幣千元	二零零零年 港幣千元
經營溢利	23,314	1,781
利息收入	(880)	(1,969)
待轉售土地之準備	2,203	13,000
攤銷無形資產	2,496	2,496
折舊	17,528	15,406
出售固定資產之虧損／(溢利)	2	(82)
股息收入	(9)	(5,644)
出售投資之溢利	(160)	(208)
來自合夥業務之虧損	1,337	1,619
滙兌變動	(425)	(1,698)
上市投資之未實現虧損	184	363
重估於 Squaw Creek Associates 之投資之未實現收益	(3,288)	(31,449)
(增加)／減少存貨	(4,545)	3,911
(增加)／減少應收賬款及預付費用	(9,224)	5,703
增加應付賬款及應計費用	903	6,174
(減少)／增加已收租賃按金	(911)	2,633
減少應付有關連人士款項	—	(15)
投資物業重估(盈餘)／虧損	(3,285)	3,285
	<u>25,240</u>	<u>15,306</u>
來自經營業務之現金流入淨額		

## 綜合現金流量表 (續)

截至二零零一年十二月三十一日止年度

### 綜合現金流量表附註 (續)

#### (b) 購入附屬公司

	二零零零年 港幣千元
已收購淨資產：	
固定資產	6,391
存貨	3,597
應收賬款及其他應收款	1,532
銀行存款及現金	3
應付賬款及其他應付款	(2,192)
銀行貸款及透支	(2,724)
遞延稅項	(82)
	<u>6,525</u>
經綜合賬項所產生之商譽	2,197
	<u>8,722</u>
作價：付出現金	<u>8,722</u>

於二零零零年所收購之附屬公司提供本集團淨營運現金流量計港幣6,067,000元，繳付港幣82,000元之有關稅項及用去港幣93,000元作為投資。

#### (c) 購入附屬公司之現金及現金等價物之現金流出淨額之分析

	二零零零年 港幣千元
購入所付現金	(8,722)
購入之銀行存款及現金	3
	<u>          </u>
購入附屬公司之現金及現金等價物之現金流出淨額	<u>(8,719)</u>

## 綜合現金流量表 (續)

截至二零零一年十二月三十一日止年度

### 綜合現金流量表附註 (續)

#### (d) 本年度融資變動分析

	股本(包括 股份溢價) 港幣千元	長期 銀行貸款 港幣千元	短期 銀行貸款 港幣千元	融資租約 承擔 港幣千元	董事 借來款 港幣千元	股東 借來款 港幣千元	應付有關連 公司/人士款 港幣千元
二零零零年一月一日結餘	174,473	44,356	239,193	1,598	49,554	15,306	10,227
經收購附屬公司所增加 來自融資之現金流入	—	—	2,724	—	—	—	—
/(流出)淨額	1,954	23,141	(73,889)	(1,507)	—	30,000	(2,496)
二零零零年十二月三十一日結餘	<u>176,427</u>	<u>67,497</u>	<u>168,028</u>	<u>91</u>	<u>49,554</u>	<u>45,306</u>	<u>7,731</u>
二零零一年一月一日結餘	176,427	67,497	168,028	91	49,554	45,306	7,731
新增融資租賃合約 來自融資之現金流入	—	—	—	1,476	—	—	—
/(流出)淨額	56	(16,315)	(10,987)	(166)	—	1,000	(1,435)
二零零一年十二月三十一日結餘	<u>176,483</u>	<u>51,182</u>	<u>157,041</u>	<u>1,401</u>	<u>49,554</u>	<u>46,306</u>	<u>6,296</u>

#### (e) 現金及現金等價物結餘之分析

	二零零一年 港幣千元	二零零零年 港幣千元
銀行存款及現金	6,417	7,377
銀行透支及須於由借款日起三個月內償還之借款	<u>(112,804)</u>	<u>(63,773)</u>
	<u>(106,387)</u>	<u>(56,396)</u>