

# 綜合現金流動表

截至二零零二年十二月三十一日止年度

	二零零二年 千港元	二零零一年 千港元 (重列)
經營業務		
除稅前虧損	(564,598)	(481,376)
經調整：		
廣告及電訊服務費用	5,746	-
呆壞賬撥備	95,687	44,918
過時存貨撥備及存貨撇銷	4,990	6,795
貸予一間聯營公司貸款之撥備	219,828	-
無形資產攤銷	1,830	1,830
商譽攤銷	6,135	2,997
物業及設備之折舊及攤銷	53,869	49,898
認股權証期滿之收益	(59,573)	-
確認會所會籍減值虧損	1,330	-
確認商譽減值虧損	27,209	-
確認投資減值虧損	57,000	228,900
確認物業及設備減值虧損	64,153	7,527
利息支出	5,162	10,735
出售物業及設備之虧損	6,081	20,143
被視為出售實惠及其附屬公司 權益之收益	-	(2,351)
出售一間聯營公司之虧損	-	25,457
出售附屬公司之虧損	-	1,023
應佔聯營公司虧損	-	4,758
其他投資未變現虧損	-	5,986
流動資本變動前營運現金流出	(75,151)	(72,760)
存貨增加	(16,398)	(8,141)
應收賬款減少	72,514	22,120
應收貸款減少	13,779	7,856
預付款項、按金及其他應收款項減少(增加)	24,208	(19,261)
投資(增加)減少	(19,032)	8,978
銀行結餘減少(增加) — 信託及獨立賬戶	77,614	(68,178)
應付賬款(減少)增加	(58,020)	65,538
應計負債及其他應付款項減少	(21,707)	(18,998)
營運所用現金	(2,193)	(82,846)
香港利得稅退款	166	1,699
已付香港利得稅	(12)	-
已付利息	(5,162)	(10,426)
營運所用淨現金	(7,201)	(91,573)

## 綜合現金流動表

截至二零零二年十二月三十一日止年度

	附註	二零零二年 千港元	二零零一年 千港元
<b>投資活動</b>			
出售物業及設備所得款項		22,333	—
法定及其他按金退款		4,100	—
購買物業及設備		(58,593)	(50,818)
收購附屬公司(扣除所收購之現金及等同現金)	31	(40,600)	(27,215)
貸予一間聯營公司款項		(55,362)	(118,818)
購買投資		—	(76,872)
購買會所會籍		—	(710)
法定及其他按金增加		—	(1,900)
出售一間聯營公司所得款項		—	3,800
被視為出售附屬公司投資所得款項		—	84,836
出售附屬公司(扣除所出售之現金及等同現金)	32	—	19,600
投資活動所用之淨現金		<b>(128,122)</b>	(168,097)
<b>融資活動</b>			
信託收據貸款增加		34,197	18,341
已抵押銀行存款減少(增加)		16,855	(7,108)
銀行貸款(減少)增加		(51,100)	42,000
銀行透支增加(減少)		66,856	(26,114)
償還融資租約負債		(2,544)	(2,256)
發行股份		109	—
購回股份		(26,719)	(6,670)
發行股份開支		—	(816)
償還融資租約所繳付之利息		—	(309)
融資產生之淨現金		<b>37,654</b>	17,068
現金及等同現金之淨減少		<b>(97,669)</b>	(242,602)
年初之現金及等同現金		<b>355,320</b>	597,922
年終之現金及等同現金		<b>257,651</b>	355,320

## 綜合現金流動表

截至二零零二年十二月三十一日止年度

	二零零二年 千港元	二零零一年 千港元
現金及等同現金結餘之分析		
前期匯報之現金及等同現金		199,731
信託貸款收據重新分類之影響		18,341
銀行貸款重新分類之影響		127,000
銀行透支重新分類之影響		10,248
		<hr/>
重報現金及等同現金		355,320
		<hr/>
為：		
銀行結餘及現金	542,671	717,954
減：銀行結餘－信託及獨立賬戶	(285,020)	(362,634)
		<hr/>
	<b>257,651</b>	<b>355,320</b>
		<hr/>