

## 綜合現金流量表

截至二零零二年十二月三十一日止年度

	附註	二零零二年 港元	二零零一年 港元 (重列)
<b>經營業務之現金流量</b>			
除稅前溢利		<b>15,270,132</b>	21,160,082
就下列項目作出調整：			
財務成本	10	<b>58,539</b>	922,853
銀行利息收入	5	<b>(3,686,117)</b>	(2,094,339)
股息收入	5	<b>(6,323,289)</b>	(7,933,798)
佔共同控權公司及一間聯營公司之溢利		<b>(26,626,703)</b>	(17,147,644)
長期投資之減值撥備		<b>6,286,190</b>	56,401,830
呆壞帳撥備		<b>119,400,000</b>	1,500,000
就清還其他貸款及可換股票據所回撥往年利息支出		<b>(12,000,000)</b>	(51,795,688)
註銷可換股票據之收益		<b>(92,000,000)</b>	-
折舊	7	<b>9,703,957</b>	9,836,346
攤銷	7	<b>2,262,402</b>	2,182,022
確認為本年度收入之負商譽	36(d)	<b>(9,833)</b>	-
出售附屬公司及一間未綜合計算之附屬公司之收益	6	<b>(19,224,728)</b>	(495,151)
出售長期投資之虧損		<b>342,590</b>	-
出售固定資產之虧損	7	<b>280,983</b>	19,695
		<b>(6,265,877)</b>	12,556,208
營運資金變動前之經營溢利／(虧損)			
長期應收款項增加		<b>(6,824,089)</b>	-
短期投資增加		<b>(22,767,754)</b>	(4,537,722)
應收帳款減少／(增加)		<b>56,720,763</b>	(72,097,137)
貸款及墊款減少／(增加)		<b>(36,817,165)</b>	211,688,190
按金、預付款項及其他應收款項減少		<b>735,021</b>	7,855,694
代客戶持有之銀行結存減少／(增加)		<b>20,655,815</b>	(249,803,164)
應付帳款增加／(減少)		<b>(87,418,145)</b>	303,259,895
其他應付款項及應計費用增加／(減少)		<b>605,368</b>	(29,145,314)
		<b>(81,376,063)</b>	179,776,650
經營業務所賺取／(動用)之現金			
已收利息		<b>3,686,117</b>	2,094,339
已收上市及非上市證券投資之股息		<b>6,323,289</b>	7,933,798
已付利息		<b>(58,539)</b>	(922,853)
已收一間共同控權公司之股息		<b>44,920,146</b>	32,474,100
退回／(已付)香港利得稅		<b>(3,344,578)</b>	200,376
		<b>(29,849,628)</b>	221,556,410
經營業務之現金流入／(流出)淨額—第27頁			

## 綜合現金流量表

截至二零零二年十二月三十一日止年度

	附註	二零零二年 港元	二零零一年 港元 (重列)
經營業務之現金流入／(流出)淨額－第26頁		<b>(29,849,628)</b>	221,556,410
<b>投資活動之現金流量</b>			
收購一間聯營公司		-	(487,569)
收購聯交所買賣權		-	(3,711,294)
其他資產減少／(增加)		<b>124,765</b>	(100,000)
購入固定資產	15	<b>(4,383,972)</b>	(7,623,309)
出售長期投資所得款項		<b>1,119,410</b>	-
出售附屬公司所得款項	36(c)	<b>49,726,652</b>	840,151
收購一間附屬公司	36(d)	<b>552,018</b>	-
出售固定資產所得款項		<b>5,000</b>	4,398
投資活動之現金流入／(流出)淨額		<b>47,143,873</b>	(11,077,623)
<b>融資活動之現金流量</b>			
發行股份	33	<b>5,500,000</b>	240,000
註銷可換股票據所付款項	32	<b>(40,000,000)</b>	-
新借銀行貸款		<b>140,000,000</b>	45,000,000
償還銀行貸款		<b>(45,255,796)</b>	(119,970,634)
償還其他貸款		<b>(56,000,000)</b>	(60,907,555)
償還關連人士之貸款		<b>(20,000,000)</b>	-
已付股息		<b>(5,197,591)</b>	-
融資活動之現金流出淨額		<b>(20,953,387)</b>	(135,638,189)
現金及現金等值項目增加／(減少)		<b>(3,659,142)</b>	74,840,598
年初之現金及現金等值項目		<b>36,358,904</b>	(38,481,694)
年終之現金及現金等值項目		<b>32,699,762</b>	36,358,904
<b>現金及現金等值項目結餘分析</b>			
銀行結存	27	<b>12,724,999</b>	51,466,005
原到期日少於三個月之定期存款	27	<b>22,424,651</b>	23,006,597
銀行透支	30	<b>(2,449,888)</b>	(38,113,698)
		<b>32,699,762</b>	36,358,904