

# 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 千港元	二零零一年 千港元 (經重列)
<b>經營業務之現金流量</b>			
除稅前溢利／(虧損)		(194,636)	14,467
調整：			
融資費用	7	7,846	10,226
應佔共同控制企業及聯營公司溢利及虧損		7,099	(4,753)
利息收入	5	(864)	(1,913)
收取上市投資股息	5	(19)	(23)
折舊	6	20,973	17,654
無形資產攤銷	6	2,454	1,920
商譽攤銷	6	120	—
出售固定資產之收益		(16)	(71)
出售投資物業之虧損	6	—	32
投資物業重估減值	6	16,953	1,047
出售聯營公司之收益	5	—	(10,511)
出售短期投資之收益	6	—	(707)
短期投資之未變現重估虧損	6	3,246	1,419
發展中物業減值	6	8,000	3,000
長期投資減值	6	2,794	6,400
仍於資本儲備對銷之商譽減值	6	90,221	—
於聯營公司之權益減值	6	20,080	23
無形資產減值	6	3,200	—
存貨撥備／(撥備回撥)		701	(2,542)
呆壞賬撥備／(撥備回撥)	6	10,317	(1,630)
投資按金撥備	6	—	1,950
購買物業按金撥備	6	13,000	—
營運資金變動前之經營溢利		11,469	35,988
存貨減少／(增加)		(478)	4,631
應收貿易賬款減少／(增加)		(19,011)	333
預付款項、按金及其他應收賬款增加		(3,657)	(1,242)
應付貿易賬款及票據增加		1,118	8,791
其他應付賬款及應計費用減少		(3,530)	(25,027)
經營業務所得／(所耗) 現金		(14,089)	23,474
已收利息		(7,794)	(9,817)
融資租約租金付款之利息部份		(68)	(110)
(已付)／獲退回香港利得稅		(193)	212
已付海外稅項		(7,526)	(7,934)
經營業務之現金流入／(流出) 淨額		(29,670)	5,825

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 (經重列)
經營業務之現金流入／(流出)淨額		(29,670)	5,825
<b>投資業務之現金流量</b>			
購入固定資產		(11,711)	(6,347)
出售固定資產所得款項		616	901
出售投資物業所得款項		—	1,906
發展中物業增添		—	(8)
無形資產增添	22	(3,292)	—
收購附屬公司	35(c)	(10,915)	(786)
給予共同控制企業之墊款		(815)	(594)
給予聯營公司之墊款		(3,139)	—
聯營公司還款		—	2,536
於聯營公司之投資增加		(37,742)	(12,955)
出售聯營公司所得款項		—	19,000
投資按金		—	(22,870)
償還應收按揭貸款		289	66
購入短期投資		—	(10,317)
出售短期投資所得款項		—	3,147
已抵押定期存款增加		(750)	(1,200)
退休金計劃資產減少		327	—
已收利息		864	1,937
已收聯營公司股息		1,042	5,542
已收上市投資股息		19	23
投資業務之現金流出淨額		(65,207)	(20,019)
<b>融資活動之現金流量</b>			
購回股份	32	(738)	—
購回股份開支	32	(4)	—
新借銀行貸款		57,788	30,075
償還銀行貸款		(33,717)	(34,676)
融資租約租金付款之資本部份		(590)	(952)
融資活動之現金流入／(流出)淨額		22,739	(5,553)
<b>現金及現金等值項目減少淨額</b>			
年初現金及現金等值項目		111,699	131,413
滙率變動之影響淨額		(56)	33
年終現金及現金等值項目		39,505	111,699

**綜合現金流量表 (續)**

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 (經重列)
<b>現金及現金等值項目結餘之分析</b>			
現金及銀行結餘	27	42,757	56,585
原有到期日少於三個月之非抵押定期存款	27	78	55,114
原有到期日少於三個月之定期存款， 用作銀行透支信貸抵押		4,000	—
銀行透支	29	(7,330)	—
		<u>39,505</u>	<u>111,699</u>