

# 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 港幣千元	二零零一年 重列 港幣千元
<b>經營活動</b>			
除稅前經營業務虧損		(28,281)	(10,060)
已調整下列各項：			
固定資產折舊		21,109	17,528
固定資產減值虧損		5,982	-
無形資產攤銷		2,496	2,496
待轉售土地準備		-	2,203
融資成本		19,959	31,390
股息收入		(7)	(9)
利息收入		(211)	(880)
應佔聯營公司虧損		13,979	2,035
撤回應付有關連公司款項		(4,056)	-
來自合夥業務之虧損		1,409	1,337
出售固定資產之淨虧損		85	2
出售上市投資之溢利		-	(160)
上市投資之未變現之虧損		96	184
重估於 Squaw Creek Associates 之投資之 未變現收益		(685)	(3,288)
投資物業重估盈餘		-	(3,285)
商譽撇銷		(51)	-
滙兌虧損／(收益)		3,931	(876)
<b>未計營運資金變動前之經營溢利</b>		<b>35,755</b>	<b>38,617</b>
增加存貨		(2,167)	(4,545)
減少／(增加) 應收賬款及預付費用		1,438	(9,224)
增加應付賬款及應計費用		5,026	903
減少已收租賃按金		(395)	(911)
增加／(減少) 應計僱員福利		422	(51)
<b>經營業務產生之現金</b>		<b>40,079</b>	<b>24,789</b>
已付稅項			
(已付)／退回之香港利得稅款		(953)	854
已付海外稅款		(12,049)	(3,439)
<b>經營活動產生之現金淨額</b>		<b>27,077</b>	<b>22,204</b>

## 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 港幣千元	二零零一年 重列 港幣千元
<b>投資活動</b>			
購買固定資產付款		(18,573)	(20,567)
出售固定資產所得款項		178	8
出售待轉售土地所得款項	(b)	28,333	—
購入流動投資付款		—	(69)
出售投資所得款項		—	316
利息收入		856	511
股息收入		7	9
來自合夥業務之資本派發		7,642	—
增加於聯營公司之投資		(1,950)	—
增加應收聯營公司款項		(6,842)	(123)
增加於Squaw Creek Associates之權益		(1,248)	—
增加應收合夥業務之款項		(982)	—
<b>投資活動產生／(動用)之現金淨額</b>		<b>7,421</b>	<b>(19,915)</b>
<b>融資活動</b>			
新增銀行貸款所得款項		261,509	271,778
償還銀行貸款		(284,165)	(283,233)
(減少)／增加銀行透支淨額		(21,776)	33,714
自置資產經融資租約所得款項		15,000	—
償還融資租約租金之本金部份		(4,595)	(166)
新增股東借來款項		900	1,000
增加／(減少)應付有關連公司及有關連人士款項		570	(1,435)
新增一董事借來款		19,000	—
根據認股權計劃發行股份所得款項		—	56
已付利息		(17,821)	(24,843)
已付融資租約租金之利息部份		(656)	(41)
<b>融資活動動用之現金淨額</b>		<b>(32,034)</b>	<b>(3,170)</b>
<b>現金及現金等價物增加／(減少)淨額</b>		<b>2,464</b>	<b>(881)</b>
於一月一日之現金及現金等價物		6,417	7,377
改變外幣兌換率之影響		209	(79)
<b>於十二月三十一日之現金及現金等價物</b>		<b>9,090</b>	<b>6,417</b>

## 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

### 綜合現金流量表附註

#### 主要不涉及現金之交易

於截至二零零二年十二月三十一日止年度內本集團有下列不涉及現金之交易：

- (a) 本集團與一聯營公司達成協議以應收另一聯營公司等額之款項用作抵償應付一聯營公司之款項計港幣87,360,000元。
- (b) 出售待轉售土地之代價為現金人民幣30,000,000元及原值人民幣5,000,000元位於中國之住宅單位。於二零零二年十二月三十一日，該等住宅單位已包括在「待轉售物業」內。