

主要聯營公司賬目摘要

截至二零零三年六月三十日止年度

香港中華煤氣有限公司

綜合損益賬

	六個月止 30/6/2003 港幣百萬元 (未核數)	(重列) 六個月止 30/6/2002 港幣百萬元 (未核數)	年度 31/12/2002 港幣百萬元 (已核數)
營業額	3,975.6	3,673.9	6,878.0
除稅前溢利	2,252.5	2,031.8	3,581.0
稅項	(438.5)	(330.8)	(482.3)
除稅後溢利	1,814.0	1,701.0	3,098.7
少數股東權益	(8.9)	(6.0)	(11.7)
股東應佔溢利	1,805.1	1,695.0	3,087.0
股息	677.2	682.9	1,991.8

截至二零零三年六月三十日止，在十二個月內之除稅前溢利內已扣除折舊及攤銷費用共港幣428.2百萬元(2002年 — 港幣437.6百萬元)。

綜合資產負債表

	結算日 31/12/2002 港幣百萬元 (已核數)	(重列) 結算日 31/12/2001 港幣百萬元 (已核數)
物業、廠房及設備	9,324.2	11,862.6
聯營公司	2,539.8	2,460.2
共同控制公司	241.6	208.7
投資證券	1,651.9	1,490.2
流動資產淨值	3,880.7	2,203.9
	17,638.2	18,225.6
股本	1,422.7	1,300.9
股本溢價	3,907.8	4,037.1
儲備金	9,971.8	10,665.7
擬派股息	1,308.9	1,196.9
股東權益	16,611.2	17,200.6
少數股東權益	123.6	128.7
遠期負債及遞延項目	903.4	896.3
	17,638.2	18,225.6

附註：因僱員福利及所得稅之會計政策改變，若干比較數字已重新列出，詳載於有關年報內。

香港中華煤氣有限公司(「中華煤氣」)主要從事燃氣生產、輸送與銷售，及經營與燃氣有關之業務。由於集團超過90%之綜合營業額及綜合溢利均在香港產生，故無呈列地區分析。

香港小輪(集團)有限公司

綜合損益賬

	六個月止 30/6/2003 港幣百萬元 (未核數)	(重列) 六個月止 30/6/2002 港幣百萬元 (未核數)	年度 31/12/2002 港幣百萬元 (已核數)
營業額	<u>490.8</u>	<u>494.0</u>	<u>1,345.0</u>
除稅前溢利	<u>138.6</u>	<u>140.5</u>	<u>357.6</u>
稅項	<u>(1.7)</u>	<u>(4.8)</u>	<u>0.8</u>
除稅後溢利	<u>136.9</u>	<u>135.7</u>	<u>358.4</u>
股息	<u>28.5</u>	<u>28.5</u>	<u>99.8</u>

截至二零零三年六月三十日止，在十二個月內之除稅前溢利內已扣除折舊及攤銷費用共港幣11.5百萬元(2002年 — 港幣19.9百萬元)。

附註：因所得稅之會計政策改變，若干比較數字已重新列出，詳載於有關年報內。

綜合資產負債表

	結算日 31/12/2002 港幣百萬元 (已核數)	結算日 31/12/2001 港幣百萬元 (已核數)
物業、廠房及設備	<u>281.3</u>	<u>356.5</u>
投資物業	<u>132.5</u>	<u>150.5</u>
發展中物業	<u>1,538.0</u>	<u>2,071.2</u>
其他非流動財務資產	<u>233.8</u>	<u>48.3</u>
流動資產淨值	<u>857.2</u>	<u>288.0</u>
遞延稅項	<u>(0.8)</u>	<u>(2.8)</u>
	<u>3,042.0</u>	<u>2,911.7</u>
股本	<u>356.3</u>	<u>356.3</u>
儲備	<u>2,685.7</u>	<u>2,555.4</u>
	<u>3,042.0</u>	<u>2,911.7</u>

主要聯營公司賬目摘要 (續)

截至二零零三年六月三十日止年度

香港小輪(集團)有限公司(續)

分部資料

截至二零零三年六月三十日止十二個月

	總收入 港幣千元 (未核數)	分部交易間 港幣千元 (未核數)	來自對外 客戶之收入 港幣千元 (未核數)
分部收入			
地產發展及投資	1,115,044	—	1,115,044
渡輪、船廠及相關業務	126,457	(1,932)	124,525
旅遊及酒店業務	100,972	(37)	100,935
其他	60,197	(45,131)	15,066
	<u>1,402,670</u>	<u>(47,100)</u>	<u>1,355,570</u>
分析：			
營業額			1,341,900
其他收入			13,670
			<u>1,355,570</u>
	分部業績 港幣千元 (未核數)	分部交易間 港幣千元 (未核數)	綜合業績 港幣千元 (未核數)
分部業績			
地產發展及投資	438,500	—	438,500
渡輪、船廠及相關業務	(234,590)	141,100	(93,490)
旅遊及酒店業務	(351)	—	(351)
其他	10,887	—	10,887
	<u>214,446</u>	<u>141,100</u>	<u>355,546</u>
應佔聯營公司業績			145
除稅前溢利			355,691
稅項			3,906
股東應佔溢利			<u>359,597</u>

香港小輪(集團)有限公司(續)

分部資料(續)

分部資產負債表

截至十二月三十一日

	分部資產		分部間之對銷		總資產	
	2002 港幣千元	2001 港幣千元	2002 港幣千元	2001 港幣千元	2002 港幣千元	2001 港幣千元
地產發展及投資	2,525,138	2,516,413	—	—	2,525,138	2,516,413
渡輪、船廠及相關業務	253,415	478,427	—	142,916	253,415	335,511
旅遊及酒店業務	75,379	76,137	—	—	75,379	76,137
其他	940,607	215,733	—	—	940,607	215,733
總資產	3,794,539	3,286,710	—	142,916	3,794,539	3,143,794

	分部負債		分部間之對銷		總負債	
	2002 港幣千元	2001 港幣千元	2002 港幣千元	2001 港幣千元	2002 港幣千元	2001 港幣千元
地產發展及投資	700,612	170,315	—	—	700,612	170,315
渡輪、船廠及相關業務	19,563	25,171	—	—	19,563	25,171
旅遊及酒店業務	24,394	24,485	—	—	24,394	24,485
其他	7,917	12,121	—	—	7,917	12,121
總負債	752,486	232,092	—	—	752,486	232,092

其他分部資料

	折舊		減值虧損		資本支出	
	2002 港幣千元	2001 港幣千元	2002 港幣千元	2001 港幣千元	2002 港幣千元	2001 港幣千元
地產發展及投資	50	8,312	—	41,224	129,246	70,665
渡輪、船廠及相關業務	12,711	14,577	62,127	3,195	162	260
旅遊及酒店業務	397	446	—	—	310	217
其他	478	474	—	—	69	29
	13,636	23,809	62,127	44,419	129,787	71,171

香港小輪(集團)有限公司由於來自香港以外業務之收益及經營溢利少於百分之十，故並未提供地理分部之資料。

主要聯營公司賬目摘要 (續)

截至二零零三年六月三十日止年度

美麗華酒店企業有限公司

綜合收益賬

	年度 31/3/2003 港幣百萬元 (已核數)	年度 31/3/2002 港幣百萬元 (已核數)
營業額	1,381.0	1,546.8
營業溢利	305.9	392.7
融資費用	(43.3)	(69.2)
應佔聯營公司溢利	0.8	2.3
除稅前溢利	263.4	325.8
稅項	(35.6)	(69.7)
除稅後溢利	227.8	256.1
少數股東權益	6.0	0.8
股東應佔溢利	233.8	256.9
股息	190.5	190.5

截至二零零三年三月三十一日止，在十二個月內之除稅前溢利內已扣除折舊及攤銷費用共港幣52.6百萬元(2002年—港幣55.3百萬元)。

綜合資產負債表

	結算日 31/3/2003 港幣百萬元 (已核數)	結算日 31/3/2002 港幣百萬元 (已核數)
投資物業	5,416.1	6,189.4
物業、廠房及設備	2,057.7	2,458.1
發展中物業	270.4	380.4
聯營公司權益	42.5	46.7
非買賣證券	17.1	19.1
限制現金	29.8	50.4
已抵押存款	38.7	38.7
流動(負債)資產淨值	(83.1)	44.2
其他遞延項目	(1,113.5)	(1,597.8)
	6,675.7	7,629.2
股本	404.1	404.1
股本溢價	287.6	287.6
儲備	5,790.3	6,738.3
股東權益	6,482.0	7,430.0
少數股東權益	193.7	199.2
	6,675.7	7,629.2

美麗華酒店企業有限公司 (續)

分部資料

截止三月三十一日止年度

分部收入及業績

	物業投資		物業發展及銷售		酒店擁有及管理		飲食業務		旅遊業務		分部間抵銷		綜合數額	
	2003 港幣千元	2002 港幣千元	2003 港幣千元	2002 港幣千元	2003 港幣千元	2002 港幣千元	2003 港幣千元	2002 港幣千元	2003 港幣千元	2002 港幣千元	2003 港幣千元	2002 港幣千元	2003 港幣千元	2002 港幣千元
對外收入	356,745	370,627	303,161	423,386	294,830	294,519	120,263	129,313	306,033	328,973	—	—	1,381,032	1,546,818
分部間收入	11,819	11,849	—	—	4,980	4,903	—	—	953	690	(17,752)	(17,442)	—	—
其他對外收入	5,393	8,002	33	24	5,906	5,218	1,036	1,236	1,872	1,656	—	—	14,240	16,136
總額	373,957	390,478	303,194	423,410	305,716	304,640	121,299	130,549	308,858	331,319	(17,752)	(17,442)	1,395,272	1,562,954
對經營溢利之貢獻	262,917	271,499	(18,430)	120,235	110,224	116,432	(3,755)	1,542	(4,651)	(2,653)	—	—	346,305	507,055
聯營公司權益減值													(83)	(42,880)
待出售物業減值準備													(1,758)	(17,139)
出售固定資產虧損													(4,786)	(10,541)
未分配之營運收入及費用													(33,796)	(43,797)
經營溢利													305,882	392,698
融資費用													(43,349)	(69,246)
應佔聯營公司溢利減虧損	351	386	(1,932)	(2,105)	2,325	4,309	117	(278)	—	—	—	—	861	2,312
稅項													(35,563)	(69,719)
少數股東權益													5,985	812
股東應佔溢利													233,816	256,857

分部資產負債表

	物業投資		物業發展及銷售		酒店擁有及管理		飲食業務		旅遊業務		分部間抵銷		綜合數額	
	2003 港幣千元	2002 港幣千元	2003 港幣千元	2002 港幣千元	2003 港幣千元	2002 港幣千元	2003 港幣千元	2002 港幣千元	2003 港幣千元	2002 港幣千元	2003 港幣千元	2002 港幣千元	2003 港幣千元	2002 港幣千元
分部資產	5,461,526	6,290,839	535,968	784,807	2,079,285	2,339,064	16,781	24,475	27,325	33,837	(7,877)	(7,670)	8,113,008	9,465,352
於聯營公司的投資	846	550	27,885	31,065	6,842	9,052	6,939	5,990	—	—	—	—	42,512	46,657
未分配資產													48,954	67,406
資產總額													8,204,474	9,579,415
分部負債	125,301	123,971	25,364	29,693	36,361	31,349	5,214	5,395	33,586	50,344	(7,877)	(7,670)	217,949	233,082
未分配負債													1,310,776	1,717,115
負債總額													1,528,725	1,950,197

主要聯營公司賬目摘要 (續)

截至二零零三年六月三十日止年度

美麗華酒店企業有限公司 (續)

其他分部資料

	物業投資		物業發展及銷售		酒店擁有及管理		飲食業務		旅遊業務	
	2003 港幣千元	2002 港幣千元	2003 港幣千元	2002 港幣千元	2003 港幣千元	2002 港幣千元	2003 港幣千元	2002 港幣千元	2003 港幣千元	2002 港幣千元
資本支出	1,387	10,116	152,023	194,131	3,480	11,239	257	406	209	526
本年度折舊	33,545	33,479	877	3,346	10,086	9,973	4,031	4,037	872	992

地區分部

於三月三十一日止

	香港		中國		美國	
	2003 港幣千元	2002 港幣千元	2003 港幣千元	2002 港幣千元	2003 港幣千元	2002 港幣千元
對外客戶之收入	1,027,978	1,074,911	75,375	91,124	277,679	380,783
資產分部	7,142,531	8,204,131	544,977	598,536	433,377	670,355
在本年內資本支出	4,721	21,240	612	1,047	152,023	194,131