

綜合現金流量表

截至二零零三年十二月三十一日止年度

	附註	二零零三年 港幣千元	二零零二年 重列 港幣千元
經營活動			
除稅前經營業務溢利／(虧損)		879	(28,708)
已調整下列各項：			
固定資產折舊		21,057	21,109
固定資產減值虧損		2,984	5,982
無形資產攤銷		-	2,496
融資成本		16,731	19,959
股息收入		(1)	(7)
利息收入		(51)	(211)
應佔聯營公司虧損		9,373	13,979
撤回應付有關連公司款項		-	(4,056)
來自合夥業務之虧損		1,853	1,409
出售固定資產之淨(收益)／虧損		(203)	85
上市投資之未變現之虧損		14	96
重估於Squaw Creek Associates, LLC之投資之 未變現收益	(a)	(1,727)	(685)
商譽撇銷		(1)	(51)
滙兌虧損		5,518	3,931
未計營運資金變動前之經營溢利		56,426	35,328
減少／(增加)存貨		14,768	(2,167)
減少應收賬款及其他應收賬		744	1,438
增加應付賬款及應計費用		16,889	5,026
減少已收租賃按金		(443)	(395)
(減少)／增加應計僱員福利		(502)	422
經營業務產生之現金		87,882	39,652
已付稅項			
已付之香港利得稅款		(1,542)	(953)
已付海外稅款		(6,178)	(11,622)
經營活動產生之現金淨額		80,162	27,077

綜合現金流量表 (續)

截至二零零三年十二月三十一日止年度

	附註	二零零三年 港幣千元	二零零二年 重列 港幣千元
投資活動			
購買固定資產付款		(18,406)	(18,573)
出售固定資產所得款項		215	178
出售待轉售土地所得款項	(b)	—	28,333
利息收入		51	856
股息收入		1	7
來自合夥業務之資本派發		7,511	7,642
增加於聯營公司之投資	(a)	—	(1,950)
增加應收聯營公司款項		(13,372)	(6,842)
增加於Squaw Creek Associates, LLC之權益	(a)	(584)	(1,248)
增加應收合夥業務之款項		—	(982)
投資活動(動用)/產生之現金淨額		(24,584)	7,421
融資活動			
新增銀行貸款所得款項		291,796	261,509
償還銀行貸款		(328,406)	(284,165)
增加/(減少)銀行透支淨額		6,621	(21,776)
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		(5,882)	(4,595)
新增股東借來款項		—	900
增加應付有關連公司及有關連人士款項		2,437	570
新增一董事借來款		7,019	19,000
已付利息		(16,396)	(17,821)
已付融資租約租金之利息部份		(474)	(656)
融資活動動用之現金淨額		(43,285)	(32,034)
現金及現金等價物增加淨額		12,293	2,464
於一月一日之現金及現金等價物		9,090	6,417
改變外幣兌換率之影響		413	209
於十二月三十一日之現金及現金等價物		21,796	9,090

綜合現金流量表 (續)

截至二零零三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

- (a) 於截至二零零三年十二月三十一日止年度內，本集團之聯營公司增持於Squaw Creek Associates, LLC (「SCA」)之股權，同時SCA亦變為本集團一聯營公司。因此，本集團於SCA之投資由其他證券投資重新列為於聯營公司之投資，詳情載於附註13及15。
- (b) 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：
 - (i) 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。
 - (ii) 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。於二零零二年及二零零三年十二月三十一日，該等住宅單位已包括在「待轉售物業」內。