

## 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 港元	二零零二年 港元
<b>經營業務之現金流量</b>			
除稅前溢利		39,622,256	15,270,132
就下列項目作出調整：			
財務成本	10	48,576	58,539
銀行利息收入	5	(2,653,598)	(3,686,117)
股息收入	5	(1,743,522)	(6,323,289)
佔共同控權公司及一間聯營公司之溢利及虧損		(25,676,793)	(26,626,703)
長期投資之(減值撥備回撥)/減值撥備		(5,382,802)	6,286,190
索償撥備	7	4,000,000	—
呆壞帳撥備		—	119,400,000
就清還其他貸款及可換股票據所回撥 往年利息支出		—	(12,000,000)
註銷可換股票據之收益		—	(92,000,000)
折舊	7	6,533,525	9,703,957
攤銷	7	2,347,603	2,262,402
確認為本年度收入之負商譽		—	(9,833)
出售附屬公司及一間未綜合計算之 附屬公司之收益		—	(19,224,728)
出售長期投資之虧損		—	342,590
出售固定資產之虧損	7	3,099	280,983
營運資金變動前之經營溢利/(虧損)		17,098,344	(6,265,877)
長期應收款項增加		—	(6,824,089)
短期投資增加		(19,800,707)	(22,767,754)
應收帳款減少/(增加)		(496,884,861)	56,720,763
貸款及墊款減少/(增加)		1,404,922	(36,817,165)
按金、預付款項及其他應收款項減少		1,019,063	735,021
代客戶持有之銀行結存減少/(增加)		(597,395,820)	20,655,815
應付帳款增加/(減少)		1,127,508,196	(87,418,145)
其他應付款項及應計費用增加		11,717,005	605,368
經營業務所賺取/(動用)之現金		44,666,142	(81,376,063)
已收銀行利息		2,653,598	3,686,117
已收上市及非上市股本投資之股息		1,743,522	6,323,289
已付利息		(48,576)	(58,539)
已收一間共同控權公司之股息		26,847,438	44,920,146
退回/(已付)香港利得稅		491,332	(3,344,578)
經營業務之現金流入/(流出)淨額 — 第31頁		76,353,456	(29,849,628)

## 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 港元	二零零二年 港元
經營業務之現金流入／(流出)淨額－第30頁		76,353,456	(29,849,628)
<b>投資活動之現金流量</b>			
其他資產減少／(增加)		(402,543)	124,765
購入固定資產	15	(373,759)	(4,383,972)
出售長期投資所得款項		—	1,119,410
出售附屬公司所得款項	32(a)	—	49,726,652
收購一間附屬公司	32(b)	—	552,018
出售固定資產所得款項		3,000	5,000
投資活動之現金流入／(流出)淨額		(773,302)	47,143,873
<b>融資活動之現金流量</b>			
發行股份	30	—	5,500,000
註銷可換股票據所付款項		—	(40,000,000)
新借銀行貸款		—	140,000,000
償還銀行貸款		(35,264,674)	(45,255,796)
償還其他貸款		(30,000,000)	(56,000,000)
償還關連人士之貸款		—	(20,000,000)
已付股息		(5,307,591)	(5,197,591)
融資活動之現金流出淨額		(70,572,265)	(20,953,387)
現金及現金等值項目增加／(減少)淨額		5,007,889	(3,659,142)
年初之現金及現金等值項目		32,699,762	36,358,904
年終之現金及現金等值項目		37,707,651	32,699,762
<b>現金及現金等值項目結存分析</b>			
現金及銀行結存	26	25,282,822	12,724,999
原到期日少於三個月之定期存款	26	12,424,829	22,424,651
銀行透支，有抵押	29	—	(2,449,888)
		37,707,651	32,699,762