

## 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 千港元	二零零二年 千港元 (經重列)
<b>經營業務之現金流量</b>			
除稅前虧損		(189,750)	(199,420)
調整：			
融資費用	7	8,917	7,846
應佔共同控制企業及聯營公司溢利及虧損		22,625	11,883
利息收入	5	(498)	(864)
收取上市投資股息	5	—	(19)
折舊	6	21,751	20,973
無形資產攤銷	6	1,395	2,454
商譽攤銷	6	1,408	120
出售固定資產之虧損／(收益)		2,015	(16)
投資物業減值	6	10,571	—
投資物業重估減值／(增值)	6	(1,944)	16,953
出售聯營公司之收益	5	(565)	—
共同控制企業欠款撥備	6	1,209	—
短期投資之未變現重估虧損	6	7	3,246
預付款項、按金及其他應收賬款撥備	6	19,841	—
發展中物業減值	6	—	8,000
長期投資減值	6	—	2,794
仍於資本儲備對銷之商譽減值	6	55,873	90,221
固定資產減值	6	5,733	—
聯營公司欠款撥備	6	3,963	—
於聯營公司之權益減值	6	—	20,080
無形資產減值	6	11,037	3,200
存貨撥備		15,531	701
呆壞賬撥備	6	11,740	10,317
購買物業按金撥備	6	—	13,000
營運資金變動前之經營溢利		859	11,469
存貨減少／(增加)		7,442	(478)
應收貿易賬款減少／(增加)		6,637	(19,011)
預付款項、按金及其他應收賬款減少／(增加)		10,699	(3,657)
應付貿易賬款及票據增加		11,827	1,118
其他應付賬款及應計費用減少		(1,797)	(3,530)
滙兌調整		(436)	—
經營業務所得／(所耗) 現金		35,231	(14,089)
已付利息		(8,856)	(7,794)
融資租約租金付款之利息部份		(67)	(68)
獲退回／(已付) 香港利得稅		225	(193)
已付海外稅項		(5,996)	(7,526)
經營業務之現金流入／(流出) 淨額		20,537	(29,670)

## 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 千港元	二零零二年 千港元 (經重列)
經營業務之現金流入／(流出) 淨額		<u>20,537</u>	<u>(29,670)</u>
<b>投資業務之現金流量</b>			
購入固定資產		(11,781)	(11,711)
出售固定資產所得款項		310	616
發展中物業增添		(11,938)	—
無形資產增添		—	(3,292)
收購附屬公司	35(b)	(4,005)	(10,915)
給予共同控制企業之墊款		(622)	(815)
給予聯營公司之墊款		—	(3,139)
聯營公司還款		1,630	—
於聯營公司之投資增加		(2,310)	(37,742)
出售聯營公司所得款項		7,477	—
償還應收按揭貸款		90	289
已抵押定期存款增加		(3,250)	(750)
退休金計劃資產減少／(增加)		(138)	327
已收利息		498	864
已收聯營公司股息		2,510	1,042
已收上市投資股息		—	19
投資業務之現金流出淨額		<u>(21,529)</u>	<u>(65,207)</u>
<b>融資活動之現金流量</b>			
發行股份	32	4	—
購回股份	32	(551)	(738)
購回股份開支	32	(2)	(4)
新借銀行貸款		59,183	57,788
償還銀行貸款		(37,830)	(33,717)
融資租約租金付款之資本部份		(673)	(590)
融資活動之現金流入淨額		<u>20,131</u>	<u>22,739</u>
現金及現金等值項目增加／(減少) 淨額		19,139	(72,138)
年初現金及現金等值項目		39,505	111,699
滙率變動之影響淨額		49	(56)
年終現金及現金等值項目		<u>58,693</u>	<u>39,505</u>

## 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 千港元	二零零二年 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	48,152	42,757
原有到期日少於三個月之非抵押定期存款	27	15,538	78
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	(4,997)	(7,330)
		<u>58,693</u>	<u>39,505</u>