

## 綜合現金流量表

截至二零零四年十二月三十一日止年度

|                     | 附註 | 二零零四年<br>千港元 | 二零零三年<br>千港元<br>(重列) |
|---------------------|----|--------------|----------------------|
| <b>經營業務之現金流量</b>    |    |              |                      |
| 除稅前溢利               |    | 31,719       | 32,796               |
| 以下各項經調整：            |    |              |                      |
| 財務成本                | 7  | 9,373        | 6,651                |
| 應佔聯營公司盈虧            |    | 1,811        | 1,757                |
| 應佔共同控制企業盈虧          |    | 116          | 48                   |
| 收購一間共同控制企業產生之商譽攤銷   |    | —            | 1,429                |
| 利息收入                | 6  | (796)        | (1,102)              |
| 清理固定資產虧損            | 6  | 577          | 864                  |
| 清理投資物業收益            | 6  | (238)        | —                    |
| 折舊                  | 6  | 17,338       | 16,916               |
| 商譽攤銷                | 6  | —            | 14,503               |
| 清理附屬公司部份權益之商譽回撥     | 6  | 7,135        | 10,750               |
| 年內確認為收入之負商譽         | 6  | —            | (1,939)              |
| 無形資產攤銷              | 6  | 2,264        | 1,918                |
| 長期投資減值              | 6  | 107          | —                    |
| 投資物業重估盈餘            |    | (200)        | (200)                |
| 營運資金變動前之經營溢利        |    | 69,206       | 84,391               |
| 存貨之增加               |    | (16,922)     | (3,952)              |
| 合約工程客戶欠款之減少／(增加)    |    | (2,463)      | 1,404                |
| 待出售物業之減少            |    | 11,478       | —                    |
| 應收貿易賬款及票據之增加        |    | (64,137)     | (123,578)            |
| 其他應收款項、預付款項及按金之減少   |    | 2,191        | 39,584               |
| 應付貿易賬款及票據之增加        |    | 12,995       | 21,104               |
| 欠合約工程客戶款項之增加／(減少)   |    | 7,337        | (182)                |
| 其他應付款項及應計項目之增加／(減少) |    | (5,488)      | 17,595               |
| 經營業務產生之現金           |    | 14,197       | 36,366               |
| 已收利息                |    | 796          | 1,102                |
| 已付利息                |    | (9,373)      | (6,651)              |
| 已付稅項                |    | (1,290)      | (1,386)              |
| 已付股息給少數股東           |    | (1,034)      | (4,389)              |
| 經營業務之現金流入淨額         |    | 3,296        | 25,042               |

## 綜合現金流量表(續)

截至二零零四年十二月三十一日止年度

|                     | 附註 | 二零零四年<br>千港元 | 二零零三年<br>千港元<br>(重列) |
|---------------------|----|--------------|----------------------|
| <b>投資活動之現金流量</b>    |    |              |                      |
| 購買固定資產              | 13 | (7,173)      | (20,956)             |
| 清理固定資產所得款項          |    | 80           | 394                  |
| 清理投資物業所得款項          |    | 6,678        | —                    |
| 購買無形資產              |    | —            | (1,886)              |
| 購買長期投資項目            |    | (1,594)      | (472)                |
| 收購附屬公司(扣除已購入之現金)    | 34 | (639)        | (12,055)             |
| 增購附屬公司權益            |    | —            | (962)                |
| 收購附屬公司之代價款餘額        |    | (7,119)      | (2,240)              |
| 收購一間共同控制企業          |    | —            | (7,016)              |
| 清理一間共同控制企業所得款項      |    | 474          | —                    |
| 於一間共同控制企業之投資增加      |    | (22,642)     | —                    |
| 應收一間共同控制企業款項之增加     |    | (498)        | —                    |
| 投資於聯營公司             |    | —            | (2,584)              |
| 應收聯營公司款項之增加         |    | (43)         | (80)                 |
| 抵押存款之增加             |    | (3,680)      | (10,137)             |
| 投資活動之現金流出淨額         |    | (36,156)     | (57,994)             |
| <b>融資活動之現金流量</b>    |    |              |                      |
| 新增銀行貸款              |    | 75,000       | 9,434                |
| 償還銀行貸款              |    | (41,211)     | (8,403)              |
| 少數股東貢獻資本            |    | 564          | 2,826                |
| 收自/(償還)少數股東墊付款      |    | (1,803)      | 4,690                |
| 融資活動之現金流入淨額         |    | 32,550       | 8,547                |
| <b>現金及現金等值之減少淨額</b> |    |              |                      |
| 年初之現金及現金等值          |    | 89,189       | 114,117              |
| 外匯匯率變動之影響，淨額        |    | 51           | (523)                |
| 年終之現金及現金等值          |    | 88,930       | 89,189               |
| <b>現金及現金等值結存之分析</b> |    |              |                      |
| 現金及銀行結存             |    | 102,506      | 90,281               |
| 銀行透支                | 28 | (13,576)     | (1,092)              |
|                     |    | 88,930       | 89,189               |