

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 千港元	二零零三年 千港元
除稅前溢利		2,062	5,670
調整：			
利息收入	5	(1,791)	(2,840)
滙兌收益，淨額		(238)	(1,264)
上市投資股息收入	5	—	(318)
出售上市投資收益	5	(138)	(1,413)
確認負商譽為收入	5	—	(1,186)
視作出售附屬公司之收益	16	(15,309)	—
折舊	6	8,735	7,458
固定資產撇銷虧損	6	—	32
固定資產出售虧損	6	14	—
遞延開發成本攤銷	6	2,319	413
商譽攤銷	6	3,672	3,635
重估投資物業虧絀／(盈溢)	6	(1,958)	200
財務費用	9	875	359
營運資本變動前之經營溢利／(虧損)		(1,757)	10,746
存貨減少／(增加)		(5,596)	6,153
應收貿易賬款減少／(增加)		(35,895)	26,640
應收合約客戶款項減少／(增加)		41,069	(145,246)
應收一家附屬公司少數股東款項減少		—	1,852
預付款項、按金及其他應收款項減少		734	1,456
應付貿易賬款、其他應付款項 及應計負債增加／(減少)		(30,409)	21,504
遞延收入增加／(減少)		(255)	161
應付附屬公司少數股東款項增加／(減少)		417	(120)
用於經營業務之現金		(31,692)	(76,854)
已付利息		(875)	(359)
已繳香港利得稅		(215)	(918)
已繳海外稅項		(116)	(291)
來自經營業務之現金流出淨額		(32,898)	(78,422)

	附註	二零零四年 千港元	二零零三年 千港元
來自投資活動之現金流量			
購買固定資產	13	(3,932)	(18,958)
購買上市投資		(3,000)	—
購買持至到期證券		—	(1,265)
出售固定資產所得款項		369	—
出售上市投資所得款項		3,138	11,122
已換兌現持至到期證券		8,860	—
增加遞延開發成本		(814)	(8,540)
已質押銀行存款減少／(增加)		17,133	(37,900)
收購一家附屬公司	30	—	(636)
視作出售附屬公司所得款項淨額	16	22,543	—
已兌現本票		—	2,080
自上市投資所收股息		—	318
已收利息		1,791	2,840
		<u>46,088</u>	<u>(50,939)</u>
來自投資活動之現金流入／(流出)淨額			
來自融資活動之現金流量			
發行股份所得之款項	27	268	858
提取銀行貸款		28,000	35,000
償還銀行貸款		(48,000)	—
償還其他借貸		—	(296)
		<u>(19,732)</u>	<u>35,562</u>
來自融資活動之現金流入／(流出)淨額			
現金及現金等值物之減少淨額			
年初之現金及現金等值物		104,441	198,181
外匯匯率變動之影響淨額		151	59
		<u>98,050</u>	<u>104,441</u>
年終之現金及現金等值物			
現金及現金等值物結餘分析			
現金及銀行結餘	22	65,707	61,298
無質押定期存款（於存款日至原訂到期日 不超過三個月）	22	32,343	40,143
已就一般銀行融資作為質押之定期存款 （於購入時至到期日不超過三個月）	22	—	3,000
		<u>98,050</u>	<u>104,441</u>