

## 綜合現金流量表

截至 2004 年 12 月 31 日止年度

	2004 港幣千元	2003 港幣千元
<b>經營業務所產生之現金</b>		
除稅前溢利	55,610	32,144
經以下調整：		
折舊	47,824	51,507
應收貸款準備	369,239	—
開發成本攤銷	—	1,396
商譽攤銷	—	138
技術授權許可証攤銷	—	377
利息收入	(2,239)	(2,230)
利息支出	49,657	64,363
融資租賃承擔之利息支出	478	282
其他貸款利息豁免	—	(36,273)
債務豁免	(193,520)	—
出售物業、廠房及設備之溢利	(2,885)	(16,694)
重估投資物業的盈餘	(60,898)	(5,910)
應收共同控制實體款呆賬準備	26,949	—
呆賬(回撥)準備	5,355	(4,262)
物業、廠房及設備(減值回撥)減值虧損	(93,104)	12,639
視為出售聯營公司溢利	(11,590)	—
陳舊存貨撥備撥回	(19,371)	(23,104)
出售部份附屬公司溢利	—	(238)
視為出售附屬公司(溢利)虧損	(65,806)	28,331
出售聯營公司虧損	—	78
應佔聯營公司溢利	102	(3,701)
應佔共同控制實體虧損	9,996	—
作為營運資金變動前之經營活動現金流量	115,797	98,843
存貨之(增加)減少	(41,802)	45,502
貿易及其他應收款之減少(增加)	39,021	(139,905)
聯營公司應收款之減少(增加)	5,626	(10,028)
共同控制實體應收款之增加	(26,949)	—
貿易及其他應付款之減少	(107,797)	(26,498)
應付聯營公司款之(減少)增加	(1,397)	15,291
經營活動使用之現金	(17,501)	(16,795)
已付所得稅	(807)	(4,425)
<b>經營活動使用之現金淨額</b>	<b>(18,308)</b>	<b>(21,220)</b>

## 綜合現金流量表

截至2004年12月31日止年度

	附註	2004 港幣千元	2003 港幣千元
<b>投資活動產生之現金流</b>			
出售投資物業所得		21,541	14,770
出售物業、廠房及設備所得		13,910	57,449
購置物業、廠房及設備		(54,487)	(58,024)
視為出售附屬公司之淨現金流動	31	(1,677)	(25,722)
收回應收貸款		4,978	18,149
已抵押銀行存款之減少		795	11,166
已發生之開發成本		—	(2,603)
<b>投資活動(使用)產生之現金淨額</b>		<b>(14,940)</b>	<b>15,185</b>
<b>融資活動產生之現金流動</b>			
已付利息		(52,686)	(55,189)
已收利息		2,239	2,230
融資租賃承擔之利息支出		(478)	(282)
新增貸款		488,941	214,376
少數股東注資		50	981
償還貸款		(326,208)	(118,123)
償還融資租賃承擔		(6,789)	(4,812)
償還主要股東款		(3)	—
<b>融資活動產生之現金淨額</b>		<b>105,066</b>	<b>39,181</b>
<b>現金及現金等價物增加淨額</b>		<b>71,818</b>	<b>33,146</b>
於1月1日之現金及現金等價物		254,232	221,086
於12月31日之現金及現金等價物		326,050	254,232
<b>現金結餘及現金等價物結餘之分析</b>			
銀行結餘及現金		326,050	301,440
銀行透支		—	(47,208)
		<b>326,050</b>	<b>254,232</b>