

綜合現金流動表

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
經營業務之現金流量			
經營業務之虧損		(74,503)	(43,576)
就下列項目作出調整：			
折舊		6,880	11,346
攤銷長期租賃權		—	1,700
固定資產之重估虧絀		—	6,332
短期投資之未變現虧損淨額		—	3,335
撇銷長期租賃權		—	7,524
撇銷壞賬		207	4,272
撇銷已付訂金		—	9,161
撇銷固定資產		994	3,710
應收聯營公司之款項撥備		—	1,782
商譽減值虧損撥備		35,750	—
補償開支撥備		4,656	—
撥回薪酬撥備		(1,333)	—
滯銷及可變現淨值存貨撥備		829	279
應收貸款(撥回)／撥備		(900)	1,200
呆壞賬撥備		5,327	12,479
短期投資之已變現虧損		88	—
出售附屬公司之收益		(1,222)	—
出售固定資產之(收益)／虧損淨額		(4,713)	2,274
撇銷於附屬公司之投資之收入		—	(71)
撇銷應收前少數股東款項		4,350	—
固定資產重估盈餘		—	(777)
撥回壞賬		—	(329)
撥回過時存貨撥備		—	(1,498)
利息收入		—	(277)
營運資金變動前之經營(虧損)／溢利		(23,590)	18,866
預付款項、訂金及其他應收款項之減少		33	12,950
存貨之減少		1,193	18,441
應收貿易賬項及票據之增加		(812)	(48,487)
應收前董事及關連人士款項之減少		211	—
應付貿易賬項之(減少)／增加		(6,103)	5,528
其他應付款項及應計款項之增加		1,126	12,380
(用於)／源自營運之現金		(27,942)	19,678
已付利息		(3,290)	(2,168)
獲退回香港利得稅		—	143
經營業務之現金(流出)／流入淨額		(31,232)	17,653

綜合現金流動表

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
投資業務之現金流量			
購買固定資產		(1,921)	(26,203)
出售固定資產之所得款項		30,018	375
出售短期投資所得款項		209	—
出售附屬公司(扣除現金及現金等值項目)	34(a)	966	—
收購附屬公司(扣除現金及現金等值項目)	34(b)	1,360	—
已收利息		—	277
投資業務之現金流入／(流出)淨額		30,632	(25,551)
融資活動之現金流量			
新造銀行貸款		33,310	—
新造融資租賃之增加		150	—
信託收據貸款之增加		—	(6,090)
償還銀行貸款		(30,244)	(5,895)
償還其他貸款		(3,222)	—
融資租約租金付款之本金部份		(228)	(66)
墊款予聯繫人士		—	(21)
償還一名董事貸款		—	437
償還第三方貸款		2,101	110
抵押定期存款之增加／(減少)		(1,000)	30,000
應收一名少數股東款項		(342)	—
融資活動之現金(流出)／流入淨額		525	18,475
現金及現金等值項目之(減少)／增加淨額		(75)	10,577
年初之現金及現金等值項目		(2,578)	(11,187)
匯率變動之影響		—	(1,968)
年終之現金及現金等值項目		(2,653)	(2,578)
現金及現金等值項目結存之分析			
現金及銀行結存		1,340	1,143
銀行透支，已抵押		(3,993)	(3,721)
		(2,653)	(2,578)