

## 綜合現金流量表

截至二零零四年十二月三十一日止年度

	二零零四年 港幣千元	二零零三年 港幣千元
<b>經營活動</b>		
經營溢利	155,913	95,681
調整：		
呆壞賬撥備(撥回)	792	(950)
存貨準備撥備	40,605	6,874
無形資產攤銷	162	1,867
生物資產由於收割減少	123	504
物業、機器及設備折舊	50,283	62,289
上市投資股息收入	(687)	(651)
果樹公允值轉變之收益	(123)	(3,884)
出售非買賣證券虧損(收益)	87	(13,022)
土地及樓宇減值準備撥回	-	(4,446)
待發展土地減值準備	5,000	-
非買賣證券減值(撥回)撥備	(3,220)	181
利息收入	(2,571)	(3,564)
出售物業、機器及設備之虧損	1,225	678
果樹撇賬虧損	-	7,380
投資物業公允值轉變之收益	(77,528)	(588)
持有買賣證券未實現收益	(11,445)	(33,875)
收購一附屬公司額外權益之折讓	(15,665)	-
營運資金變動前之經營現金流量	142,951	114,474
存貨增加	(90,951)	(56,620)
待出售物業增加	-	(2,721)
應收及其他應收款減少	65,273	3,706
買賣證券減少	3,484	11,917
貸款及墊款減少	13,031	39,136
代客戶持有之現金增加	(59,224)	(129,434)
應付及其他應付款(減少)增加	(24,196)	37,889
客戶存款增加	48,460	109,288
應收關連公司款減少	(306)	(1,695)
經營業務產生之現金	98,522	125,940
已付香港利得稅	(11,546)	(1,260)
已付中國企業所得稅	(827)	(1,035)
<b>經營活動產生之現金淨額</b>	<b>86,149</b>	<b>123,645</b>

## 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 港幣千元	二零零三年 港幣千元
<b>投資活動</b>			
購買物業、機器及設備		(38,222)	(46,111)
購買非買賣證券		(11,541)	(44,219)
借款予聯營公司淨額		(3,490)	(3,032)
增購一附屬公司額外權益	7	(22,131)	(944)
增加已抵押銀行存款		(6,550)	(812)
出售非買賣證券所得		35,727	33,971
收取聯營公司股息		-	24,176
已收利息		2,571	3,564
出售物業、機器及設備		7,049	794
已收上市投資股息		687	651
(購買) 出售其他非流動資產		(5)	81
購買附屬公司	38	1,364	-
<b>投資活動消耗之現金淨額</b>		<b>(34,541)</b>	<b>(31,881)</b>
<b>融資活動</b>			
償還貸款		(220,171)	(129,132)
借款予附屬公司少數股東		(488)	(18,337)
股東借款		9,018	-
信託收據及入口貸款增加(減少)		21,830	(17,887)
已付利息		(10,740)	(11,523)
已付股息予股東		(10,029)	-
已付附屬公司少數股東股息		(8,708)	(4,988)
償還融資租賃		(8,378)	(4,302)
附屬公司向少數股東回購股份		(405)	(525)
還款予聯營公司		-	(163)
新增銀行貸款		173,543	121,711
附屬公司少數股東出資		-	100
<b>融資活動消耗之現金淨額</b>		<b>(54,528)</b>	<b>(65,046)</b>
<b>現金及現金等值淨(減少)增加</b>		<b>(2,920)</b>	<b>26,718</b>
<b>年初之現金及現金等值</b>		<b>125,050</b>	<b>98,719</b>
<b>外匯兌換率轉變之影響</b>		<b>83</b>	<b>(387)</b>
<b>年終之現金及現金等值</b>		<b>122,213</b>	<b>125,050</b>
<b>現金及現金等值結餘之分析</b>			
銀行結餘及現金		173,381	188,625
銀行透支		(51,168)	(63,575)
		<b>122,213</b>	<b>125,050</b>