

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			
除稅前虧損		(161,416)	(50,975)
經調整：			
廣告及電訊服務費用	29	11,213	13,269
呆壞賬撥備		7,630	1,073
過時存貨撥備及存貨撇銷		19,041	7,195
無形資產攤銷		1,830	1,830
商譽攤銷		6,928	4,351
物業及設備之折舊及攤銷		44,916	49,765
被視為出售部份實惠集團有限公司(「實惠」)權益之收益		(769)	-
投資所得股息		(1,015)	-
出售部份時富金融服務集團有限公司 (「時富金融」)權益之收益		-	(6,321)
於儲備內的商譽之確認減值虧損		-	300
確認投資減值虧損		15,500	-
確認商譽減值虧損		10,000	-
確認物業及設備減值虧損		2,060	-
撥回先前確認之物業及設備減值虧損		-	(900)
利息支出		11,398	7,593
出售物業及設備之虧損		4,746	1,941
流動資本變動前營運現金流入		(27,938)	29,121
存貨增加		(16,759)	(3,099)
應收賬款減少(增加)		131,457	(324,054)
應收貸款(增加)減少		(38,118)	1,644
預付款項、按金及其他應收款項減少(增加)		26,022	(5,808)
投資增加		(3,500)	(8,666)
銀行結餘增加－信託及獨立賬戶		(51,100)	(97,036)
應付賬款增加		45,511	249,453
應計負債及其他應付款項增加(減少)		25,254	(16,858)
營運所得(所用)現金		90,829	(175,303)
已付香港利得稅		(134)	-
已收股息		1,015	-
已付利息		(11,376)	(7,550)
營運所得(所用)之現金淨額		80,334	(182,853)

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
投資活動			
出售一間附屬公司之額外付款	16(ii)	(1,400)	-
認購時富金融供股之已付支出		(800)	-
出售物業及設備所得款項		381	15,825
購買物業及設備		(67,151)	(9,918)
購入投資		(10,800)	(15,500)
法定及其他(已付)按金退款		(1,601)	363
收購附屬公司(扣除所收購之現金及等同現金)		-	(2,706)
會所會籍減少		-	329
出售部份時富金融權益所得款項		-	12,335
投資活動(所用)所得之現金淨額		(81,371)	728
融資活動			
信託收據貸款(減少)增加		(3,782)	8,444
附條件之銀行存款增加		(16,219)	(9,675)
銀行貸款(減少)增加		(86,603)	136,600
銀行透支減少		(28,328)	(8,644)
償還融資租約負債		(537)	(804)
發行可換股票據所得款項		40,500	-
發行股份所得款項		23,760	16,500
發行股份支出		(655)	(76)
少數股東之貢獻		66,476	30,642
已付繳融資租約負債之利息		(22)	(43)
時富金融及實惠已繳付之發行股份支出		(3,330)	(2,546)
融資活動(所用)所得之現金淨額		(8,740)	170,398
現金及等同現金之減少淨額		(9,777)	(11,727)
年初之現金及等同現金		245,924	257,651
年終之現金及等同現金		236,147	245,924
為:			
銀行結餘及現金		236,147	245,924