

# 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		<b>(161,416)</b>	(50,975)
經調整：			
廣告及電訊服務費用	29	<b>11,213</b>	13,269
呆壞賬撥備		<b>7,630</b>	1,073
過時存貨撥備及存貨撇銷		<b>19,041</b>	7,195
無形資產攤銷		<b>1,830</b>	1,830
商譽攤銷		<b>6,928</b>	4,351
物業及設備之折舊及攤銷		<b>44,916</b>	49,765
被視為出售部份實惠集團有限公司(「實惠」)權益之收益		<b>(769)</b>	-
投資所得股息		<b>(1,015)</b>	-
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		<b>15,500</b>	-
確認商譽減值虧損		<b>10,000</b>	-
確認物業及設備減值虧損		<b>2,060</b>	-
撥回先前確認之物業及設備減值虧損		-	(900)
利息支出		<b>11,398</b>	7,593
出售物業及設備之虧損		<b>4,746</b>	1,941
流動資本變動前營運現金流入		<b>(27,938)</b>	29,121
存貨增加		<b>(16,759)</b>	(3,099)
應收賬款減少(增加)		<b>131,457</b>	(324,054)
應收貸款(增加)減少		<b>(38,118)</b>	1,644
預付款項、按金及其他應收款項減少(增加)		<b>26,022</b>	(5,808)
投資增加		<b>(3,500)</b>	(8,666)
銀行結餘增加－信託及獨立賬戶		<b>(51,100)</b>	(97,036)
應付賬款增加		<b>45,511</b>	249,453
應計負債及其他應付款項增加(減少)		<b>25,254</b>	(16,858)
營運所得(所用)現金		<b>90,829</b>	(175,303)
已付香港利得稅		<b>(134)</b>	-
已收股息		<b>1,015</b>	-
已付利息		<b>(11,376)</b>	(7,550)
營運所得(所用)之現金淨額		<b>80,334</b>	(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
<b>投資活動</b>			
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
<b>投資活動(所用)所得之現金淨額</b>		<b>(81,371)</b>	<b>728</b>
<b>融資活動</b>			
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)
<b>融資活動(所用)所得之現金淨額</b>		<b>(8,740)</b>	<b>170,398</b>
<b>現金及等同現金之減少淨額</b>		<b>(9,777)</b>	<b>(11,727)</b>
年初之現金及等同現金		245,924	257,651
<b>年終之現金及等同現金</b>		<b>236,147</b>	<b>245,924</b>
為:			
銀行結餘及現金		236,147	245,924