

綜合現金流量表

截至二零零五年十二月三十一日止年度

	附註	2005 港幣千元	2004 港幣千元 (重列)
經營業務之現金流量			
除稅前溢利		213,812	275,866
經作出下列調整：			
利息收入(不包括與銀行業務有關之利息收入)	五	(34,749)	(35,735)
股票投資所得股息收入	五	(25,304)	(16,803)
出售通過損益以反映公平價值之證券之收益淨額	五	(22,361)	—
出售其他證券投資之收益淨額	五	—	(40,652)
通過損益以反映公平價值之證券公平價值收益淨額	五	(8,722)	—
其他證券投資公平價值收益淨額	五	—	(31,530)
將投資證券轉撥至其他證券投資之公平價值收益	五	—	(7,428)
出售備供銷售證券收益減虧損	五	(1,843)	—
出售投資證券收益減虧損	五	—	12,343
出售或贖回持有直至到期證券收益	五	(1,883)	(1,966)
備供銷售證券減值虧損	五	10,198	—
持有直至到期證券及投資證券之減值虧損	五	—	551
出售一共同控制實體之收益	五	—	(2,990)
出售物業、廠房及設備之收益	五	—	(3,050)
貸款及墊款及其他資產減值準備	六	58,112	26,392
貿易票據減值準備撥回	六	(431)	(177)
折舊開支	六	21,276	24,095
投資物業重估公平價值收益	六	(5,924)	(950)
收購一聯營公司之商譽攤銷	六	—	301
借予一共同控制實體之貸款撥備	六	—	2,500
為借予一共同控制實體之減值撥備作出撥回	六	(3,500)	(4,433)
撇銷物業、廠房及設備	六	20	311
無形資產攤銷	六	56	56
無形資產減值虧損	六	88	88
分佔共同控制實體溢利及虧損		(6,389)	(8,474)
分佔聯營公司溢利及虧損		(3,969)	(2,594)
未計營運資金變動前之經營溢利		188,487	185,721

.....續

綜合現金流量表（續）

截至二零零五年十二月三十一日止年度

附註	2005 港幣千元	2004 港幣千元 (重列)
未計營運資金變動前之經營溢利	188,487	185,721
經營資產減少／(增加)：		
原訂於三個月以上到期之即期及短期通知存款減少	217,128	107,079
原訂於三個月以上到期之國庫券 (包括外匯基金票據)減少／(增加)	30,318	(79,865)
存放於銀行及其他財務機構原訂於三個月以上 到期之存款減少／(增加)	568,483	(10,516)
貿易票據減少	19,146	28,913
應收保險款項減少	4,771	6,700
分保資產增加	(38,953)	(32,259)
通過損益以反映公平價值之證券增加	(9,497)	—
其他證券投資增加	—	(35,236)
衍生工具應收款項增加	(47,855)	—
於十二個月以後到期之銀行存款減少	11,362	—
貸款及墊款及其他資產增加	(1,257,353)	(670,412)
原訂於三個月以上到期之持有直至到期證券增加	(526,968)	(761,386)
應收聯營公司款項增加	(274)	(74)
經營負債增加／(減少)：		
存放於銀行及其他財務機構之存款及 結餘增加	373,701	285,601
客戶存款增加	950,147	802,259
衍生工具應付款項增加	54,524	—
已發行存款證增加／(減少)	398,423	(168,000)
其他負債增加／(減少)	126,164	(22,907)
應付保險增加／(減少)	(9,623)	2,031
保險合約負債增加	142,206	144,081
除稅前經營業務所得／(所用)現金淨額	1,194,337	(218,270)
已付香港利得稅	(41,800)	(35,973)
已付海外稅項	(1,713)	(1,541)
經營業務所得／(所用)現金淨額	1,150,824	(255,784)
	續

綜合現金流量表（續）

截至二零零五年十二月三十一日止年度

	附註	2005 港幣千元	2004 港幣千元 (重列)
經營業務所得／(所用)現金淨額		1,150,824	(255,784)
投資活動之現金流量			
利息收入(不包括與銀行業務有關之利息收入)	五	34,749	35,735
股票投資所得股息收入	五	25,304	16,803
自聯營公司所得股息收入		2,986	324
自一共同控制實體所得股息收入		1,050	—
購入通過損益以反映公平價值之證券		(2,475,696)	(1,480,819)
購入備供銷售證券		(102,500)	(27,746)
購入持有直至到期證券(不包括有關銀行業務之持有直至到期證券)		(10,599)	(715)
出售投資所得款項(不包括有關銀行業務之持有直至到期證券)		2,214,358	1,655,888
購入物業、廠房及設備	二十六	(14,761)	(17,686)
出售物業、廠房及設備所得款項		181	9,489
注資一聯營公司		(546)	(408)
一共同控制實體之還款		—	630
出售一共同控制實體所得款項		—	3,990
抵押存款增加		(3,398)	(4,360)
投資活動所得／(所用)現金淨額		(328,872)	191,125
融資活動之現金流量			
支付股息		(102,628)	(102,629)
融資活動所用現金淨額		(102,628)	(102,629)
現金及等同現金項目之增加／(減少)淨額		719,324	(167,288)
年初之現金及等同現金項目		1,937,978	2,105,266
採納香港會計準則第39號後原訂於三個月或以內到期之持有直至到期證券之年初調整		472	—
年終之現金及等同現金項目		2,657,774	1,937,978

.....續

綜合現金流量表（續）

截至二零零五年十二月三十一日止年度

	附註	2005 港幣千元	2004 港幣千元 (重列)
現金及等同現金項目結餘之分析			
庫存現金及存放於銀行及其他財務機構結存	十二	246,263	361,749
原訂於三個月內到期之即期及短期通知存款		1,978,910	1,370,660
原訂於三個月內到期之國庫券(包括外滙基金票據)		19,901	—
存放於銀行及其他財務機構原訂於三個月內 到期之存款		168,896	82,381
原訂於三個月內到期之持有直至到期證券		252,629	132,013
減：抵押銀行存款(已列入上述即期及 短期通知存款以及存放於銀行及 其他財務機構之存款)		(8,825)	(8,825)
		2,657,774	1,937,978