

# 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	二零零五年 千港元	二零零四年 千港元 (重列)
<b>經營業務之現金流量</b>			
除稅前溢利		<b>14,950</b>	12,157
經下列各項調整：			
折舊	6	<b>7,795</b>	5,548
遞延收入攤銷	6	<b>(400)</b>	—
預付土地租賃款項之確認	6	<b>77</b>	77
商譽攤銷及減值	6	<b>—</b>	2,057
融資成本	7	<b>969</b>	377
上市證券投資之股息收入	5	<b>(4,182)</b>	(5,624)
利息收入	5	<b>(19,130)</b>	(7,767)
應佔聯營公司溢利及虧損		<b>2,883</b>	5,112
出售一家聯營公司之收益		<b>—</b>	(23)
公允值變動／撥回重估虧絀：			
投資物業	6	<b>(3,785)</b>	(21,789)
渡假中心及俱樂部物業	6	<b>(2,612)</b>	(3,822)
應計應付款項撥回	6	<b>(17,339)</b>	(8,017)
一聯營公司貸款之撥備／(撥備撥回)	6	<b>(4,095)</b>	1,365
其他應收款項之撥備	6	<b>1,936</b>	8,670
出售物業、機器及設備項目之收益	6	<b>(29)</b>	(333)
物業、機器及設備項目之減值	6	<b>242</b>	—
短期投資之已變現及未變現收益淨額	6	<b>—</b>	(14,170)
長期投資之減值	6	<b>—</b>	22,988
公允值虧損淨額：			
可供出售股本投資	6	<b>783</b>	—
按公允值計入損益中之股本投資	6	<b>4,169</b>	—
滙兌收益淨額		<b>(1,755)</b>	(239)
<b>營運資金變動前經營虧損</b>		<b>(19,523)</b>	(3,433)
存貨增加		<b>(1,010)</b>	(3,569)
應收賬款減少		<b>4,605</b>	1,764
預付款項、按金及其他應收款項增加		<b>(3,454)</b>	(172)
應付賬款及其他應付款項減少		<b>(11,021)</b>	(25,444)
應收聯營公司款項減少		<b>641</b>	223
應付一聯營公司款項減少		<b>—</b>	(2,866)
<b>用於經營業務之現金</b>		<b>(29,762)</b>	(33,497)
已收利息		<b>11,608</b>	7,894
已收上市證券投資之股息		<b>1,899</b>	5,624
退回香港利得稅		<b>7</b>	328
退回／(已付) 海外稅項		<b>97</b>	(15)
<b>經營業務現金流出淨額</b>		<b>(16,151)</b>	(19,666)

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	二零零五年 千港元	二零零四年 千港元 (重列)
經營業務現金流出淨額		(16,151)	(19,666)
投資活動之現金流量			
購買物業、機器及設備項目		(8,230)	(3,177)
購買按公允值計入損益中之股本投資		(12,915)	—
就增加聯營公司之投資支付之按金		—	(2,567)
購買可供出售股本投資／長期投資		(798)	—
於一聯營公司之投資增加		(8,013)	—
聯營公司償還欠款		4,077	281
出售一聯營公司所得款項		—	2,150
出售物業、機器及設備項目所得款項		49	3,136
出售按公允值計入損益中之 股本投資／短期投資所得款項		9,304	7,115
已抵押存款減少		—	47,194
購入時原到期日超過三個月之非抵押定期存款增加		(417,796)	—
投資活動之現金流入／(流出)淨額		(434,322)	54,132
融資活動之現金流量			
新增銀行貸款		39,408	12,269
償還銀行貸款		(42,118)	(52,352)
贖回債券		(327)	(540)
融資租賃款項之本金部份		(68)	—
已付利息		(607)	(377)
融資活動之現金流出淨額		(3,712)	(41,000)
現金及現金等值減少淨額		(454,185)	(6,534)
年初之現金及現金等值		581,007	587,522
外幣滙率變動影響淨額		7	19
年終之現金及現金等值		126,829	581,007
現金及現金等值結餘之分析			
現金及銀行結餘	24	29,246	49,266
購入時原到期日少於三個月之非抵押定期存款		97,583	531,741
		126,829	581,007