

綜合現金流量表

截至二零零三年十二月三十一日止年度

	二零零三年 一月一日至 二零零三年 十二月三十一日 (十二個月) 千港元	二零零二年 四月一日至 二零零二年 十二月三十一日 (九個月) 千港元
	附註	
經營業務		
除稅前溢利	187,449	119,931
就下列各項作出調整：		
利息收入	(14,965)	(8,192)
利息支出及融資費用	25,308	15,508
商譽攤銷	21,720	11,760
負商譽撥回收入	(91)	(68)
專利權及商標攤銷	278	—
投資物業重估之虧絀	950	1,150
物業、廠房及設備之折舊及攤銷	80,931	61,786
出售物業、廠房及設備之虧損	109	1,974
出售附屬公司之收益	(2,048)	—
未計營運資金變動前之經營現金流量	299,641	203,849
存貨(增加)減少	(77,545)	19,874
貿易及其他應收款項增加	(106,817)	(41,657)
應收票據減少(增加)	1,838	(8,821)
貿易及其他應付款項增加	9,888	62,353
應付票據增加	13,046	11,835
滙兌差額	2,718	2,023
經營業務產生之現金	142,769	249,456
已付稅項		
— 香港	(1,878)	(7,877)
— 中國	(25,026)	—
— 其他司法權區	(259)	—
退回香港利得稅	50	41
已付利息支出及融資費用	(25,308)	(15,508)
經營業務之現金淨額	90,348	226,112

綜合現金流量表

截至二零零三年十二月三十一日止年度

	二零零三年 一月一日至 二零零三年 十二月三十一日 (十二個月) 千港元	二零零二年 四月一日至 二零零二年 十二月三十一日 (九個月) 千港元
附註		
投資業務		
已收利息	14,965	8,192
已付股息	(83,088)	(24,342)
已付附屬公司少數股東股息	(8,400)	(1,600)
購置物業、廠房及設備	(131,278)	(74,243)
出售附屬公司	(160)	—
收購附屬公司之額外權益	—	(234,212)
付款購買專利權及商標	(2,000)	—
出售物業、廠房及設備之所得款項	5,485	4,560
投資業務動用之現金淨額	(204,476)	(321,645)
融資活動		
新籌集之銀行借款	542,709	432,475
信託收據貸款淨額減少	(4,910)	(3,209)
償還銀行借款	(700,245)	(151,454)
償還融資租約之承擔	(44)	(245)
發行浮息票據所得款項	150,000	—
發行新股所得款項	5,436	4,221
融資活動(耗用)產生之現金淨額	(7,054)	281,788
現金及現金等值(減少)增加	(121,182)	186,255
於年初／期初之現金及現金等值	563,029	377,369
滙率變動之影響	400	(595)
於年底／期末之現金及現金等值，即	442,247	563,029
銀行結存及現金	442,247	563,830
銀行透支	—	(801)
	442,247	563,029