

綜合 現金流量表

截至二零零四年十二月三十一日止年度

	二零零四年 千港元	二零零三年 千港元
除稅前溢利	54,981	47,967
折舊	25,203	16,817
負商譽攤銷	(1,487)	(1,487)
陳舊及滯銷存貨撥備／(撥備撥回)	4,104	(271)
呆賬撥備	—	56
出售一家附屬公司收益	—	(1,013)
未變現匯兌差額	364	523
出售固定資產(收益)／虧損淨額	(4)	13
利息收入	(69)	(117)
利息開支	5,109	3,942
未計營運資金變動前經營溢利	88,201	66,430
存貨增加	(27,780)	(1,482)
預付款項、按金及其他應收款項增加	(527)	(5,526)
應收關連公司款項增加	—	(5,020)
可收回增值稅減少／(增加)	984	(2,213)
應收貿易賬款增加	(14,077)	(20,321)
應收董事款項減少	—	350
應付貿易賬款增加	11,463	4,647
信託收據貸款增加	3,987	1,062
應付票據減少	(1,521)	(1,901)
其他應付款項及應計費用減少	(5,104)	(1,621)
應付少數股東款項減少	—	(1,122)
應付增值稅增加	177	217
應付董事款項減少	(383)	(9,313)
應付關連公司款項增加	—	3,762
經營業務產生之現金	55,420	27,949

綜合 現金流量表

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
經營業務產生之現金		55,420	27,949
已收利息		69	117
已付利息		(4,236)	(3,418)
融資租約租金利息部分		(873)	(524)
已繳所得稅			
— 香港		(896)	(3,473)
— 中國內地		(905)	(3,463)
— 泰國		(906)	(320)
— 日本		(11)	(39)
— 新加坡		(596)	(4,098)
經營業務產生之現金淨額		47,066	12,731
投資活動			
購買固定資產		(82,424)	(39,124)
購入會所債券		—	(310)
出售一家附屬公司，扣除售出現金	31(a)	—	(1,227)
已抵押定期銀行存款(增加)/減少		(1,925)	6,393
出售固定資產所得款項		4	309
投資活動動用之現金淨額		(84,345)	(33,959)
融資活動			
發行股本		98,175	—
股份發行開支		(26,362)	—
新造銀行及其他貸款		170,607	67,092
償還銀行貸款		(128,478)	(52,314)
融資租約租金本金部分		(12,941)	(9,512)
已派股息		(11,060)	—
融資活動產生之現金淨額		89,941	5,266
現金及現金等值項目增加/(減少)淨額		52,662	(15,962)
年初之現金及現金等值項目		(14,374)	1,520
外幣匯率變動影響淨額		(193)	68
年終之現金及現金等值項目	31(b)	38,095	(14,374)