

# 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
<b>經營業務</b>		
除稅前溢利	268,692	187,449
就下列各項作出調整：		
利息收入	(8,226)	(14,965)
利息支出及融資費用	18,934	25,308
呆壞賬準備	7,643	8,450
商譽攤銷	21,015	21,720
未變現滙兌虧損	7,235	2,692
負商譽撥回	(22)	(91)
專利權及商標攤銷	666	278
投資物業重估(盈餘)虧絀	(4,900)	950
物業、廠房及設備之折舊及攤銷	84,430	80,931
出售物業、廠房及設備之(收益)虧損	(1,620)	109
出售一家附屬公司部份權益之收益	(399)	—
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	393,448	310,783
存貨增加	(105,426)	(77,545)
貿易及其他應收款項減少(增加)	21,930	(115,267)
應收票據(增加)減少	(10,527)	1,838
貿易及其他應付款項(減少)增加	(5,697)	9,888
應付票據增加	15,699	13,046
滙兌差額	827	26
經營業務產生之現金	310,254	142,769
已付所得稅	(33,772)	(27,163)
退回所得稅	5,271	50
已付利息支出及融資費用	(18,934)	(25,308)
<b>經營業務之現金淨額</b>	<b>262,819</b>	<b>90,348</b>

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>投資業務</b>			
購置物業、廠房及設備		(185,765)	(131,278)
已收利息		8,226	14,965
出售一家附屬公司部份權益之所得款項		4,662	—
出售物業、廠房及設備之所得款項		2,382	5,485
出售附屬公司	31	—	(160)
付款購買專利權及商標		—	(2,000)
<b>投資業務動用之現金淨額</b>		<b>(170,495)</b>	<b>(112,988)</b>
<b>融資活動</b>			
償還銀行借款		(222,868)	(700,245)
已付股息		(98,270)	(83,088)
償還融資租約之承擔		(26)	(44)
新籌集之銀行借款		197,598	542,709
發行新股所得款項		15,457	5,436
信託收據貸款淨額增加(減少)		14,730	(4,910)
發行浮息票據所得款項		—	150,000
已付附屬公司少數股東股息		—	(8,400)
<b>融資活動耗用之現金淨額</b>		<b>(93,379)</b>	<b>(98,542)</b>
<b>現金及現金等值淨額減少</b>		<b>(1,055)</b>	<b>(121,182)</b>
於年初之現金及現金等值		442,247	563,029
<b>滙率變動之影響</b>		<b>480</b>	<b>400</b>
<b>於年底之現金及現金等值，即銀行結存及現金</b>		<b>441,672</b>	<b>442,247</b>