

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 |
|-----------------------|-----|------------------|--------------|
| 經營業務之現金流量 | | | |
| 除稅前溢利 | | 402,908 | 101,131 |
| 已就下列項目作出調整： | | | |
| 出售船舶收益 | | (63,430) | — |
| 出售終止業務收益 | 6,7 | — | (963) |
| 折舊 | 7 | 96,560 | 10,797 |
| 無形資產攤銷 | 7 | 2,597 | 1,605 |
| 商譽攤銷 | 7 | 740 | — |
| 出售固定資產虧損／(收益) (船舶除外) | 7 | 352 | (169) |
| 利息收入 | 7 | (979) | (259) |
| 財務成本 | 10 | 39,608 | 2,895 |
| 營運資金變動前之經營溢利 | | 478,356 | 115,037 |
| 應收聯營公司款項增加 | | (13,004) | — |
| 燃油減少／(增加) | | 2,284 | (5,365) |
| 存貨減少／(增加) | | (1,520) | 9,794 |
| 應收賬項增加 | | (102,508) | (148,166) |
| 預付款項、按金及其他應收款項減少／(增加) | | (16,828) | 6,598 |
| 進行中訂約增加 | | (60,465) | (17,160) |
| 信託收據貸款增加／(減少) | | (98,744) | 97,627 |
| 應付賬項及應付票據增加 | | 60,154 | 55,446 |
| 其他應付款項及應計費用增加／(減少) | | 33,493 | (7,079) |
| 進度款項高於訂約成本增加 | | 8,808 | 6,971 |
| 經營業務所得現金 | | 290,026 | 113,703 |
| 已收利息 | | 979 | 259 |
| 已付利息 | | (37,368) | (2,895) |
| 已付香港稅項 | | (785) | — |
| 回撥／(支付)海外稅項 | | 464 | (144) |
| 經營活動之現金流入淨額 | | | |
| 持續業務 | | 253,316 | 93,754 |
| 終止業務 | | — | 17,169 |
| 合計 | | 253,316 | 110,923 |

| | 附註 | 二零零四年 千港元 | 二零零三年 千港元 |
|-------------------------------------|-------|--------------|--------------|
| 投資活動之現金流量 | | | |
| 添置固定資產 | | (790,298) | (12,706) |
| 收購船舶所付訂金 | | (68,835) | — |
| 出售船舶所得款項 | | 148,454 | — |
| 出售固定資產所得款項(船舶除外) | | 2,454 | 180 |
| 收購經營執照 | | — | (947) |
| 支付船舶租賃訂金 | | (92,572) | — |
| 向聯營公司出資 | | (24,430) | — |
| 收購附屬公司 | 32(b) | (370,955) | 3,645 |
| 出售附屬公司 | 32(c) | — | (48,152) |
| 收購聯營公司而產生之開支 | | — | (867) |
| 投資活動之現金流出淨額 | | | |
| 持續業務 | | (1,196,182) | (9,991) |
| 終止業務 | | — | (48,856) |
| 合計 | | | |
| | | (1,196,182) | (58,847) |
| 融資活動之現金流量 | | | |
| 新增銀行貸款 | 25 | 976,647 | 20,292 |
| 償還銀行貸款 | 25 | (70,457) | (32,872) |
| 償還應付融資租賃款項 | | (12,377) | — |
| 發行股份所得款項 | 29 | 414,000 | — |
| 股份發行開支 | 29 | (21,984) | — |
| 融資活動之現金流入／(流出)淨額 | | | |
| 持續業務 | | 1,285,829 | — |
| 終止業務 | | — | (12,580) |
| 合計 | | | |
| | | 1,285,829 | (12,580) |
| 現金及現金等值項目之增加淨額 | | | |
| 年初之現金及現金等值項目 | | 101,332 | 61,836 |
| 滙率變動之淨影響 | | 40 | — |
| 年終之現金及現金等值項目 | | | |
| | | 444,335 | 101,332 |
| 現金及現金等值項目之結餘分析 | | | |
| 現金及銀行結餘 | 24 | 400,423 | 101,332 |
| 於購入時距離到期日不足三個月之存款， 已質押作為貿易融資之抵押品 | 24 | 43,912 | — |
| 合計 | | | |
| | | 444,335 | 101,332 |