

# 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 港幣千元	二零零三年 港幣千元
<b>來自經營業務之現金流量</b>			
除稅前溢利／(虧損)		<b>9,883</b>	(23,163)
調整：			
融資成本	9	<b>21,832</b>	21,594
應佔聯營公司虧損		—	1,938
利息收入	5	<b>(1,150)</b>	(1,465)
已確認為收入之負商譽	5	<b>(10)</b>	(9)
出售長期投資之溢利	5	<b>(851)</b>	—
出售固定資產虧損	6	<b>2,164</b>	1,583
撇銷無形資產	6	<b>4</b>	816
折舊	6	<b>36,034</b>	39,286
無形資產攤銷	6	<b>20,581</b>	20,532
商譽攤銷	6	<b>658</b>	1,510
出售附屬公司虧損	6	<b>2,902</b>	—
呆賬撥備	6	<b>5,049</b>	7,746
營運資金變動前之經營溢利		<b>97,096</b>	70,368
存貨增加		<b>(73,613)</b>	(33,519)
應收賬款增加		<b>(49,133)</b>	(27,870)
預付款項、按金及其他應收款項(增加)／減少		<b>4,710</b>	(14,553)
應付賬款及票據增加		<b>56,939</b>	26,140
其他應付及應計賬款增加		<b>46,638</b>	13,132
來自經營業務之現金		<b>82,637</b>	33,698
已退回稅項		—	2,205
已付稅項		<b>(2,973)</b>	(2,726)
來自經營業務之現金流入淨額		<b>79,664</b>	33,177

# 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 港幣千元	二零零三年 港幣千元
來自經營業務之現金流入淨額		<b>79,664</b>	33,177
<b>來自投資活動之現金流量</b>			
已收利息		<b>1,150</b>	1,465
購入固定資產	34(a)及(b)	<b>(72,910)</b>	(16,336)
出售固定資產所得款項		<b>1,134</b>	2,711
出售聯營公司所得款項		—	3,905
出售附屬公司	34(a)	<b>1,469</b>	—
添置無形資產	15	<b>(17,038)</b>	(22,534)
出售長期投資所得款項		<b>851</b>	59
聯營公司結餘增加／(減少)		<b>61</b>	(770)
增加已抵押定期存款		<b>(3,111)</b>	—
來自投資業務之現金流出淨額		<b>(88,394)</b>	(31,500)
<b>來自融資活動之現金流量</b>			
已付利息		<b>(21,474)</b>	(21,192)
融資租約租金之利息部分		<b>(553)</b>	(402)
提取股東貸款		—	11,700
提取董事貸款		<b>11,700</b>	—
償還董事貸款		<b>(5,850)</b>	—
發行股份開支	31	—	(50)
提取銀行貸款		<b>54,895</b>	27,168
償還銀行貸款		<b>(28,772)</b>	(36,795)
信託收據貸款增加		<b>43,834</b>	18,312
融資租約租金之資本部分		<b>(4,235)</b>	(5,267)
來自融資活動之現金流入／(流出)淨額		<b>49,545</b>	(6,526)
<b>現金及現金等價物增加／(減少)淨額</b>		<b>40,815</b>	(4,849)
年初之現金及現金等價物		<b>22,350</b>	18,930
匯率變動之影響淨額		<b>516</b>	8,269
<b>年終之現金及現金等價物</b>		<b>63,681</b>	22,350
<b>現金及現金等價物結餘分析</b>			
現金及現金等價物		<b>69,333</b>	33,672
銀行透支		<b>(5,652)</b>	(11,322)
		<b>63,681</b>	22,350