

綜合現金流量表

截至二零零四年十二月三十一日止年度

百萬港元	附註	二零零四年	二零零三年
來自經營業務之現金流量			
除稅前溢利		141	82
按下列各項作出調整：			
利息收入	5	(1)	(1)
出售固定資產收益淨額	6	(1)	—
融資成本	7	53	29
出售附屬公司收益	6	(20)	—
折舊	6	85	43
商譽攤銷	6	2	2
商譽減值	6	1	—
遞延發展成本攤銷	6	30	20
應收賬款之呆壞賬撥備	6	3	—
其他應收款項之呆壞賬撥備	6	3	—
滯銷及過時存貨之撥備	6	33	8
固定資產撇銷	6	—	18
遞延發展成本撇銷	6	15	7
營運資金變動前之經營溢利		344	208
存貨減少／(增加)		(51)	28
應收賬款及票據、預付款項、按金及 其他應收款項增加		(202)	(44)
應付賬款及票據、其他應付款項及 應計負債增加		132	247
來自經營業務之現金		223	439
已收利息		1	1
已付利息		(53)	(29)
已付香港利得稅		(14)	(7)
經營業務之現金流入淨額		157	404

截至二零零四年十二月三十一日止年度

百萬港元	附註	二零零四年	二零零三年
經營業務之現金流入淨額		157	404
來自投資活動之現金流量			
購入固定資產		(131)	(32)
出售固定資產所得款項		2	6
遞延發展成本增加	15	(50)	(19)
收購附屬公司	32(b)	—	135
出售附屬公司	32(c)	(36)	—
已抵押定期存款減少／(增加)		5	(36)
投資活動之現金流入／(流出)淨額		(210)	54
來自融資活動之現金流量			
償還可換股票據		—	21
新造銀行貸款		148	93
償還銀行貸款		(224)	(115)
新造／(償還)信託收據貸款淨額		102	(69)
融資租約所付租金之資本部份		(1)	(1)
融資活動之現金流入／(流出)淨額		25	(71)
現金及現金等值項目淨額增加／(減少)		(28)	387
於年初之現金及現金等值項目		450	63
於年終之現金及現金等值項目		422	450
現金及現金等值項目結餘分析			
現金及銀行結存	21	347	317
三個月內到期之非抵押定期存款		75	133
		422	450