

綜合現金流量表

24

截至二零零四年十二月三十一日止年度

	二零零四年 人民幣千元	二零零三年 人民幣千元
經營業務		
除稅前溢利	137,148	165,714
已就下列各項作出調整：		
物業、廠房及設備折舊及攤銷	38,048	28,285
重估物業、廠房及設備產生之虧損(盈餘)	614	(466)
被視為出售一間附屬公司部份權益之收益	—	(3,447)
出售一間附屬公司之收益	(778)	—
應佔一間聯營公司之虧損	(25)	—
出售一間聯營公司之收益	—	34
出售物業、廠房及設備之虧損	20	58
無形資產攤銷	666	665
商譽攤銷	397	—
負商譽攤銷	(2,080)	(1,742)
呆壞帳(回撥)撥備	(629)	944
滯銷存貨(回撥)撥備	(816)	3,131
其他投資之未變現虧損	22	—
利息收入	(3,459)	(1,407)
利息費用	34,488	26,220
計算營運資金變動前之經營現金流量	203,616	217,989
存貨增加	(43,748)	(91,533)
貿易及其他應收款項增加	(213,742)	(262,272)
應收有關連公司款項增加	(4,952)	(3,276)
應收一間聯營公司款項減少(增加)	23,519	(23,519)
貿易及其他應付款項增加	125,258	192,138
欠有關連公司款項增加	4,334	3,175
業務所產生現金	94,285	32,702
已付中國企業所得稅	(12,145)	(5,044)
已付利息	(34,488)	(26,220)
來自經營業務之現金淨額	47,652	1,438

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 人民幣千元	二零零三年 人民幣千元
投資活動			
購入物業、廠房及設備		(124,724)	(101,233)
收購無形資產		(41,783)	—
抵押銀行存款增加		(25,855)	(5,225)
應收貸款增加		(8,489)	—
收購一間附屬公司(減現金及現金等價物)	32	(4,584)	—
董事之(墊款)還款		(641)	683
其他投資增加		(400)	—
已收取利息		3,459	1,407
出售一間聯營公司所得款項		400	—
出售物業、廠房及設備所得款項		317	385
出售一間附屬公司所得款項 (減現金及現金等價物)	33	104	—
於一間聯營公司之投資		—	(409)
投資活動之現金流出淨額		(202,196)	(104,392)
融資活動			
新借銀行及其他借貸		631,892	454,762
少數股東注入資金		4,500	20,530
償還銀行及其他借貸		(459,748)	(328,986)
已支付股息		(32,165)	(33,065)
發行股份所得款項淨額		—	106,320
融資活動之現金流入淨額		144,479	219,561
現金及現金等價物之(減少)增加淨額		(10,065)	116,607
年初之現金及現金等價物		259,212	142,903
匯率變動之影響		26	(298)
年終之現金及現金等價物		249,173	259,212
指銀行結存及現金			