

## 綜合現金流量表

22

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>經營業務之現金流量</b>			
除稅前溢利		111,857	65,381
調整：			
財務費用	7	9,040	5,648
折舊	5	17,854	13,517
土地使用權之攤銷	5	440	394
分佔聯營公司之溢利及虧損		(5,426)	(3,936)
利息收入	5	(15)	(39)
出售固定資產而產生之收益	5	—	(4)
重估租賃土地及樓宇而產生之盈餘	5	—	(144)
重估投資物業而產生之虧絀／(盈餘)	5	(250)	150
預付款項之攤銷	5	591	486
呆壞賬撥備	5	670	824
滯銷存貨撥備	5	1,628	—
營運資金變動前之經營溢利		136,389	82,277
存貨增加		(34,343)	(12,901)
應收貿易賬款及票據增加		(135,797)	(89,555)
預付款項、按金及其他應收賬款減少／(增加)		912	(6,091)
應收一間聯營公司款項減少／(增加)		(2,145)	345
應付貿易賬款及票據增加		78,604	71,819
應計負債及其他應付賬款增加		6,257	8,870
經營業務產生之現金		49,877	54,764
已付利息		(9,040)	(5,648)
已付香港利得稅		(396)	—
已付海外稅項		(1,854)	(740)
經營業務之現金流入淨額		38,587	48,376
<b>投資活動現金流量</b>			
已收利息		15	39
已收一間聯營公司股息		2,000	1,000
購買固定資產	13	(72,195)	(47,946)
出售固定資產所得款項		—	177
預付款項增加	16	(8,024)	—
長期按金減少／(增加)		(6,802)	2,565
已抵押銀行存款減少／(增加)		4,571	(5,151)
投資活動現金流出淨額		(80,435)	(49,316)

## 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
<b>融資活動之現金流量</b>			
新借銀行貸款		255,139	192,465
償還銀行貸款		(212,127)	(159,659)
信託收據貸款增加／(減少)		12,781	(1,518)
發行新股份之所得款項淨額	26	44,310	—
行使購股權之所得款項	26	13,052	—
來自一位少數股東墊款		227	675
一位少數股東之資本貢獻		—	30
已付股息		(36,086)	(16,610)
融資活動之現金流入淨額		77,296	15,383
現金及現金等值增加淨額		35,448	14,443
年初之現金及現金等值		48,968	34,525
年終之現金及現金等值		84,416	48,968
<b>現金及現金等值結存之分析</b>			
現金及銀行結存	20	84,416	38,968
原本為三個月內到期之定期存款	20	—	10,000
		84,416	48,968