

綜合現金流動表

截至二零零五年十二月三十一日止年度

附註	2005 千港元	2004 千港元 (重列)	2005 千美元 (附註47)	2004 千美元 (重列) (附註47)
經營活動				
除稅前溢利	1,216,881	1,075,499	156,010	137,884
調整：				
無形資產攤銷／撇銷	49,125	8,692	6,298	1,114
商譽攤銷	—	35,263	—	4,521
租賃預付款項攤銷	1,402	128	180	16
物業、廠房及設備折舊及攤銷	471,178	316,381	60,407	40,562
僱員股份付款開支	6,703	—	859	—
財務成本	353,041	150,064	45,262	19,239
已確認之證券投資減值虧損	13,830	14,226	1,773	1,825
利息收入	(60,368)	(52,772)	(7,739)	(6,766)
出售物業、廠房及設備之(溢利)虧損	(2,690)	1,882	(345)	241
負商譽撥回收入	—	(4,307)	—	(552)
分佔聯營公司業績	6,463	845	828	108
營運資金變動前之經營現金流動	2,055,565	1,545,901	263,533	198,192
存貨增加	(361,469)	(265,316)	(46,342)	(34,015)
銷售賬款及其他應收賬、訂金及預付款項減少(增加)	86,729	(621,895)	11,119	(79,730)
應收票據增加	(103,654)	(220,369)	(13,289)	(28,252)
聯營公司銷售賬款增加	(63)	(1,199)	(8)	(154)
採購賬款及其他應付賬(減少)增加	(77,872)	786,963	(9,984)	100,893
應付票據增加	40,820	19,838	5,233	2,543
保用撥備增加	9,177	31,523	1,177	4,041
一家聯營公司採購賬款增加	353	18,363	45	2,354
退休福利承擔減少	(87,675)	—	(11,240)	—
經營所得現金	1,561,911	1,293,809	200,244	165,872
已付利息	(325,991)	(136,657)	(41,794)	(17,520)
已付香港利得稅	(109,349)	(105,995)	(14,019)	(13,589)
已付海外稅項	(258,064)	(37,440)	(33,085)	(4,800)
獲退還香港利得稅	—	668	—	86
獲退還海外稅款	2,325	68,779	298	8,818
來自經營活動之現金淨額	870,832	1,083,164	111,644	138,867

	附註	2005 千港元	2004 千港元 (重列)	2005 千美元 (附註47)	2004 千美元 (重列) (附註47)
投資活動					
收購附屬公司 (扣除所購入現金及現金等額)	38	(4,769,329)	—	(611,452)	—
購買物業、廠房及設備		(525,334)	(296,061)	(67,351)	(37,957)
添置無形資產		(261,070)	(216,262)	(33,470)	(27,726)
添置其他資產		(1,000)	—	(128)	—
聯營公司借款		(36,555)	(37,043)	(4,686)	(4,749)
過往年度收購附屬公司之額外代價		(12,807)	—	(1,642)	—
租賃預付款項增加		(63,674)	—	(8,163)	—
出售物業、廠房及設備所得款項		71,933	16,715	9,222	2,143
已收利息		60,368	52,772	7,739	6,766
收購一家附屬公司額外權益		—	(42,900)	—	(5,500)
向聯營公司注資		—	(5,850)	—	(750)
出售證券投資所得款項		—	5,575	—	715
用於投資活動之現金淨額		(5,537,468)	(523,054)	(709,931)	(67,058)
融資活動					
取得之新銀行貸款		5,202,095	815,580	666,935	104,561
發行股份所得款項		1,933,140	141,261	247,838	18,110
發行定息票據所得款項		1,538,458	—	197,238	—
償還銀行貸款		(4,135,671)	(423,614)	(530,214)	(54,309)
具追溯權之貼現票據 (減少) 增加		(1,107,793)	889,307	(142,025)	114,014
已派股息		(251,469)	(178,998)	(32,240)	(22,948)
信託收據貸款 (減少) 增加		(87,309)	46,969	(11,193)	6,022
償還融資租約之承擔		(11,397)	(20,046)	(1,461)	(2,570)
發行可換股債券所得款項		—	1,069,770	—	137,150
來自融資活動之現金淨額		3,080,054	2,340,229	394,878	300,030
現金及現金等額 (減少) 增加淨額		(1,586,582)	2,900,339	(203,409)	371,839
年初之現金及現金等額		5,314,518	2,444,098	681,349	313,346
匯率變動之影響		79,258	(29,919)	10,162	(3,836)
年終之現金及現金等額		3,807,194	5,314,518	488,102	681,349
現金及現金等額結餘之分析					
可分為：					
銀行結餘、存款及現金		4,046,122	5,452,057	518,734	698,982
銀行透支		(238,928)	(137,539)	(30,632)	(17,633)
		3,807,194	5,314,518	488,102	681,349