

綜合現金流量表

截至二零二三年十二月三十一日止年度

	二零二三年 千美元	二零二二年 千美元
經營活動		
除稅前溢利	1,055,616	1,156,897
調整：		
無形資產攤銷／撇賬	198,268	132,434
物業、廠房及設備折舊	269,041	240,428
使用權資產折舊	166,178	139,998
外匯遠期合約之公平值虧損(收益)	8,968	(4,339)
收購若干物業、廠房及設備的權利之公平值(收益)虧損	(82)	300
上市股本證券之公平值(收益)虧損	(14,024)	2,806
非上市股本證券之公平值虧損	1,000	—
財務成本	124,056	69,868
提早終止租賃之收益	(65)	(178)
售後租回交易之收益	—	(9,072)
預期信貸虧損模式下銷售賬款之減值虧損(減值虧損撥回)	9,738	(12,268)
利息收入	(44,956)	(25,852)
出售物業、廠房及設備之虧損	18,079	16,497
股份付款開支	46,945	47,346
應佔聯營公司業績	(27)	(3)
存貨撇減	24,247	61,611
營運資金變動前之經營現金流	1,862,982	1,816,473
存貨減少(增加)	946,369	(361,235)
銷售賬款及其他應收賬、訂金及預付款項(增加)減少	(126,471)	119,405
退回商品權利的資產減少(增加)	1,829	(871)
應收票據(增加)減少	(1,536)	756
應收聯營公司銷售賬款(增加)減少	(1,901)	1,574
採購賬款及其他應付賬減少	(438,262)	(178,038)
退回權利的退款負債減少	(1,362)	(5,190)
應付票據減少	(1,843)	(27,282)
保修撥備增加	29,034	26,195
退休福利責任增加(減少)	316	(6,462)
購買股份獎勵計劃股份之付款淨額	(3,525)	(9,796)
經營所得現金	2,265,630	1,375,529
已付利息	(124,056)	(69,868)
已付香港利得稅	(3,188)	(1,904)
已付海外稅項	(55,569)	(73,527)
獲退還香港利得稅	14,573	41
獲退還海外稅款	6,485	2,832
經營活動所得現金淨額	2,103,875	1,233,103

	附註	二零二三年 千美元	二零二二年 千美元
投資活動			
收購附屬公司	43	(4,524)	(37,060)
添置無形資產		(372,588)	(404,876)
已收利息		44,956	25,852
提早終止租賃之(付款)所得款項		(435)	6
出售上市股本證券之所得款項		1,376	—
出售物業、廠房及設備所得款項		51,417	3,643
售後租回交易之所得款項		—	78,572
購買物業、廠房及設備		(501,573)	(580,990)
購買非上市股本證券		—	(4,800)
收回應收融資租賃款項		2,589	423
投資活動所用現金淨額		(778,782)	(919,230)
融資活動			
具追溯權之貼現票據增加		705	146
已派股息	14	(436,859)	(460,421)
取得新的無抵押借款		5,597,039	4,839,103
發行股份所得款項		550	1,057
償還租賃負債		(159,919)	(137,333)
償還無抵押借款		(6,798,749)	(4,955,291)
回購及註銷股份付款		(4,408)	—
融資活動所用現金淨額		(1,801,641)	(712,739)
現金及現金等額減少淨額		(476,548)	(398,866)
年初之現金及現金等額		1,428,930	1,874,401
匯率變動之影響		858	(46,605)
年終之現金及現金等額		953,240	1,428,930
現金及現金等額結餘之分析			
可分為：			
銀行結餘、存款及現金		953,240	1,428,930
		953,240	1,428,930