

# 綜合現金流量表

截至二零零四年十二月三十一日止年度

	二零零四年 千元人民幣	二零零三年 千元人民幣
除稅前溢利	60,160	40,830
就下列各項作出調整：		
利息收入	(288)	(201)
利息開支	5,375	3,272
折舊及攤銷	8,159	8,492
出售物業、機器及設備之虧損	142	214
匯兌調整	150	(57)
營運資金變動前之經營溢利	73,698	52,550
存貨增加	(36,345)	(15,444)
貿易應收帳款、預付款項、按金及其他應收款項增加	(46,430)	(33,274)
貿易應付帳款、其他應付款項及應計費用增加	19,463	12
應付最終控股公司款項減少	(34)	(12,293)
經營業務之現金流入／(流出)	10,352	(8,449)
已付中國企業所得稅	(4,931)	(3,019)
經營業務之現金流入／(流出)淨額	5,421	(11,468)
投資		
出售物業、機器及設備所得款項	3,638	—
購買物業、機器及設備	(22,538)	(5,285)
已收利息	288	201
已抵押銀行存款減少	—	2,487
投資活動之現金流出淨額	(18,612)	(2,597)
融資前之現金流出淨額	(13,191)	(14,065)

## 綜合現金流量表 (續)

截至二零零四年十二月三十一日止年度

	二零零四年 千元人民幣	二零零三年 千元人民幣
<b>融資</b>		
新增借貸	772,028	510,655
公開上市時發行新股減股份發行開支	46,556	—
償還借貸	(728,704)	(444,654)
向最終控股公司還款	—	(10)
向附屬公司少數股東支付股息／還款	(2,867)	(1,800)
已付股息	—	(31,500)
已付利息	(5,375)	(6,368)
<b>融資之現金流入淨額</b>	<b>81,638</b>	<b>26,323</b>
現金及等同現金項目增加	68,447	12,258
年初之現金及等同現金項目	35,034	22,776
年終之現金及等同現金項目	103,481	35,034
<b>現金及等同現金項目結餘分析</b>		
現金及銀行結餘	103,481	35,034

第26頁至第47頁之附註為組成財務報表之一部分。