

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
經營業務現金流量		
除稅前溢利	74,768	76,509
調整：		
物業、機器及設備折舊	10,780	5,311
無形資產攤銷	1,000	500
陳舊存貨撥備	2,000	—
利息開支	114	4
銀行利息收入	(344)	(775)
未計營運資金增減前之經營溢利	88,318	81,549
增加遞延支出	(2,838)	—
存貨增加	(15,478)	(2,991)
應收增值稅減少	10,159	5,628
貿易及其他應收賬款增加	(57,338)	(15,757)
貿易及其他應付賬款增加／(減少)	6,235	(4,163)
增加應付增值稅	3,324	—
經營業務產生之現金	32,382	64,266
已付利息	(114)	(4)
已收利息	344	775
已付中國企業所得稅	(8,964)	(5,160)
經營業務之淨現金流入	23,648	59,877
投資活動之現金流量		
購入物業、機器及設備	(86,734)	(75,410)
收取持有至到期證券	1,064	—
收購無形資產	—	(5,000)
投資活動之淨現金流出	(85,670)	(80,410)
融資活動之現金流量		
配售股份所得款項	58,488	—
於行使認股權發行股份所得款項	1,846	—
發行股份開支	(1,378)	—
一間關聯公司墊款	1,138	—
償還應付董事款項	(3,491)	—
已付股息	(19,733)	(12,790)
融資活動之淨現金流入／(流出)	36,870	(12,790)
現金及等同現金項目之減少淨額	(25,152)	(33,323)
於一月一日之現金及現金等值物	139,665	172,988
匯率變動	49	—
於十二月三十一日之現金及現金等值物		
現金及銀行結餘	114,562	139,665

頁33至頁53的附註為構成本財務報表的一部份。